Stadt Ochtrup

Entwurf

HAUSHALTSSATZUNG

und

HAUSHALTSPLAN MIT ANLAGEN

für das Haushaltsjahr 2027

Inhaltsverzeichnis Seite

Haushaltssatzung	3
Produktplan	6
Vorbericht	8
Aufstellungs- und Bestätigungsvermerk	30
Gesamtergebnisplan	31
Gesamtfinanzplan	33
Gesamtergebnisplan mit Untersachkonten	35
Teilergebnis- und Teilfinanzpläne auf Produktebene	72
Stellenplan	325
Ergebnis- und Finanzrechnung und Bilanz 2025	333
Übersicht zur Entwicklung der Ausgleichsrücklage und der Allgemeinen Rücklage	339

Entwurf

HAUSHALTSSATZUNG DER STADT OCHTRUP FÜR DAS HAUSHALTSJAHR 2027

Aufgrund der §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV. NRW. S. 666), zuletzt geändert durch Gesetz vom 10. Juli 2025 (GV. NRW. S. 618), hat der Rat der Stadt Ochtrup mit Beschluss vom _____ folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der **Haushaltsplan** für das Haushaltsjahr 2027, der die für die Erfüllung der Aufgaben der Stadt Ochtrup voraussichtlich erzielbaren Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen und notwendigen Verpflichtungsermächtigungen enthält, wird

im **Ergebnisplan** mit dem

Gesamtbetrag der Erträge auf	74.023.813 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	76.965.559 €
abzüglich globaler Minderaufwand von	1.510.389 €
somit auf	75.455.170 €

im **Finanzplan** mit dem

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	68.689.163 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	76.016.155 €
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	9.095.159 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	23.683.904 €
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	14.580.000 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	1.842.197 €

festgesetzt.

Der vorgenannte globale Minderaufwand im Ergebnisplan gemäß § 79 Absatz 3 Satz 1 GO NRW wird in dem folgenden Teilergebnisplan abgebildet:

16.01.01.00 - Allgemeine Finanzwirtschaft

§ 2

Der **Gesamtbetrag** der **Kredite** deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist, wird auf 14.580.000 € festgesetzt.

§ 3

Der **Gesamtbetrag** der **Verpflichtungsermächtigungen,** der zur Leistung von Investitionszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf 17.800.000 € festgesetzt.

§ 4

Der **Vortrag** des voraussichtlichen Jahresfehlbetrages im Ergebnisplan wird auf 1.431.357 € festgesetzt.

§ 5

Der **Höchstbetrag der Kredite,** die zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 12.000.000 € festgesetzt.

§ 6

Die **Steuersätze für die Gemeindesteuern** werden für das Haushaltsjahr 2027 wie folgt festgesetzt:

Steuer	**Hebesatz**		**Veränderung**	
	bisher	**Vorschlag**	**Punkte**	**%**
Grundsteuer A	325 v.H.	**358 v.H.**	33	10,15 %
Grundsteuer B einheitlich	662 v.H.	**727 v.H.**	65	9,82 %
Gewerbesteuer	450 v.H.	**475 v.H.**	25	5,56 %
Sollte der Rat dem Vorschlag der Verwaltung nicht folgen und an der Differenzierung der Grundsteuer B in einen Hebesatz für Wohngrundstücke und einen Hebesatz für Nichtwohngrundstücke festhalten, werden folgenden Hebesätze vorgeschlagen:				
Grundsteuer B für Wohngrundstücke	612 v.H.	**673 v.H.**	61	9,97 %
Grundsteuer B für Nichtwohngrundstücke	775 v.H.	**852 v.H.**	77	9,94 %

Die Darstellung der Hebesätze hat lediglich deklaratorische Wirkung. Der Rat der Stadt Ochtrup hat am _____ die Satzung über die Festsetzung der Hebesätze für die Realsteuern der Stadt Ochtrup (Hebesatzsatzung) beschlossen.

§ 7

1. Als unerheblich im Sinne des § 83 GO NRW gelten über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen, die

   a) auf gesetzlicher Verpflichtung oder vertraglicher Bindung beruhen.

   b) durch den Haupt- und Finanzausschuss oder den Rat der Stadt Ochtrup im Rahmen von Einzelbeschlüssen (z.B. Grunderwerb) beschlossen wurden.

   c) zur Verwendung zweckgebundener Erträge und Einzahlungen erforderlich sind.

   d) sich auf inneren Verrechnungsverkehr oder Jahresabschlussbuchungen (einschließlich Anlagenbuchhaltung) beziehen.

   e) in sonstigen Fällen den Betrag von 50.000 € nicht übersteigen.

2. Übersteigen die Aufwendungen und Auszahlungen in den Fällen der Nr. 1. e) den Betrag von 20.000 €, so bedürfen sie der vorherigen Zustimmung des Haupt- und Finanzausschusses.

3. Die Regelungen der Punkte 1 und 2 gelten analog für Verpflichtungsermächtigungen.

4. Der Kämmerer kann mit Zustimmung der Bürgermeisterin und des Rates gemäß § 83 Abs. 1 GO NRW die Entscheidungsbefugnis auf andere Bedienstete übertragen.

Produktplan

Produktplan Stadt Ochtrup

Nr.	Produktbereich	Nr.	Produktgruppe	Nr.	Produkt
01	Innere Verwaltung	01	Politische Gremien und Verwaltung	01	Politische Gremien
				02	Verwaltungsführung
		02	Beschäftigtenvertretung, Gleichstellung von Frau und Mann	01	Beschäftigtenvertretung und Gleichstellung von Frau und Mann
		03	Personalmanagement	01	Personalsteuerung und -entwicklung, Personalbetreuung
		04	Zentrale Dienste	01	Zentrale Dienstleistungen
		05	Baubetriebshof	01	Baubetriebshof
		06	Finanzmanagement	01	Finanzmanagement und Geschäftsbuchführung
		07	Grundstücks- und Liegenschaftsmanagement	01	Grundstücks- und Liegenschaftsmanagement
		08	Gebäudemanagement	01	Gebäudemanagement
02	Sicherheit u. Ordnung	01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung, Gewerbe- und Verkehrsangelegenheiten	01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung, Gewerbe- und Verkehrsangelegenheiten
		02	Melde- und Einwohnerangelegenheiten	01	Melde- und Einwohnerangelegenheiten
		03	Personenstandswesen	01	Personenstandsangelegenheiten und Standesamt
		04	Statistik und Wahlen	01	Statistik und Wahlen
		05	Gefahrenabwehr u. -vorbeugung	01	Brandbekämpfung und Brandschutz, Bevölkerungsschutz
		06	Rettungsdienst	01	Rettungsdienst
03	Schulträgeraufgaben	01	Grundschulen	01	Grundschulen
		02	Hauptschule	01	Hauptschule
		03	Realschule	01	Realschule
		04	Gymnasium	01	Gymnasium
		05	Förderschule	01	Förderschule
		06	Sonstige schulische Aufgaben	01	Sonstige schulische Aufgaben
04	Kultur und Wissenschaft	01	Kulturelle Angebote und Einrichtungen	01	Kulturförderung und -veranstaltungen
				02	Volkshochschule und Musikschule
				03	Heimat- und sonstige Kulturpflege
05	Soziale Leistungen	01	Soziale Leistungen	01	Soziale Leistungen
				02	Soziale Einrichtungen für Wohnungslose, Aussiedler und Asylbewerber
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	01	Tageseinrichtungen für Kinder	01	Tageseinrichtungen für Kinder
		02	Einrichtungen der Jugendarbeit	01	Förderung der Jugendarbeit
				02	Spiel- und Freizeitflächen
08	Sportförderung	01	Förderung und Bereitstellung von Sportstätten und Bäder	01	Förderung und Bereitstellung von Sportstätten
				02	Förderung und Bereitstellung von Bäder
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	01	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	01	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation
10	Bauen und Wohnen	01	Bauen und Wohnen	01	Bauen und Wohnen
11	Ver- und Entsorgung	01	Abfallwirtschaft	01	Abfallbeseitigung
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	01	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	01	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
13	Natur- und Landschaftspflege	01	Öffentliches Grün, Forst- und Landwirtschaft	01	Grünflächen, Forst- und Landwirtschaft
		02	Friedhof- und Bestattungswesen	01	Friedhöfe
14	Umweltschutz	01	Umweltschutz	01	Umweltschutz
15	Wirtschaft und Tourismus	01	Wirtschaftsförderung	01	Wirtschaftsförderung
		02	Märkte und Kirmes	01	Märkte und Kirmes
		03	Stadtmarketing und Tourismus	01	Stadtmarketing und Tourismus
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	01	Allgemeine Finanzwirtschaft	01	Allgemeine Finanzwirtschaft
17	Stiftung	01	Rechtlich unselbständige Stiftung	01	Bernhard Eilers Stiftung

Vorbericht

zum Haushalt der Stadt Ochtrup

für das Haushaltsjahr 2027

I. Allgemeines

Nach § 7 KomHVO NRW soll der Vorbericht einen Überblick über die Eckpunkte des Haushaltsplanes geben. Darüber hinaus sind die Entwicklung und die aktuelle Lage der Gemeinde anhand der im Haushaltsplan enthaltenen Informationen und der Ergebnis- und Finanzdaten darzustellen. Weiterhin sind auch die wesentlichen Zielsetzungen der Planung für das Haushaltsjahr und die folgenden drei Jahre sowie die Rahmenbedingungen der Planung zu erläutern. In welcher Form dies zu geschehen hat, wird nicht vorgeschrieben. Der Vorbericht soll jedoch einen Überblick über die Inhalte des Haushaltsplanes geben und dabei von der Möglichkeit der tabellarischen und grafischen Darstellung Gebrauch machen.

Die jeweiligen Produkte sind mit teilweise umfassenden Erläuterungen versehen. Diese Erläuterungen sind ein wesentlicher Bestandteil des Vorberichts und dienen der besseren Lesbarkeit des Haushaltsplanes, da unmittelbar zum Produkt die Erträge, die Aufwendungen, die Einzahlungen und die Auszahlungen erläutert und weitergehende Informationen, z.B. über bereits erfolgte Beratungen in den Fachausschüssen und im Rat, gegeben werden.

II. Haushaltssatzung 2027

Der Entwurf der Haushaltssatzung 2027 wurde von der Bürgermeisterin in der Sitzung des Rates am 04. November 2026 eingebracht. Die Haushaltssatzung einschließlich aller Anlagen soll in der Sitzung des Rates am 17. Dezember 2026 beschlossen werden.

Die Haushaltssatzung enthält folgende Festsetzungen:

a) Ergebnisplan

Der Gesamtbetrag der Erträge umfasst	74.023.813 €
Der Gesamtbetrag der Aufwendungen umfasst	76.965.559 €
Der Ergebnisplan weist damit ein Defizit aus in Höhe von	2.941.746 €
Globaler Minderaufwand	1.510.389 €
Jahresergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand	1.431.357

b) Finanzplan

Der Gesamtbetrag	
der Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit umfassen	68.689.163 €
der Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit umfassen	76.016.155 €
der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit umfassen	9.095.159 €
der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit umfassen	23.683.904 €
Kredite für Investitionen werden veranschlagt in Höhe von	14.580.000 €
Die Tilgung für Investitionskredite umfasst	1.842.197 €
c) Verpflichtungsermächtigungen werden in Höhe von veranschlagt	17.800.000 €

d) Der Höchstbetrag der Kredite, die zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen, umfasst den Betrag von 12.000.000 €

e) Die Steuerhebesätze für die Realsteuern betragen

Steuer	**Hebesatz**		**Veränderung**	
	bisher	**Vorschlag**	**Punkte**	**%**
Grundsteuer A	325 v.H.	358 v.H.	33	10,15 %
Grundsteuer B einheitlich	662 v.H.	727 v.H.	65	9,82 %
Gewerbesteuer	450 v.H.	475 v.H.	25	5,56 %
Sollte der Rat dem Vorschlag der Verwaltung nicht folgen und an der Differenzierung der Grundsteuer B in einen Hebesatz für Wohngrundstücke und einen Hebesatz für Nicht-wohngrundstücke festhalten, werden folgenden Hebesätze vorgeschlagen:				
Grundsteuer B für Wohngrundstücke	612 v.H.	673 v.H.	61	9,97 %
Grundsteuer B für Nichtwohngrundstücke	775 v.H.	852 v.H.	77	9,94 %

III. Haushaltsplan 2027

1. Ergebnisplan
1.1. Gesamtüberblick

Die Erträge und Aufwendungen stellen sich wie folgt dar:

Ertrags- und Aufwandsarten	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**
	in €	**in €**	**in €**	**in €**	**in €**	**in €**
Steuern und ähnliche Abgaben	44.375.889	46.740.000	53.848.000	55.444.400	57.644.000	59.956.000
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.313.986	9.969.000	8.305.731	9.525.740	8.956.594	8.928.894
Sonstige Transfererträge	76.641	447.362	248.362	150.000	150.000	150.000
Öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	4.588.498	5.253.830	5.200.860	5.218.360	5.231.860	5.249.360
Privatrechtliche Leistungsentgelte	906.987	848.100	861.780	847.400	852.900	853.400
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.347.777	3.490.500	3.720.400	3.700.300	3.742.300	3.744.400
Sonstige ordentliche Erträge	1.529.775	1.423.190	1.414.180	1.414.680	1.412.680	1.414.680
Finanzerträge	503.513	466.100	424.500	424.250	424.000	423.800
Summe Erträge	**61.643.066**	**68.638.082**	**74.023.813**	**76.725.130**	**78.414.334**	**80.720.534**
Personalaufwendungen	13.555.659	14.268.700	15.251.550	15.327.550	15.404.200	15.481.200
Versorgungsaufwendungen	911.985	610.000	675.000	678.400	681.750	685.150
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.052.302	10.352.565	11.774.985	9.575.400	9.181.860	9.224.280
Bilanzielle Abschreibungen	5.046.468	4.923.470	5.028.860	5.028.860	5.028.860	5.028.860
Transferaufwendungen	35.621.592	35.985.994	38.344.294	37.359.994	37.592.594	37.807.406
Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.285.405	4.215.475	4.444.770	3.949.230	4.079.920	4.002.990
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.380.039	1.273.100	1.446.100	1.406.100	1.371.100	1.336.100
Summe Aufwendungen	**70.853.451**	**71.629.304**	**76.965.559**	**73.325.534**	**73.340.284**	**73.565.986**
Jahresergebnis	**-9.210.385**	**-2.991.222**	**-2.941.746**	**3.399.596**	**5.074.050**	**7.154.548**
+ globaler Minderaufwand	0	0	1.510.389	0	0	0
Jahresergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand	**-9.210.385**	**-2.991.222**	**-1.431.357**	**3.399.596**	**5.074.050**	**7.154.548**

Finanzsituation, Haushaltsausgleich und Haushaltssicherung

Durch die sehr hohe Steuerkraft in dem Referenzzeitraum 01.07.2025 bis 30.06.2026 steigen die Umlagegrundlagen, Grundlage für die Kreisumlage des Jahres 2027, enorm an und die Stadt Ochtrup wird für das Jahr 2027 etwa 6 Mio. € mehr an den Kreis zahlen, sofern die vom Landrat des Kreises Steinfurt dargestellte Finanzsituation des Kreises im Eckdatenschreiben und in der Ergänzung des Eckdatenschreibens bezüglich der Landschaftsverbandsumlage sich nicht verbessert.

Damit die Ergebnislücke im nächsten Jahr zumindest einigermaßen überschaubar wird, wird im Jahr 2026 eine Rückstellung in Höhe von etwa 4,4 Mio. € für die Kreisumlage gebildet, die dann im nächsten Jahr die Zahllast an den Kreis mindert.

In Nordrhein-Westfalen können kreisangehörige Städte und Gemeinden eine Rückstellung für zukünftig erhöhte Kreisumlagen in ihrer Bilanz bilden. Diese Möglichkeit wurde mit dem 2. NKF-Weiterentwicklungsgesetz geschaffen, um die kommunale Haushaltswirtschaft bei schwankenden Steuereinnahmen zu verstetigen.

Die rechtliche Basis findet sich in § 37 Abs. 5 der Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO NRW).

Gemeinden dürfen Rückstellungen für „unbestimmte Aufwendungen in künftigen Haushaltsjahren für die erhöhte Heranziehung zu Umlagen“ bilden. Dies gilt explizit für die Kreisumlage.

Voraussetzung sind ungewöhnlich hohe Steuereinzahlungen im aktuellen Haushaltsjahr. Weil diese Einnahmen die steuerkraftabhängige Umlagegrundlage für die Folgejahre erhöhen, entsteht zeitversetzt eine höhere Umlagebelastung.

Erzielt eine Kommune in einem Jahr extrem hohe Gewerbesteuereinnahmen, spiegelt der Jahresüberschuss ein zu positives Bild wider. Die Abrechnung mit dem Kreis folgt i.d.R. im Folgejahr. Die Rückstellung dient der periodengerechten Zuordnung und durch die Bildung der Rückstellung wird der Aufwand für die künftige Kreisumlage bereits in dem Jahr gebucht (ergebnisgemindert), in dem auch die hohen Steuereinnahmen anfallen.

Buchung und Bilanzierung der Rücklage

1. Bildung (im Jahr der hohen Steuereinnahmen):
   Es erfolgt eine Aufwandsbuchung im Ergebnisplan, die den Jahresüberschuss mindert. Auf der Passivseite der Bilanz entsteht eine Rückstellung im Fremdkapital.

2. Auflösung (im Jahr der Umlagezahlung):
   Fällt die Kreisumlage in den Folgejahren aufgrund der damaligen Steuerkraft tatsächlich höher aus, wird die Rückstellung erfolgsneutral aufgelöst, um den dann anfallenden tatsächlichen Umlageaufwand zu kompensieren

Umlagegrundlage und Steuerkraft für die Kreisumlage

Die normierte Steuerkraft aufgrund der Festsetzung des GFG 2026 und die normierte Steuerkraft des GFG 2027 wurde im Rahmen der Arbeitskreisrechnung berechnet.

Die Steigerung der Steuerkraft des Referenzzeitraums 01.07.2025 bis 30.06.2026 (GFG 2027) gegenüber dem Referenzzeitraum 01.07.2024 bis 30.06.2025 (GFG 2026) beträgt 10.088.965,02 € und die Umlagegrundlage (Steuerkraft minus Schlüsselzuweisung) zur Berechnung der Kreisumlage 7.184.489,54 €.

Auf der Grundlage der Hebesätze der allgemeinen Kreisumlage und der differenzierten Kreisumlage (sog. Jugendamtsumlage) für das Jahr 2026 ergeben sich somit folgende Rückstellungswerte:

Allgemeine Kreisumlage	
Erhöhte Umlagegrundlagen	7.184.489,54 €
Hebesatz im Jahr 2026	33,5 v.H.
Rückstellung für die allgemeine Kreisumlage	2.406.804,00 €
Differenzierte Kreisumlage (sog. Jugendamtsumlage)	
Erhöhte Umlagegrundlage	7.184.489,54 €
Hebesatz im Jahr 2026	27,99 v.H.
Rückstellung für die allgemeine Kreisumlage	2.010.938,62 €
Rückstellung gesamt	4.417.742,62 €

Die Stadt Ochtrup wird im Jahr 2027 erneut abundant und erhält keine Schlüsselzuweisungen.

Nicht nur wegen der künftigen Projekte, sondern auch um selbstständig und handlungsfähig zu bleiben, ist und bleibt vorrangiges Ziel, die Haushaltssicherung mit den begrenzten Möglichkeiten und restriktiven Einschränkungen zu vermeiden.

Unter Ausnutzung der Möglichkeiten des Nordrhein-Westfälischen Haushaltsrechts und intensiver Haushaltskonsolidierung ist es gelungen, die Haushaltssicherung zu vermeiden.

Dazu zählt auch die in NRW eröffnete Möglichkeit, dass die Kommunen einen Jahresfehlbetrag über bis zu drei Jahre strecken können. Diese Option wurde durch das 3. NKF-Weiterentwicklungsgesetz (3. NKFWG NRW) eingeführt, um den unmittelbaren Zugriff auf die allgemeine Rücklage zu verhindern und den Eintritt in die Haushaltssicherung abzufedern.

Der Ablauf zur Streckung des Fehlbetrags

- Vorrangige Deckung: Ein Defizit im Jahresabschluss soll laut § 95 Abs. 2 der Gemeindeordnung (GO NRW) zunächst unverzüglich durch die Entnahme aus der Ausgleichsrücklage gedeckt werden.
- Der Verlustvortrag (Streckung): Reicht diese nicht aus, erlaubt § 79 Absatz 3 GO NRW den verbleibenden Fehlbetrag in die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung längstens in die drei folgenden Haushaltsjahre vorzutragen.
- Verrechnung nach 3 Jahren: Kann der Fehlbetrag innerhalb dieses Zeitraums nicht durch spätere Jahresüberschüsse ausgeglichen werden, muss er nach spätestens drei Jahren mit der allgemeinen Rücklage verrechnet werden.

Wichtige Voraussetzungen

1. Ausschöpfung von Sparmaßnahmen: Die Streckung darf erst genutzt werden, wenn trotz Ausnutzung aller Spar- und Ertragsmöglichkeiten sowie des Ansatzes eines globalen Minderaufwandes kein Haushaltsausgleich erreicht werden kann.
2. Genehmigungspflicht: Der Vortrag von Fehlbeträgen ist im Rahmen der Haushaltsplanung genehmigungspflichtig und erfordert die Zustimmung der zuständigen Kommunalaufsichtsbehörde.
3. Nachweispflicht: Dem Haushaltsplan muss eine spezifische Übersicht zu den vorgetragenen Verlusten als Anlage beigefügt werden.

Sämtliche Aufwendungen und Erträge wurden hinterfragt, Kürzungen und Ertragsoptimierungen vorgenommen. Dennoch verbleibt für den Haushalt des Jahres 2027 ein Defizit.

In § 73 Absatz 3 GO NRW ist u.a. geregelt, dass, kann der Ausgleich des Jahresergebnisses trotz Ausnutzung von Spar- und Ertragsmöglichkeiten nicht erreicht werden, im Ergebnisplan eine pauschale Kürzung von Aufwendungen bis zu einem Betrag von 2 Prozent der Summe der ordentlichen Aufwendungen veranschlagt werden kann (globaler Minderaufwand). Soweit ein Ausgleich des Jahresergebnisses nach Satz 1 nicht erreichbar ist, kann ein verbleibender Jahresfehlbetrag in der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung längstens in die drei folgenden Haushaltsjahre vorgetragen werden. Siehe zum Vortrag die vorgenannten Ausführungen zum Verlustvortrag.

Die Planjahre 2028, 2029 und 2030 schließen positiv ab. Hierbei ist zu berücksichtigen, dass die Steigerungsraten insbesondere bei den Erträgen aufgrund der Orientierungsdaten des Landes u.U. oftmals nicht mit der Realität vor Ort in Einklang zu bringen sind. Aus diesem Grunde wurde u.a. die Gewerbesteuer aufgrund der örtlichen Erkenntnisse gerechnet. Darüber hinaus wurden die Umlagen an den Kreis Steinfurt wegen der außergewöhnlichen aktuellen Situation auf der Grundlage der Vorjahre mit entsprechenden Steigerungsraten veranschlagt.

Mit dem noch festzustellenden Defizit im Rahmen des Jahresabschlusses 2025 und dem geplanten Defizit im Jahr 2026 hat die Ausgleichsrücklage keinen nutzbaren Bestand und das festgestellte Defizit des Jahres 2027 mit 1.431.357 € wird über die Planjahre 2028, 2029 und 2030 gestreckt.

Aktuelle Situation

Der Baubetriebshof wurde zum 01.01.2025 in die Stadtwerke Ochtrup eingegliedert. Die Leistung des BBH wird nach den Regeln des Eingliederungsvertrages und der entsprechenden Berechnungen mit den Stadtwerken Ochtrup abgerechnet und das jährliche Leistungsentgelt in Raten gezahlt. Dieses Entgelt wird im Produkt BBH 01.05.01 als Transferleistung verbucht. Die Übertragung des Baubetriebshofes zu den Stadtwerken führt zu Verschiebungen im Haushalt und es werden Nachzahlungen auch für das laufende Jahr erwartet. Wie hoch diese ausfallen, lässt sich verbindlich erst zum Jahresende sagen. Für das Jahr 2025 liegt mittlerweile die Abrechnung vor und die Aufwendungen betragen 4.322.083,99 €. Geplant hatten wir mit 3.873.000 €.

Unabhängig von situationsbedingten Mehraufwendungen kann festgestellt werden, dass sich im Laufe des Jahres 2026 die Aufwandsseite in den allermeisten Bereichen planvoll entwickelt hat bzw. eine planmäßige Entwicklung erwartet wird.

Die Gewerbesteuer ist aktuell auf einem hohen Niveau. Bei den Erträgen sieht es so aus, dass wir die Planungen erfüllen und wir erwarten beim Anteil an der Umsatzsteuer eine Mehreinnahme, die die erwartete Mindereinnahme beim Anteil an der Einkommensteuer kompensiert.

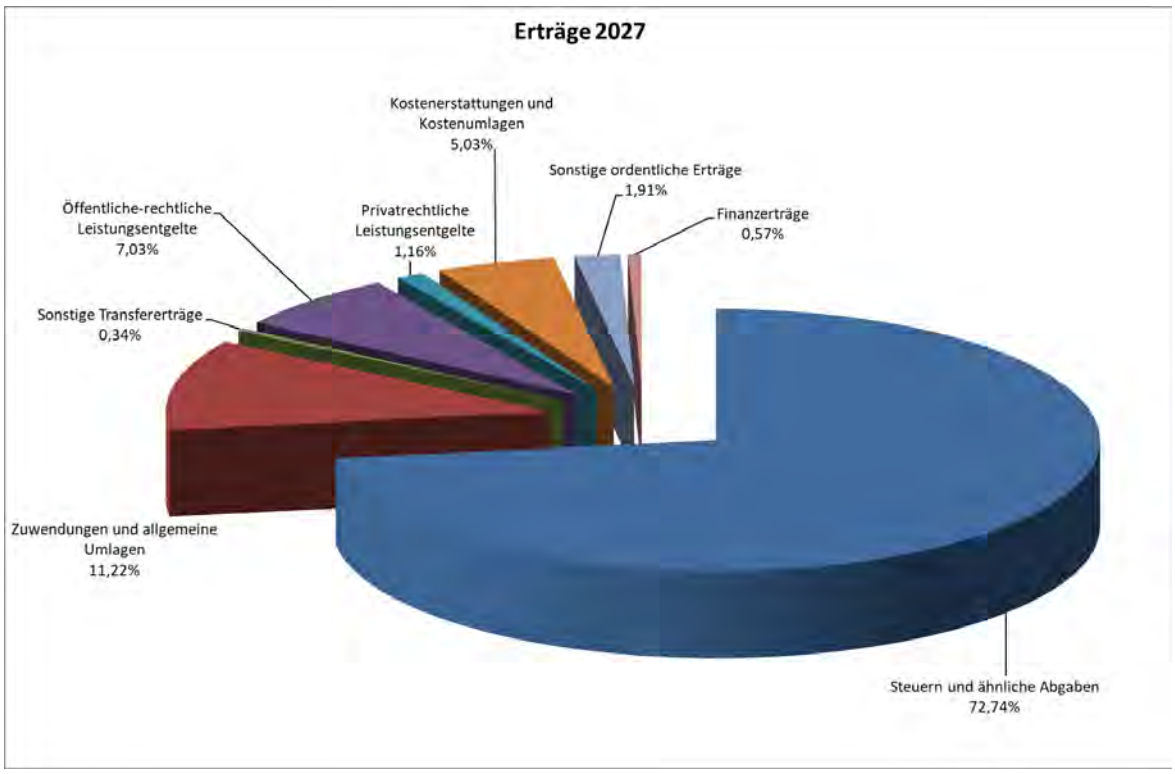
Die Energiesituation ist kompliziert und es lässt sich überhaupt nicht abschätzen, wie sich die Situation insbesondere wegen der kriegerischen Auseinandersetzungen zwischen den USA und dem Iran mittel- bis langfristig auswirkt.

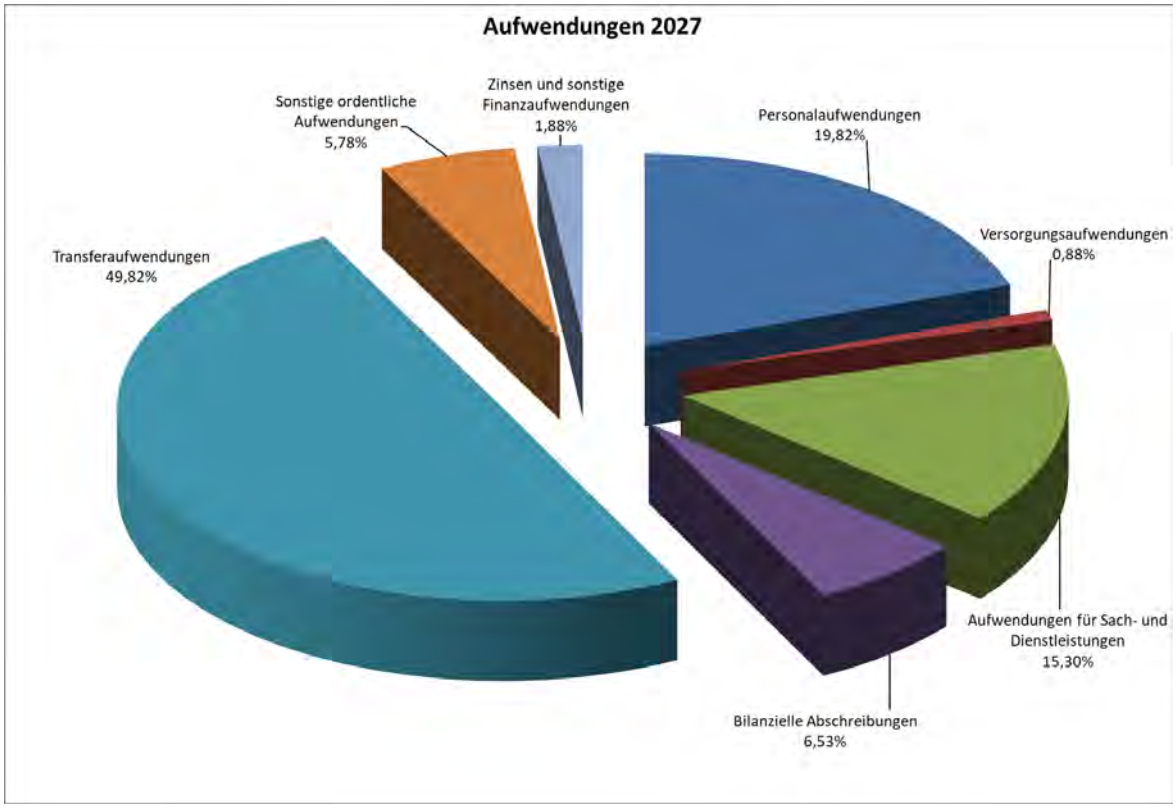
Die grundsätzliche aktuelle wirtschaftliche und finanzielle Situation in Deutschland bereitet nach wie vor Sorgen für die gesamte Gesellschaft in Deutschland und Europa und auch für die Volkswirtschaften. Auf Ochtrup übertragen bereitet die Situation Sorgen mit Blick auf die künftigen Aufgaben und Projekte, die in Ochtrup anstehen. Erweiterung, Umbau und Sanierung des Schulzentrums, eine Grundschule für Langenhorst und Welbergen, Infrastrukturmaßnahmen, Hochwasserschutzmaßnahmen in Langenhorst und Welbergen, Wohn- und Gewerbegebietsentwicklung, Vereinbarkeit von Beruf und Familie und die Rathausüberlegungen übersteigen die Vorstellungskraft über die Höhe der benötigten Finanzmittel.

Alles und vor allem alles auf einmal ist sicherlich nicht auskömmlich zu finanzieren. Das wird nur mit einer klugen und nachhaltigen Priorisierung umzusetzen sein und der Rat hat hier bereits einige gute Entscheidungen in diese Richtung getroffen.

Im Rahmen der Haushaltsberatungen für das Jahr 2026 ging es auch um die Frage, welche Maßnahmen mit den avisierten Mitteln für Ochtrup in Höhe von 9.851.761,86 € aus dem Sondervermögen Infrastruktur und Klimaneutralität finanziert werden bzw. ob die Mittel zur Reduzierung der Kreditaufnahmen für die bereits beschlossenen und begonnenen Maßnahmen im Schulzentrum verwendet werden sollen. Bei der Position 2.1.4 wird ausführlich berichtet.

Die einzelnen Ertrags- und Aufwandsarten sind in den nachstehenden Grafiken im Überblick dargestellt.


Erträge 2027
Kostenerstattungen und Kostenumlagen 5,03%
Sonstige ordentliche Erträge 1,91%
Finanzerträge 0,57%
Öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte 7,03%
Privatrechtliche Leistungsentgelte 1,16%
Sonstige Transfererträge 0,34%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen 11,22%
Steuern und ähnliche Abgaben 72,74%


Aufwendungen 2027
Sonstige ordentliche Aufwendungen 5,78%
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen 1,88%
Personalaufwendungen 19,82%
Versorgungsaufwendungen 0,88%
Transferaufwendungen 49,82%
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 15,30%
Bilanzielle Abschreibungen 6,53%

1.2 Erträge

Steuern und steuerähnliche Abgaben, Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Steuerart	Haushaltsjahr									
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Grundsteuer A	250.473,-	248.913,-	256.169,-	254.800,-	262.570,-	257.233,-	258.597,-	123.331,-	130.000,-	143.000,-
Grundsteuer B	2.931.621,-	2.979.612,-	3.014.256,-	3.089.608,-	3.765.138,-	3.761.177,-	3.840.254,-	4.027.800,-	4.075.000,-	4.500.000,-
Anteil an der Umsatzsteuer	1.642.624,-	1.812.175,-	1.960.687,-	2.015.550,-	1.779.140,-	1.807.880,-	1.869.675,-	1.960.363,-	2.200.000,-	3.230.000,-
Gewerbesteuer nach Ertrag	13.457.607,-	11.245.954,-	9.776.860,-	17.085.199,-	23.473.235,-	29.548.898,-	21.222.476,-	26.154.236,-	27.400.000,-	32.700.000,-
Anteil an der Einkommensteuer	8.072.683,-	8.435.180,-	8.016.321,-	8.942.954,-	9.178.197,-	9.262.111,-	10.193.107,-	10.919.117,-	11.650.000,-	11.950.000,-
Vergnügungssteuer	98.586,-	80.745,-	68.993,-	38.917,-	71.470,-	67.043,-	82.825,-	47.739,-	65.000,-	70.000,-
Hundesteuer	85.117,-	86.835,-	87.250,-	88.731,-	89.821,-	89.189,-	99.529,-	107.761,-	105.000,-	105.000,-
Einnahmen (brutto)	26.538.711,-	24.889.414,-	23.180.537,-	31.515.758,-	38.619.571,-	44.793.530,-	37.566.463,-	43.340.347,-	45.625.000,-	52.698.000,-
abzgl. Gewerbesteuerumlage	1.507.361,-	1.962.937,-	957.997,-	1.528.625,-	1.696.311,-	2.255.173,-	1.657.876,-	2.023.805,-	2.130.000,-	2.409.500,-
Einnahmen (netto)	25.031.350,-	22.926.477,-	22.222.539,-	29.987.134,-	36.923.260,-	42.538.357,-	35.908.587,-	41.316.542,-	43.495.000,-	50.288.500,-
Veränderungen in % gegenüber Vorjahr	19,42 %	-8,41 %	-3,07 %	34,94 %	23,13 %	15,21 %	-15,59 %	15,06 %	5,27 %	15,62 %
Index (Basis 2018)	100,0	91,6	88,8	119,8	147,5	169,9	143,5	165,1	173,8	200,9

1.2.1 Hebesätze und Realsteuern

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.
Gewerbesteuer	450 v.H.	421 v.H.

Die Stadtverwaltung schlägt für alle kommunalen Steuern Erhöhungen wie folgt vor:

Steuer	**Hebesatz**		**Veränderung**	
	bisher	**Vorschlag**	**Punkte**	**%**
Grundsteuer A	325 v.H.	358 v.H.	33	10,15 %
Grundsteuer B einheitlich	662 v.H.	727 v.H.	65	9,82 %
Gewerbesteuer	450 v.H.	475 v.H.	25	5,56 %
Sollte der Rat dem Vorschlag der Verwaltung nicht folgen und an der Differenzierung der Grundsteuer B in einen Hebesatz für Wohngrundstücke und einen Hebesatz für Nichtwohngrundstücke festhalten, werden folgenden Hebesätze vorgeschlagen:				
Grundsteuer B für Wohngrundstücke	612 v.H.	673 v.H.	61	9,97 %
Grundsteuer B für Nichtwohngrundstücke	775 v.H.	852 v.H.	77	9,94 %

Grundsteuer A
Das Aufkommen aus der Grundsteuer A (für land- und forstwirtschaftliche Grundstücke) in Höhe von 143.000 € wurde mit dem Hebesatz von 358 v.H. auf der Basis der Summe der vom Finanzamt erteilten Grundsteuermessbescheide ermittelt.

Grundsteuer B
Auf der Grundlage der vorgeschlagenen Erhöhung der Hebesätze beträgt das geschätzte Aufkommen für das Jahr 2027 für die Grundsteuer B 4.500.000 €.

Gewerbesteuer
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. 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. Wir verzeichnen für das Jahr 2026 hohe Erträge bei der Gewerbesteuer und erwarten auch noch einige Nachzahlungen.

Auf der Grundlage der aktuellen Daten und der Einschätzung der künftigen Lage planen wir für das Jahr 2027 auf der Basis des vorgeschlagenen (siehe Hebesätze allgemein) Hebesatzes von 475 v.H. mit 32,7 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 2026 war eher positiv und daher veranschlagen wir auf der Grundlage der vorliegenden schwierigen Steuerschätzungen und der neuen Schlüsselzahl für die Jahre 2027 bis 2029 den Anteil an der Einkommensteuer mit 11.950.000 €.

Anteil an der Umsatzsteuer
Insgesamt verzeichnen wir beim Anteil an der Umsatzsteuer eine erfreuliche Tendenz im Jahr 2026. Dazu kommt, dass die neue Schlüsselzahl für Ochtrup für die Jahre 2027 bis 2029 eine ordentliche Steigerung erfahren hat. Darüber hinaus wird das Aufkommen der Umsatzsteuer im Bundesgebiet im Vergleich zum Jahr 2026 für das Jahr 2027 um fast 23 % höher ausfallen.

Angesichts dieser Erwartungen kalkulieren wir für das Jahr 2027 mit einem Anteil von 3.230.000 €.

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 Einkom-

mensteuer 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 1.150.000 € veranschlagt.

Schlüsselzuweisungen
Nach dem Gemeindefinanzierungsgesetzes 2023 war Ochtrup erstmals in ihrer „finanziellen" Geschichte abundant und erhielt keine Schlüsselzuweisungen des Landes.

Aufgrund der sehr hohen Finanzkraft im Referenzeitraum 01.07.2025 bis 30.06.2026 und Steigerung der relevanten Umlagegrundlage von etwa 7,2 Mio. € erhalten wir erwartungsgemäß für das Jahr 2027 wieder keine Schlüsselzuweisungen. Darüber hinaus hat diese Situation große Auswirkungen auf die von der Stadt Ochtrup zu zahlenden Umlagen an den Kreis Steinfurt. Dazu wird zu den Kreisumlagen näher ausgeführt.

Vergnügungssteuer
Das Aufkommen der Vergnügungssteuer ergibt sich durch die Aufstellung von Geldspiel- und Unterhaltungsgeräten und wird mit 70.000 € veranschlagt.

Hundesteuer
Das Aufkommen der Hundesteuer ergibt sich aus der Anzahl der angemeldeten Hunde. Das Steueraufkommen wird mit 105.000 € veranschlagt.

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 330.000 € gebildet.

Konzessionsabgaben u.a.
In Abstimmung mit der Geschäftsführung der Stadtwerke hinsichtlich der Konzessionsabgaben werden 890.000 € Konzessionsabgaben veranschlagt. Zuzüglich der Konzessionsabgaben der RWE in Höhe von 14.000 € werden insgesamt 904.000 € veranschlagt.

1.2.2 Gebührenhaushalte

Abfallbeseitigung
Die Überprüfung der Kalkulation für 2027 hat ergeben, dass sich gegenüber der Gebührenbedarfsberechnung 2026 aufgrund der veränderten Gebühren des Kreises Steinfurt und der Berücksichtigung der Unterdeckung aus dem Vorjahr die Gebühr für den Restabfall im Mittel um etwa 4 % erhöht und die Gebühr für den Bioabfall im Mittel um etwa 9 % steigt.

Die Kalkulation, die Gebührenbedarfsberechnung und die Gebührenfestsetzung werden dem Rat am 17.12.2026 nach Vorberatung im Haupt- und Finanzausschuss am 26.11.2026 zur Beratung und Beschlussfassung vorgelegt. Es werden Gebühren in Höhe von 1.151.000 € erwartet.

Straßenreinigung
Die Überprüfung der Kalkulation der Straßenreinigungsgebühren für 2027 hat Veränderungen zum Vorjahr ergeben und die Gebühr erhöht sich im Innenstadtbereich um etwa 5,4 % und im übrigen Bereich verringert sich die Gebühr um etwa 3,5 %.

Die Kalkulation, die Gebührenbedarfsberechnung und die Gebührenfestsetzung werden dem Rat am 17.12.2026 nach Vorberatung im Haupt- und Finanzausschuss am 26.11.2026 zur Beratung und Beschlussfassung vorgelegt.

Abwasserbeseitigung
Die Abwasserbeseitigung wurde zum 1.1.2007 den Stadtwerken übertragen, so dass auf die Erläuterungen des Wirtschaftsplanes der Abwassersparte verwiesen wird.

Weitere **Leistungsentgelte** sind u.a. Erträge aus der Vermietung/Verpachtung der städtischen unbebauten Grundstücke, Wohngrundstücke (Erbpacht) und Mietwohngrundstücke, Elternbeiträge (Schule von 8 bis 1, offene Ganztagsschule, Dreizehn plus, Frühbetreuung), Einnahmen aus Konzert- und Theaterveranstaltungen und der Vergütung DSD (einschließlich Papiererlöse).

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte liegen mit 861.780 € etwa 1,6 % über und die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte mit 5.200.850 € etwa 1 % unter dem Vorjahresniveau.

1.3 Aufwendungen

1.3.1 Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen sind den Produkten zugeordnet, in denen sie entstehen. Zur besseren Orientierung sind die Personalaufwendungen in einer Übersicht dargestellt.

Produkt	Bezeichnung	Dienstaufwendungen		Beiträge Versorgungskassen		Beiträge Sozial-versicherung	Beihilfen	Summe
		Beamte	Beschäftigte	Pensionäre	Beschäftigte			
01.01.02	Verwaltungsführung	264.550					4.000	268.550
01.02.01	Gleichstellung		64.100		4.950	14.550	100	83.700
01.03.01	Personalmanagement (Pensionäre)			495.000			180.000	675.000
01.03.01	Personalmanagement (Azubis, Aushilfen)		265.900		21.700	61.650		349.250
01.04.01	Zentrale Dienstleistungen	75.400	1.497.400		112.750	330.700	2.000	2.018.250
01.05.01	Baubetriebshof		11.050		1.300	3.450	0	15.800
01.06.01	Finanzmanagement u. Geschäftsbuchführung		751.250		58.150	162.700	100	972.200
01.08.01	Gebäudemanagement		969.650		68.400	204.450	100	1.242.600
02.01.01	Allg. Sicherheit und Ordnung	32.750	630.850		44.100	141.500	3.000	852.200
02.03.01	Personenstandsangelegenh.		81.700		5.600	18.800	100	106.200
02.06.01	Rettungsdienst		2.252.100		175.650	484.450	100	2.912.300
03.01.01	Grundschulen		280.350		21.200	62.750	100	364.400
03.02.01	Hauptschule		104.700		8.150	23.050	100	136.000
03.03.01	Realschule		226.350		17.550	48.250	100	292.250
03.04.01	Gymnasium		238.000		18.500	52.900	100	309.500
03.06.01	Sonstige schulische Aufgaben	163.500	375.750		24.250	91.500	6.000	661.000
03.06.01	Betreuungskräfte		1.414.400		103.950	313.500	0	1.831.850
04.01.03	Heimat- und Kulturpflege		97.050		7.000	22.100	100	126.250
05.01.01	Soziale Leistungen	33.700	956.850		74.200	211.850	2.000	1.278.600
05.01.02	Einrichtungen Asyl u.a.		0			0		0
10.01.01	Bauen und Wohnen	45.600	796.400		61.700	168.750	2.000	1.074.450
14.01.01	Umweltschutz		192.100		14.900	41.550	0	248.550
15.01.01	Wirtschaftsförderung		84.100		6.500	17.050	0	107.650
Summen	Veranschlagung 2027	615.500	11.290.050	495.000	850.500	2.475.500	200.000	15.926.550

In der Tarifrunde 2025 wurde eine Laufzeit vom 01.01.2025 bis zum 31.03.2027 mit einer Erhöhung ab dem 01.05.2026 um 2,8 % und eine Erhöhung der Jahressonderzahlung auf 85 % in allen Tarifgruppen ab dem Jahr 2026 vereinbart. Dies betrifft auch den Haushalt des Jahres 2027.

Der TVöD hat aktuell eine Mindestlaufzeit bis zum 31.03.2027. Die Tarifvertragsparteien haben sich für die Tarifrunde 2027 auf Verhandlungstermine im April und Mai 2027 verständigt.

Es gab in den vergangenen Jahren und Tarifrunden kein Tarifergebnis ohne eine Entgeltsteigerung, so dass davon auszugehen ist, dass in den nächsten Tarifverhandlungen ebenso eine Entgeltsteigerung erzielt werden wird. Für die Tariflich Beschäftigten wird aufgrund der Haushaltslage der Kommunen eine Tarifsteigerung von 2 % ab 01.04.2027 und für die Auszubildenden 3,5 % für realistisch gehalten und bei der Hochrechnung zugrunde gelegt.

Der Stellenplan 2027 sieht folgende Veränderungen vor:

Der Stellenplan 2027 bildet die Grundlage für die Hochrechnung des Personalaufwands für das Haushaltsjahr 2027. Es werden mit Hilfe der Hochrechnung alle Aufwendungen einschließlich individueller Sozialversicherungsbeiträge für jede Stelle (personenscharf) ermittelt. Es fließen die zum Zeitpunkt der Hochrechnung bekannten Personalveränderungen z. B. Arbeitszeitänderungen oder Steigerungen der Erfahrungsstufen ein.

Aufgrund individueller Belange der Beschäftigten ergeben sich im laufenden Haushaltsjahr 2027 Änderungen, die im Planungszeitpunkt nicht bekannt sind, so dass sich zwangsläufig Abweichungen von den Planungsdaten entwickeln können.

Beschäftigtengruppe Beamtinnen und Beamte

Bereits im Jahr 2026 erfolgte ab dem 01.04.2026 eine Erhöhung der Grundgehälter um 3,36 % und der Familienzuschläge um 2,8 %. Für das Haushaltsjahr 2027 erfolgt ab dem 01.03.2027 eine weitere Erhöhung der Grundgehälter und der an den regelmäßigen Besoldungsanpassungen teilnehmenden Bezügebestandteile um 2,8 %.

Zwei Beamtinnen in der Besoldungsgruppe A 12 werden in den kommenden Jahren aus dem Dienst ausscheiden. Eine Beamtin befindet sich vom 01.12.2025 bis zum 31.05.2028 in der Freistellungsphase der Altersteilzeit. Ihre Stelle wurde bereits mit einer Tarifbeschäftigten nachbesetzt. Die Stelle wird daher mit einem kw-Vermerk versehen und bis zum Ende 2028 fortgeführt.

Stellenübersicht und Stellenplan 2027

Zentrale Dienstleistungen
Veränderungen bei den Reinigungskräften und Betreuung Wildgehege (plus 0,47 Stellenanteil). Pensionierung eines Beamten A 10 und durch die Verteilung der Aufgaben fällt die Stelle weg.

Allg. Sicherheit und Ordnung
Wegfall einer Stelle Überwachung des ruhenden Verkehrs (minus 0,28 Stellenanteil)

Rettungsdienst
Neubesetzung und Stellenanpassungen (plus 1,93 Stellenanteil)

Grundschulen
Geringe Stundenanpassung (plus 0,06 Stellenanteil) im Sekretariat Marienschule plus

Realschule
Geringe Stundenanpassung (plus 0,02 Stellenanteil) Kiosk.

Sonstige schulische Aufgaben
Veränderungen im Küchendienst OGS und Abrechnung Elternbeiträge (plus 0,76 Stellenanteil)

Heimat- und Kulturpflege
Geringe Stellenanpassung Reinigung (plus 0,14 Stellenanteil)

Soziale Leistungen
Anpassung von Stellen und Stellenanteilen an die aktuelle Situation (minus 0,97 Stellenanteil).

Sozial- und Erziehungsdienst
Im Bereich des Sozial- und Erziehungsdienstes ergeben sich zum Stellenplan 2026 keine Veränderungen.

Das für das Schuljahr 2026/2027 befristete Projekt „Lücken schließen“ wird von Betreuungskräften durch eine befristete Aufstockung der Arbeitszeit getragen. Aufgrund der zeitlichen Begrenzung sind keine Stellenanteile im Stellenplan auszuweisen.

Beschäftigtengruppe Nachwuchskräfte
Insgesamt werden 5 Auszubildende die Ausbildung in 2027 beenden. Davon 3 Verwaltungsfachangestellte und 2 Auszubildende im Bereich Notfallsanitäter/in.

Im Oktober 2026 befinden sich bei der Stadt Ochtrup insgesamt 13 Auszubildende in der Ausbildung. Davon im Ausbildungsberuf Verwaltungsfachangestellte/r fünf Nachwuchskräfte, ein Auszubildender zum Fachinformatiker für Systemintegration und an der Rettungswache sieben Notfallsanitäter/innen.

Zum 01.04.2027 ist ein/e Auszubildende/r zum/zur Notfallsanitäter/in bzw. zum 01.09.2027 zwei Auszubildende im Beruf Notfallsanitäter/in geplant. Die Stellen sind bei der Hochrechnung des Personalaufwands berücksichtigt. Die Auswahlverfahren zur Besetzung der Ausbildungsstellen werden aktuell durchgeführt. Auszubildende für den Beruf Verwaltungsfachangestellte konnten für das Jahr 2027 nicht gewonnen werden.

Zusammenfassung

Insgesamt werden rechnerisch 2,13 Stellen zusätzlich geschaffen, wobei auf den Rettungsdient, dessen Aufwendungen i.d.R. vom Kreis Steinfurt erstattet werden, 1,93 Stellen entfallen, so dass ohne den Rettungsdienst der Stellenplan um 0,80 Stellen reduziert wird.

Wie bereits in den Vorjahren in den Fraktionen zu den Haushaltsplanberatungen erläutert und beraten, ist es zukünftig notwendig, die eigenen Nachwuchskräfte zu übernehmen, auch wenn konkrete Stellen noch nicht in dem jeweiligen Jahr frei werden. Nach der Übernahme dann frei gewordener Stellen, im Idealfall mit einer angemessenen Einarbeitungszeit, können die Stellen, sofern nicht Nachwuchskräfte nachrücken, wieder gestrichen werden.

Vergleich der Personalkostenhochrechnungen

Personalkostenansatz 2026	14.878.700 €
Personalkostenansatz 2027	15.926.550 €
Erhöhung um rd.	1.047.850 €

Faktoren für die Änderungen

• Tarif- und Besoldungserhöhungen einschl. SV + ZVK	650.000 €
• Übernahme Auszubildende (3 Verw. und 2 Rettungsdienst)	128.000 €
• Neue Stellen und Stellenanpassungen	229.850 €
• Anpassung Beihilfe	40.000 €

1.3.2 Kreisumlage

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. Das Eckdatenschreiben des Landrats zur Einleitung der Benehmensherstellung vom 25.08.2026 zum Kreishaushalt, eine Ergänzung dazu vom 07.09.2026 zur Landschaftsverbandsumlage und die gemeinsame Stellungnahme der Bürgermeisterinnen und Bürgermeister im Kreis Steinfurt vom 05.10.2026 wurde den Fraktionen zur Verfügung gestellt.

Der Kreis plant mit einem Hebesatz für die allgemeine Kreisumlage von 36,5 v.H. (bisher 33,5 v.H.) und für die sog. Jugendamtsumlage mit einem Hebesatz von 28,38 v.H. (bisher 27,99 v.H.).

Anders als im Vorjahr, wo wir aufgrund der Situation in Ochtrup mit geringeren Steuereinnahmen im Referenzzeitraum im Vergleich eine eher geringe Umlagegrundlagen zur Berechnung der Kreisumlagen hatten, stellt sich die Situation für das Jahr 2027 völlig anders dar.

Durch die sehr hohe Steuerkraft in dem Referenzzeitraum 01.07.2025 bis 30.06.2026 steigen die Umlagegrundlagen, das ist u.a. die Grundlage für die Kreisumlage des Jahres 2027, enorm an und wir werden im nächsten Jahr auf der Grundlage der geplanten Hebesätze des Kreises Steinfurt etwa 6 Mio. € mehr an den Kreis zahlen. Um im nächsten Jahr zumindest einen Teil davon „abzufedern“, wird im Jahr 2026 eine Rückstellung in Höhe von etwa 4,4 Mio. € gebildet, die dann im Jahr 2027 die Zahllast an den Kreis mindert.

Die allg. Kreisumlage beträgt danach 17.000.000 € (+ 3.805.000 €) und die differenzierte Umlage, also die sog. Jugendamtsumlage, 13.200.000 € (+ 2.175.000 €). Zusammen sind das 30.200.000 € und die Veranlagung stellt eine Erhöhung gegenüber dem Vorjahr um insgesamt 5.980.000 € oder etwa 24,7 % dar.

Wegen der Rückstellungsbildung und der Entnahme bzw. Inanspruchnahme der Rückstellung im Jahr 2027 wird buchungstechnisch bei der jeweiligen Umlage der Nettobetrag, also die festgesetzte Kreisumlage abzüglich des Ertrages aus der Inanspruchnahme der Rückstellung dargestellt.

1.3.3 Gewerbesteuerumlage

Von der Summe des Gewerbesteuer-Istaufkommens, geteilt durch den jeweiligen Hebesatz, ist im Haushaltsjahr 2027 eine Umlage von 35 % an das Land abzuführen. Unter Berücksichtigung des veranschlagten Gewerbesteueraufkommens errechnet sich eine Umlage in Höhe von 2.409.500 €.

1.3.4 Baulicher Unterhalt der städtischen Gebäude

Die Aufwendungen für den baulichen Unterhalt und die Bewirtschaftungskosten der städt. Gebäude sind den jeweiligen Produkten zugeordnet.

Gebäude	baulicher Unterhalt von Gebäuden		
	Ergebnis 2025	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
Mietwohnobjekte	82.546,21	114.500 €	93.000 €
verschiedene Gebäude (Gebäudemanagement)	231.542 €	404.000 €	299.000 €
Feuerwehrgerätehäuser	67.264 €	87.500 €	94.500 €
Rettungswache	13.060 €	4.000 €	4.000 €
Grundschulen	77.389 €	69.000 €	107.000 €
Hauptschule	31.992 €	20.000 €	30.000 €
Realschule	42.981 €	29.000 €	45.000 €
Gymnasium	36.924 €	24.000 €	80.000 €
Töpfereimuseum und Spieker Lgh.	3.657 €	12.000 €	24.000 €
Kindergärten	2.702 €	4.000 €	4.000 €
Sportstätten	43.823 €	93.000 €	128.000 €
Friedhofskapelle (Kommunalfriedhof)	9.178 €	5.000 €	65.000 €
Stadthalle (ohne MwSt.)	51.701 €	75.000 €	110.000 €
Aufwendungen baulicher Unterhalt	**694.758 €**	**941.000 €**	**1.083.500 €**
Umsetzung Digitalpakt einschl. Elektroinstallation an Schulen	0 €	0 €	0 €
Raummodule (Aufstellung und Rückbau)	113.059 €	0 €	0 €
Unterhaltung von baul. Maßnahmen (Ukraine)	12.589 €	15.000 €	15.000 €
Aufwand für Einzelmaßnahmen	5.952 €	10.000 €	5.000 €
S u m m e	**826.358 €**	**966.000 €**	**1.103.500 €**

Gegenüber dem Vorjahr erhöhen sich die Unterhaltungsaufwendungen um etwa 14 %.

1.3.5 Bewirtschaftung der städtischen Gebäude

Gebäude	Bewirtschaftung von Gebäuden		
	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
Baubetriebshof	1.441 €	0 €	0 €
Mietwohnobjekte	104.988 €	93.500 €	96.900 €
verschiedene Gebäude (Gebäudemanagement)	177.077 €	173.450 €	204.050 €
Feuerwehrgerätehäuser	88.697 €	86.900 €	66.815 €
Gebäudeteil Rettungswache	37.485 €	31.700 €	31.700 €
Grundschulen	370.516 €	352.050 €	385.250 €
Hauptschule	170.224 €	141.500 €	155.000 €
Realschule	270.887 €	280.000 €	270.500 €
Gymnasium	205.039 €	182.000 €	201.000 €
Töpfereimuseum und Spieker Lgh.	7.532 €	7.100 €	7.200 €
Kindergärten	2.493 €	2.640 €	2.640 €
Sportstätten	289.081 €	272.400 €	271.100 €
Friedhofskapelle (Kommunalfriedhof)	7.598 €	6.550 €	7.600 €
Stadthalle (ohne MWSt.)	136.822 €	134.000 €	132.000 €
Ukraine	155.748 €	150.000 €	200.000 €
S u m m e	**2.025.628 €**	**1.913.790 €**	**2.031.755 €**

Die Kalkulation der Bewirtschaftung stellt sich naturgemäß schwierig dar, da letztlich die Energiekosten stark schwanken und die Bewirtschaftung von einigen nicht beeinflussbaren Faktoren, wie z.B. der Witterung, abhängig ist. Darüber hinaus tragen die aktuellen Konflikte, z.B. mit dem Iran, nicht zu einer Beruhigung der Märkte bei.

1.3.6 Ausgliederung des BBH in die Stadtwerke Ochtrup

Der Baubetriebshof wurde zum 01.01.2025 in die Stadtwerke Ochtrup eingegliedert. Die Leistung des BBH wird nach den Vereinbarungen des Eingliederungsvertrages und der entsprechenden Berechnungen mit den Stadtwerken Ochtrup abgerechnet und das jährliche Leistungsentgelt in Raten gezahlt. Dieses Entgelt wird im Produkt BBH 01.05.01 als Transferleistung verbucht.

Die Veranschlagungen der Erstattungen sind einer Altersteilzeitregelung geschuldet. Die Stadt Ochtrup zahlt diese Leistungen weiter und die Stadtwerke erstatten den Betrag.

Das Entgelt für die Leistungserbringung des Baubetriebshofes aufgrund der Eingliederung in die Stadtwerke auf der Grundlage des Eingliederungs- und Geschäftsbesorgungsvertrages und aufgrund der vorläufigen Abrechnung/Erwartung des Jahres 2025 zuzüglich Aufwandssteigerungen wird in Höhe von 4.976.000 € veranschlagt.

Der Mehraufwand ist im Wesentlichen auf Aufwandssteigerungen in den Bereichen Personal, Material, Dienstleistungen und Bewirtschaftung zurückzuführen.

2. Finanzplan

Der Finanzplan dient dazu,

- die Einzahlungen und Auszahlungen
- die Finanzierungsquellen
- den Finanzmittelbestand
- die finanzielle Lage der Stadt

darzustellen.

Für den Finanzplan gilt das Kassenwirksamkeitsprinzip, d. h. alle voraussichtlich eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen sind zu veranschlagen. Der Finanzplan ist ebenso wie der Ergebnisplan auf Produktebene aufgestellt. Dort sind auch die Investitionen nachgewiesen. Die untere Wertgrenze für Einzelausweisungen von Investitionsmaßnahmen im Teilfinanzplan wurde auf 20.000 € festgelegt. Die Investitionen bis zu dieser Wertgrenze werden gebündelt und nicht für jede einzelne Investition dargestellt.

Seit 2009 benötigt die Stadt Ochtrup zur Sicherstellung der Liquidität Kredite, die, im Gegensatz zu den langfristigen Investitionskrediten, für einen kurzen Zeitraum (wenige Tage bis zu einigen Monaten) benötigt werden. Mittel- bis langfristige Liquiditätskredite, Kredite über eine Laufzeit von mehr als 12 Monaten, wurden bislang nicht benötigt.

2.1. Einzelne Positionen des Finanzplanes

2.1.1 Investitionstätigkeit

Hier werden verschiedene Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit der Stadt nachgewiesen und in der nachstehenden Übersicht im Zusammenhang dargestellt.

Einnahmen

	2027	**2028**	**2029**	**2030**
Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	2.150.000 €	0 €	0 €	0 €
Pauschale Landeszuweisung Feuerschutz	120.000 €	120.000 €	120.000 €	120.000 €
Beiträge und ähnliche Entgelte	893.000 €	110.000 €	110.000 €	110.000 €
Investitions-, Sportstätten- und Schulpauschale	3.316.977 €	3.316.977 €	3.316.977 €	3.316.977 €
Summe	**6.729.977 €**	**3.546.977 €**	**3.546.977 €**	**3.546.977 €**

Ausgaben

	2027	2028	2029	2030
Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Fahrzeugen				
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden u.a.	3.001.000 €	11.000 €	11.000 €	11.000 €
Feuerwehrfahrzeuge	175.625 €	200.000 €	6.000 €	0 €
Baumaßnahmen				
Entwicklung im Schulzentrum	13.700.000 €	10.200.000 €	4.000.000 €	3.600.000 €
Umbau/Erweiterung OGS Lambertischule	500.000 €	0 €	0 €	0 €
Umgestaltung Friedhofskapelle Kommunalfriedhof	270.000 €	0 €	0 €	0 €
Erweiterung Sporthalle Langenhorst	35.000 €	0 €	0 €	0 €
Neubau von Kinderspiel- und Bolzplätzen	75.000 €	0 €	0 €	0 €
Maßnahmen i.S. Hochwasserschutz	170.000 €	170.000 €	0 €	0 €
Ausbau Straßen Weinerpark	110.000 €	0 €	0 €	0 €
Umgestaltung Laurenzstraße	25.000 €	0 €	0 €	0 €
Herstellung Baustraße Baugebiet 81 c "nördl. Markenkamp"	110.000 €	0 €	0 €	0 €
Baustraße "rückwärtig Langenhorster Weg"	30.000 €	0 €	0 €	0 €
Deckensanierung Horststraße	250.000 €	0 €	0 €	0 €
Ausbau Fahrradstraßen	50.000 €	0 €	0 €	0 €
Umgestaltung Stadtpark	530.000 €	0 €	0 €	0 €
Fahrradboxen	100.000 €	0 €	0 €	0 €
Ausbau Weinerstraße	50.000 €	0 €	0 €	0 €
Erschließung von Industrie- und Gewerbeflächen	50.000 €	0 €	0 €	0 €
Umgestaltung Wallanlagen	0 €	50.000 €	0 €	0 €
Ausbau "Gottfried-Keller-Straße"	220.000 €	220.000 €	0 €	0 €
Straßenendausbau Buschlandweg	85.000 €	0 €	0 €	0 €
Straßenendausbau Lammertshook	280.000 €	0 €	0 €	0 €
Straßenendausbau Feldstraße	50.000 €	0 €	0 €	0 €
Umgestaltung "Lindenstraße"	50.000 €	0 €	0 €	0 €
Ausbau "Metelener Straße - Zufahrt DHL"	200.000 €	0 €	0 €	0 €
Ausbau "Overbergstraße"	410.000 €	0 €	0 €	0 €
Ausbau von Wirtschaftswegen	450.000 €	450.000 €	450.000 €	450.000 €
Summe	**20.976.625 €**	**11.301.000 €**	**4.467.000 €**	**4.061.000 €**

2.1.2 Fonds Grunderwerb

Auf der Grundlage des Antrags der CDU-Fraktion hat der Rat der Stadt am 15.12.2022 folgenden Beschluss gefasst.

1. Für jeglichen Grunderwerb für Gewerbe- und Industriegebiete, Wohngebiete, Ausgleichsflächen und Tauschgrundstücke werden Mittel (Fonds Grunderwerb) in Höhe 10.000.000,00 € bereitgestellt.
2. Dieses Budget wird kreditfinanziert. Der Haushaltsplan wird um eine entsprechende Ermächtigung ergänzt.
3. Die Stadt Ochtrup veröffentlicht, nach Abstimmung mit den Fraktionen, über diesen „Fonds“ und die Absichten der Stadt, möglichst im Jahr 2023 entsprechende geeignete Grundstücke zu erwerben.

Da noch nicht alle Projekte umgesetzt bzw. erworben werden konnten, wird vorgeschlagen, die nicht verbrauchten Mittel aus den Vorjahren in das Jahr 2027 zu übertragen. Aktuell können Industrie- und Gewerbegrundstücken erworben werden und nach Zustimmung durch den Rat im November 2026 kann eine gesicherte Aussage zum Stand der zu übertragenden Mittel getroffen werden.

2.1.3 Finanzierungstätigkeit

Die Finanzierung der geplanten umfangreichen Investitionen wird im Haushaltsjahr 2027 nicht ohne die Aufnahme von Kreditmitteln geplant.

Neben den Hochbaumaßnahmen im Schulzentrum, für eine Grundschule für Langenhorst und Welbergen und umfangreichen Tiefbaumaßnahmen bleibt häufig unerwähnt, dass die Stadt Ochtrup im Bereich der Wohnbaulandbeschaffung und für die Erweiterung von Gewerbe- und Industriegebieten (z.B. Weinerpark und Waldstraße/K73n) mehrere Millionen Euro investiert hat bzw. noch einiges investieren wird. Darüber hinaus unterstützt die Stadt mit Investitionszuschüssen, z.B. Breitbandversorgung im Außenbereich, in nicht unerheblicher Höhe Investitionen Dritter in notwendige Infrastrukturmaßnahmen. Diese Investitionen „in die Zukunft“ sind nicht ohne die Aufnahme von Investitionsdarlehen möglich.

Im Jahr 2027 betragen die geplanten Investitionen 23.683.904 € bei gleichzeitigen Investitionseinzahlungen von 9.095.159 €. Der Fremdmittelbedarf beträgt max. 14.588.745 €.

Gerade in schwierigen Zeiten versucht die Stadt Ochtrup die Wirtschaft mit sehr hohen Investitionen einschließlich Grunderwerb zu unterstützen und muss zur Finanzierung Darlehen aufnehmen. Wie sich die Zinspolitik in den nächsten Monaten und Jahren entwickelt, ist sehr schwer zu beurteilen. Für die Investitionen im Schulzentrum und in die Infrastruktur konnten und können Förderdarlehen der NRW.Bank in Anspruch genommen werden.

Die Entwicklung des Schuldenstandes zeigt die nachstehende Aufstellung:

Jahr	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Schuldenstand (jew. am 31.12.)	29.537.147 €	38.362.146 €	42.805.845 €	56.281.098 €	64.927.175 €	63.037.998 €	75.692.601 €
Pro-Kopf-Verschuldung	1.502 €	1.950 €	2.152 €	2.782 €	3.184 €	3.091 €	3.718 €
Zinsen	231.118 €	310.492 €	731.704 €	776.134 €	1.244.755 €	1.412.569 €	1.383.000 €
Tilgung	948.339 €	1.175.001 €	1.556.301 €	1.524.747 €	1.853.923 €	1.889.177 €	1.925.397 €
Kapitaldienst gesamt	1.179.457 €	1.485.493 €	2.288.005 €	2.300.881 €	3.098.678 €	3.301.746 €	3.308.397 €
Anteil an allg. Deckungsmitteln	3,19	3,65	4,99	5,61	6,98	6,74	6,14

Der Schuldenstand der Jahre 2018 bis 2020 enthält die Darlehensaufnahme aus dem Programm „Gute Schule 2020“ i.H. von insgesamt 1.579.404 €. Die Tilgungsbeträge ab dem Jahr 2019 enthalten die nicht-finanzwirksame Tilgung der Darlehen des Programmes „Gute Schule 2020“.

2.1.4 Sondervermögen Infrastruktur und Klimaneutralität

Das Landeskabinett hat am 04.11.2025 den Entwurf für ein Gesetz beschlossen und in den Landtag eingebracht, mit dem die Mittel des Bundes-Sondervermögens Infrastruktur und Klimaneutralität (SVIK) in NRW den Gemeinden zur Verfügung gestellt werden sollen. Die Verteilung hat die Landesregierung in ihren NRW-Plan für gute Infrastruktur eingebettet.

Der Gesetzentwurf folgt für die Tranche in Höhe von 10 Mrd. Euro, die unabhängig von Förderprogrammen verteilt werden soll, dem bereits bekannten Verteilschema nach Einwohnerzahl, Fläche und Schlüsselzuweisungsanteilen. Im Anschluss an eine ebenfalls bereits bekannte gemeindescharfe Modellrechnung enthält der Entwurf eine gemeindescharfe Liste. Die Stadt Ochtrup erhält danach 9.851.761,86 €.

In § 2 Abs. 2 Satz 1 des NRW-Infrastrukturgesetzes sind die Bereiche Bildungs- und Betreuungsinfrastruktur und Sanierung von Liegenschaften, etwa in energetischer Hinsicht, und Maßnahmen, die den Zielen des Klimaschutzes sowie der Klimafolgenanpassung dienen, vorrangig zu bedienen.

Die CDU-Fraktion im Rat der Stadt Ochtrup hat mit Antrag vom 09.11.2025 darum gebeten, dass die Verwaltung dem Rat und dem Haupt- und Finanzausschuss folgendes darstellt:

- Welche Projekte in Ochtrup mit Mitteln aus dem "Nordrhein-Westfalen-Plan für gute Infrastruktur" umgesetzt werden sollen bzw. bereits umgesetzt werden.
- Welche Prioritäten bei der Mittelverwendung gesetzt werden,
- und in welchem zeitlichen Rahmen die Projekte realisiert werden sollen.

Am 25.03.2026 hat der Haupt- und Finanzausschuss beschlossen, 50 % der Mittel im Schulzentrum, aktuell für den Neubau des Gymnasiums, einzusetzen. Der Rat hat am 08.10.2026 beschlossen, zur Finanzierung der Heizungsanlage in der Stadthalle zusätzlich zu den KfW-Fördermitteln Mittel aus dem Sondervermögen des Bundes in Höhe von 326.757,71 EUR zu verwenden.

Aufstellungsvermerk

Der Entwurf der Haushaltssatzung der Stadt Ochtrup wurde gem. § 80 Abs. 1 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV. NRW. S. 666), zuletzt geändert durch Gesetz vom 10. Juli 2025 (GV. NRW. S. 618) aufgestellt und der Bürgermeisterin vorgelegt.

Ochtrup, 04. November 2026

Roland Frenkert
Kämmerer

Bestätigungsvermerk

Der Entwurf der Haushaltssatzung der Stadt Ochtrup wurde in der aufgestellten Fassung bestätigt und dem Rat gem. § 80 Abs. 2 GO NRW zugeleitet.

Ochtrup, 04. November 2026

Christa Lenderich
Bürgermeisterin

Gesamtergebnisplan

Ergebnisplan 2027

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
01		Steuern und ähnliche Abgaben	44.375.889,00	46.740.000	53.848.000	55.444.400	57.644.000	59.956.000
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.313.985,73	9.969.000	8.305.731	9.525.740	8.956.594	8.928.894
03	+	Sonstige Transfererträge	76.640,78	447.362	248.362	150.000	150.000	150.000
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.588.497,84	5.253.830	5.200.860	5.218.360	5.231.860	5.249.360
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	906.987,03	848.100	861.780	847.400	852.900	853.400
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.347.777,18	3.490.500	3.720.400	3.700.300	3.742.300	3.744.400
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.529.774,90	1.423.190	1.414.180	1.414.680	1.412.680	1.414.680
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	61.139.552,46	68.171.982	73.599.313	76.300.880	77.990.334	80.296.734
11	-	Personalaufwendungen	13.555.658,57	14.268.700	15.251.550	15.327.550	15.404.200	15.481.200
12	-	Versorgungsaufwendungen	911.985,15	610.000	675.000	678.400	681.750	685.150
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.052.302,24	10.352.565	11.774.985	9.575.400	9.181.860	9.224.280
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	5.046.468,39	4.923.470	5.028.860	5.028.860	5.028.860	5.028.860
15	-	Transferaufwendungen	35.621.592,47	35.985.994	38.344.294	37.359.994	37.592.594	37.807.406
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.285.405,35	4.215.475	4.444.770	3.949.230	4.079.920	4.002.990
17	=	Ordentliche Aufwendungen	69.473.412,17	70.356.204	75.519.459	71.919.434	71.969.184	72.229.886
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-8.333.859,71**	**-2.184.222**	**-1.920.146**	**4.381.446**	**6.021.150**	**8.066.848**
19	+	Finanzerträge	503.513,16	466.100	424.500	424.250	424.000	423.800
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.380.038,91	1.273.100	1.446.100	1.406.100	1.371.100	1.336.100
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-876.525,75	-807.000	-1.021.600	-981.850	-947.100	-912.300
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-9.210.385,46**	**-2.991.222**	**-2.941.746**	**3.399.596**	**5.074.050**	**7.154.548**
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	**=**	**Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-9.210.385,46**	**-2.991.222**	**-2.941.746**	**3.399.596**	**5.074.050**	**7.154.548**
27	+	globaler Minderaufwand	0,00	0	1.510.389	0	0	0
28	**=**	**Jahresergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)**	**-9.210.385,46**	**-2.991.222**	**-1.431.357**	**3.399.596**	**5.074.050**	**7.154.548**
		Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage						
29		Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	280.443,32	0	0	0	0	0
30		Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
31		Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	345.440,17	0	0	0	0	0
32		Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
33		Verrechnungssaldo (= Zeilen 29 bis 32)	64.996,85	0	0	0	0	0

Gesamtfinanzplan

Finanzplan 2027

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
01		Steuern und ähnliche Abgaben	44.246.601,50	46.740.000	53.848.000	55.444.400	57.644.000	59.956.000
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.360.575,86	5.657.610	3.886.741	5.106.750	4.537.604	4.509.904
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	76.640,78	447.362	248.362	150.000	150.000	150.000
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.824.397,39	4.621.050	4.565.340	4.582.840	4.596.340	4.613.840
05	+	Privatrechtliche Leistungesentgelte	886.999,07	848.100	861.780	847.400	852.900	853.400
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.364.099,03	3.490.500	3.720.400	3.700.300	3.742.300	3.744.400
07	+	Sonstige Einzahlungen	1.206.922,71	1.149.530	1.134.040	1.134.540	1.132.540	1.134.540
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	503.513,16	466.100	424.500	424.250	424.000	423.800
09	***=***	***Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***56.469.749,50***	***63.420.252***	***68.689.163***	***71.390.480***	***73.079.684***	***75.385.884***
10	-	Personalauszahlungen	13.196.020,65	14.268.700	15.251.550	15.327.550	15.404.200	15.481.200
11	-	Versorgungsauszahlungen	629.351,15	610.000	675.000	678.400	681.750	685.150
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.929.833,27	10.100.565	11.472.985	9.310.400	8.916.860	8.959.280
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.414.019,85	1.273.100	1.446.100	1.406.100	1.371.100	1.336.100
14	-	Transferauszahlungen	35.351.269,31	35.985.450	42.724.750	37.324.450	37.557.050	37.775.550
15	-	Sonstige Auszahlungen	4.068.348,39	4.209.475	4.445.770	4.005.730	4.079.420	4.010.890
16	***=***	***Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***64.588.842,62***	***66.447.290***	***76.016.155***	***68.052.630***	***68.010.380***	***68.248.170***
		nachrichtlich: Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-8.119.093,12**	**-3.027.038**	**-7.326.992**	**3.337.850**	**5.069.304**	**7.137.714**
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.448.989,13	5.956.456	6.037.159	3.436.977	3.436.977	3.436.977
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	723.184,92	1.960.000	2.165.000	15.000	15.000	15.000
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	356.876,10	625.000	893.000	110.000	110.000	110.000
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	***=***	***Einzahlungen aus Investitionstätigkeit***	***5.529.050,15***	***8.541.456***	***9.095.159***	***3.561.977***	***3.561.977***	***3.561.977***
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.728.071,60	4.660.000	3.001.000	11.000	11.000	11.000
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.642.314,65	17.952.500	17.846.000	11.131.000	4.481.000	4.081.000
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	691.295,72	1.062.200	1.489.835	803.900	589.900	583.900
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	32.165,61	33.150	32.100	32.100	32.100	32.100
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	67.595,17	157.201	1.314.969	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	82.130,00	0	0	0	0	0
30	***=***	***Auszahlungen aus Investitionstätigkeit***	***10.243.572,75***	***23.865.051***	***23.683.904***	***11.978.000***	***5.114.000***	***4.708.000***
31	***=***	***Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)***	***-4.714.522,60***	***-15.323.595***	***-14.588.745***	***-8.416.023***	***-1.552.023***	***-1.146.023***
32	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-12.833.615,72**	**-18.350.633**	**-21.915.737**	**-5.078.173**	**3.517.281**	**5.991.691**
33	+	Aufnahme u. Rückflüsse v. Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftl. gleichkommenden Rechtsverhältnissen	10.500.000,00	15.300.000	14.580.000	8.410.000	1.550.000	1.140.000
34	+	Aufnahme und Rückflüsse von Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35	-	Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftl. gleichkommenden Rechtsverhältnissen	1.770.723,16	1.805.987	1.842.197	1.818.692	1.825.854	2.020.485
36	-	Tilgung u. Gewährung v. Krediten zur Liquiditätssicherung	5.000.000,00	0	0	0	0	0
37	***=***	***Saldo aus Finanzierungstätigkeit***	***3.729.276,84***	***13.494.013***	***12.737.803***	***6.591.308***	***-275.854***	***-880.485***
38	**=**	**Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)**	**-9.104.338,88**	**-4.856.620**	**-9.177.934**	**1.513.135**	**3.241.427**	**5.111.206**
39	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln	22.339.270,13	-12.420.583	0	0	0	0
	+	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-10.059.928,27	0	0	0	0	0
40	***=***	***Liquide Mittel (= Zeilen 38 und 39)***	***3.175.002,98***	***-17.277.203***	***-9.177.934***	***1.513.135***	***3.241.427***	***5.111.206***

Gesamtergebnisplan

mit Untersachkonten

Ergebnisplan 2027

	Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben		44.375.889,00	46.740.000	53.848.000	55.444.400	57.644.000	59.956.000
	40110000	*Grundsteuer A*	*123.330,55*	*130.000*	*143.000*	*144.900*	*146.700*	*148.700*
	90000.00000	Grundsteuer von land- und forstwirtschaftlichen Betrieben (A)	123.330,55	130.000	143.000	144.900	146.700	148.700
	40120000	*Grundsteuer B*	*4.027.799,85*	*4.075.000*	*4.500.000*	*4.559.000*	*4.618.000*	*4.678.000*
	90000.00100	Grundsteuer von Grundstücken (B)	4.027.799,85	4.075.000	4.500.000	4.559.000	4.618.000	4.678.000
	40130000	*Gewerbesteuer*	*26.154.235,71*	*27.400.000*	*32.700.000*	*33.354.000*	*35.255.200*	*37.441.000*
	90000.00300	Gewerbesteuer nach Ertrag	26.154.235,71	27.400.000	32.700.000	33.354.000	35.255.200	37.441.000
	40210000	*Gemeindeanteil an der Einkommensteuer*	*10.919.117,32*	*11.650.000*	*11.950.000*	*12.451.900*	*13.099.400*	*13.806.800*
	90000.01000	Anteil der Stadt an der Einkommensteuer	10.919.117,32	11.650.000	11.950.000	12.451.900	13.099.400	13.806.800
	40220000	*Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer*	*1.960.362,61*	*2.200.000*	*3.230.000*	*3.565.900*	*3.116.600*	*2.427.800*
	90000.01200	Anteil der Stadt an der Umsatzsteuer einschl. sog. "Übergangsmilliarde"	1.960.362,61	2.200.000	3.230.000	3.565.900	3.116.600	2.427.800
	40310000	*Vergnügungssteuer*	*47.739,28*	*65.000*	*70.000*	*70.000*	*70.000*	*70.000*
	90000.02100	Vergnügungssteuer	47.739,28	65.000	70.000	70.000	70.000	70.000
	40320000	*Hundesteuer*	*107.761,23*	*105.000*	*105.000*	*105.000*	*105.000*	*105.000*
	90000.02200	Hundesteuer	107.761,23	105.000	105.000	105.000	105.000	105.000
	40510000	*Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich / Kompensationsleistungen*	*1.035.542,45*	*1.115.000*	*1.150.000*	*1.193.700*	*1.233.100*	*1.278.700*
	90000.09100	Ausgleichszahlungen nach dem Familienleistungsausgleich (Kompensationsleistung)	1.035.542,45	1.115.000	1.150.000	1.193.700	1.233.100	1.278.700
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		6.313.985,73	9.969.000	8.305.731	9.525.740	8.956.594	8.928.894
	41110000	*Schlüsselzuweisungen vom Land*	*0,00*	*2.903.033*	*0*	*2.000.000*	*2.000.000*	*2.000.000*
	90000.04100	Schlüsselzuweisungen des Landes	0,00	2.903.033	0	2.000.000	2.000.000	2.000.000
	41210000	*Bedarfszuweisungen vom Land*	*0,00*	*17.000*	*17.000*	*17.000*	*17.000*	*17.000*
	41210.00001	Bedarfszuweisung gem. GFG (Belastungsausgleich für schulische Inklusion)	0,00	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
	41400000	*Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund*	*67.367,83*	*86.215*	*359.233*	*274.700*	*105.100*	*59.400*
	02000.16200	Erstattung des Kreises Steinfurt für Aufwendungen "1-Euro-Job" (Regiekosten)	100,00	1.200	800	800	800	800
	41400.00003	Zuweisung des Bundesamtes für Familie und zivilgesellschaftliche Aufgaben (BFD-Zentralstelle)	15.560,00	14.400	15.300	21.600	15.300	15.300
	41400.00007	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund - Jugendparlament	0,00	500	0	0	0	0
	41400.00019	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund / Sanierungsmanagement Bergsiedlung	51.707,83	20.000	47.292	33.000	0	0
	41400.00021	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund - Klimaschutz - Förderprogramme (incl. kom. Wärmeplanung)	0,00	40.000	110.000	130.000	0	0
	41400.00023	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund / Einwegkunststofffondsgesetz (EWKFondsG)	0,00	10.115	13.800	13.800	13.800	13.800
	41400.00024	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund / Klimafolgenanpassung	0,00	0	94.500	75.500	75.200	29.500
	41400.00025	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund (08.01.01.01 - Stadthalle)	0,00	0	77.541	0	0	0
	41410000	*Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land*	*3.727.967,68*	*4.533.862*	*5.408.508*	*4.713.050*	*4.313.504*	*4.340.004*
	20000.16100	Landeszuweisung zum Projekt "Schule von 8 bis 1"	30.000,00	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000

Ergebnisplan 2027

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
41410.00000	Landeszuweisung zu der Maßnahme "Geld oder Stelle" (weiterführende Schulen)	72.700,00	75.000	76.000	78.000	80.000	82.000
41410.00002	Zuweisungen des Landes für Denkmalpflege	2.000,00	0	7.500	7.500	7.500	7.500
41410.00008	Landeszuweisung zum Projekt "Kulturrucksack"	8.102,96	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
41410.00009	Zuweisungen des Landes zum Hochwasserschutz	0,00	0	136.000	0	0	0
41410.00011	Landeszuweisung zu den Kosten der OGS	610.478,00	650.000	650.000	670.000	690.000	710.000
41410.00012	Landeszuweisung "Budgetierung von Fortbildungsmitteln"	9.900,00	10.000	10.600	10.600	10.600	10.600
41410.00015	Landeszuweisung für Schulsozialarbeit an der Realschule	92.431,54	95.000	97.500	100.000	102.500	105.000
41410.00016	Landeszuweisung für Schulsozialarbeit am Gymnasium	23.355,57	23.000	24.000	25.000	26.000	27.000
41410.00017	Pauschale Landeszuwendung nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz (einschl. Sonderzahlung)	791.012,90	1.100.000	750.000	750.000	750.000	750.000
41410.00019	Landeszuweisung für Schulsozialarbeit an den Grundschulen	42.278,77	42.000	44.000	45.000	46.000	47.000
41410.00020	Aufwands- und Unterhaltungspauschale gem. GFG	358.481,20	359.316	359.404	359.404	359.404	359.404
41410.00036	Zuweisung des Landes "beschleunigter OGS-Infrastrukturausbau" (03.06.01)	31.653,58	0	0	0	0	0
41410.00037	Zuweisung des Landes "beschleunigter OGS-Infrastrukturausbau" (03.01.01)	28.696,42	0	0	0	0	0
41410.00040	Klima- und Forstpauschale gem. GFG	7.189,28	8.000	0	0	0	0
41410.00041	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land / Heimatpreis	5.000,00	5.000	5.000	0	0	0
41410.00042	Landeszuweisung für Schulsozialarbeit an der Hauptschule	27.020,76	26.000	27.000	27.000	27.000	27.000
41410.00048	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land - Klimaschutz - Förderprogramme (incl. kom. Wärmeplanung)	38.546,62	38.546	38.546	38.546	0	0
41410.00052	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land / Carsharing	2.500,00	15.000	15.000	12.500	0	0
41410.00053	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	0	161.700	0	0	0
41410.00054	Zuwendung des Landes / Belastungsausgleich G9	14.092,46	12.000	63.000	63.000	63.000	63.000
41410.00057	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	7.394,96	0	0	0	0	0
41410.00058	Zuwendung des Landes zum Schulgarten / Realschule	0,00	35.000	90.000	0	0	0
41410.00059	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land (03.02.01)	0,00	0	1.500	1.500	1.500	1.500
41410.00060	Inklusionspauschale des Landes	0,00	0	110.000	110.000	110.000	110.000
41410.00061	Zuwendung des Landes zum DigitalPakt Schulen	0,00	0	375.000	375.000	0	0
41410.00062	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land (08.01.01.01 / Stadthalle)	0,00	0	326.758	0	0	0
75100.16100	Zuweisung zur Unterhaltung der Gedenkstätte und des Jüdischen Friedhofes	3.158,10	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
99996.00090	Verwendung Sportstättenpauschale - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	46.031,10	0	0	0	0	0

Ergebnisplan 2027

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
99996.00138	Verwendung Schulpauschale (Grundschulen) - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	487.436,32	0	0	0	0	0
99996.00139	Verwendung Schulpauschale (Hauptschule) - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	83.401,34	0	0	0	0	0
99996.00140	Verwendung Schulpauschale (Realschule) - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	157.691,60	0	0	0	0	0
99996.00141	Verwendung Schulpauschale (Gymnasium) - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	141.710,46	0	0	0	0	0
99996.00143	Verwendung Schulpauschale (sonstige schulische Aufgaben) - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	85.729,52	0	0	0	0	0
99996.00298	Verwendung Investitionspauschale (Feuerwehr) - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	109.573,48	0	0	0	0	0
99996.00299	Verwendung Investitionspauschale (Sportstätten) - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	119.076,41	0	0	0	0	0
99996.00309	Konsumtive Verwendung Landespauschalen	0,00	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
99996.00342	Verwendung Investitionspauschale (Realschule) - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	26.687,97	0	0	0	0	0
99996.00343	Verwendung Investitionspauschale (Hauptschule) - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	7.345,12	0	0	0	0	0
99996.00394	Verwendung der Investitionspauschale (Grundschulen) - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	22.266,16	0	0	0	0	0
99996.00395	Verwendung Investitionspauschale (Gymnasium) - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	12.889,15	0	0	0	0	0
99996.00396	Verwendung Investitionspauschale (sonstige schulische Aufgaben) - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	6.098,76	0	0	0	0	0
99996.00410	Verwendung Investitionspauschale (Sportstätten-Stadthalle) - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	27.651,90	0	0	0	0	0
99996.00411	Verwendung Schulpauschale (Hauptschule Kiosk) - Zuweisung für laufende Zwecke vom Land	30,67	0	0	0	0	0
99996.00412	Verwendung Sportstättenpauschale (Stadthalle) - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	31.741,44	0	0	0	0	0
99996.00425	Verwendung Schulpauschale (Realschule Kiosk) - Zuweisung für laufende Zwecke vom Land	257,74	0	0	0	0	0
99996.00427	Verwendung Zuwendung DigitalPakt (Grundschulen) - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	61.826,46	0	0	0	0	0

Ergebnisplan 2027

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
	99996.00428	Verwendung Zuwendung DigitalPakt (Hauptschule) - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	20.576,70	0	0	0	0	0
	99996.00429	Verwendung Zuwendung DigitalPakt (Realschule) - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	20.608,82	0	0	0	0	0
	99996.00430	Verwendung Zuwendung DigitalPakt (Gymnasium) - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	20.608,82	0	0	0	0	0
	99996.00433	Verwendung von Zuwendungen für laufende Zwecke vom Land (14.01.01)	32.734,62	0	0	0	0	0
41420000	*Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV*		*38.050,40*	*48.500*	*49.500*	*49.500*	*49.500*	*43.000*
	41420.00004	Zuweisung des Kreises Steinfurt zu Unterstützungsmaßnahmen über "Flüchtlingslotsen"	6.240,00	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
	41420.00006	Leistungsbeteiligung des Bundes nach SGB II aus dem Bildungspaket	15.300,00	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	41420.00008	Zuweisung des Kreises für Schulsozialarbeit an der Realschule	6.755,20	6.000	6.500	6.500	6.500	6.500
	41420.00009	Zuweisung des Kreises für Schulsozialarbeit an der Hauptschule	6.755,20	6.000	6.500	6.500	6.500	0
	41420.00010	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV / Sanierungsmanagement Bergsiedlung	3.000,00	0	0	0	0	0
41470000	*Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen*		*47.089,75*	*65.000*	*47.000*	*47.000*	*47.000*	*45.000*
	41470.00000	Beteiligung Windenergie nach dem EEG	47.089,75	65.000	47.000	47.000	47.000	45.000
41480000	*Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen*		*14.500,00*	*4.000*	*5.500*	*5.500*	*5.500*	*5.500*
	41480.00000	Zuschüsse für Veranstaltungen	14.500,00	1.500	3.000	3.000	3.000	3.000
	41480.00010	Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen / Denkmalpflege	0,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
41610000	*Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen*		*2.419.010,07*	*2.311.390*	*2.418.990*	*2.418.990*	*2.418.990*	*2.418.990*
	99996.00001	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen (010701)	8.472,65	11.930	8.470	8.470	8.470	8.470
	99996.00002	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen (010801)	20.703,61	20.260	20.700	20.700	20.700	20.700
	99996.00003	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen (020501)	339.633,58	289.160	339.630	339.630	339.630	339.630
	99996.00004	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen (030101)	232.368,41	230.380	232.370	232.370	232.370	232.370
	99996.00005	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen (030201)	116.070,25	112.630	116.070	116.070	116.070	116.070
	99996.00006	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen (030301)	200.275,56	200.210	200.280	200.280	200.280	200.280
	99996.00007	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen (030401)	161.415,74	161.210	161.420	161.420	161.420	161.420
	99996.00009	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen (040103)	10.143,63	10.310	10.140	10.140	10.140	10.140
	99996.00010	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen (060101)	24.210,35	24.210	24.210	24.210	24.210	24.210
	99996.00011	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen (080101)	302.918,41	280.730	302.920	302.920	302.920	302.920

Ergebnisplan 2027

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
	99996.00013	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen (130201)	713,11	800	710	710	710	710
	99996.00014	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen (010401)	81.120,72	69.580	81.120	81.120	81.120	81.120
	99996.00015	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen (060202)	44.014,67	41.570	44.010	44.010	44.010	44.010
	99996.00018	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen (030601)	42.311,62	35.080	42.310	42.310	42.310	42.310
	99996.00096	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen (120101 - Straßen)	731.141,63	736.700	731.140	731.140	731.140	731.140
	99996.00103	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen (130101)	24.488,30	12.220	24.490	24.490	24.490	24.490
	99996.00120	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen (120101 - Brücken)	5.892,99	5.810	5.890	5.890	5.890	5.890
	99996.00344	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen (020101)	427,37	280	430	430	430	430
	99996.00345	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen (050102)	33.163,76	33.160	33.160	33.160	33.160	33.160
	99996.00382	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen (140101)	1.624,14	1.350	1.620	1.620	1.620	1.620
	99996.00409	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen (020601)	29.166,95	29.170	29.170	29.170	29.170	29.170
	99996.00424	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (03.06.01.03 / PV-Schulzentrum)	5.912,19	4.640	5.910	5.910	5.910	5.910
	99996.00434	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (03.01.01.03 / PV-Grundschulen)	2.055,77	0	2.060	2.060	2.060	2.060
	99996.00435	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (08.01.01.03 / PV-Sporthallen)	682,18	0	680	680	680	680
	99996.00436	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (03.03.01.01 / Kiosk Realschule)	82,48	0	80	80	80	80
03 +	Sonstige Transfererträge		76.640,78	447.362	248.362	150.000	150.000	150.000
	42910000	*Andere sonstige Transfererträge*	*76.640,78*	*447.362*	*248.362*	*150.000*	*150.000*	*150.000*
	42910.00000	Kreisumlage - Mehrbelastung Jugendamt (Umlage nach § 56, 5 KrO) / Andere sonstige Transfererträge	76.640,78	447.362	248.362	150.000	150.000	150.000
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		4.588.497,84	5.253.830	5.200.860	5.218.360	5.231.860	5.249.360
	43110000	*Verwaltungsgebühren*	*162.157,61*	*185.550*	*185.540*	*185.540*	*185.540*	*185.540*
	02000.10000	Verwaltungsgebühren - Zentrale Dienstleistungen	42,00	50	40	40	40	40
	03000.10000	Verwaltungsgebühren - Finanzmanagement	480,00	500	500	500	500	500
	11000.10000	Verwaltungsgebühren - Allgemeine Sicherheit und Ordnung u.a.	139.975,71	160.000	160.000	160.000	160.000	160.000
	43110.00000	Verwaltungsgebühren - Personenstandswesen	17.285,01	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
	60000.10000	Verwaltungsgebühren - Bauverwaltung	6.689,92	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	60000.10001	Verwaltungsgebühren - Bauleitplanung	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	63000.11100	Entgelte von Dritten für ausgeführte Arbeiten (Verkehrszeichen, Straßen u.a.)	-2.315,03	0	0	0	0	0
	43110001	*Verwaltungsgebühren*	*17.346,50*	*25.000*	*25.000*	*25.000*	*25.000*	*25.000*

Ergebnisplan 2027

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
	11000.10200	sonstige Verwaltungsgebühren (z.B. für Meldeauskünfte, Schiedsmannsgebühren)	17.346,50	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
43210000	*Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte*		*3.476.751,31*	*3.958.000*	*3.902.300*	*3.919.800*	*3.933.300*	*3.950.800*
	11000.11000	Kostenersatz für Bestattungen	360,89	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	13000.11100	Gebühren für Dienstleistungen der Freiw. Feuerwehr einschl. Brandschau	24.504,33	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
	20000.17800	Elternbeiträge Schule von 8 bis 1	140.866,25	135.000	150.000	155.000	160.000	165.000
	21000.17800	Elternbeiträge zu den Kosten der OGS	251.254,95	245.000	260.000	270.000	280.000	290.000
	22000.17800	Elternbeiträge zu den Kosten des Projektes 13plus	7.147,50	10.000	3.000	3.500	4.000	4.500
	42000.11000	Nutzungsentschädigungen aus Asylbewerberunterkünften	1.641.177,66	2.000.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000
	43210.00000	Entgelte für die Benutzung der Radstation am Bahnhof	0,00	0	300	300	300	300
	63000.11010	Entgelt für Wegenutzung	240,00	0	0	0	0	0
	67500.11000	Straßenreinigungsgebühren	110.819,73	114.000	113.000	113.000	113.000	113.000
	69000.11000	Gebühren für die Unterhaltung der Gewässer II. Ordnung	202.829,69	293.000	330.000	330.000	330.000	330.000
	72000.11000	Abfallbeseitigungsgebühren	1.047.186,62	1.064.000	1.151.000	1.151.000	1.151.000	1.151.000
	75000.11000	Gebühren für Begräbnisplätze und Benutzung der Friedhofskapelle	35.184,92	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
	76200.11000	Benutzungsgebühren zu 19% (08.01.01.01 / Stadthalle)	8.865,55	12.000	10.000	12.000	10.000	12.000
	99996.00158	Umbuchung Grabnutzungsrechte Friedhof zum PRAP (resultiert aus "Verkauf" des lfd. HHJ - USK 75000.11000)	-19.658,17	0	0	0	0	0
	99996.00159	Umbuchung antlg. Grabnutzungsrechte Friedhof vom PRAP zum Ertrag / a) Erträge vor NKF und b) Erträge für Vorjahre ab 2009 einschl. lfd. HHJ	25.971,39	0	0	0	0	0
43210001	*Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte*		*296.725,40*	*452.500*	*452.500*	*452.500*	*452.500*	*452.500*
	43000.11000	Nutzungsentschädigungen aus Obdachlosenunterkünften	293.815,40	450.000	450.000	450.000	450.000	450.000
	72000.11010	Gebühren für Abfallsäcke	2.910,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
43710000	*Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen*		*635.517,02*	*632.780*	*635.520*	*635.520*	*635.520*	*635.520*
	99996.00016	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge / Infrastrukturvermögen (Straßen, Wege, Plätze) (120101)	635.090,25	632.350	635.090	635.090	635.090	635.090
	99996.00017	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge / Infrastrukturvermögen (Brücken) (120101)	426,77	430	430	430	430	430
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte		906.987,03	848.100	861.780	847.400	852.900	853.400
44110000	*Mieten und Pachten*		*272.906,29*	*255.100*	*212.100*	*212.100*	*212.100*	*212.100*
	13000.14000	Erträge aus den Wohnungen in den Feuerwehrgerätehäusern	7.831,95	0	0	0	0	0
	44110.00000	Erträge aus der Vermietung von bebauten Grundstücken (Kindergärten u.a.)	47.247,45	46.000	48.000	48.000	48.000	48.000
	44110.00001	Erträge "Vermietung von Dachflächen für Photovoltaikanlagen"	4.123,63	5.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	44110.00003	Pacht Tennisplätze	3.027,49	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	44110.00004	Mieten und Pachten zu 0% (01.04.01.01 / Fahrzeugwerbung)	1.000,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	58100.14000	Einnahmen aus Teilvermietung des I. Obergeschosses in der Villa Winkel	5.047,32	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	73000.14000	Marktstandsgelder	1.600,00	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600

Ergebnisplan 2027

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
	88000.14000	Erträge aus Wohngrundstücken	200.567,50	193.000	150.000	150.000	150.000	150.000
	88100.14100	Jagdpachtanteil	2.460,95	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
44110001	*Mieten und Pachten*		*83.481,30*	*83.500*	*80.500*	*80.500*	*80.500*	*80.500*
	59000.14000	Einnahmen aus dem DRK-Heim	900,00	500	500	500	500	500
	88100.14000	Erträge aus unbebauten Grundstücken	82.581,30	83.000	80.000	80.000	80.000	80.000
44110002	*Mieten und Pachten*		*20,44*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	88100.14200	Anerkennungsgebühren	20,44	0	0	0	0	0
44111701	*Mieten und Pachten - Bernhard Eilers Stiftung*		*22.045,13*	*22.000*	*20.000*	*20.000*	*20.000*	*20.000*
	44111.00000	Mietzins "Schillerstraße 19"	22.045,13	22.000	20.000	20.000	20.000	20.000
44210000	*Erträge aus Verkauf*		*295.201,72*	*315.200*	*359.380*	*344.500*	*349.500*	*349.500*
	44210.00000	Erträge aus Verkauf zu 7% USt. (03.03.01.01 / Kiosk Realschule)	61.567,37	75.000	78.000	78.000	78.000	78.000
	44210.00001	Erträge aus Verkauf zu 7% USt. (03.04.01.01 / Kiosk Gymnasium)	28.179,07	30.000	40.000	40.000	40.000	40.000
	44210.00003	Erträge aus Verkauf (02.05.01)	0,00	500	500	500	500	500
	44210.00009	Erträge aus Verkauf (01.08.01)	0,00	100	100	100	100	100
	44210.00010	Erträge aus Verkauf zu 19% USt. (03.04.01.01 / Kiosk Gymnasium)	1.137,39	2.300	2.000	2.000	2.000	2.000
	44210.00011	Erträge aus Verkauf zu 19% USt. (03.03.01.01 / Kiosk Realschule)	3.553,36	5.300	7.500	7.500	7.500	7.500
	44210.00012	Erträge aus Verkauf - Schulverpflegung - Mensa Schulzentrum und OGS Marienschule (03.06.01) - ab 09/2022	156.022,04	140.000	170.000	170.000	175.000	175.000
	44210.00013	Erträge aus Verkauf zu 19% (01.04.01.01 / Kaffee)	1.530,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	44210.00017	Erträge aus Verkauf zu 7% USt. (03.02.01.01 / Kiosk Hauptschule)	18.538,45	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
	44210.00018	Erträge aus Verkauf zu 19% USt. (03.02.01.01 / Kiosk Hauptschule)	3.660,92	3.200	5.000	5.000	5.000	5.000
	44210.00020	Erträge aus Verkauf zu 0% USt (03.06.01.03 / Strom PV Schulzentrum)	438,58	400	400	400	400	400
	44210.00021	Erträge aus Verkauf (03.01.01)	1.709,49	7.500	6.750	0	0	0
	44210.00022	Erträge aus Verkauf (03.02.01)	569,84	7.000	2.730	0	0	0
	44210.00023	Erträge aus Verkauf (03.03.01)	569,84	8.250	3.450	0	0	0
	44210.00024	Erträge aus Verkauf (03.04.01)	569,83	4.250	1.950	0	0	0
	44210.00025	Erträge aus Verkauf zu 0% USt. (03.01.01.03 / Strom PV Grundschulen)	462,72	200	1.300	1.300	1.300	1.300
	44210.00026	Erträge aus Verkauf zu 0% USt. (08.01.01.03 / Strom PV Sporthallen)	0,00	200	700	700	700	700
	85500.13000	Holzverkäufe und Forstnebennutzungen	16.692,82	8.000	16.000	16.000	16.000	16.000
44610000	*Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte*		*225.061,15*	*164.300*	*181.800*	*182.300*	*182.800*	*183.300*
	32000.11000	Einnahmen aus dem Verkauf von Eintrittskarten u.a. für das Töpfereimuseum	6.269,00	7.000	7.500	8.000	8.500	9.000
	33000.11100	Eintrittsgelder aus Kulturveranstaltungen	8.826,93	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	44610.00003	Eintrittsgelder Kindertheater	4.832,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	44610.00005	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte (13.01.01.01 / Minigolf)	2.197,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	44610.00006	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte (13.02.01.01 / Verbaukasten)	300,00	300	300	300	300	300

Ergebnisplan 2027

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
	44610.00007	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte zu 19% (02.05.01.01 / Pumpenservice)	0,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	44610.00010	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte zu 19% (02.01.01.01 / Fotostation)	18.260,00	18.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	72000.11020	Vergütung Duales System Deutschland (Abfallberatung und Unterhaltung Containerstandorte)	29.114,91	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
	72000.11030	Altpapiererlöse	155.261,31	95.000	115.000	115.000	115.000	115.000
44610003		*Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte*	*8.271,00*	*8.000*	*8.000*	*8.000*	*8.000*	*8.000*
	44610.00002	Elternbeiträge zu den Kosten der Frühbetreuung	8.271,00	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
06 +		Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.347.777,18	3.490.500	3.720.400	3.700.300	3.742.300	3.744.400
44800000		*Erstattungen vom Bund*	*14.736,57*	*28.000*	*18.000*	*18.000*	*18.000*	*18.000*
	44800.00004	Integrationspauschale nach dem Gesetz zur Förderung der gesellschaftlichen Teilhabe und Integration in NRW	11.700,00	25.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	78100.16000	Erstattung von Unterhaltungskosten der Zuwegungen zu den militärischen Anlagen	3.036,57	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
44810000		*Erstattungen vom Land*	*56.121,38*	*7.000*	*30.000*	*10.000*	*50.000*	*50.000*
	05200.16100	Erstattung von Kosten der Wahlen	35.609,74	0	20.000	0	40.000	40.000
	13000.16100	Erstattung für Lehrgangsbesuche der Freiw. Feuerwehr	15.663,64	2.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	44810.00003	Kostenerstattung des Landes für die "Verwaltung landeseigener Fahrzeuge des Katastrophenschutzes"	4.848,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
44820000		*Erstattungen von Gemeinden/GV*	*3.030.516,72*	*3.286.900*	*3.501.900*	*3.501.900*	*3.501.900*	*3.501.900*
	16000.16200	Erstattung des Kreises für Kosten des Rettungsdienstes	2.657.480,88	2.600.000	2.900.000	2.900.000	2.900.000	2.900.000
	44820.00006	Erstattung von Personal- und Sachkosten durch den Kreis Steinfurt (Bürgergeld - SGB II)	372.000,00	685.000	600.000	600.000	600.000	600.000
	44820.00007	Kostenerstattung des Kreises für Einbürgerungen	1.035,84	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
44850000		*Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen*	*121.495,96*	*102.000*	*103.900*	*105.800*	*107.800*	*109.900*
	44850.00000	Erstattung verauslagter Kosten durch die Stadtwerke	81.495,96	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
	81700.16500	Anteil der Stadtwerke an den Verwaltungskosten	40.000,00	37.000	38.900	40.800	42.800	44.900
44880000		*Erstattungen von übrigen Bereichen*	*124.906,55*	*66.600*	*66.600*	*64.600*	*64.600*	*64.600*
	13000.15710	Kostenerstattungen aufgrund von Schadensfällen / Feuerwehr	4.154,79	100	100	100	100	100
	21000.15700	Kostenerstattung aufgrund von Schadensfällen / Lambertischule	0,00	100	100	100	100	100
	21000.15701	Kostenerstattung aufgrund von Schadensfällen / Marienschule	0,00	100	100	100	100	100
	21000.15702	Kostenerstattung aufgrund von Schadensfällen / von-Galen-Schule	0,00	100	100	100	100	100
	21500.15701	Kostenerstattung aufgrund von Schadensfällen	608,00	100	100	100	100	100
	22000.15700	Kostenerstattung aufgrund von Schadensfällen	0,00	100	100	100	100	100
	23000.15700	Kostenerstattung aufgrund von Schadensfällen	451,64	100	100	100	100	100
	34100.16800	Erstattung von Nebenkosten usw. - Spieker/Lgh. u.a.	1.428,35	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	44880.00000	Kostenerstattungen aufgrund von Schadensfällen / Gebäude	70.882,46	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000

Ergebnisplan 2027

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
	44880.00002	Kostenerstattungen aufgrund von Schadensfällen / Kommunalfriedhof	0,00	100	100	100	100	100
	44880.00003	Kostenerstattungen aufgrund von Schadensfällen / BBH	1.859,00	0	0	0	0	0
	44880.00007	Kostenerstattungen aufgrund von Schadensfällen / Fahrzeug Verwaltungsführung	0,00	100	100	100	100	100
	44880.00008	Kostenerstattungen für Schadensfälle u.a. / Rathaus	1.401,58	100	100	100	100	100
	44880.00009	Kostenerstattungen aufgrund von Schadensfällen u.a. / Bauverwaltung	0,00	100	100	100	100	100
	44880.00010	Erstattung von Vermessungskosten	1.743,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	44880.00013	Erstattungen i.S. Planungskosten u.a.	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	44880.00016	Erstattungen von übrigen Bereichen	1.354,17	0	0	0	0	0
	44880.00018	Kostenerstattungen aufgrund von Schadensfällen (08.01.01.01 / Stadthalle)	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	44880.00019	Erstattungen von übrigen Bereichen	600,00	0	0	0	0	0
	44880.00021	Kostenerstattungen aufgrund von Schadensfällen / "Weinerstraße / Kniepenkamp"	0,00	2.000	2.000	0	0	0
	44880.00022	Erstattungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	40.423,56	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
07 +	Sonstige ordentliche Erträge		1.529.774,90	1.423.190	1.414.180	1.414.680	1.412.680	1.414.680
45110000	*Konzessionsabgaben*		*896.007,50*	*919.000*	*904.000*	*904.000*	*904.000*	*904.000*
	45110.00000	Konzessionsabgaben der Stadtwerke	885.543,50	905.000	890.000	890.000	890.000	890.000
	81000.22000	Konzessionsabgaben der RWE (Strom)	10.464,00	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
45410000	*Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden / Anlagevermögen*		*304.855,36*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	99996.00022	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (010701) / Anlagevermögen	203.196,21	0	0	0	0	0
	99996.00047	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (080101) / Anlagevermögen	1,00	0	0	0	0	0
	99996.00049	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (120101 - Straßen, Wege, Plätze und Ampelanlagen) / Anlagevermögen	33.368,59	0	0	0	0	0
	99996.00050	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (130101) / Anlagevermögen	68.289,56	0	0	0	0	0
45410010	*Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden / Umlaufvermögen*		*62.295,70*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	99996.00364	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (010701) / Umlaufvermögen	62.295,70	0	0	0	0	0
45420000	*Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen, Sachanlagen sowie immaterielle Vermögensgegenstände, Betriebsvorrichtungen / Anlagevermögen*		*13.003,28*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	99996.00020	Erträge aus der Veräußerung von beweglichem Vermögen (010401) / Anlagevermögen	362,35	0	0	0	0	0
	99996.00021	Erträge aus der Veräußerung von beweglichem Vermögen (010501) / Anlagevermögen	24,00	0	0	0	0	0
	99996.00026	Erträge aus der Veräußerung von beweglichem Vermögen (030101) / Anlagevermögen	42,00	0	0	0	0	0

Ergebnisplan 2027

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
	99996.00027	Erträge aus der Veräußerung von beweglichem Vermögen (030201) / Anlagevermögen	14,00	0	0	0	0	0
	99996.00028	Erträge aus der Veräußerung von beweglichem Vermögen (030301) / Anlagevermögen	7,00	0	0	0	0	0
	99996.00029	Erträge aus der Veräußerung von beweglichem Vermögen (030401) / Anlagevermögen	3,00	0	0	0	0	0
	99996.00031	Erträge aus der Veräußerung von beweglichem Vermögen (030601) / Anlagevermögen	138,65	0	0	0	0	0
	99996.00035	Erträge aus der Veräußerung von beweglichem Vermögen (080101) / Anlagevermögen	12.412,28	0	0	0	0	0
45470000	*Erträge aus Verrechnung mit der Allgemeinen Rücklage*		*-280.443,32*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	99996.00258	Erträge aus Verrechnung mit der Allgemeinen Rücklage (010401)	-8,00	0	0	0	0	0
	99996.00259	Erträge aus Verrechnung mit der Allgemeinen Rücklage (010501)	-24,00	0	0	0	0	0
	99996.00260	Erträge aus Verrechnung mit der Allgemeinen Rücklage (010701)	-203.196,21	0	0	0	0	0
	99996.00263	Erträge aus Verrechnung mit der Allgemeinen Rücklage (030101)	-42,00	0	0	0	0	0
	99996.00264	Erträge aus Verrechnung mit der Allgemeinen Rücklage (030201)	-14,00	0	0	0	0	0
	99996.00265	Erträge aus Verrechnung mit der Allgemeinen Rücklage (030301)	-7,00	0	0	0	0	0
	99996.00266	Erträge aus Verrechnung mit der Allgemeinen Rücklage (030401)	-3,00	0	0	0	0	0
	99996.00268	Erträge aus Verrechnung mit der Allgemeinen Rücklage (030601)	-138,65	0	0	0	0	0
	99996.00272	Erträge aus Verrechnung mit der Allgemeinen Rücklage (120101)	-8.720,90	0	0	0	0	0
	99996.00273	Erträge aus Verrechnung mit der Allgemeinen Rücklage (130101)	-68.289,56	0	0	0	0	0
45610000	*Bußgelder*		*21.359,00*	*6.000*	*11.000*	*11.000*	*11.000*	*11.000*
	03400.26000	Bußgelder (Verspätungszuschläge z.B. für Gewerbesteuer)	17.325,00	5.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	11000.26000	Bußgelder für sonstige Ordnungswidrigkeiten	4.034,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
45610001	*Bußgelder*		*42.539,00*	*70.000*	*70.000*	*70.000*	*70.000*	*70.000*
	11000.26010	Verwarnungs- und Bußgelder für Verkehrsordnungswidrigkeiten	42.539,00	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
45620000	*Säumniszuschläge*		*43.010,62*	*38.500*	*38.000*	*38.000*	*38.000*	*38.000*
	03000.26100	Mahn- und Pfändungsgebühren sowie Säumniszuschläge	37.389,37	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
	45620.00001	Stundungszinsen (ab Haushaltsjahr 2022)	5.621,25	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	63000.26100	Zinsen für gestundete Beiträge	0,00	500	0	0	0	0
45620002	*Säumniszuschläge*		*16.044,00*	*60.000*	*60.000*	*60.000*	*60.000*	*60.000*
	90000.26160	Nachzahlungszinsen für Gewerbesteuer	16.044,00	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
45710000	*Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten*		*94.615,29*	*90.380*	*94.610*	*94.610*	*94.610*	*94.610*
	99996.00234	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten (030101)	41.563,26	41.560	41.560	41.560	41.560	41.560
	99996.00235	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten (030201)	97,90	250	100	100	100	100

Ergebnisplan 2027

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
	99996.00237	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten (030401)	1.716,76	1.590	1.720	1.720	1.720	1.720
	99996.00241	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten (080101)	13.242,51	13.060	13.240	13.240	13.240	13.240
	99996.00242	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten (120101 - Straßen)	35.722,79	31.650	35.720	35.720	35.720	35.720
	99996.00244	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten (130101)	1.771,66	1.770	1.770	1.770	1.770	1.770
	99996.00332	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten (010701)	500,41	500	500	500	500	500
45711701	*Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten - Bernhard Eilers Stiftung*		*2.027,54*	*2.030*	*2.030*	*2.030*	*2.030*	*2.030*
	99996.00353	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten - Bernhard Eilers Stiftung (170101)	2.027,54	2.030	2.030	2.030	2.030	2.030
45810000	*Erträge aus Zuschreibungen*		*43.923,89*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	99996.00225	Erträge aus Zuschreibungen von Grundstücken	43.923,89	0	0	0	0	0
45820000	*Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen*		*219.840,67*	*200.000*	*200.000*	*200.000*	*200.000*	*200.000*
	99996.00213	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (hier: Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger 01.03.01)	135.528,00	0	0	0	0	0
	99996.00214	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (hier: Beihilferückstellung Versorgungsempfänger 01.03.01)	82.071,00	0	0	0	0	0
	99996.00218	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (hier: Sonstige RS 01.07.01)	2.241,67	0	0	0	0	0
	99996.00431	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
45840000	*Erträge aus der Auflösung von Beitragsüberhängen*		*15.670,17*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	99996.00164	Erträge aus der Auflösung von Beitragsüberhängen	15.670,17	0	0	0	0	0
45910000	*Andere sonstige ordentliche Erträge*		*35.007,37*	*37.280*	*34.540*	*35.040*	*33.040*	*35.040*
	02000.15720	Andere sonstige ordentliche Erträge / Erst. für Telefongespräche u.a.	4.205,00	3.840	4.000	4.000	4.000	4.000
	06100.11000	Andere sonstige ordentliche Erträge (01.02.01)	160,00	1.500	0	0	0	0
	23000.15701	Andere sonstige ordentliche Erträge	303,59	0	0	0	0	0
	45910.00000	Andere sonstige ordentliche Erträge	1.068,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	45910.00001	Andere sonstige ordentliche Erträge	1.114,92	1.240	1.240	1.240	1.240	1.240
	45910.00003	Andere sonstige ordentliche Erträge	419,45	400	400	400	400	400
	45910.00004	Andere sonstige ordentliche Erträge	2.088,00	4.000	2.000	4.000	2.000	4.000
	45910.00008	Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
	45910.00010	Andere sonstige ordentliche Erträge	4.226,08	0	0	0	0	0
	45910.00011	Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	200	200	200	200	200
	45910.00013	Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
	45910.00018	Einspeisevergütung für Strom - BHKW / (Hauptschule)	1.191,65	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	45910.00019	Einspeisevergütung für Strom - BHKW / (Realschule)	2.343,75	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	45910.00020	Einspeisevergütung für Strom - BHKW / (Gymnasium)	852,07	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	45910.00021	Einspeisevergütung für Strom u.a. - BHKW / (Heizgebäude)	4.510,26	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000

Ergebnisplan 2027

		Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
				in EUR					
				1	2	3	4	5	6
		45910.00022	Einspeisevergütung für Strom - BHKW / (Sporthallen I und II und Umkleidegebäude)	2.172,12	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
		45910.00027	Andere sonstige ordentliche Erträge	6.662,64	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
		45910.00029	Andere sonstige ordentliche Erträge - Ukraine - Asyl	1.889,84	1.000	1.500	0	0	0
		45910.00032	Andere sonstige ordentliche Erträge	1.800,00	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
		45910.00033	Andere sonstige ordentliche Erträge (15.02.01)	0,00	100	100	100	100	100
		45910.00035	Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	100	100	100	100
		45913000	*Andere sonstige Erträge aus Auflösungen von Wertberichtigungen*	*18,83*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		99996.00226	Andere sonstige Erträge aus Auflösungen von Wertberichtigungen	18,83	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		61.139.552,46	68.171.982	73.599.313	76.300.880	77.990.334	80.296.734
11	-	Personalaufwendungen		13.555.658,57	14.268.700	15.251.550	15.327.550	15.404.200	15.481.200
		50110000	*Beamte*	*640.625,67*	*652.950*	*615.500*	*618.550*	*621.700*	*624.800*
		00000.41004	Dienstaufwendungen - Beamte	243.270,91	246.800	264.550	265.850	267.200	268.550
		02000.41004	Dienstaufwendungen - Beamte	128.825,84	132.100	75.400	75.800	76.150	76.550
		11000.41004	Dienstaufwendungen - Beamte	32.967,93	31.900	32.750	32.900	33.100	33.250
		20000.41004	Dienstaufwendungen - Beamte	155.382,88	163.700	163.500	164.300	165.150	165.950
		40000.41004	Dienstaufwendungen - Beamte	33.967,08	32.850	33.700	33.850	34.050	34.200
		60000.41004	Dienstaufwendungen - Beamte	46.211,03	45.600	45.600	45.850	46.050	46.300
		50110010	*Rückstellung Altersteilzeit - Beamte*	*31.700,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		99996.40344	Zuführung bzw. Inanspruchnahme RS Altersteilzeit - Beamte (02.01.01)	-1.419,00	0	0	0	0	0
		99996.40345	Zuführung bzw. Inanspruchnahme RS Altersteilzeit - Beamte (03.06.01)	-1.419,00	0	0	0	0	0
		99996.40346	Zuführung bzw. Inanspruchnahme RS Altersteilzeit - Beamte (05.01.01)	-1.462,00	0	0	0	0	0
		99996.40367	Zuführung bzw. Inanspruchnahme RS Altersteilzeit - Beamte (10.01.01)	36.000,00	0	0	0	0	0
		50110020	*Rückstellung Urlaub - Beamte*	*18.171,07*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		99996.40135	Zuführung bzw. Inanspruchnahme RS Urlaub - Beamte	18.171,07	0	0	0	0	0
		50110030	*Rückstellung Überstunden - Beamte*	*10.836,53*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		99996.40137	Zuführung bzw. Inanspruchnahme RS Überstunden - Beamte	10.836,53	0	0	0	0	0
		50120000	*Tariflich Beschäftigte*	*8.059.903,46*	*8.835.000*	*9.589.900*	*9.637.850*	*9.686.000*	*9.734.400*
		02000.41404	Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	1.109.857,91	1.240.400	1.477.550	1.484.950	1.492.350	1.499.800
		03000.41404	Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	682.507,97	732.850	751.250	755.000	758.800	762.600
		11000.41404	Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	559.879,25	598.450	630.850	634.000	637.150	640.350
		12000.41404	Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	147.835,74	181.150	192.100	193.050	194.050	195.000
		16000.41404	Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	1.916.812,76	1.989.500	2.252.100	2.263.350	2.274.700	2.286.050
		20000.41404	Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	317.716,55	308.000	375.750	377.650	379.500	381.400

Ergebnisplan 2027

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
	21000.41404	Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	232.056,18	270.250	280.350	281.750	283.150	284.600
	21500.41404	Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	86.279,79	122.300	104.700	105.200	105.750	106.300
	22000.41404	Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	193.873,30	235.200	226.350	227.500	228.600	229.750
	23000.41404	Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	204.153,12	224.750	238.000	239.200	240.400	241.600
	40000.41404	Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	754.541,86	871.100	956.850	961.650	966.450	971.250
	50120.40000	Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	80.614,44	81.800	97.050	97.550	98.000	98.500
	50120.40001	Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	74.815,39	79.250	81.700	82.100	82.500	82.950
	50120.40002	Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	80.882,81	82.950	84.100	84.500	84.950	85.350
	50120.40005	Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	785.048,48	937.900	969.650	974.500	979.350	984.250
	50120.40008	Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	57.602,31	62.000	64.100	64.400	64.750	65.050
	60000.41404	Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	719.292,98	771.450	796.400	800.400	804.400	808.400
	77100.41404	Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	56.132,62	45.700	11.050	11.100	11.150	11.200
50120001	*Tariflich Beschäftigte*		*1.225.701,91*	*1.320.850*	*1.364.350*	*1.371.150*	*1.378.050*	*1.384.900*
	50120.40006	Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte - Betreuungskräfte im Rahmen der Schulbetreuung	1.225.701,91	1.320.850	1.364.350	1.371.150	1.378.050	1.384.900
50120010	*Rückstellung Altersteilzeit - Tariflich Beschäftigte*		*-81.000,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	99996.40210	Zuführung bzw. Inanspruchnahme RS Altersteilzeit - Tariflich Beschäftigte (05.01.01)	-37.800,00	0	0	0	0	0
	99996.40365	Zuführung bzw. Inanspruchnahme RS Altersteilzeit - Tariflich Beschäftigte (01.05.01)	-24.000,00	0	0	0	0	0
	99996.40366	Zuführung bzw. Inanspruchnahme RS Altersteilzeit - Tariflich Beschäftigte (01.08.01)	-19.200,00	0	0	0	0	0
50120020	*Rückstellung Urlaub - Tariflich Beschäftigte*		*-86.394,22*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	99996.40136	Zuführung bzw. Inanspruchnahme RS Urlaub - Tariflich Beschäftigte	-86.394,22	0	0	0	0	0
50120030	*Rückstellung Überstunden - Tariflich Beschäftigte*		*-5.395,36*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	99996.40138	Zuführung bzw. Inanspruchnahme RS Überstunden - Tariflich Beschäftigte	-5.395,36	0	0	0	0	0
50190000	*Sonstige Beschäftigte*		*347.177,69*	*332.900*	*335.800*	*337.500*	*339.150*	*340.850*
	50190.40000	Dienstaufwendungen - Sonstige Beschäftigte (Auszubildende u.a.)	250.218,58	263.300	265.900	267.250	268.550	269.900
	50190.40001	Dienstaufwendungen - Sonstige Beschäftigte (Aushilfen u.a.)	25.858,09	18.850	19.850	19.950	20.050	20.150
	50190.40002	Dienstaufwendungen - Sonstige Beschäftigte (Aushilfen u.a.)	71.101,02	50.750	50.050	50.300	50.550	50.800
50220000	*Tariflich Beschäftigte*		*608.566,32*	*681.500*	*724.550*	*728.150*	*731.800*	*735.400*
	02000.43404	Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	87.627,96	93.900	112.450	113.000	113.600	114.150
	03000.43404	Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	51.956,55	55.400	58.150	58.450	58.750	59.050
	11000.43404	Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	36.858,16	41.550	44.100	44.300	44.550	44.750
	12000.43404	Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	11.384,43	13.900	14.900	14.950	15.050	15.100

Ergebnisplan 2027

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
	16000.43404	Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	143.194,95	155.100	175.650	176.550	177.400	178.300
	20000.43404	Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	20.413,59	19.950	24.250	24.350	24.500	24.600
	21000.43404	Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	17.979,35	20.300	21.200	21.300	21.400	21.500
	21500.43404	Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	6.584,39	9.450	8.150	8.200	8.250	8.250
	22000.43404	Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	13.372,22	16.900	17.550	17.650	17.750	17.800
	23000.43404	Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	15.750,09	17.350	18.500	18.600	18.700	18.800
	40000.43404	Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	63.347,75	73.600	74.200	74.550	74.900	75.300
	50220.40000	Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	5.340,50	10.750	7.000	7.050	7.050	7.100
	50220.40001	Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	5.224,25	5.450	5.600	5.650	5.650	5.700
	50220.40002	Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	6.268,39	6.300	6.500	6.550	6.550	6.600
	50220.40004	Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	58.207,67	72.400	68.400	68.750	69.100	69.450
	50220.40007	Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	4.461,90	4.750	4.950	4.950	5.000	5.000
	60000.43404	Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	55.567,74	59.200	61.700	62.000	62.300	62.650
	77100.43404	Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	5.026,43	5.250	1.300	1.300	1.300	1.300
50220001	*Tariflich Beschäftigte*		*90.909,05*	*100.150*	*103.950*	*104.450*	*105.000*	*105.500*
	50220.40005	Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte - Betreuungskräfte im Rahmen der Schulbetreuung	90.909,05	100.150	103.950	104.450	105.000	105.500
50290000	*Sonstige Beschäftigte*		*22.269,02*	*21.400*	*22.000*	*22.100*	*22.200*	*22.350*
	50290.40000	Beiträge zu Versorgungskassen - Sonstige Beschäftigte (Azubis u.a.)	18.877,97	19.350	21.700	21.800	21.900	22.050
	50290.40001	Beiträge zu Versorgungskassen - Sonstige Beschäftigte (Aushilfen u.a.)	388,47	550	300	300	300	300
	50290.40002	Beiträge zu Versorgungskassen - Sonstige Beschäftigte (Aushilfen u.a.)	3.002,58	1.500	0	0	0	0
50320000	*Tariflich Beschäftigte*		*1.763.830,10*	*1.927.800*	*2.095.350*	*2.105.700*	*2.116.350*	*2.127.050*
	02000.44404	Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	242.364,98	268.700	325.700	327.350	328.950	330.600
	03000.44404	Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	147.480,21	159.900	162.700	163.500	164.350	165.150
	11000.44404	Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	124.844,47	139.900	141.500	142.200	142.900	143.650
	12000.44404	Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	32.786,64	39.700	41.550	41.750	41.950	42.200
	16000.44404	Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	400.329,86	427.100	484.450	486.850	489.300	491.750

Ergebnisplan 2027

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
	20000.44404	Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	77.373,13	74.500	91.500	91.950	92.400	92.900
	21000.44404	Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	51.774,65	59.450	62.750	63.050	63.400	63.700
	21500.44404	Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	19.628,84	27.050	23.050	23.150	23.300	23.400
	22000.44404	Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	40.171,86	49.400	48.250	48.500	48.750	49.000
	23000.44404	Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	45.288,63	49.500	52.900	53.150	53.450	53.700
	40000.44404	Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	172.721,75	189.100	211.850	212.900	213.950	215.050
	50320.40000	Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	18.698,87	13.650	22.100	22.200	22.300	22.450
	50320.40001	Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	17.133,32	17.650	18.800	18.900	19.000	19.100
	50320.40002	Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	16.259,48	16.300	17.050	17.150	17.200	17.300
	50320.40004	Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	174.435,71	207.050	204.450	205.450	206.500	207.550
	50320.40007	Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	13.030,02	13.950	14.550	14.600	14.700	14.750
	60000.44404	Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	153.749,90	160.800	168.750	169.600	170.450	171.300
	77100.44404	Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	15.757,78	14.100	3.450	3.450	3.500	3.500
50320001	*Tariflich Beschäftigte*		*279.207,75*	*297.500*	*308.450*	*310.000*	*311.550*	*313.100*
	50320.40005	Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte - Betreuungskräfte im Rahmen der Schulbetreuung	279.207,75	297.500	308.450	310.000	311.550	313.100
50390000	*Sonstige Beschäftigte*		*81.311,31*	*76.450*	*71.700*	*72.100*	*72.400*	*72.850*
	50390.40000	Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Sonstige Beschäftigte (Azubis u.a.)	53.418,37	57.700	61.650	61.950	62.250	62.600
	50390.40001	Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Sonstige Beschäftigte (Aushilfen u.a.)	6.462,90	4.950	5.000	5.050	5.050	5.100
	50390.40002	Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Sonstige Beschäftigte (Aushilfen u.a.)	21.430,04	13.800	5.050	5.100	5.100	5.150
50410000	*Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte*		*38.829,27*	*22.200*	*20.000*	*20.000*	*20.000*	*20.000*
	00000.45004	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	1.813,98	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	02000.45004	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	677,57	4.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	03000.45004	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	7,50	100	100	100	100	100
	06100.45004	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	100	100	100	100	100
	11000.45004	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	10.556,73	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	12000.45004	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	100	0	0	0	0
	16000.45004	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	100	100	100	100	100

Ergebnisplan 2027

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
	20000.45004	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	12.815,28	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	21000.45004	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	100	100	100	100	100
	21500.45004	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	100	100	100	100	100
	22000.45004	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	100	100	100	100	100
	23000.45004	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	100	100	100	100	100
	40000.45004	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	10.286,90	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	50410.40000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	100	100	100	100	100
	50410.40001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	100	100	100	100	100
	50410.40002	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	100	0	0	0	0
	50410.40003	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	100	100	100	100	100
	60000.45004	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2.671,31	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
50510000	*Pensionsrückstellungen für Beschäftigte (aktive Beamte)*		*405.454,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	99996.40129	Zuführung bzw. Inanspruchnahme von Pensionsrückstellungen für Beschäftigte (aktive Beamte)	405.454,00	0	0	0	0	0
50610000	*Beihilferückstellungen für Beschäftigte (aktive Beamte)*		*103.955,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	99996.40130	Zuführungen bzw. Inanspruchnahme Beihilferückstellungen für Beschäftigte (aktive Beamte)	103.955,00	0	0	0	0	0
12 -	Versorgungsaufwendungen		911.985,15	610.000	675.000	678.400	681.750	685.150
51210000	*Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*		*465.900,94*	*470.000*	*495.000*	*497.500*	*499.950*	*502.450*
	00000.43004	Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempfänger	465.900,94	470.000	495.000	497.500	499.950	502.450
51410000	*Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger*		*164.010,21*	*140.000*	*180.000*	*180.900*	*181.800*	*182.700*
	51410.40000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	164.010,21	140.000	180.000	180.900	181.800	182.700
51510000	*Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*		*172.133,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	99996.40035	Zuführung bzw. Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	172.133,00	0	0	0	0	0
51610000	*Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*		*109.941,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	99996.40131	Zuführung bzw. Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfängerer	109.941,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		10.052.302,24	10.352.565	11.774.985	9.575.400	9.181.860	9.224.280
52320000	*Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit Gemeinden (GV)*		*10.243,76*	*11.000*	*11.200*	*11.200*	*11.200*	*11.200*
	52320.40000	Beteiligung der Stadt Ochtrup an den Kosten der Psychologischen Beratungsstelle Steinfurt	5.349,68	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000

Ergebnisplan 2027

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
	52320.40003	Kostenbeteiligung Sicherstellung Wasserrettung Stadt Rheine	4.894,08	5.000	5.200	5.200	5.200	5.200
52380000	*Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit übrige Bereiche*		*75.717,17*	*60.000*	*74.000*	*64.000*	*64.000*	*64.000*
	52380.40000	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit übrige Bereiche	71.217,17	60.000	70.000	60.000	60.000	60.000
	99996.40225	Zuführungen zu Sonstige Rückstellungen für Erstattungen für Aufwendungen von Dritten - 08.01.01	4.500,00	0	4.000	4.000	4.000	4.000
52410100	*Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen*		*2.578.306,16*	*2.358.790*	*2.477.255*	*2.286.650*	*2.295.910*	*2.305.530*
	52410.40036	Bewirtschaftung Baubetriebshof	1.440,55	0	0	0	0	0
	52410.40037	Bewirtschaftung der Mietwohnobjekte	104.987,87	93.500	96.900	97.400	97.850	98.350
	52410.40038	Bewirtschaftung verschiedener Gebäude (s. Gebäudemanagement)	177.077,31	173.450	204.050	205.050	206.100	207.150
	52410.40039	Bewirtschaftung der Feuerwehrgerätehäuser	88.697,41	86.900	66.815	67.150	67.500	67.800
	52410.40040	Bewirtschaftung des Gebäudes bzw. Gebäudeteiles der Rettungswache	37.485,24	31.700	31.700	31.850	32.000	32.200
	52410.40041	Bewirtschaftung der Grundschulen	370.516,44	352.050	385.250	387.200	389.100	391.050
	52410.40042	Bewirtschaftung der Hauptschule	170.223,75	141.500	155.000	155.800	156.550	157.350
	52410.40043	Bewirtschaftung der Realschule	270.886,52	280.000	270.500	271.850	273.200	274.600
	52410.40044	Bewirtschaftung des Gymnasiums	205.039,13	182.000	201.000	202.000	203.000	204.050
	52410.40046	Bewirtschaftung Töpfereimuseum u. Spieker Lgh.	7.531,67	7.100	7.200	7.250	7.250	7.300
	52410.40047	Bewirtschaftung der Kindergärten (städt. Gebäude)	2.492,71	2.640	2.640	2.650	2.660	2.680
	52410.40048	Bewirtschaftung der Sportstätten (Gebäude)	289.080,96	272.400	271.100	272.450	273.800	275.200
	52410.40049	Bewirtschaftung der Friedhofskapelle (Kommunalfriedhof)	7.597,81	6.550	7.600	7.650	7.700	7.700
	52410.40052	Bewirtschaftung der Gebäude für Obdachlose, Räumungspflichtige und Asylbewerber	506.173,98	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000
	52410.40055	Bewirtschaftung (08.01.01.01 / Stadthalle)	136.822,13	134.000	132.000	132.650	133.300	134.000
	52410.40076	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen "Weinerstraße / Kniepenkamp"	41.354,52	39.000	39.500	39.700	39.900	40.100
	52410.40083	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen - Ukraine - Asyl	155.748,16	150.000	200.000	0	0	0
	99996.40342	Zuführungen zu Sonstige Rückstellungen für Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen - 01.07.01	5.150,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
52410300	*Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen*		*907.465,44*	*1.066.000*	*1.193.500*	*387.600*	*388.950*	*390.650*
	52410.40020	Baulicher Unterhalt der Mietwohnobjekte	82.546,21	114.500	93.000	34.650	34.850	35.000
	52410.40021	Baulicher Unterhalt verschiedener Gebäude (s. Gebäudemanagement)	231.542,19	404.000	299.000	51.750	52.000	52.300
	52410.40022	Baulicher Unterhalt der Feuerwehrgerätehäuser	67.263,50	87.500	94.500	23.100	23.250	23.350
	52410.40023	Baulicher Unterhalt der Grundschulen	73.780,37	64.000	102.000	37.200	37.350	37.550

Ergebnisplan 2027

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
	52410.40024	Baulicher Unterhalt der Hauptschule	31.991,64	20.000	30.000	16.100	16.150	16.250
	52410.40025	Baulicher Unterhalt der Realschule	42.980,62	29.000	45.000	20.100	20.200	20.300
	52410.40026	Baulicher Unterhalt des Gymnasiums	36.923,82	24.000	80.000	20.100	20.200	20.300
	52410.40028	Baulicher Unterhalt Töpfereimuseum u. Spieker Lgh.	3.656,50	12.000	24.000	4.050	4.050	4.100
	52410.40029	Baulicher Unterhalt der Kindergärten	2.702,18	4.000	4.000	4.050	4.050	4.100
	52410.40030	Baulicher Unterhalt der Sportstätten (Gebäude)	43.823,41	93.000	128.000	52.250	52.500	52.800
	52410.40031	Baulicher Unterhalt der Friedhofskapelle (Kommunalfriedhof)	9.177,67	5.000	65.000	15.100	15.150	15.250
	52410.40035	Baulicher Unterhalt der Gebäude für Obdachlose, Räumungspflichtige und Asylbewerber	81.107,36	100.000	90.000	90.000	90.000	90.000
	52410.40057	Baulicher Unterhalt (08.01.01.01 / Stadthalle)	51.700,73	75.000	110.000	5.050	5.050	5.100
	52410.40074	Baulicher Unterhalt von Räumen der OGS der von-Galen-Schule Welbergen (einschl. Aufstellung bzw. Rückbau der angemieteten Raummodule)	3.608,94	5.000	5.000	5.050	5.050	5.100
	52410.40075	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen "Weinerstraße / Kniepenkamp"	5.952,14	10.000	5.000	5.050	5.050	5.100
	52410.40077	Aufstellung bzw. Rückbau der angemieteten Raummodule für die Lambertischule	28.764,27	0	0	0	0	0
	52410.40084	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen - Ukraine - Asyl	12.588,80	15.000	15.000	0	0	0
	52410.40088	Baulicher Unterhalt des Gebäudes bzw. Gebäudeteiles der Rettungswache	13.060,06	4.000	4.000	4.000	4.050	4.050
	52410.40091	Aufstellung bzw. Rückbau von angemieteten Raummodulen an Sporthallen	2.207,69	0	0	0	0	0
	52410.40092	Aufstellung bzw. Rückbau der angemieteten Raummodule für die von-Galen-Schule Langenhorst	34.379,07	0	0	0	0	0
	52410.40093	Aufstellung bzw. Rückbau der angemieteten Raummodule für die von-Galen-Schule Welbergen	47.708,27	0	0	0	0	0
52410600	*Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen*		*2.695,02*	*3.000*	*3.000*	*3.000*	*3.000*	*3.000*
	52410.40034	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Schülerwartehallen und Bushaltestellen	2.695,02	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
52411701	*Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen - Bernhard Eilers Stiftung*		*6.971,88*	*10.000*	*10.000*	*10.000*	*10.000*	*10.000*
	52411.40000	Unterhaltung und Bewirtschaftung von Grundstück und Gebäude "Schillerstraße 19"	6.971,88	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
52420000	*Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastukturvermögens*		*936.826,48*	*696.800*	*1.009.700*	*706.900*	*682.050*	*682.250*
	52420.40000	Unterhaltung und Bewirtschaftung der unbebauten Grundstücke	42.660,60	33.000	35.000	35.200	35.350	35.550
	52420.40001	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Hydranten	58.339,67	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
	52420.40002	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Kinderspiel- und Bolzplätze	166,05	300	200	200	200	200

Ergebnisplan 2027

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
	52420.40003	Unterhaltung und Bewirtschaftung von Sportplätzen und Stadion	13.724,03	5.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	52420.40004	Unterhaltung und Bewirtschaftung von Straßen, Wirtschaftswegen, Lichtzeichenanlagen u.a.	139.906,95	15.000	223.000	15.000	15.000	15.000
	52420.40005	Unterhaltung und Bewirtschaftung von Grünanlagen und Stadtpark	25.002,66	21.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	52420.40006	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Brunnenanlagen	509,45	0	0	0	0	0
	52420.40009	Unterhaltung und Bewirtschaftung von Wochenmarkt und Kirmes	11.388,95	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	52420.40011	Wartung Sirenen	2.220,31	10.000	10.000	5.000	5.000	5.000
	52420.40012	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Friedhöfe	33.887,41	31.500	46.500	31.500	31.500	31.500
	52420.40013	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Straßenbeleuchtung	587.406,04	510.000	600.000	500.000	500.000	500.000
	52420.40014	Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastukturvermögens (hier: Brückenprüfungen)	17.555,48	0	0	25.000	0	0
	52420.40016	Unterhaltung und Bewirtschaftung des städt. Waldbestandes	3.684,26	5.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	52420.40018	Unterhaltung und Bewirtschaftung des Wohnmobilstellplatzes	0,00	500	500	500	500	500
	52420.40019	Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastukturvermögens (13.01.01.01 / Minigolf)	374,62	500	500	500	500	500
	52420.40020	Unterhaltung und Bewirtschaftung Feuerlöschteich	0,00	5.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	52420.40021	Maßnahmen Fahrradstraßen	0,00	10.000	0	0	0	0
52510000	*Haltung von Fahrzeugen*		*236.604,50*	*236.600*	*273.800*	*273.800*	*273.800*	*273.800*
	00000.55005	Haltung von Fahrzeugen	3.347,88	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
	02000.55005	Haltung von Fahrzeugen	27.110,90	20.000	25.000	25.000	25.000	25.000
	13000.55005	Haltung und Bestückung von Fahrzeugen der Feuerwehr	194.399,65	200.500	235.000	235.000	235.000	235.000
	16000.55000	Haltung von Fahrzeugen des Rettungsdienstes	112,09	500	200	200	200	200
	52510.40001	Haltung von Fahrzeugen - Kehrmaschine Schulzentrum	2.604,51	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	52510.40002	Haltung von Fahrzeugen / Gebäudemanagement	5.605,89	7.500	5.000	5.000	5.000	5.000
	52510.40003	Haltung von Fahrzeugen	839,52	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
	77000.55005	Haltung von Fahrzeugen des Baubetriebshofes	2.584,06	0	0	0	0	0
52550000	*Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens*		*375.643,97*	*424.380*	*426.100*	*323.300*	*344.500*	*323.300*
	16000.52000	Beschaffungs- u. Unterhaltungskosten f. med. Geräte, med. Ge- u. Verbrauchsgüter, Reparatur- u. Wartungskosten	10,34	200	200	200	200	200
	21000.52000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (Budget Lambertischule)	3.330,66	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	21000.52010	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (Budget Marienschule)	868,48	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	21000.52020	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (Budget von-Galen-Schule)	2.093,61	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	21000.52500	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens - Lambertischule / EDV	44.023,26	12.300	13.500	13.500	13.500	13.500
	21100.52500	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens - Marienschule / EDV	11.181,62	17.300	12.000	12.000	12.000	12.000

Ergebnisplan 2027

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
21200.52500	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens - von-Galen-Schule / EDV	10.876,35	20.850	8.500	8.500	8.500	8.500
21500.52100	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (Budget Hauptschule)	2.916,79	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
21500.52500	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens - Hauptschule / EDV	15.245,21	38.000	33.000	20.000	20.000	20.000
22000.52100	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (Budget Realschule)	3.687,76	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
22000.52500	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens - Realschule / EDV	5.297,21	27.150	38.000	25.000	25.000	25.000
23000.52100	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (Budget Gymnasium)	4.580,28	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
23000.52500	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens - Gymnasium / EDV	29.984,89	40.980	75.400	30.000	30.000	30.000
52550.40000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens - Verwaltungsgebäude Rathäuser	4.777,86	20.500	18.000	18.000	18.000	18.000
52550.40001	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (Gefahrenabwehr- und -vorbeugung)	87.164,71	69.400	55.000	60.000	60.000	60.000
52550.40002	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens / Schulen	1.193,55	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
52550.40003	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens / Sporthallen	15.696,74	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
52550.40007	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens / Töpfereimuseum u. Spieker	428,92	2.800	3.000	1.000	1.000	1.000
52550.40008	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens / Gebäudemanagement	2.417,61	2.000	6.000	1.000	6.000	1.000
52550.40019	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens / Standesamt	0,00	150	150	150	150	150
52550.40024	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens - Selbstlernzentrum Gymnasium	0,00	250	250	250	250	250
52550.40025	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (03.03.01.01 / Kiosk Realschule)	109,87	250	200	200	200	200
52550.40026	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (03.04.01.01 / Kiosk Gymnasium)	0,00	200	200	200	200	200
52550.40027	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (08.01.01.01 / Stadthalle)	2.429,77	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
52550.40029	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens - Archiv	0,00	200	200	200	200	200
52550.40030	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens - EDV (PC´s, Hardware u.a..)	98.761,79	93.050	73.000	60.000	60.000	60.000
52550.40031	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens Lambertischule	1.137,87	1.000	3.000	1.000	3.000	1.000
52550.40032	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens Marienschule	1.436,71	1.000	2.000	1.000	2.000	1.000
52550.40033	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens von-Galen-Schule	1.475,66	500	1.600	500	1.600	500
52550.40034	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens Hauptschule	238,15	500	2.800	500	2.800	500
52550.40035	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens Realschule	343,46	1.000	6.000	1.000	6.000	1.000

Ergebnisplan 2027

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
	52550.40036	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens Gymnasium	289,05	1.000	5.800	1.000	5.800	1.000
	52550.40038	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens / Mensa Schulzentrum und 13plus	713,67	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	52550.40039	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens - Asyl u.a.	1.476,96	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	52550.40040	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens / OGS Lambertischule	1.619,03	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	52550.40041	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens / OGS Marienschule	1.941,64	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	52550.40042	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens / Frühbetreuung und Schule von 8 - 1	0,00	200	200	200	200	200
	52550.40044	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens / Allgemeine Sicherheit und Ordnung	892,27	500	500	500	500	500
	52550.40045	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens / Grundstücks- und Liegenschaftsmanagement	439,51	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	52550.40046	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens - Klimaschutz	0,00	250	250	250	250	250
	52550.40048	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens / "Weinerstraße / Kniepenkamp"	46,16	300	0	0	0	0
	52550.40051	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens / OGS von-Galen-Schule	1.664,14	100	500	500	500	500
	52550.40052	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens / Rechenzentrum Schulen / EDV	5.341,07	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	52550.40054	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (03.02.01.01 / Kiosk Hauptschule)	30,67	200	200	200	200	200
	52550.40055	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens - Feuerwehr / EDV	8.727,76	15.000	8.850	8.850	8.850	8.850
	52550.40056	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens / sonderpäd. Förderbedarf / EDV	0,00	500	500	500	500	500
	52550.40057	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens / Aula, alle Betreuungen, Mensa, u.a. / EDV	130,24	500	700	500	500	500
	52550.40059	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens - Umweltschutz	622,67	250	600	600	600	600
52555000	*Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten*		*184.860,64*	*302.000*	*302.000*	*265.000*	*265.000*	*265.000*
	21000.52551	Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen (Lehr- und Unterrichtsmittel) in Festwerten (Budget Lambertischule)	10.044,82	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
	21000.52553	Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen (Lehr- und Unterrichtsmittel) in Festwerten (Budget Marienschule)	7.887,41	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	21000.52555	Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen (Lehr- und Unterrichtsmittel) in Festwerten (Budget von-Galen-Schule)	4.333,93	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000

Ergebnisplan 2027

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
	21500.52551	Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen (Lehr- und Unterrichtsmittel) in Festwerten (Budget Hauptschule)	7.345,12	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	22000.52551	Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen (Lehr- und Unterrichtsmittel) in Festwerten (Budget Realschule)	26.687,97	44.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	23000.52551	Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen (Lehr- und Unterrichtsmittel) in Festwerten (Budget Gymnasium)	12.869,21	38.000	14.000	10.000	10.000	10.000
	52555.40005	Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten (Kleidung einschl. Schutzausrüstung - Freiw. Feuerwehr)	109.573,48	180.000	230.000	200.000	200.000	200.000
	52555.40016	Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten (Lehr- und Unterrichtsmittel) - Selbstlernzentrum Gymnasium	19,94	500	500	500	500	500
	52555.40022	Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten (Küchenausstattung und Beschäftigungsmaterial) / OGS Lambertischule	3.309,97	3.000	6.000	3.000	3.000	3.000
	52555.40023	Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten (Küchenausstattung und Beschäftigungsmaterial) / OGS Marienschule	2.131,57	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	52555.40024	Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten (Küchenausstattung und Beschäftigungsmaterial) / Frühbetreuung und Schule von 8 - 1	657,22	500	500	500	500	500
52559999	*Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG*		*387.963,90*	*445.550*	*964.300*	*288.100*	*288.100*	*288.200*
	21000.52591	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG - Lambertischule / EDV	67.412,91	25.000	35.000	20.000	20.000	20.000
	21000.52592	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG - Marienschule / EDV	29.747,88	31.000	34.500	20.000	20.000	20.000
	21000.52593	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG - von-Galen-Schule / EDV	24.545,00	17.000	30.350	20.000	20.000	20.000
	21000.55910	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG (Budget Lambertischule)	14.112,96	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	21000.55920	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG (Budget Marienschule)	9.792,79	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	21000.55930	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG (Budget von-Galen-Schule)	22.457,44	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	21500.52591	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG - Hauptschule / EDV	30.746,44	46.000	40.000	25.000	25.000	25.000
	21500.55910	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG (Budget Hauptschule)	2.102,68	39.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	22000.52591	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG - Realschule / EDV	23.641,94	56.000	48.900	25.000	25.000	25.000
	22000.55910	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG (Budget Realschule)	10.187,11	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	23000.52591	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG - Gymnasium / EDV	67.143,50	69.300	70.500	30.000	30.000	30.000

Ergebnisplan 2027

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
23000.55910	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG (Budget Gymnasium)	2.243,23	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
52559.40035	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG - Verwaltungsgebäude Rathäuser	9.364,48	25.000	55.000	15.000	15.000	15.000
52559.40036	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG - Archiv	0,00	500	500	500	500	500
52559.40037	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG - EDV	7.451,53	23.400	19.000	15.000	15.000	15.000
52559.40038	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG - BBH	790,99	0	0	0	0	0
52559.40039	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG - Gebäudemanagement	7.080,14	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000
52559.40040	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG - Allgemeine Sicherheit und Ordnung	697,27	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
52559.40041	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG - Standesamt	0,00	300	300	100	100	200
52559.40042	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG - Feuerwehr	6.284,60	2.600	21.000	15.000	15.000	15.000
52559.40043	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG - Lambertischule	737,91	500	500	500	500	500
52559.40044	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG - Marienschule	419,46	500	500	500	500	500
52559.40045	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG - von-Galen-Schule	2.444,67	500	500	500	500	500
52559.40046	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG - Hauptschule	160,43	500	500	500	500	500
52559.40047	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG - Realschule	153,50	500	500	500	500	500
52559.40048	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG (03.03.01.01 / Kiosk Realschule)	147,87	250	200	200	200	200
52559.40049	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG - Schulsozialarbeit Realschule	0,00	500	500	500	500	500
52559.40050	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG - Gymnasium	416,69	500	500	500	500	500
52559.40051	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG (03.04.01.01 / Kiosk Gymnasium)	0,00	250	200	200	200	200
52559.40052	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG - Selbstlernzentrum Gymnasium	129,00	250	5.000	250	250	250
52559.40053	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG - Schulsozialarbeit Gymnasium	0,00	500	2.000	500	500	500
52559.40055	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG / Mensa Schulzentrum und 13plus	529,00	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
52559.40056	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG / Aula u.a. Schulzentrum	419,46	250	500	500	500	500
52559.40057	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG / OGS Lambertischule	3.968,83	3.500	45.000	5.000	5.000	5.000
52559.40058	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG / OGS Marienschule	3.660,22	11.000	12.500	5.000	5.000	5.000

Ergebnisplan 2027

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
	52559.40059	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG / OGS von-Galen-Schule	11.627,17	500	500	500	500	500
	52559.40060	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG / Frühbetreuung und Schule von 8 - 1	599,99	500	500	500	500	500
	52559.40061	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG - Töpfereimuseum und Spieker	1.424,58	4.500	2.500	1.000	1.000	1.000
	52559.40062	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG - Spielplätze	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	52559.40063	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG - Sporthallen und Sportplätze	1.759,77	14.500	5.000	5.000	5.000	5.000
	52559.40064	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG (08.01.01.01 / Stadthalle)	5.262,84	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	52559.40066	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG - Friedhof	0,00	0	500	500	500	500
	52559.40068	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG - Schulsozialarbeit Hauptschule	0,00	500	2.000	500	500	500
	52559.40069	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG - Schulsozialarbeit Grundschulen	191,96	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	52559.40070	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG - Grundstücks- und Liegenschaftsmanagement	435,73	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
	52559.40071	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG - Klimaschutz	2.684,96	500	500	500	500	500
	52559.40072	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG - Obdachlosen- u. Ayslbewerberunterkünfte	2.497,30	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	52559.40074	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG - Straßen und Plätze	6.826,67	5.000	7.000	7.000	7.000	7.000
	52559.40075	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG - "Weinerstraße / Kniepenkamp"	0,00	200	0	0	0	0
	52559.40076	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG / alle Schulen	0,00	250	0	0	0	0
	52559.40077	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG (13.01.01.01 / Minigolf)	0,00	250	250	250	250	250
	52559.40078	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG (03.02.01.01 / Kiosk Hauptschule)	0,00	250	200	200	200	200
	52559.40079	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG - Feuerwehr / EDV	3.039,50	3.000	6.900	6.900	6.900	6.900
	52559.40080	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG / sonderpäd. Förderbedarf / EDV	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	52559.40081	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG / Aula, alle Betreuungen, Mensa, u.a. / EDV	2.623,50	1.500	0	0	0	0
	52559.40082	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG - Einrichtung Neubau Gymnasium	0,00	0	450.000	0	0	0
	52559.40083	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG - Umweltschutz	0,00	500	500	500	500	500
52710000	*Lernmittel*		*132.737,06*	*152.000*	*154.000*	*154.000*	*154.000*	*154.000*
	21000.63100	Aufwendungen nach dem Gesetz über die Lernmittelfreiheit (Budget Lambertischule)	17.288,77	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000

Ergebnisplan 2027

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
	21000.63110	Aufwendungen nach dem Gesetz über die Lernmittelfreiheit (Budget Marienschule)	10.037,88	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
	21000.63120	Aufwendungen nach dem Gesetz über die Lernmittelfreiheit (Budget von-Galen-Schule)	6.237,42	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	21500.63100	Aufwendungen nach dem Gesetz über die Lernmittelfreiheit (Budget Hauptschule)	23.701,70	18.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	22000.63100	Aufwendungen nach dem Gesetz über die Lernmittelfreiheit (Budget Realschule)	48.406,75	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
	23000.63100	Aufwendungen nach dem Gesetz über die Lernmittelfreiheit (Budget Gymnasium)	27.064,54	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000
52810000	*Aufwendungen für sonstige Sachleistungen*		*827.329,21*	*893.650*	*850.550*	*847.050*	*851.050*	*858.050*
	00000.65010	Sächliche Kosten für die Sitzungen des Rates und seiner Ausschüsse	24.374,73	25.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	06100.63800	Aufwendungen für Sachleistungen der Beschäftigtenvertretungen	4.066,07	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	11000.63810	Aufwendungen für verschiedene Sachleistungen (z.B. Schädlingsbekämpfung u.a.)	3.112,33	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	16000.52001	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	74,44	200	200	200	200	200
	21000.63000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen (Budget Lambertischule)	6.651,59	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
	21000.63010	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen (Budget Marienschule)	10.545,07	10.000	11.000	11.000	11.000	11.000
	21000.63020	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen (Budget von-Galen-Schule)	7.636,10	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
	21500.63000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen (Budget Hauptschule)	7.679,88	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	22000.63000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen (Budget Realschule)	12.253,32	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
	23000.63000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen (Budget Gymnasium)	7.437,39	8.000	10.500	8.000	8.000	8.000
	32000.63800	Ausgaben für Ausstellungen im Töpfereimuseum u.a.	2.657,26	5.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	33000.71800	Aufwendungen für Kulturveranstaltungen	38.973,00	50.000	45.000	45.000	45.000	45.000
	52810.40003	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen Freiw. Feuerwehr	27.095,10	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	52810.40004	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen / Schulen	0,00	250	0	0	0	0
	52810.40005	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen / Mensa Schulzentrum und 13plus	24.293,00	35.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	52810.40007	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen / Radstation am Bahnhof	0,00	500	250	250	250	250
	52810.40014	Aufwendungen für Kindertheater	9.454,44	10.000	12.000	12.000	12.000	12.000
	52810.40015	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen / Frühbetreuung und Schule von 8 - 1	261,51	500	500	500	500	500
	52810.40018	Aufwendungen für das Projekt "Kulturrucksack"	2.260,06	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	52810.40019	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen (03.03.01.01 / Kiosk Realschule)	50.035,51	60.000	65.000	65.000	65.000	65.000
	52810.40020	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen (03.04.01.01 / Kiosk Gymnasium)	25.586,47	30.000	35.000	35.000	35.000	35.000

Ergebnisplan 2027

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
	52810.40022	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen - Archiv	0,00	200	200	200	200	200
	52810.40024	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen der Schulsozialarbeit an der Realschule	255,39	500	500	500	500	500
	52810.40028	Sachkosten für das Jugendparlament	2.037,92	5.000	3.000	5.000	2.000	2.000
	52810.40030	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen der Schulsozialarbeit am Gymnasium	513,64	500	500	500	500	500
	52810.40031	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen / OGS Lambertischule	62.553,56	60.000	62.000	63.000	64.000	65.000
	52810.40032	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen / OGS Marienschule	71.367,67	80.000	80.000	81.000	82.000	83.000
	52810.40033	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen - Klimaschutz	6.594,33	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	52810.40034	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen der Schulsozialarbeit an den Grundschulen	2.241,78	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	52810.40036	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen der Schulsozialarbeit an der Hauptschule	690,90	500	500	500	500	500
	52810.40037	Aufwendungen für Sachleistungen der Gleichstellungsbeauftragten	13.005,05	13.500	12.000	12.000	12.000	12.000
	52810.40039	Aufwendungen für sonst. Sachleistungen (01.04.01.01 / Kaffee)	2.853,86	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	52810.40041	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen / Wirtschaftsförderung	6.096,18	10.000	10.000	10.000	10.000	20.000
	52810.40044	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen / Sozialmesse u.a.	0,00	5.000	5.000	0	5.000	0
	52810.40045	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen (03.02.01.01 / Kiosk Hauptschule)	17.542,80	20.000	22.000	22.000	22.000	22.000
	52810.40046	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen - Umweltschutz	6.680,22	20.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	61000.65500	Sachkosten der Bauleitplanung, Planungskosten, GIS u.a.	170.097,30	150.000	130.000	130.000	130.000	130.000
	63000.57000	Kosten der Straßenentwässerung	200.351,34	208.000	200.400	200.400	200.400	200.400
52810002	*Aufwendungen für sonstige Sachleistungen*		*46.601,41*	*100.000*	*100.000*	*100.000*	*0*	*0*
	52810.40010	Aufwendungen für Hochwasserschutz (Gutachten, Planungen, Entschädigungen)	46.601,41	100.000	100.000	100.000	0	0
52910000	*Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen*		*3.342.335,64*	*3.592.795*	*3.925.580*	*3.854.800*	*3.550.300*	*3.595.300*
	11000.63820	Kosten für die Unterbringung von Fundtieren im Tierasyl	52.002,41	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
	16000.52100	Reinigen, Erneuern der Wäsche in den Fahrzeugen und der weißen Dienstkleidung	21.788,20	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
	21000.52910	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen - Lambertischule / EDV	11.696,98	16.205	17.780	17.000	17.000	17.000
	21000.63900	Kosten der Schülerbeförderung / Linienverkehr	726.837,59	810.000	850.000	860.000	870.000	880.000
	21100.52910	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen - Marienschule / EDV	10.593,61	14.890	14.500	14.000	14.000	14.000
	21200.52910	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen - von-Galen-Schule / EDV	10.102,58	14.820	11.500	11.000	11.000	11.000
	21500.52910	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen - Hauptschule / EDV	12.619,52	15.450	17.000	17.000	17.000	17.000

Ergebnisplan 2027

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
22000.52910	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen - Realschule / EDV	17.078,60	24.280	30.000	30.000	30.000	30.000
23000.52910	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen - Gymnasium / EDV	19.197,26	23.450	25.000	25.000	25.000	25.000
52910.40000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen / Datenverarbeitung - Wartung Hard- und Software	275.191,70	313.000	380.000	382.000	384.000	386.000
52910.40005	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen / Untersuchungen der Mitglieder der Freiw. Feuerwehr	14.224,43	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
52910.40006	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen / Freiw. Feuerwehr	1.257,71	15.000	8.000	8.000	8.000	8.000
52910.40009	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen - Gebäudemanagement	4.019,82	0	0	0	4.000	0
52910.40011	Beiträge an die Wasser- und Bodenverbände	292.879,66	293.000	325.000	325.000	325.000	325.000
52910.40016	Aufwendungen für Sanierungsberatung	4.214,08	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
52910.40019	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen - Klimaschutz	92.251,20	120.000	235.000	275.000	10.000	10.000
52910.40020	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (08.01.01.01 / Stadthalle)	8.061,12	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
52910.40022	Aufwendungen für Archiv und Chronik	1.751,15	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
52910.40023	Übernahme von Bestattungskosten von Verstorbenen ohne Unterhaltsverpflichtete	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
52910.40024	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (Schädlingsbekämpfung u.a.)	29.216,62	30.000	35.000	35.000	35.000	35.000
52910.40025	Aus- und Fortbildung für staatliche Lehrkräfte	9.900,00	10.000	10.600	10.600	10.600	10.600
52910.40026	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen an Schulen (z.B.: Einsatz Dolmetscherin u.a.)	782,02	500	500	500	500	500
52910.40027	Abfall- und Wertstoffentsorgung	789.759,91	762.000	835.000	835.000	835.000	835.000
52910.40028	Digitalisierung von Bauakten	7.353,06	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
52910.40032	Gutachterliche Begleitung i.S. Tourismus- und Stadtmarketingprozess	0,00	5.000	0	0	0	0
52910.40037	Beseitigung von Graffitis an Gebäuden und Bauwerken	1.153,65	5.000	10.000	10.000	10.000	10.000
52910.40039	Brandschutzbedarfsplan / Freiw. Feuerwehr	0,00	0	23.000	0	0	0
52910.40049	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen / Schulverpflegung - Mensa Schulzentrum und OGS Marienschule	8.185,42	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
52910.40051	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen / Sanierungsmanagement Bergsiedlung	44.000,00	22.000	44.000	44.000	0	0
52910.40052	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen / Denkmalpflege	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
52910.40053	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (03.04.01.01 / Kiosk Gymnasium)	381,81	0	0	0	0	0
52910.40055	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	129.140,67	210.000	165.000	165.000	165.000	200.000
52910.40056	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (02.05.01.01 / Pumpenservice)	0,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
52910.40058	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (02.01.01.01 / Fotostation)	15.634,26	0	100	100	100	100

Ergebnisplan 2027

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
	52910.40059	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen / Umzug der Verwaltungsstandorte	0,00	50.000	0	0	0	0
	52910.40060	Beratung in Finanzangelegenheiten	47.366,08	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	52910.40061	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen / Wirtschaftsförderung	78.065,56	42.000	46.000	46.000	46.000	46.000
	52910.40062	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen / Stellenausschreibungen u.a.	31.477,79	15.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	52910.40063	Betriebliches Gesundheitsmanagement	43.264,91	20.000	25.000	25.000	25.000	25.000
	52910.40066	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen - Feuerwehr / EDV	7.194,04	16.350	25.000	25.000	25.000	25.000
	52910.40067	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen / Aula, alle Betreuungen, Mensa, u.a. / EDV	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	52910.40068	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (03.06.01.03 / PV-Schulzentrum)	663,94	550	500	500	500	500
	52910.40069	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen - Umweltschutz	4.968,66	20.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	52910.40071	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen / Mobilität	16.199,03	38.500	44.300	44.300	30.800	30.800
	52910.40072	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (03.01.01.03 / PV Grundschulen)	139,38	400	400	400	400	400
	52910.40073	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (08.01.01.03 / PV Sporthallen)	0,00	400	400	400	400	400
	52910.40074	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen / Schulgarten	0,00	50.000	100.000	0	0	0
	67500.63800	Kosten der Straßenreinigung einschl. Straßenkehricht	129.590,35	156.000	102.000	104.000	106.000	108.000
	72000.63800	Unternehmerentgelt für Abfallentsorgung	372.130,86	334.000	365.000	365.000	365.000	365.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen		5.046.468,39	4.923.470	5.028.860	5.028.860	5.028.860	5.028.860
	57110000	*Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände*	*5.042.791,55*	*4.919.790*	*5.025.180*	*5.025.180*	*5.025.180*	*5.025.180*
	99996.40000	Abschreibungen (010501)	17.604,57	0	0	0	0	0
	99996.40001	Abschreibungen (010701)	450.842,52	424.630	450.840	450.840	450.840	450.840
	99996.40002	Abschreibungen (010801)	50.556,38	82.440	50.560	50.560	50.560	50.560
	99996.40003	Abschreibungen (020501)	644.589,32	630.910	644.590	644.590	644.590	644.590
	99996.40004	Abschreibungen (030101)	335.557,47	333.600	335.560	335.560	335.560	335.560
	99996.40005	Abschreibungen (030201)	123.111,93	119.960	123.110	123.110	123.110	123.110
	99996.40006	Abschreibungen (030301)	209.334,06	210.760	209.330	209.330	209.330	209.330
	99996.40007	Abschreibungen (030401)	194.419,04	194.260	194.420	194.420	194.420	194.420
	99996.40009	Abschreibungen (040103)	13.579,41	13.740	13.580	13.580	13.580	13.580
	99996.40010	Abschreibungen (060101)	34.668,94	34.670	34.670	34.670	34.670	34.670
	99996.40011	Abschreibungen (080101)	511.574,25	475.520	511.570	511.570	511.570	511.570
	99996.40013	Abschreibungen (130201)	5.582,40	5.710	5.580	5.580	5.580	5.580
	99996.40014	Abschreibungen (010401)	95.082,17	92.720	95.080	95.080	95.080	95.080
	99996.40015	Abschreibungen (060202)	72.708,25	70.210	72.710	72.710	72.710	72.710
	99996.40016	Abschreibungen (120101 - Straßen, Wege, Plätze und Ampelanlagen)	2.029.784,30	2.002.960	2.029.780	2.029.780	2.029.780	2.029.780
	99996.40017	Abschreibungen (120101 - Brücken u. Tunnel)	51.854,85	51.890	51.850	51.850	51.850	51.850
	99996.40018	Abschreibungen (030601)	53.105,10	46.860	53.110	53.110	53.110	53.110
	99996.40070	Abschreibungen (130101)	39.736,61	25.300	39.740	39.740	39.740	39.740
	99996.40071	Abschreibungen (050102)	66.861,64	66.310	66.860	66.860	66.860	66.860
	99996.40297	Abschreibungen (020101)	427,37	280	430	430	430	430
	99996.40340	Abschreibungen (140101)	1.701,14	1.350	1.700	1.700	1.700	1.700
	99996.40361	Abschreibungen (020601)	29.166,95	29.170	29.170	29.170	29.170	29.170
	99996.40362	Abschreibungen (03030101)	203,49	120	200	200	200	200
	99996.40370	Abschreibungen (08.01.01.01 / Stadthalle)	334,16	400	330	330	330	330
	99996.40372	Abschreibungen (03.06.01.03 / PV-Schulzentrum)	7.667,28	6.020	7.670	7.670	7.670	7.670
	99996.40373	Abschreibungen (03.01.01.03 / PV-Lambertischule)	2.055,77	0	2.060	2.060	2.060	2.060

Ergebnisplan 2027

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
	99996.40376	Abschreibungen (08.01.01.03 / PV Sporthallen)	682,18	0	680	680	680	680
57111701	*Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände - Bernhard Eilers Stiftung*		*3.676,84*	*3.680*	*3.680*	*3.680*	*3.680*	*3.680*
	99996.40319	Abschreibungen - Bernhard Eilers Stiftung (170101)	3.676,84	3.680	3.680	3.680	3.680	3.680
15 - Transferaufwendungen			35.621.592,47	35.985.994	38.344.294	37.359.994	37.592.594	37.807.406
53120000	*Zuweisungen an Gemeinden/GV*		*1.065.101,69*	*1.000.000*	*1.127.500*	*1.155.000*	*1.182.500*	*1.160.000*
	53120.40001	Kostenbeteiligung an den kommunalen Leistungen nach § 6 Abs. 1, Nr. 2 SGB II (Grundsicherung f. Arbeitsuchende)	1.065.101,69	1.000.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000
	53120.40002	Weiterleitung der Inklusionspauschale an den Kreis	0,00	0	27.500	55.000	82.500	60.000
53130000	*Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.*		*322.276,12*	*363.650*	*388.000*	*418.000*	*448.000*	*478.000*
	33000.71300	Beitrag der Stadt Ochtrup zum MS - Zweckverband	211.223,74	235.650	250.000	270.000	290.000	310.000
	35000.71300	Beitrag der Stadt Ochtrup zum VHS - Zweckverband	103.757,89	120.000	130.000	140.000	150.000	160.000
	53130.40000	Zweckverbandsumlage an die KAAW	7.294,49	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
53180000	*Zuschüsse an übrige Bereiche*		*6.748.332,03*	*7.042.344*	*7.569.294*	*7.579.294*	*7.614.294*	*7.660.606*
	13000.71800	Zuschuss an die Freiw. Feuerwehr	7.344,20	3.200	6.000	6.000	6.000	6.000
	33000.71810	Zuschüsse Kulturförderung u.a.	12.153,00	21.000	12.500	12.500	12.500	12.500
	36500.98800	Zuschüsse / Unterhaltung für Denkmalpflege (incl. Personalkosten)	5.776,00	1.800	6.000	18.000	18.000	18.000
	45100.71810	Förderung der allg. Jugendpflege (Offene Jugendarbeit) u. Zuschüsse an Jugendvereine	126.000,00	150.000	130.000	130.000	130.000	130.000
	46400.71800	Betriebskostenzuschüsse für Kindergärten freier Träger	922.642,50	990.000	970.000	970.000	1.000.000	1.030.000
	46500.71800	Anteil an den Personalkosten der Drogenberatungsstelle	24.250,00	24.250	24.250	24.250	24.250	24.250
	53180.40001	Zuschuss Bürgerbus	2.718,86	35.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	53180.40007	Zuschuss an das Kulturforum	4.500,00	0	0	0	0	0
	53180.40008	Fonds "Bürger in Not"	425,50	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	53180.40010	Zuschüsse an die Schwerpunktbücherei	518.789,88	460.000	480.000	480.000	480.000	480.000
	53180.40011	Zuschüsse an Vereine und Verbände der freien Wohlfahrtspflege und weitere Vereine	24.000,00	35.000	37.000	38.000	38.000	38.000
	53180.40013	Zuschuss zur Einführung des elektronischen Sitzungsdienstes	0,00	15.000	0	0	0	15.000
	53180.40014	Zuschuss Verwaltungskraft Verein Miteinander e.V.	29.467,43	30.750	32.000	32.000	32.000	32.000
	53180.40015	Zuschüsse aus dem Programm "Jung kauft Alt"	104.233,34	100.000	108.000	100.000	100.000	100.000
	53180.40018	Zuschuss zur Hausaufgabenbetreuung am Gymnasium	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	53180.40021	Zuschuss zu Aufwendungen Betrieb OGS von-Galen-Schule	209.848,66	185.000	200.000	205.000	210.000	215.000
	53180.40024	Zuschuss an die "Ochtrup Stadtmarketing und Tourismus GmbH (OST)"	345.000,00	345.000	362.000	362.000	362.000	362.000
	53180.40025	Zuschuss zur Förderung der Jugendarbeit im Rahmen eines offenen Wettbewerbs	5.000,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	53180.40026	Zuschuss "Willkommensgruß für Neugeborene"	2.466,24	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	53180.40027	Umweltpreis	1.000,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	53180.40029	Zuschüsse zu Projekten an Schulen	4.800,00	19.800	5.000	5.000	5.000	5.000
	53180.40031	Zuschuss zur Schulsozialarbeit an der Realschule	29.505,17	33.000	32.000	32.000	32.000	32.000

Ergebnisplan 2027

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
	53180.40032	Zuschuss zur Schulsozialarbeit an der Hauptschule	37.153,53	33.000	32.000	32.000	32.000	32.000
	53180.40035	Zuschüsse an übrige Bereiche - Klimaschutz - Förderungprogramme	23.675,00	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000
	53180.40037	Zuschuss Stadt Ochtrup für Leistungen BBH	4.153.000,00	4.400.000	4.976.000	4.976.000	4.976.000	4.976.000
	53180.40039	Zuschüsse an übrige Bereiche (Dorfentwicklung Lgh., DIEK Welbergen u.a.)	1.204,30	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	53180.40040	Zuschuss zur Erweiterung der Nachtbuslinie N5 nach Ochtrup	0,00	10.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	53180.40041	Zuschuss zum Projekt "Tri-X"	4.875,00	0	0	0	0	0
	55000.71800	Zuschüsse an Sportvereine	56.925,00	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
	99996.40205	Umbuchung Aufwand wegen "einklagbarer Rückzahlungsverpflichtung" vom ARAP für Zuschüsse zu Neubauten von Kindergärten (06.01.01)	76.065,47	20.004	20.004	20.004	20.004	16.316
	99996.40320	Umbuchung Aufwand wegen "einklagbarer Rückzahlungsverpflichtung" vom ARAP für Geh-/Radweg L 510 zwischen "Alter Posthof und Engels Kreuzung" (12.01.01)	1.668,00	1.670	1.670	1.670	1.670	1.670
	99996.40321	Umbuchung Aufwand wegen "einklagbarer Rückzahlungsverpflichtung" vom ARAP für Sanierung Bergwindmühle" (10.01.01)	2.667,00	2.670	2.670	2.670	2.670	2.670
	99996.40348	Umbuchung Aufwand wegen "einklagbarer Rückzahlungsverpflichtung" vom ARAP "Neubau Reithalle" (08.01.01)	11.177,95	11.200	11.200	11.200	11.200	11.200
53390000	*Sonstige soziale Leistungen*		*764.708,18*	*1.000.000*	*820.000*	*820.000*	*820.000*	*820.000*
	42000.79000	Hilfe zum Lebensunterhalt nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	650.694,24	850.000	700.000	700.000	700.000	700.000
	53390.40000	Krankenhilfe nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	114.013,94	150.000	120.000	120.000	120.000	120.000
53410000	*Gewerbesteuerumlage*		*2.023.805,40*	*2.130.000*	*2.409.500*	*2.457.700*	*2.597.800*	*2.758.800*
	90000.81000	Gewerbesteuerumlage (Bundes- und Landesanteil) nach dem Gemeindefinanzreformgesetz	2.023.805,40	2.130.000	2.409.500	2.457.700	2.597.800	2.758.800
53740000	*Kreisumlage - allgemein (Umlage nach § 56, 1 KrO)*		*13.270.422,17*	*13.195.000*	*14.594.000*	*13.500.000*	*13.500.000*	*13.500.000*
	53740.40000	Kreisumlage - allgemein (Umlage nach § 56, 1 KrO)	13.270.422,17	13.195.000	14.594.000	13.500.000	13.500.000	13.500.000
53750000	*Kreisumlage - Mehrbelastung Jugendamt (Umlage nach § 56, 5 KrO)*		*11.060.005,58*	*11.025.000*	*11.190.000*	*11.200.000*	*11.200.000*	*11.200.000*
	53750.40000	Kreisumlage - Mehrbelastung Jugendamt (Umlage nach § 56, 5 KrO)	11.060.005,58	11.025.000	11.190.000	11.200.000	11.200.000	11.200.000
53990000	*Sonstige Transferaufwendungen ohne Gegenleistungsverpflichtung Dritter*		*366.941,30*	*230.000*	*246.000*	*230.000*	*230.000*	*230.000*
	53990.40000	Krankenhausinvestitionsumlage	347.353,55	230.000	230.000	230.000	230.000	230.000
	53990.40006	Rückzahlungsverpflichtungen (03.02.01)	7.450,49	0	0	0	0	0
	53990.40007	Rückzahlungsverpflichtungen (03.03.01)	12.137,26	0	16.000	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen		4.285.405,35	4.215.475	4.444.770	3.949.230	4.079.920	4.002.990
54110000	*Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen*		*30.021,77*	*35.400*	*35.400*	*35.400*	*35.900*	*35.900*
	02000.64020	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen (Arbeitsmed. u. sicherheitstechn. Betreuung durch AStD)	23.279,32	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000

Ergebnisplan 2027

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
	16000.56400	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen (Arbeitsmedizinische Untersuchung u.ä. - Rettungsdienst)	2.045,09	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
	54110.40000	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen (Dienst- und Altersjubiläen, Nachrufe, Kranzspenden)	4.697,36	5.000	5.000	5.000	5.500	5.500
54120000	*Besondere Aufwendungen für Beschäftigte*		*267.637,85*	*149.300*	*144.800*	*149.300*	*146.300*	*137.900*
	02200.56200	Kosten der Aus- und Weiterbildung von Verwaltungsbediensteten (ohne Finanzzahlungen der Folgejahre) und Projektbetreuungen / Folgejahre siehe 19010.40010	224.393,25	109.000	112.000	112.000	112.000	112.000
	16000.56000	Beschaffung der Dienst- u. Schutzkleidung u.ä.	8.860,65	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
	54120.40000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte - Schülerlotsen u.a. (Schutzkleidung u.ä.)	1.642,07	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
	54120.40001	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte des Ordnungsamtes (Schutzkleidung u.ä.)	1.323,47	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
	54120.40003	Ausbildungskosten im Rettungsdienst (Ausbildung zum Notfallsanitäter)	0,00	500	0	0	0	0
	54120.40004	Fortbildungskosten im Rettungsdienst	2.830,45	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	54120.40005	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte des Gebäudemanagementes (Schutzkleidung u.ä.)	2.713,04	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	99996.40336	Umbuchung ARAP - Aufwand "Kosten der Aus- und Weiterbildung von Verwaltungsbediensteten" (Finanzauszahlungen Vorjahre) / (01.03.01)	25.874,92	18.000	11.000	15.500	12.500	4.100
54210000	*Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit*		*294.448,12*	*380.535*	*376.490*	*375.450*	*380.540*	*385.710*
	00000.40100	Aufwandsentschädigung für Ratsmitglieder	73.195,94	90.945	98.460	100.420	102.430	104.480
	13000.46100	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit (Entschädigungen für Wehrführer u.a.)	23.206,00	40.900	40.900	40.900	40.900	40.900
	54210.40000	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit z.B. Schiedspersonen	1.375,60	600	600	600	600	600
	54210.40001	Aufwandsentschädigung stellv. Bürgermeister/in	15.870,60	18.340	19.850	20.250	20.650	21.070
	54210.40002	Aufwandsentschädigung der Fraktionsvorsitzenden und stellv. Fraktionsvorsitzenden	60.387,58	63.170	68.380	69.740	71.140	72.560
	54210.40003	Sitzungsgelder und Repräsentationen für Rats- und Ausschussmitglieder	37.603,17	50.000	40.000	40.800	41.620	42.450
	54210.40004	Feuerwehrlehrgänge	18.465,83	45.000	35.000	35.000	35.000	35.000
	54210.40005	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit (Brandwachen, Brandschutzerziehung, Verdienstausfall)	26.420,93	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	54210.40006	Sonstige Aufwendungen für die Freiw. Feuerwehr (z.B. Führerscheine, Sterbegeld, Nachrufe)	18.244,57	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	54210.40007	Aufwandsentschädigung für Ausschussvorsitzende	13.837,70	20.380	22.100	22.540	23.000	23.450
	54210.40008	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit / Heimatpreis u.a.	5.840,20	6.000	6.000	0	0	0
	54210.40009	Aufwendungen für sonstige Tätigkeiten - Schutzkleidung u.a. "1-Euro-Job"	0,00	200	200	200	200	200

Ergebnisplan 2027

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
54220000	*Mieten und Pachten*		*1.888.448,35*	*2.210.600*	*2.380.900*	*1.930.900*	*1.930.900*	*1.930.900*
	02000.53000	Miete für verschiedene Gebäude (z.B.: Verwaltungsgebäude u.a.)	166.242,84	351.200	500.000	500.000	500.000	500.000
	42000.53000	Mieten für Asylbewerberunterkünfte	436.451,78	450.000	450.000	450.000	450.000	450.000
	54220.40001	Pachten für Kinderspiel- und Bolzplätze	510,24	500	500	500	500	500
	54220.40002	Pachten u.a. für Sportplätze u.a.	85.344,13	73.000	87.000	87.000	87.000	87.000
	54220.40003	Erbbauzinsen und Pachten	18.197,50	17.500	28.000	28.000	28.000	28.000
	54220.40010	Mieten für Obdachlosenunterkünfte und Räumungspflichtige	558.214,86	550.000	550.000	550.000	550.000	550.000
	54220.40014	Miete für Raummodule an der Realschule	71.400,00	75.000	72.000	72.000	72.000	72.000
	54220.40019	Miete für Raummodule u.a. / OGS von-Galen-Schule	49.698,01	103.000	120.000	120.000	120.000	120.000
	54220.40020	Miete für Raummodule an der Lambertischule	32.820,20	44.000	44.000	44.000	44.000	44.000
	54220.40021	Miete für Raummodule anl. sonstiger schulischer Aufgaben	0,00	22.000	0	0	0	0
	54220.40023	Miete für Standorte "Schreinerei am Witthagen 1" und "Gebäudeteil Winkelstr. 29"	27.441,90	20.000	25.000	25.000	25.000	25.000
	54220.40024	Mieten und Pachten - Ukraine - Asyl	409.687,49	450.000	450.000	0	0	0
	54220.40025	Miete für Raummodule an der Sporthalle Langenhorst	14.351,40	0	0	0	0	0
	54220.40026	Miete für Raummodule an der von-Galen-Schule Langenhorst	9.044,00	27.200	27.200	27.200	27.200	27.200
	54220.40027	Miete für Raummodule an der von-Galen-Schule Welbergen	9.044,00	27.200	27.200	27.200	27.200	27.200
54230000	*Leasing*		*72.915,20*	*71.500*	*71.400*	*71.400*	*71.400*	*71.400*
	54230.40000	Finanzraten Dienstfahrzeuge (einschl. Diensträder)	63.014,84	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
	54230.40001	Finanzrate Dienstfahrzeug	7.110,76	6.500	6.400	6.400	6.400	6.400
	54230.40002	Finanzrate Dienstfahrzeug	1.244,40	0	0	0	0	0
	99996.40337	Umbuchung ARAP - Aufwand "Leasingsonderzahlung - Streetscooter - Baubetriebshof" (01.05.01)	1.545,20	0	0	0	0	0
54290000	*Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten*		*116.383,48*	*60.000*	*100.000*	*50.000*	*150.000*	*100.000*
	05200.63810	Kosten der Wahlen	64.000,19	0	50.000	0	100.000	50.000
	20000.63820	Kosten des Schwimmunterrichts	52.383,29	60.000	50.000	50.000	50.000	50.000
54310000	*Geschäftsaufwendungen (Aufwendungen für nicht aktivierte Vermögensgegenstände)*		*557.601,74*	*540.380*	*562.830*	*562.830*	*563.830*	*564.330*
	02000.65005	Geschäftsaufwendungen - Zentrale Dienste (z.B. Bürobedarf, Telefonkosten u.a.)	197.520,00	180.000	190.000	190.000	190.000	190.000
	16000.65200	Geschäftsaufwendungen - Rettungsdienst	8.754,56	4.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	21000.65000	Geschäftsaufwendungen (Budget Lambertischule)	12.717,85	12.000	13.000	13.000	13.000	13.000
	21000.65010	Geschäftsaufwendungen (Budget Marienschule)	7.781,81	10.000	12.000	11.000	11.000	11.000
	21000.65020	Geschäftsaufwendungen (Budget von-Galen-Schule)	6.527,34	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	21500.65000	Geschäftsaufwendungen (Budget Hauptschule)	6.200,35	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	22000.65000	Geschäftsaufwendungen (Budget Realschule)	14.467,04	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	23000.65000	Geschäftsaufwendungen (Budget Gymnasium)	14.682,66	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
	54310.40002	Geschäftsaufwendungen - Standesamt	1.254,94	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	54310.40003	Geschäftsaufwendungen - Ordnungsverwaltung	113.371,66	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
	54310.40004	Geschäftsaufwendungen - Feuerwehr	20.508,46	22.000	16.000	16.000	16.000	16.000

Ergebnisplan 2027

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
	54310.40006	Geschäftsaufwendungen (z.B. Kosten Schulpraktikanten)	235,00	200	200	200	200	200
	54310.40007	Geschäftsaufwendungen - Prüfungen u.ä. - GPA, Concunia u.a.	1.672,42	0	0	0	0	0
	54310.40011	Geschäftsaufwendungen - Selbstlernzentrum Gymnasium	2.142,91	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	54310.40012	Geschäftsaufwendungen (03.03.01.01 / Kiosk Realschule)	2.131,99	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	54310.40013	Geschäftsaufwendungen (03.04.01.01 / Kiosk Gymnasium)	1.287,30	1.500	600	600	600	600
	54310.40014	Geschäftsaufwendungen (08.01.01.01 / Stadthalle)	2.825,74	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	54310.40016	Geschäftsaufwendungen - Archiv	1.090,28	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	54310.40017	Geschäftsaufwendungen / OGS Lambertischule	1.608,65	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	54310.40018	Beiträge an kommunale Spitzen- und Fachverbände u.a.	21.104,01	21.500	27.000	28.000	29.000	29.500
	54310.40019	Verbandsbeiträge Freiwillige Feuerwehr	4.397,83	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
	54310.40022	Geschäftsaufwendungen / OGS Marienschule	1.256,20	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	54310.40023	Geschäftsaufwendungen / Frühbetreuung und Schule von 8 - 1	28,56	100	100	100	100	100
	54310.40026	Geschäftsaufwendungen - Gebäudemanagement	13.749,12	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	54310.40027	Geschäftsaufwendungen - Töpfereimuseum und Spieker Lgh.	1.743,55	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	54310.40028	Geschäftsaufwendungen - Gleichstellungsbeauftragte	1.399,13	1.500	1.400	1.400	1.400	1.400
	54310.40029	Geschäftsaufwendungen - Grundstücks- und Liegenschaftsmanagement	2.215,92	2.230	2.230	2.230	2.230	2.230
	54310.40031	Geschäftsaufwendungen (03.02.01.01 / Kiosk Hauptschule)	104,45	150	600	600	600	600
	54310.40032	Geschäftsaufwendungen Sportstätten	534,59	500	500	500	500	500
	54310.40033	Geschäftsaufwendungen - Lambertischule / EDV	9.591,79	10.000	10.800	10.800	10.800	10.800
	54310.40034	Geschäftsaufwendungen - Marienschule / EDV	9.480,48	10.000	10.600	10.600	10.600	10.600
	54310.40035	Geschäftsaufwendungen - von-Galen-Schule / EDV	9.480,48	13.000	13.600	13.600	13.600	13.600
	54310.40036	Geschäftsaufwendungen - Hauptschule / EDV	8.544,49	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
	54310.40037	Geschäftsaufwendungen - Realschule / EDV	8.708,88	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
	54310.40038	Geschäftsaufwendungen - Gymnasium / EDV	8.664,71	12.000	13.500	13.500	13.500	13.500
	54310.40039	Geschäftsaufwendungen / OGS von-Galen-Schule	252,43	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	79000.63800	Geschäftsaufwendungen / Wirtschaftsförderung	2.564,16	10.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	99996.40144	Zuführungen zu Sonstige Rückstellungen für Geschäftsaufwendungen - 01.04.01	37.000,00	37.000	38.000	38.000	38.000	38.000
54450000	*Sonstige Steuern*		*75.233,71*	*92.000*	*77.000*	*77.000*	*77.000*	*77.000*
	54450.40000	Steuern und Gemeindeabgaben für alle gemeindeeigenen Gebäude	27.086,40	27.000	23.000	23.000	23.000	23.000
	54450.40001	Kapitalertragsteuer auf Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	48.147,31	65.000	54.000	54.000	54.000	54.000
54451701	*Sonstige Steuern - Bernhard Eilers Stiftung*		*705,60*	*700*	*700*	*700*	*700*	*700*
	54451.40000	Steuern und Gemeindeabgaben / "Schillerstraße 19"	705,60	700	700	700	700	700
54460000	*Versicherungen*		*514.131,49*	*530.060*	*540.300*	*542.300*	*544.400*	*545.200*

Ergebnisplan 2027

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
	54460.40000	Haftpflicht- und Unfallversicherungsbeiträge; Beitrag Unfallkasse; Eigenschadenversicherung	145.129,08	143.700	148.000	148.500	149.000	149.500
	54460.40001	Beiträge Gartenbau Berufsgenossenschaft	2.445,57	0	0	0	0	0
	54460.40002	Versicherungsbeiträge für alle gemeindeeigenen Gebäude	164.849,46	175.000	170.000	171.000	172.000	172.000
	54460.40003	Umlage an die Feuerwehrunfallkasse; Haftpflicht- und Unfallversicherung	22.971,46	23.200	23.900	24.000	24.300	24.500
	54460.40004	Versicherungsbeiträge / Rettungsdienst	156,13	160	200	200	200	200
	54460.40005	Schülerunfallversicherung u.a.	178.579,79	188.000	198.200	198.600	198.900	199.000
54461701	*Versicherungen - Bernhard Eilers Stiftung*		*602,00*	*600*	*650*	*650*	*650*	*650*
	54461.40000	Versicherungsbeiträge / "Schillerstraße 19"	602,00	600	650	650	650	650
54480000	*Schadensfälle*		*75.395,08*	*13.500*	*13.500*	*11.500*	*11.500*	*11.500*
	54480.40000	Aufwendungen für Abwicklung von Schadensfällen / Fahrzeug Verwaltungsführung	300,00	100	100	100	100	100
	54480.40001	Aufwendungen für Abwicklung von Schadensfällen / Fahrzeuge u.a. Rathaus	1.701,58	100	100	100	100	100
	54480.40002	Aufwendungen für Abwicklung von Schadensfällen / Fahrzeuge u.a. BBH	1.859,00	0	0	0	0	0
	54480.40003	Aufwendungen für Abwicklung von Schadensfällen / Gebäude	69.240,40	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	54480.40004	Aufwendungen für Abwicklung von Schadensfällen / Fahrzeuge u.a. Feuerwehr	2.294,10	100	100	100	100	100
	54480.40005	Aufwendungen für Abwicklung von Schadensfällen (08.01.01.01 / Stadthalle)	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	54480.40006	Aufwendungen für Abwicklung von Schadensfällen / Bauverwaltung	0,00	100	100	100	100	100
	54480.40007	Aufwendungen für Abwicklung von Schadensfällen / Friedhof	0,00	100	100	100	100	100
	54480.40008	Aufwendungen für Abwicklung von Schadensfällen / "Weinerstraße / Kniepenkamp"	0,00	2.000	2.000	0	0	0
54481701	*Schadensfälle - Bernhard Eilers Stiftung*		*0,00*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
	54481.40000	Aufwendungen für Abwicklung von Schadensfällen / "Schillerstraße 19"	0,00	100	100	100	100	100
54680000	*Leistungsbeteiligung bei Teilhabeleistungen*		*16.830,00*	*40.000*	*40.000*	*40.000*	*40.000*	*40.000*
	54680.40000	Leistungsbeteiligung bei Teilhabeleistungen - Abwicklung über Jobcenter	16.830,00	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
54710000	*Wertveränderungen bei Sachanlagen*		*314.603,95*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	99996.40045	Wertveränderungen bei Sachanlagen (010401)	8.646,11	0	0	0	0	0
	99996.40046	Wertveränderungen bei Sachanlagen (010501)	187.247,49	0	0	0	0	0
	99996.40047	Wertveränderungen bei Sachanlagen (010701)	103.333,04	0	0	0	0	0
	99996.40048	Wertveränderungen bei Sachanlagen (010801)	40.112,01	0	0	0	0	0
	99996.40049	Wertveränderungen bei Sachanlagen (020501)	-109.573,48	0	0	0	0	0
	99996.40051	Wertveränderungen bei Sachanlagen (030201)	687,32	0	0	0	0	0
	99996.40053	Wertveränderungen bei Sachanlagen (030401)	937,46	0	0	0	0	0
	99996.40060	Wertveränderungen bei Sachanlagen (080101)	46.804,85	0	0	0	0	0
	99996.40062	Wertveränderungen bei Sachanlagen (120101 - Straßen, Wege, Plätze)	30.967,93	0	0	0	0	0
	99996.40063	Wertveränderungen bei Sachanlagen (130101)	5.441,22	0	0	0	0	0
54730000	*Wertveränderungen beim Umlaufvermögen*		*292.594,06*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*

Ergebnisplan 2027

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
		99996.40219 Wertveränderungen beim Umlaufvermögen (120101)	5.712,00	0	0	0	0	0
		99996.40223 Wertveränderungen beim Umlaufvermögen (160101)	286.882,06	0	0	0	0	0
		54770000 Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnung mit der Allgemeinen Rücklage	*-345.440,17*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		99996.40240 Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnung mit der Allgemeinen Rücklage (010401)	-7.772,69	0	0	0	0	0
		99996.40241 Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnung mit der Allgemeinen Rücklage (010501)	-187.247,49	0	0	0	0	0
		99996.40242 Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnung mit der Allgemeinen Rücklage (010701)	-103.333,04	0	0	0	0	0
		99996.40243 Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnung mit der Allgemeinen Rücklage (010801)	-40.112,01	0	0	0	0	0
		99996.40252 Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnung mit der Allgemeinen Rücklage (080101)	-376,34	0	0	0	0	0
		99996.40254 Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnung mit der Allgemeinen Rücklage (120101)	-2.500,00	0	0	0	0	0
		99996.40255 Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnung mit der Allgemeinen Rücklage (130101)	-4.098,60	0	0	0	0	0
		54910000 Verfügungsmittel	*1.996,70*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*
		00000.66000 Verfügungsmittel der Bürgermeisterin	1.996,70	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
		54920000 Fraktionszuwendungen	*2.713,20*	*4.900*	*2.800*	*2.800*	*2.800*	*2.800*
		00900.66900 Zuwendungen gem. § 56 (3) GO (Aufwendungen Geschäftsführung)	2.713,20	4.900	2.800	2.800	2.800	2.800
		54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*108.583,22*	*83.900*	*95.900*	*96.900*	*121.900*	*96.900*
		16000.66100 Sonstige Aufwendungen Rettungsdienst	10.694,63	15.000	13.000	13.000	13.000	13.000
		20000.63800 Kosten der Schülermitverwaltung	900,00	900	900	900	900	900
		54990.40000 Repräsentationsmittel; Ehrungen aus besonderen Anlässen	18.400,99	24.000	22.000	23.000	23.000	23.000
		54990.40002 Aufwendungen für Städtepartnerschaften	33.945,90	15.000	15.000	15.000	40.000	15.000
		54990.40005 Förderung von Schulveranstaltungen einschl. Schulsport	19.413,87	20.000	30.000	30.000	30.000	30.000
		54990.40007 Rückzahlung von Konzessionsabgaben der Stadtwerke	18.979,83	0	0	0	0	0
		90000.84160 Erstattungszinsen für Gewerbesteuer	6.248,00	9.000	15.000	15.000	15.000	15.000
17	=	Ordentliche Aufwendungen	69.473.412,17	70.356.204	75.519.459	71.919.434	71.969.184	72.229.886
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-8.333.859,71**	**-2.184.222**	**-1.920.146**	**4.381.446**	**6.021.150**	**8.066.848**
19	+	Finanzerträge	503.513,16	466.100	424.500	424.250	424.000	423.800
		46170000 Zinserträge von Kreditinstituten	*45.639,74*	*10.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
		91000.20510 Zinsen aus Termingeldern u.a.	45.639,74	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
		46171701 Zinserträge von Kreditinstituten - Bernhard Eilers Stiftung	*900,00*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*

Ergebnisplan 2027

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
		46171.00000 Zinserträge von Kreditinstituten / "Schillerstraße 19"	900,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		46180000 Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich	*2.740,57*	*2.900*	*2.300*	*2.050*	*1.800*	*1.600*
		46180.00000 Zinserträge Rückzahlungsvereinbarung Tennishalle u.a.	2.740,57	2.900	2.300	2.050	1.800	1.600
		46510000 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	*454.232,85*	*452.200*	*416.200*	*416.200*	*416.200*	*416.200*
		46510.00000 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	452.033,06	450.000	414.000	414.000	414.000	414.000
		62000.21000 Dividende des Bauvereins Ochtrup eG u. a.	2.199,79	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.380.038,91	1.273.100	1.446.100	1.406.100	1.371.100	1.336.100
		55170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	*128.243,36*	*10.000*	*50.000*	*50.000*	*50.000*	*50.000*
		91000.80700 Zinsen für Liquiditätskredite, Verwahrentgelte u.a.	128.243,36	10.000	50.000	50.000	50.000	50.000
		55170001 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	*1.230.904,34*	*1.232.000*	*1.372.000*	*1.339.000*	*1.305.000*	*1.271.000*
		91100.80700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute für Darlehen	1.230.904,34	1.232.000	1.372.000	1.339.000	1.305.000	1.271.000
		55170002 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	*20.655,12*	*31.000*	*24.000*	*17.000*	*16.000*	*15.000*
		55170.40000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	17.624,25	16.000	13.000	12.000	11.000	10.000
		55170.40001 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	-10.819,74	0	0	0	0	0
		55170.40002 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute zum Darlehen Nr. 399	13.850,61	15.000	11.000	5.000	5.000	5.000
		55171701 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute - Bernhard Eilers Stiftung	*236,09*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
		55171.40000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute / "Schillerstraße 19"	236,09	100	100	100	100	100
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-876.525,75	-807.000	-1.021.600	-981.850	-947.100	-912.300
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-9.210.385,46**	**-2.991.222**	**-2.941.746**	**3.399.596**	**5.074.050**	**7.154.548**
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	**=**	**Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-9.210.385,46**	**-2.991.222**	**-2.941.746**	**3.399.596**	**5.074.050**	**7.154.548**
27	+	globaler Minderaufwand	0,00	0	1.510.389	0	0	0
		59510000 Globaler Minderaufwand	*0,00*	*0*	*1.510.389*	*0*	*0*	*0*
		99996.40378 Globaler Minderaufwand	0,00	0	1.510.389	0	0	0
28	**=**	**Jahresergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)**	**-9.210.385,46**	**-2.991.222**	**-1.431.357**	**3.399.596**	**5.074.050**	**7.154.548**
		Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage						
29		Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	280.443,32	0	0	0	0	0
30		Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
31		Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	345.440,17	0	0	0	0	0
32		Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
33		Verrechnungssaldo (= Zeilen 29 bis 32)	64.996,85	0	0	0	0	0

Teilergebnis- und Teilfinanzpläne

auf Produktebene

Produkt 01.01.01

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

Produktdefinition

Kurzbeschreibung • Gemeindeorgane • Angelegenheiten der politischen Gremien (Rat und Ausschüsse) • Allgemeine Angelegenheiten des Kommunalverfassungsrechts • Sitzungsdienst für den Rat und die Ausschüsse
Leistungen Gemeindeorgane
Auftragsgrundlage GO, KomHVO, Ortsrecht **Freiwillige oder pflichtige Aufgabe** Pflichtaufgabe
Zielgruppe Bürger/innen Vereine und Verbände andere Behörden Presse Öffentlichkeit Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter Fachbereiche Verwaltungsvorstand Politische Gremien Fraktionen
Personalintensität Kein Personaleinsatz

Kennzahl	Rechnungs-ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
Anteil ordentl. Aufwand an ordentl. Aufwand aller Produkte	0,33 %	0,41 %	0,35 %	0,37 %	0,38 %	0,40 %
Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produkts	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
Ergebnis pro Einwohner	-10,85 €	-13,77 €	-12,24 €	-12,47 €	-12,71 €	-13,65 €

Teilergebnisplan 2027 01.01.01

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

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			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	24.374,73	25.000	10.000	10.000	10.000	10.000
		52810000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	*24.374,73*	*25.000*	*10.000*	*10.000*	*10.000*	*10.000*
		00000.65010 Sächliche Kosten für die Sitzungen des Rates und seiner Ausschüsse	24.374,73	25.000	10.000	10.000	10.000	10.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	0,00	15.000	0	0	0	15.000
		53180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	*0,00*	*15.000*	*0*	*0*	*0*	*15.000*
		53180.40013 Zuschuss zur Einführung des elektronischen Sitzungsdienstes	0,00	15.000	0	0	0	15.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	203.608,19	247.735	251.590	256.550	261.640	266.810
		54210000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	*200.894,99*	*242.835*	*248.790*	*253.750*	*258.840*	*264.010*
		00000.40100 Aufwandsentschädigung für Ratsmitglieder	73.195,94	90.945	98.460	100.420	102.430	104.480
		54210.40001 Aufwandsentschädigung stellv. Bürgermeister/in	15.870,60	18.340	19.850	20.250	20.650	21.070
		54210.40002 Aufwandsentschädigung der Fraktionsvorsitzenden und stellv. Fraktionsvorsitzenden	60.387,58	63.170	68.380	69.740	71.140	72.560
		54210.40003 Sitzungsgelder und Repräsentationen für Rats- und Ausschussmitglieder	37.603,17	50.000	40.000	40.800	41.620	42.450
		54210.40007 Aufwandsentschädigung für Ausschussvorsitzende	13.837,70	20.380	22.100	22.540	23.000	23.450
		54920000 Fraktionszuwendungen	*2.713,20*	*4.900*	*2.800*	*2.800*	*2.800*	*2.800*
		00900.66900 Zuwendungen gem. § 56 (3) GO (Aufwendungen Geschäftsführung)	2.713,20	4.900	2.800	2.800	2.800	2.800
17	***=***	***Ordentliche Aufwendungen***	***227.982,92***	***287.735***	***261.590***	***266.550***	***271.640***	***291.810***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-227.982,92**	**-287.735**	**-261.590**	**-266.550**	**-271.640**	**-291.810**
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)**	**-227.982,92**	**-287.735**	**-261.590**	**-266.550**	**-271.640**	**-291.810**
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)**	**-227.982,92**	**-287.735**	**-261.590**	**-266.550**	**-271.640**	**-291.810**
27	+	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2027 01.01.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-227.982,92	-287.735	-261.590	-266.550	-271.640	-291.810
30 + globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-227.982,92	-287.735	-261.590	-266.550	-271.640	-291.810

Erläuterungen zum Produkt 01.01.01 „Politische Gremien“

I. Teilergebnisplan

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für die Sitzungen des Rates und seiner Ausschüsse sind mit 10.000 € veranschlagt und die Reduzierung um 15.000 € zum Vorjahr begründet sich mit erwarteten geringeren Aufwendungen durch die Nutzung der Räumlichkeiten im ehem. Intersport an der Poststraße/Laurenzstraße.

16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Zu den sonstigen ordentlichen Aufwendungen zählen die Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten (Aufwandsentschädigungen für die stellvertretenden Bürgermeister(innen), Rats- und Ausschussmitglieder, Fraktionsvorsitzende, Sitzungsgelder, Verdienstausfallentschädigungen, Versicherungen usw.).

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

Produkt 01.01.02

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

Produktdefinition

Kurzbeschreibung

- Allgemeine Rechtsangelegenheiten
- Grundsatzentscheidungen
- Leitung der Verwaltung
- Vertretung der Stadt
- Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
  Information der Öffentlichkeit über die Belange der Stadtverwaltung, Information der Fachbereiche und Dezernate über relevante Inhalte in den Medien, Medienbeobachtung

Leistungen
Leitung der Verwaltung
Allg. Rechtsangelegenheiten
Grundsatzentscheidungen
Außenvertretung
Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Auftragsgrundlage
GO, KomHVO, Ortsrecht, Ratsbeschlüsse, Dienstvereinbarungen, Aufträge der Fachbereiche

Freiwillige oder pflichtige Aufgabe
Pflichtaufgabe

Zielgruppe
Verwaltungsleitung
Fachbereiche
Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter
Öffentlichkeit und Presse

Personalintensität
1 Stelle B 4, 1 Stelle A 16
Vollzeitverrechnete Stellenanteile: 2,0 Stellen, 2 Personen

Kennzahl	Rechnungs-ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
Anteil ordentl. Aufwand an ordentl. Aufwand aller Produkte	0,37 %	0,38 %	0,37 %	0,39 %	0,40 %	0,40 %
Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produkts	0,70 %	0,72 %	0,67 %	0,67 %	0,67 %	0,66 %
Ergebnis pro Einwohner	-12,19 €	-12,57 €	-13,11 €	-13,17 €	-13,24 €	-13,30 €

Teilergebnisplan 2027 01.01.02

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

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			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	100	100	100	100	100
		44880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	*0,00*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
		44880.00007 Kostenerstattungen aufgrund von Schadensfällen / Fahrzeug Verwaltungsführung	0,00	100	100	100	100	100
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.800,00	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
		45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	*1.800,00*	*1.800*	*1.800*	*1.800*	*1.800*	*1.800*
		45910.00032 Andere sonstige ordentliche Erträge	1.800,00	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	***=***	***Ordentliche Erträge***	***1.800,00***	***1.900***	***1.900***	***1.900***	***1.900***	***1.900***
11	-	Personalaufwendungen	245.084,89	250.800	268.550	269.850	271.200	272.550
		50110000 Beamte	*243.270,91*	*246.800*	*264.550*	*265.850*	*267.200*	*268.550*
		00000.41004 Dienstaufwendungen - Beamte	243.270,91	246.800	264.550	265.850	267.200	268.550
		50410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	*1.813,98*	*4.000*	*4.000*	*4.000*	*4.000*	*4.000*
		00000.45004 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	1.813,98	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.347,88	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
		52510000 Haltung von Fahrzeugen	*3.347,88*	*5.100*	*5.100*	*5.100*	*5.100*	*5.100*
		00000.55005 Haltung von Fahrzeugen	3.347,88	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.407,46	8.600	8.500	8.500	8.500	8.500
		54230000 Leasing	*7.110,76*	*6.500*	*6.400*	*6.400*	*6.400*	*6.400*
		54230.40001 Finanzrate Dienstfahrzeug	7.110,76	6.500	6.400	6.400	6.400	6.400
		54480000 Schadensfälle	*300,00*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
		54480.40000 Aufwendungen für Abwicklung von Schadensfällen / Fahrzeug Verwaltungsführung	300,00	100	100	100	100	100
		54910000 Verfügungsmittel	*1.996,70*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*
		00000.66000 Verfügungsmittel der Bürgermeisterin	1.996,70	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
17	***=***	***Ordentliche Aufwendungen***	***257.840,23***	***264.500***	***282.150***	***283.450***	***284.800***	***286.150***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-256.040,23**	**-262.600**	**-280.250**	**-281.550**	**-282.900**	**-284.250**
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)**	**-256.040,23**	**-262.600**	**-280.250**	**-281.550**	**-282.900**	**-284.250**
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)**	**-256.040,23**	**-262.600**	**-280.250**	**-281.550**	**-282.900**	**-284.250**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2027 01.01.02

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

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-256.040,23	-262.600	-280.250	-281.550	-282.900	-284.250
30 +	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-256.040,23	-262.600	-280.250	-281.550	-282.900	-284.250

Erläuterungen zum Produkt 01.01.02 „Verwaltungsführung“

I. Teilergebnisplan

11 Personalaufwendungen

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

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

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen und
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

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

Die Aufwendungen bewegen sich auf Vorjahresniveau.

Produkt 01.02.01

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

Produktdefinition

Kurzbeschreibung

- Gesamte Tätigkeit und Aufgaben der Personalvertretung
- Planung und Durchführung von Maßnahmen, Projekten und Veranstaltungen zur Verbesserung der Situation der Frau
- Kontaktpflege und Zusammenarbeit mit örtlichen Institutionen und Gruppen
- Mitwirkung bei Personalangelegenheiten
- Überwachung der Einhaltung von Schutzbestimmungen für Beschäftigte
- Schwerbehindertenvertretung
- Jugendvertretung

Leistungen
Beschäftigtenvertretung
Schwerbehindertenvertretung
Jugendvertretung
Gleichstellung

Auftragsgrundlage
GG, GO, LGG, Ratsbeschlüsse, Dienstvereinbarungen und –anweisungen, LPVG, TVöD

Freiwillige oder pflichtige Aufgabe
Pflichtaufgabe

Zielgruppe
Verwaltungsleitung
Fachbereiche
Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter
Einwohner/innen

Personalintensität
0,64 Stelle E 11, 0,36 Stelle E 8
Vollzeitverrechneter Stellenanteil: 1,0 Stellen, 2 Personen

Kennzahl	Rechnungs-ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
Anteil ordentl. Aufwand an ordentl. Aufwand aller Produkte	0,13 %	0,14 %	0,13 %	0,14 %	0,14 %	0,14 %
Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produkts	0,17 %	1,52 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
Ergebnis pro Einwohner	-4,54 €	-4,75 €	-4,78 €	-4,79 €	-4,82 €	-4,83 €

Teilergebnisplan 2027 01.02.01

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

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			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	160,00	1.500	0	0	0	0
		45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	*160,00*	*1.500*	*0*	*0*	*0*	*0*
		06100.11000 Andere sonstige ordentliche Erträge (01.02.01)	160,00	1.500	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***	***160,00***	***1.500***	***0***	***0***	***0***	***0***
11	-	Personalaufwendungen	75.094,23	80.800	83.700	84.050	84.550	84.900
		50120000 Tariflich Beschäftigte	*57.602,31*	*62.000*	*64.100*	*64.400*	*64.750*	*65.050*
		50120.40008 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	57.602,31	62.000	64.100	64.400	64.750	65.050
		50220000 Tariflich Beschäftigte	*4.461,90*	*4.750*	*4.950*	*4.950*	*5.000*	*5.000*
		50220.40007 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	4.461,90	4.750	4.950	4.950	5.000	5.000
		50320000 Tariflich Beschäftigte	*13.030,02*	*13.950*	*14.550*	*14.600*	*14.700*	*14.750*
		50320.40007 Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	13.030,02	13.950	14.550	14.600	14.700	14.750
		50410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	*0,00*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
		06100.45004 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	100	100	100	100	100
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.071,12	16.500	15.000	15.000	15.000	15.000
		52810000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	*17.071,12*	*16.500*	*15.000*	*15.000*	*15.000*	*15.000*
		06100.63800 Aufwendungen für Sachleistungen der Beschäftigtenvertretungen	4.066,07	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
		52810.40037 Aufwendungen für Sachleistungen der Gleichstellungsbeauftragten	13.005,05	13.500	12.000	12.000	12.000	12.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.399,13	1.500	1.400	1.400	1.400	1.400
		54310000 Geschäftsaufwendungen (Aufwendungen für nicht aktivierte Vermögensgegenstände)	*1.399,13*	*1.500*	*1.400*	*1.400*	*1.400*	*1.400*
		54310.40028 Geschäftsaufwendungen - Gleichstellungsbeauftragte	1.399,13	1.500	1.400	1.400	1.400	1.400
17	***=***	***Ordentliche Aufwendungen***	***93.564,48***	***98.800***	***100.100***	***100.450***	***100.950***	***101.300***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-93.404,48**	**-97.300**	**-100.100**	**-100.450**	**-100.950**	**-101.300**
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)**	**-93.404,48**	**-97.300**	**-100.100**	**-100.450**	**-100.950**	**-101.300**
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)**	**-93.404,48**	**-97.300**	**-100.100**	**-100.450**	**-100.950**	**-101.300**

Teilergebnisplan 2027 01.02.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	2.000,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	*2.000,00*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*
99996.40085 Erstattung anteiliger Personalkosten von "Beschäftigtenvertretung" an verschiedene Produkte	2.000,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-95.404,48	-99.300	-102.100	-102.450	-102.950	-103.300
30 + globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-95.404,48	-99.300	-102.100	-102.450	-102.950	-103.300

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

I. Teilergebnisplan

11 Personalaufwendungen

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

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

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

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

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

Insgesamt sind hierfür 15.000 € eingeplant.

16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Aufwendungen für Literatur und Materialien sind in Höhe von 1.400 € veranschlagt.

28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

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

Produkt 01.03.01

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

Produktdefinition

Kurzbeschreibung

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

Leistungen

Personalservice
Personalaufwendungen
Personalentwicklung, Rehabilitation

Auftragsgrundlage

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

Freiwillige oder pflichtige Aufgabe

Pflichtaufgabe

Zielgruppe

SV-Träger
Finanzbehörden
Arbeitsverwaltung
Versorgungskassen
Ausbildungsplatzsuchende
Arbeitsuchende
Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter

Personalintensität

Kein Personaleinsatz

Kennzahl	Rechnungsergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
Anteil ordentl. Aufwand an ordentl. Aufwand aller Produkte	3,02 %	1,63 %	1,62 %	1,72 %	1,72 %	1,71 %
Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produkts	10,44 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
Ergebnis pro Einwohner	-89,40 €	-54,82 €	-57,32 €	-57,77 €	-57,89 €	-57,75 €

Teilergebnisplan 2027 01.03.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			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	1.354,17	0	0	0	0	0
		44880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	*1.354,17*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		44880.00016 Erstattungen von übrigen Bereichen	1.354,17	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	217.599,00	0	0	0	0	0
		45820000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	*217.599,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		99996.00213 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (hier: Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger 01.03.01)	135.528,00	0	0	0	0	0
		99996.00214 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (hier: Beihilferückstellung Versorgungsempfänger 01.03.01)	82.071,00	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***	***218.953,17***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
11	-	Personalaufwendungen	831.923,92	340.350	349.250	351.000	352.700	354.550
		50190000 Sonstige Beschäftigte	*250.218,58*	*263.300*	*265.900*	*267.250*	*268.550*	*269.900*
		50190.40000 Dienstaufwendungen - Sonstige Beschäftigte (Auszubildende u.a.)	250.218,58	263.300	265.900	267.250	268.550	269.900
		50290000 Sonstige Beschäftigte	*18.877,97*	*19.350*	*21.700*	*21.800*	*21.900*	*22.050*
		50290.40000 Beiträge zu Versorgungskassen - Sonstige Beschäftigte (Azubis u.a.)	18.877,97	19.350	21.700	21.800	21.900	22.050
		50390000 Sonstige Beschäftigte	*53.418,37*	*57.700*	*61.650*	*61.950*	*62.250*	*62.600*
		50390.40000 Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Sonstige Beschäftigte (Azubis u.a.)	53.418,37	57.700	61.650	61.950	62.250	62.600
		50510000 Pensionsrückstellungen für Beschäftigte (aktive Beamte)	*405.454,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		99996.40129 Zuführung bzw. Inanspruchnahme von Pensionsrückstellungen für Beschäftigte (aktive Beamte)	405.454,00	0	0	0	0	0
		50610000 Beihilferückstellungen für Beschäftigte (aktive Beamte)	*103.955,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		99996.40130 Zuführungen bzw. Inanspruchnahme Beihilferückstellungen für Beschäftigte (aktive Beamte)	103.955,00	0	0	0	0	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	911.985,15	610.000	675.000	678.400	681.750	685.150
		51210000 Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	*465.900,94*	*470.000*	*495.000*	*497.500*	*499.950*	*502.450*
		00000.43004 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempfänger	465.900,94	470.000	495.000	497.500	499.950	502.450
		51410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	*164.010,21*	*140.000*	*180.000*	*180.900*	*181.800*	*182.700*
		51410.40000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	164.010,21	140.000	180.000	180.900	181.800	182.700
		51510000 Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	*172.133,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		99996.40035 Zuführung bzw. Inanspruchnahme der	172.133,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2027 01.03.01

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

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
		Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger						
		51610000 Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	*109.941,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		99996.40131 Zuführung bzw. Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfängerer	109.941,00	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	74.742,70	35.000	45.000	45.000	45.000	45.000
		52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	*74.742,70*	*35.000*	*45.000*	*45.000*	*45.000*	*45.000*
		52910.40062 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen / Stellenausschreibungen u.a.	31.477,79	15.000	20.000	20.000	20.000	20.000
		52910.40063 Betriebliches Gesundheitsmanagement	43.264,91	20.000	25.000	25.000	25.000	25.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	278.244,85	160.000	156.000	160.500	158.000	149.600
		54110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	*27.976,68*	*33.000*	*33.000*	*33.000*	*33.500*	*33.500*
		02000.64020 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen (Arbeitsmed. u. sicherheitstechn. Betreuung durch AStD)	23.279,32	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000
		54110.40000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen (Dienst- und Altersjubiläen, Nachrufe, Kranzspenden)	4.697,36	5.000	5.000	5.000	5.500	5.500
		54120000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	*250.268,17*	*127.000*	*123.000*	*127.500*	*124.500*	*116.100*
		02200.56200 Kosten der Aus- und Weiterbildung von Verwaltungsbediensteten (ohne Finanzzahlungen der Folgejahre) und Projektbetreuungen / Folgejahre siehe 19010.40010	224.393,25	109.000	112.000	112.000	112.000	112.000
		99996.40336 Umbuchung ARAP - Aufwand "Kosten der Aus- und Weiterbildung von Verwaltungsbediensteten" (Finanzauszahlungen Vorjahre) / (01.03.01)	25.874,92	18.000	11.000	15.500	12.500	4.100
17	***=***	***Ordentliche Aufwendungen***	***2.096.896,62***	***1.145.350***	***1.225.250***	***1.234.900***	***1.237.450***	***1.234.300***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-1.877.943,45**	**-1.145.350**	**-1.225.250**	**-1.234.900**	**-1.237.450**	**-1.234.300**
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)**	**-1.877.943,45**	**-1.145.350**	**-1.225.250**	**-1.234.900**	**-1.237.450**	**-1.234.300**
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)**	**-1.877.943,45**	**-1.145.350**	**-1.225.250**	**-1.234.900**	**-1.237.450**	**-1.234.300**
27	+	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.877.943,45	-1.145.350	-1.225.250	-1.234.900	-1.237.450	-1.234.300
30	+	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2027 01.03.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
31 = Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-1.877.943,45	-1.145.350	-1.225.250	-1.234.900	-1.237.450	-1.234.300

Teilfinanzplan 2027 **01.03.01**

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Bisher bereit-gestellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der investiven Auszahlungen	32.165,61	33.150	32.100	0	32.100	32.100	32.100	0	0
14000.40000 Wertpapiere des Anlagevermögens - Versorgung Beamte (kvw - Versorgungsfonds)	32.165,61	33.150	32.100	0	32.100	32.100	32.100	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

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

I. Teilergebnisplan

11 Personalaufwendungen und
12 Versorgungsaufwendungen

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

Die Ausbildungssituation wird unter Ziffer 16 noch ausgeführt.

Insgesamt sieht sich die Stadt Ochtrup mit der aktuellen Personalausstattung gut aufgestellt.

Der Bereich der schulischen Betreuung ist nach wie vor ein aktuelles und sich ständig verändernde Thema.

Insgesamt plant die Verwaltung im Personalbereich wegen der aktuellen Finanzsituation keine neuen Stellen. Im Ergebnis werden 2,13 Stellenanteile mehr geschaffen und davon entfallen auf den Rettungsdienst 1,93 Stellen. In der Verwaltung und schulischen Betreuung beträgt die Steigerung rechnerisch 0,20 Stellen und setzt sich aus einer Vielzahl von Stellenanpassungen zusammen. Im Beamtenbereich wird eine Stelle, der Stelleninhaber ist Ende August 2026 in den Ruhestand gewechselt, gestrichen, so dass faktisch im Stellenplan mit Ausnahme des Rettungsdienstes eine Verringerung von 0,8 Stellenanteilen vorliegt.

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

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Eine wichtige Unterstützung bei der Bewältigung des Fachkräftemangels und der Förderung und Unterstützung der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter ist das Betriebliche Gesundheitsmanagement (BGM). Gemeinsam mit dem Personalrat werden mit Unterstützung örtlicher Unternehmen aus diesem Bereich Projekte initiiert mit dem Ziel, die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter in Fragen der Ernährung, der Bewegung und der Prävention zu schulen und zu unterstützen. Für das Betriebliche Gesundheitsmanagement sind 25.000 € vorgesehen.

16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Hierzu gehören sämtliche Fortbildungs- und Seminarkosten für die Bediensteten einschließlich der Kosten für Projektbetreuungen sowie der Beitrag an den arbeitsmedizinischen und sicherheitstechnischen Dienst.

Da die Stadt insbesondere im Bereich der Ausbildung über den gesamten 3-jährigen Zeitraum die Ausbildungskosten schuldet, werden diese Beträge als ARAP (aktive Rechnungsabgrenzung) gebucht. Insgesamt stehen für die Aus- und Fortbildung 123.000 € zur Verfügung.

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

Produkt 01.04.01

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

Produktdefinition

Kurzbeschreibung

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

Leistungen

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

Auftragsgrundlage

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

Freiwillige oder pflichtige Aufgabe

Pflichtaufgabe

Zielgruppe

Verwaltungsleitung
Fachbereiche
Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter
Öffentlichkeit
Versicherungen

Personalintensität

1 Stelle A 12, 1 Stelle A 10, 0,5 Stelle E 14, 1 Stelle E 12, 2,77 Stellen E 11, 2 Stellen E 10, 1 Stelle E 9c, 2,85 Stellen E 9b, 1 Stelle E 9a, 6,36 Stellen E 8, 2 Stellen E 6, 2,31 Stellen E 5, 1 Stelle E 4, 5 Stellen E 2
Vollzeitverrechnete Stellenanteile: 2 Beamtenstellen, 27,79 Stellen Beschäftigte, 42 Personen

Kennzahl	Rechnungs-ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
Anteil ordentl. Aufwand an ordentl. Aufwand aller Produkte	3,68 %	4,11 %	4,23 %	4,38 %	4,39 %	4,40 %
Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produkts	5,07 %	3,9 %	3,95 %	4,07 %	4,11 %	4,16 %
Ergebnis pro Einwohner	-115,64 €	-132,93 €	-143,38 €	-141,31 €	-141,85 €	-142,37 €

Teilergebnisplan 2027 01.04.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
	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	81.120,72	69.580	81.120	81.120	81.120	81.120
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	*81.120,72*	*69.580*	*81.120*	*81.120*	*81.120*	*81.120*
99996.00014 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen (010401)	81.120,72	69.580	81.120	81.120	81.120	81.120
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	42,00	50	40	40	40	40
43110000 Verwaltungsgebühren	*42,00*	*50*	*40*	*40*	*40*	*40*
02000.10000 Verwaltungsgebühren - Zentrale Dienstleistungen	42,00	50	40	40	40	40
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.530,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
44110000 Mieten und Pachten	*1.000,00*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
44110.00004 Mieten und Pachten zu 0% (01.04.01.01 / Fahrzeugwerbung)	1.000,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
44210000 Erträge aus Verkauf	*1.530,00*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
44210.00013 Erträge aus Verkauf zu 19% (01.04.01.01 / Kaffee)	1.530,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	41.401,58	37.100	39.000	40.900	42.900	45.000
44850000 Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	*40.000,00*	*37.000*	*38.900*	*40.800*	*42.800*	*44.900*
81700.16500 Anteil der Stadtwerke an den Verwaltungskosten	40.000,00	37.000	38.900	40.800	42.800	44.900
44880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	*1.401,58*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
44880.00008 Kostenerstattungen für Schadensfälle u.a. / Rathaus	1.401,58	100	100	100	100	100
07 + Sonstige ordentliche Erträge	4.559,35	3.840	4.000	4.000	4.000	4.000
45420000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen, Sachanlagen sowie immaterielle Vermögensgegenstände, Betriebsvorrichtungen / Anlagevermögen	*362,35*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
99996.00020 Erträge aus der Veräußerung von beweglichem Vermögen (010401) / Anlagevermögen	362,35	0	0	0	0	0
45470000 Erträge aus Verrechnung mit der Allgemeinen Rücklage	*-8,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
99996.00258 Erträge aus Verrechnung mit der Allgemeinen Rücklage (010401)	-8,00	0	0	0	0	0
45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	*4.205,00*	*3.840*	*4.000*	*4.000*	*4.000*	*4.000*
02000.15720 Andere sonstige ordentliche Erträge / Erst. für Telefongespräche u.a.	4.205,00	3.840	4.000	4.000	4.000	4.000
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	***129.653,65***	***112.570***	***126.160***	***128.060***	***130.060***	***132.160***
11 - Personalaufwendungen	1.539.281,74	1.763.450	2.018.250	2.028.400	2.038.450	2.048.650
50110000 Beamte	*128.825,84*	*132.100*	*75.400*	*75.800*	*76.150*	*76.550*
02000.41004 Dienstaufwendungen - Beamte	128.825,84	132.100	75.400	75.800	76.150	76.550
50110020 Rückstellung Urlaub - Beamte	*18.171,07*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
99996.40135 Zuführung bzw. Inanspruchnahme RS Urlaub - Beamte	18.171,07	0	0	0	0	0
50110030 Rückstellung Überstunden - Beamte	*10.836,53*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
99996.40137 Zuführung bzw. Inanspruchnahme RS Überstunden - Beamte	10.836,53	0	0	0	0	0
50120000 Tariflich Beschäftigte	*1.109.857,91*	*1.240.400*	*1.477.550*	*1.484.950*	*1.492.350*	*1.499.800*
02000.41404 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	1.109.857,91	1.240.400	1.477.550	1.484.950	1.492.350	1.499.800
50120020 Rückstellung Urlaub - Tariflich Beschäftigte	*-86.394,22*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
99996.40136 Zuführung bzw.	-86.394,22	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2027 01.04.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
		Inanspruchnahme RS Urlaub - Tariflich Beschäftigte						
50120030	*Rückstellung Überstunden - Tariflich Beschäftigte*		*-5.395,36*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	99996.40138	Zuführung bzw. Inanspruchnahme RS Überstunden - Tariflich Beschäftigte	-5.395,36	0	0	0	0	0
50190000	*Sonstige Beschäftigte*		*25.858,09*	*18.850*	*19.850*	*19.950*	*20.050*	*20.150*
	50190.40001	Dienstaufwendungen - Sonstige Beschäftigte (Aushilfen u.a.)	25.858,09	18.850	19.850	19.950	20.050	20.150
50220000	*Tariflich Beschäftigte*		*87.627,96*	*93.900*	*112.450*	*113.000*	*113.600*	*114.150*
	02000.43404	Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	87.627,96	93.900	112.450	113.000	113.600	114.150
50290000	*Sonstige Beschäftigte*		*388,47*	*550*	*300*	*300*	*300*	*300*
	50290.40001	Beiträge zu Versorgungskassen - Sonstige Beschäftigte (Aushilfen u.a.)	388,47	550	300	300	300	300
50320000	*Tariflich Beschäftigte*		*242.364,98*	*268.700*	*325.700*	*327.350*	*328.950*	*330.600*
	02000.44404	Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	242.364,98	268.700	325.700	327.350	328.950	330.600
50390000	*Sonstige Beschäftigte*		*6.462,90*	*4.950*	*5.000*	*5.050*	*5.050*	*5.100*
	50390.40001	Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Sonstige Beschäftigte (Aushilfen u.a.)	6.462,90	4.950	5.000	5.050	5.050	5.100
50410000	*Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte*		*677,57*	*4.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*
	02000.45004	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	677,57	4.000	2.000	2.000	2.000	2.000
12 -	Versorgungsaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		427.263,27	550.850	575.900	520.900	522.900	524.900
52510000	*Haltung von Fahrzeugen*		*27.110,90*	*20.000*	*25.000*	*25.000*	*25.000*	*25.000*
	02000.55005	Haltung von Fahrzeugen	27.110,90	20.000	25.000	25.000	25.000	25.000
52550000	*Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens*		*103.539,65*	*113.750*	*91.200*	*78.200*	*78.200*	*78.200*
	52550.40000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens - Verwaltungsgebäude Rathäuser	4.777,86	20.500	18.000	18.000	18.000	18.000
	52550.40029	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens - Archiv	0,00	200	200	200	200	200
	52550.40030	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens - EDV (PC´s, Hardware u.a..)	98.761,79	93.050	73.000	60.000	60.000	60.000
52559999	*Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG*		*16.816,01*	*48.900*	*74.500*	*30.500*	*30.500*	*30.500*
	52559.40035	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG - Verwaltungsgebäude Rathäuser	9.364,48	25.000	55.000	15.000	15.000	15.000
	52559.40036	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG - Archiv	0,00	500	500	500	500	500
	52559.40037	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG - EDV	7.451,53	23.400	19.000	15.000	15.000	15.000
52810000	*Aufwendungen für sonstige Sachleistungen*		*2.853,86*	*2.200*	*2.200*	*2.200*	*2.200*	*2.200*
	52810.40022	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen - Archiv	0,00	200	200	200	200	200
	52810.40039	Aufwendungen für sonst. Sachleistungen (01.04.01.01 / Kaffee)	2.853,86	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
52910000	*Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen*		*276.942,85*	*366.000*	*383.000*	*385.000*	*387.000*	*389.000*
	52910.40000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen /	275.191,70	313.000	380.000	382.000	384.000	386.000

Teilergebnisplan 2027 01.04.01

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

	Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
	52910.40022	Datenverarbeitung - Wartung Hard- und Software Aufwendungen für Archiv und Chronik	1.751,15	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	52910.40059	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen / Umzug der Verwaltungsstandorte	0,00	50.000	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen		95.082,17	92.720	95.080	95.080	95.080	95.080
	57110000	*Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände*	*95.082,17*	*92.720*	*95.080*	*95.080*	*95.080*	*95.080*
	99996.40014	Abschreibungen (010401)	95.082,17	92.720	95.080	95.080	95.080	95.080
15 -	Transferaufwendungen		9.760,73	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	53130000	*Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.*	*7.294,49*	*8.000*	*8.000*	*8.000*	*8.000*	*8.000*
	53130.40000	Zweckverbandsumlage an die KAAW	7.294,49	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	53180000	*Zuschüsse an übrige Bereiche*	*2.466,24*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*
	53180.40026	Zuschuss "Willkommensgruß für Neugeborene"	2.466,24	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen		487.506,62	472.800	491.600	494.100	495.600	496.600
	54230000	*Leasing*	*63.014,84*	*65.000*	*65.000*	*65.000*	*65.000*	*65.000*
	54230.40000	Finanzraten Dienstfahrzeuge (einschl. Diensträder)	63.014,84	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
	54310000	*Geschäftsaufwendungen (Aufwendungen für nicht aktivierte Vermögensgegenstände)*	*258.386,71*	*240.000*	*256.500*	*257.500*	*258.500*	*259.000*
	02000.65005	Geschäftsaufwendungen - Zentrale Dienste (z.B. Bürobedarf, Telefonkosten u.a.)	197.520,00	180.000	190.000	190.000	190.000	190.000
	54310.40007	Geschäftsaufwendungen - Prüfungen u.ä. - GPA, Concunia u.a.	1.672,42	0	0	0	0	0
	54310.40016	Geschäftsaufwendungen - Archiv	1.090,28	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	54310.40018	Beiträge an kommunale Spitzen- und Fachverbände u.a.	21.104,01	21.500	27.000	28.000	29.000	29.500
	99996.40144	Zuführungen zu Sonstige Rückstellungen für Geschäftsaufwendungen - 01.04.01	37.000,00	37.000	38.000	38.000	38.000	38.000
	54460000	*Versicherungen*	*145.129,08*	*143.700*	*148.000*	*148.500*	*149.000*	*149.500*
	54460.40000	Haftpflicht- und Unfallversicherungsbeiträge; Beitrag Unfallkasse; Eigenschadenversicherung	145.129,08	143.700	148.000	148.500	149.000	149.500
	54480000	*Schadensfälle*	*1.701,58*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
	54480.40001	Aufwendungen für Abwicklung von Schadensfällen / Fahrzeuge u.a. Rathaus	1.701,58	100	100	100	100	100
	54710000	*Wertveränderungen bei Sachanlagen*	*8.646,11*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	99996.40045	Wertveränderungen bei Sachanlagen (010401)	8.646,11	0	0	0	0	0
	54770000	*Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnung mit der Allgemeinen Rücklage*	*-7.772,69*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	99996.40240	Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnung mit der Allgemeinen Rücklage (010401)	-7.772,69	0	0	0	0	0
	54990000	*Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*18.400,99*	*24.000*	*22.000*	*23.000*	*23.000*	*23.000*
	54990.40000	Repräsentationsmittel; Ehrungen aus besonderen Anlässen	18.400,99	24.000	22.000	23.000	23.000	23.000
17 =	***Ordentliche Aufwendungen***		***2.558.894,53***	***2.889.820***	***3.190.830***	***3.148.480***	***3.162.030***	***3.175.230***
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**		**-2.429.240,88**	**-2.777.250**	**-3.064.670**	**-3.020.420**	**-3.031.970**	**-3.043.070**
19 +	Finanzerträge		0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2027 01.04.01

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

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-2.429.240,88**	**-2.777.250**	**-3.064.670**	**-3.020.420**	**-3.031.970**	**-3.043.070**
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-2.429.240,88**	**-2.777.250**	**-3.064.670**	**-3.020.420**	**-3.031.970**	**-3.043.070**
27 +	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-2.429.240,88	-2.777.250	-3.064.670	-3.020.420	-3.031.970	-3.043.070
30 +	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-2.429.240,88	-2.777.250	-3.064.670	-3.020.420	-3.031.970	-3.043.070

Teilfinanzplan 2027 **01.04.01**

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Bisher bereit-gestellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 01040109-002									
Anschaffung von Bürogegenständen									
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	20,00	0	0	0	0	0	0	0	0
08110.00000 Erlös aus der Veräußerung von Betriebs- und Geschäftsausstattung	20,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	25.531,22	62.000	70.000	0	61.000	51.000	41.000	0	0
02000.93500 Anschaffungen von Vermögensgegenständen / Rathäuser	25.531,22	62.000	69.000	0	60.000	50.000	40.000	0	0
08110.40034 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Archiv	0,00	0	1.000	0	1.000	1.000	1.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-25.511,22**	**-62.000**	**-70.000**	**0**	**-61.000**	**-51.000**	**-41.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 01040110-001									
Immaterielle Vermögensgegenstände									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	2.380,00	51.000	80.000	0	30.000	30.000	30.000	0	0
01110.40000 Immaterielle Vermögensgegenstände (oberhalb Wertgrenze)	2.380,00	51.000	80.000	0	30.000	30.000	30.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-2.380,00**	**-51.000**	**-80.000**	**0**	**-30.000**	**-30.000**	**-30.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 01040122-000									
Anschaffung Vermögensgegenstände EDV									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	42.382,97	84.000	84.000	0	84.000	84.000	84.000	0	0
08110.40058 Anschaffungen von Vermögensgegenständen / EDV	42.382,97	84.000	84.000	0	84.000	84.000	84.000	0	0

Teilfinanzplan 2027

01.04.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Bisher bereit-gestellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-42.382,97**	**-84.000**	**-84.000**	**0**	**-84.000**	**-84.000**	**-84.000**	**0**	**0**

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Bisher bereit-gestellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der investiven Auszahlungen	23.933,00	0	0	0	0	0	0	0	0
07110.40000 Anschaffung von Fahrzeugen - Verwaltung	23.933,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-23.933,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen zum Produkt 01.04.01 „Zentrale Dienstleistungen“

I. Teilergebnisplan

02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

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

06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die Erstattung der Stadtwerke für die Inanspruchnahme städt. Einrichtungen und Personal der Verwaltung werden mit 38.900 € veranschlagt.

07 Sonstige ordentliche Erträge

Die Erträge ergeben sich u.a. aus der Erstattung von Fernsprechgebühren durch die Bediensteten.

11 Personalaufwendungen

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

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

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

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

Die Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen der Datenverarbeitung und Wartung der Hard- und Software wird im Vergleich zum Vorjahr um 63.000 € bzw. um etwa 22 % höher eingeplant. Geplant sind u.a. eine KI-Protokollierung (im Rahmen der Ratsinfosoftware), ein (datenschutzkonformer) KI-Assistent für die Verwaltung, die elektronische Rechnungsverarbeitung, OptiGov (Bürgerserviceportal), forml.eu Wohngeldassistent, d.velop (DMS).

14 Bilanzielle Abschreibungen

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

15 Transferaufwendungen
Für den Willkommensgruß für Neugeborene sind 2.000 € eingeplant.

16 Sonstige ordentliche Aufwendungen
Hierzu gehören Betriebs- und Geschäftsaufwendungen wie Bürobedarf, Post-, Telekommunikationsgebühren, Rundfunk- und Fernsehgebühren, Amtsblätter sowie Gerichts- und Prozesskosten, Beiträge für Berufsvertretungen und Vereine für die Gesamtverwaltung mit 190.000 €.

Die Haftpflicht- und Unfallversicherungsbeiträge, der Beitrag an den GUV und die Eigenschadenversicherung werden mit 148.000 € eingeplant.

Für Repräsentationszwecke und für Ehrungen aus besonderen Anlässen (u.a. Ehe- und Altersjubiläen) wird ein Betrag von 22.000 € (- 2.000 €) veranschlagt.

II. Teilfinanzplan

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

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

Beschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung
Für den Erwerb der Betriebs- und Geschäftsausstattung (Büromöbel, Ausstattungen u.a.) werden 69.000 € (+ 7.000 €) veranschlagt (u.a. Verbesserung der IT-Sicherheit durch Sensibilisierung der Mitarbeitenden, D.Velop Erweiterung und Digitalisierung der Schnittstellen, Neuanschaffung Zeitmanagementsystem, KI-Systeme, Software Türschließanlagen, digitale Wegweiser, Server, Backupsystemerweiterung, Ausstattung der Mitarbeitenden mit Notebooks und Tablets)

Produkt 01.05.01

Produkt Baubetriebshof	
Produktgruppe Baubetriebshof	**Produktbereich** Innere Verwaltung
Verantwortlich Stadtwerke Ochtrup	

Produktdefinition

Kurzbeschreibung

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

Leistungen
Allgemeine Leistungen
Unterhaltungsarbeiten
Pflegearbeiten
Winterdienst
Beschaffung (für BBH)
Gebäudeunterhaltung

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

Freiwillige oder pflichtige Aufgabe
Pflichtaufgabe

Zielgruppe
Verwaltungsleitung
Fachbereiche
Öffentlichkeit

Kennzahl	Rechnungs-ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
Anteil ordentl. Aufwand an ordentl. Aufwand aller Produkte	6,10 %	6,35 %	6,61 %	6,94 %	6,94 %	6,91 %
Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produkts	1,97 %	1,46 %	1,3 %	1,3 %	1,3 %	1,3%
Ergebnis pro Einwohner	-196,57 €	-209,51 €	-229,43 €	-229,43 €	- 229,43€	-229,44 €

Teilergebnisplan 2027 01.05.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
	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	83.354,96	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
44850000 Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	*81.495,96*	*65.000*	*65.000*	*65.000*	*65.000*	*65.000*
44850.00000 Erstattung verauslagter Kosten durch die Stadtwerke	81.495,96	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
44880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	*1.859,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
44880.00003 Kostenerstattungen aufgrund von Schadensfällen / BBH	1.859,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
45420000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen, Sachanlagen sowie immaterielle Vermögensgegenstände, Betriebsvorrichtungen / Anlagevermögen	*24,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
99996.00021 Erträge aus der Veräußerung von beweglichem Vermögen (010501) / Anlagevermögen	24,00	0	0	0	0	0
45470000 Erträge aus Verrechnung mit der Allgemeinen Rücklage	*-24,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
99996.00259 Erträge aus Verrechnung mit der Allgemeinen Rücklage (010501)	-24,00	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	***83.354,96***	***65.000***	***65.000***	***65.000***	***65.000***	***65.000***
11 - Personalaufwendungen	52.916,83	65.050	15.800	15.850	15.950	16.000
50120000 Tariflich Beschäftigte	*56.132,62*	*45.700*	*11.050*	*11.100*	*11.150*	*11.200*
77100.41404 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	56.132,62	45.700	11.050	11.100	11.150	11.200
50120010 Rückstellung Altersteilzeit - Tariflich Beschäftigte	*-24.000,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
99996.40365 Zuführung bzw. Inanspruchnahme RS Altersteilzeit - Tariflich Beschäftigte (01.05.01)	-24.000,00	0	0	0	0	0
50220000 Tariflich Beschäftigte	*5.026,43*	*5.250*	*1.300*	*1.300*	*1.300*	*1.300*
77100.43404 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	5.026,43	5.250	1.300	1.300	1.300	1.300
50320000 Tariflich Beschäftigte	*15.757,78*	*14.100*	*3.450*	*3.450*	*3.500*	*3.500*
77100.44404 Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	15.757,78	14.100	3.450	3.450	3.500	3.500
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.815,60	0	0	0	0	0
52410100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*1.440,55*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
52410.40036 Bewirtschaftung Baubetriebshof	1.440,55	0	0	0	0	0
52510000 Haltung von Fahrzeugen	*2.584,06*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
77000.55005 Haltung von Fahrzeugen des Baubetriebshofes	2.584,06	0	0	0	0	0
52559999 Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG	*790,99*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
52559.40038 Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG - BBH	790,99	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	17.604,57	0	0	0	0	0
57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen und	*17.604,57*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*

Teilergebnisplan 2027 01.05.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
immaterielle Vermögensgegenstände						
99996.40000 Abschreibungen (010501)	17.604,57	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	4.153.000,00	4.400.000	4.976.000	4.976.000	4.976.000	4.976.000
53180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	*4.153.000,00*	*4.400.000*	*4.976.000*	*4.976.000*	*4.976.000*	*4.976.000*
53180.40037 Zuschuss Stadt Ochtrup für Leistungen BBH	4.153.000,00	4.400.000	4.976.000	4.976.000	4.976.000	4.976.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.094,17	0	0	0	0	0
54230000 Leasing	*2.789,60*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
54230.40002 Finanzrate Dienstfahrzeug	1.244,40	0	0	0	0	0
99996.40337 Umbuchung ARAP - Aufwand "Leasingsonderzahlung - Streetscooter - Baubetriebshof" (01.05.01)	1.545,20	0	0	0	0	0
54460000 Versicherungen	*2.445,57*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
54460.40001 Beiträge Gartenbau Berufsgenossenschaft	2.445,57	0	0	0	0	0
54480000 Schadensfälle	*1.859,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
54480.40002 Aufwendungen für Abwicklung von Schadensfällen / Fahrzeuge u.a. BBH	1.859,00	0	0	0	0	0
54710000 Wertveränderungen bei Sachanlagen	*187.247,49*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
99996.40046 Wertveränderungen bei Sachanlagen (010501)	187.247,49	0	0	0	0	0
54770000 Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnung mit der Allgemeinen Rücklage	*-187.247,49*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
99996.40241 Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnung mit der Allgemeinen Rücklage (010501)	-187.247,49	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	***4.235.431,17***	***4.465.050***	***4.991.800***	***4.991.850***	***4.991.950***	***4.992.000***
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	**-4.152.076,21**	**-4.400.050**	**-4.926.800**	**-4.926.850**	**-4.926.950**	**-4.927.000**
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)	**-4.152.076,21**	**-4.400.050**	**-4.926.800**	**-4.926.850**	**-4.926.950**	**-4.927.000**
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)	**-4.152.076,21**	**-4.400.050**	**-4.926.800**	**-4.926.850**	**-4.926.950**	**-4.927.000**
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	22.800,00	22.800	22.800	22.800	22.800	22.800
48110000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	*22.800,00*	*22.800*	*22.800*	*22.800*	*22.800*	*22.800*
99996.00107 Erstattung anteiliger Personalkosten von "Straßenreinigung - Produkt 12.01.01" an "Baubetriebshof"	4.000,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
99996.00108 Erstattung Winterdienst von "Straßenreinigung - Produkt 12.01.01" an "Baubetriebshof"	6.500,00	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
99996.00109 Erstattung anteiliger Personalkosten des Produktes "Friedhöfe - 13.02.01" an "Baubetriebshof"	12.300,00	12.300	12.300	12.300	12.300	12.300
28 - Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2027 01.05.01

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

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-4.129.276,21	-4.377.250	-4.904.000	-4.904.050	-4.904.150	-4.904.200
30 +	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-4.129.276,21	-4.377.250	-4.904.000	-4.904.050	-4.904.150	-4.904.200

Teilfinanzplan 2027 **01.05.01**

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Bisher bereit-gestellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 01050109-001									
Anschaffung Fahrzeuge und Maschinen - BBH									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	1.021,32	0	0	0	0	0	0	0	0
77100.93501 Anschaffung von Fahrzeugen und Maschinen einschl. Anbaugeräten - BBH	1.021,32	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.021,32**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Bisher bereit-gestellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der investiven Auszahlungen	522,77	0	0	0	0	0	0	0	0
52555.40004 Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten (Schutzkleidung BBH)	522,77	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-522,77**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen zum Produkt 01.05.01 „Baubetriebshof“

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

Dieses Entgelt wird im Produkt BBH 01.05.01 als Transferleistung verbucht.

I. Teilergebnisplan

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

11 Personalaufwendungen
Hier sind die Aufwendungen für die Altersteilzeitregelung gebucht.

15 Transferaufwendungen
Das Entgelt für die Leistungserbringung des Baubetriebshofes aufgrund der Eingliederung in die Stadtwerke auf der Grundlage des Eingliederungs- und Geschäftsbesorgungsvertrages und aufgrund der vorläufigen Abrechnung/Erwartung des Jahres 2026 zuzüglich Aufwandssteigerungen wird in Höhe von 4.976.000 € veranschlagt.

Der Mehraufwand ist im Wesentlichen auf Aufwandssteigerungen in den Bereichen Personal, Material, Dienstleistungen und Bewirtschaftung zurückzuführen.

Produkt 01.06.01

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

Produktdefinition

Kurzbeschreibung

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

Leistungen

Finanzmanagement
Geschäftsbuchführung
Zahlungsabwicklung
Rechnungsprüfung
Steuer- und Abgabenverwaltung

Auftragsgrundlage

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

Freiwillige oder pflichtige Aufgabe

Pflichtaufgabe

Zielgruppe

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

Personalintensität

0,5 Stelle E 14, 1 Stelle E 11, 1 Stelle E 10, 2,77 Stellen E 9c, 3,54 Stellen E 9a, 1 Stelle E 8, 3,26 Stellen E 6, 0,5 Stelle E5
Vollzeitverrechnete Stellenanteile: 13,57 Stellen, 16 Personen

Kennzahl	Rechnungs-ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
Anteil ordentl. Aufwand an ordentl. Aufwand aller Produkte	1,34 %	1,35 %	1,29 %	1,37 %	1,37 %	1,37 %
Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produkts	0,05 %	0,05 %	0,05 %	0,05 %	0,05 %	0,05 %
Ergebnis pro Einwohner	-42,30 €	-43,66 €	-43,78 €	-44,00 €	-44,23 €	-44,46 €

Teilergebnisplan 2027 01.06.01

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

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			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	480,00	500	500	500	500	500
		43110000 Verwaltungsgebühren	*480,00*	*500*	*500*	*500*	*500*	*500*
		03000.10000 Verwaltungsgebühren - Finanzmanagement	480,00	500	500	500	500	500
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**=**	***Ordentliche Erträge***	***480,00***	***500***	***500***	***500***	***500***	***500***
11	-	Personalaufwendungen	881.952,23	948.250	972.200	977.050	982.000	986.900
		50120000 Tariflich Beschäftigte	*682.507,97*	*732.850*	*751.250*	*755.000*	*758.800*	*762.600*
		03000.41404 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	682.507,97	732.850	751.250	755.000	758.800	762.600
		50220000 Tariflich Beschäftigte	*51.956,55*	*55.400*	*58.150*	*58.450*	*58.750*	*59.050*
		03000.43404 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	51.956,55	55.400	58.150	58.450	58.750	59.050
		50320000 Tariflich Beschäftigte	*147.480,21*	*159.900*	*162.700*	*163.500*	*164.350*	*165.150*
		03000.44404 Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	147.480,21	159.900	162.700	163.500	164.350	165.150
		50410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	*7,50*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
		03000.45004 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	7,50	100	100	100	100	100
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	47.366,08	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
		52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	*47.366,08*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
		52910.40060 Beratung in Finanzangelegenheiten	47.366,08	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	**=**	***Ordentliche Aufwendungen***	***929.318,31***	***953.250***	***977.200***	***982.050***	***987.000***	***991.900***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-928.838,31**	**-952.750**	**-976.700**	**-981.550**	**-986.500**	**-991.400**
19	+	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-928.838,31**	**-952.750**	**-976.700**	**-981.550**	**-986.500**	**-991.400**
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-928.838,31**	**-952.750**	**-976.700**	**-981.550**	**-986.500**	**-991.400**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	40.190,00	40.600	41.000	41.000	41.000	41.000
		48110000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	*40.190,00*	*40.600*	*41.000*	*41.000*	*41.000*	*41.000*
		99996.00100 Erstattung anteiliger Personalkosten des Produktes "Beschäftigtenvertretung - 01.02.01" an	800,00	800	800	800	800	800

Teilergebnisplan 2027 01.06.01

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

	Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
	99996.00111	"Finanzmanagement" Erstattung anteiliger Personalkosten des Produktes "Abfallbeseitigung - 11.01.01" an Produkt "Finanzmanagement"	39.390,00	39.800	40.200	40.200	40.200	40.200
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)		-888.648,31	-912.150	-935.700	-940.550	-945.500	-950.400
30 +	globaler Minderaufwand		0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)		-888.648,31	-912.150	-935.700	-940.550	-945.500	-950.400

Erläuterungen zum Produkt 01.06.01 „Finanzmanagement und Geschäftsbuchführung“

I. Teilergebnisplan

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

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

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Hier sind die Beratungen in Finanzangelegenheiten veranschlagt.

27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen
Hier sind die Personalkostenanteile gebucht, die das Produkt „Finanzmanagement und Geschäftsbuchführung“ für andere Produkte leistet:

11.01.01 „Abfallbeseitigung“

Produkt 01.07.01

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

Produktdefinition

Kurzbeschreibung

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

Leistungen
Grundstücks- und Liegenschaftsmanagement

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

Freiwillige oder pflichtige Aufgabe
Pflichtaufgabe

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

Personalintensität
Kein Personaleinsatz

Kennzahl	Rechnungs-ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
Anteil ordentl. Aufwand an ordentl. Aufwand aller Produkte	1,24 %	1,20 %	1,15 %	1,11 %	1,11 %	1,11 %
Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produkts	46,97 %	35,74 %	29,04 %	31,23 %	31,20 %	31,15 %
Ergebnis pro Einwohner	-21,69 €	-26,00 €	-28,83 €	-25,77 €	-25,82 €	-25,87 €

Teilergebnisplan 2027 01.07.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
	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	8.472,65	11.930	8.470	8.470	8.470	8.470
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	*8.472,65*	*11.930*	*8.470*	*8.470*	*8.470*	*8.470*
99996.00001 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen (010701)	8.472,65	11.930	8.470	8.470	8.470	8.470
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	283.169,24	276.000	230.000	230.000	230.000	230.000
44110000 Mieten und Pachten	*200.567,50*	*193.000*	*150.000*	*150.000*	*150.000*	*150.000*
88000.14000 Erträge aus Wohngrundstücken	200.567,50	193.000	150.000	150.000	150.000	150.000
44110001 Mieten und Pachten	*82.581,30*	*83.000*	*80.000*	*80.000*	*80.000*	*80.000*
88100.14000 Erträge aus unbebauten Grundstücken	82.581,30	83.000	80.000	80.000	80.000	80.000
44110002 Mieten und Pachten	*20,44*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
88100.14200 Anerkennungsgebühren	20,44	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.743,00	12.000	12.000	10.000	10.000	10.000
44880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	*1.743,00*	*12.000*	*12.000*	*10.000*	*10.000*	*10.000*
44880.00010 Erstattung von Vermessungskosten	1.743,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
44880.00021 Kostenerstattungen aufgrund von Schadensfällen / "Weinerstraße / Kniepenkamp"	0,00	2.000	2.000	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	110.076,59	2.240	1.740	1.740	1.740	1.740
45410000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden / Anlagevermögen	*203.196,21*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
99996.00022 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (010701) / Anlagevermögen	203.196,21	0	0	0	0	0
45410010 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden / Umlaufvermögen	*62.295,70*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
99996.00364 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (010701) / Umlaufvermögen	62.295,70	0	0	0	0	0
45470000 Erträge aus Verrechnung mit der Allgemeinen Rücklage	*-203.196,21*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
99996.00260 Erträge aus Verrechnung mit der Allgemeinen Rücklage (010701)	-203.196,21	0	0	0	0	0
45620000 Säumniszuschläge	*0,00*	*500*	*0*	*0*	*0*	*0*
63000.26100 Zinsen für gestundete Beiträge	0,00	500	0	0	0	0
45710000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	*500,41*	*500*	*500*	*500*	*500*	*500*
99996.00332 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten (010701)	500,41	500	500	500	500	500
45810000 Erträge aus Zuschreibungen	*43.923,89*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
99996.00225 Erträge aus Zuschreibungen von Grundstücken	43.923,89	0	0	0	0	0
45820000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	*2.241,67*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
99996.00218 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (hier: Sonstige RS 01.07.01)	2.241,67	0	0	0	0	0
45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	*1.114,92*	*1.240*	*1.240*	*1.240*	*1.240*	*1.240*
45910.00001 Andere sonstige ordentliche Erträge	1.114,92	1.240	1.240	1.240	1.240	1.240
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2027 01.07.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
10 =	***Ordentliche Erträge***		***403.461,48***	***302.170***	***252.210***	***250.210***	***250.210***	***250.210***
11 -	Personalaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
12 -	Versorgungsaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		283.572,74	299.000	277.400	220.000	221.000	222.100
	52410100	*Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen*	*151.492,39*	*138.500*	*142.400*	*143.100*	*143.750*	*144.450*
	52410.40037	Bewirtschaftung der Mietwohnobjekte	104.987,87	93.500	96.900	97.400	97.850	98.350
	52410.40076	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen "Weinerstraße / Kniepenkamp"	41.354,52	39.000	39.500	39.700	39.900	40.100
	99996.40342	Zuführungen zu Sonstige Rückstellungen für Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen - 01.07.01	5.150,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	52410300	*Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen*	*88.498,35*	*124.500*	*98.000*	*39.700*	*39.900*	*40.100*
	52410.40020	Baulicher Unterhalt der Mietwohnobjekte	82.546,21	114.500	93.000	34.650	34.850	35.000
	52410.40075	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen "Weinerstraße / Kniepenkamp"	5.952,14	10.000	5.000	5.050	5.050	5.100
	52420000	*Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastukturvermögens*	*42.660,60*	*33.000*	*35.000*	*35.200*	*35.350*	*35.550*
	52420.40000	Unterhaltung und Bewirtschaftung der unbebauten Grundstücke	42.660,60	33.000	35.000	35.200	35.350	35.550
	52550000	*Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens*	*485,67*	*1.300*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
	52550.40045	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens / Grundstücks- und Liegenschaftsmanagement	439,51	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	52550.40048	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens / "Weinerstraße / Kniepenkamp"	46,16	300	0	0	0	0
	52559999	*Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG*	*435,73*	*1.700*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
	52559.40070	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG - Grundstücks- und Liegenschaftsmanagement	435,73	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
	52559.40075	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG - "Weinerstraße / Kniepenkamp"	0,00	200	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen		450.842,52	424.630	450.840	450.840	450.840	450.840
	57110000	*Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände*	*450.842,52*	*424.630*	*450.840*	*450.840*	*450.840*	*450.840*
	99996.40001	Abschreibungen (010701)	450.842,52	424.630	450.840	450.840	450.840	450.840
15 -	Transferaufwendungen		104.233,34	100.000	108.000	100.000	100.000	100.000
	53180000	*Zuschüsse an übrige Bereiche*	*104.233,34*	*100.000*	*108.000*	*100.000*	*100.000*	*100.000*
	53180.40015	Zuschüsse aus dem Programm "Jung kauft Alt"	104.233,34	100.000	108.000	100.000	100.000	100.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen		20.413,42	21.730	32.230	30.230	30.230	30.230
	54220000	*Mieten und Pachten*	*18.197,50*	*17.500*	*28.000*	*28.000*	*28.000*	*28.000*
	54220.40003	Erbbauzinsen und Pachten	18.197,50	17.500	28.000	28.000	28.000	28.000
	54310000	*Geschäftsaufwendungen (Aufwendungen für nicht aktivierte Vermögensgegenstände)*	*2.215,92*	*2.230*	*2.230*	*2.230*	*2.230*	*2.230*
	54310.40029	Geschäftsaufwendungen - Grundstücks- und Liegenschaftsmanagement	2.215,92	2.230	2.230	2.230	2.230	2.230
	54480000	*Schadensfälle*	*0,00*	*2.000*	*2.000*	*0*	*0*	*0*
	54480.40008	Aufwendungen für Abwicklung von Schadensfällen / "Weinerstraße /	0,00	2.000	2.000	0	0	0

Teilergebnisplan 2027 01.07.01

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

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
		Kniepenkamp"						
	54710000	*Wertveränderungen bei Sachanlagen*	*103.333,04*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	99996.40047	Wertveränderungen bei Sachanlagen (010701)	103.333,04	0	0	0	0	0
	54770000	*Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnung mit der Allgemeinen Rücklage*	*-103.333,04*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	99996.40242	Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnung mit der Allgemeinen Rücklage (010701)	-103.333,04	0	0	0	0	0
17	**=**	***Ordentliche Aufwendungen***	***859.062,02***	***845.360***	***868.470***	***801.070***	***802.070***	***803.170***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-455.600,54**	**-543.190**	**-616.260**	**-550.860**	**-551.860**	**-552.960**
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)**	**-455.600,54**	**-543.190**	**-616.260**	**-550.860**	**-551.860**	**-552.960**
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)**	**-455.600,54**	**-543.190**	**-616.260**	**-550.860**	**-551.860**	**-552.960**
27	+	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-455.600,54	-543.190	-616.260	-550.860	-551.860	-552.960
30	+	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-455.600,54	-543.190	-616.260	-550.860	-551.860	-552.960

Teilfinanzplan 2027 **01.07.01**

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Bisher bereit-gestellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 01070100-001									
Veräußerung / Erwerb von Grund und Boden (010701) - "fortlaufend"									
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	5.675,00	0	0	0	0	0	0	0	0
38110.00005 Erhaltene Anzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (010701)	5.675,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**5.675,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 01070109-001									
Veräußerung / Erwerb von Grund und Boden (010701) - Einzelmaßnahmen									
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	145.336,92	1.800.000	2.000.000	0	0	0	0	0	0
79100.34010 Erlös aus der Veräußerung v. Industrie- und Gewerbegrundstücken - allgemein	0,00	1.800.000	2.000.000	0	0	0	0	0	0
88100.34000 Erlös aus dem Verkauf von Baugrundstücken	145.336,92	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.221.062,95	4.650.000	3.000.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0
02210.40002 Ackerland	273.798,62	0	0	0	0	0	0	0	0
09120.40000 Geleistete Anzahlungen auf Grundstücke und Gebäude (01.07.01)	1.846.327,52	0	0	0	0	0	0	0	0
79100.93200 Erwerb von Industriegelände	100.936,81	2.000.000	2.000.000	0	0	0	0	0	0
88000.93200 Erwerb von bebauten Grundstücken	0,00	1.650.000	0	0	0	0	0	0	0
88100.93200 Erwerb von Baugrundstücken / Vermessungskosten	0,00	1.000.000	1.000.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-2.075.726,03**	**-2.850.000**	**-1.000.000**	**0**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 01070121-000									
Umbau Gebäude Prof.-Katerkamp-Str. 5									

Teilfinanzplan 2027 **01.07.01**

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Bisher bereit-gestellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	3.387,79	0	0	0	0	0	0	0	0
08110.40055 Einrichtung des Gebäudes Prof.-Katerkamp-Str. 5 nach Umbau zur Musikschule	3.387,79	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-3.387,79**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 01070122-000 Umbau Mühle Langenhorst									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	10.000	0	0	0	0	0	0	0
09110.40021 Planungskosten "Umbau Mühle Langenhorst"	0,00	10.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-10.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen zum Produkt 01.07.01 „Grundstücks- und Liegenschaftsmanagement“

I. Teilergebnisplan

02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

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

05 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Zu den privatrechtlichen Leistungsentgelten gehören die Einnahmen aus den Miet- und Pachtverträgen sowohl aus bebauten Grundstücken (Miete) als auch aus unbebauten Grundstücken (Pacht).

Einnahmen aus Flüchtlingsunterkünften werden im Produkt 05.01.02 „Soziale Einrichtungen für Wohnungslose, Aussiedler und Asylbewerber“ als öffentlich-rechtliche Leistungen gebucht.

06 Kostenerstattungen und Umlagen

Pauschale Kostenerstattungen für Vermessungskosten und Schadensfälle sind hier veranschlagt.

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hier werden die Unterhaltungsaufwendungen, Bewirtschaftungskosten (Heizung, Strom, Wasser) und Versicherungen, Abgaben und Beiträge für die Grundstücke und Gebäude veranschlagt. Insgesamt verringern sich die Aufwendungen im Vergleich zum Vorjahr, da für die Mietwohngrundstücke insgesamt geringere Unterhaltungsaufwendungen zu erwarten sind.

14 Bilanzielle Abschreibungen

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

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

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

15 Transferaufwendungen
Für das kommunale Förderprogramm „Jung kauft Alt“ werden Fördermittel in Höhe von 108.000 € in den Haushalt eingestellt.

16 Sonstige ordentliche Aufwendungen
Die Steigerung von 10.500 € zum Vorjahr für Erbbauzinsen und Pachten ist im Wesentlichen darauf zurückzuführen, dass für das Ordnungsamt/die Feuerwehr für Übungen an Fahrzeugen eine Gewerbefläche angemietet werden konnte.

II. Teilfinanzplan

Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen
Die Einnahmen aus der Veräußerung von Gewerbegrundstücken (Gewerbepark Witthagen) sind mit insgesamt 2.000.000 € veranschlagt.

Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

Gewerbe-/Industriegrundstücke
Im „Weinerpark“ und der geplanten Erweiterung im Bereich der Waldstraße/K 73 befinden sich Flächen in privatem Eigentum. Im Jahr 2026 konnten einige Flächen erworben werden. Die Verwaltung ist bestrebt, weitere Flächen bzw. Ersatzflächen zum Tausch zu erwerben. Insgesamt sind erneut 2.000.000 € veranschlagt. Für den Erwerb von Baugrundstücken aufgrund der Möglichkeiten der Fortschreibung des Regionalplanes werden ebenfalls erneut 1.000.000 € eingeplant.

Fonds Grunderwerb
Durch die zeitliche Verlagerung des Inkrafttretens und der Fortschreibung des Regionalplans wurden die Restmittel des Fonds in das Jahr 2026 übertragen. Letztlich braucht die Stadt einigermaßen Planungssicherheit, um Grundstücke für die künftigen Entwicklungen zu sichern und daher wird vorgeschlagen, die Restmittel werden in das nächste Jahr übertragen. Durch die Erwerbe im Bereich der Gewerbeentwicklung der Waldstraße/K 73 wurde der Fonds im Jahr 2026 in Anspruch genommen und evtl. verbleibende Mittel werden in das Jahr 2027 übertragen.

Produkt 01.08.01

Produkt Gebäudemanagement	
Produktgruppe Gebäudemanagement	**Produktbereich** Innere Verwaltung
Verantwortlich FB FB III	

Produktdefinition

Kurzbeschreibung

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

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

Leistungen

Gebäudemanagement

Auftragsgrundlage

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

Freiwillige oder pflichtige Aufgabe

Pflichtaufgabe (Verkehrssicherungspflicht, Gebäudesicherheit u.ä.)
Freiwillige Aufgabe

Zielgruppe

Mieter
Nutzungsinteressenten
Firmen
Fachbereiche
Rat/Ausschüsse

Personalintensität

1 Stelle E 12, 1 Stelle E 11, 3 Stellen E 10, 1 Stelle E 7, 9 Stellen E 6, 1 Stelle E 5,
0,78 Stellen E 2
Vollzeitverrechnete Stellenanteile: 16,78 Stellen, 20 Personen

Kennzahl	Rechnungs-ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
Anteil ordentl. Aufwand an ordentl. Aufwand aller Produkte	2,81 %	3,53 %	3,39 %	3,22 %	3,24 %	3,23 %
Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produkts	5,45 %	1,85 %	1,75 %	1,93 %	1,92 %	1,92 %
Ergebnis pro Einwohner	-87,74 €	-116,84 €	-117,56 €	-106,14 €	-106,96 €	-106,90 €

Teilergebnisplan 2027 01.08.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen		20.703,61	20.260	20.700	20.700	20.700	20.700
41610000	*Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen*		*20.703,61*	*20.260*	*20.700*	*20.700*	*20.700*	*20.700*
99996.00002	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen (010801)		20.703,61	20.260	20.700	20.700	20.700	20.700
03 +	Sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	300	300	300	300
43210000	*Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte*		*0,00*	*0*	*300*	*300*	*300*	*300*
43210.00000	Entgelte für die Benutzung der Radstation am Bahnhof		0,00	0	300	300	300	300
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte		10.070,95	10.600	8.600	8.600	8.600	8.600
44110000	*Mieten und Pachten*		*9.170,95*	*10.000*	*8.000*	*8.000*	*8.000*	*8.000*
44110.00001	Erträge "Vermietung von Dachflächen für Photovoltaikanlagen"		4.123,63	5.000	3.000	3.000	3.000	3.000
58100.14000	Einnahmen aus Teilvermietung des I. Obergeschosses in der Villa Winkel		5.047,32	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
44110001	*Mieten und Pachten*		*900,00*	*500*	*500*	*500*	*500*	*500*
59000.14000	Einnahmen aus dem DRK-Heim		900,00	500	500	500	500	500
44210000	*Erträge aus Verkauf*		*0,00*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
44210.00009	Erträge aus Verkauf (01.08.01)		0,00	100	100	100	100	100
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		70.882,46	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
44880000	*Erstattungen von übrigen Bereichen*		*70.882,46*	*10.000*	*10.000*	*10.000*	*10.000*	*10.000*
44880.00000	Kostenerstattungen aufgrund von Schadensfällen / Gebäude		70.882,46	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
07 +	Sonstige ordentliche Erträge		4.510,26	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
45910000	*Andere sonstige ordentliche Erträge*		*4.510,26*	*5.100*	*5.100*	*5.100*	*5.100*	*5.100*
45910.00008	Andere sonstige ordentliche Erträge		0,00	100	100	100	100	100
45910.00021	Einspeisevergütung für Strom u.a. - BHKW / (Heizgebäude)		4.510,26	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
08 +	Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen		0,00	0	0	0	0	0
10 =	***Ordentliche Erträge***		***106.167,28***	***45.960***	***44.700***	***44.700***	***44.700***	***44.700***
11 -	Personalaufwendungen		998.491,86	1.217.450	1.242.600	1.248.800	1.255.050	1.261.350
50120000	*Tariflich Beschäftigte*		*785.048,48*	*937.900*	*969.650*	*974.500*	*979.350*	*984.250*
50120.40005	Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte		785.048,48	937.900	969.650	974.500	979.350	984.250
50120010	*Rückstellung Altersteilzeit - Tariflich Beschäftigte*		*-19.200,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
99996.40366	Zuführung bzw. Inanspruchnahme RS Altersteilzeit - Tariflich Beschäftigte (01.08.01)		-19.200,00	0	0	0	0	0
50220000	*Tariflich Beschäftigte*		*58.207,67*	*72.400*	*68.400*	*68.750*	*69.100*	*69.450*
50220.40004	Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte		58.207,67	72.400	68.400	68.750	69.100	69.450
50320000	*Tariflich Beschäftigte*		*174.435,71*	*207.050*	*204.450*	*205.450*	*206.500*	*207.550*
50320.40004	Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte		174.435,71	207.050	204.450	205.450	206.500	207.550
50410000	*Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte*		*0,00*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
50410.40003	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte		0,00	100	100	100	100	100
12 -	Versorgungsaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		428.896,61	593.950	526.300	275.050	285.350	277.700
52410100	*Bewirtschaftung der Grundstücke und*		*177.077,31*	*173.450*	*204.050*	*205.050*	*206.100*	*207.150*

Teilergebnisplan 2027 01.08.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
	baulichen Anlagen							
	52410.40038	Bewirtschaftung verschiedener Gebäude (s. Gebäudemanagement)	177.077,31	173.450	204.050	205.050	206.100	207.150
52410300	*Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen*		*231.542,19*	*404.000*	*299.000*	*51.750*	*52.000*	*52.300*
	52410.40021	Baulicher Unterhalt verschiedener Gebäude (s. Gebäudemanagement)	231.542,19	404.000	299.000	51.750	52.000	52.300
52510000	*Haltung von Fahrzeugen*		*5.605,89*	*7.500*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
	52510.40002	Haltung von Fahrzeugen / Gebäudemanagement	5.605,89	7.500	5.000	5.000	5.000	5.000
52550000	*Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens*		*2.417,61*	*2.000*	*6.000*	*1.000*	*6.000*	*1.000*
	52550.40008	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens / Gebäudemanagement	2.417,61	2.000	6.000	1.000	6.000	1.000
52559999	*Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG*		*7.080,14*	*1.500*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*
	52559.40039	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG - Gebäudemanagement	7.080,14	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000
52810000	*Aufwendungen für sonstige Sachleistungen*		*0,00*	*500*	*250*	*250*	*250*	*250*
	52810.40007	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen / Radstation am Bahnhof	0,00	500	250	250	250	250
52910000	*Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen*		*5.173,47*	*5.000*	*10.000*	*10.000*	*14.000*	*10.000*
	52910.40009	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen - Gebäudemanagement	4.019,82	0	0	0	4.000	0
	52910.40037	Beseitigung von Graffitis an Gebäuden und Bauwerken	1.153,65	5.000	10.000	10.000	10.000	10.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen		50.556,38	82.440	50.560	50.560	50.560	50.560
57110000	*Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände*		*50.556,38*	*82.440*	*50.560*	*50.560*	*50.560*	*50.560*
	99996.40002	Abschreibungen (010801)	50.556,38	82.440	50.560	50.560	50.560	50.560
15 -	Transferaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen		471.323,16	593.200	738.000	739.000	740.000	740.000
54120000	*Besondere Aufwendungen für Beschäftigte*		*2.713,04*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*
	54120.40005	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte des Gebäudemanagementes (Schutzkleidung u.ä.)	2.713,04	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
54220000	*Mieten und Pachten*		*193.684,74*	*371.200*	*525.000*	*525.000*	*525.000*	*525.000*
	02000.53000	Miete für verschiedene Gebäude (z.B.: Verwaltungsgebäude u.a.)	166.242,84	351.200	500.000	500.000	500.000	500.000
	54220.40023	Miete für Standorte "Schreinerei am Witthagen 1" und "Gebäudeteil Winkelstr. 29"	27.441,90	20.000	25.000	25.000	25.000	25.000
54310000	*Geschäftsaufwendungen (Aufwendungen für nicht aktivierte Vermögensgegenstände)*		*13.749,12*	*8.000*	*8.000*	*8.000*	*8.000*	*8.000*
	54310.40026	Geschäftsaufwendungen - Gebäudemanagement	13.749,12	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
54450000	*Sonstige Steuern*		*27.086,40*	*27.000*	*23.000*	*23.000*	*23.000*	*23.000*
	54450.40000	Steuern und Gemeindeabgaben für alle gemeindeeigenen Gebäude	27.086,40	27.000	23.000	23.000	23.000	23.000
54460000	*Versicherungen*		*164.849,46*	*175.000*	*170.000*	*171.000*	*172.000*	*172.000*
	54460.40002	Versicherungsbeiträge für alle gemeindeeigenen Gebäude	164.849,46	175.000	170.000	171.000	172.000	172.000
54480000	*Schadensfälle*		*69.240,40*	*10.000*	*10.000*	*10.000*	*10.000*	*10.000*
	54480.40003	Aufwendungen für Abwicklung von Schadensfällen / Gebäude	69.240,40	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
54710000	*Wertveränderungen bei Sachanlagen*		*40.112,01*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	99996.40048	Wertveränderungen bei Sachanlagen (010801)	40.112,01	0	0	0	0	0
54770000	*Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnung mit der Allgemeinen Rücklage*		*-40.112,01*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*

Teilergebnisplan 2027 01.08.01

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

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
	99996.40243	Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnung mit der Allgemeinen Rücklage (010801)	-40.112,01	0	0	0	0	0
17	***=***	***Ordentliche Aufwendungen***	***1.949.268,01***	***2.487.040***	***2.557.460***	***2.313.410***	***2.330.960***	***2.329.610***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-1.843.100,73**	**-2.441.080**	**-2.512.760**	**-2.268.710**	**-2.286.260**	**-2.284.910**
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)**	**-1.843.100,73**	**-2.441.080**	**-2.512.760**	**-2.268.710**	**-2.286.260**	**-2.284.910**
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)**	**-1.843.100,73**	**-2.441.080**	**-2.512.760**	**-2.268.710**	**-2.286.260**	**-2.284.910**
27	+	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.843.100,73	-2.441.080	-2.512.760	-2.268.710	-2.286.260	-2.284.910
30	+	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-1.843.100,73	-2.441.080	-2.512.760	-2.268.710	-2.286.260	-2.284.910

Teilfinanzplan 2027 **01.08.01**

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/ -auszahlungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 01080118-000									
Kosten Neubau Rathaus									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	25.867,33	50.000	0	0	0	0	0	0	0
09110.40016 Planung / Wettbewerb Rathaus	25.867,33	50.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-25.867,33**	**-50.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 01080125-000									
Anschaffung von Fahrzeugen, Maschinen und technische Anlagen									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	0	10.000	0	0	0	0	0	0
07110.40012 Anschaffung von Fahrzeugen, Maschinen und technische Anlagen	0,00	0	10.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-10.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/ -auszahlungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der investiven Auszahlungen	1.516,06	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000	0	0
08110.40023 Betriebs- und Geschäftsausstattung / Gebäudemanagement	1.516,06	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000	0	0

Teilfinanzplan 2027 **01.08.01**

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Bisher bereit-gestellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.516,06**	**-1.000**	**-1.000**	**0**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**0**	**0**

Erläuterungen zum Produkt 01.08.01 „Gebäudemanagement“

I. Teilergebnisplan

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

05 Privatrechtliche Leistungsentgelte
Zu den privatrechtlichen Leistungsentgelten gehören die Erträge aus den Miet- und Pachtobjekten. Bei diesem Produkt sind die Erträge aus der Villa Winkel und Erträge aus der Vermietung von Dachflächen für Photovoltaikanlagen veranschlagt. Da Verträge im Jahr 2027 auslaufen, verringern sich die Erträge.

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

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

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

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

Neben den „normalen“ Maßnahmen sind folgende Maßnahmen geplant:

- Rathaus I: WC Sanierung, Umbau Zentrale EG, Bodenbeläge, Anstrich Büros, Einbau neue Heizkörper und Infrastruktur (ohne Kessel)
- Villa Winkel/Seniorencafe: Fensteranstrich, Vordach Seniorencafe
- Heizgebäude Schulzentrum: Dachsanierung
- Feuerwehr Ochtrup: Vordach Eingang Regenschutz, Videoüberwachung
- Feuerwehr Langenhorst: Klimaanlage Serverraum, Terassenüberdachung Westseite, Duschabtrennung
- Feuerwehr Welbergen: Notstrom Türschloss und Melder
- Grundschulen: Umrüstung Beleuchtung LED, Malerarbeiten, neue Türen
- Gymnasium: Sanierung Aufzug
- Töpfereimuseum: Sanierung Fenster und Eingangstür am „Neubau“
- Sporthallen Langenhorst und Lambertischule: Erneuerung Hallenbeleuchtung LED
- Umkleidegebäude Sportanlage Schulzentrum: Sanierung Duschpaneele linke Seite
- Friedhofskapelle: Sanierung Boden, Decke, Anstrich, Lampen

- Stadthalle: Erneuerung Beleuchtung LED, Malerarbeiten, Wartungsfugen und Fliesen, Komplettierung Brandmeldeanlage
- Wiederkehrende Prüfung in verschiedenen Gebäuden (insgesamt 115.000 €)

Einige Maßnahmen in und an Schulen, Sportanlagen, Feuerwehrgerätehäusern, Friedhöfen und der Stadthalle werden buchungstechnisch bei den jeweiligen Produkten gebucht. Diese Maßnahmen werden vom Gebäudemanagement betreut und sind daher an dieser Stelle zur besseren Übersicht über die wesentlichen Maßnahmen dargestellt.

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

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

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

16 Sonstige ordentliche Aufwendungen
Hier sind die Mietkosten für die Gebäude, Gausebrink 71 (Rathaus II), Weinerstraße 32 (Rathaus III), Poststraße 3 (ehem. Intersport), Lagerfläche Stadtarchiv Metelener Straße und für die Schreinerei im BBH am Witthagen abgebildet.

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

II. Teilfinanzplan

Auszahlungen für Baumaßnahmen
Planungskosten für das Rathaus wurden in den Jahren 2025 und 2026 in Höhe von 250.000 € veranschlagt: Die Restmittel werden in das Jahr 2027 für den geplanten Investorenwettbewerb übertragen.

Für das neue Fahrzeug für die Stadtschreiner sind für die Werkzeugschrankeinrichtung auf dem Fahrzeug 10.000 € eingeplant.

Produkt 02.01.01

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

Produktdefinition

Kurzbeschreibung

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

Leistungen Allg. Ordnungsangelegenheiten	
Auftragsgrundlage StVO, StVG, OBG, Polizeigesetz, OWiG, PsychKG, Infektionsschutzgesetz, Abfallrecht, Landesimmissionsschutzgesetz, Sonn- und Feiertagsgesetz, Jugendschutzgesetz, Sprengstoffgesetz, Ordnungsbehördliche VO, GewO, GastG, AHVO, LhundG RW, StAG, NändG, StrG, BestattG Straßenverkehrsgesetz, StVO, Gesetz über Ordnungswidrigkeiten, Schiedsamtsgesetz Gerichtsverfassungsgesetz **Freiwillige oder pflichtige Aufgabe** Pflichtaufgabe	
Zielgruppe Einwohner/innen Verkehrsteilnehmer Gewerbetreibende Grundstückseigentümer Kranke Schiedspersonen Gerichte	
Personalintensität 0,33 Stellen A 13, 0,77 Stellen E 10,1 Stelle E 9c, 4 Stellen E 9a, 3,14 Stellen E 7, 1 Stelle E 6, 2,06 Stellen E 5 Vollzeitverrechnete Stellenanteile: 0,33 Beamtenstellen, 11,97 Stellen Beschäftigte, 14 Personen	

Kennzahl	Rechnungs-ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
Anteil ordentl. Aufwand an ordentl. Aufwand aller Produkte	1,42 %	1,48 %	1,38 %	1,46 %	1,46 %	1,46 %
Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produkts	22,52 %	27,35 %	26,98 %	26,87 %	26,76 %	26,65 %
Ergebnis pro Einwohner	-36,49 €	-36,15 €	-35,64 €	-35,84 €	-36,04 €	-36,24 €

Teilergebnisplan 2027 — 02.01.01

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

		Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
				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		427,37	280	430	430	430	430
		41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		*427,37*	*280*	*430*	*430*	*430*	*430*
		99996.00344	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen (020101)	427,37	280	430	430	430	430
03	+	Sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		157.683,10	195.000	195.000	195.000	195.000	195.000
		43110000 Verwaltungsgebühren		*139.975,71*	*160.000*	*160.000*	*160.000*	*160.000*	*160.000*
		11000.10000	Verwaltungsgebühren - Allgemeine Sicherheit und Ordnung u.a.	139.975,71	160.000	160.000	160.000	160.000	160.000
		43110001 Verwaltungsgebühren		*17.346,50*	*25.000*	*25.000*	*25.000*	*25.000*	*25.000*
		11000.10200	sonstige Verwaltungsgebühren (z.B. für Meldeauskünfte, Schiedsmannsgebühren)	17.346,50	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
		43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte		*360,89*	*10.000*	*10.000*	*10.000*	*10.000*	*10.000*
		11000.11000	Kostenersatz für Bestattungen	360,89	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte		18.260,00	18.000	15.000	15.000	15.000	15.000
		44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		*18.260,00*	*18.000*	*15.000*	*15.000*	*15.000*	*15.000*
		44610.00010	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte zu 19% (02.01.01.01 / Fotostation)	18.260,00	18.000	15.000	15.000	15.000	15.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge		46.573,00	71.200	71.200	71.200	71.200	71.200
		45610000 Bußgelder		*4.034,00*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
		11000.26000	Bußgelder für sonstige Ordnungswidrigkeiten	4.034,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		45610001 Bußgelder		*42.539,00*	*70.000*	*70.000*	*70.000*	*70.000*	*70.000*
		11000.26010	Verwarnungs- und Bußgelder für Verkehrsordnungswidrigkeiten	42.539,00	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
		45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge		*0,00*	*200*	*200*	*200*	*200*	*200*
		45910.00011	Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	200	200	200	200	200
08	+	Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen		0,00	0	0	0	0	0
10	***=***	***Ordentliche Erträge***		***222.943,47***	***284.480***	***281.630***	***281.630***	***281.630***	***281.630***
11	-	Personalaufwendungen		763.687,54	814.800	852.200	856.400	860.700	865.000
		50110000 Beamte		*32.967,93*	*31.900*	*32.750*	*32.900*	*33.100*	*33.250*
		11000.41004	Dienstaufwendungen - Beamte	32.967,93	31.900	32.750	32.900	33.100	33.250
		50110010 Rückstellung Altersteilzeit - Beamte		*-1.419,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		99996.40344	Zuführung bzw. Inanspruchnahme RS Altersteilzeit - Beamte (02.01.01)	-1.419,00	0	0	0	0	0
		50120000 Tariflich Beschäftigte		*559.879,25*	*598.450*	*630.850*	*634.000*	*637.150*	*640.350*
		11000.41404	Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	559.879,25	598.450	630.850	634.000	637.150	640.350
		50220000 Tariflich Beschäftigte		*36.858,16*	*41.550*	*44.100*	*44.300*	*44.550*	*44.750*
		11000.43404	Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	36.858,16	41.550	44.100	44.300	44.550	44.750
		50320000 Tariflich Beschäftigte		*124.844,47*	*139.900*	*141.500*	*142.200*	*142.900*	*143.650*
		11000.44404	Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	124.844,47	139.900	141.500	142.200	142.900	143.650
		50410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte		*10.556,73*	*3.000*	*3.000*	*3.000*	*3.000*	*3.000*
		11000.45004	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	10.556,73	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
12	-	Versorgungsaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2027 02.01.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	106.904,84	85.000	90.100	90.100	90.100	90.100
52320000 Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit Gemeinden (GV)	*5.349,68*	*6.000*	*6.000*	*6.000*	*6.000*	*6.000*
52320.40000 Beteiligung der Stadt Ochtrup an den Kosten der Psychologischen Beratungsstelle Steinfurt	5.349,68	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
52550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	*892,27*	*500*	*500*	*500*	*500*	*500*
52550.40044 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens / Allgemeine Sicherheit und Ordnung	892,27	500	500	500	500	500
52559999 Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG	*697,27*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
52559.40040 Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG - Allgemeine Sicherheit und Ordnung	697,27	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
52810000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	*3.112,33*	*2.500*	*2.500*	*2.500*	*2.500*	*2.500*
11000.63810 Aufwendungen für verschiedene Sachleistungen (z.B. Schädlingsbekämpfung u.a.)	3.112,33	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	*96.853,29*	*75.000*	*80.100*	*80.100*	*80.100*	*80.100*
11000.63820 Kosten für die Unterbringung von Fundtieren im Tierasyl	52.002,41	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
52910.40023 Übernahme von Bestattungskosten von Verstorbenen ohne Unterhaltsverpflichtete	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
52910.40024 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (Schädlingsbekämpfung u.a.)	29.216,62	30.000	35.000	35.000	35.000	35.000
52910.40058 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (02.01.01.01 / Fotostation)	15.634,26	0	100	100	100	100
14 - Bilanzielle Abschreibungen	427,37	280	430	430	430	430
57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	*427,37*	*280*	*430*	*430*	*430*	*430*
99996.40297 Abschreibungen (020101)	427,37	280	430	430	430	430
15 - Transferaufwendungen	2.718,86	45.000	6.000	6.000	6.000	6.000
53180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	*2.718,86*	*45.000*	*6.000*	*6.000*	*6.000*	*6.000*
53180.40001 Zuschuss Bürgerbus	2.718,86	35.000	5.000	5.000	5.000	5.000
53180.40040 Zuschuss zur Erweiterung der Nachtbuslinie N5 nach Ochtrup	0,00	10.000	1.000	1.000	1.000	1.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	116.070,73	95.100	95.100	95.100	95.100	95.100
54120000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	*1.323,47*	*4.500*	*4.500*	*4.500*	*4.500*	*4.500*
54120.40001 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte des Ordnungsamtes (Schutzkleidung u.ä.)	1.323,47	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
54210000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	*1.375,60*	*600*	*600*	*600*	*600*	*600*
54210.40000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit z.B. Schiedspersonen	1.375,60	600	600	600	600	600
54310000 Geschäftsaufwendungen (Aufwendungen für nicht aktivierte Vermögensgegenstände)	*113.371,66*	*90.000*	*90.000*	*90.000*	*90.000*	*90.000*
54310.40003 Geschäftsaufwendungen - Ordnungsverwaltung	113.371,66	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	***989.809,34***	***1.040.180***	***1.043.830***	***1.048.030***	***1.052.330***	***1.056.630***
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	**-766.865,87**	**-755.700**	**-762.200**	**-766.400**	**-770.700**	**-775.000**
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2027 02.01.01

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

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-766.865,87**	**-755.700**	**-762.200**	**-766.400**	**-770.700**	**-775.000**
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)**	**-766.865,87**	**-755.700**	**-762.200**	**-766.400**	**-770.700**	**-775.000**
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	400,00	400	400	400	400	400
	48110000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	*400,00*	*400*	*400*	*400*	*400*	*400*
	99996.00418 Erstattung anteiliger Personalkosten des Produktes "Beschäftigtenvertretung - 01.02.01" an "Allgemeine Sicherheit und Ordnung"	400,00	400	400	400	400	400
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-766.465,87	-755.300	-761.800	-766.000	-770.300	-774.600
30 +	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-766.465,87	-755.300	-761.800	-766.000	-770.300	-774.600

Teilfinanzplan 2027 **02.01.01**

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Bisher bereit-gestellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der investiven Auszahlungen	8.670,82	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0
08110.40040 Betriebs- und Geschäftsausstattung	8.670,82	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-8.670,82**	**-5.000**	**-5.000**	**0**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**0**	**0**

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

I. Teilergebnisplan

4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

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

5 Privat-rechtliche Leistungsentgelte

Für die Fotostation im Rathaus III planen wir mit Erträgen in Höhe von 15.000 € und die dort erstellten Lichtbilder stehen bei der Bearbeitung im Bürgerbüro digital zur Verfügung.

07 Sonstige ordentliche Erträge

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

11 Personalaufwendungen

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

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

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Zu diesen Aufwendungen zählen unter anderem die Ausgaben für Fundtiere, für die Übernahme von Bestattungskosten von Verstorbenen ohne Unterhaltsverpflichtete und Aufwendungen zur Schädlingsbekämpfung. Insgesamt planen wir mit Aufwendungen in Höhe von 9.100 €. Allein die Kosten für die Unterbringung von Fundtieren im Tierasyl sprengen die Dimensionen und wir planen für das Jahr 2027 mit 50.000 €.

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

15 Transferaufwendungen

Der Zuschuss für den Bürgerbus wird wieder mit dem „Normalbetrag“ von 5.000 € veranschlagt. Im Jahr 2026 wurde ein neues Fahrzeug angeschafft.

Auf Antrag der Jungen Union Ochtrup zum Haushalt 2025 hatte der Rat beschlossen, für die Erweiterung der Nachtbuslinie N5 zunächst 10.000 € zur Verfügung zu stellen und alles Weitere mit dem Betreiber und den an der Strecke benachbarten Kommunen abzustimmen. In den Sitzungen des Rates wird regelmäßig über die Nutzung der Nachtbuslinie N5 berichtet und der Zuschuss wird wegen der aktuellen Nachfrage mit 1.000 € veranschlagt.

16 Sonstige ordentliche Aufwendungen
Beschaffungskosten für Pässe und Personalausweise, Entschädigungen für Schiedspersonen und andere Geschäftsaufwendungen der Ordnungsverwaltung sind unverändert in Höhe von 95.100 € veranschlagt.

II. Teilfinanzplan

Betriebs- und Geschäftsausstattung.
Geplant ist die Anschaffung von Digitalfunk für das Ordnungsamt und für das Jahr 2028 die Ersatzbeschaffung der Geschwindigkeitsmessanlagen.

Produkt 02.03.01

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

Produktdefinition

Kurzbeschreibung

- Führung der Personenstandsbücher
- Beurkundung von Geburten, Sterbefällen und Beurkundung von Eheschließungen, Trauungen
- Sonstige Beurkundungen
- öffentliche Beglaubigungen
- Namensänderungen
- Einbürgerungen
- Familienbücher
- Urkunden

Leistungen
Personenstandswesen

Auftragsgrundlage
DA, BGB, EGBGB (Internationales Privatrecht), Personenstands-VO, PStG

Freiwillige oder pflichtige Aufgabe
Pflichtaufgabe

Zielgruppe
Einwohner/innen
andere Personen überregional
Behörden

Personalintensität
1 Stelle E 9a, 0,05 Stellen E 8
Vollzeitverrechnete Stellenanteile: 1,05 Stellen Beschäftigte, 6 Personen

Kennzahl	Rechnungs-ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
Anteil ordentl. Aufwand an ordentl. Aufwand aller Produkte	0,14 %	0,15 %	0,14 %	0,15 %	0,15 %	0,15 %
Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produkts	18,61 %	19,12 %	18,45 %	18,39 %	18,31 %	18,19 %
Ergebnis pro Einwohner	-3,81 €	-4,03 €	-4,11 €	-4,13 €	-4,15 €	-4,19 €

Teilergebnisplan 2027 02.03.01

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

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			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	17.285,01	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
		43110000 Verwaltungsgebühren	*17.285,01*	*18.000*	*18.000*	*18.000*	*18.000*	*18.000*
		43110.00000 Verwaltungsgebühren - Personenstandswesen	17.285,01	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.035,84	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
		44820000 Erstattungen von Gemeinden/GV	*1.035,84*	*1.900*	*1.900*	*1.900*	*1.900*	*1.900*
		44820.00007 Kostenerstattung des Kreises für Einbürgerungen	1.035,84	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**=**	***Ordentliche Erträge***	***18.320,85***	***19.900***	***19.900***	***19.900***	***19.900***	***19.900***
11	-	Personalaufwendungen	97.172,96	102.450	106.200	106.750	107.250	107.850
		50120000 Tariflich Beschäftigte	*74.815,39*	*79.250*	*81.700*	*82.100*	*82.500*	*82.950*
		50120.40001 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	74.815,39	79.250	81.700	82.100	82.500	82.950
		50220000 Tariflich Beschäftigte	*5.224,25*	*5.450*	*5.600*	*5.650*	*5.650*	*5.700*
		50220.40001 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	5.224,25	5.450	5.600	5.650	5.650	5.700
		50320000 Tariflich Beschäftigte	*17.133,32*	*17.650*	*18.800*	*18.900*	*19.000*	*19.100*
		50320.40001 Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	17.133,32	17.650	18.800	18.900	19.000	19.100
		50410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	*0,00*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
		50410.40001 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	100	100	100	100	100
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	450	450	250	250	350
		52550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	*0,00*	*150*	*150*	*150*	*150*	*150*
		52550.40019 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens / Standesamt	0,00	150	150	150	150	150
		52559999 Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG	*0,00*	*300*	*300*	*100*	*100*	*200*
		52559.40041 Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG - Standesamt	0,00	300	300	100	100	200
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.254,94	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
		54310000 Geschäftsaufwendungen (Aufwendungen für nicht aktivierte Vermögensgegenstände)	*1.254,94*	*1.200*	*1.200*	*1.200*	*1.200*	*1.200*
		54310.40002 Geschäftsaufwendungen - Standesamt	1.254,94	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
17	**=**	***Ordentliche Aufwendungen***	***98.427,90***	***104.100***	***107.850***	***108.200***	***108.700***	***109.400***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-80.107,05**	**-84.200**	**-87.950**	**-88.300**	**-88.800**	**-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)**	**-80.107,05**	**-84.200**	**-87.950**	**-88.300**	**-88.800**	**-89.500**
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2027 02.03.01

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

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
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)**	**-80.107,05**	**-84.200**	**-87.950**	**-88.300**	**-88.800**	**-89.500**
27 +	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-80.107,05	-84.200	-87.950	-88.300	-88.800	-89.500
30 +	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-80.107,05	-84.200	-87.950	-88.300	-88.800	-89.500

Erläuterungen zum Produkt 02.03.01 „Personenstandsangelegenheiten und Standesamt“

I. Teilergebnisplan

04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die Verwaltungsgebühren des Standesamtes sind hier mit unverändert 18.000 € veranschlagt.

06 Kostenerstattungen und Umlagen

Die Erstattungen des Kreises für Aufwendungen der Stadt bei Einbürgerungen planen wir mit 1.900 €.

11 Personalaufwendungen

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

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

16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Hier sind Geschäftsaufwendungen (Bürobedarf u.a.) veranschlagt. Zur Unterstützung des Standesamtes hat die Stadt im Rahmen von geringfügigen Beschäftigungen Standesbeamte eingestellt und die Erwartungen wurden übertroffen.

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

Produkt 02.04.01

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

Produktdefinition

Kurzbeschreibung

- Statistik
  - Erhebung, Zusammenstellung, Analyse und Darstellung von Zahlenmaterial und statistischen Daten (des Einwohner- und Meldewesen)
- Wahlen
  - Vorbereitung, Durchführung und Ergebnisermittlung von Kommunal-, Landtags-, Bundestags- und Europawahlen, Bürgerbegehren, Bürgerentscheide

Leistungen
Statistik
Wahlen

Auftragsgrundlage
Wahlgesetze und Wahlordnungen, Meldegesetz NRW, Bundesstatistikgesetz, Mikrozensusgesetz, Gemeindeordnung

Freiwillige oder pflichtige Aufgabe
Pflichtaufgabe

Zielgruppe
Einwohner/innen und Bürger/innen
Wahlberechtigte
Behörden

Personalintensität
Kein Personaleinsatz

Kennzahl	Rechnungsergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
Anteil ordentl. Aufwand an ordentl. Aufwand aller Produkte	0,09 %	0,00 %	0,07 %	0,00 %	0,14 %	0,07 %
Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produkts	55,64 %	0,00 %	40 %	0,00	40 %	80 %
Ergebnis pro Einwohner	-1,35 €	0,00 €	-1,40 €	0,00 €	-2,81 €	-0,47 €

Teilergebnisplan 2027 02.04.01

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

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			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	35.609,74	0	20.000	0	40.000	40.000
		44810000 Erstattungen vom Land	*35.609,74*	*0*	*20.000*	*0*	*40.000*	*40.000*
		05200.16100 Erstattung von Kosten der Wahlen	35.609,74	0	20.000	0	40.000	40.000
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***	***35.609,74***	***0***	***20.000***	***0***	***40.000***	***40.000***
11	-	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	64.000,19	0	50.000	0	100.000	50.000
		54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*64.000,19*	*0*	*50.000*	*0*	*100.000*	*50.000*
		05200.63810 Kosten der Wahlen	64.000,19	0	50.000	0	100.000	50.000
17	***=***	***Ordentliche Aufwendungen***	***64.000,19***	***0***	***50.000***	***0***	***100.000***	***50.000***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-28.390,45**	**0**	**-30.000**	**0**	**-60.000**	**-10.000**
19	+	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-28.390,45**	**0**	**-30.000**	**0**	**-60.000**	**-10.000**
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-28.390,45**	**0**	**-30.000**	**0**	**-60.000**	**-10.000**
27	+	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-28.390,45	0	-30.000	0	-60.000	-10.000
30	+	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-28.390,45	0	-30.000	0	-60.000	-10.000

Erläuterungen zum Produkt 02.04.01 „Statistik und Wahlen“

I. Teilergebnisplan

06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen und
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen
Im Jahr 2027 finden planmäßig die Landtagswahlen in NRW am 25.04.2027 statt. Die Aufwendungen werden auf 50.000 € geschätzt und die Erstattung auf 20.000 €.

Produkt 02.05.01

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

Produktdefinition

Kurzbeschreibung

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

Leistungen
Brand- und Bevölkerungsschutz

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

Freiwillige oder pflichtige Aufgabe
Pflichtaufgabe

Zielgruppe
Mitglieder der Freiw. Feuerwehr
Einwohner/innen
Bauherren, Architekten
Sachverständige für den Brandschutz
Behörden
Organisationen
Handel
Gewerbetreibende und Eigentümer von besonderen Gebäuden oder Einrichtungen im Sinne der BauO
Gefährdete Personen sowie Eigentümer von gefährdeten Tieren, Gegenständen und Immobilien
Feuerwehren

Personalintensität
Kein Personaleinsatz

Kennzahl	Rechnungs-ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
Anteil ordentl. Aufwand an ordentl. Aufwand aller Produkte	2,02 %	2,39 %	2,36 %	2,30 %	2,16 %	2,15 %
Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produkts	36,04 %	19,94 %	29,40 %	23,48 %	24,98 %	24,97 %
Ergebnis pro Einwohner	-42,81 €	-64,32 €	-58,88 €	-59,17 €	-54,52 €	-54,55 €

Teilergebnisplan 2027 02.05.01

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

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			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	449.207,06	289.160	475.630	339.630	339.630	339.630
		41410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	*109.573,48*	*0*	*136.000*	*0*	*0*	*0*
		41410.00009 Zuweisungen des Landes zum Hochwasserschutz	0,00	0	136.000	0	0	0
		99996.00298 Verwendung Investitionspauschale (Feuerwehr) - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	109.573,48	0	0	0	0	0
		41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	*339.633,58*	*289.160*	*339.630*	*339.630*	*339.630*	*339.630*
		99996.00003 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen (020501)	339.633,58	289.160	339.630	339.630	339.630	339.630
03	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.504,33	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
		43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*24.504,33*	*35.000*	*35.000*	*35.000*	*35.000*	*35.000*
		13000.11100 Gebühren für Dienstleistungen der Freiw. Feuerwehr einschl. Brandschau	24.504,33	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.831,95	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
		44110000 Mieten und Pachten	*7.831,95*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		13000.14000 Erträge aus den Wohnungen in den Feuerwehrgerätehäusern	7.831,95	0	0	0	0	0
		44210000 Erträge aus Verkauf	*0,00*	*500*	*500*	*500*	*500*	*500*
		44210.00003 Erträge aus Verkauf (02.05.01)	0,00	500	500	500	500	500
		44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	*0,00*	*2.500*	*2.500*	*2.500*	*2.500*	*2.500*
		44610.00007 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte zu 19% (02.05.01.01 / Pumpenservice)	0,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.666,43	7.100	10.100	10.100	10.100	10.100
		44810000 Erstattungen vom Land	*20.511,64*	*7.000*	*10.000*	*10.000*	*10.000*	*10.000*
		13000.16100 Erstattung für Lehrgangsbesuche der Freiw. Feuerwehr	15.663,64	2.000	5.000	5.000	5.000	5.000
		44810.00003 Kostenerstattung des Landes für die "Verwaltung landeseigener Fahrzeuge des Katastrophenschutzes"	4.848,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
		44880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	*4.154,79*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
		13000.15710 Kostenerstattungen aufgrund von Schadensfällen / Feuerwehr	4.154,79	100	100	100	100	100
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	419,45	400	400	400	400	400
		45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	*419,45*	*400*	*400*	*400*	*400*	*400*
		45910.00003 Andere sonstige ordentliche Erträge	419,45	400	400	400	400	400
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	***=***	***Ordentliche Erträge***	***506.629,22***	***334.660***	***524.130***	***388.130***	***388.130***	***388.130***
11	-	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	726.977,36	863.750	966.765	836.700	737.200	737.600
		52320000 Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit Gemeinden (GV)	*4.894,08*	*5.000*	*5.200*	*5.200*	*5.200*	*5.200*
		52320.40003 Kostenbeteiligung Sicherstellung Wasserrettung Stadt Rheine	4.894,08	5.000	5.200	5.200	5.200	5.200
		52410100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*88.697,41*	*86.900*	*66.815*	*67.150*	*67.500*	*67.800*
		52410.40039 Bewirtschaftung der	88.697,41	86.900	66.815	67.150	67.500	67.800

Teilergebnisplan 2027 02.05.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
		Feuerwehrgerätehäuser						
52410300		*Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen*	*67.263,50*	*87.500*	*94.500*	*23.100*	*23.250*	*23.350*
	52410.40022	Baulicher Unterhalt der Feuerwehrgerätehäuser	67.263,50	87.500	94.500	23.100	23.250	23.350
52420000		*Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastukturvermögens*	*60.559,98*	*50.000*	*55.000*	*50.000*	*50.000*	*50.000*
	52420.40001	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Hydranten	58.339,67	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
	52420.40011	Wartung Sirenen	2.220,31	10.000	10.000	5.000	5.000	5.000
	52420.40020	Unterhaltung und Bewirtschaftung Feuerlöschteich	0,00	5.000	10.000	10.000	10.000	10.000
52510000		*Haltung von Fahrzeugen*	*194.399,65*	*200.500*	*235.000*	*235.000*	*235.000*	*235.000*
	13000.55005	Haltung und Bestückung von Fahrzeugen der Feuerwehr	194.399,65	200.500	235.000	235.000	235.000	235.000
52550000		*Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens*	*95.892,47*	*84.400*	*63.850*	*68.850*	*68.850*	*68.850*
	52550.40001	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (Gefahrenabwehr- und -vorbeugung)	87.164,71	69.400	55.000	60.000	60.000	60.000
	52550.40055	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens - Feuerwehr / EDV	8.727,76	15.000	8.850	8.850	8.850	8.850
52555000		*Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten*	*109.573,48*	*180.000*	*230.000*	*200.000*	*200.000*	*200.000*
	52555.40005	Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten (Kleidung einschl. Schutzausrüstung - Freiw. Feuerwehr)	109.573,48	180.000	230.000	200.000	200.000	200.000
52559999		*Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG*	*9.324,10*	*5.600*	*27.900*	*21.900*	*21.900*	*21.900*
	52559.40042	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG - Feuerwehr	6.284,60	2.600	21.000	15.000	15.000	15.000
	52559.40079	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG - Feuerwehr / EDV	3.039,50	3.000	6.900	6.900	6.900	6.900
52810000		*Aufwendungen für sonstige Sachleistungen*	*27.095,10*	*20.000*	*20.000*	*20.000*	*20.000*	*20.000*
	52810.40003	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen Freiw. Feuerwehr	27.095,10	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
52810002		*Aufwendungen für sonstige Sachleistungen*	*46.601,41*	*100.000*	*100.000*	*100.000*	*0*	*0*
	52810.40010	Aufwendungen für Hochwasserschutz (Gutachten, Planungen, Entschädigungen)	46.601,41	100.000	100.000	100.000	0	0
52910000		*Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen*	*22.676,18*	*43.850*	*68.500*	*45.500*	*45.500*	*45.500*
	52910.40005	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen / Untersuchungen der Mitglieder der Freiw. Feuerwehr	14.224,43	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	52910.40006	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen / Freiw. Feuerwehr	1.257,71	15.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	52910.40039	Brandschutzbedarfsplan / Freiw. Feuerwehr	0,00	0	23.000	0	0	0
	52910.40056	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (02.05.01.01 / Pumpenservice)	0,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	52910.40066	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen - Feuerwehr / EDV	7.194,04	16.350	25.000	25.000	25.000	25.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen		644.589,32	630.910	644.590	644.590	644.590	644.590
57110000		*Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände*	*644.589,32*	*630.910*	*644.590*	*644.590*	*644.590*	*644.590*
	99996.40003	Abschreibungen (020501)	644.589,32	630.910	644.590	644.590	644.590	644.590
15 -	Transferaufwendungen		7.344,20	3.200	6.000	6.000	6.000	6.000

Teilergebnisplan 2027 02.05.01

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

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
		53180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	*7.344,20*	*3.200*	*6.000*	*6.000*	*6.000*	*6.000*
		13000.71800 Zuschuss an die Freiw. Feuerwehr	7.344,20	3.200	6.000	6.000	6.000	6.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	26.935,70	180.700	165.400	165.500	165.800	166.000
		54210000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	*86.337,33*	*130.900*	*120.900*	*120.900*	*120.900*	*120.900*
		13000.46100 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit (Entschädigungen für Wehrführer u.a.)	23.206,00	40.900	40.900	40.900	40.900	40.900
		54210.40004 Feuerwehrlehrgänge	18.465,83	45.000	35.000	35.000	35.000	35.000
		54210.40005 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit (Brandwachen, Brandschutzerziehung, Verdienstausfall)	26.420,93	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
		54210.40006 Sonstige Aufwendungen für die Freiw. Feuerwehr (z.B. Führerscheine, Sterbegeld, Nachrufe)	18.244,57	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
		54310000 Geschäftsaufwendungen (Aufwendungen für nicht aktivierte Vermögensgegenstände)	*24.906,29*	*26.500*	*20.500*	*20.500*	*20.500*	*20.500*
		54310.40004 Geschäftsaufwendungen - Feuerwehr	20.508,46	22.000	16.000	16.000	16.000	16.000
		54310.40019 Verbandsbeiträge Freiwillige Feuerwehr	4.397,83	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
		54460000 Versicherungen	*22.971,46*	*23.200*	*23.900*	*24.000*	*24.300*	*24.500*
		54460.40003 Umlage an die Feuerwehrunfallkasse; Haftpflicht- und Unfallversicherung	22.971,46	23.200	23.900	24.000	24.300	24.500
		54480000 Schadensfälle	*2.294,10*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
		54480.40004 Aufwendungen für Abwicklung von Schadensfällen / Fahrzeuge u.a. Feuerwehr	2.294,10	100	100	100	100	100
		54710000 Wertveränderungen bei Sachanlagen	*-109.573,48*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		99996.40049 Wertveränderungen bei Sachanlagen (020501)	-109.573,48	0	0	0	0	0
17	***=***	***Ordentliche Aufwendungen***	***1.405.846,58***	***1.678.560***	***1.782.755***	***1.652.790***	***1.553.590***	***1.554.190***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-899.217,36**	**-1.343.900**	**-1.258.625**	**-1.264.660**	**-1.165.460**	**-1.166.060**
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)**	**-899.217,36**	**-1.343.900**	**-1.258.625**	**-1.264.660**	**-1.165.460**	**-1.166.060**
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)**	**-899.217,36**	**-1.343.900**	**-1.258.625**	**-1.264.660**	**-1.165.460**	**-1.166.060**
27	+	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-899.217,36	-1.343.900	-1.258.625	-1.264.660	-1.165.460	-1.166.060
30	+	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-899.217,36	-1.343.900	-1.258.625	-1.264.660	-1.165.460	-1.166.060

Teilfinanzplan 2027 **02.05.01**

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Bisher bereit-gestellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 02050100-001									
Pauschale Landeszuweisung Feuerschutz									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	112.922,37	115.000	120.000	0	120.000	120.000	120.000	0	0
38110.00000 Pauschale Landeszuweisung für den Feuerschutz	112.922,37	115.000	120.000	0	120.000	120.000	120.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**112.922,37**	**115.000**	**120.000**	**0**	**120.000**	**120.000**	**120.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 02050111-000									
Feuerwehrfahrzeuge									
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	0,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0
07110.00003 Erlös aus der Veräußerung von Fahrzeugen - Freiw. Feuerwehr	0,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	39.975,05	222.000	175.625	0	200.000	6.000	0	0	0
09170.40000 Geleistete Anzahlungen auf bewegliche Vermögensgegenstände (Maschinen, Fahrzeuge) - Freiw. Feuerwehr	15.312,68	0	0	0	0	0	0	0	0
13000.93502 Fahrzeuge - Freiw. Feuerwehr	24.662,37	222.000	175.625	0	200.000	6.000	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-39.975,05**	**-212.000**	**-165.625**	**0**	**-190.000**	**4.000**	**10.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 02050115-001									
Maßnahmen i.S. Hochwasserschutz									
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	149.167,50	0	0	0	0	0	0	0	0
09120.40006 Geleistete Anzahlungen auf Grundstücke und Gebäude i.S. Hochwasserschutz	149.167,50	0	0	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2027 **02.05.01**

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/ -auszahlungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	170.000	170.000	0	170.000	0	0	0	0
09111.40030 Maßnahmen i.S. Hochwasserschutz	0,00	170.000	170.000	0	170.000	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-149.167,50**	**-170.000**	**-170.000**	**0**	**-170.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 02050116-000 Neubau Feuerwache Ochtrup									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	33.531,77	75.000	0	0	0	0	0	0	0
03420.40016 Neubau einer Feuerwache in Ochtrup (Zahlungen nach Aktivierung)	33.531,77	75.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-33.531,77**	**-75.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/ -auszahlungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	5.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0
08110.00002 Erlös aus der Veräußerung von Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0	5.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	140.647,14	247.000	289.250	0	235.500	235.500	235.500	0	0
01110.40002 Immaterielle Vermögensgegenstände (oberhalb Wertgrenze) / Feuerwehr	0,00	5.500	2.750	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2027 **02.05.01**

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze		Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Bisher bereit-gestellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
		in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
08110.40064	Anschaffungen von Vermögen - Feuerwehr / EDV	0,00	11.000	5.500	0	5.500	5.500	5.500	0	0
09170.40019	Geleistete Anzahlungen auf bewegliche Vermögensgegenstände (Geräten und Ausrüstung u.a.) - Freiw. Feuerwehr	14.666,58	2.500	0	0	0	0	0	0	0
13000.93500	Anschaffung von Vermögen (Geräten und Ausrüstung) Freiw. Feuerwehr	17.117,82	48.000	51.000	0	30.000	30.000	30.000	0	0
52555.40005	Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten (Kleidung einschl. Schutzausrüstung - Freiw. Feuerwehr)	108.862,74	180.000	230.000	0	200.000	200.000	200.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**-140.647,14**	**-247.000**	**-284.250**	**0**	**-230.500**	**-230.500**	**-230.500**	**0**	**0**

Erläuterungen zum Produkt 02.05.01 „Brandbekämpfung und Brandschutz, Bevölkerungsschutz“

I. Teilergebnisplan

02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

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

Hochwasserschutz

Wie bereits im Fachausschuss und im Rat berichtet, sind die bisherigen Gespräche mit den Eigentümern positiv verlaufen und die Verträge wurden überwiegend in der 2. Jahreshälfte 2026 geschlossen. Darüber hinaus wurden der Stadt und den Stadtwerken alternative Flächen im Vorflutbereich des Feldbaches zwischen Ochtrup und Langenhorst angeboten und das beauftragte Planungsbüro hat diese Möglichkeiten bewertet und für geeignet befunden und die Flächen für die Stadtwerke und die Stadt konnten bereits im Jahr 2025 erworben werden. Der Erwerb der Flächen ist förderfähig. Erbbaurechtsverträge dagegen nicht und die Stadt hat mit der Bezirksregierung Münster abgestimmt, diese Verträge außerhalb der Förderung zu schließen.

Mit dem Unterhaltungsverband Vechte und Gauxbach, dem WLV, dem Kreis Steinfurt und der Stadt Ochtrup wurden weitere Maßnahmen, u.a. an der Stahmstraße in Langenhorst und südlich des Wasserschlosses Welbergen, vorbereitet und die Maßnahmen wurden mit großem Erfolg in der 2026 realisiert.

Auch der Erwerb bzw. der Tausch von Flächen an der Mühle in Langenhorst zur Realisierung des sog. Umgehungsgerinnes (Fischtreppe) ist weit vorangeschritten und mit dem Vertragsabschluss wird noch im Jahr 2026 gerechnet.

Sobald das Planungsbüro die Planungen zum Umgehungsgerinne an der Mühle in Langenhorst und Maßnahmen entlang des Farbbaches und Feldbaches abgestimmt und abgeschlossen hat, werden Förderanträge erarbeitet. Nach Rücksprache und Abstimmung mit der Bezirksregierung rechnen wir mit höheren Zuweisungen, aber auch mit erheblich höheren Aufwendungen und Investitionen als bisher veranschlagt.

04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Hierzu zählen die Gebühren für die Dienstleistungen der Freiwilligen Feuerwehr.

05 Privatrechtliche Leistungsentgelte

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

06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Kostenerstattungen des Kreises für Lehrgangsbesuche sowie sonstige Erstattungen von Schadensfällen im Bereich der Feuerwehr sind mit 10.100 € veranschlagt.

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

Die geplanten Mehraufwendungen in Höhe von 103.015 € zum Vorjahr sind im Wesentlichen auf eine zusätzliche Ausstattung der Feuerwache Ochtrup, der Haltung und Bestückung der Fahrzeuge und der Ausrüstung (u.a. Kleidung einschl. Schutzausrüstung) der Freiwilligen Feuerwehr zurückzuführen

Im Jahr 2027 erfolgt die Fortschreibung des Brandschutzbedarfsplans und dafür werden 23.000 € eingeplant.

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

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

15 Transferaufwendungen
Der städtische Zuschuss für die Freiwillige Feuerwehr und die Jugendfeuerwehr einschließlich der Ferienfreizeit ist mit 6.000 € veranschlagt.

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

I. Teilfinanzplan

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

Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen
Während bis zum Haushaltsjahr 2002 aus Mitteln der Feuerschutzsteuer Beträge als Anteilsfinanzierung bzw. als Festbetragszuschüsse projektbezogen für die Anschaffung von Fahrzeugen u.a. gewährt wurden, erfolgt nunmehr eine pauschale Zuweisung an die Kommunen. Einzelmaßnahmen werden nicht mehr gefördert. Die Mittel können jährlich ausgegeben werden bzw. sind für größere Maßnahmen anzusparen. Für das Haushaltsjahr 2027 ist ein Betrag in Höhe von 120.000 € eingeplant.

Neubeschaffung Feuerwehrfahrzeuge
Für das Jahr 2027 ist u.a. die Ausstattung des TLF und Kommandowagens und den Einsatzleitwagen, die Ersatzbeschaffung von Gerätesätzen für die Fahrzeuge und weiteres notwendige Material geplant. Mittel werden in Höhe von 175.625 € zur Verfügung gestellt und Restmittel übertragen.

Der Hochwasserschutz und die Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen (Kleidung einschl. Schutzausrüstung) wurde bereits zuvor erläutert.

Produkt 02.06.01

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

Produktdefinition

Kurzbeschreibung

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

Leistungen
Rettungsdienst

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

Freiwillige oder pflichtige Aufgabe
Pflichtaufgabe

Zielgruppe
Menschen in (medizinischer) Notlage

Personalintensität
1 Stelle E 9c, 1 Stelle E 9b, 3 Stellen E 9a, 23 Stellen N, 1 Stelle E 6, 8,70 Stellen E 4
Vollzeitverrechnete Stellenanteile: 37,70 Stellen, Beschäftigte 38 Personen

Kennzahl	Rechnungsergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
Anteil ordentl. Aufwand an ordentl. Aufwand aller Produkte	3,74 %	3,83 %	4,01 %	4,24 %	4,25 %	4,26 %
Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produkts	103,52 %	97,68 %	96,63 %	96,16 %	95,70 %	95,23 %
Ergebnis pro Einwohner	4,36 €	-2,97 €	-4,76 €	-5,45 €	-6,15 €	-6,84 €

Teilergebnisplan 2027 02.06.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.166,95	29.170	29.170	29.170	29.170	29.170
	41610000	*Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen*	*29.166,95*	*29.170*	*29.170*	*29.170*	*29.170*	*29.170*
	99996.00409	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen (020601)	29.166,95	29.170	29.170	29.170	29.170	29.170
03	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.657.480,88	2.600.000	2.900.000	2.900.000	2.900.000	2.900.000
	44820000	*Erstattungen von Gemeinden/GV*	*2.657.480,88*	*2.600.000*	*2.900.000*	*2.900.000*	*2.900.000*	*2.900.000*
	16000.16200	Erstattung des Kreises für Kosten des Rettungsdienstes	2.657.480,88	2.600.000	2.900.000	2.900.000	2.900.000	2.900.000
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***	***2.686.647,83***	***2.629.170***	***2.929.170***	***2.929.170***	***2.929.170***	***2.929.170***
11	-	Personalaufwendungen	2.460.337,57	2.571.800	2.912.300	2.926.850	2.941.500	2.956.200
	50120000	*Tariflich Beschäftigte*	*1.916.812,76*	*1.989.500*	*2.252.100*	*2.263.350*	*2.274.700*	*2.286.050*
	16000.41404	Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	1.916.812,76	1.989.500	2.252.100	2.263.350	2.274.700	2.286.050
	50220000	*Tariflich Beschäftigte*	*143.194,95*	*155.100*	*175.650*	*176.550*	*177.400*	*178.300*
	16000.43404	Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	143.194,95	155.100	175.650	176.550	177.400	178.300
	50320000	*Tariflich Beschäftigte*	*400.329,86*	*427.100*	*484.450*	*486.850*	*489.300*	*491.750*
	16000.44404	Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	400.329,86	427.100	484.450	486.850	489.300	491.750
	50410000	*Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte*	*0,00*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
	16000.45004	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	100	100	100	100	100
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	72.530,37	54.600	54.300	54.450	54.650	54.850
	52410100	*Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen*	*37.485,24*	*31.700*	*31.700*	*31.850*	*32.000*	*32.200*
	52410.40040	Bewirtschaftung des Gebäudes bzw. Gebäudeteiles der Rettungswache	37.485,24	31.700	31.700	31.850	32.000	32.200
	52410300	*Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen*	*13.060,06*	*4.000*	*4.000*	*4.000*	*4.050*	*4.050*
	52410.40088	Baulicher Unterhalt des Gebäudes bzw. Gebäudeteiles der Rettungswache	13.060,06	4.000	4.000	4.000	4.050	4.050
	52510000	*Haltung von Fahrzeugen*	*112,09*	*500*	*200*	*200*	*200*	*200*
	16000.55000	Haltung von Fahrzeugen des Rettungsdienstes	112,09	500	200	200	200	200
	52550000	*Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens*	*10,34*	*200*	*200*	*200*	*200*	*200*
	16000.52000	Beschaffungs- u. Unterhaltungskosten f. med. Geräte, med. Ge- u. Verbrauchsgüter, Reparatur- u. Wartungskosten	10,34	200	200	200	200	200
	52810000	*Aufwendungen für sonstige Sachleistungen*	*74,44*	*200*	*200*	*200*	*200*	*200*
	16000.52001	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	74,44	200	200	200	200	200
	52910000	*Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen*	*21.788,20*	*18.000*	*18.000*	*18.000*	*18.000*	*18.000*
	16000.52100	Reinigen, Erneuern der Wäsche in den Fahrzeugen und der weißen Dienstkleidung	21.788,20	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000

Teilergebnisplan 2027 02.06.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
14 - Bilanzielle Abschreibungen	29.166,95	29.170	29.170	29.170	29.170	29.170
57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	*29.166,95*	*29.170*	*29.170*	*29.170*	*29.170*	*29.170*
99996.40361 Abschreibungen (020601)	29.166,95	29.170	29.170	29.170	29.170	29.170
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	33.341,51	36.060	35.600	35.600	35.600	35.600
54110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	*2.045,09*	*2.400*	*2.400*	*2.400*	*2.400*	*2.400*
16000.56400 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen (Arbeitsmedizinische Untersuchung u.ä. - Rettungsdienst)	2.045,09	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
54120000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	*11.691,10*	*14.500*	*14.000*	*14.000*	*14.000*	*14.000*
16000.56000 Beschaffung der Dienst- u. Schutzkleidung u.ä.	8.860,65	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
54120.40003 Ausbildungskosten im Rettungsdienst (Ausbildung zum Notfallsanitäter)	0,00	500	0	0	0	0
54120.40004 Fortbildungskosten im Rettungsdienst	2.830,45	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
54310000 Geschäftsaufwendungen (Aufwendungen für nicht aktivierte Vermögensgegenstände)	*8.754,56*	*4.000*	*6.000*	*6.000*	*6.000*	*6.000*
16000.65200 Geschäftsaufwendungen - Rettungsdienst	8.754,56	4.000	6.000	6.000	6.000	6.000
54460000 Versicherungen	*156,13*	*160*	*200*	*200*	*200*	*200*
54460.40004 Versicherungsbeiträge / Rettungsdienst	156,13	160	200	200	200	200
54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*10.694,63*	*15.000*	*13.000*	*13.000*	*13.000*	*13.000*
16000.66100 Sonstige Aufwendungen Rettungsdienst	10.694,63	15.000	13.000	13.000	13.000	13.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	***2.595.376,40***	***2.691.630***	***3.031.370***	***3.046.070***	***3.060.920***	***3.075.820***
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	**91.271,43**	**-62.460**	**-102.200**	**-116.900**	**-131.750**	**-146.650**
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)	**91.271,43**	**-62.460**	**-102.200**	**-116.900**	**-131.750**	**-146.650**
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)	**91.271,43**	**-62.460**	**-102.200**	**-116.900**	**-131.750**	**-146.650**
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	400,00	400	400	400	400	400
48110000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	*400,00*	*400*	*400*	*400*	*400*	*400*
99996.00175 Erstattung anteiliger Personalkosten des Produktes "Beschäftigtenvertretung - 01.02.01" an "Rettungsdienst"	400,00	400	400	400	400	400
28 - Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	91.671,43	-62.060	-101.800	-116.500	-131.350	-146.250
30 + globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	91.671,43	-62.060	-101.800	-116.500	-131.350	-146.250

Erläuterungen zum Produkt 02.06.01 „Rettungsdienst“

I. Teilergebnisplan

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

06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen
Hier sind die Kostenerstattungen des Kreises Steinfurt für die Kosten der Rettungswache mit 2.900.000 € veranschlagt.

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

Aufgrund der zusätzlichen Leistungen des Rettungsdienstes und der Anforderungen des Rettungsdienstbedarfsplans planen wir mit zusätzlich 1,93 Stellen.

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

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Für die Unterhaltung der Fahrzeuge und der medizinischen Geräte sowie für sonstige Sachleistungen wurde ein Betrag in Höhe von 54.300 € auf Vorjahresniveau veranschlagt.

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

Produkt 03.01.01

Produkt Grundschulen	
Produktgruppe Grundschulen	**Produktbereich** Schulträgeraufgaben
Verantwortlich FB II FB III	

Produktdefinition

Kurzbeschreibung

- Allg. Schulverwaltung
  - Bereitstellung von Verwaltungspersonal zur Schaffung der Voraussetzungen für die Beschulung von Schülerinnen und Schülern
  - Vorbereitung der Mitwirkung an entwicklungsrelevanten Entscheidungsprozessen zur zentralen Steuerung der Schulen
- Grundschulen
  - Bereitstellung von Personal- und Sachmitteln in den Schulen
- Bau-, Unterhaltungs-, Sanierungs- und Erweiterungsmaßnahmen
- OGS, Schule von 8 bis 1

Leistungen

Allg. Schulverwaltung
Grundschulen

Auftragsgrundlage

LMFG, SchulG, Ratsbeschlüsse, Verordnungen des Landes/RdErl. KM, Schulpflichtgesetz, Schulverwaltungsgesetz, BASS (Sammlung schulrechtlicher Vorschriften und Erlasse), SchVG, SchPflG, BGB, BauGB, BauONW, VOB, VOL, VOF, HOAI, DIN-Normen und Richtlinien

Freiwillige oder pflichtige Aufgabe

Pflichtaufgabe

Zielgruppe

Schülerinnen und Schüler
Schulleitungen
Lehrerinnen und Lehrer
Erziehungsberechtigte
Schulaufsicht

Personalintensität

2,50 Stellen E 10, 1,77 Stellen E 6
Vollzeitverrechnete Stellenanteile: 4,27 Stellen Beschäftigte, 7 Personen

Kennzahl	Rechnungsergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
Anteil ordentl. Aufwand an ordentl. Aufwand aller Produkte	2,40 %	2,22 %	2,22 %	2,18 %	2,19 %	2,18 %
Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produkts	55,18 %	20,57 %	19,62 %	20,61 %	20,56 %	20,63 %
Ergebnis pro Einwohner	-35,59 €	-59,52 €	-62,92 €	-58,15 €	-58,48 €	-58,43 €

Teilergebnisplan 2027 03.01.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			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		876.928,31	272.380	278.430	279.430	280.430	281.430
	41410000	*Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land*	*642.504,13*	*42.000*	*44.000*	*45.000*	*46.000*	*47.000*
	41410.00019	Landeszuweisung für Schulsozialarbeit an den Grundschulen	42.278,77	42.000	44.000	45.000	46.000	47.000
	41410.00037	Zuweisung des Landes "beschleunigter OGS-Infrastrukturausbau" (03.01.01)	28.696,42	0	0	0	0	0
	99996.00138	Verwendung Schulpauschale (Grundschulen) - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	487.436,32	0	0	0	0	0
	99996.00394	Verwendung der Investitionspauschale (Grundschulen) - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	22.266,16	0	0	0	0	0
	99996.00427	Verwendung Zuwendung DigitalPakt (Grundschulen) - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	61.826,46	0	0	0	0	0
	41610000	*Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen*	*234.424,18*	*230.380*	*234.430*	*234.430*	*234.430*	*234.430*
	99996.00004	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen (030101)	232.368,41	230.380	232.370	232.370	232.370	232.370
	99996.00434	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (03.01.01.03 / PV-Grundschulen)	2.055,77	0	2.060	2.060	2.060	2.060
03 +	Sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte		2.172,21	7.700	8.050	1.300	1.300	1.300
	44210000	*Erträge aus Verkauf*	*2.172,21*	*7.700*	*8.050*	*1.300*	*1.300*	*1.300*
	44210.00021	Erträge aus Verkauf (03.01.01)	1.709,49	7.500	6.750	0	0	0
	44210.00025	Erträge aus Verkauf zu 0% USt. (03.01.01.03 / Strom PV Grundschulen)	462,72	200	1.300	1.300	1.300	1.300
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	300	300	300	300	300
	44880000	*Erstattungen von übrigen Bereichen*	*0,00*	*300*	*300*	*300*	*300*	*300*
	21000.15700	Kostenerstattung aufgrund von Schadensfällen / Lambertischule	0,00	100	100	100	100	100
	21000.15701	Kostenerstattung aufgrund von Schadensfällen / Marienschule	0,00	100	100	100	100	100
	21000.15702	Kostenerstattung aufgrund von Schadensfällen / von-Galen-Schule	0,00	100	100	100	100	100
07 +	Sonstige ordentliche Erträge		41.563,26	41.560	41.560	41.560	41.560	41.560
	45420000	*Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen, Sachanlagen sowie immaterielle Vermögensgegenstände, Betriebsvorrichtungen / Anlagevermögen*	*42,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	99996.00026	Erträge aus der Veräußerung von beweglichem Vermögen (030101) / Anlagevermögen	42,00	0	0	0	0	0
	45470000	*Erträge aus Verrechnung mit der Allgemeinen Rücklage*	*-42,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	99996.00263	Erträge aus Verrechnung mit der Allgemeinen Rücklage (030101)	-42,00	0	0	0	0	0
	45710000	*Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten*	*41.563,26*	*41.560*	*41.560*	*41.560*	*41.560*	*41.560*

Teilergebnisplan 2027 03.01.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
	99996.00234	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten (030101)	41.563,26	41.560	41.560	41.560	41.560	41.560
08 +	Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen		0,00	0	0	0	0	0
10 =	***Ordentliche Erträge***		***920.663,78***	***321.940***	***328.340***	***322.590***	***323.590***	***324.590***
11 -	Personalaufwendungen		301.810,18	350.100	364.400	366.200	368.050	369.900
50120000	*Tariflich Beschäftigte*		*232.056,18*	*270.250*	*280.350*	*281.750*	*283.150*	*284.600*
	21000.41404	Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	232.056,18	270.250	280.350	281.750	283.150	284.600
50220000	*Tariflich Beschäftigte*		*17.979,35*	*20.300*	*21.200*	*21.300*	*21.400*	*21.500*
	21000.43404	Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	17.979,35	20.300	21.200	21.300	21.400	21.500
50320000	*Tariflich Beschäftigte*		*51.774,65*	*59.450*	*62.750*	*63.050*	*63.400*	*63.700*
	21000.44404	Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	51.774,65	59.450	62.750	63.050	63.400	63.700
50410000	*Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte*		*0,00*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
	21000.45004	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	100	100	100	100	100
12 -	Versorgungsaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		922.481,88	720.315	804.880	696.350	702.500	700.600
52410100	*Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen*		*370.516,44*	*352.050*	*385.250*	*387.200*	*389.100*	*391.050*
	52410.40041	Bewirtschaftung der Grundschulen	370.516,44	352.050	385.250	387.200	389.100	391.050
52410300	*Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen*		*188.240,92*	*69.000*	*107.000*	*42.250*	*42.400*	*42.650*
	52410.40023	Baulicher Unterhalt der Grundschulen	73.780,37	64.000	102.000	37.200	37.350	37.550
	52410.40074	Baulicher Unterhalt von Räumen der OGS der von-Galen-Schule Welbergen (einschl. Aufstellung bzw. Rückbau der angemieteten Raummodule)	3.608,94	5.000	5.000	5.050	5.050	5.100
	52410.40077	Aufstellung bzw. Rückbau der angemieteten Raummodule für die Lambertischule	28.764,27	0	0	0	0	0
	52410.40092	Aufstellung bzw. Rückbau der angemieteten Raummodule für die von-Galen-Schule Langenhorst	34.379,07	0	0	0	0	0
	52410.40093	Aufstellung bzw. Rückbau der angemieteten Raummodule für die von-Galen-Schule Welbergen	47.708,27	0	0	0	0	0
52550000	*Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens*		*76.424,22*	*62.950*	*50.600*	*46.500*	*50.600*	*46.500*
	21000.52000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (Budget Lambertischule)	3.330,66	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	21000.52010	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (Budget Marienschule)	868,48	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	21000.52020	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (Budget von-Galen-Schule)	2.093,61	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	21000.52500	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens - Lambertischule / EDV	44.023,26	12.300	13.500	13.500	13.500	13.500
	21100.52500	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens - Marienschule / EDV	11.181,62	17.300	12.000	12.000	12.000	12.000
	21200.52500	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens - von-Galen-Schule / EDV	10.876,35	20.850	8.500	8.500	8.500	8.500
	52550.40031	Unterhaltung des sonstigen	1.137,87	1.000	3.000	1.000	3.000	1.000

Teilergebnisplan 2027 03.01.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
		beweglichen Vermögens Lambertischule						
	52550.40032	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens Marienschule	1.436,71	1.000	2.000	1.000	2.000	1.000
	52550.40033	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens von-Galen-Schule	1.475,66	500	1.600	500	1.600	500
52555000	*Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten*		*22.266,16*	*25.000*	*25.000*	*25.000*	*25.000*	*25.000*
	21000.52551	Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen (Lehr- und Unterrichtsmittel) in Festwerten (Budget Lambertischule)	10.044,82	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
	21000.52553	Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen (Lehr- und Unterrichtsmittel) in Festwerten (Budget Marienschule)	7.887,41	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	21000.52555	Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen (Lehr- und Unterrichtsmittel) in Festwerten (Budget von-Galen-Schule)	4.333,93	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
52559999	*Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG*		*171.862,98*	*96.500*	*123.350*	*83.500*	*83.500*	*83.500*
	21000.52591	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG - Lambertischule / EDV	67.412,91	25.000	35.000	20.000	20.000	20.000
	21000.52592	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG - Marienschule / EDV	29.747,88	31.000	34.500	20.000	20.000	20.000
	21000.52593	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG - von-Galen-Schule / EDV	24.545,00	17.000	30.350	20.000	20.000	20.000
	21000.55910	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG (Budget Lambertischule)	14.112,96	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	21000.55920	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG (Budget Marienschule)	9.792,79	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	21000.55930	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG (Budget von-Galen-Schule)	22.457,44	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	52559.40043	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG - Lambertischule	737,91	500	500	500	500	500
	52559.40044	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG - Marienschule	419,46	500	500	500	500	500
	52559.40045	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG - von-Galen-Schule	2.444,67	500	500	500	500	500
	52559.40069	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG - Schulsozialarbeit Grundschulen	191,96	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
52710000	*Lernmittel*		*33.564,07*	*37.000*	*37.000*	*37.000*	*37.000*	*37.000*
	21000.63100	Aufwendungen nach dem Gesetz über die Lernmittelfreiheit (Budget Lambertischule)	17.288,77	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
	21000.63110	Aufwendungen nach dem Gesetz über die Lernmittelfreiheit (Budget Marienschule)	10.037,88	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
	21000.63120	Aufwendungen nach dem Gesetz über die Lernmittelfreiheit (Budget von-Galen-Schule)	6.237,42	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
52810000	*Aufwendungen für sonstige Sachleistungen*		*27.074,54*	*31.500*	*32.500*	*32.500*	*32.500*	*32.500*
	21000.63000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen (Budget Lambertischule)	6.651,59	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000

Teilergebnisplan 2027 03.01.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
	21000.63010	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen (Budget Marienschule)	10.545,07	10.000	11.000	11.000	11.000	11.000
	21000.63020	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen (Budget von-Galen-Schule)	7.636,10	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
	52810.40034	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen der Schulsozialarbeit an den Grundschulen	2.241,78	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
52910000	*Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen*		*32.532,55*	*46.315*	*44.180*	*42.400*	*42.400*	*42.400*
	21000.52910	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen - Lambertischule / EDV	11.696,98	16.205	17.780	17.000	17.000	17.000
	21100.52910	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen - Marienschule / EDV	10.593,61	14.890	14.500	14.000	14.000	14.000
	21200.52910	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen - von-Galen-Schule / EDV	10.102,58	14.820	11.500	11.000	11.000	11.000
	52910.40072	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (03.01.01.03 / PV Grundschulen)	139,38	400	400	400	400	400
14 -	Bilanzielle Abschreibungen		337.613,24	333.600	337.620	337.620	337.620	337.620
57110000	*Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände*		*337.613,24*	*333.600*	*337.620*	*337.620*	*337.620*	*337.620*
	99996.40004	Abschreibungen (030101)	335.557,47	333.600	335.560	335.560	335.560	335.560
	99996.40373	Abschreibungen (03.01.01.03 / PV-Lambertischule)	2.055,77	0	2.060	2.060	2.060	2.060
15 -	Transferaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen		106.487,95	161.400	166.400	165.400	165.400	165.400
54220000	*Mieten und Pachten*		*50.908,20*	*98.400*	*98.400*	*98.400*	*98.400*	*98.400*
	54220.40020	Miete für Raummodule an der Lambertischule	32.820,20	44.000	44.000	44.000	44.000	44.000
	54220.40026	Miete für Raummodule an der von-Galen-Schule Langenhorst	9.044,00	27.200	27.200	27.200	27.200	27.200
	54220.40027	Miete für Raummodule an der von-Galen-Schule Welbergen	9.044,00	27.200	27.200	27.200	27.200	27.200
54310000	*Geschäftsaufwendungen (Aufwendungen für nicht aktivierte Vermögensgegenstände)*		*55.579,75*	*63.000*	*68.000*	*67.000*	*67.000*	*67.000*
	21000.65000	Geschäftsaufwendungen (Budget Lambertischule)	12.717,85	12.000	13.000	13.000	13.000	13.000
	21000.65010	Geschäftsaufwendungen (Budget Marienschule)	7.781,81	10.000	12.000	11.000	11.000	11.000
	21000.65020	Geschäftsaufwendungen (Budget von-Galen-Schule)	6.527,34	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	54310.40033	Geschäftsaufwendungen - Lambertischule / EDV	9.591,79	10.000	10.800	10.800	10.800	10.800
	54310.40034	Geschäftsaufwendungen - Marienschule / EDV	9.480,48	10.000	10.600	10.600	10.600	10.600
	54310.40035	Geschäftsaufwendungen - von-Galen-Schule / EDV	9.480,48	13.000	13.600	13.600	13.600	13.600
17 =	***Ordentliche Aufwendungen***		***1.668.393,25***	***1.565.415***	***1.673.300***	***1.565.570***	***1.573.570***	***1.573.520***
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**		**-747.729,47**	**-1.243.475**	**-1.344.960**	**-1.242.980**	**-1.249.980**	**-1.248.930**
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)**		**-747.729,47**	**-1.243.475**	**-1.344.960**	**-1.242.980**	**-1.249.980**	**-1.248.930**
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

Teilergebnisplan 2027 03.01.01

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

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-747.729,47**	**-1.243.475**	**-1.344.960**	**-1.242.980**	**-1.249.980**	**-1.248.930**
27 +	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-747.729,47	-1.243.475	-1.344.960	-1.242.980	-1.249.980	-1.248.930
30 +	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-747.729,47	-1.243.475	-1.344.960	-1.242.980	-1.249.980	-1.248.930

Teilfinanzplan 2027 **03.01.01**

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Bisher bereit-gestellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 03010124-000									
Entwicklung der Von-Galen-Schule									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	25.698,05	50.000	0	0	0	0	0	0	0
09110.40031 Planungskosten Von-Galen-Schule	25.698,05	50.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-25.698,05**	**-50.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 03010124-001									
Errichtung von Photovoltaik-Anlagen (Produkt 03.01.01)									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	77.202,39	0	0	0	0	0	0	0	0
09170.40020 Errichtung einer Photovoltaik-Anlage (Produkt 03.01.01)	77.202,39	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-77.202,39**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 03010125-000									
Umbau / Erweiterung OGS Lambertischule									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	160.000	680.000	0	0	0	0	0	0
38110.00044 Erhaltene Anzahlungen aus Zuwendungen "beschleunigter OGS-Infrastrukturausbau" / Umbau/Erweiterung OGS Lambertischule	0,00	160.000	680.000	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	500.000	500.000	0	0	0	0	0	0
09110.40032 Umbau/Erweiterung OGS Lambertischule	0,00	500.000	500.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-340.000**	**180.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzplan 2027 **03.01.01**

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze		Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Bisher bereit-gestellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
		in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der investiven Einzahlungen		350,00	0	0	0	0	0	0	0	0
23110.00004	Sonderposten aus Zuwendungen (03.01.01)	350,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen		46.660,32	51.400	52.000	0	45.000	45.000	45.000	0	0
08110.40011	Betriebs- und Geschäftsausstattung Lambertischule	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000	0	0
08110.40012	Betriebs- und Geschäftsausstattung Marienschule	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000	0	0
08110.40013	Betriebs- und Geschäftsausstattung von-Galen-Schule	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000	0	0
21000.93500	Anschaffungen von Vermögen (Budget Lambertischule)	0,00	6.000	8.000	0	6.000	6.000	6.000	0	0
21000.93501	Anschaffungen von Vermögen (Budget Marienschule)	6.252,35	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000	0	0
21000.93502	Anschaffungen von Vermögen (Budget von-Galen-Schule)	5.950,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0
21000.93590	Anschaffungen von Vermögen - Lambertischule / EDV	1.357,99	6.400	5.000	0	0	0	0	0	0
21000.93591	Anschaffungen von Vermögen - Marienschule / EDV	2.040,99	0	0	0	0	0	0	0	0
21000.93592	Anschaffungen von Vermögen - von-Galen-Schule / EDV	8.352,16	0	0	0	0	0	0	0	0
21000.52551	Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen (Lehr- und Unterrichtsmittel) in Festwerten (Budget Lambertischule)	10.269,06	12.000	12.000	0	12.000	12.000	12.000	0	0
21000.52553	Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen (Lehr- und Unterrichtsmittel) in Festwerten (Budget Marienschule)	7.887,41	8.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000	0	0
21000.52555	Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen (Lehr- und Unterrichtsmittel) in Festwerten (Budget von-Galen-Schule)	4.550,36	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0

Teilfinanzplan 2027

03.01.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Bisher bereit-gestellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-46.310,32**	**-51.400**	**-52.000**	**0**	**-45.000**	**-45.000**	**-45.000**	**0**	**0**

Erläuterungen zum Produkt 03.01.01 „Grundschulen“

I. Teilergebnisplan

02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

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

Landeszuweisungen für die Schulsozialarbeit an Grundschulen wurden in Höhe von 44.000 € eingeplant.

11 Personalaufwendungen

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

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

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

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

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

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

Die von den Schulen eingereichten Mittelanforderungen wurden intensiv abgestimmt und die Schulen können den Unterricht weiterhin auf die Bedürfnisse aller Kinder abstimmen und die Umstellung des Unterrichts weiter vorantreiben.

Die Vielzahl von Abstimmungen und Anpassungen darzustellen würde diesen Rahmen sprengen. Insbesondere die Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen sind in allen Grundschulen aufgrund der erforderlichen Anpassungen (Lernplattformen, KAAW, IServ u.a.) auf Vorjahresniveau.

14 Bilanzielle Abschreibungen

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

16 Sonstige ordentliche Aufwendungen
Hierzu gehören die Geschäftsaufwendungen für Bürobedarf, Post-, Telekommunikations-, Rundfunk- und Fernsehgebühren, Bücher und Zeitschriften, Gesetz-, Verordnungs- und Amtsblätter und sonstige Geschäftsaufwendungen einschl. der Aufwendungen im EDV-Bereich mit insgesamt 68.000 €.

Die Miete für Raummodule an der Lambertischule und der von-Galen-Schule werden mit insgesamt 98.400 € veranschlagt.

II. Teilfinanzplan

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

EDV Ausstattung im Einzelnen:

Marienschule	81 iPad einschl. Hüllen und Lizenzen (60 SuS, 21 LK), 21 Apple Pencil, 2 Klassensätze Kopfhörer, 3 PC Lehrerzimmer
Lambertischule	80 iPad einschl. Hüllen und Lizenzen (50 SuS, 30 LK, 30 Apple Pencil, 4 Klassensätze Kopfhörer, 5 PC-Arbeitsplätze Schulleitung und Lehrerzimmer
Von-Galen-Schule	70 iPad einschl. Hüllen und Lizenzen (55 SuS, 15 LK), 15 Apple Pencil, 1 Klassensatz Kopfhörer

Die iPads sind nicht zusätzlich, sondern dienen dem Austausch von Altgeräten. Die Altgeräte werden über einen Serviceanbieter zurückgenommen und vergütet. Die Erträge wurden mit 6.750 € geschätzt.

Planungsleistungen zur zukünftigen Entwicklung der Von-Galen-Schule
Über den baulichen Zustand der beiden Standorte der Von-Galen-Schule wird spätestens seit dem Antrag der Schulleitung vom 28.05.2019 diskutiert. Die Voraussetzung zum Einstieg in die Planungen stellt neben dem Wissen um die anvisierte Größe der neuen Grundschule die Verständigung über den Standort dar. Diese Frage soll zeitnah und unter Berücksichtigung objektiver Kriterien geklärt werden. Für den dann erforderlichen Start der Planung wurden zunächst 150.000 € zur Verfügung gestellt und die nicht benötigten Mittel werden übertragen.

Auf die regelmäßigen Informationen im Fachausschuss und im Rat wird verwiesen.

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

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

Aufwendungen für den Umbau und die Erweiterung der OGS Lambertischule sind mit erneut 500.000 € geplant und die Restmittel werden übertragen.

Produkt 03.02.01

Produkt Hauptschule	
Produktgruppe Hauptschule	**Produktbereich** Schulträgeraufgaben
Verantwortlich FB II FB III	

Produktdefinition

Kurzbeschreibung

- Allg. Schulverwaltung
  - Bereitstellung von Verwaltungspersonal zur Schaffung der Voraussetzungen für die Beschulung von Schülerinnen und Schülern
  - Vorbereitung der Mitwirkung an entwicklungsrelevanten Entscheidungsprozessen zur zentralen Steuerung der Schulen
- Hauptschulen
  - Bereitstellung von Personal- und Sachmitteln in den Schulen
- Bau-, Unterhaltungs-, Sanierungs- und Erweiterungsmaßnahmen

Leistungen
Allg. Schulverwaltung
Hauptschule

Auftragsgrundlage
LMFG, Ratsbeschlüsse, Verordnungen des Landes/RdErl. KM, Schulpflichtgesetz, Schulverwaltungsgesetz, BASS, ASchO, SchVG, SchPflG, Verordnung über die Bildung von Schulbezirken der Stadt Ochtrup u.a., BGB, BauGB, BauONW, VOB, VOL, VOF, HOAI, DIN-Normen und Richtlinien

Freiwillige oder pflichtige Aufgabe
Pflichtaufgabe

Zielgruppe
Schülerinnen und Schüler
Schulleitungen
Lehrerinnen und Lehrer
Erziehungsberechtigte
Schulaufsicht

Personalintensität
0,33 Stellen E 11, 0,5 Stellen E 10, 0,78 Stellen E 6, 0,39 Stellen E 2
Vollzeitverrechnete Stellenanteile: 2,00 Stellen Beschäftigte, 4 Personen

Kennzahl	Rechnungsergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
Anteil ordentl. Aufwand an ordentl. Aufwand aller Produkte	0,89 %	0,98 %	0,87 %	0,85 %	0,86 %	0,85 %
Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produkts	46,18 %	26,14 %	27,97 %	29,54 %	29,35 %	28,34 %
Ergebnis pro Einwohner	-15,86 €	-24,37 €	-22,17 €	-20,23 €	-20,41 €	-20,68 €

Teilergebnisplan 2027 03.02.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			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		261.200,04	144.630	151.070	151.070	151.070	144.570
	41410000	*Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land*	*138.374,59*	*26.000*	*28.500*	*28.500*	*28.500*	*28.500*
	41410.00042	Landeszuweisung für Schulsozialarbeit an der Hauptschule	27.020,76	26.000	27.000	27.000	27.000	27.000
	41410.00059	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land (03.02.01)	0,00	0	1.500	1.500	1.500	1.500
	99996.00139	Verwendung Schulpauschale (Hauptschule) - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	83.401,34	0	0	0	0	0
	99996.00343	Verwendung Investitionspauschale (Hauptschule) - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	7.345,12	0	0	0	0	0
	99996.00411	Verwendung Schulpauschale (Hauptschule Kiosk) - Zuweisung für laufende Zwecke vom Land	30,67	0	0	0	0	0
	99996.00428	Verwendung Zuwendung DigitalPakt (Hauptschule) - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	20.576,70	0	0	0	0	0
	41420000	*Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV*	*6.755,20*	*6.000*	*6.500*	*6.500*	*6.500*	*0*
	41420.00009	Zuweisung des Kreises für Schulsozialarbeit an der Hauptschule	6.755,20	6.000	6.500	6.500	6.500	0
	41610000	*Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen*	*116.070,25*	*112.630*	*116.070*	*116.070*	*116.070*	*116.070*
	99996.00005	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen (030201)	116.070,25	112.630	116.070	116.070	116.070	116.070
03 +	Sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte		22.769,21	32.200	29.730	27.000	27.000	27.000
	44210000	*Erträge aus Verkauf*	*22.769,21*	*32.200*	*29.730*	*27.000*	*27.000*	*27.000*
	44210.00017	Erträge aus Verkauf zu 7% USt. (03.02.01.01 / Kiosk Hauptschule)	18.538,45	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
	44210.00018	Erträge aus Verkauf zu 19% USt. (03.02.01.01 / Kiosk Hauptschule)	3.660,92	3.200	5.000	5.000	5.000	5.000
	44210.00022	Erträge aus Verkauf (03.02.01)	569,84	7.000	2.730	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		608,00	100	100	100	100	100
	44880000	*Erstattungen von übrigen Bereichen*	*608,00*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
	21500.15701	Kostenerstattung aufgrund von Schadensfällen	608,00	100	100	100	100	100
07 +	Sonstige ordentliche Erträge		1.289,55	3.250	3.100	3.100	3.100	3.100
	45420000	*Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen, Sachanlagen sowie immaterielle Vermögensgegenstände, Betriebsvorrichtungen / Anlagevermögen*	*14,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	99996.00027	Erträge aus der Veräußerung von beweglichem Vermögen (030201) / Anlagevermögen	14,00	0	0	0	0	0
	45470000	*Erträge aus Verrechnung mit der Allgemeinen Rücklage*	*-14,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	99996.00264	Erträge aus Verrechnung mit der Allgemeinen Rücklage (030201)	-14,00	0	0	0	0	0
	45710000	*Erträge aus der Auflösung von sonstigen*	*97,90*	*250*	*100*	*100*	*100*	*100*

Teilergebnisplan 2027 03.02.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
	Sonderposten							
	99996.00235	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten (030201)	97,90	250	100	100	100	100
45910000	*Andere sonstige ordentliche Erträge*		*1.191,65*	*3.000*	*3.000*	*3.000*	*3.000*	*3.000*
	45910.00018	Einspeisevergütung für Strom - BHKW / (Hauptschule)	1.191,65	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
08 +	Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen		0,00	0	0	0	0	0
10 =	***Ordentliche Erträge***		***285.866,80***	***180.180***	***184.000***	***181.270***	***181.270***	***174.770***
11 -	Personalaufwendungen		112.493,02	158.900	136.000	136.650	137.400	138.050
50120000	*Tariflich Beschäftigte*		*86.279,79*	*122.300*	*104.700*	*105.200*	*105.750*	*106.300*
	21500.41404	Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	86.279,79	122.300	104.700	105.200	105.750	106.300
50220000	*Tariflich Beschäftigte*		*6.584,39*	*9.450*	*8.150*	*8.200*	*8.250*	*8.250*
	21500.43404	Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	6.584,39	9.450	8.150	8.200	8.250	8.250
50320000	*Tariflich Beschäftigte*		*19.628,84*	*27.050*	*23.050*	*23.150*	*23.300*	*23.400*
	21500.44404	Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	19.628,84	27.050	23.050	23.150	23.300	23.400
50410000	*Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte*		*0,00*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
	21500.45004	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	100	100	100	100	100
12 -	Versorgungsaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		323.235,68	359.400	348.200	303.300	306.400	305.000
52410100	*Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen*		*170.223,75*	*141.500*	*155.000*	*155.800*	*156.550*	*157.350*
	52410.40042	Bewirtschaftung der Hauptschule	170.223,75	141.500	155.000	155.800	156.550	157.350
52410300	*Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen*		*31.991,64*	*20.000*	*30.000*	*16.100*	*16.150*	*16.250*
	52410.40024	Baulicher Unterhalt der Hauptschule	31.991,64	20.000	30.000	16.100	16.150	16.250
52550000	*Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens*		*18.430,82*	*41.700*	*39.000*	*23.700*	*26.000*	*23.700*
	21500.52100	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (Budget Hauptschule)	2.916,79	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	21500.52500	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens - Hauptschule / EDV	15.245,21	38.000	33.000	20.000	20.000	20.000
	52550.40034	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens Hauptschule	238,15	500	2.800	500	2.800	500
	52550.40054	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (03.02.01.01 / Kiosk Hauptschule)	30,67	200	200	200	200	200
52555000	*Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten*		*7.345,12*	*8.000*	*8.000*	*8.000*	*8.000*	*8.000*
	21500.52551	Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen (Lehr- und Unterrichtsmittel) in Festwerten (Budget Hauptschule)	7.345,12	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
52559999	*Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG*		*33.009,55*	*86.250*	*48.700*	*32.200*	*32.200*	*32.200*
	21500.52591	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG - Hauptschule / EDV	30.746,44	46.000	40.000	25.000	25.000	25.000
	21500.55910	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG (Budget Hauptschule)	2.102,68	39.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	52559.40046	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG - Hauptschule	160,43	500	500	500	500	500

Teilergebnisplan 2027 03.02.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
	52559.40068	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG - Schulsozialarbeit Hauptschule	0,00	500	2.000	500	500	500
	52559.40078	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG (03.02.01.01 / Kiosk Hauptschule)	0,00	250	200	200	200	200
52710000	*Lernmittel*		*23.701,70*	*18.000*	*20.000*	*20.000*	*20.000*	*20.000*
	21500.63100	Aufwendungen nach dem Gesetz über die Lernmittelfreiheit (Budget Hauptschule)	23.701,70	18.000	20.000	20.000	20.000	20.000
52810000	*Aufwendungen für sonstige Sachleistungen*		*25.913,58*	*28.500*	*30.500*	*30.500*	*30.500*	*30.500*
	21500.63000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen (Budget Hauptschule)	7.679,88	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	52810.40036	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen der Schulsozialarbeit an der Hauptschule	690,90	500	500	500	500	500
	52810.40045	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen (03.02.01.01 / Kiosk Hauptschule)	17.542,80	20.000	22.000	22.000	22.000	22.000
52910000	*Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen*		*12.619,52*	*15.450*	*17.000*	*17.000*	*17.000*	*17.000*
	21500.52910	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen - Hauptschule / EDV	12.619,52	15.450	17.000	17.000	17.000	17.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen		123.111,93	119.960	123.110	123.110	123.110	123.110
57110000	*Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände*		*123.111,93*	*119.960*	*123.110*	*123.110*	*123.110*	*123.110*
	99996.40005	Abschreibungen (030201)	123.111,93	119.960	123.110	123.110	123.110	123.110
15 -	Transferaufwendungen		44.604,02	33.000	32.000	32.000	32.000	32.000
53180000	*Zuschüsse an übrige Bereiche*		*37.153,53*	*33.000*	*32.000*	*32.000*	*32.000*	*32.000*
	53180.40032	Zuschuss zur Schulsozialarbeit an der Hauptschule	37.153,53	33.000	32.000	32.000	32.000	32.000
53990000	*Sonstige Transferaufwendungen ohne Gegenleistungsverpflichtung Dritter*		*7.450,49*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	53990.40006	Rückzahlungsverpflichtungen (03.02.01)	7.450,49	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen		15.536,61	18.150	18.600	18.600	18.600	18.600
54310000	*Geschäftsaufwendungen (Aufwendungen für nicht aktivierte Vermögensgegenstände)*		*14.849,29*	*18.150*	*18.600*	*18.600*	*18.600*	*18.600*
	21500.65000	Geschäftsaufwendungen (Budget Hauptschule)	6.200,35	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	54310.40031	Geschäftsaufwendungen (03.02.01.01 / Kiosk Hauptschule)	104,45	150	600	600	600	600
	54310.40036	Geschäftsaufwendungen - Hauptschule / EDV	8.544,49	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
54710000	*Wertveränderungen bei Sachanlagen*		*687,32*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	99996.40051	Wertveränderungen bei Sachanlagen (030201)	687,32	0	0	0	0	0
17 =	***Ordentliche Aufwendungen***		***618.981,26***	***689.410***	***657.910***	***613.660***	***617.510***	***616.760***
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**		**-333.114,46**	**-509.230**	**-473.910**	**-432.390**	**-436.240**	**-441.990**
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)**		**-333.114,46**	**-509.230**	**-473.910**	**-432.390**	**-436.240**	**-441.990**
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

Teilergebnisplan 2027 03.02.01

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

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-333.114,46**	**-509.230**	**-473.910**	**-432.390**	**-436.240**	**-441.990**
27 +	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-333.114,46	-509.230	-473.910	-432.390	-436.240	-441.990
30 +	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-333.114,46	-509.230	-473.910	-432.390	-436.240	-441.990

Teilfinanzplan 2027 **03.02.01**

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze		Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Bisher bereit-gestellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
		in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der investiven Auszahlungen		34.058,57	25.800	175.800	0	15.800	15.800	15.800	0	0
08110.40014	Betriebs- und Geschäftsausstattung Hauptschule	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000	0	0
08110.40063	Betriebs- und Geschäftsausstattung (03.02.01.01 / Kiosk Hauptschule	0,00	800	800	0	800	800	800	0	0
21500.93500	Anschaffungen von Vermögen (Budget Hauptschule)	0,00	6.000	106.000	0	6.000	6.000	6.000	0	0
21500.93590	Anschaffungen von Vermögen - Hauptschule / EDV	27.967,98	10.000	60.000	0	0	0	0	0	0
21500.52551	Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen (Lehr- und Unterrichtsmittel) in Festwerten (Budget Hauptschule)	6.090,59	8.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**-34.058,57**	**-25.800**	**-175.800**	**0**	**-15.800**	**-15.800**	**-15.800**	**0**	**0**

Erläuterungen zum Produkt 03.02.01 „Hauptschule“

I. Teilergebnisplan

02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

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

Zuweisungen des Kreises und des Landes für die Schulsozialarbeit werden in Höhe von 33.500 € eingeplant.

11 Personalaufwendungen

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

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

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Es werden die Aufwendungen zur Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Unterhaltung der Schulgebäude, Instandhaltungs- und Modernisierungsmaßnahmen) sowie die Bewirtschaftungskosten (Heizung, Strom, Wasser, Reinigung) veranschlagt. Des Weiteren sind Aufwendungen für Versicherungen, Abgaben und Beiträge, für die Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung, für Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz, für Lehr- und Unterrichtsmittel in Ansatz gebracht. Insgesamt werden 348.200 € veranschlagt.

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

Die Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen sind aufgrund der erforderlichen Anpassungen (Lernplattformen, KAAW, IServ u.a.) auf Vorjahresniveau.

14 Bilanzielle Abschreibungen

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

16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

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

II. Teilfinanzplan

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

EDV-Ausstattung
91 iPad (57 SuS und 34 LK) einschl. Hüllen. Pencils und Lizenzen werden ersatzbeschafft.

Die Erträge aus dem Verkauf alter iPads an den Servicedienstleister werden mit 2.730 € geschätzt.

In der Hauptschule sollen die Klassenräume mit dem digitalen Tafelsystem ausgestattet werden und dafür sind 60.000 € eingeplant. Auch die Realschule und das Gymnasium haben Interesse an diesem System und werden die Anschaffung in der Hauptschule begleiten und dann entscheiden, ob dieses System übernommen werden kann.

Für die Anschaffung von Schränken für sämtliche Klassenräume sind 100.000 € eingeplant.

Produkt 03.03.01

Produkt Realschule	
Produktgruppe Realschule	**Produktbereich** Schulträgeraufgaben
Verantwortlich FB II FB III	

Produktdefinition

Kurzbeschreibung

- Allg. Schulverwaltung
  - Bereitstellung von Verwaltungspersonal zur Schaffung der Voraussetzungen für die Beschulung von Schülerinnen und Schülern
  - Vorbereitung der Mitwirkung an entwicklungsrelevanten Entscheidungsprozessen zur zentralen Steuerung der Schulen
- Realschule
  - Bereitstellung von Personal- und Sachmitteln in den Schulen
- Bau-, Unterhaltungs-, Sanierungs- und Erweiterungsmaßnahmen

Leistungen
Allg. Schulverwaltung
Realschule

Auftragsgrundlage
LMFG, Ratsbeschlüsse, Verordnungen des Landes/RdErl. KM, Schulpflichtgesetz, Schulverwaltungsgesetz, BASS, ASchO, SchVG, SchPflG, Verordnung über die Bildung von Schulbezirken der Stadt Ochtrup u.a., BGB, BauGB, BauONW, VOB, VOL, VOF, HOAI, DIN-Normen und Richtlinien

Freiwillige oder pflichtige Aufgabe
Pflichtaufgabe

Zielgruppe
Schülerinnen und Schüler
Schulleitungen
Lehrerinnen und Lehrer
Erziehungsberechtigte
Schulaufsicht

Personalintensität
0,34 Stellen E 11, 1,50 Stellen E 10, 1,46 Stellen E 6, 0,51 Stellen E 2
Vollzeitverrechnete Stellenanteile: 3,81 Stellen Beschäftigte, 5 Personen

Kennzahl	Rechnungsergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
Anteil ordentl. Aufwand an ordentl. Aufwand aller Produkte	1,59 %	1,86 %	1,80 %	1,64 %	1,65 %	1,64 %
Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produkts	51,72 %	32,84 %	36,02 %	33,79 %	33,78 %	34,05 %
Ergebnis pro Einwohner	-25,45 €	-42,07 €	-40,59 €	-36,43 €	-36,68 €	-36,47 €

Teilergebnisplan 2027 03.03.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			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		504.790,91	336.210	394.360	306.860	309.360	311.860
	41410000	*Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land*	*297.677,67*	*130.000*	*187.500*	*100.000*	*102.500*	*105.000*
	41410.00015	Landeszuweisung für Schulsozialarbeit an der Realschule	92.431,54	95.000	97.500	100.000	102.500	105.000
	41410.00058	Zuwendung des Landes zum Schulgarten / Realschule	0,00	35.000	90.000	0	0	0
	99996.00140	Verwendung Schulpauschale (Realschule) - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	157.691,60	0	0	0	0	0
	99996.00342	Verwendung Investitionspauschale (Realschule) - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	26.687,97	0	0	0	0	0
	99996.00425	Verwendung Schulpauschale (Realschule Kiosk) - Zuweisung für laufende Zwecke vom Land	257,74	0	0	0	0	0
	99996.00429	Verwendung Zuwendung DigitalPakt (Realschule) - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	20.608,82	0	0	0	0	0
	41420000	*Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV*	*6.755,20*	*6.000*	*6.500*	*6.500*	*6.500*	*6.500*
	41420.00008	Zuweisung des Kreises für Schulsozialarbeit an der Realschule	6.755,20	6.000	6.500	6.500	6.500	6.500
	41610000	*Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen*	*200.358,04*	*200.210*	*200.360*	*200.360*	*200.360*	*200.360*
	99996.00006	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen (030301)	200.275,56	200.210	200.280	200.280	200.280	200.280
	99996.00436	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (03.03.01.01 / Kiosk Realschule)	82,48	0	80	80	80	80
03 +	Sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte		65.690,57	88.550	88.950	85.500	85.500	85.500
	44210000	*Erträge aus Verkauf*	*65.690,57*	*88.550*	*88.950*	*85.500*	*85.500*	*85.500*
	44210.00000	Erträge aus Verkauf zu 7% USt. (03.03.01.01 / Kiosk Realschule)	61.567,37	75.000	78.000	78.000	78.000	78.000
	44210.00011	Erträge aus Verkauf zu 19% USt. (03.03.01.01 / Kiosk Realschule)	3.553,36	5.300	7.500	7.500	7.500	7.500
	44210.00023	Erträge aus Verkauf (03.03.01)	569,84	8.250	3.450	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	100	100	100	100	100
	44880000	*Erstattungen von übrigen Bereichen*	*0,00*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
	22000.15700	Kostenerstattung aufgrund von Schadensfällen	0,00	100	100	100	100	100
07 +	Sonstige ordentliche Erträge		2.343,75	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	45420000	*Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen, Sachanlagen sowie immaterielle Vermögensgegenstände, Betriebsvorrichtungen / Anlagevermögen*	*7,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	99996.00028	Erträge aus der Veräußerung von beweglichem Vermögen (030301) / Anlagevermögen	7,00	0	0	0	0	0
	45470000	*Erträge aus Verrechnung mit der Allgemeinen Rücklage*	*-7,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	99996.00265	Erträge aus Verrechnung mit	-7,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2027 03.03.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
der Allgemeinen Rücklage (030301)						
45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	*2.343,75*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
45910.00019 Einspeisevergütung für Strom - BHKW / (Realschule)	2.343,75	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	***572.825,23***	***429.860***	***488.410***	***397.460***	***399.960***	***402.460***
11 - Personalaufwendungen	247.417,38	301.600	292.250	293.750	295.200	296.650
50120000 Tariflich Beschäftigte	*193.873,30*	*235.200*	*226.350*	*227.500*	*228.600*	*229.750*
22000.41404 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	193.873,30	235.200	226.350	227.500	228.600	229.750
50220000 Tariflich Beschäftigte	*13.372,22*	*16.900*	*17.550*	*17.650*	*17.750*	*17.800*
22000.43404 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	13.372,22	16.900	17.550	17.650	17.750	17.800
50320000 Tariflich Beschäftigte	*40.171,86*	*49.400*	*48.250*	*48.500*	*48.750*	*49.000*
22000.44404 Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	40.171,86	49.400	48.250	48.500	48.750	49.000
50410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	*0,00*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
22000.45004 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	100	100	100	100	100
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	512.153,40	654.430	701.300	535.850	542.300	538.800
52410100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*270.886,52*	*280.000*	*270.500*	*271.850*	*273.200*	*274.600*
52410.40043 Bewirtschaftung der Realschule	270.886,52	280.000	270.500	271.850	273.200	274.600
52410300 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*42.980,62*	*29.000*	*45.000*	*20.100*	*20.200*	*20.300*
52410.40025 Baulicher Unterhalt der Realschule	42.980,62	29.000	45.000	20.100	20.200	20.300
52550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	*9.438,30*	*33.400*	*49.200*	*31.200*	*36.200*	*31.200*
22000.52100 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (Budget Realschule)	3.687,76	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
22000.52500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens - Realschule / EDV	5.297,21	27.150	38.000	25.000	25.000	25.000
52550.40025 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (03.03.01.01 / Kiosk Realschule)	109,87	250	200	200	200	200
52550.40035 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens Realschule	343,46	1.000	6.000	1.000	6.000	1.000
52555000 Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten	*26.687,97*	*44.000*	*15.000*	*15.000*	*15.000*	*15.000*
22000.52551 Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen (Lehr- und Unterrichtsmittel) in Festwerten (Budget Realschule)	26.687,97	44.000	15.000	15.000	15.000	15.000
52559999 Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG	*34.130,42*	*67.250*	*60.100*	*36.200*	*36.200*	*36.200*
22000.52591 Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG - Realschule / EDV	23.641,94	56.000	48.900	25.000	25.000	25.000
22000.55910 Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG (Budget Realschule)	10.187,11	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
52559.40047 Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG - Realschule	153,50	500	500	500	500	500
52559.40048 Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG	147,87	250	200	200	200	200

Teilergebnisplan 2027 03.03.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
		(03.03.01.01 / Kiosk Realschule)						
	52559.40049	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG - Schulsozialarbeit Realschule	0,00	500	500	500	500	500
	52710000	*Lernmittel*	*48.406,75*	*55.000*	*55.000*	*55.000*	*55.000*	*55.000*
	22000.63100	Aufwendungen nach dem Gesetz über die Lernmittelfreiheit (Budget Realschule)	48.406,75	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
	52810000	*Aufwendungen für sonstige Sachleistungen*	*62.544,22*	*71.500*	*76.500*	*76.500*	*76.500*	*76.500*
	22000.63000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen (Budget Realschule)	12.253,32	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
	52810.40019	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen (03.03.01.01 / Kiosk Realschule)	50.035,51	60.000	65.000	65.000	65.000	65.000
	52810.40024	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen der Schulsozialarbeit an der Realschule	255,39	500	500	500	500	500
	52910000	*Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen*	*17.078,60*	*74.280*	*130.000*	*30.000*	*30.000*	*30.000*
	22000.52910	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen - Realschule / EDV	17.078,60	24.280	30.000	30.000	30.000	30.000
	52910.40074	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen / Schulgarten	0,00	50.000	100.000	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen		209.537,55	210.880	209.530	209.530	209.530	209.530
	57110000	*Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände*	*209.537,55*	*210.880*	*209.530*	*209.530*	*209.530*	*209.530*
	99996.40006	Abschreibungen (030301)	209.334,06	210.760	209.330	209.330	209.330	209.330
	99996.40362	Abschreibungen (03030101)	203,49	120	200	200	200	200
15 -	Transferaufwendungen		41.642,43	33.000	48.000	32.000	32.000	32.000
	53180000	*Zuschüsse an übrige Bereiche*	*29.505,17*	*33.000*	*32.000*	*32.000*	*32.000*	*32.000*
	53180.40031	Zuschuss zur Schulsozialarbeit an der Realschule	29.505,17	33.000	32.000	32.000	32.000	32.000
	53990000	*Sonstige Transferaufwendungen ohne Gegenleistungsverpflichtung Dritter*	*12.137,26*	*0*	*16.000*	*0*	*0*	*0*
	53990.40007	Rückzahlungsverpflichtungen (03.03.01)	12.137,26	0	16.000	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen		96.707,91	109.000	105.000	105.000	105.000	105.000
	54220000	*Mieten und Pachten*	*71.400,00*	*75.000*	*72.000*	*72.000*	*72.000*	*72.000*
	54220.40014	Miete für Raummodule an der Realschule	71.400,00	75.000	72.000	72.000	72.000	72.000
	54310000	*Geschäftsaufwendungen (Aufwendungen für nicht aktivierte Vermögensgegenstände)*	*25.307,91*	*34.000*	*33.000*	*33.000*	*33.000*	*33.000*
	22000.65000	Geschäftsaufwendungen (Budget Realschule)	14.467,04	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	54310.40012	Geschäftsaufwendungen (03.03.01.01 / Kiosk Realschule)	2.131,99	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	54310.40037	Geschäftsaufwendungen - Realschule / EDV	8.708,88	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
17 =	***Ordentliche Aufwendungen***		***1.107.458,67***	***1.308.910***	***1.356.080***	***1.176.130***	***1.184.030***	***1.181.980***
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**		**-534.633,44**	**-879.050**	**-867.670**	**-778.670**	**-784.070**	**-779.520**
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)**		**-534.633,44**	**-879.050**	**-867.670**	**-778.670**	**-784.070**	**-779.520**
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

Teilergebnisplan 2027 03.03.01

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

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-534.633,44**	**-879.050**	**-867.670**	**-778.670**	**-784.070**	**-779.520**
27 +	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-534.633,44	-879.050	-867.670	-778.670	-784.070	-779.520
30 +	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-534.633,44	-879.050	-867.670	-778.670	-784.070	-779.520

Teilfinanzplan 2027 **03.03.01**

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze		Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Bisher bereit-gestellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
		in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der investiven Auszahlungen		34.805,85	58.800	29.000	0	26.800	26.800	26.800	0	0
08110.40015	Betriebs- und Geschäftsausstattung Realschule	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000	0	0
08110.40030	Betriebs- und Geschäftsausstattung (03.03.01.01 / Kiosk Realschule)	1.237,23	800	3.000	0	800	800	800	0	0
22000.93500	Anschaffungen von Vermögen (Budget Realschule)	6.727,99	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0
22000.93590	Anschaffungen von Vermögen - Realschule / EDV	0,00	3.000	0	0	0	0	0	0	0
22000.52551	Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen (Lehr- und Unterrichtsmittel) in Festwerten (Budget Realschule)	26.840,63	44.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**-34.805,85**	**-58.800**	**-29.000**	**0**	**-26.800**	**-26.800**	**-26.800**	**0**	**0**

Erläuterungen zum Produkt 03.03.01 „Realschule“

I. Teilergebnisplan

02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

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

Zuweisungen des Kreises und des Landes für die Schulsozialarbeit wurden in Höhe von 104.000 € eingeplant.

Für den Schulgarten ist eine 90 %ige Landesförderung mit 90.000 € eingeplant.

05 Privatrechtliche Leistungsentgelte

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

11 Personalaufwendungen

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

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

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

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

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

Insbesondere die Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen in der Realschule ist aufgrund des Beschlusses des Rates zum Schulgarten und aufgrund der erforderlichen Anpassungen (Lernplattformen, KAAW, IServ u.a.) gestiegen. Der Schulgarten soll nach dem Beschluss des Rates auch nur dann errichtet werden, wenn die Landesförderung mit 90 % bewilligt wird.

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

16 Sonstige ordentliche Aufwendungen
Hierzu gehören die Geschäftsaufwendungen für Bürobedarf, Post-, Telekommunikations-, Rundfunk- und Fernsehgebühren, Bücher und Zeitschriften, Gesetz-, Verordnungs- und Amtsblätter, sonstige Geschäftsaufwendungen und sonstige Aufwendungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit. Für die Miete der Raummodule wurden 72.000 € veranschlagt.

II. Teilfinanzplan

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

EDV-Ausstattung
115 iPad (55 SuS und 60 Lehrkräfte) einschl. Hüllen. Pencils und Lizenzen werden ersatzbeschafft. Darüber hinaus werden 10 Rechner und Monitore benötigt. 80 Monitore in den Informatikräumen müssen ausgetauscht werden.

Die Erträge aus dem Verkauf alter iPads an den Servicedienstleister werden mit 3.450 € geschätzt.

Produkt 03.04.01

Produkt Gymnasium	
Produktgruppe Gymnasium	**Produktbereich** Schulträgeraufgaben
Verantwortlich FB II FB III	

Produktdefinition

Kurzbeschreibung

- Allg. Schulverwaltung
  - Bereitstellung von Verwaltungspersonal zur Schaffung der Voraussetzungen für die Beschulung von Schülerinnen und Schülern
  - Vorbereitung der Mitwirkung an entwicklungsrelevanten Entscheidungsprozessen zur zentralen Steuerung der Schulen
- Gymnasium
  - Bereitstellung von Personal- und Sachmitteln in den Schulen
- Bau-, Unterhaltungs-, Sanierungs- und Erweiterungsmaßnahmen

Leistungen

Allg. Schulverwaltung
Gymnasium

Auftragsgrundlage

LMFG, Ratsbeschlüsse, Verordnungen des Landes/RdErl. KM, Schulpflichtgesetz, Schulverwaltungsgesetz, BASS, ASchO, SchVG, SchPflG, Verordnung über die Bildung von Schulbezirken der Stadt Ochtrup u.a.
BGB, BauGB, BauONW, VOB, VOL, VOF, HOAI, DIN-Normen und Richtlinien

Freiwillige oder pflichtige Aufgabe

Pflichtaufgabe

Zielgruppe

Schülerinnen und Schüler
Schulleitungen
Lehrerinnen und Lehrer
Erziehungsberechtigte
Schulaufsicht

Personalintensität

0,33 Stellen E 11, 1,50 Stellen E 10, 1,43 Stellen E 6, 0,97 Stellen E 5, 0,35 Stellen E 2
Vollzeitverrechnete Stellenanteile: 4,58 Stellen Beschäftigte, 10 Personen

Kennzahl	Rechnungsergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
Anteil ordentl. Aufwand an ordentl. Aufwand aller Produkte	1,33 %	1,42 %	2,08 %	1,33 %	1,34 %	1,34 %
Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produkts	43,93 %	23,75 %	18,86 %	30,75 %	30,62 %	30,79 %
Ergebnis pro Einwohner	-24,75 €	-36,34 €	-59,63 €	-31,10 €	-31,41 €	-31,26 €

Teilergebnisplan 2027 03.04.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			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		374.072,20	196.210	248.420	249.420	250.420	251.420
	41410000	*Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land*	*212.656,46*	*35.000*	*87.000*	*88.000*	*89.000*	*90.000*
	41410.00016	Landeszuweisung für Schulsozialarbeit am Gymnasium	23.355,57	23.000	24.000	25.000	26.000	27.000
	41410.00054	Zuwendung des Landes / Belastungsausgleich G9	14.092,46	12.000	63.000	63.000	63.000	63.000
	99996.00141	Verwendung Schulpauschale (Gymnasium) - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	141.710,46	0	0	0	0	0
	99996.00395	Verwendung Investitionspauschale (Gymnasium) - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	12.889,15	0	0	0	0	0
	99996.00430	Verwendung Zuwendung DigitalPakt (Gymnasium) - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	20.608,82	0	0	0	0	0
	41610000	*Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen*	*161.415,74*	*161.210*	*161.420*	*161.420*	*161.420*	*161.420*
	99996.00007	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen (030401)	161.415,74	161.210	161.420	161.420	161.420	161.420
03 +	Sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte		29.886,29	36.550	43.950	42.000	42.000	42.000
	44210000	*Erträge aus Verkauf*	*29.886,29*	*36.550*	*43.950*	*42.000*	*42.000*	*42.000*
	44210.00001	Erträge aus Verkauf zu 7% USt. (03.04.01.01 / Kiosk Gymnasium)	28.179,07	30.000	40.000	40.000	40.000	40.000
	44210.00010	Erträge aus Verkauf zu 19% USt. (03.04.01.01 / Kiosk Gymnasium)	1.137,39	2.300	2.000	2.000	2.000	2.000
	44210.00024	Erträge aus Verkauf (03.04.01)	569,83	4.250	1.950	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		451,64	100	100	100	100	100
	44880000	*Erstattungen von übrigen Bereichen*	*451,64*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
	23000.15700	Kostenerstattung aufgrund von Schadensfällen	451,64	100	100	100	100	100
07 +	Sonstige ordentliche Erträge		2.872,42	3.590	3.720	3.720	3.720	3.720
	45420000	*Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen, Sachanlagen sowie immaterielle Vermögensgegenstände, Betriebsvorrichtungen / Anlagevermögen*	*3,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	99996.00029	Erträge aus der Veräußerung von beweglichem Vermögen (030401) / Anlagevermögen	3,00	0	0	0	0	0
	45470000	*Erträge aus Verrechnung mit der Allgemeinen Rücklage*	*-3,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	99996.00266	Erträge aus Verrechnung mit der Allgemeinen Rücklage (030401)	-3,00	0	0	0	0	0
	45710000	*Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten*	*1.716,76*	*1.590*	*1.720*	*1.720*	*1.720*	*1.720*
	99996.00237	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten (030401)	1.716,76	1.590	1.720	1.720	1.720	1.720
	45910000	*Andere sonstige ordentliche Erträge*	*1.155,66*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*
	23000.15701	Andere sonstige ordentliche Erträge	303,59	0	0	0	0	0
	45910.00020	Einspeisevergütung für Strom - BHKW / (Gymnasium)	852,07	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000

Teilergebnisplan 2027 03.04.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
08 +	Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen		0,00	0	0	0	0	0
10 =	***Ordentliche Erträge***		***407.282,55***	***236.450***	***296.190***	***295.240***	***296.240***	***297.240***
11 -	Personalaufwendungen		265.191,84	291.700	309.500	311.050	312.650	314.200
	50120000	*Tariflich Beschäftigte*	*204.153,12*	*224.750*	*238.000*	*239.200*	*240.400*	*241.600*
	23000.41404	Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	204.153,12	224.750	238.000	239.200	240.400	241.600
	50220000	*Tariflich Beschäftigte*	*15.750,09*	*17.350*	*18.500*	*18.600*	*18.700*	*18.800*
	23000.43404	Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	15.750,09	17.350	18.500	18.600	18.700	18.800
	50320000	*Tariflich Beschäftigte*	*45.288,63*	*49.500*	*52.900*	*53.150*	*53.450*	*53.700*
	23000.44404	Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	45.288,63	49.500	52.900	53.150	53.450	53.700
	50410000	*Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte*	*0,00*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
	23000.45004	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	100	100	100	100	100
12 -	Versorgungsaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		439.819,85	475.680	1.032.350	420.000	425.900	422.250
	52410100	*Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen*	*205.039,13*	*182.000*	*201.000*	*202.000*	*203.000*	*204.050*
	52410.40044	Bewirtschaftung des Gymnasiums	205.039,13	182.000	201.000	202.000	203.000	204.050
	52410300	*Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen*	*36.923,82*	*24.000*	*80.000*	*20.100*	*20.200*	*20.300*
	52410.40026	Baulicher Unterhalt des Gymnasiums	36.923,82	24.000	80.000	20.100	20.200	20.300
	52550000	*Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens*	*34.854,22*	*46.430*	*85.650*	*35.450*	*40.250*	*35.450*
	23000.52100	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (Budget Gymnasium)	4.580,28	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	23000.52500	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens - Gymnasium / EDV	29.984,89	40.980	75.400	30.000	30.000	30.000
	52550.40024	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens - Selbstlernzentrum Gymnasium	0,00	250	250	250	250	250
	52550.40026	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (03.04.01.01 / Kiosk Gymnasium)	0,00	200	200	200	200	200
	52550.40036	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens Gymnasium	289,05	1.000	5.800	1.000	5.800	1.000
	52555000	*Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten*	*12.889,15*	*38.500*	*14.500*	*10.500*	*10.500*	*10.500*
	23000.52551	Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen (Lehr- und Unterrichtsmittel) in Festwerten (Budget Gymnasium)	12.869,21	38.000	14.000	10.000	10.000	10.000
	52555.40016	Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten (Lehr- und Unterrichtsmittel) - Selbstlernzentrum Gymnasium	19,94	500	500	500	500	500
	52559999	*Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG*	*69.932,42*	*80.800*	*538.200*	*41.450*	*41.450*	*41.450*
	23000.52591	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG - Gymnasium / EDV	67.143,50	69.300	70.500	30.000	30.000	30.000
	23000.55910	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG (Budget Gymnasium)	2.243,23	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	52559.40050	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG -	416,69	500	500	500	500	500

Teilergebnisplan 2027 03.04.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
		Gymnasium						
	52559.40051	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG (03.04.01.01 / Kiosk Gymnasium)	0,00	250	200	200	200	200
	52559.40052	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG - Selbstlernzentrum Gymnasium	129,00	250	5.000	250	250	250
	52559.40053	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG - Schulsozialarbeit Gymnasium	0,00	500	2.000	500	500	500
	52559.40082	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG - Einrichtung Neubau Gymnasium	0,00	0	450.000	0	0	0
	52710000	*Lernmittel*	*27.064,54*	*42.000*	*42.000*	*42.000*	*42.000*	*42.000*
	23000.63100	Aufwendungen nach dem Gesetz über die Lernmittelfreiheit (Budget Gymnasium)	27.064,54	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000
	52810000	*Aufwendungen für sonstige Sachleistungen*	*33.537,50*	*38.500*	*46.000*	*43.500*	*43.500*	*43.500*
	23000.63000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen (Budget Gymnasium)	7.437,39	8.000	10.500	8.000	8.000	8.000
	52810.40020	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen (03.04.01.01 / Kiosk Gymnasium)	25.586,47	30.000	35.000	35.000	35.000	35.000
	52810.40030	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen der Schulsozialarbeit am Gymnasium	513,64	500	500	500	500	500
	52910000	*Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen*	*19.579,07*	*23.450*	*25.000*	*25.000*	*25.000*	*25.000*
	23000.52910	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen - Gymnasium / EDV	19.197,26	23.450	25.000	25.000	25.000	25.000
	52910.40053	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (03.04.01.01 / Kiosk Gymnasium)	381,81	0	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen		194.419,04	194.260	194.420	194.420	194.420	194.420
	57110000	*Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände*	*194.419,04*	*194.260*	*194.420*	*194.420*	*194.420*	*194.420*
	99996.40007	Abschreibungen (030401)	194.419,04	194.260	194.420	194.420	194.420	194.420
15 -	Transferaufwendungen		0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	53180000	*Zuschüsse an übrige Bereiche*	*0,00*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*
	53180.40018	Zuschuss zur Hausaufgabenbetreuung am Gymnasium	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen		27.715,04	32.000	32.600	32.600	32.600	32.600
	54310000	*Geschäftsaufwendungen (Aufwendungen für nicht aktivierte Vermögensgegenstände)*	*26.777,58*	*32.000*	*32.600*	*32.600*	*32.600*	*32.600*
	23000.65000	Geschäftsaufwendungen (Budget Gymnasium)	14.682,66	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
	54310.40011	Geschäftsaufwendungen - Selbstlernzentrum Gymnasium	2.142,91	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	54310.40013	Geschäftsaufwendungen (03.04.01.01 / Kiosk Gymnasium)	1.287,30	1.500	600	600	600	600
	54310.40038	Geschäftsaufwendungen - Gymnasium / EDV	8.664,71	12.000	13.500	13.500	13.500	13.500
	54710000	*Wertveränderungen bei Sachanlagen*	*937,46*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	99996.40053	Wertveränderungen bei Sachanlagen (030401)	937,46	0	0	0	0	0
17 =	***Ordentliche Aufwendungen***		***927.145,77***	***995.640***	***1.570.870***	***960.070***	***967.570***	***965.470***
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**		**-519.863,22**	**-759.190**	**-1.274.680**	**-664.830**	**-671.330**	**-668.230**
19 +	Finanzerträge		0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2027 03.04.01

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

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-519.863,22**	**-759.190**	**-1.274.680**	**-664.830**	**-671.330**	**-668.230**
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)**	**-519.863,22**	**-759.190**	**-1.274.680**	**-664.830**	**-671.330**	**-668.230**
27 +	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-519.863,22	-759.190	-1.274.680	-664.830	-671.330	-668.230
30 +	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-519.863,22	-759.190	-1.274.680	-664.830	-671.330	-668.230

Teilfinanzplan 2027 **03.04.01**

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Bisher bereit-gestellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 03040127-000									
Einrichtung Neubau Gymnasium									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	0	100.000	0	0	0	0	0	0
08110.40067 Anschaffungen von Vermögen - Einrichtung Neubau Gymnasium	0,00	0	100.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-100.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Bisher bereit-gestellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der investiven Einzahlungen	750,00	0	0	0	0	0	0	0	0
23910.00004 Sonstige Sonderposten / Gymnasium	750,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	23.462,02	49.300	293.660	0	19.300	19.300	19.300	0	0
08110.40016 Betriebs- und Geschäftsausstattung Gymnasium	1.078,74	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000	0	0
08110.40025 Betriebs- und Geschäftsausstattung Selbstlernzentrum Gymnasium	0,00	1.000	10.000	0	1.000	1.000	1.000	0	0
08110.40031 Betriebs- und Geschäftsausstattung (03.04.01.01 / Kiosk Gymnasium)	0,00	800	3.000	0	800	800	800	0	0
23000.93520 Anschaffungen von Vermögen (Budget Gymnasium)	7.120,84	6.000	7.660	0	6.000	6.000	6.000	0	0
23000.93590 Anschaffungen von Vermögen - Gymnasium / EDV	2.728,94	2.000	257.500	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2027 03.04.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze		Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Bisher bereit-gestellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
		in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
23000.52551	Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen (Lehr- und Unterrichtsmittel) in Festwerten (Budget Gymnasium)	12.513,56	38.000	14.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0
52555.40016	Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten (Lehr- und Unterrichtsmittel) - Selbstlernzentrum Gymnasium	19,94	500	500	0	500	500	500	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**-22.712,02**	**-49.300**	**-293.660**	**0**	**-19.300**	**-19.300**	**-19.300**	**0**	**0**

Erläuterungen zum Produkt 03.04.01 „Gymnasium“

I. Teilergebnisplan

02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

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

Zuweisungen des Landes für die Schulsozialarbeit werden in Höhe von 24.000 € eingeplant. Für den Belastungsausgleich G9 wurden ab dem Jahr 2024 Landeszuweisungen gezahlt und für das Jahr 2027 sind 63.000 € eingeplant. Nach dem Gesetz zur Regelung des Belastungsausgleichs werden ab dem Jahr 2027 deutlich höhere Zuweisungen gezahlt.

05 Privatrechtliche Leistungsentgelte

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

11 Personalaufwendungen

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

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

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

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

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

Insbesondere die Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen sind aufgrund der erforderlichen Anpassungen (Lernplattformen, KAAW, IServ u.a.) und der Ausstattung des Neubaus gestiegen. Im Neubau werden für die Stundenplanmonitore 2 Mikro-Rechner, 70 WLAN Accesspoints, Netzwerkswitche und eine neue USV eingeplant. Die Aufwendungen steigen auf 75.400 €.

Für die Einrichtung des Neubaus des Gymnasiums beträgt die Kostenschätzung 550.000 €. Davon werden 100.000 € investiv (Finanzplan B.) und 450.000 € konsumtiv veranschlagt.

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

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

II. Teilfinanzplan

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

EDV-Ausstattung
165 iPad (100 SuS und 65 Lehrkräfte) einschl. Hüllen. Pencils und Lizenzen werden ersatzbeschafft.

Die Erträge aus dem Verkauf alter iPads an den Servicedienstleister werden mit 1.950 € geschätzt.

Für die Ausstattung des Lehrerzimmers im Neubau mit Präsentationstechnik, Monitore für die Eingangshalle für die Stundenpläne und 38 TV/Smartboard für die Klassenräume werden 257.500 € eingeplant.

Produkt 03.06.01

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

Produktdefinition

Kurzbeschreibung

- Schulische Aufgaben, die einer Schulform nicht eindeutig zugeordnet sind
- sonstige und allg. schulische Aufgaben
- Schülerbeförderung
- Schulwegsicherung (Schülerlotsen etc.)
- Sofern nicht einer konkreten Schulform zugewiesen:
  - OGS
  - Schule von 8 bis 1
  - Schule 13 Plus

Leistungen

Schulentwicklungsplanung/Schulorganisation
Serviceleistungen für Schüler und Schulen
Schülerbeförderung
Schulwegsicherung

Auftragsgrundlage

LMFG, Ratsbeschlüsse, Verordnungen des Landes/RdErl. KM, Schulpflichtgesetz, Schulverwaltungsgesetz, BASS, ASchO, SchVG, SchPflG, s. BASS

Freiwillige oder pflichtige Aufgabe

Pflichtaufgabe

Zielgruppe

Schülerinnen und Schüler
Schulleitungen
Lehrerinnen und Lehrer
Erziehungsberechtigte
sonstige öffentliche und private Nutzer wie Vereine, Institutionen vornehmlich aus den Bereichen Sport, Kultur und Weiterbildung

Personalintensität

0,33 Stelle A 13, 1 Stelle A 12, 1 Stelle A 10, 1,92 Stellen E 8, 1 Stelle E 7, 0,64 Stellen E 6, 1,90 Stellen E 3, 2,82 Stellen E 2, 1,64 Stellen S 9, 2 Stelle S 8b, 9,97 Stellen S 8a, 0,69 Stellen S 4, 4,26 Stellen S 3, 10,07 Stellen S 2
Vollzeitverrechnete Stellenanteile: 2,33 Beamtenstellen, 3 Personen, 36,15 Stellen Beschäftigte, 91 Personen

Kennzahl	Rechnungsergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
Anteil ordentl. Aufwand an ordentl. Aufwand aller Produkte	5,48 %	5,78 %	5,72 %	6,02 %	6,09 %	6,08 %
Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produkts	38,73 %	33,43 %	44,13 %	45,08 %	36,76 %	37,56 %
Ergebnis pro Einwohner	-111,11 €	-129,49 €	-112,97 €	-111,23 €	-129,77 €	-128,34 €

Teilergebnisplan 2027 03.06.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			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		910.343,67	819.120	1.315.120	1.343.420	984.120	1.006.120
	41400000	*Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund*	*15.560,00*	*14.400*	*15.300*	*21.600*	*15.300*	*15.300*
	41400.00003	Zuweisung des Bundesamtes für Familie und zivilgesellschaftliche Aufgaben (BFD-Zentralstelle)	15.560,00	14.400	15.300	21.600	15.300	15.300
	41410000	*Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land*	*846.559,86*	*765.000*	*1.251.600*	*1.273.600*	*920.600*	*942.600*
	20000.16100	Landeszuweisung zum Projekt "Schule von 8 bis 1"	30.000,00	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	41410.00000	Landeszuweisung zu der Maßnahme "Geld oder Stelle" (weiterführende Schulen)	72.700,00	75.000	76.000	78.000	80.000	82.000
	41410.00011	Landeszuweisung zu den Kosten der OGS	610.478,00	650.000	650.000	670.000	690.000	710.000
	41410.00012	Landeszuweisung "Budgetierung von Fortbildungsmitteln"	9.900,00	10.000	10.600	10.600	10.600	10.600
	41410.00036	Zuweisung des Landes "beschleunigter OGS-Infrastrukturausbau" (03.06.01)	31.653,58	0	0	0	0	0
	41410.00060	Inklusionspauschale des Landes	0,00	0	110.000	110.000	110.000	110.000
	41410.00061	Zuwendung des Landes zum DigitalPakt Schulen	0,00	0	375.000	375.000	0	0
	99996.00143	Verwendung Schulpauschale (sonstige schulische Aufgaben) - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	85.729,52	0	0	0	0	0
	99996.00396	Verwendung Investitionspauschale (sonstige schulische Aufgaben) - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	6.098,76	0	0	0	0	0
	41610000	*Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen*	*48.223,81*	*39.720*	*48.220*	*48.220*	*48.220*	*48.220*
	99996.00018	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen (030601)	42.311,62	35.080	42.310	42.310	42.310	42.310
	99996.00424	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (03.06.01.03 / PV-Schulzentrum)	5.912,19	4.640	5.910	5.910	5.910	5.910
03 +	Sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		399.268,70	390.000	413.000	428.500	444.000	459.500
	43210000	*Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte*	*399.268,70*	*390.000*	*413.000*	*428.500*	*444.000*	*459.500*
	20000.17800	Elternbeiträge Schule von 8 bis 1	140.866,25	135.000	150.000	155.000	160.000	165.000
	21000.17800	Elternbeiträge zu den Kosten der OGS	251.254,95	245.000	260.000	270.000	280.000	290.000
	22000.17800	Elternbeiträge zu den Kosten des Projektes 13plus	7.147,50	10.000	3.000	3.500	4.000	4.500
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte		164.731,62	148.400	178.400	178.400	183.400	183.400
	44210000	*Erträge aus Verkauf*	*156.460,62*	*140.400*	*170.400*	*170.400*	*175.400*	*175.400*
	44210.00012	Erträge aus Verkauf - Schulverpflegung - Mensa Schulzentrum und OGS Marienschule (03.06.01) - ab 09/2022	156.022,04	140.000	170.000	170.000	175.000	175.000
	44210.00020	Erträge aus Verkauf zu 0% USt (03.06.01.03 / Strom PV Schulzentrum)	438,58	400	400	400	400	400
	44610003	*Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte*	*8.271,00*	*8.000*	*8.000*	*8.000*	*8.000*	*8.000*
	44610.00002	Elternbeiträge zu den Kosten der Frühbetreuung	8.271,00	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000

Teilergebnisplan 2027 03.06.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	1.068,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
45420000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen, Sachanlagen sowie immaterielle Vermögensgegenstände, Betriebsvorrichtungen / Anlagevermögen	*138,65*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
99996.00031 Erträge aus der Veräußerung von beweglichem Vermögen (030601) / Anlagevermögen	138,65	0	0	0	0	0
45470000 Erträge aus Verrechnung mit der Allgemeinen Rücklage	*-138,65*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
99996.00268 Erträge aus Verrechnung mit der Allgemeinen Rücklage (030601)	-138,65	0	0	0	0	0
45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	*1.068,00*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
45910.00000 Andere sonstige ordentliche Erträge	1.068,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	***1.475.411,99***	***1.358.520***	***1.907.520***	***1.951.320***	***1.612.520***	***1.650.020***
11 - Personalaufwendungen	2.273.634,78	2.356.700	2.492.850	2.505.250	2.517.800	2.530.300
50110000 Beamte	*155.382,88*	*163.700*	*163.500*	*164.300*	*165.150*	*165.950*
20000.41004 Dienstaufwendungen - Beamte	155.382,88	163.700	163.500	164.300	165.150	165.950
50110010 Rückstellung Altersteilzeit - Beamte	*-1.419,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
99996.40345 Zuführung bzw. Inanspruchnahme RS Altersteilzeit - Beamte (03.06.01)	-1.419,00	0	0	0	0	0
50120000 Tariflich Beschäftigte	*317.716,55*	*308.000*	*375.750*	*377.650*	*379.500*	*381.400*
20000.41404 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	317.716,55	308.000	375.750	377.650	379.500	381.400
50120001 Tariflich Beschäftigte	*1.225.701,91*	*1.320.850*	*1.364.350*	*1.371.150*	*1.378.050*	*1.384.900*
50120.40006 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte - Betreuungskräfte im Rahmen der Schulbetreuung	1.225.701,91	1.320.850	1.364.350	1.371.150	1.378.050	1.384.900
50190000 Sonstige Beschäftigte	*71.101,02*	*50.750*	*50.050*	*50.300*	*50.550*	*50.800*
50190.40002 Dienstaufwendungen - Sonstige Beschäftigte (Aushilfen u.a.)	71.101,02	50.750	50.050	50.300	50.550	50.800
50220000 Tariflich Beschäftigte	*20.413,59*	*19.950*	*24.250*	*24.350*	*24.500*	*24.600*
20000.43404 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	20.413,59	19.950	24.250	24.350	24.500	24.600
50220001 Tariflich Beschäftigte	*90.909,05*	*100.150*	*103.950*	*104.450*	*105.000*	*105.500*
50220.40005 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte - Betreuungskräfte im Rahmen der Schulbetreuung	90.909,05	100.150	103.950	104.450	105.000	105.500
50290000 Sonstige Beschäftigte	*3.002,58*	*1.500*	*0*	*0*	*0*	*0*
50290.40002 Beiträge zu Versorgungskassen - Sonstige Beschäftigte (Aushilfen u.a.)	3.002,58	1.500	0	0	0	0
50320000 Tariflich Beschäftigte	*77.373,13*	*74.500*	*91.500*	*91.950*	*92.400*	*92.900*
20000.44404 Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	77.373,13	74.500	91.500	91.950	92.400	92.900
50320001 Tariflich Beschäftigte	*279.207,75*	*297.500*	*308.450*	*310.000*	*311.550*	*313.100*
50320.40005 Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte - Betreuungskräfte im Rahmen der Schulbetreuung	279.207,75	297.500	308.450	310.000	311.550	313.100
50390000 Sonstige Beschäftigte	*21.430,04*	*13.800*	*5.050*	*5.100*	*5.100*	*5.150*
50390.40002 Beiträge zur gesetzl.	21.430,04	13.800	5.050	5.100	5.100	5.150

Teilergebnisplan 2027 03.06.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
		Sozialversicherung - Sonstige Beschäftigte (Aushilfen u.a.)						
50410000	*Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte*		*12.815,28*	*6.000*	*6.000*	*6.000*	*6.000*	*6.000*
	20000.45004	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	12.815,28	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
12 -	Versorgungsaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		949.579,49	1.050.100	1.131.500	1.092.800	1.104.800	1.116.800
52510000	*Haltung von Fahrzeugen*		*2.604,51*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*
	52510.40001	Haltung von Fahrzeugen - Kehrmaschine Schulzentrum	2.604,51	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
52550000	*Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens*		*12.603,34*	*12.800*	*13.400*	*13.200*	*13.200*	*13.200*
	52550.40002	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens / Schulen	1.193,55	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	52550.40038	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens / Mensa Schulzentrum und 13plus	713,67	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	52550.40040	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens / OGS Lambertischule	1.619,03	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	52550.40041	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens / OGS Marienschule	1.941,64	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	52550.40042	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens / Frühbetreuung und Schule von 8 - 1	0,00	200	200	200	200	200
	52550.40051	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens / OGS von-Galen-Schule	1.664,14	100	500	500	500	500
	52550.40052	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens / Rechenzentrum Schulen / EDV	5.341,07	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	52550.40056	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens / sonderpäd. Förderbedarf / EDV	0,00	500	500	500	500	500
	52550.40057	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens / Aula, alle Betreuungen, Mensa, u.a. / EDV	130,24	500	700	500	500	500
52555000	*Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten*		*6.098,76*	*6.500*	*9.500*	*6.500*	*6.500*	*6.500*
	52555.40022	Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten (Küchenausstattung und Beschäftigungsmaterial) / OGS Lambertischule	3.309,97	3.000	6.000	3.000	3.000	3.000
	52555.40023	Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten (Küchenausstattung und Beschäftigungsmaterial) / OGS Marienschule	2.131,57	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	52555.40024	Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten (Küchenausstattung und Beschäftigungsmaterial) / Frühbetreuung und Schule von 8 - 1	657,22	500	500	500	500	500
52559999	*Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG*		*23.428,17*	*20.500*	*61.000*	*13.500*	*13.500*	*13.500*
	52559.40055	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG / Mensa Schulzentrum und	529,00	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000

Teilergebnisplan 2027 03.06.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
		13plus						
	52559.40056	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG / Aula u.a. Schulzentrum	419,46	250	500	500	500	500
	52559.40057	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG / OGS Lambertischule	3.968,83	3.500	45.000	5.000	5.000	5.000
	52559.40058	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG / OGS Marienschule	3.660,22	11.000	12.500	5.000	5.000	5.000
	52559.40059	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG / OGS von-Galen-Schule	11.627,17	500	500	500	500	500
	52559.40060	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG / Frühbetreuung und Schule von 8 - 1	599,99	500	500	500	500	500
	52559.40076	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG / alle Schulen	0,00	250	0	0	0	0
	52559.40080	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG / sonderpäd. Förderbedarf / EDV	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	52559.40081	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG / Aula, alle Betreuungen, Mensa, u.a. / EDV	2.623,50	1.500	0	0	0	0
52810000	*Aufwendungen für sonstige Sachleistungen*		*158.475,74*	*175.750*	*172.500*	*174.500*	*176.500*	*178.500*
	52810.40004	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen / Schulen	0,00	250	0	0	0	0
	52810.40005	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen / Mensa Schulzentrum und 13plus	24.293,00	35.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	52810.40015	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen / Frühbetreuung und Schule von 8 - 1	261,51	500	500	500	500	500
	52810.40031	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen / OGS Lambertischule	62.553,56	60.000	62.000	63.000	64.000	65.000
	52810.40032	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen / OGS Marienschule	71.367,67	80.000	80.000	81.000	82.000	83.000
52910000	*Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen*		*746.368,97*	*832.550*	*873.100*	*883.100*	*893.100*	*903.100*
	21000.63900	Kosten der Schülerbeförderung / Linienverkehr	726.837,59	810.000	850.000	860.000	870.000	880.000
	52910.40025	Aus- und Fortbildung für staatliche Lehrkräfte	9.900,00	10.000	10.600	10.600	10.600	10.600
	52910.40026	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen an Schulen (z.B.: Einsatz Dolmetscherin u.a.)	782,02	500	500	500	500	500
	52910.40049	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen / Schulverpflegung - Mensa Schulzentrum und OGS Marienschule	8.185,42	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	52910.40067	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen / Aula, alle Betreuungen, Mensa, u.a. / EDV	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	52910.40068	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (03.06.01.03 / PV-Schulzentrum)	663,94	550	500	500	500	500
14 -	Bilanzielle Abschreibungen		60.772,38	52.880	60.780	60.780	60.780	60.780
57110000	*Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände*		*60.772,38*	*52.880*	*60.780*	*60.780*	*60.780*	*60.780*
	99996.40018	Abschreibungen (030601)	53.105,10	46.860	53.110	53.110	53.110	53.110
	99996.40372	Abschreibungen (03.06.01.03 / PV-Schulzentrum)	7.667,28	6.020	7.670	7.670	7.670	7.670
15 -	Transferaufwendungen		219.523,66	204.800	232.500	265.000	297.500	280.000

Teilergebnisplan 2027 03.06.01

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

	Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
	53120000	*Zuweisungen an Gemeinden/GV*	*0,00*	*0*	*27.500*	*55.000*	*82.500*	*60.000*
	53120.40002	Weiterleitung der Inklusionspauschale an den Kreis	0,00	0	27.500	55.000	82.500	60.000
	53180000	*Zuschüsse an übrige Bereiche*	*219.523,66*	*204.800*	*205.000*	*210.000*	*215.000*	*220.000*
	53180.40021	Zuschuss zu Aufwendungen Betrieb OGS von-Galen-Schule	209.848,66	185.000	200.000	205.000	210.000	215.000
	53180.40029	Zuschüsse zu Projekten an Schulen	4.800,00	19.800	5.000	5.000	5.000	5.000
	53180.40041	Zuschuss zum Projekt "Tri-X"	4.875,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen		305.997,87	399.500	404.700	405.100	405.400	405.500
	54120000	*Besondere Aufwendungen für Beschäftigte*	*1.642,07*	*1.300*	*1.300*	*1.300*	*1.300*	*1.300*
	54120.40000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte - Schülerlotsen u.a. (Schutzkleidung u.ä.)	1.642,07	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
	54220000	*Mieten und Pachten*	*49.698,01*	*125.000*	*120.000*	*120.000*	*120.000*	*120.000*
	54220.40019	Miete für Raummodule u.a. / OGS von-Galen-Schule	49.698,01	103.000	120.000	120.000	120.000	120.000
	54220.40021	Miete für Raummodule anl. sonstiger schulischer Aufgaben	0,00	22.000	0	0	0	0
	54290000	*Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten*	*52.383,29*	*60.000*	*50.000*	*50.000*	*50.000*	*50.000*
	20000.63820	Kosten des Schwimmunterrichts	52.383,29	60.000	50.000	50.000	50.000	50.000
	54310000	*Geschäftsaufwendungen (Aufwendungen für nicht aktivierte Vermögensgegenstände)*	*3.380,84*	*4.300*	*4.300*	*4.300*	*4.300*	*4.300*
	54310.40006	Geschäftsaufwendungen (z.B. Kosten Schulpraktikanten)	235,00	200	200	200	200	200
	54310.40017	Geschäftsaufwendungen / OGS Lambertischule	1.608,65	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	54310.40022	Geschäftsaufwendungen / OGS Marienschule	1.256,20	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	54310.40023	Geschäftsaufwendungen / Frühbetreuung und Schule von 8 - 1	28,56	100	100	100	100	100
	54310.40039	Geschäftsaufwendungen / OGS von-Galen-Schule	252,43	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	54460000	*Versicherungen*	*178.579,79*	*188.000*	*198.200*	*198.600*	*198.900*	*199.000*
	54460.40005	Schülerunfallversicherung u.a.	178.579,79	188.000	198.200	198.600	198.900	199.000
	54990000	*Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*20.313,87*	*20.900*	*30.900*	*30.900*	*30.900*	*30.900*
	20000.63800	Kosten der Schülermitverwaltung	900,00	900	900	900	900	900
	54990.40005	Förderung von Schulveranstaltungen einschl. Schulsport	19.413,87	20.000	30.000	30.000	30.000	30.000
17 =	***Ordentliche Aufwendungen***		***3.809.508,18***	***4.063.980***	***4.322.330***	***4.328.930***	***4.386.280***	***4.393.380***
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**		**-2.334.096,19**	**-2.705.460**	**-2.414.810**	**-2.377.610**	**-2.773.760**	**-2.743.360**
19 +	Finanzerträge		0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)		0,00	0	0	0	0	0
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**		**-2.334.096,19**	**-2.705.460**	**-2.414.810**	**-2.377.610**	**-2.773.760**	**-2.743.360**
23 +	Außerordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0	0	0	0	0
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**		**-2.334.096,19**	**-2.705.460**	**-2.414.810**	**-2.377.610**	**-2.773.760**	**-2.743.360**

Teilergebnisplan 2027 03.06.01

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

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
27 +	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-2.334.096,19	-2.705.460	-2.414.810	-2.377.610	-2.773.760	-2.743.360
30 +	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-2.334.096,19	-2.705.460	-2.414.810	-2.377.610	-2.773.760	-2.743.360

Teilfinanzplan 2027 **03.06.01**

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Bisher bereit-gestellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 03060116-000									
Entwicklung im Schulzentrum									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	211.898,80	225.000	0	0	0	0	0	0	0
38110.00043 Erhaltene Anzahlungen aus Zuwendungen / Belastungsausgleich G9	211.898,80	225.000	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.884.080,32	11.400.000	13.700.000	17.800.000	10.200.000	4.000.000	3.600.000	0	0
09110.40011 Entwicklung im Schulzentrum	1.884.080,32	11.400.000	13.700.000	17.800.000	10.200.000	4.000.000	3.600.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.672.181,52**	**-11.175.000**	**-13.700.000**	**-17.800.000**	**-10.200.000**	**-4.000.000**	**-3.600.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 03060122-000									
Anschaffungen Rechenzentrum Schulen									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	20.022,01	30.000	0	0	10.000	10.000	10.000	0	0
08110.40059 Anschaffungen Rechenzentrum Schulen / EDV	20.022,01	30.000	0	0	10.000	10.000	10.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-20.022,01**	**-30.000**	**0**	**0**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 03060122-001									
Errichtung einer Photovoltaik-Anlage im Schulzentrum									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	-2.668,30	0	0	0	0	0	0	0	0
09170.40017 Errichtung einer Photovoltaik-Anlage im Schulzentrum	-2.668,30	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**2.668,30**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzplan 2027

03.06.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze		Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Bisher bereit-gestellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
		in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der investiven Auszahlungen		48.499,00	66.500	62.500	0	27.000	27.000	27.000	0	0
01110.40008	Immaterielle Vermögensgegenstände (oberhalb Wertgrenze) / Aula, alle Betreuungen, Mensa, u.a. / EDV	0,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000	0	0
08110.40009	Betriebs- und Geschäftsausstattung / Mensa Schulzentrum und 13plus	0,00	5.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000	0	0
08110.40010	Betriebs- und Geschäftsausstattung (030601)	6.484,31	30.000	0	0	0	0	0	0	0
08110.40045	Betriebs- und Geschäftsausstattung / OGS Lambertischule	0,00	5.000	35.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0
08110.40046	Betriebs- und Geschäftsausstattung / OGS Marienschule	0,00	5.000	7.500	0	5.000	5.000	5.000	0	0
08110.40047	Betriebs- und Geschäftsausstattung / OGS von-Galen-Schule	4.760,00	2.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000	0	0
08110.40062	Betriebs- und Geschäftsausstattung / sonderpäd. Förderbedarf / EDV	0,00	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000	0	0
08110.40065	Betriebs- und Geschäftsausstattung / Aula, alle Betreuungen, Mensa, u.a. / EDV	26.450,85	3.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000	0	0
08110.40066	Betriebs- und Geschäftsausstattung / Frühbetreuung und Schule von 8 - 1	4.165,00	5.000	2.500	0	2.500	2.500	2.500	0	0
52555.40022	Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten (Küchenausstattung und Beschäftigungsmaterial) / OGS Lambertischule	3.716,40	3.000	6.000	0	3.000	3.000	3.000	0	0
52555.40023	Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten (Küchenausstattung und Beschäftigungsmaterial) / OGS Marienschule	2.131,57	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000	0	0
52555.40024	Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten (Küchenausstattung und Beschäftigungsmaterial) / Frühbetreuung und Schule von 8 - 1	790,87	500	500	0	500	500	500	0	0

Teilfinanzplan 2027

03.06.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Bisher bereit-gestellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-48.499,00**	**-66.500**	**-62.500**	**0**	**-27.000**	**-27.000**	**-27.000**	**0**	**0**

Erläuterungen zum Produkt 03.06.01 „Sonstige schulische Aufgaben“

I. Teilergebnisplan

02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen
Es sind die folgenden Landeszuwendungen veranschlagt:

- Bundesamt für Familie und zivilgesellschaftliche Aufgaben 15.300 €
- Schule von 8 bis 1 30.000 €
- Geld oder Stelle 76.000 €
- Landeszuweisung zu den Kosten der OGS 650.000 €
- Budgetierung von Fortbildungsmitteln für Lehrer 10.600 €
- Zuwendungen des Landes zum DigitalPakt Schule 375.000 €
- Inklusionspauschale 110.000 €

04 Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte und
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte
Es handelt sich hierbei um die Elternbeiträge

- zur OGS 260.000 €
- zur Schule von 8 bis 1 einschl. Ferienbetreuung 150.000 €
- zum Projekt Dreizehn Plus 3.000 €
- für die Frühbetreuung 8.000 €

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

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

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Hierunter fallen die Schülerbeförderungskosten sowie die Kosten für die Beförderung von Schülern zu Schulen außerhalb von NRW und allgemeine Kosten, die keiner Schulform konkret zugewiesen werden können. Die Erhöhung von 81.400 € im Vergleich zum Vorjahr ist einerseits auf die Kosten der Schülerbeförderung (+ 40.000 €) und andererseits auf Anschaffungen für die OGS Lambertischule (+ 40.500 €) zurückzuführen.

Wesentliche Maßnahmen:

- Kosten der OGS Lamberti- u. Marienschule 142.000 €
- Ausbildung/Fortbildung für Lehrer 10.600 €
- Kosten der Schülerbeförderung/Linienverkehr 850.000 €

Die Anpassung des Bezugspreises für das Deutschlandticket ab dem Jahr 2027 und die sonstigen Beförderungsleistungen für die Schulen (Stadtfahrten, Schwimmfahrten, Nutzung Sportwerk, Individualfahrten/Taxi u.a.) verursachen Mehraufwendungen.

15 Transferaufwendungen:

- Zuschuss zu Aufwendungen OGS von-Galen-Schule 200.000 €
- Zuschuss Projekte an Schulen 5.000 €
- Weiterleitung der Inklusionspauschale an den Kreis 27.500 €

Die Weiterleitung oder Nichtweiterleitung der Inklusionspauschale an den Kreis Steinfurt ist noch in der Abstimmung und die Position ist vorsichtshalber veranschlagt worden.

16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Zu den sonstigen ordentlichen Aufwendungen gehören die Schülerunfallversicherungen (198.200 €) und die Kosten des Schwimmunterrichts (50.000 €).

Die Miete für Raummodule an der OGS von-Galen-Schule wurde mit 120.000 € veranschlagt.

Da von den Schulen das Sportwerk für schulische Sportveranstaltung vermehrt in Anspruch genommen werden, wird der Ansatz von 20.000 € auf 30.000 € angehoben.

II. Teilfinanzplan

Entwicklung Schulzentrum

Haushaltsrechtlich stellt sich die Situation wie folgt dar:

2021 (Ergebnis)	12.909,45 €
2022 (Ergebnis)	10.629,09 €
2023 (Ergebnis)	352.562,64 €€
2024 (Ergebnis)	1.958.539,73 €
2025 (Ergebnis)	1.884.080,32 €
2026	11.400.000,00 €
2027	13.700.000,00 €
2028	10.200.000,00 €
2029	4.000.000 €
2030	3.600.000 €

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

Diese Investitionen können nicht ohne die Aufnahme von Darlehen ermöglicht werden. Der Rat hat beschlossen, etwa 4,9 Mio. € aus dem Investitionsfonds des Landes und Bundes einzusetzen.

OGS Lambertischule

Für die OGS Lambertischule sollen Schallschutzsofas, Wasserspender und Einrichtungsgegenstände angeschafft werden. Der Ansatz wurde daher um 30.000 € erhöht.

Produkt 04.01.01

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

Produktdefinition

Kurzbeschreibung • 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 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
Anteil ordentl. Aufwand an ordentl. Aufwand aller Produkte	0,89 %	0,80 %	0,76 %	0,80 %	0,83 %	0,79 %
Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produkts	6,18 %	4,88 %	4,72 %	5,07 %	4,52 %	5,07 %
Ergebnis pro Einwohner	-27,69 €	-25,68 €	-25,52 €	-25,43 €	-26,69 €	-25,43 €

Teilergebnisplan 2027 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 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			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	22.602,96	8.500	10.000	10.000	10.000	10.000
		41410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	*8.102,96*	*7.000*	*7.000*	*7.000*	*7.000*	*7.000*
		41410.00008 Landeszuweisung zum Projekt "Kulturrucksack"	8.102,96	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
		41480000 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	*14.500,00*	*1.500*	*3.000*	*3.000*	*3.000*	*3.000*
		41480.00000 Zuschüsse für Veranstaltungen	14.500,00	1.500	3.000	3.000	3.000	3.000
03	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.658,93	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
		44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	*13.658,93*	*15.000*	*15.000*	*15.000*	*15.000*	*15.000*
		33000.11100 Eintrittsgelder aus Kulturveranstaltungen	8.826,93	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
		44610.00003 Eintrittsgelder Kindertheater	4.832,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	2.088,00	4.000	2.000	4.000	2.000	4.000
		45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	*2.088,00*	*4.000*	*2.000*	*4.000*	*2.000*	*4.000*
		45910.00004 Andere sonstige ordentliche Erträge	2.088,00	4.000	2.000	4.000	2.000	4.000
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**=**	***Ordentliche Erträge***	***38.349,89***	***27.500***	***27.000***	***29.000***	***27.000***	***29.000***
11	-	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.687,50	68.000	65.000	65.000	65.000	65.000
		52810000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	*50.687,50*	*68.000*	*65.000*	*65.000*	*65.000*	*65.000*
		33000.71800 Aufwendungen für Kulturveranstaltungen	38.973,00	50.000	45.000	45.000	45.000	45.000
		52810.40014 Aufwendungen für Kindertheater	9.454,44	10.000	12.000	12.000	12.000	12.000
		52810.40018 Aufwendungen für das Projekt "Kulturrucksack"	2.260,06	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	535.442,88	481.000	492.500	492.500	492.500	492.500
		53180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	*535.442,88*	*481.000*	*492.500*	*492.500*	*492.500*	*492.500*
		33000.71810 Zuschüsse Kulturförderung u.a.	12.153,00	21.000	12.500	12.500	12.500	12.500
		53180.40007 Zuschuss an das Kulturforum	4.500,00	0	0	0	0	0
		53180.40010 Zuschüsse an die Schwerpunktbücherei	518.789,88	460.000	480.000	480.000	480.000	480.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	33.945,90	15.000	15.000	15.000	40.000	15.000
		54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*33.945,90*	*15.000*	*15.000*	*15.000*	*40.000*	*15.000*
		54990.40002 Aufwendungen für Städtepartnerschaften	33.945,90	15.000	15.000	15.000	40.000	15.000
17	**=**	***Ordentliche Aufwendungen***	***620.076,28***	***564.000***	***572.500***	***572.500***	***597.500***	***572.500***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-581.726,39**	**-536.500**	**-545.500**	**-543.500**	**-570.500**	**-543.500**
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)**	**-581.726,39**	**-536.500**	**-545.500**	**-543.500**	**-570.500**	**-543.500**
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

Teilergebnisplan 2027 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 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-581.726,39**	**-536.500**	**-545.500**	**-543.500**	**-570.500**	**-543.500**
27 +	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-581.726,39	-536.500	-545.500	-543.500	-570.500	-543.500
30 +	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-581.726,39	-536.500	-545.500	-543.500	-570.500	-543.500

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 3.000 € 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 45.000 €. Die Aufwendungen für das Kindertheater werden mit 12.000 € und die für das Projekt Kulturrucksatz mit 8.000 € veranschlagt.

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 480.000 € (+ 10.000 €) setzt sich aus den Betriebskosten (einschl. Personalkostenanteil) und den Mietkosten zusammen.

Die Aufwendungen für Städtepartnerschaften werden mit 15.000 € geplant.

Produkt 04.01.02

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

Produktdefinition

Kurzbeschreibung

- 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 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
Anteil ordentl. Aufwand an ordentl. Aufwand aller Produkte	0,45 %	0,51 %	0,50 %	0,57 %	0,61 %	0,65 %
Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produkts	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
Ergebnis pro Einwohner	-14,99 €	-17,02 €	-17,78 €	-19,18 €	-20,58 €	-21,99 €

Teilergebnisplan 2027 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 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			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	314.981,63	355.650	380.000	410.000	440.000	470.000
		53130000 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	*314.981,63*	*355.650*	*380.000*	*410.000*	*440.000*	*470.000*
		33000.71300 Beitrag der Stadt Ochtrup zum MS - Zweckverband	211.223,74	235.650	250.000	270.000	290.000	310.000
		35000.71300 Beitrag der Stadt Ochtrup zum VHS - Zweckverband	103.757,89	120.000	130.000	140.000	150.000	160.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	***=***	***Ordentliche Aufwendungen***	***314.981,63***	***355.650***	***380.000***	***410.000***	***440.000***	***470.000***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-314.981,63**	**-355.650**	**-380.000**	**-410.000**	**-440.000**	**-470.000**
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)**	**-314.981,63**	**-355.650**	**-380.000**	**-410.000**	**-440.000**	**-470.000**
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)**	**-314.981,63**	**-355.650**	**-380.000**	**-410.000**	**-440.000**	**-470.000**
27	+	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-314.981,63	-355.650	-380.000	-410.000	-440.000	-470.000
30	+	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-314.981,63	-355.650	-380.000	-410.000	-440.000	-470.000

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.

Insbesondere im Bereich des Musikschulzweckverbandes wird aktuell insbesondere wegen der Übernahme von Honorarkräften und der Schaffung von festen Arbeitsverhältnissen das weitere Vorgehen abgestimmt. Vor diesem Hintergrund wurden die Ansätze in Abstimmung mit den Leitungen der jeweiligen Einrichtungen abgestimmt. Es stehen noch Gespräche zwischen der Bürgermeisterin und den Bürgermeistern der Mitgliedskommunen mit den Kämmerern aus.

Für das Haushaltsjahr 2027 wird daher mit den nachstehenden Umlagen gerechnet:

VHS	130.000 €	(+ 10.000 €)
Musikschule	250.000 €	(+ 14.350 €)

Produkt 04.01.03

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

Produktdefinition

Kurzbeschreibung

- 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, 0,14 Stellen E 3, 0,17 Stellen E 2
Vollzeitverrechnete Stellenanteile: 1,95 Stellen Beschäftigte, 7 Personen

Kennzahl	Rechnungs-ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
Anteil ordentl. Aufwand an ordentl. Aufwand aller Produkte	0,21 %	0,23 %	0,25 %	0,23 %	0,23 %	0,23 %
Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produkts	0,04 %	14,57 %	12,54 %	11,99 %	12,26 %	12,50 %
Ergebnis pro Einwohner	-5,71 €	-6,68 €	-7,88 €	-6,74 €	-6,75 €	-6,76 €

Teilergebnisplan 2027 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 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
	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	15.143,63	15.310	15.140	10.140	10.140	10.140
41410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	*5.000,00*	*5.000*	*5.000*	*0*	*0*	*0*
41410.00041 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land / Heimatpreis	5.000,00	5.000	5.000	0	0	0
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	*10.143,63*	*10.310*	*10.140*	*10.140*	*10.140*	*10.140*
99996.00009 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen (040103)	10.143,63	10.310	10.140	10.140	10.140	10.140
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.269,00	7.000	7.500	8.000	8.500	9.000
44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	*6.269,00*	*7.000*	*7.500*	*8.000*	*8.500*	*9.000*
32000.11000 Einnahmen aus dem Verkauf von Eintrittskarten u.a. für das Töpfereimuseum	6.269,00	7.000	7.500	8.000	8.500	9.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.428,35	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
44880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	*1.428,35*	*1.500*	*1.500*	*1.500*	*1.500*	*1.500*
34100.16800 Erstattung von Nebenkosten usw. - Spieker/Lgh. u.a.	1.428,35	1.500	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	***22.840,98***	***23.810***	***24.140***	***19.640***	***20.140***	***20.640***
11 - Personalaufwendungen	104.653,81	106.300	126.250	126.900	127.450	128.150
50120000 Tariflich Beschäftigte	*80.614,44*	*81.800*	*97.050*	*97.550*	*98.000*	*98.500*
50120.40000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	80.614,44	81.800	97.050	97.550	98.000	98.500
50220000 Tariflich Beschäftigte	*5.340,50*	*10.750*	*7.000*	*7.050*	*7.050*	*7.100*
50220.40000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	5.340,50	10.750	7.000	7.050	7.050	7.100
50320000 Tariflich Beschäftigte	*18.698,87*	*13.650*	*22.100*	*22.200*	*22.300*	*22.450*
50320.40000 Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	18.698,87	13.650	22.100	22.200	22.300	22.450
50410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	*0,00*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
50410.40000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	100	100	100	100	100
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.698,93	31.400	40.700	17.300	17.300	17.400
52410100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*7.531,67*	*7.100*	*7.200*	*7.250*	*7.250*	*7.300*
52410.40046 Bewirtschaftung Töpfereimuseum u. Spieker Lgh.	7.531,67	7.100	7.200	7.250	7.250	7.300
52410300 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*3.656,50*	*12.000*	*24.000*	*4.050*	*4.050*	*4.100*
52410.40028 Baulicher Unterhalt Töpfereimuseum u. Spieker Lgh.	3.656,50	12.000	24.000	4.050	4.050	4.100
52550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	*428,92*	*2.800*	*3.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
52550.40007 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens / Töpfereimuseum u. Spieker	428,92	2.800	3.000	1.000	1.000	1.000
52559999 Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG	*1.424,58*	*4.500*	*2.500*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
52559.40061 Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG - Töpfereimuseum und Spieker	1.424,58	4.500	2.500	1.000	1.000	1.000

Teilergebnisplan 2027 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 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
		52810000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	*2.657,26*	*5.000*	*4.000*	*4.000*	*4.000*	*4.000*
		32000.63800 Ausgaben für Ausstellungen im Töpfereimuseum u.a.	2.657,26	5.000	4.000	4.000	4.000	4.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	13.579,41	13.740	13.580	13.580	13.580	13.580
		57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	*13.579,41*	*13.740*	*13.580*	*13.580*	*13.580*	*13.580*
		99996.40009 Abschreibungen (040103)	13.579,41	13.740	13.580	13.580	13.580	13.580
15	-	Transferaufwendungen	1.204,30	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
		53180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	*1.204,30*	*4.000*	*4.000*	*4.000*	*4.000*	*4.000*
		53180.40039 Zuschüsse an übrige Bereiche (Dorfentwicklung Lgh., DIEK Welbergen u.a.)	1.204,30	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.583,75	8.000	8.000	2.000	2.000	2.000
		54210000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	*5.840,20*	*6.000*	*6.000*	*0*	*0*	*0*
		54210.40008 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit / Heimatpreis u.a.	5.840,20	6.000	6.000	0	0	0
		54310000 Geschäftsaufwendungen (Aufwendungen für nicht aktivierte Vermögensgegenstände)	*1.743,55*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*
		54310.40027 Geschäftsaufwendungen - Töpfereimuseum und Spieker Lgh.	1.743,55	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
17	***=***	***Ordentliche Aufwendungen***	***142.720,20***	***163.440***	***192.530***	***163.780***	***164.330***	***165.130***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-119.879,22**	**-139.630**	**-168.390**	**-144.140**	**-144.190**	**-144.490**
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)**	**-119.879,22**	**-139.630**	**-168.390**	**-144.140**	**-144.190**	**-144.490**
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)**	**-119.879,22**	**-139.630**	**-168.390**	**-144.140**	**-144.190**	**-144.490**
27	+	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-119.879,22	-139.630	-168.390	-144.140	-144.190	-144.490
30	+	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-119.879,22	-139.630	-168.390	-144.140	-144.190	-144.490

Teilfinanzplan 2027 **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 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Bisher bereit-gestellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	11.500	18.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0
08110.40002 Betriebs- und Geschäftsausstattung / Töpfereimuseum und Spieker Lgh.	0,00	11.500	18.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-11.500**	**-18.000**	**0**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**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 2027 eingeplant. Die Zuwendung wird an dieser Stelle und die Mittel bei den Sonstigen Aufwendungen (Ziffer 16) veranschlagt. Der verbleibende Anteil für die Stadt Ochtrup beträgt netto 1.000 €.

05 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die Eintrittsgelder des Töpfereimuseums sind mit 7.500 € 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.

Aufgrund der hohen Nachfrage nach Kursen und Veranstaltungen ist auch der Kiosk, nachdem bereits das ehem. Atelier der Töpferin im Bahnhofsgebäude das Angebot des Töpfereimuseums ergänzt hat, dem Töpfereimuseum zur Verfügung gestellt worden. Daher werden weitere Einrichtungsgegenstände und, da der bisherige Brennofen abgängig ist, ein neuer Brennofen benötigt.

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 Kriegsopferfürsorge 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, Ordnungsbehördengesetz, 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, Kriegsopferfürsorgeverordnung, 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, 3,01 Stellen E 9a, 1,67 Stellen E 8
Vollzeitverrechnete Stellenanteile: 0,34 Beamtenstellen, 1 Person, 16,68 Stellen Beschäftigte, 19 Personen

Kennzahl	Rechnungs-ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
Anteil ordentl. Aufwand an ordentl. Aufwand aller Produkte	5,04 %	5,57 %	5,30 %	4,64 %	4,66 %	4,64 %
Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produkts	11,46 %	18,93 %	16,17 %	19,33 %	19,27 %	19,26 %
Ergebnis pro Einwohner	-147,43 €	-152,07 €	-156,98 €	-126,04 €	-126,58 €	-126,65 €

Teilergebnisplan 2027 05.01.01

Produktbereich: **05** Soziale Leistungen
Produktgruppe: **05.01** Soziale Leistungen
Produkt: **05.01.01** Soziale Leistungen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
	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	15.400,00	31.200	30.800	30.800	30.800	30.800
41400000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	*100,00*	*1.200*	*800*	*800*	*800*	*800*
02000.16200 Erstattung des Kreises Steinfurt für Aufwendungen "1-Euro-Job" (Regiekosten)	100,00	1.200	800	800	800	800
41420000 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	*15.300,00*	*30.000*	*30.000*	*30.000*	*30.000*	*30.000*
41420.00006 Leistungsbeteiligung des Bundes nach SGB II aus dem Bildungspaket	15.300,00	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
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	383.700,00	710.000	615.000	615.000	615.000	615.000
44800000 Erstattungen vom Bund	*11.700,00*	*25.000*	*15.000*	*15.000*	*15.000*	*15.000*
44800.00004 Integrationspauschale nach dem Gesetz zur Förderung der gesellschaftlichen Teilhabe und Integration in NRW	11.700,00	25.000	15.000	15.000	15.000	15.000
44820000 Erstattungen von Gemeinden/GV	*372.000,00*	*685.000*	*600.000*	*600.000*	*600.000*	*600.000*
44820.00006 Erstattung von Personal- und Sachkosten durch den Kreis Steinfurt (Bürgergeld - SGB II)	372.000,00	685.000	600.000	600.000	600.000	600.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	1.889,84	1.000	1.500	0	0	0
45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	*1.889,84*	*1.000*	*1.500*	*0*	*0*	*0*
45910.00029 Andere sonstige ordentliche Erträge - Ukraine - Asyl	1.889,84	1.000	1.500	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	***400.989,84***	***742.200***	***647.300***	***645.800***	***645.800***	***645.800***
11 - Personalaufwendungen	995.603,34	1.168.650	1.278.600	1.284.950	1.291.350	1.297.800
50110000 Beamte	*33.967,08*	*32.850*	*33.700*	*33.850*	*34.050*	*34.200*
40000.41004 Dienstaufwendungen - Beamte	33.967,08	32.850	33.700	33.850	34.050	34.200
50110010 Rückstellung Altersteilzeit - Beamte	*-1.462,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
99996.40346 Zuführung bzw. Inanspruchnahme RS Altersteilzeit - Beamte (05.01.01)	-1.462,00	0	0	0	0	0
50120000 Tariflich Beschäftigte	*754.541,86*	*871.100*	*956.850*	*961.650*	*966.450*	*971.250*
40000.41404 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	754.541,86	871.100	956.850	961.650	966.450	971.250
50120010 Rückstellung Altersteilzeit - Tariflich Beschäftigte	*-37.800,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
99996.40210 Zuführung bzw. Inanspruchnahme RS Altersteilzeit - Tariflich Beschäftigte (05.01.01)	-37.800,00	0	0	0	0	0
50220000 Tariflich Beschäftigte	*63.347,75*	*73.600*	*74.200*	*74.550*	*74.900*	*75.300*
40000.43404 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	63.347,75	73.600	74.200	74.550	74.900	75.300
50320000 Tariflich Beschäftigte	*172.721,75*	*189.100*	*211.850*	*212.900*	*213.950*	*215.050*
40000.44404 Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	172.721,75	189.100	211.850	212.900	213.950	215.050
50410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	*10.286,90*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*
40000.45004 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	10.286,90	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	168.336,96	170.000	220.000	0	5.000	0
52410100 Bewirtschaftung der Grundstücke und	*155.748,16*	*150.000*	*200.000*	*0*	*0*	*0*

Teilergebnisplan 2027 05.01.01

Produktbereich: **05** Soziale Leistungen
Produktgruppe: **05.01** Soziale Leistungen
Produkt: **05.01.01** Soziale Leistungen

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
		baulichen Anlagen						
		52410.40083 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen - Ukraine - Asyl	155.748,16	150.000	200.000	0	0	0
		52410300 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*12.588,80*	*15.000*	*15.000*	*0*	*0*	*0*
		52410.40084 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen - Ukraine - Asyl	12.588,80	15.000	15.000	0	0	0
		52810000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	*0,00*	*5.000*	*5.000*	*0*	*5.000*	*0*
		52810.40044 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen / Sozialmesse u.a.	0,00	5.000	5.000	0	5.000	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	1.907.952,80	2.091.000	2.014.250	2.015.250	2.015.250	2.015.250
		53120000 Zuweisungen an Gemeinden/GV	*1.065.101,69*	*1.000.000*	*1.100.000*	*1.100.000*	*1.100.000*	*1.100.000*
		53120.40001 Kostenbeteiligung an den kommunalen Leistungen nach § 6 Abs. 1, Nr. 2 SGB II (Grundsicherung f. Arbeitsuchende)	1.065.101,69	1.000.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000
		53180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	*78.142,93*	*91.000*	*94.250*	*95.250*	*95.250*	*95.250*
		46500.71800 Anteil an den Personalkosten der Drogenberatungsstelle	24.250,00	24.250	24.250	24.250	24.250	24.250
		53180.40008 Fonds "Bürger in Not"	425,50	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		53180.40011 Zuschüsse an Vereine und Verbände der freien Wohlfahrtspflege und weitere Vereine	24.000,00	35.000	37.000	38.000	38.000	38.000
		53180.40014 Zuschuss Verwaltungskraft Verein Miteinander e.V.	29.467,43	30.750	32.000	32.000	32.000	32.000
		53390000 Sonstige soziale Leistungen	*764.708,18*	*1.000.000*	*820.000*	*820.000*	*820.000*	*820.000*
		42000.79000 Hilfe zum Lebensunterhalt nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	650.694,24	850.000	700.000	700.000	700.000	700.000
		53390.40000 Krankenhilfe nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	114.013,94	150.000	120.000	120.000	120.000	120.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	426.517,49	490.200	490.200	40.200	40.200	40.200
		54210000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	*0,00*	*200*	*200*	*200*	*200*	*200*
		54210.40009 Aufwendungen für sonstige Tätigkeiten - Schutzkleidung u.a. "1-Euro-Job"	0,00	200	200	200	200	200
		54220000 Mieten und Pachten	*409.687,49*	*450.000*	*450.000*	*0*	*0*	*0*
		54220.40024 Mieten und Pachten - Ukraine - Asyl	409.687,49	450.000	450.000	0	0	0
		54680000 Leistungsbeteiligung bei Teilhabeleistungen	*16.830,00*	*40.000*	*40.000*	*40.000*	*40.000*	*40.000*
		54680.40000 Leistungsbeteiligung bei Teilhabeleistungen - Abwicklung über Jobcenter	16.830,00	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
17	***=***	***Ordentliche Aufwendungen***	***3.498.410,59***	***3.919.850***	***4.003.050***	***3.340.400***	***3.351.800***	***3.353.250***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-3.097.420,75**	**-3.177.650**	**-3.355.750**	**-2.694.600**	**-2.706.000**	**-2.707.450**
19	+	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-3.097.420,75**	**-3.177.650**	**-3.355.750**	**-2.694.600**	**-2.706.000**	**-2.707.450**
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-3.097.420,75**	**-3.177.650**	**-3.355.750**	**-2.694.600**	**-2.706.000**	**-2.707.450**

Teilergebnisplan 2027 05.01.01

Produktbereich: **05** Soziale Leistungen
Produktgruppe: **05.01** Soziale Leistungen
Produkt: **05.01.01** Soziale Leistungen

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
27	+	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	400,00	400	400	400	400	400
		48110000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	*400,00*	*400*	*400*	*400*	*400*	*400*
		99996.00102 Erstattung anteiliger Personalkosten des Produktes "Beschäftigtenvertretung - 01.02.01" an "Soziale Leistungen"	400,00	400	400	400	400	400
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-3.097.020,75	-3.177.250	-3.355.350	-2.694.200	-2.705.600	-2.707.050
30	+	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-3.097.020,75	-3.177.250	-3.355.350	-2.694.200	-2.705.600	-2.707.050

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 2027 wird eine Erstattung von 615.000 € 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 Bürgermeister 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.

Zur aktuellen Entwicklung wird auf die vertraulichen Informationen an den Rat verwiesen.

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 15.000 € 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 215.000 € 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. Zwischenzeitlich hat sich eine Initiative der Fraktionen Bündnis90/Die Grünen und der SPD gebildet, die Sozialmesse u.U. in eigener Verantwortung zu organisieren. Die weitere Entwicklung bleibt abzuwarten und zur Durchführung der Sozialmesse 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 Krankenhilfeaufwendungen für den Bereich Asylbewerber gegründet. Die im gesamten Kreis Steinfurt anfallenden Krankenhilfeaufwendungen für Asylbewerber werden entsprechend den Fallzahlen auf die Städte und Gemeinden verteilt, unabhängig von der Höhe der Krankenhilfeaufwendungen im Einzelfall.

Für das Jahr 2027 werden folgende Beträge bereitgestellt:

Hilfe zum Lebensunterhalt Asyl	700.000 €
Krankenhilfe (Solidarfonds Asyl)	120.000 €
Kostenbeteiligung § 6 SGB II (Grundsicherung für Arbeitsuchende)	1.100.000 €

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 32.000 €.

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 2027 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	**Produktbereich**
Soziale Leistungen	Soziale Leistungen
Verantwortlich	
FB II	

Produktdefinition

Kurzbeschreibung

- 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 Räumungsschuldnern 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	Rechnungsergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
Anteil ordentl. Aufwand an ordentl. Aufwand aller Produkte	2,38 %	2,23 %	2,07 %	2,17 %	2,17 %	2,16 %
Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produkts	170,17 %	231,20 %	197,37 %	197,37 %	197,37 %	197,37 %
Ergebnis pro Einwohner	55,21 €	98,64 €	71,13 €	71,13 €	71,13 €	71,13 €

Teilergebnisplan 2027 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 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			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	830.416,66	1.139.660	789.660	789.660	789.660	789.660
		41410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	*791.012,90*	*1.100.000*	*750.000*	*750.000*	*750.000*	*750.000*
		41410.00017 Pauschale Landeszuwendung nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz (einschl. Sonderzahlung)	791.012,90	1.100.000	750.000	750.000	750.000	750.000
		41420000 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	*6.240,00*	*6.500*	*6.500*	*6.500*	*6.500*	*6.500*
		41420.00004 Zuweisung des Kreises Steinfurt zu Unterstützungsmaßnahmen über "Flüchtlingslotsen"	6.240,00	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
		41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	*33.163,76*	*33.160*	*33.160*	*33.160*	*33.160*	*33.160*
		99996.00345 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen (050102)	33.163,76	33.160	33.160	33.160	33.160	33.160
03	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.934.993,06	2.450.000	2.250.000	2.250.000	2.250.000	2.250.000
		43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*1.641.177,66*	*2.000.000*	*1.800.000*	*1.800.000*	*1.800.000*	*1.800.000*
		42000.11000 Nutzungsentschädigungen aus Asylbewerberunterkünften	1.641.177,66	2.000.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000
		43210001 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*293.815,40*	*450.000*	*450.000*	*450.000*	*450.000*	*450.000*
		43000.11000 Nutzungsentschädigungen aus Obdachlosenunterkünften	293.815,40	450.000	450.000	450.000	450.000	450.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40.423,56	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
		44880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	*40.423,56*	*40.000*	*40.000*	*40.000*	*40.000*	*40.000*
		44880.00022 Erstattungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	40.423,56	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	6.662,64	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
		45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	*6.662,64*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*
		45910.00027 Andere sonstige ordentliche Erträge	6.662,64	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***	***2.812.495,92***	***3.631.660***	***3.081.660***	***3.081.660***	***3.081.660***	***3.081.660***
11	-	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	591.255,60	504.500	494.500	494.500	494.500	494.500
		52410100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*506.173,98*	*400.000*	*400.000*	*400.000*	*400.000*	*400.000*
		52410.40052 Bewirtschaftung der Gebäude für Obdachlose, Räumungspflichtige und Asylbewerber	506.173,98	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000
		52410300 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*81.107,36*	*100.000*	*90.000*	*90.000*	*90.000*	*90.000*
		52410.40035 Baulicher Unterhalt der Gebäude für Obdachlose, Räumungspflichtige und Asylbewerber	81.107,36	100.000	90.000	90.000	90.000	90.000
		52550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	*1.476,96*	*1.500*	*1.500*	*1.500*	*1.500*	*1.500*
		52550.40039 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens - Asyl u.a.	1.476,96	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
		52559999 Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG	*2.497,30*	*3.000*	*3.000*	*3.000*	*3.000*	*3.000*
		52559.40072 Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG - Obdachlosen- u.	2.497,30	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000

Teilergebnisplan 2027 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 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
Aysl bewerberunterkünfte						
14 - Bilanzielle Abschreibungen	66.861,64	66.310	66.860	66.860	66.860	66.860
57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	*66.861,64*	*66.310*	*66.860*	*66.860*	*66.860*	*66.860*
99996.40071 Abschreibungen (050102)	66.861,64	66.310	66.860	66.860	66.860	66.860
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	994.666,64	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
54220000 Mieten und Pachten	*994.666,64*	*1.000.000*	*1.000.000*	*1.000.000*	*1.000.000*	*1.000.000*
42000.53000 Mieten für Asylbewerberunterkünfte	436.451,78	450.000	450.000	450.000	450.000	450.000
54220.40010 Mieten für Obdachlosenunterkünfte und Räumungspflichtige	558.214,86	550.000	550.000	550.000	550.000	550.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	***1.652.783,88***	***1.570.810***	***1.561.360***	***1.561.360***	***1.561.360***	***1.561.360***
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	**1.159.712,04**	**2.060.850**	**1.520.300**	**1.520.300**	**1.520.300**	**1.520.300**
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)	**1.159.712,04**	**2.060.850**	**1.520.300**	**1.520.300**	**1.520.300**	**1.520.300**
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)	**1.159.712,04**	**2.060.850**	**1.520.300**	**1.520.300**	**1.520.300**	**1.520.300**
27 + Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	1.159.712,04	2.060.850	1.520.300	1.520.300	1.520.300	1.520.300
30 + globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	1.159.712,04	2.060.850	1.520.300	1.520.300	1.520.300	1.520.300

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 2027 wird wegen der aktuellen Situation mit Landeszuweisungen nach dem FlüAG in Höhe von 750.000 € gerechnet.

04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte
Hierbei handelt es sich um die von den Bewohnern (Obdachlose/Asylbewerber) zu zahlenden Nutzungsentschädigungen in Höhe von 2.250.000 €.

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 werden 494.500 € veranschlagt.

16 Sonstige ordentliche Aufwendungen
Mietkosten einschl. Nebenkosten für die Asylbewerber- und Obdachlosenunterkünfte werden mit unverändert 1.000.000 veranschlagt.

Produkt 06.01.01

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

Produktdefinition

Kurzbeschreibung

- 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 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
Anteil ordentl. Aufwand an ordentl. Aufwand aller Produkte	1,49 %	1,49 %	1,37 %	1,43 %	1,47 %	1,51 %
Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produkts	7,29 %	6,68 %	7,00 %	7,00 %	6,80 %	6,64 %
Ergebnis pro Einwohner	-45,84 €	-46,96 €	-44,87 €	-44,87 €	-46,28 €	-47,51 €

Teilergebnisplan 2027 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 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			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
		41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	*24.210,35*	*24.210*	*24.210*	*24.210*	*24.210*	*24.210*
		99996.00010 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen (060101)	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	47.247,45	46.000	48.000	48.000	48.000	48.000
		44110000 Mieten und Pachten	*47.247,45*	*46.000*	*48.000*	*48.000*	*48.000*	*48.000*
		44110.00000 Erträge aus der Vermietung von bebauten Grundstücken (Kindergärten u.a.)	47.247,45	46.000	48.000	48.000	48.000	48.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	4.226,08	0	0	0	0	0
		45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	*4.226,08*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		45910.00010 Andere sonstige ordentliche Erträge	4.226,08	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***	***75.683,88***	***70.210***	***72.210***	***72.210***	***72.210***	***72.210***
11	-	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.194,89	6.640	6.640	6.700	6.710	6.780
		52410100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*2.492,71*	*2.640*	*2.640*	*2.650*	*2.660*	*2.680*
		52410.40047 Bewirtschaftung der Kindergärten (städt. Gebäude)	2.492,71	2.640	2.640	2.650	2.660	2.680
		52410300 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*2.702,18*	*4.000*	*4.000*	*4.050*	*4.050*	*4.100*
		52410.40029 Baulicher Unterhalt der Kindergärten	2.702,18	4.000	4.000	4.050	4.050	4.100
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	34.668,94	34.670	34.670	34.670	34.670	34.670
		57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	*34.668,94*	*34.670*	*34.670*	*34.670*	*34.670*	*34.670*
		99996.40010 Abschreibungen (060101)	34.668,94	34.670	34.670	34.670	34.670	34.670
15	-	Transferaufwendungen	998.707,97	1.010.004	990.004	990.004	1.020.004	1.046.316
		53180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	*998.707,97*	*1.010.004*	*990.004*	*990.004*	*1.020.004*	*1.046.316*
		46400.71800 Betriebskostenzuschüsse für Kindergärten freier Träger	922.642,50	990.000	970.000	970.000	1.000.000	1.030.000
		99996.40205 Umbuchung Aufwand wegen "einklagbarer Rückzahlungsverpflichtung" vom ARAP für Zuschüsse zu Neubauten von Kindergärten (06.01.01)	76.065,47	20.004	20.004	20.004	20.004	16.316
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	***=***	***Ordentliche Aufwendungen***	***1.038.571,80***	***1.051.314***	***1.031.314***	***1.031.374***	***1.061.384***	***1.087.766***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-962.887,92**	**-981.104**	**-959.104**	**-959.164**	**-989.174**	**-1.015.556**
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)**	**-962.887,92**	**-981.104**	**-959.104**	**-959.164**	**-989.174**	**-1.015.556**
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

Teilergebnisplan 2027 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 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-962.887,92**	**-981.104**	**-959.104**	**-959.164**	**-989.174**	**-1.015.556**
27 +	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-962.887,92	-981.104	-959.104	-959.164	-989.174	-1.015.556
30 +	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-962.887,92	-981.104	-959.104	-959.164	-989.174	-1.015.556

Teilfinanzplan 2027 **06.01.01**

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Bisher bereit-gestellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 06010100-001									
Veräußerung / Erwerb von Grund und Boden (060101)									
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	150.000	150.000	0	0	0	0	0	0
03110.00000 Grund und Boden bei Kinder- und Jugendeinrichtungen	0,00	150.000	150.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**150.000**	**150.000**	**0**	**0**	**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 48.000 € 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 970.000 € (- 20.000 €).

II. Teilfinanzplan

Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden

Aufgrund der aktuellen Diskussion sind hier pauschal 150.000 € eingeplant und die Verwaltung steht aktuell in der finalen Abstimmung mit den Investoren.

Produkt 06.02.01

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

Produktdefinition

Kurzbeschreibung • 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 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
Anteil ordentl. Aufwand an ordentl. Aufwand aller Produkte	0,19 %	0,23 %	0,18 %	0,19 %	0,19 %	0,19 %
Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produkts	0,00 %	0,31 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,36 %
Ergebnis pro Einwohner	-6,33 €	-7,63 €	-6,46 €	-6,55 €	-6,41 €	-6,41 €

Teilergebnisplan 2027 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 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			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	500	0	0	0	0
		41400000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	*0,00*	*500*	*0*	*0*	*0*	*0*
		41400.00007 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund - Jugendparlament	0,00	500	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***	***500***	***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	2.037,92	5.000	3.000	5.000	2.000	2.000
		52810000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	*2.037,92*	*5.000*	*3.000*	*5.000*	*2.000*	*2.000*
		52810.40028 Sachkosten für das Jugendparlament	2.037,92	5.000	3.000	5.000	2.000	2.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	131.000,00	155.000	135.000	135.000	135.000	135.000
		53180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	*131.000,00*	*155.000*	*135.000*	*135.000*	*135.000*	*135.000*
		45100.71810 Förderung der allg. Jugendpflege (Offene Jugendarbeit) u. Zuschüsse an Jugendvereine	126.000,00	150.000	130.000	130.000	130.000	130.000
		53180.40025 Zuschuss zur Förderung der Jugendarbeit im Rahmen eines offenen Wettbewerbs	5.000,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	***=***	***Ordentliche Aufwendungen***	***133.037,92***	***160.000***	***138.000***	***140.000***	***137.000***	***137.000***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-133.037,92**	**-159.500**	**-138.000**	**-140.000**	**-137.000**	**-137.000**
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)**	**-133.037,92**	**-159.500**	**-138.000**	**-140.000**	**-137.000**	**-137.000**
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)**	**-133.037,92**	**-159.500**	**-138.000**	**-140.000**	**-137.000**	**-137.000**
27	+	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-133.037,92	-159.500	-138.000	-140.000	-137.000	-137.000
30	+	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-133.037,92	-159.500	-138.000	-140.000	-137.000	-137.000

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 3.000 € veranschlagt.

15 Transferaufwendungen

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

Der Zuschuss zur Förderung der Jugendarbeit im Rahmen eines offenen Wettbewerbs sind mit unverändert 5.000 € veranschlagt und die Mittel werden auf Vorschlag des Jugendparlaments verteilt.

Produkt 06.02.02

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

Produktdefinition

Kurzbeschreibung • 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	Rechnungsergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
Anteil ordentl. Aufwand an ordentl. Aufwand aller Produkte	0,11 %	0,10 %	0,10 %	0,10 %	0,10 %	0,10 %
Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produkts	59,98 %	56,94 %	58,36%	58,36 %	58,36 %	58,36 %
Ergebnis pro Einwohner	-1,40 €	-1,50 €	-1,47 €	-1,47 €	-1,47 €	-1,47 €

Teilergebnisplan 2027 06.02.02

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

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			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	44.014,67	41.570	44.010	44.010	44.010	44.010
		41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	*44.014,67*	*41.570*	*44.010*	*44.010*	*44.010*	*44.010*
		99996.00015 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen (060202)	44.014,67	41.570	44.010	44.010	44.010	44.010
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***	***44.014,67***	***41.570***	***44.010***	***44.010***	***44.010***	***44.010***
11	-	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	166,05	2.300	2.200	2.200	2.200	2.200
		52420000 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastukturvermögens	*166,05*	*300*	*200*	*200*	*200*	*200*
		52420.40002 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Kinderspiel- und Bolzplätze	166,05	300	200	200	200	200
		52559999 Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG	*0,00*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*
		52559.40062 Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG - Spielplätze	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	72.708,25	70.210	72.710	72.710	72.710	72.710
		57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	*72.708,25*	*70.210*	*72.710*	*72.710*	*72.710*	*72.710*
		99996.40015 Abschreibungen (060202)	72.708,25	70.210	72.710	72.710	72.710	72.710
15	-	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	510,24	500	500	500	500	500
		54220000 Mieten und Pachten	*510,24*	*500*	*500*	*500*	*500*	*500*
		54220.40001 Pachten für Kinderspiel- und Bolzplätze	510,24	500	500	500	500	500
17	**=**	***Ordentliche Aufwendungen***	***73.384,54***	***73.010***	***75.410***	***75.410***	***75.410***	***75.410***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-29.369,87**	**-31.440**	**-31.400**	**-31.400**	**-31.400**	**-31.400**
19	+	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-29.369,87**	**-31.440**	**-31.400**	**-31.400**	**-31.400**	**-31.400**
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-29.369,87**	**-31.440**	**-31.400**	**-31.400**	**-31.400**	**-31.400**
27	+	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-29.369,87	-31.440	-31.400	-31.400	-31.400	-31.400
30	+	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2027 06.02.02

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
31 = Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-29.369,87	-31.440	-31.400	-31.400	-31.400	-31.400

Teilfinanzplan 2027 06.02.02

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Bisher bereit-gestellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 06020211-002									
Neubau von Kinderspiel- und Bolzplätzen									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	75.000	75.000	0	0	0	0	0	0
09190.40002 Neubau von Kinderspiel- und Bolzplätzen	0,00	75.000	75.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-75.000**	**-75.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 06020215-000									
Spielgeräte und Zäune für Spiel- und Bolzplätze (ab 2015)									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	39.651,35	40.000	30.000	0	30.000	20.000	20.000	0	0
02120.40018 Anschaffung von Spielgeräten und Zäunen für Spiel- und Bolzplätze (Grünflächen - 060202) / Maßnahmen ab 2015	39.651,35	40.000	30.000	0	30.000	20.000	20.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-39.651,35**	**-40.000**	**-30.000**	**0**	**-30.000**	**-20.000**	**-20.000**	**0**	**0**

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 30.000 € 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

- 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	Rechnungs-ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
Anteil ordentl. Aufwand an ordentl. Aufwand aller Produkte	1,98 %	1,82 %	1,86 %	1,69 %	1,70 %	1,69 %
Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produkts	41,23 %	24,49 %	52,54 %	27,67 %	27,45 %	27,56 %
Ergebnis pro Einwohner	-38,40 €	-46,12 €	-31,14 €	-41,14 €	-41,35 €	-41,38 €

Teilergebnisplan 2027 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 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
	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	528.101,44	280.730	707.899	303.600	303.600	303.600
41400000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	*0,00*	*0*	*77.541*	*0*	*0*	*0*
41400.00025 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund (08.01.01.01 - Stadthalle)	0,00	0	77.541	0	0	0
41410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	*224.500,85*	*0*	*326.758*	*0*	*0*	*0*
41410.00062 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land (08.01.01.01 / Stadthalle)	0,00	0	326.758	0	0	0
99996.00090 Verwendung Sportstättenpauschale - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	46.031,10	0	0	0	0	0
99996.00299 Verwendung Investitionspauschale (Sportstätten) - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	119.076,41	0	0	0	0	0
99996.00410 Verwendung Investitionspauschale (Sportstätten-Stadthalle) - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	27.651,90	0	0	0	0	0
99996.00412 Verwendung Sportstättenpauschale (Stadthalle) - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	31.741,44	0	0	0	0	0
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	*303.600,59*	*280.730*	*303.600*	*303.600*	*303.600*	*303.600*
99996.00011 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen (080101)	302.918,41	280.730	302.920	302.920	302.920	302.920
99996.00435 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (08.01.01.03 / PV-Sporthallen)	682,18	0	680	680	680	680
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.865,55	12.000	10.000	12.000	10.000	12.000
43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*8.865,55*	*12.000*	*10.000*	*12.000*	*10.000*	*12.000*
76200.11000 Benutzungsgebühren zu 19% (08.01.01.01 / Stadthalle)	8.865,55	12.000	10.000	12.000	10.000	12.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.027,49	1.700	2.200	2.200	2.200	2.200
44110000 Mieten und Pachten	*3.027,49*	*1.500*	*1.500*	*1.500*	*1.500*	*1.500*
44110.00003 Pacht Tennisplätze	3.027,49	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
44210000 Erträge aus Verkauf	*0,00*	*200*	*700*	*700*	*700*	*700*
44210.00026 Erträge aus Verkauf zu 0% USt. (08.01.01.03 / Strom PV Sporthallen)	0,00	200	700	700	700	700
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
44880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	*0,00*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
44880.00018 Kostenerstattungen aufgrund von Schadensfällen (08.01.01.01 / Stadthalle)	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	27.827,91	18.060	18.340	18.340	18.340	18.340
45410000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden / Anlagevermögen	*1,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
99996.00047 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (080101) / Anlagevermögen	1,00	0	0	0	0	0
45420000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen, Sachanlagen sowie immaterielle Vermögensgegenstände,	*12.412,28*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*

Teilergebnisplan 2027 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 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
	Betriebsvorrichtungen / Anlagevermögen							
	99996.00035	Erträge aus der Veräußerung von beweglichem Vermögen (080101) / Anlagevermögen	12.412,28	0	0	0	0	0
45710000	*Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten*		*13.242,51*	*13.060*	*13.240*	*13.240*	*13.240*	*13.240*
	99996.00241	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten (080101)	13.242,51	13.060	13.240	13.240	13.240	13.240
45910000	*Andere sonstige ordentliche Erträge*		*2.172,12*	*5.000*	*5.100*	*5.100*	*5.100*	*5.100*
	45910.00022	Einspeisevergütung für Strom - BHKW / (Sporthallen I und II und Umkleidegebäude)	2.172,12	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	45910.00035	Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	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***		***567.822,39***	***313.490***	***739.439***	***337.140***	***335.140***	***337.140***
11 -	Personalaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
12 -	Versorgungsaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		647.125,88	690.300	767.000	578.300	580.550	583.000
52380000	*Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit übrige Bereiche*		*75.717,17*	*60.000*	*74.000*	*64.000*	*64.000*	*64.000*
	52380.40000	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit übrige Bereiche	71.217,17	60.000	70.000	60.000	60.000	60.000
	99996.40225	Zuführungen zu Sonstige Rückstellungen für Erstattungen für Aufwendungen von Dritten - 08.01.01	4.500,00	0	4.000	4.000	4.000	4.000
52410100	*Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen*		*425.903,09*	*406.400*	*403.100*	*405.100*	*407.100*	*409.200*
	52410.40048	Bewirtschaftung der Sportstätten (Gebäude)	289.080,96	272.400	271.100	272.450	273.800	275.200
	52410.40055	Bewirtschaftung (08.01.01.01 / Stadthalle)	136.822,13	134.000	132.000	132.650	133.300	134.000
52410300	*Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen*		*97.731,83*	*168.000*	*238.000*	*57.300*	*57.550*	*57.900*
	52410.40030	Baulicher Unterhalt der Sportstätten (Gebäude)	43.823,41	93.000	128.000	52.250	52.500	52.800
	52410.40057	Baulicher Unterhalt (08.01.01.01 / Stadthalle)	51.700,73	75.000	110.000	5.050	5.050	5.100
	52410.40091	Aufstellung bzw. Rückbau von angemieteten Raummodulen an Sporthallen	2.207,69	0	0	0	0	0
52420000	*Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastukturvermögens*		*13.724,03*	*5.000*	*10.000*	*10.000*	*10.000*	*10.000*
	52420.40003	Unterhaltung und Bewirtschaftung von Sportplätzen und Stadion	13.724,03	5.000	10.000	10.000	10.000	10.000
52510000	*Haltung von Fahrzeugen*		*839,52*	*1.000*	*1.500*	*1.500*	*1.500*	*1.500*
	52510.40003	Haltung von Fahrzeugen	839,52	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
52550000	*Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens*		*18.126,51*	*20.000*	*20.000*	*20.000*	*20.000*	*20.000*
	52550.40003	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens / Sporthallen	15.696,74	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	52550.40027	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (08.01.01.01 / Stadthalle)	2.429,77	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
52559999	*Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG*		*7.022,61*	*19.500*	*10.000*	*10.000*	*10.000*	*10.000*
	52559.40063	Anschaffung geringwertiger	1.759,77	14.500	5.000	5.000	5.000	5.000

Teilergebnisplan 2027 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 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
	52559.40064	Wirtschaftsgüter - GWG - Sporthallen und Sportplätze Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG (08.01.01.01 / Stadthalle)	5.262,84	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
52910000	*Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen*		*8.061,12*	*10.400*	*10.400*	*10.400*	*10.400*	*10.400*
	52910.40020	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (08.01.01.01 / Stadthalle)	8.061,12	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	52910.40073	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (08.01.01.03 / PV Sporthallen)	0,00	400	400	400	400	400
14 -	Bilanzielle Abschreibungen		512.590,59	475.920	512.580	512.580	512.580	512.580
57110000	*Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände*		*512.590,59*	*475.920*	*512.580*	*512.580*	*512.580*	*512.580*
	99996.40011	Abschreibungen (080101)	511.574,25	475.520	511.570	511.570	511.570	511.570
	99996.40370	Abschreibungen (08.01.01.01 / Stadthalle)	334,16	400	330	330	330	330
	99996.40376	Abschreibungen (08.01.01.03 / PV Sporthallen)	682,18	0	680	680	680	680
15 -	Transferaufwendungen		68.102,95	36.200	36.200	36.200	36.200	36.200
53180000	*Zuschüsse an übrige Bereiche*		*68.102,95*	*36.200*	*36.200*	*36.200*	*36.200*	*36.200*
	55000.71800	Zuschüsse an Sportvereine	56.925,00	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
	99996.40348	Umbuchung Aufwand wegen "einklagbarer Rückzahlungsverpflichtung" vom ARAP "Neubau Reithalle" (08.01.01)	11.177,95	11.200	11.200	11.200	11.200	11.200
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen		149.484,37	77.500	91.500	91.500	91.500	91.500
54220000	*Mieten und Pachten*		*99.695,53*	*73.000*	*87.000*	*87.000*	*87.000*	*87.000*
	54220.40002	Pachten u.a. für Sportplätze u.a.	85.344,13	73.000	87.000	87.000	87.000	87.000
	54220.40025	Miete für Raummodule an der Sporthalle Langenhorst	14.351,40	0	0	0	0	0
54310000	*Geschäftsaufwendungen (Aufwendungen für nicht aktivierte Vermögensgegenstände)*		*3.360,33*	*3.500*	*3.500*	*3.500*	*3.500*	*3.500*
	54310.40014	Geschäftsaufwendungen (08.01.01.01 / Stadthalle)	2.825,74	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	54310.40032	Geschäftsaufwendungen Sportstätten	534,59	500	500	500	500	500
54480000	*Schadensfälle*		*0,00*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
	54480.40005	Aufwendungen für Abwicklung von Schadensfällen (08.01.01.01 / Stadthalle)	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54710000	*Wertveränderungen bei Sachanlagen*		*46.804,85*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	99996.40060	Wertveränderungen bei Sachanlagen (080101)	46.804,85	0	0	0	0	0
54770000	*Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnung mit der Allgemeinen Rücklage*		*-376,34*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	99996.40252	Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnung mit der Allgemeinen Rücklage (080101)	-376,34	0	0	0	0	0
17 =	***Ordentliche Aufwendungen***		***1.377.303,79***	***1.279.920***	***1.407.280***	***1.218.580***	***1.220.830***	***1.223.280***
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**		**-809.481,40**	**-966.430**	**-667.841**	**-881.440**	**-885.690**	**-886.140**
19 +	Finanzerträge		2.740,57	2.900	2.300	2.050	1.800	1.600
46180000	*Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich*		*2.740,57*	*2.900*	*2.300*	*2.050*	*1.800*	*1.600*
	46180.00000	Zinserträge Rückzahlungsvereinbarung Tennishalle u.a.	2.740,57	2.900	2.300	2.050	1.800	1.600
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)		2.740,57	2.900	2.300	2.050	1.800	1.600

Teilergebnisplan 2027 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 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-806.740,83**	**-963.530**	**-665.541**	**-879.390**	**-883.890**	**-884.540**
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)**	**-806.740,83**	**-963.530**	**-665.541**	**-879.390**	**-883.890**	**-884.540**
27	+	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-806.740,83	-963.530	-665.541	-879.390	-883.890	-884.540
30	+	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-806.740,83	-963.530	-665.541	-879.390	-883.890	-884.540

Teilfinanzplan 2027 **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 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Bisher bereit-gestellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 08010117-000									
Veräußerung / Erwerb von Grund und Boden (080101)									
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	16.816,00	0	0	0	0	0	0	0	0
09120.40001 Geleistete Anzahlungen auf Grundstücke und Gebäude (08.01.01)	16.816,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-16.816,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 08010121-000									
Sportanlage Witthagen einschl. Nebenanlagen									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	151.978,13	300.000	0	0	0	0	0	0	0
09111.40088 Geleistete Anzahlungen auf Anlagen im Bau (Tiefbau - Stellplätze u.a.) / Sportanlage Witthagen	106.739,09	0	0	0	0	0	0	0	0
04610.40005 Aufbauten Infrastrukturvermögen (Lärmschutzwand u.a.) / Sportanlage Witthagen	26.475,71	0	0	0	0	0	0	0	0
09190.40011 Sportanlage Witthagen einschl. Nebenanlagen	18.763,33	0	0	0	0	0	0	0	0
09190.40022 Bau eines Kunstrasenplatzes auf der Sportanlage Witthagen	0,00	300.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-151.978,13**	**-300.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 08010122-000									
Neubau Sporthalle im Schulzentrum (Halle 3)									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	110.186,72	0	0	0	0	0	0	0	0
09110.40023 Neubau Sporthalle Schulzentrum	110.186,72	0	0	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2027 **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 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Bisher bereit-gestellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-110.186,72**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 08010123-000									
Erweiterung Sporthalle Langenhorst									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	8.000,00	250.000	250.000	0	0	0	0	0	0
38110.00045 Erhaltene Anzahlungen aus Zuwendungen / Erweiterung Sporthalle Langenhorst	8.000,00	250.000	250.000	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.668.319,35	400.000	35.000	0	0	0	0	0	0
03420.40017 Erweiterung Sporthalle Langenhorst (Zahlungen nach Aktivierung)	0,00	400.000	35.000	0	0	0	0	0	0
09110.40027 Erweiterung Sporthalle Langenhorst	1.668.319,35	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.660.319,35**	**-150.000**	**215.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 08010125-000									
Errichtung einer Photovoltaik-Anlage (Produkt 08.01.01)									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	54.574,14	0	0	0	0	0	0	0	0
09170.40023 Errichtung einer Photovoltaik-Anlage (08.01.01.03)	54.574,14	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-54.574,14**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzplan 2027 **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 unterhalb der festgesetzten Wertgrenze		Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Bisher bereit-gestellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
		in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der investiven Auszahlungen		13.178,30	119.000	18.000	0	28.000	18.000	28.000	0	0
08110.40003	Betriebs- und Geschäftsausstattung / Sporthallen und Sportplätze	2.483,80	2.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000	0	0
08110.40032	Betriebs- und Geschäftsausstattung (08.01.01.01 / Stadthalle)	0,00	52.000	5.000	0	15.000	5.000	15.000	0	0
52555.40019	nicht bebuchen / Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten (Spiel-/Sportgeräte und Einrichtungsgegenstände -Möblierung Umkleide-) (08.01.01.01 - BgA Stadthalle)	-178,79	0	0	0	0	0	0	0	0
02120.40006	Aufbauten bei Grünflächen (080101) / Zäune u.a. für Sportplätze - Maßnahmen ab 2014 (unterhalb Wertgrenze Fin.Plan B)	10.873,29	65.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**-13.178,30**	**-119.000**	**-18.000**	**0**	**-28.000**	**-18.000**	**-28.000**	**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 10.000 € 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 111.700 € auf 802.000 €. Die Mehraufwendungen begründen sich mit den erhöhten Aufwendungen in der Stadthalle und den Sportstätten. Auf die Übersicht zum Produkt 01.08.01 wird verwiesen.

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 Erhöhung der Aufwendungen ist im Wesentlichen auf die neu hinzugekommene Pachtzahlung für die Sportstätte FC SW Weiner zurückzuführen.

II. Teilfinanzplan

Erweiterung Sporthalle Langenhorst
Mit der notwendigen Erweiterung der Sporthalle Langenhorst (Umkleidebereich und Sanitäranlagen) 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 (Ergebnis)	1.668.319,65 €
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 am Witthagen** 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 2027 aktuell keine Mittel eingestellt. Auf die Informationen und Beratungen im Fachausschuss und im Rat wird verwiesen.

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

- 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 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
Anteil ordentl. Aufwand an ordentl. Aufwand aller Produkte	0,25 %	0,22 %	0,18 %	0,19 %	0,19 %	0,19 %
Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produkts	0,00 %	1,29 %	1,48 %	1,48 %	1,48 %	1,48 %
Ergebnis pro Einwohner	-8,30 €	-7,32 €	-6,22 €	-6,22 €	-6,22 €	-6,22 €

Teilergebnisplan 2027 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 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			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	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		43110000 Verwaltungsgebühren	*0,00*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
		60000.10001 Verwaltungsgebühren - Bauleitplanung	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
		44880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	*0,00*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
		44880.00013 Erstattungen i.S. Planungskosten u.a.	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***	***0,00***	***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	174.311,38	155.000	135.000	135.000	135.000	135.000
		52810000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	*170.097,30*	*150.000*	*130.000*	*130.000*	*130.000*	*130.000*
		61000.65500 Sachkosten der Bauleitplanung, Planungskosten, GIS u.a.	170.097,30	150.000	130.000	130.000	130.000	130.000
		52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	*4.214,08*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
		52910.40016 Aufwendungen für Sanierungsberatung	4.214,08	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	**=**	***Ordentliche Aufwendungen***	***174.311,38***	***155.000***	***135.000***	***135.000***	***135.000***	***135.000***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-174.311,38**	**-153.000**	**-133.000**	**-133.000**	**-133.000**	**-133.000**
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)**	**-174.311,38**	**-153.000**	**-133.000**	**-133.000**	**-133.000**	**-133.000**
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)**	**-174.311,38**	**-153.000**	**-133.000**	**-133.000**	**-133.000**	**-133.000**
27	+	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-174.311,38	-153.000	-133.000	-133.000	-133.000	-133.000
30	+	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-174.311,38	-153.000	-133.000	-133.000	-133.000	-133.000

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 130.000 € 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, 2 Stellen E 8, 1 Stelle E 7, 2 Stellen E6
Vollzeitverrechnete Stellenanteile: 1 Beamtenstelle, 1 Person, 13 Stellen Beschäftigte, 13 Personen

Kennzahl	Rechnungs-ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
Anteil ordentl. Aufwand an ordentl. Aufwand aller Produkte	1,48 %	1,53 %	1,48 %	1,58 %	1,59 %	1,59 %
Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produkts	0,84 %	0,80 %	1,44 %	1,42 %	1,41 %	1,40 %
Ergebnis pro Einwohner	-48,58 €	-51,21 €	-51,56 €	-52,38 €	-52,63 €	-52,88 €

Teilergebnisplan 2027 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 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
				in EUR					
				1	2	3	4	5	6
01		Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen		2.000,00	2.500	10.000	10.000	10.000	10.000
		41410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land		*2.000,00*	*0*	*7.500*	*7.500*	*7.500*	*7.500*
			41410.00002 Zuweisungen des Landes für Denkmalpflege	2.000,00	0	7.500	7.500	7.500	7.500
		41480000 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen		*0,00*	*2.500*	*2.500*	*2.500*	*2.500*	*2.500*
			41480.00010 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen / Denkmalpflege	0,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
03	+	Sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		6.689,92	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
		43110000 Verwaltungsgebühren		*6.689,92*	*6.000*	*6.000*	*6.000*	*6.000*	*6.000*
			60000.10000 Verwaltungsgebühren - Bauverwaltung	6.689,92	6.000	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
		44880000 Erstattungen von übrigen Bereichen		*0,00*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
			44880.00009 Kostenerstattungen aufgrund von Schadensfällen u.a. / Bauverwaltung	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***		***8.689,92***	***8.600***	***16.100***	***16.100***	***16.100***	***16.100***
11	-	Personalaufwendungen		1.013.492,96	1.039.050	1.074.450	1.079.850	1.085.200	1.090.650
		50110000 Beamte		*46.211,03*	*45.600*	*45.600*	*45.850*	*46.050*	*46.300*
			60000.41004 Dienstaufwendungen - Beamte	46.211,03	45.600	45.600	45.850	46.050	46.300
		50110010 Rückstellung Altersteilzeit - Beamte		*36.000,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
			99996.40367 Zuführung bzw. Inanspruchnahme RS Altersteilzeit - Beamte (10.01.01)	36.000,00	0	0	0	0	0
		50120000 Tariflich Beschäftigte		*719.292,98*	*771.450*	*796.400*	*800.400*	*804.400*	*808.400*
			60000.41404 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	719.292,98	771.450	796.400	800.400	804.400	808.400
		50220000 Tariflich Beschäftigte		*55.567,74*	*59.200*	*61.700*	*62.000*	*62.300*	*62.650*
			60000.43404 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	55.567,74	59.200	61.700	62.000	62.300	62.650
		50320000 Tariflich Beschäftigte		*153.749,90*	*160.800*	*168.750*	*169.600*	*170.450*	*171.300*
			60000.44404 Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	153.749,90	160.800	168.750	169.600	170.450	171.300
		50410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte		*2.671,31*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*
			60000.45004 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2.671,31	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
12	-	Versorgungsaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		7.353,06	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
		52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen		*7.353,06*	*35.000*	*35.000*	*35.000*	*35.000*	*35.000*
			52910.40028 Digitalisierung von Bauakten	7.353,06	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
			52910.40052 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen / Denkmalpflege	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen		0,00	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen		8.443,00	4.470	8.670	20.670	20.670	20.670
		53180000 Zuschüsse an übrige Bereiche		*8.443,00*	*4.470*	*8.670*	*20.670*	*20.670*	*20.670*
			36500.98800 Zuschüsse / Unterhaltung für Denkmalpflege (incl. Personalkosten)	5.776,00	1.800	6.000	18.000	18.000	18.000
			99996.40321 Umbuchung Aufwand wegen "einklagbarer	2.667,00	2.670	2.670	2.670	2.670	2.670

Teilergebnisplan 2027 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 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
		Rückzahlungsverpflichtung" vom ARAP für Sanierung Bergwindmühle" (10.01.01)						
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
		54480000 Schadensfälle	*0,00*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
		54480.40006 Aufwendungen für Abwicklung von Schadensfällen / Bauverwaltung	0,00	100	100	100	100	100
17	***=***	***Ordentliche Aufwendungen***	***1.029.289,02***	***1.078.620***	***1.118.220***	***1.135.620***	***1.140.970***	***1.146.420***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-1.020.599,10**	**-1.070.020**	**-1.102.120**	**-1.119.520**	**-1.124.870**	**-1.130.320**
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)**	**-1.020.599,10**	**-1.070.020**	**-1.102.120**	**-1.119.520**	**-1.124.870**	**-1.130.320**
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)**	**-1.020.599,10**	**-1.070.020**	**-1.102.120**	**-1.119.520**	**-1.124.870**	**-1.130.320**
27	+	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.020.599,10	-1.070.020	-1.102.120	-1.119.520	-1.124.870	-1.130.320
30	+	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-1.020.599,10	-1.070.020	-1.102.120	-1.119.520	-1.124.870	-1.130.320

Erläuterungen zum Produkt 10.01.01 „Bauen und Wohnen“

I. Teilergebnisplan

02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Für das Jahr 2026 werden Zuschüsse für die Denkmalpflege (15 – Transferaufwendungen) in Höhe von 7.500 erwartet, sofern das Land NRW die fachbezogene Pauschale weiterhin gewährt.

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 6.000 € 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. Da die Förderung des Landes NRW zum September 2027 endet, wurde der städtische Zuschuss angepasst.

Produkt 11.01.01

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

Produktdefinition

Kurzbeschreibung • 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 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
Anteil ordentl. Aufwand an ordentl. Aufwand aller Produkte	1,67 %	1,56 %	1,59 %	1,67 %	1,67 %	1,66 %
Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produkts	106,25 %	108,17 %	107,71 %	107,71 %	107,71 %	107,71 %
Ergebnis pro Einwohner	0,29 €	1,06 €	1,15 €	1,15 €	1,15 €	1,15 €

Teilergebnisplan 2027 11.01.01

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

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			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	1.050.096,62	1.066.500	1.153.500	1.153.500	1.153.500	1.153.500
		43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*1.047.186,62*	*1.064.000*	*1.151.000*	*1.151.000*	*1.151.000*	*1.151.000*
		72000.11000 Abfallbeseitigungsgebühren	1.047.186,62	1.064.000	1.151.000	1.151.000	1.151.000	1.151.000
		43210001 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*2.910,00*	*2.500*	*2.500*	*2.500*	*2.500*	*2.500*
		72000.11010 Gebühren für Abfallsäcke	2.910,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	184.376,22	119.000	139.000	139.000	139.000	139.000
		44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	*184.376,22*	*119.000*	*139.000*	*139.000*	*139.000*	*139.000*
		72000.11020 Vergütung Duales System Deutschland (Abfallberatung und Unterhaltung Containerstandorte)	29.114,91	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
		72000.11030 Altpapiererlöse	155.261,31	95.000	115.000	115.000	115.000	115.000
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***	***1.234.472,84***	***1.185.500***	***1.292.500***	***1.292.500***	***1.292.500***	***1.292.500***
11	-	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.161.890,77	1.096.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000
		52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	*1.161.890,77*	*1.096.000*	*1.200.000*	*1.200.000*	*1.200.000*	*1.200.000*
		52910.40027 Abfall- und Wertstoffentsorgung	789.759,91	762.000	835.000	835.000	835.000	835.000
		72000.63800 Unternehmerentgelt für Abfallentsorgung	372.130,86	334.000	365.000	365.000	365.000	365.000
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***	***1.161.890,77***	***1.096.000***	***1.200.000***	***1.200.000***	***1.200.000***	***1.200.000***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**72.582,07**	**89.500**	**92.500**	**92.500**	**92.500**	**92.500**
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)**	**72.582,07**	**89.500**	**92.500**	**92.500**	**92.500**	**92.500**
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)**	**72.582,07**	**89.500**	**92.500**	**92.500**	**92.500**	**92.500**
27	+	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	66.559,00	67.250	67.900	67.900	67.900	67.900
		58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	*66.559,00*	*67.250*	*67.900*	*67.900*	*67.900*	*67.900*
		99996.40089 Erstattung anteiliger Personalkosten von "Abfallbeseitigung" an Produkt "Umweltschutz - 14.01.01"	27.169,00	27.450	27.700	27.700	27.700	27.700
		99996.40090 Erstattung anteiliger Personalkosten von "Abfallbeseitigung" an Produkt	39.390,00	39.800	40.200	40.200	40.200	40.200

Teilergebnisplan 2027 11.01.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
"Finanzmanagement - 01.06.01"						
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	6.023,07	22.250	24.600	24.600	24.600	24.600
30 + globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	6.023,07	22.250	24.600	24.600	24.600	24.600

Erläuterungen zum Produkt 11.01.01 „Abfallbeseitigung“

I. Teilergebnisplan

04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die Überprüfung der Kalkulation für 2027 hat ergeben, dass sich gegenüber der Gebührenbedarfsberechnung 2026 aufgrund der veränderten Gebühren des Kreises Steinfurt und der Berücksichtigung der Unterdeckung aus dem Vorjahr die Gebühr für den Restabfall im Mittel um etwa 4 % erhöht und die Gebühr für den Bioabfall im Mittel um etwa 9 % steigt.

Die Kalkulation, die Gebührenbedarfsberechnung und die Gebührenfestsetzung werden dem Rat am 17.12.2026 nach Vorberatung im Haupt- und Finanzausschuss am 26.11.2026 zur Beratung und Beschlussfassung vorgelegt.

Es werden Gebühren in Höhe von 1.151.000 € 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 115.000 € 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 365.000 € und bei der Abfall- und Wertstoffentsorgung ein Betrag von 835.000 €.

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

- 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 (Verkehrsinseln, 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 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
Anteil ordentl. Aufwand an ordentl. Aufwand aller Produkte	4,63 %	4,27 %	4,32 %	4,15 %	4,09 %	4,08 %
Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produkts	48,57 %	51,25 %	52,12 %	51,53 %	51,74 %	51,71 %
Ergebnis pro Einwohner	-79,29 €	-70,55 €	-73,59 €	-68,13 €	-67,00 €	-67,10 €

Teilergebnisplan 2027 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 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			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		739.534,62	757.510	913.730	749.530	737.030	737.030
	41410000	*Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land*	*2.500,00*	*15.000*	*176.700*	*12.500*	*0*	*0*
	41410.00052	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land / Carsharing	2.500,00	15.000	15.000	12.500	0	0
	41410.00053	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	0	161.700	0	0	0
	41610000	*Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen*	*737.034,62*	*742.510*	*737.030*	*737.030*	*737.030*	*737.030*
	99996.00096	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen (120101 - Straßen)	731.141,63	736.700	731.140	731.140	731.140	731.140
	99996.00120	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen (120101 - Brücken)	5.892,99	5.810	5.890	5.890	5.890	5.890
03 +	Sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		744.261,72	746.780	748.520	748.520	748.520	748.520
	43110000	*Verwaltungsgebühren*	*-2.315,03*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	63000.11100	Entgelte von Dritten für ausgeführte Arbeiten (Verkehrszeichen, Straßen u.a.)	-2.315,03	0	0	0	0	0
	43210000	*Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte*	*111.059,73*	*114.000*	*113.000*	*113.000*	*113.000*	*113.000*
	63000.11010	Entgelt für Wegenutzung	240,00	0	0	0	0	0
	67500.11000	Straßenreinigungsgebühren	110.819,73	114.000	113.000	113.000	113.000	113.000
	43710000	*Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen*	*635.517,02*	*632.780*	*635.520*	*635.520*	*635.520*	*635.520*
	99996.00016	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge / Infrastrukturvermögen (Straßen, Wege, Plätze) (120101)	635.090,25	632.350	635.090	635.090	635.090	635.090
	99996.00017	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge / Infrastrukturvermögen (Brücken) (120101)	426,77	430	430	430	430	430
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		3.036,57	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	44800000	*Erstattungen vom Bund*	*3.036,57*	*3.000*	*3.000*	*3.000*	*3.000*	*3.000*
	78100.16000	Erstattung von Unterhaltungskosten der Zuwegungen zu den militärischen Anlagen	3.036,57	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
07 +	Sonstige ordentliche Erträge		76.040,65	31.650	35.720	35.720	35.720	35.720
	45410000	*Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden / Anlagevermögen*	*33.368,59*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	99996.00049	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (120101 - Straßen, Wege, Plätze und Ampelanlagen) / Anlagevermögen	33.368,59	0	0	0	0	0
	45470000	*Erträge aus Verrechnung mit der Allgemeinen Rücklage*	*-8.720,90*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	99996.00272	Erträge aus Verrechnung mit der Allgemeinen Rücklage (120101)	-8.720,90	0	0	0	0	0
	45710000	*Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten*	*35.722,79*	*31.650*	*35.720*	*35.720*	*35.720*	*35.720*
	99996.00242	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten (120101 - Straßen)	35.722,79	31.650	35.720	35.720	35.720	35.720
	45840000	*Erträge aus der Auflösung von*	*15.670,17*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*

Teilergebnisplan 2027 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 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
Beitragsüberhängen						
99996.00164 Erträge aus der Auflösung von Beitragsüberhängen	15.670,17	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	***1.562.873,56***	***1.538.940***	***1.700.970***	***1.536.770***	***1.524.270***	***1.524.270***
11 - Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.100.530,88	946.000	1.180.200	899.200	862.700	864.700
52410600 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*2.695,02*	*3.000*	*3.000*	*3.000*	*3.000*	*3.000*
52410.40034 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Schülerwartehallen und Bushaltestellen	2.695,02	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
52420000 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastukturvermögens	*744.868,47*	*535.500*	*823.500*	*540.500*	*515.500*	*515.500*
52420.40004 Unterhaltung und Bewirtschaftung von Straßen, Wirtschaftswegen, Lichtzeichenanlagen u.a.	139.906,95	15.000	223.000	15.000	15.000	15.000
52420.40013 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Straßenbeleuchtung	587.406,04	510.000	600.000	500.000	500.000	500.000
52420.40014 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastukturvermögens (hier: Brückenprüfungen)	17.555,48	0	0	25.000	0	0
52420.40018 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Wohnmobilstellplatzes	0,00	500	500	500	500	500
52420.40021 Maßnahmen Fahrradstraßen	0,00	10.000	0	0	0	0
52559999 Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG	*6.826,67*	*5.000*	*7.000*	*7.000*	*7.000*	*7.000*
52559.40074 Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG - Straßen und Plätze	6.826,67	5.000	7.000	7.000	7.000	7.000
52810000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	*200.351,34*	*208.000*	*200.400*	*200.400*	*200.400*	*200.400*
63000.57000 Kosten der Straßenentwässerung	200.351,34	208.000	200.400	200.400	200.400	200.400
52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	*145.789,38*	*194.500*	*146.300*	*148.300*	*136.800*	*138.800*
52910.40071 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen / Mobilität	16.199,03	38.500	44.300	44.300	30.800	30.800
67500.63800 Kosten der Straßenreinigung einschl. Straßenkehricht	129.590,35	156.000	102.000	104.000	106.000	108.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	2.081.639,15	2.054.850	2.081.630	2.081.630	2.081.630	2.081.630
57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	*2.081.639,15*	*2.054.850*	*2.081.630*	*2.081.630*	*2.081.630*	*2.081.630*
99996.40016 Abschreibungen (120101 - Straßen, Wege, Plätze und Ampelanlagen)	2.029.784,30	2.002.960	2.029.780	2.029.780	2.029.780	2.029.780
99996.40017 Abschreibungen (120101 - Brücken u. Tunnel)	51.854,85	51.890	51.850	51.850	51.850	51.850
15 - Transferaufwendungen	1.668,00	1.670	1.670	1.670	1.670	1.670
53180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	*1.668,00*	*1.670*	*1.670*	*1.670*	*1.670*	*1.670*
99996.40320 Umbuchung Aufwand wegen "einklagbarer Rückzahlungsverpflichtung" vom ARAP für Geh-/Radweg L 510 zwischen "Alter Posthof und Engels Kreuzung" (12.01.01)	1.668,00	1.670	1.670	1.670	1.670	1.670
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	34.179,93	0	0	0	0	0
54710000 Wertveränderungen bei Sachanlagen	*30.967,93*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
99996.40062 Wertveränderungen bei Sachanlagen (120101 - Straßen, Wege, Plätze)	30.967,93	0	0	0	0	0
54730000 Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	*5.712,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
99996.40219 Wertveränderungen beim Umlaufvermögen (120101)	5.712,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2027 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 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
		54770000 Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnung mit der Allgemeinen Rücklage	*-2.500,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		99996.40254 Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnung mit der Allgemeinen Rücklage (120101)	-2.500,00	0	0	0	0	0
17	***=***	***Ordentliche Aufwendungen***	***3.218.017,96***	***3.002.520***	***3.263.500***	***2.982.500***	***2.946.000***	***2.948.000***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-1.655.144,40**	**-1.463.580**	**-1.562.530**	**-1.445.730**	**-1.421.730**	**-1.423.730**
19	+	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-1.655.144,40**	**-1.463.580**	**-1.562.530**	**-1.445.730**	**-1.421.730**	**-1.423.730**
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-1.655.144,40**	**-1.463.580**	**-1.562.530**	**-1.445.730**	**-1.421.730**	**-1.423.730**
27	+	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	10.500,00	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500
		58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	*10.500,00*	*10.500*	*10.500*	*10.500*	*10.500*	*10.500*
		99996.40086 Erstattung anteiliger Personalkosten von "Straßenreinigung" an Produkt "Baubetriebshof - 01.05.01"	4.000,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
		99996.40087 Erstattung für den Winterdienst von "Straßenreinigung" an Produkt "Baubetriebshof - 01.05.01"	6.500,00	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
29	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.665.644,40	-1.474.080	-1.573.030	-1.456.230	-1.432.230	-1.434.230
30	+	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-1.665.644,40	-1.474.080	-1.573.030	-1.456.230	-1.432.230	-1.434.230

Teilfinanzplan 2027 **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 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Bisher bereit-gestellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 12010109-010									
Beiträge und ähnliche Entgelte									
+ Beiträge und ähnliche Entgelte	356.876,10	625.000	893.000	0	110.000	110.000	110.000	0	0
23210.00000 Ablösungsbeträge für Einstellplätze / Sonderposten aus Beiträgen	0,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0
23210.00001 Sonderposten aus Beiträgen für ausgebaute Straßen	4.083,40	0	0	0	0	0	0	0	0
38110.00004 Erschließungsbeiträge gem. § 127 ff BauGB	352.792,70	615.000	883.000	0	100.000	100.000	100.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**356.876,10**	**625.000**	**893.000**	**0**	**110.000**	**110.000**	**110.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 12010111-005									
Ausbau von Wirtschaftswegen (ab 2011)									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	500.000	0	0	0	0	0	0	0
38110.00037 Erhaltene Anzahlungen aus Zuwendungen / Ausbau von Wirtschaftswegen	0,00	500.000	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	387.858,61	450.000	450.000	0	450.000	450.000	450.000	0	0
04510.40020 Ausbau von verschiedenen Wirtschaftswegen (Zahlungen nach Aktivierung)	1.539,74	0	0	0	0	0	0	0	0
78100.96010 Ausbau von Wirtschaftswegen (ab HHJ 2011)	386.318,87	450.000	450.000	0	450.000	450.000	450.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-387.858,61**	**50.000**	**-450.000**	**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
04510.40024 Errichtung von Stelen und Parkleitsystem im Stadtgebiet	0,00	8.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000	0	0

Teilfinanzplan 2027 **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 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Bisher bereit-gestellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
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	2.557,61	15.000	15.000	0	2.000	2.000	2.000	0	0
08110.40041 Weihnachtsbeleuchtung Innenstadt u.a. / Zahlungen nach Aktivierung	2.557,61	15.000	15.000	0	2.000	2.000	2.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-2.557,61**	**-15.000**	**-15.000**	**0**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 12010117-008 Ausbau Stichstraße Weinerpark									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	110.000	0	0	0	0	0	0
09111.40041 Ausbau Straßen Weinerpark	0,00	0	110.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-110.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 12010118-004 Pflasterung Kolpingstraße									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	190.108,66	0	0	0	0	0	0	0	0
09111.40047 Pflasterung der Kolpingstraße zwischen Pastorat und Gaststätte Odysseus	190.108,66	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-190.108,66**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 12010118-007 Knotenpunkt Postdamm / Oster									

Teilfinanzplan 2027 **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 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Bisher bereit-gestellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.998,00	0	0	0	0	0	0	0	0
09111.40049 Querungshilfe Rosenstraße	4.998,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-4.998,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 12010120-004 Umgestaltung Laurenzstraße									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	25.000	0	0	0	0	0	0
09111.40059 Umgestaltung "Laurenzstraße"	0,00	0	25.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-25.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 12010121-004 Baustraße Baugebiet 81 c nördl. Markenkamp									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	110.000	0	0	0	0	0	0
09111.40065 Herstellung einer Baustraße Baugebiet 81 c "nördl. Markenkamp"	0,00	0	110.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-110.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 12010121-005 Baustraße rückwärtig Langenhorster Weg									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	425.683,38	0	30.000	0	0	0	0	0	0
09111.40066 Herstellung einer Baustraße "rückwärtig Langenhorster Weg" (BPlan 106)	425.683,38	0	30.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-425.683,38**	**0**	**-30.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzplan 2027 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 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Bisher bereit-gestellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 12010122-000									
Straßenendausbau Stichstraße Schützenstraße 38 - 44									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.785,36	0	0	0	0	0	0	0	0
09111.40073 Straßenendausbau Stichstraße "Schützenstraße" (Haus-Nr. 38 - 44)	-3.785,36	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**3.785,36**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 12010122-001									
Straßenendausbau Schlehenweg									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	304.237,21	0	0	0	0	0	0	0	0
09111.40076 Straßenendausbau "Schlehenweg"	304.237,21	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-304.237,21**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 12010122-002									
Straßenendausbau Buschlandweg (mittleres Teilstück Riedweg - Farnweg)									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	213.708,86	0	0	0	0	0	0	0	0
09111.40075 Straßenendausbau "Buschlandweg" (mittleres Teilstück Riedweg bis Farnweg)	213.708,86	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-213.708,86**	**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	0	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2027 **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 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Bisher bereit-gestellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
09111.40077 Straßenendausbau "An den Wiesen" (Laurenzstraße bis Haus-Nr. 18)	0,00	590.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-590.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 12010122-005									
Baustraße Baugebiet nördlich der Gronauer Straße (B'Plan 4)									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000	0	0	0	0	0	0	0
09111.40074 Herstellung einer Baustraße an der "Gronauer Straße" (nördliches Baugebiet - B´Plan Nr. 4)	0,00	50.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-50.000**	**0**	**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
38110.00029 Zuschuss zum Ausbau "Deckensanierung Horststraße" (Pottbäckerplatz bis Overbergstraße)	0,00	100.000	100.000	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	25.122,03	50.000	250.000	0	0	0	0	0	0
09111.40071 Deckensanierung Horststraße (Pottbäckerplatz bis Overbergstraße)	25.122,03	50.000	250.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-25.122,03**	**50.000**	**-150.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 12010122-007									
Ausbau Fahrradstraßen									

Teilfinanzplan 2027 **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 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Bisher bereit-gestellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	17.600,00	118.800	0	0	0	0	0	0	0
38110.00041 Erhaltene Anzahlungen aus Zuwendungen / Ausbau Fahrradstraßen	17.600,00	118.800	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	53.729,96	200.000	50.000	0	0	0	0	0	0
09111.40078 Ausbau Fahrradstraßen	53.729,96	150.000	50.000	0	0	0	0	0	0
09111.40093 Beseitigung Gehwegabsenkungen Bentheimer Str., Gausebrink, Brookstr.	0,00	50.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-36.129,96**	**-81.200**	**-50.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 12010122-008 Straßenendausbau Weißdornweg									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	187.949,17	0	0	0	0	0	0	0	0
09111.40079 Straßenendausbau Weißdornweg	187.949,17	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-187.949,17**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 12010122-009 Anschaffung von Fahrradboxen									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	200.000	0	0	0	0	0	0	0
38110.00040 Erhaltene Anzahlungen aus Zuwendungen / Anschaffung und Aufstellung Fahrradboxen	0,00	200.000	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	24.360,45	65.000	100.000	0	0	0	0	0	0
09111.40090 Anschaffung und Aufstellung von Fahrradboxen	24.360,45	65.000	100.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-24.360,45**	**135.000**	**-100.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzplan 2027 **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 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Bisher bereit-gestellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 12010123-001 Straßenendausbau Gartenstiege									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	98.210,07	0	0	0	0	0	0	0	0
09111.40082 Geleistete Anzahlungen auf Anlagen im Bau (Tiefbau) / Straßenendausbau Gartenstiege	98.210,07	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-98.210,07**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 12010123-009 Kurvenbereinigung L573 Nienborger Damm									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	14.000	0	0	0	0	0	0	0
38110.00042 Erhaltene Anzahlungen aus Zuwendungen / Kurvenbegradigung L573 Nienborger Damm	0,00	14.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**14.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 12010124-001 Umgestaltung Bahnhofsumfeld									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.163,27	35.000	0	0	0	0	0	0	0
09111.40095 Umgestaltung des Bahnhofumfeldes (Tiefbau)	3.163,27	35.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-3.163,27**	**-35.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 12010124-002 Ausbau Weinerstraße									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	120.078,21	820.000	50.000	0	0	0	0	0	0
09111.40092 Ausbau Weinerstraße	120.078,21	820.000	50.000	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2027 **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 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Bisher bereit-gestellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-120.078,21**	**-820.000**	**-50.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 12010125-000 Erschließung von Industrie- und Gewerbeflächen									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	52.985,85	25.000	50.000	0	0	0	0	0	0
09111.40096 Erschließung von Industrie- und Gewerbeflächen	52.985,85	25.000	50.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-52.985,85**	**-25.000**	**-50.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 12010125-002 Umgestaltung Wallanlagen									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	27.393,08	0	0	0	50.000	0	0	0	0
09111.40098 Umgestaltung Wallanlagen	27.393,08	0	0	0	50.000	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-27.393,08**	**0**	**0**	**0**	**-50.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 12010125-003 Ausbau Buschlandweg (Laurenzstraße - Farnweg)									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	640.000	85.000	0	0	0	0	0	0
09111.40100 Ausbau "Buschlandweg" (von Laurenzstraße bis Farnweg)	0,00	640.000	85.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-640.000**	**-85.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 12010125-004 Ausbau Lammertshook									

Teilfinanzplan 2027 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 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Bisher bereit-gestellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	280.000	0	0	0	0	0	0
09111.40101 Ausbau "Lammertshook"	0,00	0	280.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-280.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 12010125-005 Ausbau Feldstraße									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	300.000	50.000	0	0	0	0	0	0
09111.40102 Ausbau "Feldstraße"	0,00	300.000	50.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-300.000**	**-50.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 12010125-006 Ausbau Spinnereistraße									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	190.000	0	0	0	0	0	0	0
09111.40103 Ausbau "Spinnereistraße"	0,00	190.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-190.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 12010125-007 Deckensanierung Grüner Weg (Augustin-Wibbelt-Str. - Prof.-Gärtner-Str.)									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	54.000	54.000	0	0	0	0	0	0
38110.00047 Zuschuss zum Ausbau "Deckensanierung Grüner Weg" (Augustin-Wibbelt-Str. bis Prof.-Gärtner-Str.)	0,00	54.000	54.000	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	153.000	0	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2027 **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 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Bisher bereit-gestellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
09111.40104 Deckensanierung Grüner Weg (Augustin-Wibbelt-Str. bis Prof.-Gärtner-Str.)	0,00	153.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-99.000**	**54.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 12010125-008 Deckensanierung Schillerstraße									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	126.000	0	0	0	0	0	0	0
38110.00048 Zuschuss zum Ausbau "Deckensanierung Schillerstraße"	0,00	126.000	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	210.000	0	0	0	0	0	0	0
09111.40105 Deckensanierung Schillerstraße	0,00	210.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-84.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 12010126-000 Ausbau Gottfried-Keller-Straße									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	220.000	0	220.000	0	0	0	0
09111.40099 Ausbau "Gottfried-Keller-Straße"	0,00	0	220.000	0	220.000	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-220.000**	**0**	**-220.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 12010126-001 Umgestaltung Lindenstraße									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	50.000	0	0	0	0	0	0
09111.40107 Umgestaltung "Lindenstraße"	0,00	0	50.000	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2027

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 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/ -auszahlungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-50.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 12010126-002 Ausbau Metelener Straße - Zufahrt DHL									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	200.000	0	0	0	0	0	0
09111.40108 Ausbau "Metelener Straße - Zufahrt DHL"	0,00	0	200.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-200.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 12010126-003 Ausbau Overbergstraße									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	100.000	0	0	0	0	0	0
38110.00051 Zuschuss zum Ausbau "Overbergstraße"	0,00	0	100.000	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	410.000	0	0	0	0	0	0
09111.40109 Ausbau "Overbergstraße"	0,00	0	410.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-310.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/ -auszahlungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Teilfinanzplan 2027 **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 unterhalb der festgesetzten Wertgrenze		Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Bisher bereit-gestellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
		in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der investiven Einzahlungen		3.500,00	0	0	0	0	0	0	0	0
38110.00020	Erhaltene Anzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (120101)	3.500,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen		355.014,19	24.500	15.500	0	10.500	10.500	10.500	0	0
04110.40001	Erwerb von Straßenland einschl. Nebenkosten	1.143,80	10.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000	0	0
09120.40002	Geleistete Anzahlungen auf Grundstücke und Gebäude (12.01.01)	339.737,33	0	0	0	0	0	0	0	0
04510.40001	Beleuchtung Buswartehäuschen (Maßnahmen ab 2011)	0,00	7.000	8.500	0	8.500	8.500	8.500	0	0
52555.40014	nicht mehr bebuchen ab HH 2025 / Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten - Baustelleneinrichtungen	7.264,18	0	0	0	0	0	0	0	0
09110.40001	Neubau von Schülerwartehäuschen im Außenbereich (ab HHJ 2011)	6.868,88	7.500	1.000	0	1.000	1.000	1.000	0	0
09111.40081	Geleistete Anzahlungen auf Anlagen im Bau (Tiefbau) / Verkehrsberuhigung Bollhorststraße	0,00	0	5.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**-351.514,19**	**-24.500**	**-15.500**	**0**	**-10.500**	**-10.500**	**-10.500**	**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 2027 hat Veränderungen zum Vorjahr ergeben und die Gebühr erhöht sich im Innenstadtbereich um etwa 5,4 % und im übrigen Bereich verringert sich die Gebühr um etwa 3,5 %.

Die Kalkulation, die Gebührenbedarfsberechnung und die Gebührenfestsetzung werden dem Rat am 17.12.2026 nach Vorberatung im Haupt- und Finanzausschuss am 26.11.2026 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 972.200 € (+ 26.200 €) veranschlagt.

Im Wesentlichen handelt es sich um folgende Ansätze:

Unterhaltung der Straßen einschl. Gehwege und Wirtschaftswege	15.000 €
Bewirtschaftung der Straßenbeleuchtung	600.000 €
Kosten der Straßenentwässerung	200.400 €
Kosten der Straßenreinigung	102.200 €

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 883.000 € 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 2027 sind folgende Maßnahmen geplant:

• Wirtschaftswege	450.000 €
• Weihnachtsbeleuchtung Innenstadt	15.000 €
• Deckensanierung Horststraße (EÜ) (Zuschuss SWO 100.000 €)	250.000 €
• Deckensanierung Grüner Weg (Zuschuss SWO 54.000 €)	54.000 €
• Buschlandweg (Laurenzstraße bis Farnweg) (EÜ)	85.000 €
• Weinerstraße (EÜ)	50.000 €
• Umgestaltung Laurenzstraße	25.000 €
• Feldstraße (EÜ)	50.000 €
• Gottfried-Keller-Straße	440.000 €
• Baustraße 81 c nördlich Markenkamp (Farnstraße)	110.000 €
• Baustraße Am Alten Grenzstein (BPlan 106), Restzahlung	30.000 €
• Fahrradstraßen	50.000 €
• Overbergstraße (Zuschuss SWO 100.000 €)	410.000 €
• Erschließung von Industrie- und Gewerbeflächen (EÜ)	50.000 €
• Stichstraße Weinerpark	110.000 €
• Metelener Straße (Zufahrt DHL)	200.000 €
• Planung Umgestaltung Lindenstraße (Maßnahme SWO)	50.000 €

Wegen des Ausbaus der Wirtschaftswege wird auf die Vorlagen und Beratungen zum Ausschuss für Infrastruktur am 10.11.2026 verwiesen. Im AI am 10.11.2026 werden aufgrund der Wegebesichtigung vom 13.10.2026 konkrete Wege zum Ausbau vorgeschlagen, die im Rahmen der Verabschiedung des Haushalts am 17.12.2026 beschlossen werden sollen.

Einige Maßnahmen aus den Vorjahren konnten tlw. aus Kapazitätsgründen nicht begonnen werden, so dass diese 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. Im Übrigen werden die im Jahr 2026 bereitgestellten Mittel für noch nicht abgeschlossene Maßnahmen dem Rat zur Übertragung vorgelegt und stehen bei den genannten Maßnahmen zusätzlich zu den Mitteln des Jahres 2027 zur Verfügung.

In der Sitzung des Ausschusses für Infrastruktur am 07.07.2026 wurde seitens der Politik im Zusammenhang einer zusätzlichen Prioritätenliste angeregt, einen Ausblick auf mögliche Sanierungs- und Tiefbauarbeiten für 5 Jahre zu erarbeiten. Gemeinsam mit den Stadtwerken hat die Stadtverwaltung einen Maßnahmenplan erstellt, der die nach aktuellem Kenntnisstand vorgesehenen Straßen- und Tiefbaumaßnahmen der kommenden Jahre umfasst. Die Übersicht umfasst sowohl Maßnahmen die gemeinsam durch die Stadt und die Stadtwerke umgesetzt werden sollen, als auch Maßnahmen, die jeweils in alleiniger Zuständigkeit einer der beiden Beteiligten liegt.

Der abgestimmte Maßnahmenplan soll in der Sitzung des Ausschusses für Infrastruktur am 10.11.2026 beraten werden und hinsichtlich der weiteren Erläuterungen wird auf die entsprechende Beschlussvorlage verwiesen.

Zu einer Straßenmaßnahme muss allerdings zum Haushalt 2027 Stellung genommen werden, da im Haushalt des Jahres 2026 die Deckensanierung Schillerstraße geplant war. Nach Abstimmung der Straßen- und Kanalbaumaßnahmen mit den Stadtwerken Ochtrup ist die Deckensanierung der Schillerstraße für das Jahr 2031 geplant.

Die Umgestaltung der Lindenstraße soll auf Initiative der Stadtwerke Ochtrup zunächst planungsrechtlich geprüft werden und die Stadt beteiligt sich wegen der dann notwendigen Straßenbaumaßnahmen an dieser Planung.

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	9.500 €

Produkt 13.01.01

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

Produktdefinition

Kurzbeschreibung
• 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 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
Anteil ordentl. Aufwand an ordentl. Aufwand aller Produkte	0,10 %	0,07 %	0,09 %	0,09 %	0,09 %	0,09 %
Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produkts	68,24 %	50,89 %	72,51 %	72,51 %	72,51 %	72,51 %
Ergebnis pro Einwohner	-1,07 €	-1,22 €	-0,83 €	-0,83 €	-0,83 €	-0,83 €

Teilergebnisplan 2027 13.01.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
	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	24.488,30	12.220	24.490	24.490	24.490	24.490
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	*24.488,30*	*12.220*	*24.490*	*24.490*	*24.490*	*24.490*
99996.00103 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen (130101)	24.488,30	12.220	24.490	24.490	24.490	24.490
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	21.350,77	12.500	20.500	20.500	20.500	20.500
44110000 Mieten und Pachten	*2.460,95*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*
88100.14100 Jagdpachtanteil	2.460,95	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
44210000 Erträge aus Verkauf	*16.692,82*	*8.000*	*16.000*	*16.000*	*16.000*	*16.000*
85500.13000 Holzverkäufe und Forstnebennutzungen	16.692,82	8.000	16.000	16.000	16.000	16.000
44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	*2.197,00*	*2.500*	*2.500*	*2.500*	*2.500*	*2.500*
44610.00005 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte (13.01.01.01 / Minigolf)	2.197,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	600,00	0	0	0	0	0
44880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	*600,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
44880.00019 Erstattungen von übrigen Bereichen	600,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	1.771,66	1.770	1.770	1.770	1.770	1.770
45410000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden / Anlagevermögen	*68.289,56*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
99996.00050 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (130101) / Anlagevermögen	68.289,56	0	0	0	0	0
45470000 Erträge aus Verrechnung mit der Allgemeinen Rücklage	*-68.289,56*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
99996.00273 Erträge aus Verrechnung mit der Allgemeinen Rücklage (130101)	-68.289,56	0	0	0	0	0
45710000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	*1.771,66*	*1.770*	*1.770*	*1.770*	*1.770*	*1.770*
99996.00244 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten (130101)	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	***48.210,73***	***26.490***	***46.760***	***46.760***	***46.760***	***46.760***
11 - Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.570,99	26.750	24.750	24.750	24.750	24.750
52420000 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastukturvermögens	*29.570,99*	*26.500*	*24.500*	*24.500*	*24.500*	*24.500*
52420.40005 Unterhaltung und Bewirtschaftung von Grünanlagen und Stadtpark	25.002,66	21.000	20.000	20.000	20.000	20.000
52420.40006 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Brunnenanlagen	509,45	0	0	0	0	0
52420.40016 Unterhaltung und Bewirtschaftung des städt. Waldbestandes	3.684,26	5.000	4.000	4.000	4.000	4.000
52420.40019 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastukturvermögens (13.01.01.01 / Minigolf)	374,62	500	500	500	500	500
52559999 Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG	*0,00*	*250*	*250*	*250*	*250*	*250*
52559.40077 Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG (13.01.01.01 / Minigolf)	0,00	250	250	250	250	250

Teilergebnisplan 2027 13.01.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
14 - Bilanzielle Abschreibungen	39.736,61	25.300	39.740	39.740	39.740	39.740
57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	*39.736,61*	*25.300*	*39.740*	*39.740*	*39.740*	*39.740*
99996.40070 Abschreibungen (130101)	39.736,61	25.300	39.740	39.740	39.740	39.740
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.342,62	0	0	0	0	0
54710000 Wertveränderungen bei Sachanlagen	*5.441,22*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
99996.40063 Wertveränderungen bei Sachanlagen (130101)	5.441,22	0	0	0	0	0
54770000 Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnung mit der Allgemeinen Rücklage	*-4.098,60*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
99996.40255 Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnung mit der Allgemeinen Rücklage (130101)	-4.098,60	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	***70.650,22***	***52.050***	***64.490***	***64.490***	***64.490***	***64.490***
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	**-22.439,49**	**-25.560**	**-17.730**	**-17.730**	**-17.730**	**-17.730**
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	**-22.439,49**	**-25.560**	**-17.730**	**-17.730**	**-17.730**	**-17.730**
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	**-22.439,49**	**-25.560**	**-17.730**	**-17.730**	**-17.730**	**-17.730**
27 + Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-22.439,49	-25.560	-17.730	-17.730	-17.730	-17.730
30 + globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-22.439,49	-25.560	-17.730	-17.730	-17.730	-17.730

Teilfinanzplan 2027 13.01.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Bisher bereit-gestellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 13010100-000									
Grund und Boden bei Grünflächen (130101)									
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	48.053,00	0	0	0	0	0	0	0	0
38110.00012 Erhaltene Anzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (130101)	48.053,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	144,02	0	0	0	0	0	0	0	0
02110.40003 Grund und Boden bei Grünflächen (130101)	144,02	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**47.908,98**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 13010119-000									
Anschaffung von Aufbauten bei Grünanlagen (oberhalb Wertgrenze Fin.Plan B)									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	13.991,80	0	0	0	0	0	0	0	0
02120.40003 Aufbauten bei Grünflächen (130101) / Zäune u.a. (oberhalb Wertgrenze Fin.Plan B)	13.991,80	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-13.991,80**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 13010123-001									
Umgestaltung des Stadtparks									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	525.000	250.000	0	0	0	0	0	0
38110.00049 Zuwendungen zur Umgestaltung des Stadtparks	0,00	525.000	250.000	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	463.624,02	750.000	530.000	0	0	0	0	0	0
09111.40087 Umgestaltung des Stadtparks	463.624,02	750.000	530.000	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2027 13.01.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/ -auszahlungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-463.624,02**	**-225.000**	**-280.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze		Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/ -auszahlungen
		in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der investiven Auszahlungen		68.469,38	10.900	0	0	0	0	0	0	0
04610.40003	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens (z.B. Festplatzverteiler) / Grünanlagen u. Stadtpark	8.000,00	8.900	0	0	0	0	0	0	0
09170.40022	Geleistete Anzahlungen auf bewegliche Vermögensgegenstände (13.01.01)	44.584,78	0	0	0	0	0	0	0	0
02120.40019	Aufbauten bei Grünflächen (130101) / Zäune u.a. (unterhalb Wertgrenze Fin.Plan B)	15.884,60	2.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**-68.469,38**	**-10.900**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**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 20.500 € 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	20.500 €
Unterhaltung und Bewirtschaftung des städtischen Waldbestandes	4.000 €

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 und der Spielplatz wurde im Jahr 2026 fertiggestellt.

Die nächsten Maßnahmen gehören zum sog. Aktivareal (Teichanlage, Soccercage, Boulebahn) und sollen im Jahr 2027 umgesetzt werden. Die entsprechenden Förderanträge sind gestellt.

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.

Für das Jahr 2027 sind Aufwendungen in Höhe von 530.000 € und 250.000 € Fördermittel eingeplant.

Darin enthalten sind Mittel für die Machbarkeitsstudie bzw. Planungsüberlegungen zur Teichanlage. Abhängig von den Ergebnissen der Studie/Planung wird der Rat dann die nächsten Beschlüsse fassen und ggfls. die Mittel für die Folgejahre bereitstellen.

Produkt 13.02.01

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

Produktdefinition

Kurzbeschreibung

- Friedhofsverwaltung (Bereitstellung von Grabstellen, Verkehrssicherungen, Standfestigkeits-überprüfungen, 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 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
Anteil ordentl. Aufwand an ordentl. Aufwand aller Produkte	0,08 %	0,07 %	0,17 %	0,08 %	0,08 %	0,08 %
Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produkts	81,20 %	90,46 %	35,21 %	72,99 %	72,87 %	72,75 %
Ergebnis pro Einwohner	-1,09 €	-0,81 €	-4,37 €	-1,34 €	-1,34 €	-1,35 €

Teilergebnisplan 2027 13.02.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			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		3.871,21	3.800	3.710	3.710	3.710	3.710
	41410000	*Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land*	*3.158,10*	*3.000*	*3.000*	*3.000*	*3.000*	*3.000*
	75100.16100	Zuweisung zur Unterhaltung der Gedenkstätte und des Jüdischen Friedhofes	3.158,10	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	41610000	*Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen*	*713,11*	*800*	*710*	*710*	*710*	*710*
	99996.00013	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen (130201)	713,11	800	710	710	710	710
03 +	Sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		41.498,14	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
	43210000	*Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte*	*41.498,14*	*40.000*	*40.000*	*40.000*	*40.000*	*40.000*
	75000.11000	Gebühren für Begräbnisplätze und Benutzung der Friedhofskapelle	35.184,92	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
	99996.00158	Umbuchung Grabnutzungsrechte Friedhof zum PRAP (resultiert aus "Verkauf" des lfd. HHJ - USK 75000.11000)	-19.658,17	0	0	0	0	0
	99996.00159	Umbuchung antlg. Grabnutzungsrechte Friedhof vom PRAP zum Ertrag / a) Erträge vor NKF und b) Erträge für Vorjahre ab 2009 einschl. lfd. HHJ	25.971,39	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte		300,00	300	300	300	300	300
	44610000	*Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte*	*300,00*	*300*	*300*	*300*	*300*	*300*
	44610.00006	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte (13.02.01.01 / Verbaukasten)	300,00	300	300	300	300	300
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	100	100	100	100	100
	44880000	*Erstattungen von übrigen Bereichen*	*0,00*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
	44880.00002	Kostenerstattungen aufgrund von Schadensfällen / Kommunalfriedhof	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***		***45.669,35***	***44.200***	***44.110***	***44.110***	***44.110***	***44.110***
11 -	Personalaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
12 -	Versorgungsaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		50.662,89	43.050	119.600	54.750	54.850	54.950
	52410100	*Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen*	*7.597,81*	*6.550*	*7.600*	*7.650*	*7.700*	*7.700*
	52410.40049	Bewirtschaftung der Friedhofskapelle (Kommunalfriedhof)	7.597,81	6.550	7.600	7.650	7.700	7.700
	52410300	*Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen*	*9.177,67*	*5.000*	*65.000*	*15.100*	*15.150*	*15.250*
	52410.40031	Baulicher Unterhalt der Friedhofskapelle (Kommunalfriedhof)	9.177,67	5.000	65.000	15.100	15.150	15.250
	52420000	*Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastukturvermögens*	*33.887,41*	*31.500*	*46.500*	*31.500*	*31.500*	*31.500*
	52420.40012	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Friedhöfe	33.887,41	31.500	46.500	31.500	31.500	31.500
	52559999	*Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG*	*0,00*	*0*	*500*	*500*	*500*	*500*
	52559.40066	Anschaffung geringwertiger	0,00	0	500	500	500	500

Teilergebnisplan 2027 13.02.01

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

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
		Wirtschaftsgüter - GWG - Friedhof						
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	5.582,40	5.710	5.580	5.580	5.580	5.580
		57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	*5.582,40*	*5.710*	*5.580*	*5.580*	*5.580*	*5.580*
		99996.40013 Abschreibungen (130201)	5.582,40	5.710	5.580	5.580	5.580	5.580
15	-	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
		54480000 Schadensfälle	*0,00*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
		54480.40007 Aufwendungen für Abwicklung von Schadensfällen / Friedhof	0,00	100	100	100	100	100
17	***=***	***Ordentliche Aufwendungen***	***56.245,29***	***48.860***	***125.280***	***60.430***	***60.530***	***60.630***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-10.575,94**	**-4.660**	**-81.170**	**-16.320**	**-16.420**	**-16.520**
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)**	**-10.575,94**	**-4.660**	**-81.170**	**-16.320**	**-16.420**	**-16.520**
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)**	**-10.575,94**	**-4.660**	**-81.170**	**-16.320**	**-16.420**	**-16.520**
27	+	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	12.300,00	12.300	12.300	12.300	12.300	12.300
		58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	*12.300,00*	*12.300*	*12.300*	*12.300*	*12.300*	*12.300*
		99996.40088 Erstattung anteiliger Personalkosten von "Friedhof" an Produkt "Baubetriebshof - 01.05.01"	12.300,00	12.300	12.300	12.300	12.300	12.300
29	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-22.875,94	-16.960	-93.470	-28.620	-28.720	-28.820
30	+	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-22.875,94	-16.960	-93.470	-28.620	-28.720	-28.820

Teilfinanzplan 2027 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 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Bisher bereit-gestellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 13020114-000									
Herstellung Urnenwand - Kommunalfriedhof									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	74.500	0	0	0	0	0	0	0
09110.40007 Herstellung einer Urnenwand auf dem Kommunalfriedhof	0,00	74.500	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-74.500**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 13020124-000									
Erweiterung Kommunalfriedhof									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	34.829,83	0	0	0	0	0	0	0	0
09111.40091 Erweiterung Kommunalfriedhof - muslimisches Grabfeld	34.829,83	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-34.829,83**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 13020125-000									
Umgestaltung Friedhofskapelle Kommunalfriedhof									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	141.500	270.000	0	0	0	0	0	0
09110.40033 Umgestaltung Friedhofskapelle Kommunalfriedhof	0,00	141.500	270.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-141.500**	**-270.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzplan 2027 **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 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Bisher bereit-gestellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	4.000	4.500	0	2.000	2.000	2.000	0	0
08110.40001 Betriebs- und Geschäftsausstattung / Kommunalfriedhof	0,00	4.000	4.500	0	2.000	2.000	2.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-4.000**	**-4.500**	**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	65.000 €
Bewirtschaftung der Friedhofskapelle Kommunalfriedhof	7.600 €
Unterhaltung Kommunalfriedhof, Gedenkstätte und jüdischer Friedhof	31.500 €
Baumurnengräber	15.000 €

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

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 sollte in den Haushaltsberatungen für das Jahr 2026 getroffen werden.

Der Rat hat am 25.02.2026 zum Haushalt 2026 beschlossen, die Maßnahme in die Haushaltsplanberatungen für das Jahr 2027 zu verschieben.

Umgestaltung Friedhofskapelle
Auf der Grundlage der Beschlüsse des Fachausschusses und des Rates und der Planungen und Kostenschätzung des Architektenbüros Ehling werden für die Umgestaltung einschließlich Honorar insgesamt 270.000 € eingeplant.

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	Rechnungsergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
Anteil ordentl. Aufwand an ordentl. Aufwand aller Produkte	0,54 %	0,72 %	0,86 %	0,96 %	0,53 %	0,53 %
Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produkts	46,44 %	34,63 %	54,53 %	49,33 %	36,18 %	23,57 %
Ergebnis pro Einwohner	-8,30 €	-14,51 €	-12,47 €	-15,02 €	-10,07 €	-12,36 €

Teilergebnisplan 2027 14.01.01

Produktbereich: **14** Umweltschutz
Produktgruppe: **14.01** Umweltschutz
Produkt: **14.01.01** Umweltschutz

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			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		174.702,96	175.011	352.758	339.466	137.620	89.920
	41400000	*Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund*	*51.707,83*	*70.115*	*265.592*	*252.300*	*89.000*	*43.300*
	41400.00019	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund / Sanierungsmanagement Bergsiedlung	51.707,83	20.000	47.292	33.000	0	0
	41400.00021	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund - Klimaschutz - Förderprogramme (incl. kom. Wärmeplanung)	0,00	40.000	110.000	130.000	0	0
	41400.00023	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund / Einwegkunststofffondsgesetz (EWKFondsG)	0,00	10.115	13.800	13.800	13.800	13.800
	41400.00024	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund / Klimafolgenanpassung	0,00	0	94.500	75.500	75.200	29.500
	41410000	*Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land*	*71.281,24*	*38.546*	*38.546*	*38.546*	*0*	*0*
	41410.00048	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land - Klimaschutz - Förderprogramme (incl. kom. Wärmeplanung)	38.546,62	38.546	38.546	38.546	0	0
	99996.00433	Verwendung von Zuwendungen für laufende Zwecke vom Land (14.01.01)	32.734,62	0	0	0	0	0
	41420000	*Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV*	*3.000,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	41420.00010	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV / Sanierungsmanagement Bergsiedlung	3.000,00	0	0	0	0	0
	41470000	*Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen*	*47.089,75*	*65.000*	*47.000*	*47.000*	*47.000*	*45.000*
	41470.00000	Beteiligung Windenergie nach dem EEG	47.089,75	65.000	47.000	47.000	47.000	45.000
	41610000	*Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen*	*1.624,14*	*1.350*	*1.620*	*1.620*	*1.620*	*1.620*
	99996.00382	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen (140101)	1.624,14	1.350	1.620	1.620	1.620	1.620
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
	45910000	*Andere sonstige ordentliche Erträge*	*0,00*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
	45910.00013	Andere 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***		***174.702,96***	***175.111***	***352.858***	***339.566***	***137.720***	***90.020***
11 -	Personalaufwendungen		192.006,81	234.850	248.550	249.750	251.050	252.300
	50120000	*Tariflich Beschäftigte*	*147.835,74*	*181.150*	*192.100*	*193.050*	*194.050*	*195.000*
	12000.41404	Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	147.835,74	181.150	192.100	193.050	194.050	195.000
	50220000	*Tariflich Beschäftigte*	*11.384,43*	*13.900*	*14.900*	*14.950*	*15.050*	*15.100*
	12000.43404	Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	11.384,43	13.900	14.900	14.950	15.050	15.100
	50320000	*Tariflich Beschäftigte*	*32.786,64*	*39.700*	*41.550*	*41.750*	*41.950*	*42.200*
	12000.44404	Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	32.786,64	39.700	41.550	41.750	41.950	42.200

Teilergebnisplan 2027 14.01.01

Produktbereich: **14** Umweltschutz
Produktgruppe: **14.01** Umweltschutz
Produkt: **14.01.01** Umweltschutz

	Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
	50410000	*Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte*	*0,00*	*100*	*0*	*0*	*0*	*0*
	12000.45004	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	100	0	0	0	0
12 -	Versorgungsaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		157.802,04	193.500	320.850	360.850	51.850	51.850
	52550000	*Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens*	*622,67*	*500*	*850*	*850*	*850*	*850*
	52550.40046	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens - Klimaschutz	0,00	250	250	250	250	250
	52550.40059	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens - Umweltschutz	622,67	250	600	600	600	600
	52559999	*Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG*	*2.684,96*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
	52559.40071	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG - Klimaschutz	2.684,96	500	500	500	500	500
	52559.40083	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter - GWG - Umweltschutz	0,00	500	500	500	500	500
	52810000	*Aufwendungen für sonstige Sachleistungen*	*13.274,55*	*30.000*	*25.000*	*25.000*	*25.000*	*25.000*
	52810.40033	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen - Klimaschutz	6.594,33	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	52810.40046	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen - Umweltschutz	6.680,22	20.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	52910000	*Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen*	*141.219,86*	*162.000*	*294.000*	*334.000*	*25.000*	*25.000*
	52910.40019	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen - Klimaschutz	92.251,20	120.000	235.000	275.000	10.000	10.000
	52910.40051	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen / Sanierungsmanagement Bergsiedlung	44.000,00	22.000	44.000	44.000	0	0
	52910.40069	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen - Umweltschutz	4.968,66	20.000	15.000	15.000	15.000	15.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen		1.701,14	1.350	1.700	1.700	1.700	1.700
	57110000	*Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände*	*1.701,14*	*1.350*	*1.700*	*1.700*	*1.700*	*1.700*
	99996.40340	Abschreibungen (140101)	1.701,14	1.350	1.700	1.700	1.700	1.700
15 -	Transferaufwendungen		24.675,00	76.000	76.000	76.000	76.000	76.000
	53180000	*Zuschüsse an übrige Bereiche*	*24.675,00*	*76.000*	*76.000*	*76.000*	*76.000*	*76.000*
	53180.40027	Umweltpreis	1.000,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	53180.40035	Zuschüsse an übrige Bereiche - Klimaschutz - Förderungprogramme	23.675,00	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
17 =	***Ordentliche Aufwendungen***		***376.184,99***	***505.700***	***647.100***	***688.300***	***380.600***	***381.850***
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**		**-201.482,03**	**-330.589**	**-294.242**	**-348.734**	**-242.880**	**-291.830**
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)**		**-201.482,03**	**-330.589**	**-294.242**	**-348.734**	**-242.880**	**-291.830**
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)**		**-201.482,03**	**-330.589**	**-294.242**	**-348.734**	**-242.880**	**-291.830**

Teilergebnisplan 2027 14.01.01

Produktbereich: **14** Umweltschutz
Produktgruppe: **14.01** Umweltschutz
Produkt: **14.01.01** Umweltschutz

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
27 +	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	27.169,00	27.450	27.700	27.700	27.700	27.700
	48110000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	*27.169,00*	*27.450*	*27.700*	*27.700*	*27.700*	*27.700*
	99996.00110 Erstattung anteiliger Personalkosten des Produktes "Abfallbeseitigung - 11.01.01" an "Umweltschutz"	27.169,00	27.450	27.700	27.700	27.700	27.700
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-174.313,03	-303.139	-266.542	-321.034	-215.180	-264.130
30 +	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-174.313,03	-303.139	-266.542	-321.034	-215.180	-264.130

Teilfinanzplan 2027 **14.01.01**

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **14** Umweltschutz
Produktgruppe: **14.01** Umweltschutz
Produkt: **14.01.01** Umweltschutz

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Bisher bereit-gestellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 14010125-000									
Maßnahmen i.S. Klimafolgenanpassung									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	50.789,91	116.067	0	0	0	0	0	0	0
38110.00046 Erhaltene Anzahlungen aus Zuwendungen / Maßnahmen i.S. Klimafolgenanpassung	50.789,91	116.067	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	41.127,76	64.000	0	0	0	0	0	0	0
09190.40024 Geleistete Anzahlungen auf Sonstige Baumaßnahmen / Maßnahmen i.S. Klimafolgenanpassung	41.127,76	64.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**9.662,15**	**52.067**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**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 2027 47.292 € zur Verfügung. Für die Umsetzung der kommunalen Wärmeplanung werden Zuweisungen in Höhe von 148.546 € erwartet.

Zuweisungen des Landes für die Klimafolgenanpassung erwarten wir in Höhe von 94.500 € für das Jahr 2027.

Für die Beteiligung der Windenergiebetreiber werden 47.000 € eingeplant, da es sich, je nach Voraussetzung, um eine freiwillige Abgabe handelt und das max. Volumen aufgrund der Freiwilligkeit nicht zur Verfügung steht.

Aus der Beteiligung nach dem Einwegkunststofffondsgesetz werden 13.800 € erwartet.

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 Sachleistungen und Aufwendungen für Dienstleistungen für den Klimaschutz und Umweltschutz werden mit 320.850 € eingeplant. Geplant sind im Jahr 2027 2 Machbarkeitsstudien bei einer Förderung von 50 %. Die Aufwendungen für das Netzwerk der Kommunalagentur und die Jahreslizenzen für die Software Digitaler Zwilling und heatfind betragen etwa 12.500 €.

Die kommunalen Förderprogramme sind ein großer Erfolg und die Neuauflage der Förderung wird vorgeschlagen. Die PV-anlage ist ein erster Baustein für die Wärmepumpe und Ladestationen, benötigt wenig Infrastruktur und ermöglicht und sichert eine wirtschaftliche Strom- und Wärmerzeugung. Aus Sicht der Verwaltung ist die Förderung von Begrünungen und der Einbau von Zisternen ebenso wichtig sowohl für die Akzeptanz der Bevölkerung als auch zur Unterstützung der Klimafolgenanpassung. Hierfür sind insgesamt 75.000 € 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.

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 11
Vollzeitverrechneter Stellenanteil: 1,0 Stelle Beschäftigte, 1 Person

Kennzahl	Rechnungs-ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
Anteil ordentl. Aufwand an ordentl. Aufwand aller Produkte	0,27 %	0,24 %	0,24 %	0,25 %	0,25 %	0,26 %
Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produkts	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
Ergebnis pro Einwohner	-9,05 €	-8,02 €	-8,36 €	-8,38 €	-8,41 €	-8,90 €

Teilergebnisplan 2027 15.01.01

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

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			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	103.410,68	105.650	107.650	108.200	108.700	109.250
		50120000 Tariflich Beschäftigte	*80.882,81*	*82.950*	*84.100*	*84.500*	*84.950*	*85.350*
		50120.40002 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	80.882,81	82.950	84.100	84.500	84.950	85.350
		50220000 Tariflich Beschäftigte	*6.268,39*	*6.300*	*6.500*	*6.550*	*6.550*	*6.600*
		50220.40002 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	6.268,39	6.300	6.500	6.550	6.550	6.600
		50320000 Tariflich Beschäftigte	*16.259,48*	*16.300*	*17.050*	*17.150*	*17.200*	*17.300*
		50320.40002 Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	16.259,48	16.300	17.050	17.150	17.200	17.300
		50410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	*0,00*	*100*	*0*	*0*	*0*	*0*
		50410.40002 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	100	0	0	0	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	84.161,74	52.000	56.000	56.000	56.000	66.000
		52810000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	*6.096,18*	*10.000*	*10.000*	*10.000*	*10.000*	*20.000*
		52810.40041 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen / Wirtschaftsförderung	6.096,18	10.000	10.000	10.000	10.000	20.000
		52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	*78.065,56*	*42.000*	*46.000*	*46.000*	*46.000*	*46.000*
		52910.40061 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen / Wirtschaftsförderung	78.065,56	42.000	46.000	46.000	46.000	46.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.564,16	10.000	15.000	15.000	15.000	15.000
		54310000 Geschäftsaufwendungen (Aufwendungen für nicht aktivierte Vermögensgegenstände)	*2.564,16*	*10.000*	*15.000*	*15.000*	*15.000*	*15.000*
		79000.63800 Geschäftsaufwendungen / Wirtschaftsförderung	2.564,16	10.000	15.000	15.000	15.000	15.000
17	***=***	***Ordentliche Aufwendungen***	***190.136,58***	***167.650***	***178.650***	***179.200***	***179.700***	***190.250***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-190.136,58**	**-167.650**	**-178.650**	**-179.200**	**-179.700**	**-190.250**
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)**	**-190.136,58**	**-167.650**	**-178.650**	**-179.200**	**-179.700**	**-190.250**
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)**	**-190.136,58**	**-167.650**	**-178.650**	**-179.200**	**-179.700**	**-190.250**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2027 15.01.01

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

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-190.136,58	-167.650	-178.650	-179.200	-179.700	-190.250
30 +	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-190.136,58	-167.650	-178.650	-179.200	-179.700	-190.250

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 46.000 € zur Verfügung gestellt.

16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Hier sind allgemeine Wirtschaftsfördermittel (u.a. für Werbemaßnahmen) in Höhe von 15.000 € veranschlagt und die gute Zusammenarbeit mit dem die EXPO begleitenden IT/Marketingbüro soll zur Steigerung der Marketingattraktivität intensiviert werden.

Produkt 15.02.01

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

Produktdefinition

Kurzbeschreibung

- 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
Marktbeschicker

Personalintensität
Kein Personaleinsatz

Kennzahl	Rechnungs-ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
Anteil ordentl. Aufwand an ordentl. Aufwand aller Produkte	0,02 %	0,02 %	0,02 %	0,02 %	0,02 %	0,02 %
Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produkts	14,05 %	11,33 %	11,33 %	11,33 %	11,33 %	11,33 %
Ergebnis pro Einwohner	-0,47 €	-0,64 €	-0,62 €	-0,62 €	-0,62 €	-0,62 €

Teilergebnisplan 2027 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 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			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	1.600,00	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
		44110000 Mieten und Pachten	*1.600,00*	*1.600*	*1.600*	*1.600*	*1.600*	*1.600*
		73000.14000 Marktstandsgelder	1.600,00	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
		45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	*0,00*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
		45910.00033 Andere sonstige ordentliche Erträge (15.02.01)	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***	***1.600,00***	***1.700***	***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	11.388,95	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
		52420000 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastukturvermögens	*11.388,95*	*15.000*	*15.000*	*15.000*	*15.000*	*15.000*
		52420.40009 Unterhaltung und Bewirtschaftung von Wochenmarkt und Kirmes	11.388,95	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***	***11.388,95***	***15.000***	***15.000***	***15.000***	***15.000***	***15.000***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-9.788,95**	**-13.300**	**-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)**	**-9.788,95**	**-13.300**	**-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)**	**-9.788,95**	**-13.300**	**-13.300**	**-13.300**	**-13.300**	**-13.300**
27	+	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-9.788,95	-13.300	-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)	-9.788,95	-13.300	-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

- 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 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
Anteil ordentl. Aufwand an ordentl. Aufwand aller Produkte	0,68 %	0,80 %	0,70 %	0,73 %	0,73 %	0,78 %
Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produkts	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
Ergebnis pro Einwohner	-22,57 €	-26,80 €	-24,65 €	-24,65 €	-24,65 €	-26,29 €

Teilergebnisplan 2027 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 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			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	129.140,67	215.000	165.000	165.000	165.000	200.000
		52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	*129.140,67*	*215.000*	*165.000*	*165.000*	*165.000*	*200.000*
		52910.40032 Gutachterliche Begleitung i.S. Tourismus- und Stadtmarketingprozess	0,00	5.000	0	0	0	0
		52910.40055 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	129.140,67	210.000	165.000	165.000	165.000	200.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	345.000,00	345.000	362.000	362.000	362.000	362.000
		53180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	*345.000,00*	*345.000*	*362.000*	*362.000*	*362.000*	*362.000*
		53180.40024 Zuschuss an die "Ochtrup Stadtmarketing und Tourismus GmbH (OST)"	345.000,00	345.000	362.000	362.000	362.000	362.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	***=***	***Ordentliche Aufwendungen***	***474.140,67***	***560.000***	***527.000***	***527.000***	***527.000***	***562.000***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-474.140,67**	**-560.000**	**-527.000**	**-527.000**	**-527.000**	**-562.000**
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)**	**-474.140,67**	**-560.000**	**-527.000**	**-527.000**	**-527.000**	**-562.000**
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)**	**-474.140,67**	**-560.000**	**-527.000**	**-527.000**	**-527.000**	**-562.000**
27	+	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-474.140,67	-560.000	-527.000	-527.000	-527.000	-562.000
30	+	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-474.140,67	-560.000	-527.000	-527.000	-527.000	-562.000

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 2027 werden 165.000 € zur Verfügung gestellt. Im Rahmen des Dienstleistungsvertrages mit der OST für die Jahre 2026 bis 2029 sind die Maßnahmen berücksichtigt. Die mit großem Erfolg im Jahr 2026 durchgeführt EXPO soll im Jahr 2030 wiederholt werden.

15 Transferaufwendungen

Für das Jahr 2027 ist der Zuschuss an die OST nach Abstimmung im Aufsichtsrat der OST mit 362.000 € 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, Dienstanweisungen

Freiwillige oder pflichtige Aufgabe
Pflichtaufgabe

Zielgruppe
Behörden
Fachbereiche
Einwohner/innen
Grundstückseigentümer
Gewerbetreibende
Automatenaufsteller

Personalintensität
Kein Personaleinsatz

Kennzahl	Rechnungsergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
Anteil ordentl. Aufwand an ordentl. Aufwand aller Produkte	39,37 %	38,30 %	38,16 %	38,63 %	38,80 %	38,88 %
Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produkts	168,16 %	200,36 %	201,32 %	221,41 %	228,18 %	235,11 %
Ergebnis pro Einwohner	845,73 €	1.255,54 €	1.318,01 €	1.531,99 €	1.629,98 €	1.732,25 €

Teilergebnisplan 2027 16.01.01

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

	Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben		44.375.889,00	46.740.000	53.848.000	55.444.400	57.644.000	59.956.000
	40110000 Grundsteuer A		*123.330,55*	*130.000*	*143.000*	*144.900*	*146.700*	*148.700*
	90000.00000	Grundsteuer von land- und forstwirtschaftlichen Betrieben (A)	123.330,55	130.000	143.000	144.900	146.700	148.700
	40120000 Grundsteuer B		*4.027.799,85*	*4.075.000*	*4.500.000*	*4.559.000*	*4.618.000*	*4.678.000*
	90000.00100	Grundsteuer von Grundstücken (B)	4.027.799,85	4.075.000	4.500.000	4.559.000	4.618.000	4.678.000
	40130000 Gewerbesteuer		*26.154.235,71*	*27.400.000*	*32.700.000*	*33.354.000*	*35.255.200*	*37.441.000*
	90000.00300	Gewerbesteuer nach Ertrag	26.154.235,71	27.400.000	32.700.000	33.354.000	35.255.200	37.441.000
	40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer		*10.919.117,32*	*11.650.000*	*11.950.000*	*12.451.900*	*13.099.400*	*13.806.800*
	90000.01000	Anteil der Stadt an der Einkommensteuer	10.919.117,32	11.650.000	11.950.000	12.451.900	13.099.400	13.806.800
	40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer		*1.960.362,61*	*2.200.000*	*3.230.000*	*3.565.900*	*3.116.600*	*2.427.800*
	90000.01200	Anteil der Stadt an der Umsatzsteuer einschl. sog. "Übergangsmilliarde"	1.960.362,61	2.200.000	3.230.000	3.565.900	3.116.600	2.427.800
	40310000 Vergnügungssteuer		*47.739,28*	*65.000*	*70.000*	*70.000*	*70.000*	*70.000*
	90000.02100	Vergnügungssteuer	47.739,28	65.000	70.000	70.000	70.000	70.000
	40320000 Hundesteuer		*107.761,23*	*105.000*	*105.000*	*105.000*	*105.000*	*105.000*
	90000.02200	Hundesteuer	107.761,23	105.000	105.000	105.000	105.000	105.000
	40510000 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich / Kompensationsleistungen		*1.035.542,45*	*1.115.000*	*1.150.000*	*1.193.700*	*1.233.100*	*1.278.700*
	90000.09100	Ausgleichszahlungen nach dem Familienleistungsausgleich (Kompensationsleistung)	1.035.542,45	1.115.000	1.150.000	1.193.700	1.233.100	1.278.700
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen		373.065,44	5.287.349	2.376.404	4.376.404	4.376.404	4.376.404
	41110000 Schlüsselzuweisungen vom Land		*0,00*	*2.903.033*	*0*	*2.000.000*	*2.000.000*	*2.000.000*
	90000.04100	Schlüsselzuweisungen des Landes	0,00	2.903.033	0	2.000.000	2.000.000	2.000.000
	41210000 Bedarfszuweisungen vom Land		*0,00*	*17.000*	*17.000*	*17.000*	*17.000*	*17.000*
	41210.00001	Bedarfszuweisung gem. GFG (Belastungsausgleich für schulische Inklusion)	0,00	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
	41410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land		*373.065,44*	*2.367.316*	*2.359.404*	*2.359.404*	*2.359.404*	*2.359.404*
	41410.00020	Aufwands- und Unterhaltungspauschale gem. GFG	358.481,20	359.316	359.404	359.404	359.404	359.404
	41410.00040	Klima- und Forstpauschale gem. GFG	7.189,28	8.000	0	0	0	0
	41410.00057	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	7.394,96	0	0	0	0	0
	99996.00309	Konsumtive Verwendung Landespauschalen	0,00	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
03 +	Sonstige Transfererträge		76.640,78	447.362	248.362	150.000	150.000	150.000
	42910000 Andere sonstige Transfererträge		*76.640,78*	*447.362*	*248.362*	*150.000*	*150.000*	*150.000*
	42910.00000	Kreisumlage - Mehrbelastung Jugendamt (Umlage nach § 56, 5 KrO) / Andere sonstige Transfererträge	76.640,78	447.362	248.362	150.000	150.000	150.000
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		202.829,69	293.000	330.000	330.000	330.000	330.000
	43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte		*202.829,69*	*293.000*	*330.000*	*330.000*	*330.000*	*330.000*
	69000.11000	Gebühren für die Unterhaltung der Gewässer II. Ordnung	202.829,69	293.000	330.000	330.000	330.000	330.000
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		972.405,95	1.222.000	1.212.000	1.212.000	1.212.000	1.212.000
	45110000 Konzessionsabgaben		*896.007,50*	*919.000*	*904.000*	*904.000*	*904.000*	*904.000*
	45110.00000	Konzessionsabgaben der Stadtwerke	885.543,50	905.000	890.000	890.000	890.000	890.000
	81000.22000	Konzessionsabgaben der RWE (Strom)	10.464,00	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
	45610000 Bußgelder		*17.325,00*	*5.000*	*10.000*	*10.000*	*10.000*	*10.000*
	03400.26000	Bußgelder (Verspätungszuschläge z.B. für Gewerbesteuer)	17.325,00	5.000	10.000	10.000	10.000	10.000

Teilergebnisplan 2027 16.01.01

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

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
	45620000	*Säumniszuschläge*	*43.010,62*	*38.000*	*38.000*	*38.000*	*38.000*	*38.000*
	03000.26100	Mahn- und Pfändungsgebühren sowie Säumniszuschläge	37.389,37	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
	45620.00001	Stundungszinsen (ab Haushaltsjahr 2022)	5.621,25	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	45620002	*Säumniszuschläge*	*16.044,00*	*60.000*	*60.000*	*60.000*	*60.000*	*60.000*
	90000.26160	Nachzahlungszinsen für Gewerbesteuer	16.044,00	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
	45820000	*Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen*	*0,00*	*200.000*	*200.000*	*200.000*	*200.000*	*200.000*
	99996.00431	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
	45913000	*Andere sonstige Erträge aus Auflösungen von Wertberichtigungen*	*18,83*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	99996.00226	Andere sonstige Erträge aus Auflösungen von Wertberichtigungen	18,83	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***	***46.000.830,86***	***53.989.711***	***58.014.766***	***61.512.804***	***63.712.404***	***66.024.404***
11	-	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	292.879,66	293.000	325.000	325.000	325.000	325.000
	52910000	*Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen*	*292.879,66*	*293.000*	*325.000*	*325.000*	*325.000*	*325.000*
	52910.40011	Beiträge an die Wasser- und Bodenverbände	292.879,66	293.000	325.000	325.000	325.000	325.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	26.701.586,70	26.580.000	28.423.500	27.387.700	27.527.800	27.688.800
	53410000	*Gewerbesteuerumlage*	*2.023.805,40*	*2.130.000*	*2.409.500*	*2.457.700*	*2.597.800*	*2.758.800*
	90000.81000	Gewerbesteuerumlage (Bundes- und Landesanteil) nach dem Gemeindefinanzreformgesetz	2.023.805,40	2.130.000	2.409.500	2.457.700	2.597.800	2.758.800
	53740000	*Kreisumlage - allgemein (Umlage nach § 56, 1 KrO)*	*13.270.422,17*	*13.195.000*	*14.594.000*	*13.500.000*	*13.500.000*	*13.500.000*
	53740.40000	Kreisumlage - allgemein (Umlage nach § 56, 1 KrO)	13.270.422,17	13.195.000	14.594.000	13.500.000	13.500.000	13.500.000
	53750000	*Kreisumlage - Mehrbelastung Jugendamt (Umlage nach § 56, 5 KrO)*	*11.060.005,58*	*11.025.000*	*11.190.000*	*11.200.000*	*11.200.000*	*11.200.000*
	53750.40000	Kreisumlage - Mehrbelastung Jugendamt (Umlage nach § 56, 5 KrO)	11.060.005,58	11.025.000	11.190.000	11.200.000	11.200.000	11.200.000
	53990000	*Sonstige Transferaufwendungen ohne Gegenleistungsverpflichtung Dritter*	*347.353,55*	*230.000*	*230.000*	*230.000*	*230.000*	*230.000*
	53990.40000	Krankenhausinvestitionsumlage	347.353,55	230.000	230.000	230.000	230.000	230.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	360.257,20	74.000	69.000	69.000	69.000	69.000
	54450000	*Sonstige Steuern*	*48.147,31*	*65.000*	*54.000*	*54.000*	*54.000*	*54.000*
	54450.40001	Kapitalertragsteuer auf Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	48.147,31	65.000	54.000	54.000	54.000	54.000
	54730000	*Wertveränderungen beim Umlaufvermögen*	*286.882,06*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	99996.40223	Wertveränderungen beim Umlaufvermögen (160101)	286.882,06	0	0	0	0	0
	54990000	*Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*25.227,83*	*9.000*	*15.000*	*15.000*	*15.000*	*15.000*
	54990.40007	Rückzahlung von Konzessionsabgaben der Stadtwerke	18.979,83	0	0	0	0	0
	90000.84160	Erstattungszinsen für Gewerbesteuer	6.248,00	9.000	15.000	15.000	15.000	15.000
17	***=***	***Ordentliche Aufwendungen***	***27.354.723,56***	***26.947.000***	***28.817.500***	***27.781.700***	***27.921.800***	***28.082.800***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**18.646.107,30**	**27.042.711**	**29.197.266**	**33.731.104**	**35.790.604**	**37.941.604**
19	+	Finanzerträge	499.872,59	462.200	421.200	421.200	421.200	421.200

Teilergebnisplan 2027 16.01.01

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

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
	46170000 Zinserträge von Kreditinstituten	*45.639,74*	*10.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
	91000.20510 Zinsen aus Termingeldern u.a.	45.639,74	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	46510000 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	*454.232,85*	*452.200*	*416.200*	*416.200*	*416.200*	*416.200*
	46510.00000 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	452.033,06	450.000	414.000	414.000	414.000	414.000
	62000.21000 Dividende des Bauvereins Ochtrup eG u. a.	2.199,79	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.379.802,82	1.273.000	1.446.000	1.406.000	1.371.000	1.336.000
	55170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	*128.243,36*	*10.000*	*50.000*	*50.000*	*50.000*	*50.000*
	91000.80700 Zinsen für Liquiditätskredite, Verwahrentgelte u.a.	128.243,36	10.000	50.000	50.000	50.000	50.000
	55170001 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	*1.230.904,34*	*1.232.000*	*1.372.000*	*1.339.000*	*1.305.000*	*1.271.000*
	91100.80700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute für Darlehen	1.230.904,34	1.232.000	1.372.000	1.339.000	1.305.000	1.271.000
	55170002 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	*20.655,12*	*31.000*	*24.000*	*17.000*	*16.000*	*15.000*
	55170.40000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	17.624,25	16.000	13.000	12.000	11.000	10.000
	55170.40001 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	-10.819,74	0	0	0	0	0
	55170.40002 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute zum Darlehen Nr. 399	13.850,61	15.000	11.000	5.000	5.000	5.000
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-879.930,23	-810.800	-1.024.800	-984.800	-949.800	-914.800
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**17.766.177,07**	**26.231.911**	**28.172.466**	**32.746.304**	**34.840.804**	**37.026.804**
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)**	**17.766.177,07**	**26.231.911**	**28.172.466**	**32.746.304**	**34.840.804**	**37.026.804**
27 +	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	17.766.177,07	26.231.911	28.172.466	32.746.304	34.840.804	37.026.804
30 +	globaler Minderaufwand	0,00	0	1.510.389	0	0	0
	59510000 Globaler Minderaufwand	*0,00*	*0*	*1.510.389*	*0*	*0*	*0*
	99996.40378 Globaler Minderaufwand	0,00	0	1.510.389	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	17.766.177,07	26.231.911	29.682.855	32.746.304	34.840.804	37.026.804

Teilfinanzplan 2027 **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 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Bisher bereit-gestellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 16010100-000 Investitionspauschale									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.970.543,80	2.127.966	2.170.540	0	2.170.540	2.170.540	2.170.540	0	0
38110.00001 Investitionspauschale gem. GFG	1.970.543,80	2.127.966	2.170.540	0	2.170.540	2.170.540	2.170.540	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**1.970.543,80**	**2.127.966**	**2.170.540**	**0**	**2.170.540**	**2.170.540**	**2.170.540**	**0**	**0**
Maßnahme: 16010100-001 Schulpauschale									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	995.932,32	1.057.772	1.060.221	0	1.060.221	1.060.221	1.060.221	0	0
38110.00002 Pauschale Zuwendung zur Unterstützung kommunaler Aufwendungen im Schulbereich	995.932,32	1.057.772	1.060.221	0	1.060.221	1.060.221	1.060.221	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**995.932,32**	**1.057.772**	**1.060.221**	**0**	**1.060.221**	**1.060.221**	**1.060.221**	**0**	**0**
Maßnahme: 16010100-002 Sportpauschale									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	77.772,54	84.559	86.216	0	86.216	86.216	86.216	0	0
38110.00003 Sportpauschale	77.772,54	84.559	86.216	0	86.216	86.216	86.216	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**77.772,54**	**84.559**	**86.216**	**0**	**86.216**	**86.216**	**86.216**	**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 2027 kreisangehörige Städte und Gemeinde
Grundsteuer A	325 v.H.	345 v.H.
Grundsteuer B für Wohngrundstücke	612 v.H.	644 v.H.
Grundsteuer B für Nichtwohngrundstücke	775 v.H.	644 v.H.
Gewerbesteuer	450 v.H.	424 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 Rechtstellung differenzierte fiktive Hebesätze verwendet. Hierbei wird die Differenz zwischen den gewogenen Durchschnitten 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 Durchschnitten 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.

Hebesätze allgemein

Die Verwaltung schlägt für die Hebesätze der Grundsteuer A und B eine Anhebung um etwa 10 % für das Jahr 2027 vor. Bei der Gewerbesteuer wird eine Erhöhung um etwa 5,6 % vorgeschlagen. Auf die Vorlage 2026/0182 zur Sitzung des Rates am 04.11.2026 wird verwiesen und der konkrete Vorschlag lautet:

Steuer	**Hebesatz**		**Veränderung**	
	bisher	**Vorschlag**	**Punkte**	**%**
Grundsteuer A	325 v.H.	358 v.H.	33	10,15 %
Grundsteuer B einheitlich	662 v.H.	727 v.H.	65	9,82 %
Gewerbesteuer	450 v.H.	475 v.H.	25	5,56 %
Sollte der Rat dem Vorschlag der Verwaltung nicht folgen und an der Differenzierung der Grundsteuer B in einen Hebesatz für Wohngrundstücke und einen Hebesatz für Nichtwohngrundstücke festhalten, werden folgenden Hebesätze vorgeschlagen:				
Grundsteuer B für Wohngrundstücke	612 v.H.	673 v.H.	61	9,97 %
Grundsteuer B für Nichtwohngrundstücke	775 v.H.	852 v.H.	77	9,94 %

Grundsteuer A
Das Aufkommen aus der Grundsteuer A (für land- und forstwirtschaftliche Grundstücke) in Höhe von 143.000 € wurde mit dem Hebesatz von 358 v.H. auf der Basis der Summe der vom Finanzamt erteilten Grundsteuermessbescheide ermittelt.

Grundsteuer B
Auf der Grundlage der vorgeschlagenen Hebesätze (siehe Hebesätze allgemein) beträgt das geschätzte Aufkommen für das Jahr 2027 für die Grundsteuer B 4.500.000 €.

Gewerbesteuer
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.

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.

Wir verzeichnen für das Jahr 2026 hohe Erträge bei der Gewerbesteuer und erwarten auch noch einige Nachzahlungen.

Auf der Grundlage der aktuellen Daten und der Einschätzung der künftigen Lage planen wir für das Jahr 2027 auf der Basis des vorgeschlagenen (siehe Hebesätze allgemein) Hebesatzes von 475 v.H. mit 32,7 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 2026 war eher positiv und daher veranschlagen wir auf der Grundlage der vorliegenden schwierigen Steuerschätzungen und der neuen Schlüsselzahl für die Jahre 2027 bis 2029 den Anteil an der Einkommensteuer mit 11.950.000 €.

Anteil an der Umsatzsteuer
Insgesamt verzeichnen wir beim Anteil an der Umsatzsteuer eine erfreuliche Tendenz im Jahr 2026. Dazu kommt, dass die neue Schlüsselzahl für Ochtrup für die Jahre 2027 bis 2029 eine ordentliche Steigerung erfahren hat. Darüber hinaus wird das Aufkommen der Umsatzsteuer im Bundesgebiet im Vergleich zum Jahr 2026 für das Jahr 2027 um fast 23 % höher ausfallen.

Angesichts dieser Erwartungen kalkulieren wir für das Jahr 2027 mit einem Anteil von 3.230.000 €.

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 1.150.000 € 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 betrugen etwa 2,4 Schlüsselzuweisungen in Höhe von 2.903.033 €.

Aufgrund der sehr hohen Finanzkraft im Referenzeitraum 01.07.2025 bis 30.06.2026 und Steigerung der relevanten Umlagegrundlage von etwa 7,2 Mio. € erhalten wir erwartungsgemäß für das Jahr 2027 wieder keine Schlüsselzuweisungen. Darüber hinaus hat diese Situation große Auswirkungen auf die von der Stadt Ochtrup zu zahlenden Umlagen an den Kreis Steinfurt. Dazu wird zu den Kreisumlagen näher ausgeführt.

Vergnügungssteuer
Das Aufkommen der Vergnügungssteuer ergibt sich durch die Aufstellung von Geldspiel- und Unterhaltungsgeräten und wird mit 70.000 € veranschlagt.

Hundesteuer
Das Aufkommen der Hundesteuer ergibt sich aus der Anzahl der angemeldeten Hunde. Das Steueraufkommen wird mit 105.000 € veranschlagt.

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 330.000 € gebildet.

Konzessionsabgaben u.a.
In Abstimmung mit der Geschäftsführung der Stadtwerke hinsichtlich der Konzessionsabgaben werden 890.000 € Konzessionsabgaben veranschlagt. Zuzüglich der Konzessionsabgaben der RWE in Höhe von 14.000 € werden insgesamt 904.000 € veranschlagt.

Nachzahlungszinsen/Mahngebühren u.a.
Hierunter fallen Mahngebühren, Säumniszuschläge auf städt. Abgaben sowie Nachzahlungszinsen für Gewerbesteuerveranlagungen in Höhe von 108.000 €.

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 325.000 € veranschlagt.

15 Transferaufwendungen

Gewerbesteuerumlage
Von der Summe des Gewerbesteuer-Istaufkommens, geteilt durch den jeweiligen Hebesatz, ist im Haushaltsjahr 2027 eine Umlage von 35 % an das Land abzuführen. Unter Berücksichtigung des veranschlagten Gewerbesteueraufkommens errechnet sich eine Umlage in Höhe von 2.409.500 €.

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. Das Eckdatenschreiben des Landrats zur Einleitung der Benehmensherstellung vom 25.08.2026 zum Kreishaushalt, eine Ergänzung dazu vom 07.09.2026 zur Landschaftsverbandsumlage und die gemeinsame Stellungnahme der Bürgermeisterinnen und Bürgermeister im Kreis Steinfurt vom 05.10.2026 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 36,5 v.H. (bisher 33,5 v.H.) und für die sog. Jugendamtsumlage mit einem Hebesatz von 28,38 v.H. (bisher 27,99 v.H.).

Anders als im Vorjahr, wo wir aufgrund der Situation in Ochtrup mit geringeren Steuereinnahmen im Referenzzeitraum im Vergleich eine eher geringe Umlagegrundlagen zur Berechnung der Kreisumlagen hatten, ist es für das Jahr 2027 umgekehrt.

Durch die sehr hohe Steuerkraft in dem Referenzzeitraum 01.07.2025 bis 30.06.2026 steigen die Umlagegrundlagen, das ist u.a. die Grundlage für die Kreisumlage des Jahres 2027, enorm an und wir werden im nächsten Jahr auf der Grundlage der geplanten Hebesätze des Kreises Steinfurt, etwa 6 Mio. € mehr an den Kreis zahlen. Um im nächsten Jahr zumindest einen Teil davon „abzufedern“, wird im Jahr 2026 eine Rückstellung in Höhe von etwa 4,4 Mio. € gebildet, die dann im Jahr 2027 die Zahllast an den Kreis mindert.

Die allg. Kreisumlage beträgt danach 17.000.000 € (+ 3.805.000 €) und die differenzierte Umlage, also die sog. Jugendamtsumlage, 13.200.000 € (+ 2.175.000 €). Zusammen sind das 30.200.000 € und die Veranlagung stellt eine Erhöhung gegenüber dem Vorjahr von insgesamt 5.980.000 € oder etwa 24,7 % dar.

Wegen der Rückstellungsbildung und der Entnahme/Inanspruchnahme der Rückstellung im Jahr 2027 wird buchungstechnisch bei der jeweiligen Umlage der Netto-Betrag, also die festgesetzte Kreisumlage abzüglich des Ertrages aus der Inanspruchnahme der Rückstellung dargestellt.

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 414.000 € veranschlagt. Hiervon sind noch die anteilige Kapitalertragssteuer und der Solidaritätszuschlag (intern) abzusetzen, so dass letztlich der Gewinnanteil 360.000 € beträgt.

20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen
Hierunter fallen die Zinsaufwendungen an Kreditinstitute für Kreditmarktmittel und Liquiditätskredite.

30 Globaler Minderaufwand
Zum globalen Minderaufwand ist in § 73 Absatz 3 GO NRW u.a. geregelt, dass, kann der Ausgleich des Jahresergebnisses trotz Ausnutzung von Spar- und Ertragsmöglichkeiten nicht erreicht werden, im Ergebnisplan eine pauschale Kürzung von Aufwendungen bis zu einem Betrag von 2 Prozent der Summe der ordentlichen Aufwendungen veranschlagt werden.

Kann ein Ausgleich nicht erreicht werden, besteht die Möglichkeit, dass die Kommunen einen Jahresfehlbetrag über bis zu drei Jahre strecken können. Diese Option wurde durch das 3. NKF-Weiterentwicklungsgesetz (3. NKFWG NRW) eingeführt, um den unmittelbaren Zugriff auf die allgemeine Rücklage zu verhindern und den Eintritt in die Haushaltssicherung abzufedern.

Die Streckung darf aber erst genutzt werden, wenn trotz Ausnutzung aller Spar- und Ertragsmöglichkeiten sowie des Ansatzes eines globalen Minderaufwandes kein Haushaltsausgleich erreicht werden kann. Dies trifft auf den Haushalt des Jahres 2027 in Ochtrup zu und daher wird ein globaler Minderaufwand für das Jahr 2027 in Höhe von 1.510.389 € veranschlagt.

II. Teilfinanzplan

Die Pauschalen werden wie folgt veranschlagt:

Investitionspauschale	2.170.540 €
Sportpauschale	86.216 €
Schulpauschale	1.060.221 €

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 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
Anteil ordentl. Aufwand an ordentl. Aufwand aller Produkte	0,02 %	0,02 %	0,02 %	0,02 %	0,02 %	0,02 %
Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produkts	201,34 %	159,35 %	145,60 %	145,60 %	145,60 %	145,60 %
Ergebnis pro Einwohner	0,61 €	0,47 €	0,36 €	0,36 €	0,36 €	0,36 €

Teilergebnisplan 2027 17.01.01

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

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			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	22.045,13	22.000	20.000	20.000	20.000	20.000
		44111701 Mieten und Pachten - Bernhard Eilers Stiftung	*22.045,13*	*22.000*	*20.000*	*20.000*	*20.000*	*20.000*
		44111.00000 Mietzins "Schillerstraße 19"	22.045,13	22.000	20.000	20.000	20.000	20.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	2.027,54	2.030	2.030	2.030	2.030	2.030
		45711701 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten - Bernhard Eilers Stiftung	*2.027,54*	*2.030*	*2.030*	*2.030*	*2.030*	*2.030*
		99996.00353 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten - Bernhard Eilers Stiftung (170101)	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***	***24.072,67***	***24.030***	***22.030***	***22.030***	***22.030***	***22.030***
11	-	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.971,88	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
		52411701 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen - Bernhard Eilers Stiftung	*6.971,88*	*10.000*	*10.000*	*10.000*	*10.000*	*10.000*
		52411.40000 Unterhaltung und Bewirtschaftung von Grundstück und Gebäude "Schillerstraße 19"	6.971,88	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	3.676,84	3.680	3.680	3.680	3.680	3.680
		57111701 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände - Bernhard Eilers Stiftung	*3.676,84*	*3.680*	*3.680*	*3.680*	*3.680*	*3.680*
		99996.40319 Abschreibungen - Bernhard Eilers Stiftung (170101)	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	1.307,60	1.400	1.450	1.450	1.450	1.450
		54451701 Sonstige Steuern - Bernhard Eilers Stiftung	*705,60*	*700*	*700*	*700*	*700*	*700*
		54451.40000 Steuern und Gemeindeabgaben / "Schillerstraße 19"	705,60	700	700	700	700	700
		54461701 Versicherungen - Bernhard Eilers Stiftung	*602,00*	*600*	*650*	*650*	*650*	*650*
		54461.40000 Versicherungsbeiträge / "Schillerstraße 19"	602,00	600	650	650	650	650
		54481701 Schadensfälle - Bernhard Eilers Stiftung	*0,00*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
		54481.40000 Aufwendungen für Abwicklung von Schadensfällen / "Schillerstraße 19"	0,00	100	100	100	100	100
17	**=**	***Ordentliche Aufwendungen***	***11.956,32***	***15.080***	***15.130***	***15.130***	***15.130***	***15.130***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**12.116,35**	**8.950**	**6.900**	**6.900**	**6.900**	**6.900**
19	+	Finanzerträge	900,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		46171701 Zinserträge von Kreditinstituten - Bernhard Eilers Stiftung	*900,00*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
		46171.00000 Zinserträge von Kreditinstituten / "Schillerstraße 19"	900,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	236,09	100	100	100	100	100
		55171701 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute - Bernhard Eilers Stiftung	*236,09*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
		55171.40000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute / "Schillerstraße 19"	236,09	100	100	100	100	100

Teilergebnisplan 2027 17.01.01

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

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	663,91	900	900	900	900	900
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**12.780,26**	**9.850**	**7.800**	**7.800**	**7.800**	**7.800**
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**12.780,26**	**9.850**	**7.800**	**7.800**	**7.800**	**7.800**
27 +	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	12.780,26	9.850	7.800	7.800	7.800	7.800
30 +	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	12.780,26	9.850	7.800	7.800	7.800	7.800

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.

Stellenplan

Entwurf Stellenplan 2027

Teil A: Beamtinnen und Beamte

Laufbahngruppen Amtsbezeichnungen	Besoldungs-gruppe	Zahl der Stellen 2027	Zahl der Stellen 2026	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2026	Vermerke, Erläuterungen zur Zahl der Stellen 2027
Wahlbeamtinnen					
Bürgermeisterin	B 4	1,00	1,00	1,00	
Erste Beigordnete	A 16	1,00	1,00	1,00	
Zwischensumme:		**2,00**	**2,00**	**2,00**	
Laufbahngruppe 2					
Oberverwaltungsrätin/-rat	A 14	0,00	0,00	0,00	
Rätin/Rat	A 13	1,00	1,00	1,00	
Amtsrätin/-rat	A 12	3,00	3,00	2,90	1 Beamtin Altersteilzeit, **2 kw** 1 Beamter Teilzeit
Amtfrau/-mann	A 11	0,00	0,00	0,00	
Oberinspektor/in	A 10	2,00	3,00	2,90	1 Beamter befr. Teilzeit, 1 NN
Inspektor/in	A 9	0,00	0,00	0,00	
Zwischensumme:		**6,00**	**7,00**	**6,80**	
Gesamt:		**8,00**	**9,00**	**8,80**	**minus 1,00**

Entwurf Stellenplan 2027

Teil A: Tarifbeschäftigte

Entgeltgruppen	Zahl der Stellen 2027	Zahl der Stellen 2026	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2026	Vermerke, Erläuterungen zur Zahl der Stellen 2027
TVöD-V				
15				
14	2,00	2,00	2,00	
13				
12	4,00	5,00	3,90	1 Beschäftigte befr. Teilzeit
11	14,41	11,41	12,31	3 Beschäftigte Teilzeit
10	12,77	13,77	11,84	5 Beschäftigte Teilzeit, 3 Beschäftigte befr. TZ
9c	17,77	17,00	13,13	1 Beschäftigte Teilzeit 5 Beschäftigte befr. Teilzeit, 1 Beschäftigte Elternzeit
9b	3,85	3,85	3,49	1 Beschäftigte befr. Teilzeit
9a	16,55	18,34	16,24	4 Beschäftigte befr. Teilzeit
N	23,00	22,00	20,00	2 Beschäftigte befr. Teilzeit 1 Beschäftigte Elternzeit
8	13,36	10,31	10,82	9 Beschäftigte Teilzeit, 4 Beschäftigte befr. Teilzeit 1 Beschäftigte Elternzeit
7	6,14	6,14	6,14	2 Beschäftigte Teilzeit
6	25,98	28,28	27,55	14 Beschäftigte Teilzeit 2 Beschäftigte befr. TZ
5	6,84	7,12	5,85	8 Beschäftigte Teilzeit, 1 Beschäftigte befr. TZ
4	9,7	9,77	9,70	1 Beschäftigte Teilzeit
3	2,04	2,04	2,04	5 Beschäftigte Teilzeit
2	10,02	9,27	10,02	48 Beschäftigte Teilzeit
1				
Zwischensumme	**168,43**	**166,30**	**155,03**	
SuE				
S 9	1,64	1,64	1,64	1 Beschäftigte Teilzeit
S 8b	2,00	2,00	2,00	
S 8a	9,97	9,69	9,69	12 Beschäftigte Teilzeit
S 4	0,69	0,69	0,69	1 Beschäftgte Teilzeit
S 3	4,26	4,35	4,35	9 Beschäftigte Teilzeit
S 2	10,07	10,26	10,26	20 Beschäftigte Teilzeit,
Zwischensumme	**28,63**	**28,63**	**28,63**	
Gesamt:	**197,06**	**194,93**	**183,66**	**effektiv plus 2,13 Stellen**

Entwurf S t e l l e n ü b e r s i c h t 2027

Teil A: Aufteilung nach Produkten

- Beamtinnen/Beamte -

Produkt	Bezeichnung	Wahlbeamte				Laufbahngrupe 2.2				Laufbahngruppe 2.1					davon			Gesamt-	Vermerke Erläute-
															VZK	TZK			
		B 4	A 16	A 15	A 14	A 16	A 15	A 14	A 13	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	Pers.	Pers.	Volumen	volumen	rungen
0101.02	Verwaltungsführung	1,00	1,00												2			2,00	
0104.01	Zentrale Dienstleistungen										1,00		1,00		2			2,00	1 A10 NN 1 A12 kw-Vermerk
0201.01	Allg. Sicherheit u. Ordnung									0,33					1			1,33	
0306.01	Sonstige schulische Aufgaben									0,33	1,00		1,00			2	1,80	2,33	
0501.01	Soziale Leistungen									0,34								0,34	
1001.01	Bauen und Wohnen										1,00				1			1,00	1 A12 kw-Vermerk, ATZ
	Gesamt:	**1,00**	**1,00**							**1,00**	**3,00**		**2,00**	**0,00**	**6**	**2**	**1,80**	**8,00**	**minus 1,00**

Entwurf Stellenübersicht 2027

Teil A: Aufteilung nach Produkten

Tariflich Beschäftigte TVöD-V Verwaltung

Produkt	Bezeichnung	Entgeltgruppen																		davon			Gesamt-volumen	Vermerke Erläuterungen
																				VZK	TZK			
		15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	N	8	7	6	5	4	3	2	1	Pers.	Pers.	Volumen		
0102.01	Gleichstellung					0,64						0,36									2	1,00	1,00	
0104.01	Zentrale Dienstleistungen		0,50		1,00	2,77	2,00	1,00	2,85	1,00		6,36		2,00	2,31	1,00		5,00		14	28	12,03	27,79	E 9 c = 1 NN E 5 = 1 NN
0106.01	Finanzmanage-ment und Geschäfts-buchführung		0,50			1,00	1,00	2,77		3,54		1,00		3,26	0,50					4	12	7,48	13,57	E 5 = 0,5 NN REB
0108.01	Gebäudemanag ement				1,00	1,00	3,00						1,00	9,00	1,00			0,78		14	6	2,06	16,78	E 6 = 1 Stelle ATZ
0201.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung						0,77	1,00		4,00			3,14	1,00	2,06					7	7	3,2	11,97	E 10 = 1 NN (0,77) Sozialarbeit Integration E 6 = 1 NN (Außendienst)
0203.01	Personen-standsangel.									1,00		0,05								1	5	0,05	1,05	
0206.01	Rettungsdienst							1,00	1,00	3,00	23,00			1,00		8,70				31	7	4,32	37,70	E 4 = 1 NN
	zu übertragen:	**0,00**	**1,00**	**0,00**	**2,00**	**5,41**	**6,77**	**5,77**	**3,85**	**12,54**	**23,00**	**7,77**	**4,14**	**16,26**	**6,15**	**9,70**	**0,00**	**5,78**	**0,00**	**71,00**	**67,00**	**30,14**	**109,86**	

Produkt	Bezeichnung	Entgeltgruppen																		davon			Gesamt-volumen	Vermerke Erläuterungen
																				VZK	TZK			
		15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	N	8	7	6	5	4	3	2	1	Pers.	Pers.	Volumen		
	Übertrag:	**0**	**1,00**	**0**	**2,00**	**5,41**	**6,77**	**5,77**	**3,85**	**12,54**	**23,00**	**7,77**	**4,14**	**16,26**	**6,15**	**9,70**	**0**	**5,78**	**0**	**71**	**67**	**30,14**	**109,86**	
0301.01	Grundschulen						2,50							1,77						1	6	3,27	4,27	
0302.01	Hauptschule					0,33	0,50							0,78				0,39			4	1,67	2,00	E 11 = NN Stellenanteil Schulpsychologische Fachkraft
0303.01	Realschule					0,34	1,50							1,46				0,51		3	2	2,47	3,81	E 11 = NN Stellenanteil Schulpsychologische Fachkraft E 6 = 0,46 NN
0304.01	Gymnasium					0,33	1,50							1,43	0,97			0,35			10	3,55	4,58	E 11 = NN Stellenanteil Schulpsychologische Fachkraft E 10 = 0,50 NN Schulsozialarbeit
0306.01	Sonstige schulische Aufgaben											1,92	1,00	0,64			1,90	2,82		1	31	6,92	8,28	
0401.03	Heimat- und sonstige Kulturpflege													1,64			0,14	0,17		1	6	0,95	1,95	
0501.01	Soziale Leistungen					1,00		11,00		3,01		1,67								6	13	6,98	16,68	
0501.02	Einrichtungen Asyl u.a.											0,00											0,00	
1001.01	Bauen und Wohnen		1,00		2,00	3,00		1,00		1,00		2,00	1,00	2,00						12	1	0,9	13,00	E 11 = 1 NN
1401.01	Umweltschutz					3,00														2	1	0,9	3,00	E 11 = NN, kw-Vermerk
1501.01	Wirtschafts-förderung					1,00														1			1,00	
	Gesamt:	**0**	**2,00**	**0**	**4,00**	**14,41**	**12,77**	**17,77**	**3,85**	**16,55**	**23,00**	**13,36**	**6,14**	**25,98**	**6,84**	**9,70**	**2,04**	**10,02**	**0**	**98**	**141**	**57,75**	**168,43**	**plus 2,13**

Entwurf S t e l l e n ü b e r s i c h t 2027

Teil A : Aufteilung nach Produkten
Tariflich Beschäftigte TVöD - Sozial- und Erziehungsdienst - SuE

Produkt	Bezeichnung	Entgeltgruppen						VZK	TZK	Gesamt-volumen	Vermerke Erläuterungen
		S 9	S 8 b	S 8a	S 4	S 3	S 2	Pers.	Pers.		
0306.01	sonst. schulische Angelegenheiten										
	OGS Lambertischule	0,64	1,00	4,57		0,43	3,17	4,00	12,00	9,81	
	OGS Marienschule	1,00	1,00	4,89	0,69	1,22	3,19	3,00	19,00	11,99	
	Frühbetreuung					0,09	0,91		6,00	1,00	
	Schule von 8 bis 1			0,19		1,61	2,03		9,00	3,83	
	13 plus			0,32		0,91	0,77		6,00	2,00	
	gesamt	**1,64**	**2,00**	**9,97**	**0,69**	**4,26**	**10,07**	**7,00**	**52,00**	**28,63**	**unverändert**

Entwurf S t e l l e n ü b e r s i c h t 2027

Teil B: Dienstkräfte in der Ausbildungszeit

Bezeichnung	Art der Vergütung	Beschäftigte am 01.10.2026	vorgesehen für 2027 - neu	Vermerke, Erläuterungen
Inspektoranwärter/in	Anwärterbezüge	0	0	
Verwaltungsfachangestellte/r	Ausbildungsentgelt	5	1	
Fachinformatiker/in Systemintegration	Ausbildungsentgelt	1	0	
Kauffrau/-mann für IT-System-Management	Ausbildungsentgelt	0	0	
Notfallsanitäter/in	Ausbildungsentgelt	7	2	
Gesamt:		**13**	**3**	

Ergebnisrechnung
Finanzrechnung
und Bilanz
des Jahres 2025

Ergebnisrechnung 2025

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Fortge-schriebener Ansatz 2025	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist 2025	Ermächti-gungsüber-tragung 2025
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
01		Steuern und ähnliche Abgaben	38.579.747,38	43.620.000,00	0,00	44.375.889,00	755.889,00	0,00
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.591.886,79	7.355.130,00	0,00	6.313.985,73	-1.041.144,27	0,00
03	+	Sonstige Transfererträge	1.509.562,78	76.640,00	0,00	76.640,78	0,78	0,00
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.710.434,33	5.181.500,00	0,00	4.588.497,84	-593.002,16	0,00
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	887.228,08	770.800,00	0,00	906.987,03	136.187,03	0,00
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.533.696,03	3.192.900,00	0,00	3.347.777,18	154.877,18	0,00
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	2.027.092,21	1.166.660,00	0,00	1.529.774,90	363.114,90	0,00
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	=	Ordentliche Erträge	59.839.647,60	61.363.630,00	0,00	61.139.552,46	-224.077,54	0,00
11	-	Personalaufwendungen	14.148.013,45	12.995.350,00	0,00	13.555.658,57	560.308,57	0,00
12	-	Versorgungsaufwendungen	661.165,62	620.000,00	0,00	911.985,15	291.985,15	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.789.583,32	10.227.030,00	0,00	10.052.302,24	-174.727,76	0,00
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	5.265.680,50	4.831.730,00	0,00	5.046.468,39	214.738,39	0,00
15	-	Transferaufwendungen	27.248.215,38	35.441.840,00	0,00	35.621.592,47	179.752,47	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.198.327,02	4.030.072,00	0,00	4.285.405,35	255.333,35	0,00
17	=	Ordentliche Aufwendungen	62.310.985,29	68.146.022,00	0,00	69.473.412,17	1.327.390,17	0,00
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-2.471.337,69**	**-6.782.392,00**	**0,00**	**-8.333.859,71**	**-1.551.467,71**	**0,00**
19	+	Finanzerträge	588.764,72	496.360,00	0,00	503.513,16	7.153,16	0,00
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	980.093,75	769.200,00	0,00	1.380.038,91	610.838,91	0,00
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-391.329,03	-272.840,00	0,00	-876.525,75	-603.685,75	0,00
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-2.862.666,72**	**-7.055.232,00**	**0,00**	**-9.210.385,46**	**-2.155.153,46**	**0,00**
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	**=**	**Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-2.862.666,72**	**-7.055.232,00**	**0,00**	**-9.210.385,46**	**-2.155.153,46**	**0,00**
27	+	Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	**=**	**Jahresergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)**	**-2.862.666,72**	**-7.055.232,00**	**0,00**	**-9.210.385,46**	**-2.155.153,46**	**0,00**
		Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage						
29		Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	52.761,79	0,00	0,00	280.443,32	280.443,32	0,00
30		Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31		Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	667.492,29	0,00	0,00	345.440,17	345.440,17	0,00
32		Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33		Verrechnungssaldo (= Zeilen 29 bis 32)	614.730,50	0,00	0,00	64.996,85	64.996,85	0,00

Finanzrechnung 2025

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist 2025	Ermächtigungsübertragung 2025
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
01		Steuern und ähnliche Abgaben	38.731.103,98	43.620.000,00	0,00	44.246.601,50	626.601,50	0,00
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.476.543,30	3.010.850,00	0,00	2.360.575,86	-650.274,14	0,00
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	1.509.562,78	76.640,00	0,00	76.640,78	0,78	0,00
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.930.989,32	4.529.890,00	0,00	3.824.397,39	-705.492,61	0,00
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	855.953,47	770.800,00	0,00	886.999,07	116.199,07	0,00
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.386.820,84	3.192.900,00	0,00	3.364.099,03	171.199,03	0,00
07	+	Sonstige Einzahlungen	1.489.339,63	1.093.970,00	0,00	1.206.922,71	112.952,71	0,00
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	588.764,72	496.360,00	0,00	503.513,16	7.153,16	0,00
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	54.969.078,04	56.791.410,00	0,00	56.469.749,50	-321.660,50	0,00
10	-	Personalauszahlungen	13.493.836,76	12.995.350,00	0,00	13.196.020,65	200.670,65	0,00
11	-	Versorgungsauszahlungen	673.715,45	620.000,00	0,00	629.351,15	9.351,15	0,00
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.789.754,21	10.087.030,00	0,00	9.929.833,27	-157.196,73	0,00
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	977.170,54	769.200,00	0,00	1.414.019,85	644.819,85	0,00
14	-	Transferauszahlungen	27.665.876,92	35.406.250,00	0,00	35.351.269,31	-54.980,69	0,00
15	-	Sonstige Auszahlungen	4.019.823,32	4.004.322,00	0,00	4.068.348,39	64.026,39	0,00
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	57.620.177,20	63.882.152,00	0,00	64.588.842,62	706.690,62	0,00
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-2.651.099,16**	**-7.090.742,00**	**0,00**	**-8.119.093,12**	**-1.028.351,12**	**0,00**
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.084.315,88	4.976.706,00	0,00	4.448.989,13	-527.716,87	0,00
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	825.547,96	2.151.100,00	0,00	723.184,92	-1.427.915,08	0,00
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	134.606,05	901.000,00	0,00	356.876,10	-544.123,90	0,00
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.044.469,89	8.028.806,00	0,00	5.529.050,15	-2.499.755,85	0,00
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	6.326.791,54	12.234.167,00	10.204.167,00	2.728.071,60	-9.506.095,40	8.373.201,00
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.484.808,85	16.688.023,00	4.909.753,00	6.642.314,65	-10.045.708,35	6.976.555,00
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.331.308,75	1.131.848,00	392.888,00	691.295,72	-440.552,28	322.271,00
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	31.783,18	33.000,00	0,00	32.165,61	-834,39	0,00
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	1.588.486,59	1.052.414,00	0,00	67.595,17	-984.818,83	0,00
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	82.130,00	82.130,00	0,00
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.763.178,91	31.139.452,00	15.506.808,00	10.243.572,75	-20.895.879,25	15.672.027,00
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-8.718.709,02	-23.110.646,00	-15.506.808,00	-4.714.522,60	18.396.123,40	-15.672.027,00
32	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Zeilen 17 und 31)**	**-11.369.808,18**	**-30.201.388,00**	**-15.506.808,00**	**-12.833.615,72**	**17.367.772,28**	**-15.672.027,00**
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	15.000.000,00	7.600.000,00	0,00	10.500.000,00	2.900.000,00	0,00
34	+	Einzahlungen aus Aufnahme u. durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	5.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	-	Auszahlungen für die Tilgung u. Gewährung v. Krediten für Investitionen u. diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	1.441.547,22	1.466.972,00	0,00	1.770.723,16	303.751,16	0,00
36	-	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	5.000.000,00	0,00	5.000.000,00	0,00	0,00
37	=	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	18.558.452,78	1.133.028,00	0,00	3.729.276,84	2.596.248,84	0,00

Finanzrechnung 2025

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Fortgeschrie-bener Ansatz 2025	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist 2025	Ermächti-gungsüber-tragung 2025
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
38	**=**	**Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)**	**7.188.644,60**	**-29.068.360,00**	**-15.506.808,00**	**-9.104.338,88**	**19.964.021,12**	**-15.672.027,00**
39	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln	13.035.539,72	1.140.969,00	0,00	22.339.270,13	21.198.301,13	0,00
40	+	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	2.115.085,81	0,00	0,00	-10.059.928,27	-10.059.928,27	0,00
41	=	Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39 und 40)	22.339.270,13	-27.927.391,00	-15.506.808,00	3.175.002,98	31.102.393,98	-15.672.027,00

Bilanz Aktiva 2025

	Bezeichnung	Stand zum 01.01.2025	Stand zum 31.12.2025	Differenz
		in EUR		
0.	**Aufwendungen für die Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit**	**6.555.526,00**	**6.555.526,00**	**0,00**
1.	**Anlagevermögen**	**170.166.995,85**	**172.341.365,79**	**2.174.369,94**
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	91.084,43	49.060,68	-42.023,75
1.2	***Sachanlagen***	***155.702.535,81***	***156.722.256,29***	***1.019.720,48***
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	18.669.104,15	18.996.957,35	327.853,20
1.2.1.1	Grünflächen	12.285.171,15	12.213.038,34	-72.132,81
1.2.1.2	Ackerland	3.135.134,61	3.427.934,32	292.799,71
1.2.1.3	Wald, Forsten	738.053,36	729.856,16	-8.197,20
1.2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	2.510.745,03	2.626.128,53	115.383,50
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	60.537.800,39	60.882.975,88	345.175,49
1.2.2.1	Kinder- und Jugendeinrichtungen	854.657,92	819.988,98	-34.668,94
1.2.2.2	Schulen	28.112.113,05	27.356.663,25	-755.449,80
1.2.2.3	Wohnbauten	5.511.514,29	5.022.418,59	-489.095,70
1.2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	26.059.515,13	27.683.905,06	1.624.389,93
1.2.3	Infrastrukturvermögen	58.068.456,48	58.866.270,67	797.814,19
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	12.287.554,58	12.570.406,21	282.851,63
1.2.3.2	Brücken und Tunnel	1.398.639,43	1.346.853,91	-51.785,52
1.2.3.3	Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00
1.2.3.4	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	197.446,72	193.034,50	-4.412,22
1.2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen u. Verkehrslenkungsanlagen	43.712.791,75	44.266.182,51	553.390,76
1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	472.024,00	489.793,54	17.769,54
1.2.4	Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	0,00
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	38,00	38,00	0,00
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	5.730.104,29	4.326.148,64	-1.403.955,65
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.776.615,08	2.672.629,20	-103.985,88
1.2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	9.920.417,42	10.977.236,55	1.056.819,13
1.3	***Finanzanlagen***	***14.373.375,61***	***15.570.048,82***	***1.196.673,21***
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	25.000,00	25.000,00	0,00
1.3.2	Beteiligungen	35.262,91	35.262,91	0,00
1.3.3	Sondervermögen	13.136.080,98	14.336.080,98	1.200.000,00
1.3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens	918.558,44	950.724,05	32.165,61
1.3.5	Ausleihungen	258.473,28	222.980,88	-35.492,40
1.3.5.1	an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
1.3.5.2	an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
1.3.5.3	an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
1.3.5.4	Sonstige Ausleihungen	258.473,28	222.980,88	-35.492,40
2.	**Umlaufvermögen**	**36.587.100,42**	**18.361.748,00**	**-18.225.352,42**
2.1	***Vorräte***	***9.089.049,11***	***11.369.217,21***	***2.280.168,10***
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	9.089.049,11	11.369.217,21	2.280.168,10
2.1.2	Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00	0,00
2.2	***Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände***	***5.158.781,18***	***3.817.527,81***	***-1.341.253,37***
2.2.1	ÖR Forderungen u. Forderungen aus Transferleistungen	3.542.283,20	2.465.177,26	-1.077.105,94
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen	570.511,04	1.084.668,83	514.157,79
2.2.3	Sonstige Vermögensgegenstände	1.045.986,94	267.681,72	-778.305,22
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
2.4	Liquide Mittel	22.339.270,13	3.175.002,98	-19.164.267,15
3.	Aktive Rechnungsabgrenzung	11.184.198,94	11.220.527,87	36.328,93
4.	**Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Bilanzsumme	**224.493.821,21**	**208.479.167,66**	**-16.014.653,55**

Bilanz Passiva 2025

	Bezeichnung	Stand zum 01.01.2025	Stand zum 31.12.2025	Differenz
		in EUR		
1.	**Eigenkapital**	**54.882.997,55**	**45.607.615,24**	**-9.275.382,31**
1.1	Allgemeine Rücklage	43.408.363,98	43.343.367,13	-64.996,85
1.2	Sonderrücklagen	0,00	0,00	0,00
1.3	Ausgleichsrücklage	14.337.300,29	11.474.633,57	-2.862.666,72
1.4	Bilanzieller Verlustvortrag	0,00	0,00	0,00
1.5	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-2.862.666,72	-9.210.385,46	-6.347.718,74
2.	**Sonderposten**	**66.036.919,18**	**65.521.013,83**	**-515.905,35**
2.1	für Zuwendungen	49.539.774,41	49.139.216,84	-400.557,57
2.2	für Beiträge	12.556.024,02	12.314.085,37	-241.938,65
2.3	für Gebührenausgleich	0,00	0,00	0,00
2.4	Sonstige Sonderposten	3.941.120,75	4.067.711,62	126.590,87
3.	**Rückstellungen**	**12.625.630,03**	**13.112.833,05**	**487.203,02**
3.1	Pensionsrückstellungen	10.965.128,00	11.553.413,00	588.285,00
3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00	0,00	0,00
3.3	Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00	0,00
3.4	Sonstige Rückstellungen	1.660.502,03	1.559.420,05	-101.081,98
4.	**Verbindlichkeiten**	**81.023.789,70**	**74.214.164,38**	**-6.809.625,32**
4.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00
4.1.1	für Investitionen	0,00	0,00	0,00
4.1.2	zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	56.281.097,36	64.927.174,20	8.646.076,84
4.2.1	von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
4.2.2	von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
4.2.3	von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
4.2.4	vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00
4.2.5	von Kreditinstituten	56.281.097,36	64.927.174,20	8.646.076,84
4.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liqiuditätssicherung	5.000.000,00	0,00	-5.000.000,00
4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.063.038,39	1.016.807,53	-46.230,86
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	702.467,80	881.212,54	178.744,74
4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	11.922.853,72	1.024.409,63	-10.898.444,09
4.8	Erhaltene Anzahlungen	6.054.332,43	6.364.560,48	310.228,05
5.	Passive Rechnungsabgrenzung	9.924.484,75	10.023.541,16	99.056,41
	Bilanzsumme	**224.493.821,21**	**208.479.167,66**	**-16.014.653,55**

Übersicht zur Entwicklung

- Ausgleichsrücklage
- Allgemeine Rücklage

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

	2025	2026	2027	2028	2029	2030
	Ist	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
Allgmeine Rücklage	43.343.367,13 €	36.787.841,13 €	36.060.867,24 €	36.060.867,24 €	36.060.867,24 €	36.060.867,24 €
Sonderrücklagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Ausgleichsrücklage	11.474.633,57 €	2.264.248,11 €	0,00 €	0,00 €	1.968.239,00 €	7.042.289,00 €
Bilanzieller Verlustvortrag	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-1.431.357,00 €	0,00 €	0,00 €
Jahresergebnis	-9.210.385,46 €	-2.991.222,00 €	-1.431.357,00 €	3.399.596,00 €	5.074.050,00 €	7.154.548,00 €
Summe Eigenkapital	**45.607.615,24 €**	**36.060.867,24 €**	**34.629.510,24 €**	**38.029.106,24 €**	**43.103.156,24 €**	**50.257.704,24 €**
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Ausbuchung der Isolierung in 2026

- 6.555.526 €