Stadt
Oer-Erkenschwick

Entwurf
Haushalt 2027





Inhaltsverzeichnis

Inhalt

Haushaltsatzung 2027 Seite 1

Budgetierungsrichtlinien Seite 5

Vorbericht Seite 9

- Wesentliche Ziele Seite 12
- Haushaltswirtschaft der Jahre 2024-2026 Seite 14
- Eckpunkte der Haushaltsplanung 2027 Seite 27
- Vermögensentwicklung Seite 47
- Verbindlichkeiten und Zinsbelastung Seite 48
- Haushaltsplanung 2028-2030
  mit Entwicklung Eigenkapital Seite 51
- Wesentliche Investitionen Seite 56
  - Prioritätenlisten 2027-2030 Seite 57
- Entwicklung des Saldos aus lfd. Verwaltungstätigkeit,
  Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit Seite 66
- Haushaltssicherungskonzept (inkl. Anlagen) Seite 68
- Belastungen aus anderen Organisationseinheiten Seite 126
- Entwurf Bilanz 2025 Seite 127

Stellenplan Seite 128

Übersicht Seite 134

- über die Zuwendungen an Fraktionen
- über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten
- Übersicht Verpflichtungsermächtigungen

Produkthaushalt "Stadt Oer-Erkenschwick" Seite 141

mit Gesamtergebnis- und Finanzplan und
Teilplänen auf Produktebene

Entwurf Haushaltssatzung 2027

Entwurf der Haushaltssatzung der Stadt Oer-Erkenschwick 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 10.07.2025 (GV. NRW. S. 618), hat der Rat der Stadt Oer-Erkenschwick mit Beschluss vom ..... folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2027, der die für die Erfüllung der Aufgaben der Stadt Oer-Erkenschwick 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	119.635.241,00 EUR
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	130.138.051,00 EUR
dem Jahresergebnis	-10.502.811 EUR

im Finanzplan mit

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit	116.616.128,00 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit	126.875.776,00 EUR
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	12.176.006,00 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	23.376.075,00 EUR
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	11.152.429,00 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	3.976.000,00 EUR

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist, wird

im rentierlichen Bereich auf	5.371.000,00 EUR
im unrentierlichen Bereich auf	5.780.429,00 EUR
insgesamt auf	11.151.429,00 EUR

festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf

53.086.171,00 EUR

festgesetzt.

§ 4

Eine Verringerung der Allgemeinen Rücklage zum Ausgleich des Ergebnisplans wird nicht veranschlagt, da diese bereits in 2011 vollständig aufgezehrt worden ist und die bilanzielle Überschuldung eingetreten ist.

§ 5

Der Höchstbetrag der Kredite, die zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf

150.000.000,00 EUR

festgesetzt.

§ 6

Nachrichtlich

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

1. Grundsteuer	
1.1 für land- und forstwirtschaftliche Betriebe (Grundsteuer A) auf	400 v.H.
1.2 für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf	880 v.H.
2. Gewerbesteuer auf	490 v.H.

§ 7

Im gesamten Planungszeitraum des Haushaltssicherungskonzepts kann der Haushaltsausgleich nicht dargestellt werden. Die im Haushaltssicherungskonzept enthaltenen Konsolidierungsmaßnahmen sind bei der Ausführung des Haushaltsplans umzusetzen.

§ 8

In den Teilfinanzplänen sind Investitionen oberhalb einer Wertgrenze von 25.000,00 EUR als Einzelmaßnahmen darzustellen.

§ 9

Für die Ausführung des Haushalts gelten die jeweils gültigen Budgetrichtlinien.

Oer-Erkenschwick, den 15.10.2026

Aufgestellt:

Damnitz
Stadtkämmerer

Bestätigt:

Nazir
Bürgermeister

B u d g e t i e r u n g s r i c h t l i n i e n

für die **organisationsbezogenen Budgets** im Haushalt der **Stadt Oer-Erkenschwick**

Inhaltsverzeichnis:

Präambel

§ 1 Grundsätze für die Bildung der Budgets

§ 2 Bewirtschaftungsregeln für den Ergebnishaushalt

§ 3 Bewirtschaftungsregeln für den investiven Finanzhaushalt

§ 4 Jahresabschlussbuchungen

§ 5 Schlussbestimmung

Präambel

Nach § 21 der Kommunalhaushaltsverordnung NRW (KomHVO) können zur flexiblen Haushaltsbewirtschaftung die Erträge und Aufwendungen zu Budgets verbunden werden. In den Budgets sind die Summe der Erträge und die Summe der Aufwendungen für die Haushaltsführung verbindlich. Die Sätze 1 und 2 gelten auch für Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen.

Es kann ferner bestimmt werden, dass Mehrerträge bestimmte Ermächtigungen für Aufwendungen erhöhen und Mindererträge bestimmte Ermächtigungen für Aufwendungen vermindern. Das Gleiche gilt für Mehreinzahlungen und Mindereinzahlungen für Investitionen.

Die Mehraufwendungen oder Mehrauszahlungen gelten nicht als überplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen.

Die Bewirtschaftung der Budgets darf nicht zu einer Änderung des Saldos aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (§ 3 Abs. 2 Nr. 1 KomHVO) führen. Die Inanspruchnahme von Budgets nach § 21 Absatz 2 ist nur zulässig, wenn das geplante Jahresergebnis nicht gefährdet ist und die Vorschriften des § 86 GO beachtet werden.

Gemäß § 4 Absatz 5 KomHVO sind die zur Ausführung des Haushaltsplans getroffenen Bewirtschaftungsregeln in den Teilplänen oder in der Haushaltssatzung auszuweisen.

Aufgrund dieser gesetzlichen Grundlage werden für den Haushalt der Stadt Oer-Erkenschwick folgende Budgetierungsrichtlinien erlassen. Diese Richtlinien sind als allgemeiner Rahmen für alle gebildeten Budgets verbindlich. Soll hiervon abgewichen werden, so ist dies im Haushaltsplan an entsprechender Stelle darzustellen.

Es ist die Aufgabe der Budgetverantwortlichen, bei erkennbaren Abweichungen vom Jahresergebnis eines Budgets rechtzeitig steuernd einzugreifen. Die im Laufe des Haushaltsjahres entstehenden „normalen“ Abweichungen sind innerhalb der Budgets zu decken.

Die Fachdienste führen die ihnen zur Verfügung gestellten Budgets eigenverantwortlich im Sinne der nachfolgenden Regelungen aus.

§ 1 - Grundsätze für die Bildung der Budgets

In der Budgetstruktur wird die Organisationsstruktur der Stadtverwaltung Oer-Erkenschwick abgebildet. Maßgebend ist die derzeitige Organisationsstruktur.

Zentral geplante und bewirtschaftete Aufwands- bzw. Auszahlungspositionen werden in separaten Budgets abgebildet und sind von der gegenseitigen Deckungsfähigkeit in den jeweiligen organisationsbezogegen Budgets ausgenommen.

- Alle **Personal- und Versorgungsaufwendungen** sind gegenseitig deckungsfähig und einseitig deckungsberechtigt gegenüber den weiteren Aufwendungen (Sachaufwendungen). Alle Personal- und Versorgungsauszahlungen sind deckungsberechtigt gegenüber allen zahlungswirksamen Personal- und Versorgungsaufwendungen.

- Positionen, die mittels der **„Internen Leistungsverrechnung**“ in die Teilplane verrechnet werden, sind ebenfalls von der gegenseitigen Deckungsfahigkeit in den Teilplanbudgets ausgenommen.

Des Weiteren können in Abstimmung zwischen dem budgetverantwortlichen Organisationseinheiten und der Kämmerei im Einzelfall weitergehende Einschränkungen oder Erweiterungen der Deckungsfähigkeit festgesetzt werden.

§ 2 - Bewirtschaftungsregeln für den Ergebnishaushalt

Die Bewirtschaftung der Budgets darf nicht zu einer Minderung des Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit nach § 3 Absatz 2 Nr. 1 KomHVO führen.

Für die Bewirtschaftung des Budgets gelten folgende Grundsätze:

Allgemeine Regelungen

1. Innerhalb der Budgets sind alle Aufwendungen des Ergebnishaushaltes unabhängig von ihrer Zuordnung zu den einzelnen Teilergebnisplänen gegenseitig deckungsfähig.

   Hiervon ausgenommen sind:

   - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen
   - Abschreibungen und Wertberichtigungen
   - Außerordentliche Aufwendungen

2. Zweckgebundene Erträge dürfen nur für eine zweckkonforme Mittelverwendung beansprucht werden. Eine zweckgebundene Verwendung ist durch die jeweiligen Organisationeinheiten/Budgetverantwortlichen sicherzustellen. Nicht vorgesehene Erträge bzw. Mehrerträge dürfen für entsprechend zusätzliche Aufwendungen bzw. höhere Aufwendungen verwendet werden.

3. Mittel, die im Rahmen der Umsetzung des Haushaltssanierungsplanes ausdrücklich für konkrete Sanierungsmaßnahmen veranschlagt sind, dürfen nicht zur Deckung von Aufwendungen, die nicht zu den Haushaltssanierungsplanmaßnahmen gehören, verwendet werden.

4. Mehrerträge können durch Zustimmung des Kämmeres/ der Kämmerei einzelne Budgets erhöhen.

5. Bei Mindererträgen kann eine Reduzierung des Budgets erfolgen.

§ 3 - Bewirtschaftungsregeln für den investiven Finanzhaushalt

Investitionen werden im Teilfinanzplan und in der Prioritätenliste dargestellt. Durch die Bewirtschaftung der Budgets darf der im Haushalt ausgewiesene Gesamtsaldo des investiven Finanzhaushaltes für das jeweilige Budget nicht überschritten werden. In den Teilfinanzplänen sind Investitionen oberhalb von 25.000 € einzeln darzustellen.

Für die Bewirtschaftung des Budgets gelten folgende Grundsätze:

Investive Einzahlungen

1. Investive Einzahlungen sind, soweit sie an eine konkrete Investition gekoppelt sind, als Sonderposten zu behandeln.

2. Mehreinzahlungen für bereits geplante Maßnahmen dürfen für entsprechende Mehrauszahlungen verwendet werden. Sofern ein Eigenanteil erbracht werden muss, so ist auch dessen Finanzierung sicherzustellen.

3. (Mehr-)Einzahlungen für nicht geplante Maßnahmen im Rahmen der Pauschalansätze dürfen für Mehrauszahlungen verwendet werden. Für diese Fälle ist keine Genehmigung einer über- oder außerplanmäßigen Auszahlung erforderlich.

4. (Mehr-)Einzahlungen für nicht geplante Einzelmaßnahmen dürfen erst nach Genehmigung der zusätzlichen Einzelmaßnahme (Genehmigung einer über- oder außerplanmäßigen Auszahlung) für Mehrauszahlungen verwendet werden.

5. Bei Mindereinzahlungen für konkrete Investitionen wird die Auszahlung für diese Investition in gleicher Höhe gekürzt.

6. Andere investive Einzahlungen (z.B. aus der Veräußerung von Sach- und Finanzanlagen) dürfen nur mit vorheriger Genehmigung für investive Mehrauszahlungen verwendet werden.

Investive Auszahlungen

1. Die im Haushaltsplan innerhalb der jeweiligen Budgets veranschlagten investiven Auszahlungen sind zum Zweck der flexiblen Haushaltsführung gegenseitig deckungsfähig.

2. Verschiebungen der Auszahlungsermächtigungen zwischen rentierlichen und unrentierlichen Maßnahmen sind aufgrund der unterschiedlichen Finanzierung unzulässig, auch wenn die Positionen in einem Budget veranschlagt worden sind.

3. Eingesparte oder mehr vereinnahmte konsumtive Mittel des Finanzplanes dürfen nicht der Finanzierung investiver Auszahlungen dienen.

4. Eingesparte Mittel dürfen nur nach vorheriger Genehmigung durch den Kämmerer zur Finanzierung weiterer ungeplanter Einzelmaßnahmen verwendet werden. Die Inanspruchnahme der Deckungsfähigkeit für Kostensteigerungen darf sowohl bei rentierlichen als auch bei unrentierlichen Maßnahmen nicht zur Beeinträchtigung der Finanzierung anderer Investitionen führen. Die Finanzierung der unrentierlichen Investitionsmaßnahmen darf im Regelfall nur durch kommunale Eigenmittel erfolgen; eine Kreditfinanzierung ist in Einzelfällen jedoch möglich.

5. Überplanmäßige Auszahlungen entstehen folglich nicht, wenn im selben Budget Deckungsmittel für eine geplante Maßnahme (Einzelmaßnahme oder Maßnahme der Pauschalansätze) durch Einsparungen bei einer anderen Einzelmaßnahme oder bei den Pauschalansätzen vorhanden sind. Werden Mittel aus einem anderen Budget benötigt, entsteht eine über- oder außerplanmäßige Auszahlung.

6. Bisher nicht geplante zusätzliche Einzelmaßnahmen stellen dagegen eine außerplanmäßige Auszahlung dar, unabhängig davon, ob sie durch Mittel desselben Budgets oder eines anderen Budgets finanziert werden.

§ 4 - Jahresabschlussbuchungen

Buchungen, die im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten durchgeführt werden (z.B. Einzelwertberichtungen auf Forderungen oder bilanzielle Abschreibungen), führen ggf. zu über- oder außerplanmäßigem Mehraufwand, der die Erheblichkeitsgrenze von 50.000 € (Ermächtigung des Bürgermeisters nach § 14 Abs.3 Ziff. 3.5 der Hauptsatzung) überschreitet.

Diese Buchungen sind aufgrund der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung zwingend durchzuführen. Die Kenntnisnahme und Beschlussfassung des Rates über diese „erheblichen“ über- und außerplanmäßigen Aufwendungen gem. § 83 Abs. 2 GO erfolgt im Rahmen der Einbringung des Jahresabschlusses.

§ 5 - Schlussbestimmung

Diese Budgetierungsrichtlinien gelten ab 01.01.2020.

Vorbericht

- Wesentliche Ziele
- Haushaltswirtschaft der Jahre 2024-2026
- Eckpunkte der Haushaltsplanung 2027
- Vermögensentwicklung
- Verbindlichkeiten und Zinsbelastung
- Haushaltsplanung 2028 - 2030 & Entwicklung Eigenkapital
- Wesentliche Investitionen
  - Prioritätenlisten 2027-2030
- Entwicklung des Saldos aus lfd. Verwaltungstätigkeit,
- Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit
- Haushaltssicherungskonzept (inkl. Anlagen)
- Belastungen aus anderen Organisationseinheiten

Am 01.01.2019 ist das Zweite NKF-Weiterentwicklungsgesetz (2. NKFWG) in Kraft getreten. Mit der zweiten Weiterentwicklung hat der Landesgesetzgeber die rechtlichen Grundlagen des NKF in der GO NRW überarbeitet. Neben den Anpassungen an die Gemeindeordnung Nordrhein-Westfalen (GO NRW) ersetzt nun auch die Kommunalhaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen (KomHVO NRW) die bisherige Gemeindehaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen (GemHVO NRW).

Bedingt durch Komplexität der Neuerungen ist eine nachdrückliche Auseinandersetzung und Prüfung der neuen Regelungen erforderlich. Einige Neuerungen wurden jedoch bereits bei der Aufstellung der Vorjahre berücksichtigt.

Dieser Vorbericht orientiert sich an den Vorgaben des § 7 Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO NRW):

> *§ 7 KomHVO NRW – Vorbericht*
>
> *(1) Der Vorbericht soll einen Überblick über die Eckpunkte des Haushaltsplans geben. Die Entwicklung und die aktuelle Lage der Kommune sind anhand der im Haushaltsplan enthaltenen Informationen und der Ergebnis- und Finanzdaten darzustellen.*
>
> *(2) Der Vorbericht soll unter Berücksichtigung der nachfolgenden Gliederung Aussagen enthalten über:*
>
> *1. welche wesentlichen Ziele und Strategien die Kommune verfolgt und welche Änderungen gegenüber dem Vorjahr eintreten werden,*
>
> *2. wie sich die wesentlichen Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen, das Vermögen, die Verbindlichkeiten und die Zinsbelastungen sowie die Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und ihnen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften in den beiden dem Haushaltsjahr vorangegangenen Haushaltsjahren entwickelt haben und voraussichtlich im mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanungszeitraums entwickeln werden,*
>
> *3. wie sich das Jahresergebnis und das Eigenkapital im Haushaltsjahr und in den dem Haushaltsjahr folgenden drei Jahren entwickeln werden und in welchem Verhältnis diese Entwicklung zum Deckungsbedarf des Finanzplans steht,*
>
> *4. welche wesentlichen Investitionen, Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahmen im Haushaltsjahr geplant sind und welche Auswirkungen sich hieraus für die Haushalte der folgenden Jahre ergeben,*
>
> *5. wie sich der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit entwickeln wird unter besonderer Angabe der Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung inklusive eines darzustellenden Abbaupfades,*
>
> *6. wenn ein Haushaltssicherungskonzept aufgestellt wurde, wie die für das Haushaltsjahr vorgesehenen Maßnahmen im Haushaltsplan verwirklicht werden und wie sich diese auf die künftige Entwicklung der Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage auswirken,*

7. welche wesentlichen haushaltswirtschaftlichen Belastungen sich insbesondere aus der Eigenkapitalausstattung und der Verlustabdeckung für andere Organisationseinheiten und Vermögensmassen, aus Umlagen, aus Straßenentwässerungskostenanteilen, der Übernahme von Bürgschaften und anderen Sicherheiten sowie Gewährverträgen ergeben werden oder zu erwarten sind aus

a) den Sondervermögen der Kommune, für die aufgrund gesetzlicher Vorschriften Sonderrechnungen geführt werden,

b) den Formen interkommunaler Zusammenarbeit, an denen die Kommune beteiligt ist, und

c) den unmittelbaren und mittelbaren Beteiligungen der Kommune an Unternehmen in einer Rechtsform des öffentlichen und privaten Rechts.

Ausgangssituation und Rahmenbedingungen für die Haushaltsplanungen 2027 ff.

Die allgemeine Finanzsituation auf kommunaler Ebene bleibt weiterhin stark angespannt und wird zunehmend von einer Vielzahl miteinander verbundener Krisen und struktureller Belastungen geprägt. Zu den weiterhin nachwirkenden finanziellen Folgen der Corona-Pandemie, des russischen Angriffskrieges gegen die Ukraine sowie der Energie- und Inflationskrise ist im Jahr 2026 mit dem Krieg im Nahen Osten und der zeitweisen Blockade der Straße von Hormus ein weiterer erheblicher Unsicherheitsfaktor hinzugetreten.

Für die Kommunen wirken sich diese Entwicklungen unmittelbar und mittelbar aus. Steigende Energie-, Bau-, Beschaffungs- und Betriebskosten belasten die kommunalen Haushalte ebenso wie die weiterhin stark wachsenden Sozial- und Personalausgaben. Gleichzeitig bleiben die Einnahmeseiten vieler Kommunen angespannt. Auch die Stadt Oer-Erkenschwick steht dabei exemplarisch für die schwierige finanzielle Situation zahlreicher Kommunen in Nordrhein-Westfalen. Trotz teilweise gestiegener Einnahmen, insbesondere aus der Gewerbesteuer, reichen die Erträge nicht aus, um die stetig wachsenden Aufwendungen zu decken. Insbesondere die hohen Sozial- und Personalkosten führen zu erheblichen strukturellen Defiziten und setzen den städtischen Haushalt zunehmend unter Druck. Die Folge sind eine anhaltend hohe Verschuldung, eingeschränkte finanzielle Handlungsspielräume und ein wachsender Konsolidierungsdruck, der durch die aktuellen wirtschaftlichen und geopolitischen Unsicherheiten zusätzlich verschärft wird.

Die Kommunen weisen seit Jahren auf eine strukturelle Unterfinanzierung ihrer Haushalte hin. Insbesondere bei den von Bund und Land übertragenen Aufgaben stehen den Kommunen vielfach wachsende Ausgaben gegenüber, ohne dass die hierfür erforderlichen finanziellen Mittel in ausreichendem Umfang bereitgestellt werden. Aus kommunaler Sicht wird damit dem im Rahmen des Konnexitätsprinzips geltenden Grundsatz, wonach die Finanzierung neuer oder erweiterter Aufgaben grundsätzlich mit der entsprechenden Aufgabenübertragung einhergehen muss, nicht ausreichend Rechnung getragen. Angesichts der erheblich gestiegenen Sozial-, Personal- und Sachaufwendungen sowie des wachsenden Investitionsbedarfs fordern die kommunalen Spitzenverbände daher eine nachhaltige Verbesserung der kommunalen Finanzausstattung und eine Weiterentwicklung des Kommunalen Finanzausgleichs. Ziel muss es sein, die strukturelle Lücke zwischen den kommunalen Aufgaben und den hierfür zur Verfügung stehenden Einnahmen dauerhaft zu

schließen und den Kommunen wieder ausreichende finanzielle Handlungsspielräume zu ermöglichen.

Zudem besteht weiterhin ein erheblicher Investitionsrückstand. Notwendige Investitionen in Schulen, Straßen, Digitalisierung und Klimaschutz können auch in Oer-Erkenschwick aufgrund der angespannten Haushaltslage nur begrenzt umgesetzt werden. Mit dem 2025 eingerichteten Sondervermögen „Infrastruktur und Klimaneutralität“ sollen Kommunen bei wichtigen Zukunftsinvestitionen unterstützt werden. Oer-Erkenschwick soll daraus über einen Zeitraum von zwölf Jahren insgesamt rund 14,4 Mio. Euro erhalten. Die Mittel können dazu beitragen, den bestehenden Investitionsstau schrittweise abzubauen und dringend notwendige Infrastrukturmaßnahmen zu finanzieren.

Die Stadt Oer-Erkenschwick ist weiterhin erheblich durch Liquiditätskredite belastet. Durch die inzwischen erfolgte Altschuldenentlastung des Landes Nordrhein-Westfalen wurden 66 Mio. Euro der rund 130 Mio. Euro an Liquiditätskrediten übernommen. Dies führt zu einer spürbaren Reduzierung der Verschuldung und entlastet den städtischen Haushalt insbesondere beim zukünftigen Zinsaufwand. Für den Haushalt 2027 bleibt die finanzielle Situation dennoch angespannt, da weiterhin eine erhebliche Restverschuldung sowie ein strukturelles Haushaltsdefizit bestehen. Die Altschuldenentlastung stellt damit zwar eine wichtige finanzielle Unterstützung dar, kann die grundlegenden Herausforderungen der kommunalen Haushaltsfinanzierung jedoch nicht allein lösen.

Die Aufstellung des Haushalts 2027 erfolgt weiterhin unter äußerst schwierigen Rahmenbedingungen. Gestiegene Energie-, Personal- und Sozialausgaben, ein deutlich höheres Zinsniveau sowie die unsichere konjunkturelle und geopolitische Entwicklung erschweren eine verlässliche Haushaltsplanung erheblich. Die Zeiten einer relativ stabilen Wirtschaftslage und dauerhaft niedriger Zinsen sind vorbei.

Mit dem Haushaltsjahr 2027 geht die Stadt Oer-Erkenschwick in das 31. Jahr der Haushaltssicherung. Viele harte Sanierungsmaßnahmen wurden in den letzten Jahren ausgearbeitet und umgesetzt. Doch die aktuellen Entwicklungen machen diese mühsam errungenen Erfolge zunichte. Alle Anstrengungen und Entbehrungen drohten daher wirkungslos zu bleiben.

1 Wesentliche Ziele (§ 7 Abs. 2 Nr. 1 KomHVO)

Die Stadt Oer-Erkenschwick ist finanziell handlungs- und leistungsfähig.

Die Einhaltung des HSK und die weitere Konsolidierung des Haushaltes muss derzeitig als Ziel oberster Priorität genannt werden. Dies ist kein Selbstzweck, sondern eine Grundvoraussetzung für sämtliche weitere inhaltliche Zielsetzungen. Dabei gilt es, im Spannungsfeld zwischen Konsolidierungserfordernissen einerseits und Erwartungen der Bürgerinnen und Bürger andererseits die Ausgeglichenheit zu wahren.

Belastung der zukünftigen Generationen durch Eigenkapitalabbau, Vernachlässigung der Infrastruktur und weiterer Anstieg der Verschuldung sollen vermieden werden.

Ein ausgeglichener Haushalt soll in der Konsequenz auch zum Abbau von Liquiditätskrediten und der Überschuldung führen. Kontinuierliche Investitionen in Erhalt und Neubau der Infrastruktur für Erziehung, Bildung, Familien (Schulen, Kindergärten, Wohnungsbau, Freiraumplanung etc.), Förderung von Sport sind weitere Ziele, die vorrangig verfolgt werden.

Der kontinuierliche Erhalt des Anlagevermögens setzt eine ausgewogene Investitionsquote voraus. Damit dies sichergestellt werden kann, sind die Beibringung von Fördergeldern und die Teilnahme an Förderprogrammen zu forcieren.

2 Haushaltswirtschaft der Jahre 2024-2026, Eckpunkte der Haushaltsplanung 2026, Vermögensentwicklung sowie Verbindlichkeiten und Zinsbelastung (§ 7 Abs. 2 Nr. 2 KomHVO)

2.1 Haushaltswirtschaft der Jahre 2024-2026

2.1.1 Jahresabschluss 2024

Nach Prüfung durch den Rechnungsprüfungsausschuss/ die örtliche Rechnungsprüfung bzw. die beauftragte Wirtschaftsprüfungsgesellschaft WRG Audit GmbH wurde der Jahresabschluss vom Rat in seiner Sitzung am 26.03.2026 festgestellt.

Die Jahresrechnung 2024 weist einen **Jahresüberschuss in Höhe von 113.992,87 €** aus. Der nicht durch Eigenkapital gedeckte Fehlbetrag wird auf 74.279.448,16 € gesenkt. Damit ist die Stadt Oer-Erkenschwick weiterhin bilanziell überschuldet.

Dies entspricht einer **Verbesserung von 7.224.992,95 €** gegenüber der Planung:

Vergleich Ansatz/Ergebnis 2024

	Ergebnis 2024	**Ansatz 2024**	**Differenz +/-**
Erträge	+ 110,5 Mio. €	+ 104,7 Mio. €	+ 5,8 Mio. €
Aufwendungen	- 110,4 Mio. €	- 111,9 Mio. €	- 1,5 Mio. €

2.1.2 Jahresabschluss 2025

Der Entwurf des Jahresabschlusses 2025 wird dem Rat voraussichtlich in der Sitzung am 03.12.26 zugeleitet.

Der Entwurf der Jahresrechnung 2025 weist einen derzeitigen **Jahresfehlbetrag in Höhe von -8.775.303,48 €** aus. Dies entspricht einer **Verbesserung von 1.652.412,48 €** gegenüber der Planung:

Vergleich Ansatz/Ergebnis 2025

	Ergebnis 2025	**Ansatz 2025**	**Differenz +/-**
Erträge	+ 111,4 Mio. €	+ 109,0 Mio. €	+ 2,4 Mio. €
Aufwendungen	- 120,2 Mio. €	- 119,4 Mio. €	+ 0,8 Mio. €

2.1.3 Haushaltsentwicklung 2026

Die Einbringung des Haushaltsentwurfes 2026 erfolgte in der Sitzung des Rates am 11.12.2025. Nach der Beratung in den Fachausschüssen verabschiedete der Rat die Haushaltssatzung nebst Anlagen am 05.02.2026.

Mit Verfügung vom 19.02.2026 nahm der Kreis Recklinghausen als zuständige Genehmigungsbehörde den Haushalt 2026 zur Kenntnis und genehmigte das Haushaltssicherungskonzept gem. § 76 Abs.2 GO NRW. Die Haushaltssatzung wurde sodann im Amtsblatt Nr. 08/26 der Stadt Oer-Erkenschwick vom 24.02.2026 bekannt gemacht und ist seitdem in Kraft.

Der Haushaltsplan 2026 enthielt folgende Festsetzungen für den Ergebnis- und Finanzplan:

Ergebnisplan

Gesamtbetrag der Erträge	115.551.218,00 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen	123.068.957,00 €
Jahresergebnis	- 7.517.740,00 €

Finanzplan

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	112.994.455,00 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	118.277.361,00 €
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	6.068.226,00 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	26.091.833,00 €
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	18.996.917,00 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	3.595.000,00 €

Für die veranschlagten laufenden Investitionen war eine **Kreditaufnahme im rentierlichen Bereich** in Höhe von 5.990.650,00 € sowie im **unrentierlichen Bereich** in Höhe von 13.006.267,00 € geplant.

Die **Haushaltsentwicklung** stellt sich mit **Stand 30.06.2026** wie folgt dar:

2.1.3.1 Entwicklung der ordentlichen Erträge

Ergebnisplan/ Ergebnisrechnung	Plan 2026 €	30.06.2026 €
Steuern und ähnliche Abgaben	35.657.116 €	12.742.956 €
Zuwendungen und allg. Umlagen	48.848.893 €	27.495.413 €
Sonstige Transfererträge	3.860.847 €	171.773 €
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.274.403 €	6.863.129 €
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.430.196 €	430.382 €
Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	5.464.207 €	2.379.686 €
Sonstige ordentliche Erträge	1.865.555 €	375.052 €
Aktivierte Eigenleistungen	0 €	0 €
Bestandsveränderungen	0 €	0 €
Summe Erträge	**115.401.218 €**	**50.458.391 €**

Zum Berichtszeitpunkt wird für die Entwicklung der ordentlichen Erträge eine leichte negative Abweichung festgestellt.

Die **Steuern und ähnliche Abgaben** entwickeln sich wie folgt:

Steuern und ähnliche Abgaben	Plan 2026	30.06.2025
Summe	**35.657.116€**	**12.742.956 €**
Grundsteuer A	40.000 €	9.266 €
Grundsteuer B	6.660.000€	3.087.460 €
Gewerbesteuer	9.350.000€	3.586.006 €
Einkommensteuer	15.293.536 €	3.938.161 €
Umsatzsteuer	1.448.467 €	438.306 €
Hundesteuer	200.000 €	89.844 €
Vergnügungssteuer	450.000 €	114.744 €
Kompensationszahlungen Familienleistungsausgleich	1.501.560 €	1.479.169 €

Grundsteuer A

Bei der Grundsteuer A beträgt der Hebesatz für das Jahr 2026 unverändert 400 %. Bei dieser Position wird derzeit ein Jahresergebnis von 26 T € verzeichnet. Somit ergeben sich gegenüber dem Planansatz i.H.v. 40 T € derzeit Mindererträge von 14 T €. Diese Mindererträge ergeben sich aus der Neubewertung der Grundstücke aufgrund der Grundsteuerreform. Nach derzeitigem Stand ist davon auszugehen, dass Mindererträge von etwa 14 T € für das Jahr 2026 verbleiben.

Grundsteuer B

Die Grundsteuerreform im Jahr 2025 führte bei einem unveränderten Hebesatz von 825 % zu Mindererträgen in Höhe von 424 T €. Um Aufkommensneutralität bei der Grundsteuer B zu erreichen, wurde der Hebesatz für das Jahr 2026 auf 880 % angepasst. Dem Planansatz von 6.660 T € steht derzeit ein Jahresergebnis i.H.v. 6.694 T € gegenüber. Nach derzeitigem Stand wird der Planansatz erreicht und das Ziel der Aufkommensneutralität infolge der Grundsteuerreform erfüllt.

Gewerbesteuer

Bis zum Berichtszeitpunkt sind 8,5 Mio. € Gewerbesteuer verbucht worden. Somit ergibt sich derzeit eine negative Abweichung von 832 T €. Noch ausstehende Veranlagungsläufe können das Ergebnis sowohl positiv als auch negativ beeinflussen.

Eine abschließende Beurteilung für das Jahr 2026 ist zum derzeitigen Zeitpunkt noch nicht möglich, da die Grundlagen für die Veranlagungen der einzelnen Betriebe bisher noch nicht vollständig durch das Finanzamt übermittelt wurden. Die tatsächliche Veranlagung zur Gewerbesteuer, die durch die Ergebnisse der jeweiligen Unternehmen beeinflusst wird, findet überwiegend im zweiten und dritten Quartal statt. Die letzten Veranlagungsläufe zeigen jedoch in der Tendenz das der Planansatz erreicht wird.

Vergnügungssteuer

Dem Planansatz für die Vergnügungssteuer i.H.v. 450 T € steht derzeit ein Ergebnis von 115 T € gegenüber. Dieses Ergebnis umfasst die Vergnügungssteuer für das 1. Quartal 2025. Es wird von einem planmäßigen Verlauf ausgegangen.

Hundesteuer

Es ist ein leicht positiver Verlauf festzustellen. Dem Ansatz i.H.v. 200 T € steht ein derzeitiges Ergebnis von 203 T € gegenüber.

Im 1. Halbjahr des Jahres 2025 waren Durchschnittlich 2.048,5 Hunde angemeldet.

Anteil an der Einkommensteuer

Bei der Einkommensteuer ist derzeit ein Ergebnis von 3.938.161 € zu verzeichnen. Dies umfasst den Anteil an der Einkommenssteuer für das 1.Quartal 2026. Somit ergibt sich derzeit noch eine negative Abweichung von 11.780.370 € gegenüber dem Planansatz, welche sich nach derzeitigen Prognosen durch die anderen Quartalszahlen neutralisiert.

Familienleistungsausgleich

Bei dieser Position wird derzeit eine Jahressollstellung i.H.v. 1.479 T € verzeichnet. Somit liegt diese unter dem Planansatz von 1.502 T €. Folglich ergeben sich derzeit Mindererträge i.H.v. 22 T €.

Insgesamt ist somit für den Bereich Steuern und ähnliche Abgaben ein nahezu planmäßiger Verlauf festzustellen.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Bei den Schlüsselzuweisungen steht dem Planansatz von 32.216.409 € derzeit ein Ergebnis von 20.136.754 € gegenüber. Dieses Ergebnis entspricht den Zahlungen für das 1. Halbjahr 2025. Derzeit wird von einem nahezu planmäßigen Verlauf ausgegangen.

Die Zuwendungen vom Land im Bereich Unterhaltsvorschuss liegen derzeit noch 558 T € unter dem Planansatz. Diese Mindererträge ergeben sich aus geringeren Fallzahlen als ursprünglich geplant. Bei den Aufwendungen in diesem Bereich ergeben sich somit entsprechende Minderaufwendungen.

Die derzeitigen Minderaufwendungen werden sich aufgrund noch ausstehender Zahlungen für das 2. Halbjahr minimieren.

Im Bereich Klimaschutz befinden sich die Zuweisungen vom Land mit 45 T € knapp über dem Planansatz.

Die Zuwendungen im Bereich Kindertagen betragen zu Berichtszeitpunkt 4.772 T € und liegen somit noch deutlich unter dem Planansatz von 9.530 T €.

Bei den übrigen Zuweisungen sind derzeit Mindererträge i.H.v. 144 T € festzustellen. Diese resultieren aus dem Bereich des Förderprogramms „Sofortprogramm Innenstadt (ISEK). Analog dazu ergeben sich entsprechende Minderaufwendungen in gleicher Höhe.

Die Auflösung der Sonderposten und die damit einhergehenden Erträge werden erst im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten gebucht.

Zusammenfassend wird im Bereich Zuwendungen und allgemeine Umlagen ein nahezu planmäßiger Verlauf erwartet.

Sonstige Transfererträge

Bei dem Kostenbeiträgen im Bereich **Pflegekinderwesen** steht dem Ansatz i.H.v. 1.100 T € derzeit ein Ergebnis von 38 T € gegenüber. Diese negative Abweichung wird sich im Laufe des Jahres 2026 neutralisieren, da der Großteil der Kostenerstattungen erst zum Ende des Jahres erfolgt.

Dieser Tatbestand liegt ebenfalls bei den Kostenbeiträgen im Bereich **Betreuung von Kindern** vor. Derzeit sind in diesem Bereich noch keine Kostenbeiträge verbucht worden.

Auch in Bereich der **Fremdunterbringung** befinden sich die Kostenbeiträge noch deutlich unter dem Planansatz. Derzeit ergeben sich gegenüber dem Planansatz Mindererträge von 543 T €. Diese Mindererträge werden sich aufgrund der Kostenbeiträge in der zweiten Jahreshälfte des Jahres 2026 neutralisieren.

Mindererträge sind weiterhin im Bereich **Unterhaltsvorschuss** zu verzeichnen. Dort steht dem Ansatz von 130 T € derzeit ein Ergebnis von 37 T € gegenüber. Analog dazu sind die Zuweisungen an das Land aus den Unterhaltseinnahmen geringer.

Zum Berichtszeitpunkt werden leicht sinkende Fallzahlen für den Bereich der UMA`S durch das Fachamt gemeldet. Die Aufwendungen für den Bereich UMA´s betragen zum Berichtszeitpunkt 543 T €. Dem gegenüber stehen derzeit Erträge i.H.v. 40 T €. Bei den Erträgen handelt es sich hauptsächlich um Abrechnungen für das Jahr 2025. Die Abrechnung der laufenden Fälle für das Jahr 2026 erfolgt im Laufe des Folgejahres. Vollständig abgerechnet sind bis dato daher nur die eingestellten Fälle.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Zum Berichtszeitpunkt werden folgende Abweichungen im Bereich der öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte festgestellt.

Bei den Gebühren für den Krankentransport wurden bisher lediglich 1.106 T € verbucht. Daraus ergibt sich derzeit eine Differenz zum Planansatz i.H.v. 2,8 Mio. €. Die bisher verbuchten Erträge umfassen die Gebühren für die ersten fünf Monate des Jahres 2026.

Die erhebliche negative Abweichung resultiert aus der hohen Anzahl an Fehlfahrten, die nicht abgerechnet werden können, sowie aus der Zahlung von Pauschalbeträgen durch die Krankenkassen. Derzeit entfallen 28,22 % der Fahrten auf Fehlfahrten. Die aktuellen Prognosen gehen von Mindererträgen i.H.v. 1 Mio. € aus.

Fraglich ist, ob zeitnah eine Lösung für die Finanzierung der Fehlfahrten sowie für die Anerkennung der Gebührensätze durch die Krankenkassen gefunden werden kann. Der derzeit vorliegende Entwurf des Landes zur Finanzierung der Fehlfahrten ist nicht zufriedenstellend und behebt das zugrunde liegende Problem nicht.

Bei den Kindergartenbeiträgen steht dem Ansatz von 861 T € ein Ergebnis i.H.v. 492 T € gegenüber. Die noch ausstehenden Veranlagungen werden nach derzeitigen Prognosen dafür sorgen, dass der Planansatz erreicht wird.

Bei den Elternbeiträge/Verpflegungsbeiträge steht dem Ansatz von 486 T € derzeit ein Ergebnis von 286 T € gegenüber. Es ist daher davon auszugehen, dass Mehrerträge generiert werden, welche aus einer verstärkten Nutzung des Mensaangebotes resultieren.

Bei den Benutzungsgebühren im Bereich des Friedhofes steht dem Ansatz von 75 T € ein Ergebnis von 67 T € gegenüber. Es ist davon auszugehen, dass bei dieser Position Mehrerträge entstehen werden, welche aus einer verstärkten Nutzung der Friedhofskapelle resultieren.

Die Auflösung der Sonderposten und die damit einhergehenden Erträge werden erst im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten gebucht. Hier ist von einem planmäßigen Ergebnis auszugehen.

Insgesamt wurden im Bereich öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte zum Berichtszeitpunkt 6.863 T € verbucht. Somit liegt das derzeitige Ergebnis noch 11, 4 Mio. € unter dem Planansatz.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten sind bis zum Berichtszeitpunkt 430.382 € verbucht worden.

An Pachtzahlungen für das Maritimo sind bis zum Berichtszeitpunkt 70 T € verbucht. Dies umfasst die Pachtzahlungen für die ersten 4. Monate des Jahres 2026. Somit liegen die derzeitigen Pachtzahlungen noch deutlich unter dem Planansatz von 180 T €.

Bei den Verkaufserlösen von Pappe und Papier steht dem Ansatz von 110 T € derzeit ein Ergebnis von 17 T € gegenüber. Das Ergebnis umfasst nur die Nebenentgelte für das 1. Halbjahr 2026. Die Entgelte für Herausgabe und Mitbenutzung sind bisher noch nicht verbucht.

Die sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelte weißen derzeit Mindererträge i.H.v.510 T € auf. Diese Mindererträge ergeben sich im Wesentlichen aus den Bereichen Personal und Abwasser.

Alle weiteren Ansätze verlaufen weitestgehend planmäßig.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Dem Planansatz i.H.v. 5.464 T € steht ein Ergebnis von 2.380 T € gegenüber.

Positive Abweichungen ergeben sich bei den Versicherungserstattungen i.H.v. 16 T €. Analog sind entsprechende Aufwendungen in gleicher Höhe entstanden.

Bei den Erstattungen von Gemeinden im Bereich des Ordnungsamtes ist eine negative Abweichung i.H.v. 170 T € zu verzeichnen. Diese ist auf die noch nicht umgesetzte Maßnahme Panzerblitzer zurückzuführen. Korrespondierend ergeben sich entsprechende Minderaufwendungen.

Die im Plan veranschlagten Kostenerstattungen für Personal durch das Jobcenter in Höhe von 2.150 T€ liegen zum Berichtszeitpunkt bei 736 T€. Diese beinhalten die Personalkostenerstattungen für die ersten 5. Monate des Jahres 2026. Entsprechende Mindererträge ergeben auch analog entsprechende Minderaufwendungen bei den Personalaufwendungen.

Erstattungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz

Die Kostenerstattungen im Bereich Asylbewerberangelegenheiten betragen zum Berichtszeitpunkt 1.210 T € und liegen damit noch deutlich unter dem Planansatz von 2 Mio. €. Die Zahl der abrechnungsfähigen Asylbewerber ist von 139 zum Jahresanfang minimal auf 133 zum Berichtszeitpunkt gesunken. Die Entwicklung der Asylbewerberzahlen in der zweiten Jahreshälfte kann zum derzeitigen Zeitpunkt noch nicht genau abgeschätzt werden. Analog zu den Erstattungen haben sich auch die Aufwendungen entwickelt.

Sonstige ordentliche Erträge

Eine negative Abweichung ergibt sich bei den Konzessionsabgaben. Diese weichen zum Berichtszeitpunkt 1.091 T € von Planansatz ab. Diese negative Abweichung wird sich aufgrund der noch fehlenden Abrechnungen neutralisieren.

Bei den Bußgeldern ergeben sich zum Berichtszeitpunkt Mindererträge von 184 T €, welche überwiegend (124 T €) aus der noch nicht umgesetzten Maßnahme Panzerblitzer resultieren.

Aktivierte Eigenleistungen

Zum Berichtszeitpunkt sind noch keine aktivierten Eigenleistungen ausgewiesen.

2.1.3.2 Entwicklung der ordentlichen Aufwendungen

Ergebnisplan/ Ergebnisrechnung	Plan 2026 €	Ergebnis 30.06.2026 €
Personalaufwendungen	28.632.437	12.578.212
Versorgungs-aufwendungen	1.200.000	232.028
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.222.717	7.641.269
Bilanzielle Abschreibungen	5.646.035	6.166
Transferaufwendungen	57.485.952	26.263.324
Sonst. Ordentliche Aufwendungen	8.961.008	4.139.850
Summe Aufwendungen	**120.148.149**	**50.860.849**

Personalaufwendungen

Die Auswertung zum Berichtszeitpunkt 30.06.2026 weist im Bereich der Entgelte und Besoldungen Aufwendungen i. H. v. 12,6 Mio. € aus. Damit liegen die Aufwendungen unter dem Planansatz von 28,6 Mio. €. Derzeit ergeben sich somit Einsparungen im Bereich der Personalaufwendungen. Ursächlich hierfür sind insbesondere das Ausscheiden von Beschäftigten aus der Lohnfortzahlung aufgrund von Langzeiterkrankungen sowie unbesetzte Stellen.

Die Auswirkungen des beschlossenen Tarifabschlusses für die Tarifbeschäftigten wurden bereits im Rahmen der Haushaltsplanung berücksichtigt. Daher sind hieraus keine Mehraufwendungen zu erwarten. Der Tarifabschluss für die Beamtinnen und Beamten erfolgte hingegen erst im ersten Quartal 2026. In der Planung wurde für die Besoldung eine Erhöhung von 2,0 % berücksichtigt. Der tatsächliche Tarifabschluss sieht jedoch ab dem 01.04.2026 eine Erhöhung von 3,36 % vor. Hieraus ergeben sich nach derzeitigem Stand Mehraufwendungen bei der Besoldung i. H. v. 24 T€. Diese können jedoch durch unbesetzte Stellen im Beamtenbereich kompensiert werden.

Versorgungsaufwendungen

Grundsätzlich sollten die gebildeten Rückstellungen ausreichen, um den Zahlungsverpflichtungen gegenüber den Versorgungsempfängern nachkommen zu können. In der Vergangenheit wurde immer wieder festgestellt, dass die Rechnungsergebnisse maßgeblich durch Versorgungsaufwendungen und zunehmende Pensionsrückstellungen beeinflusst werden. Kontinuierlich sind die zu treffenden Rückstellungen für Pensions- und Versorgungsverpflichtungen ein stetig treibender Aufwandsfaktor. Eine kurzfristige Beeinflussung dieses Bereiches ist aus rechtlichen Gründen schlichtweg unmöglich.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Im Bereich Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen werden die nachfolgend beschriebenen Abweichungen prognostiziert.

Beim Kommunalen Finanzierungsanteil betragen die derzeit verbuchten Abschläge für das Jahr 2026 539 T € und befinden sich somit 46 T € unter dem Planansatz. Die noch ausstehende Jahresabrechnung kann das derzeitige Ergebnis sowohl positiv als auch negativ beeinflussen.

Die Entgelte für das Schul- und Vereinsschwimmen betragen zum Berichtszeitpunkt 123 T € und liegen somit deutlich unter dem Planansatz von 353 T €.

Bei den Abfuhr- und Deponiekosten steht dem Ansatz von 2.009 T € derzeit ein Ergebnis von 1.011 T € gegenüber. Es wird von einem planmäßigen Verlauf ausgegangen.

Bei den sonstigen Dienstleistungen im Bereich Abfall werden für das Jahr 2026 Mehraufwendungen i.H.v. 30 T € prognostiziert. Diese Mehraufwendungen ergeben sich aus höheren Kosten für die Sammlung der Altkleider.

Das Jugendamt verzeichnet zum Berichtszeitpunkt die nachfolgende Abweichung.

Im Bereich der ambulanten Eingliederungshilfe für Minderjährige werden derzeit Minderaufwendungen von 100 T € für das Jahr 2026 prognostiziert. Diese Minderaufwendungen resultieren aus deutlich geringeren Fallzahlen.

Alle weiteren Ansätze verlaufen bisher nahezu planmäßig.

Bilanzielle Abschreibungen

Bis zum Berichtszeitpunkt wurden 6.166 € Abschreibung verbucht. Die verbucht der bilanziellen Abschreibung wird erst im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten vorgenommen. Die derzeitige Prognose weist einen Stand von 5.646 T€ aus. Somit wird zunächst von einem planmäßigen Verlauf ausgegangen.

Transferaufwendungen

Die eingeplanten Mittel für die Kreisumlage sind für das Jahr 2026 auskömmlich. Der Planansatz i.H.v. 21.327 T € wird um 6 T € unterschritten.

Auch bei der Krankenhausumlage ergeben sich Einsparungen (2 T €). Hingegen sind bei der ÖPNV-Umlage Mehraufwendungen i.H.v. 11 T € zu verzeichnen.

Die verbuchten Abschläge für die Abrechnungslinie SGB II betragen im Jahr 2026 insgesamt 1.230 T€ und liegen damit 15 T€ unter dem Planansatz von 1.245 T€. Die Endabrechnung kann zu einer Erhöhung oder Verringerung der derzeitigen Minderaufwendungen führen.

Das Jugendamt meldet zum Berichtszeitpunkt die nachfolgenden Abweichungen.

Bei der Tagespflege steht dem Ansatz von 1.310 T€ ein Ergebnis von 703 T€ gegenüber. Im ersten Halbjahr wurden durchschnittlich 91 Fälle verzeichnet und damit weniger als die geplanten 96 Fälle. Nach den derzeitigen Prognosen ergeben sich für das Jahr 2026 Minderaufwendungen i.H.v. 50 T€.

Die Fahlzahlen bei der ambulanten HzE für Minderjährige waren zum Beginn des Jahres gering unter den geplanten Fallzahlen. Dadurch steht zum Berichtszeitpunkt dem Ansatz von 950 T € ein Ergebnis von 400 T € gegenüber. Die derzeitigen Prognosen weißen für das Jahr 2026 Einsparungen von 50 T € auf.

Mehraufwendungen i.H.v. 20 T € werden für die teilstationäre HzE aufgrund leicht erhöhter Fallzahlen erwartet. Dem Ansatz von 89 T € steht derzeit ein Ergebnis von 52 T € gegenüber.

Bei der Fremdunterbringung für Volljährige steht dem Ansatz von 400 T € ein Ergebnis von 89 T € gegenüber. Somit liegt das Ergebnis noch deutlich unter dem Planansatz. Dies Einsparungen ergeben sich aus geringeren Fallzahlen als ursprünglich geplant. Es wird zum jetzigen Zeitpunkt mit Minderaufwendungen i.H.v. 70 T € für das Jahr 2026 gerechnet.

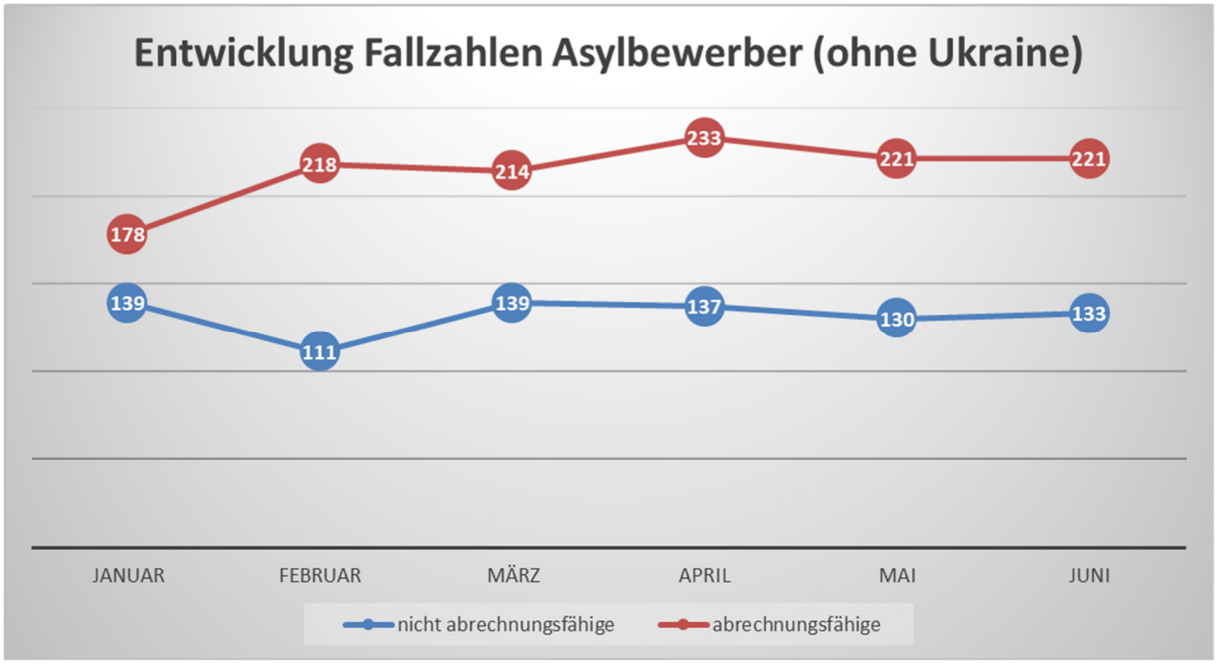
Aufwendungen i.H.v. 150 T € sind bei der stationären Eingliederungshilfe für Volljährige bis zum Berichtszeitpunkt entstanden. Somit liegen die Aufwendungen noch unter dem Planansatz von 403 T €. Die derzeitigen Prognosen erwarten Minderaufwendungen i.H.v. 20 T €

Weiterhin sind bei der Mutter/Vater-Kind Unterbringung sinkende Fallzahlen zu verzeichnen. Dadurch steht zum Berichtszeitpunkt dem Ansatz von 250 T € ein Ergebnis i.H.v. 21 T € gegenüber. Nach den derzeitigen Prognosen werden hier Einsparungen von 50 T € prognostiziert.

Für die Betreuung der UMA´s sind bis zum Berichtszeitpunkt 543 T € entstanden. Somit liegen die Aufwendungen zum Berichtszeitpunkt noch deutlich unter dem Planansatz von 1.793 T €. Die derzeitigen Prognosen verzeichnen Minderaufwendungen i.H.v. 180 T € aufgrund von geringen Fallzahlen bei den minderjährigen UMA´s. Analog dazu entwickeln sich auch die Kostenerstattungen.

Bei den UVG-Leistungen steht dem Ansatz von 1.450 T € ein Ergebnis von 826 T € gegenüber. Es werden Minderaufwendungen i.H.v. 20 T € erwartet.

Für den Bereich Asyl wurden zum Stichtag 30.06.2026 seitens des Fachamtes die in der nachfolgenden Grafik abgebildeten Fallzahlen gemeldet.



Zum Berichtszeitpunkt ist die Zahl der abrechnungsfähigen Asylbewerber nach dem FlüAG mit 133 Personen im Vergleich zum Jahresanfang mit 139 Personen maginal gesunken. Eine Prognose zur weiteren Entwicklung der Zahlen ist derzeit nicht möglich. Zusätzliche Aufwendungen würden jedoch bei den abrechnungsfähigen Asylbewerbern durch entsprechende Erstattungen gedeckt werden.

Hingegen sind die Fallzahlen bei den nicht abrechnungsfähigen Asylbewerbern im Vergleich zum Jahresanfang (von 178 auf 221 Fälle) deutlich angestiegen.

Zum Berichtszeitpunkt sind im Bereich Asylbewerberangelegenheiten Aufwendungen i.H.v.1.145 € zu verzeichnen. Somit liegen die Aufwendungen noch deutlich unter dem Planansatz von 2.089 T €.

Sonst. Ordentliche Aufwendungen

Zum Berichtszeitpunkt liegen die Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung mit 68 T € deutlich unter dem Planansatz von 302 T €. Diese Abweichung resultiert im Wesentlichen aus den Bereichen Feuerwehr und Rettungsdienst. Noch ausstehende Bestellungen werden die Minderaufwendungen verringern.

Für die Unfallversicherung sind Mehraufwendungen i.H.v. 48 T € entstanden. Diese Abweichung resultiert aus einem Anstieg der Mitarbeiterzahlen sowie aus gestiegenen Beiträgen.

Beim Leasing ergeben sich derzeit Minderaufwendungen i. H. v. 155 T€. Diese resultieren überwiegend (135 T€) aus der bislang nicht umgesetzten Maßnahme Panzerblitzer.

Die Geschäftsaufwendungen weißen ebenfalls zum Berichtszeitpunkt Minderaufwendungen i.H.v. 608 T € auf, welche im Wesentlichen aus den Bereichen Jugendförderung, ambulante HzE, und ISEK resultieren.

Beim sonstigen KfZ im Bereich des BBH´s steht dem Ansatz von 245 T € ein Ergebnis i.H.v. 127 T € gegenüber. Aufgrund der stark angestiegenen Kraftstoffpreise werden Mehraufwendungen i.H.v. 35 T € erwartet.

Auch bei den Versicherungen ergeben sich für das Jahr 2026 Mehraufwendungen i.H.v. 28 T €. Diese resultieren sowohl aus Neuanschaffungen als auch aus gestiegenen Versicherungsbeiträgen.

Alle weiteren Positionen laufen weitestgehend planmäßig.

2.2 Eckpunkte der Haushaltsplanung 2027

Der Haushaltsplan 2027 enthält folgende Festsetzungen für den Ergebnis- und Finanzplan:

Ergebnisplan	
Ordentliche Erträge	119.485.241,00 €
Finanzerträge	150.000,00 €
Außerordentliche Erträge	0,00 €
Gesamtbetrag der Erträge	119.635.241,00 €
Ordentliche Aufwendungen	126.078.051,00 €
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	4.060.000,00 €
Außerordentliche Aufwendungen	0,00 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen	130.138.051,00 €

Somit wird in der Ergebnisplanung ein **negatives Ergebnis von -10.502.811,00 €** ausgewiesen. Damit können im Entwurf des Haushalts 2027 die Vorgaben der GO NRW und KomHVO NRW nicht erfüllt werden.

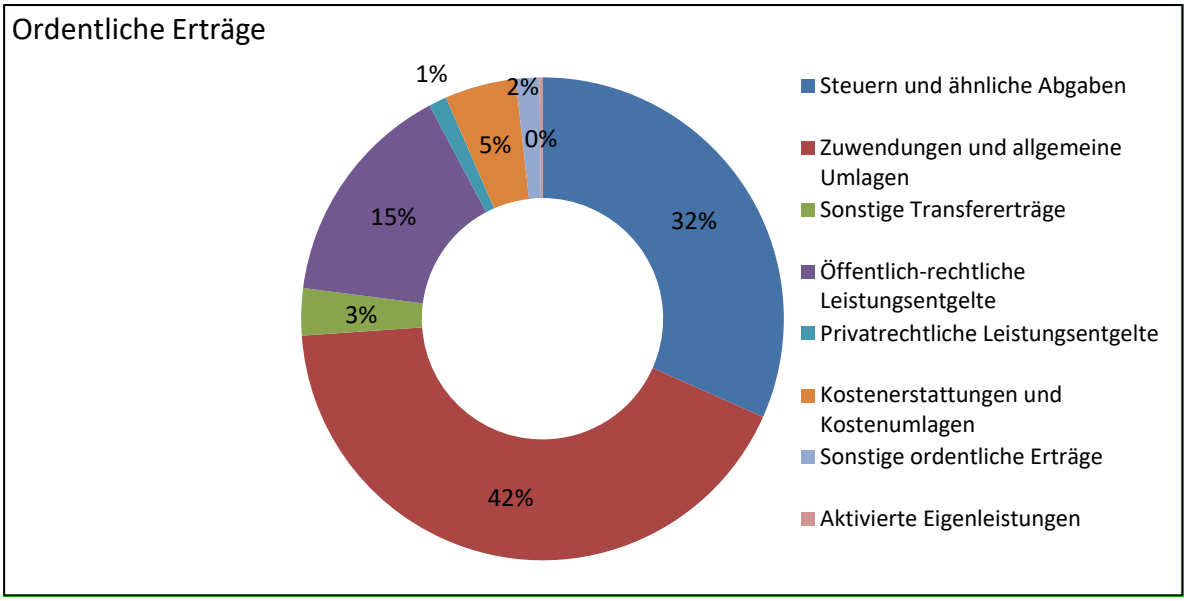
Finanzplan

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	116.616.128,00 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	126.875.776,00 €
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	12.176.006,00 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	23.376.075,00 €
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	11.152.429,00 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	3.976.000,00 €

Für die veranschlagten Investitionen ist eine **Kreditaufnahme im rentierlichen Bereich** in Höhe von insgesamt **5.371.000 €** geplant.

Zudem wird eine **Kreditaufnahme im unrentierlichen Bereich** in Höhe von **5.780.429 €** geplant, die überwiegend der Finanzierung des Umbaus des Maritimo (1,4 Mio. €), sowie für Investitionen in den Bereichen Schule (500 T €) und Brandschutz (1,4 Mio. €) dient.

Ordentliche Erträge



	Ordentliche Erträge	€	%
1	Steuern und ähnliche Abgaben	37.838.432	31,67
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	50.446.676	42,22
3	Sonstige Transfererträge	3.757.000	3,14
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.194.028	15,23
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.405.853	1,18
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.722.702	4,79
7	Sonstige ordentliche Erträge	1.870.550	1,57
8	Aktivierte Eigenleistung	250.000	0,21
	Gesamt	119.485.241	100,00

Nach der in 2004 erfolgten Anhebung der Hebesätze für die **Grundsteuer A und B** und die **Gewerbesteuer** um jeweils 10 Prozentpunkte hatte der Rat in 2011 eine Erhöhung des Hebesatzes für die **Grundsteuer B** um 10 Prozentpunkte auf 450 v.H. beschlossen. Damit folgte die Stadt Oer-Erkenschwick den Grundsatzbeschlüssen über die Interkommunale Zusammenarbeit im Kreis Recklinghausen und der Umsetzung des Vorschlages "Einheitliche Realsteuerhebesätze für die Städte im Kreis Recklinghausen".

Für die Folgejahre hatte der Rat in seiner Sitzung am 28.06.2012 mit den Beschlüssen zum Haushaltssanierungsplan (HSP) eine stufenweise Anhebung der Realsteuerhebesätze bis zum Jahr 2016 beschlossen. Bis zum Jahr 2025 betrug der Hebesatz für die Grundsteuer B 825 %. Mit der zum 01.01.2025 in Kraft getretenen Grundsteuerreform verfolgte der Gesetzgeber das Ziel einer aufkommensneutralen Ausgestaltung der Grundsteuer. Im Zuge der Umsetzung wurde jedoch deutlich, dass das Aufkommen bei Beibehaltung des Hebesatzes von 825 % nicht gewährleistet werden kann.
Zu Sicherstellung der Aufkommensneutralität wurde der Hebesatz daher für das Jahr 2026 auf 880 % angepasst.

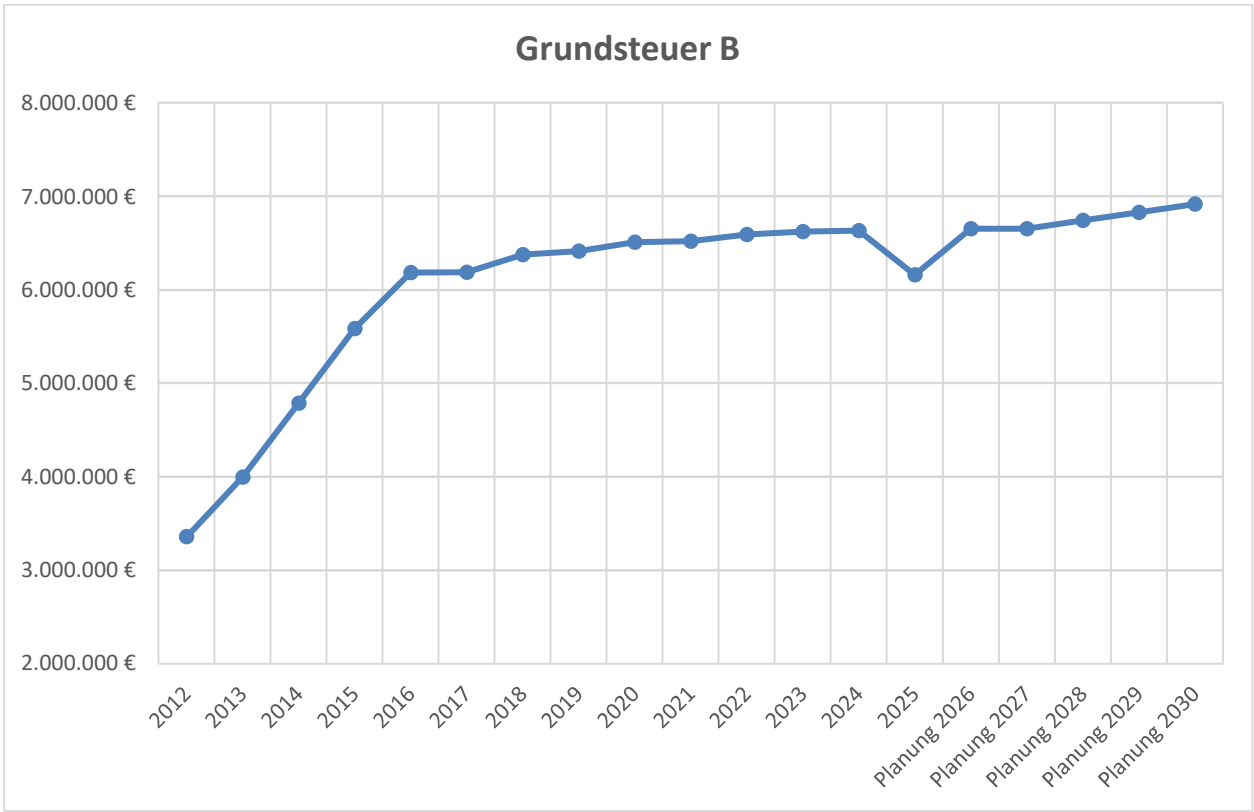
Nach der **Realsteuerhebesatz-Satzung** stellen sich die Hebesätze für 2027 wie folgt dar:

- Grundsteuer A 400 v.H.
- Grundsteuer B 880 v.H.
- Gewerbesteuer 490 v.H.

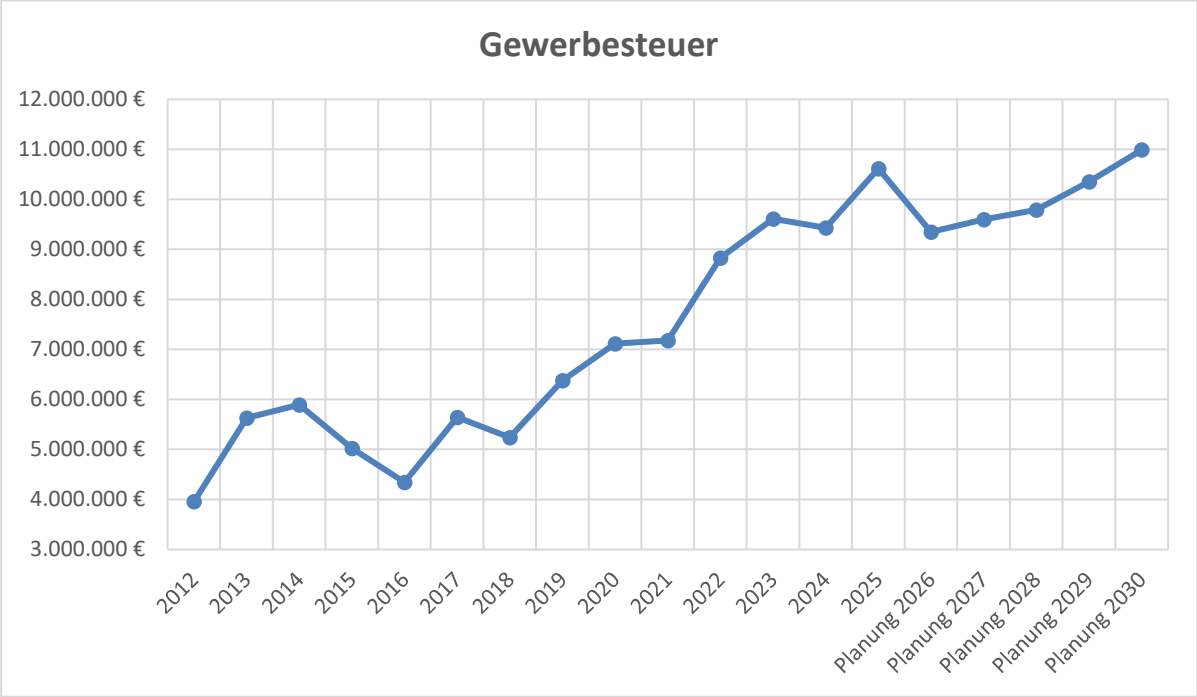
Daraus ergeben sich unter Berücksichtigung der Orientierungsdaten für das Jahr 2027 des Landes folgende Haushaltsansätze:

Grundsteuer A				
O-Daten		**1,30%**	**1,30%**	**1,30%**
Hebesatz	**400%**	**400%**	**400%**	**400%**
	2027	**2028**	**2029**	**2030**
	EUR	EUR	EUR	EUR
HSK 2027	**40.000 €**	**40.520 €**	**41.047 €**	**41.580 €**
HSK 2026	40.520 €	41.047 €	41.580 €	
Veränderung	-520 €	-527 €	-533 €	

Grundsteuer B				
O-Daten		**1,30%**	**1,30%**	**1,30%**
Hebesatz	**880%**	**880%**	**880%**	**880%**
	2027	**2028**	**2029**	**2030**
	EUR	EUR	EUR	EUR
HSK 2027	**6.660.000 €**	**6.746.580 €**	**6.834.286 €**	**6.923.131 €**
HSK 2026	6.746.580 €	6.834.286 €	6.923.131 €	
Veränderung	- 86.580 €	- 87.706 €	- 88.845 €	



Gewerbesteuer (brutto)				
O-Daten		**2,00%**	**5,70%**	**6,20%**
Hebesatz	**490%**	**490%**	**490%**	**490%**
	2027	**2028**	**2029**	**2030**
	EUR	EUR	EUR	EUR
HSK 2027	**9.600.000 €**	**9.792.000 €**	**10.350.144 €**	**10.991.853 €**
HSK 2026	9.658.550 €	9.977.282 €	10.246.669 €	
Veränderung	-58.550 €	-185.282 €	103.475 €	



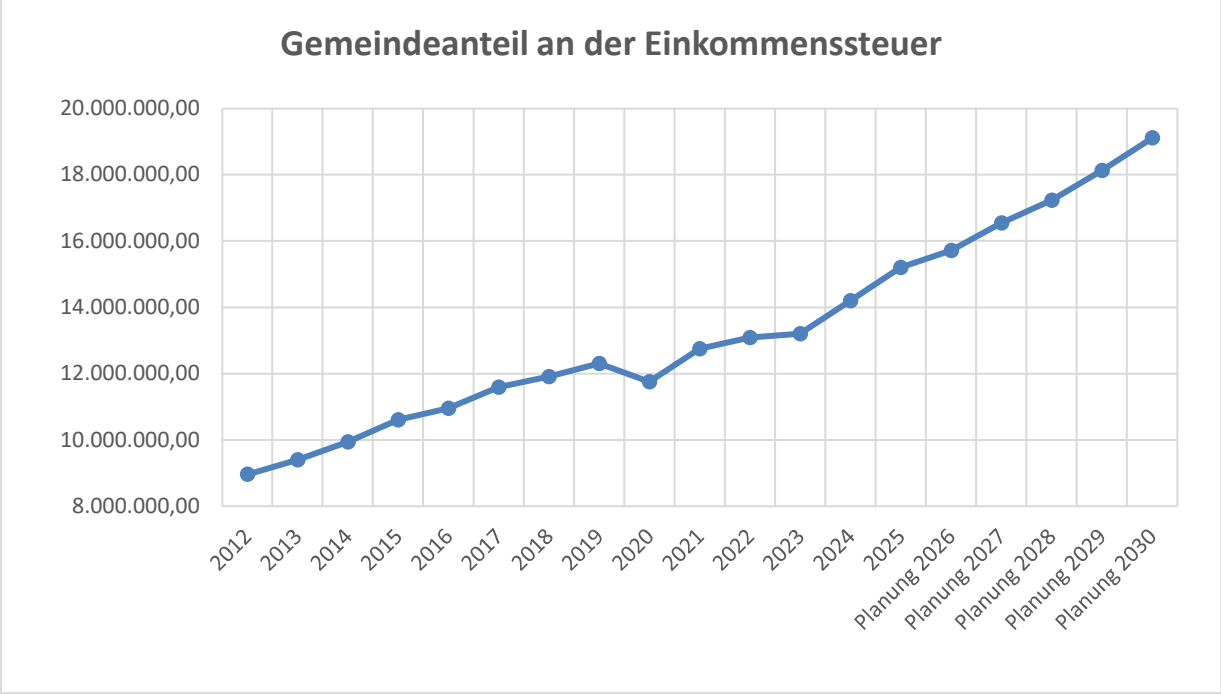
Der derzeitige Trend der Gewerbesteuer weist eine positive Entwicklung auf. Das zweite Jahr in Folge wurde ein Ergebnis über 9 Mio. € verzeichnet. Daher wurde ein Planansatz in Höhe von 9,6 Mio. € im Entwurf berücksichtigt. Der Planansatz für 2027 liegt somit 250 T € über dem Planansatz für das Jahr 2026.
Die **Gewerbesteuer-Umlagen** sind auf Basis der Gewerbesteuererträge angesetzt und entsprechend den Gewerbesteueransätzen und Umlageanteilen weitergeplant worden.

Gewerbesteuer-Umlagen				
Gewerbesteuer	**9.600.000**	**9.792.000**	**10.350.144**	**10.991.853**
Normalumlage	**35,0%**	**35,0%**	**35,0%**	**35,0%**
Erhöhungsanteil	*entfällt ab 2020*	*entfällt ab 2020*	*entfällt ab 2020*	*entfällt ab 2020*
Hebesatz	**490%**	**490%**	**490%**	**490%**
	2027	**2028**	**2029**	**2030**
	EUR	EUR	EUR	EUR
Ansatz Normalumlage	**685.714 €**	**699.429 €**	**739.296 €**	**785.132 €**
HSK 2026	689.896 €	712.663 €	731.904 €	
Veränderung	-4.182 €	-13.234 €	7.391 €	

Familienleistungsausgleich				
O-Daten	**1,90%**	**3,80%**	**3,30%**	**3,70%**
	2027	**2028**	**2029**	**2030**
GFG 2027	**1.461.997 €**	**1.517.552 €**	**1.567.632 €**	**1.625.634 €**
Summe	**1.461.997 €**	**1.517.552 €**	**1.567.632 €**	**1.625.634 €**
Nr. 1 GFG 2026	**24.517 €**	**25.522 €**	**26.313 €**	
Nr. 2 GFG 2026	**1.477.043 €**	**1.542.033 €**	**1.589.836 €**	
Summe	**1.518.567 €**	**1.561.087 €**	**1.604.797 €**	**0 €**
Veränderung HSK 2026	-105.559 €	-98.597 €	-95.386 €	

Der **Gemeindeanteil an der Einkommensteuer/ Umsatzsteuer** ist anhand der Herbststeuerschätzung und des Orientierungsdatenerlasses (2027) des Landes ermittelt worden.

Anteil an der Einkommensteuer				
O-Daten	**GFG 2027**	**4,20%**	**5,20%**	**5,40%**
	2027	**2028**	**2029**	**2030**
	EUR	EUR	EUR	EUR
HSK 2027	**16.540.777 €**	**17.235.490 €**	**18.131.736 €**	**19.110.849 €**
HSK 2026	16.551.613 €	17.362.642 €	18.143.961€	
Veränderung	- 10.836 €	- 127.152 €	- 12.226 €	



Der Anteil an der Einkommensteuer beträgt 16,54 Mio. € und liegt somit 10 T € unter der Vorjahresplanung.

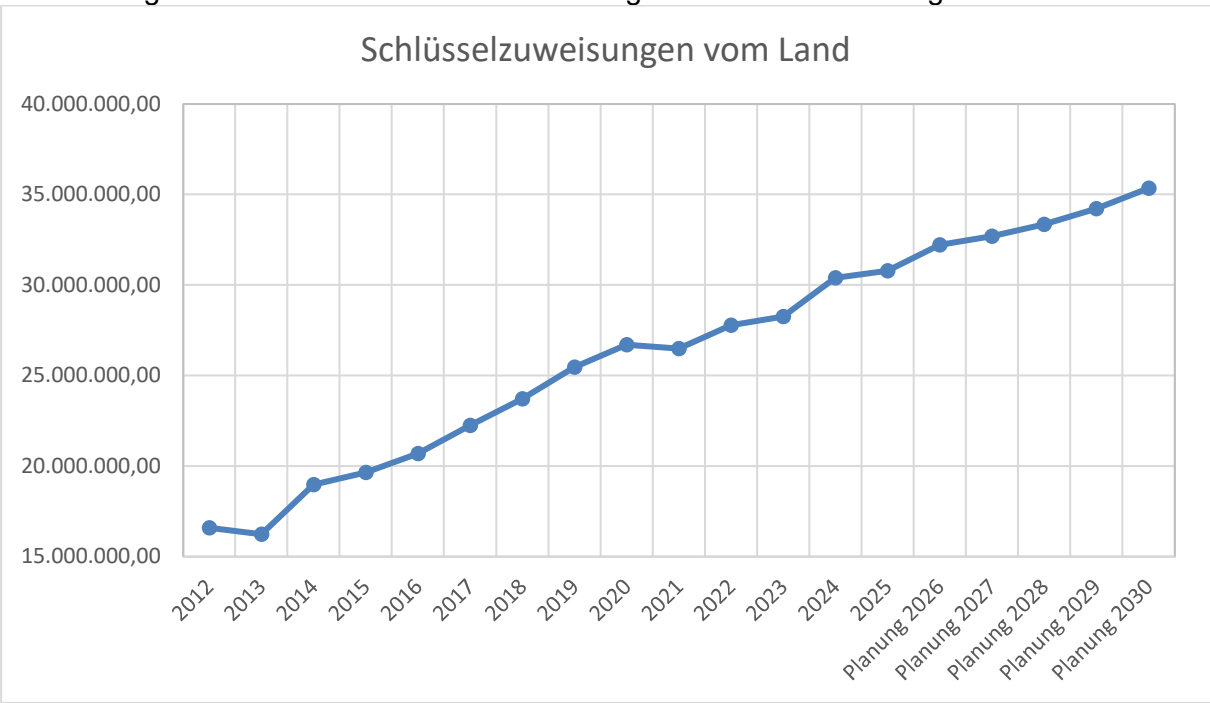
Anteil an der Umsatzsteuer				
O-Daten	**GFG 2027**	**10,40%**	**-12,60%**	**-22,10%**
	2027	**2028**	**2029**	**2030**
	EUR	EUR	EUR	EUR
HSK 2027	**2.885.658 €**	**3.185.766 €**	**2.784.360 €**	**2.169.016 €**
HSK 2026	1.776.976 €	1.821.400 €	1.861.471 €	
Veränderung	1.108.682 €	1.364.366 €	922.888 €	

Bei der Umsatzsteuer ergeben sich gegenüber der Vorjahresplanung Mehrerträge i.H.v. 1.108 T €.

Unter den **Zuwendungen und allgemeinen Umlagen** werden im Wesentlichen die Schlüsselzuweisungen des Landes, die Schulpauschale, sonstige Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten abgebildet. Die Ansatzplanung der Landeszuweisungen nach dem **Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG) 2027** erfolgt auf Grundlage der Daten der Arbeitskreisrechnung GFG und des Orientierungsdatenerlasses für das Jahr 2027:

Schlüsselzuweisungen				
O-Daten	**GFG 2027**	**2,00%**	**2,60%**	**3,30%**
	2027	**2028**	**2029**	**2030**
	EUR	EUR	EUR	EUR
HSK 2027	**32.692.698 €**	**33.346.552 €**	**34.213.562 €**	**35.342.610 €**
HSK 2026	33.021.819 €	34.243.626 €	35.442.153 €	
Veränderung	- 329.121 €	- 897.074 €	- 1.228.591 €	

Die Schlüsselzuweisungen weisen einen Planansatz von 32,7 Mio. € im Jahr 2027 aus und steigen durch die Hochrechnungen auf 35,3 Mio. € im Jahr 2030 an. Somit liegen die Schlüsselzuweisungen für das Jahr 2027 im Rahmen der Vorjahresplanung In den Folgejahren ergeben sich negative Abweichungen von bis zu 1.229 T €. Die negative Abweichung resultiert im Wesentlichen aus den geänderten Orientierungsdaten.



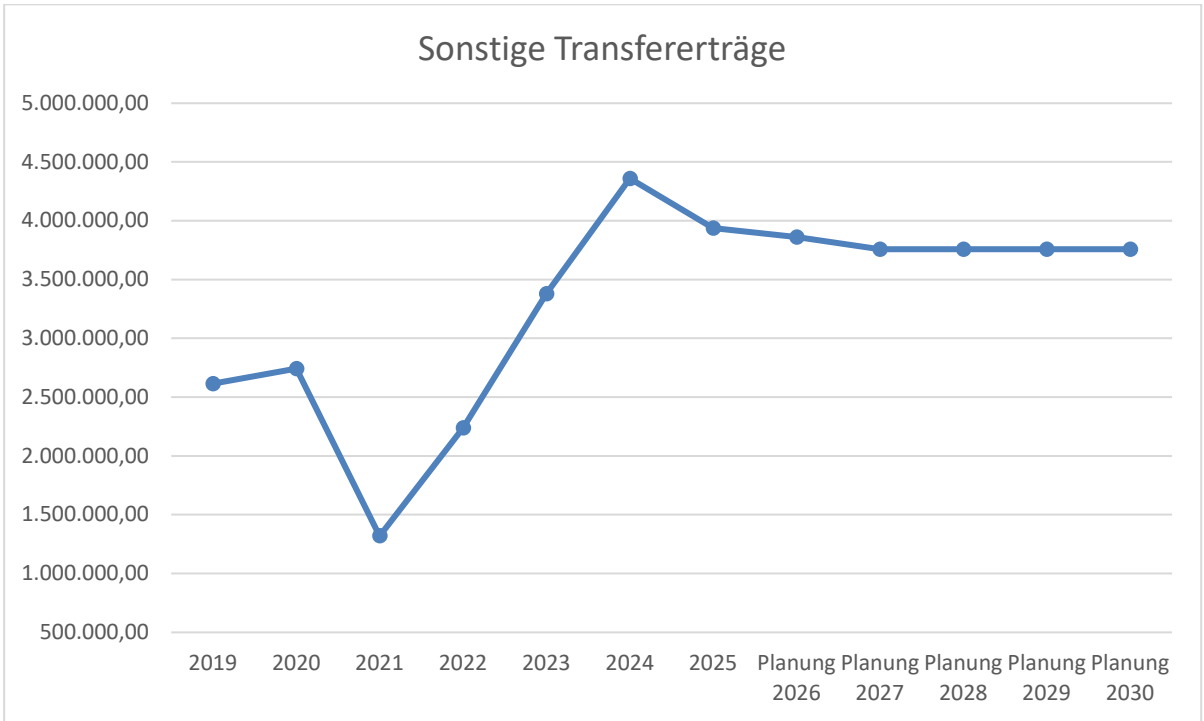
Investitionspauschale				
O-Daten	**GFG 2027**	**2,00%**	**2,60%**	**3,30%**
	2027	**2028**	**2029**	**2030**
	EUR	EUR	EUR	EUR
HSK 2027	**1.974.606 €**	**2.014.098 €**	**2.066.465 €**	**2.134.658 €**
HSK 2026	**1.976.274 €**	**2.049.396 €**	**2.121.125 €**	
Veränderung	**-1.668 €**	**-35.298 €**	**-54.660 €**	

Die **Schul-/Bildungspauschale** dient der Finanzierung der Aufwendungen und Auszahlungen im Schul- und Bildungsbereich mit Ausnahme der Personal- und Sachkosten (z. B. Schulbudgets und allg. Betriebskosten sowie Unterhaltung und Sanierung von Schulen und Schulturnhallen, den Wartungskosten für die Schul-PC's, der Einrichtung von OGS-Gruppen sowie der Zuweisung an auswärtige Förderschulen).

Schul-/Bildungspauschale				
O-Daten	**GFG 2027**	**2,00%**	**2,60%**	**3,30%**
	2027	**2028**	**2029**	**2030**
	EUR	EUR	EUR	EUR
HSK 2027	**1.172.586 €**	**1.196.037 €**	**1.227.134 €**	**1.267.630 €**
HSK 2026	1.155.073 €	1.197.811 €	1.239.734 €	
Veränderung	17.513 €	-1.773 €	-12.600 €	

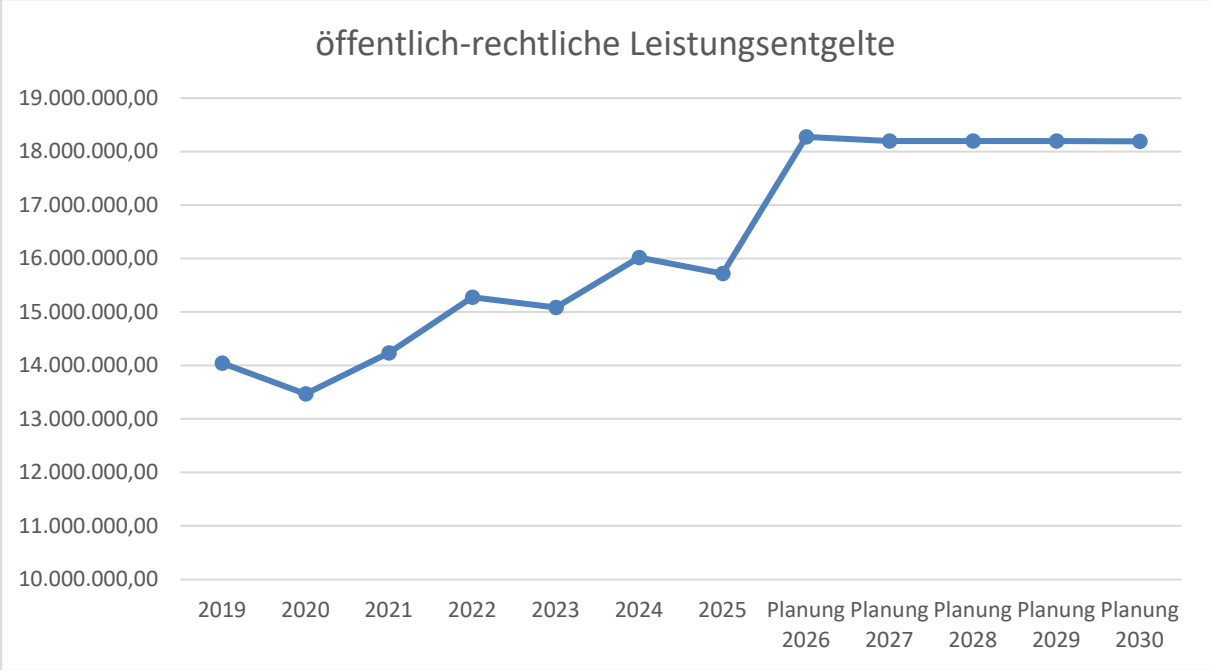
Aus der **Altschuldenentlastung des Bundes** erhält die Stadt Oer-Erkenschwick in den Jahren 2026 bis 2029 jährlich 654 T€. Diese werden als Zuweisung des Bundes abgebildet und zur Kompensation der Zinsaufwendungen der Liquiditätskredite verwendet.

Zu den **sonstigen Transfererträgen** gehören Zahlungen aus Transferleistungen denen keine konkreten Gegenleistungen gegenüberstehen. Diese Position umfasst den Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen und in Einrichtungen, Schuldendiensthilfen als auch andere sonstige Transfererträge.



Die sonstigen Transfererträge sind mit 3,76 Mio. € für das Jahr 2027 veranschlagt worden. Folglich entsteht eine Ergebnisverschlechterung von 54 T € gegenüber der mittelfristigen Planung 2026.
Der größte Anteil der sonstigen Transfererträge resultiert aus dem Ersatz von Sozialleistungen (Aufwendungsersatz). Für das Jahr 2027 sind insgesamt 3,8 Mio. € Aufwendungsersatz geplant. Diese resultieren im Wesentlichen aus dem Kostenersatz für UMA´s (1,6 Mio. €) als auch aus Kostenersatz im Bereich des Jugendamtes (Pflegekinderwesen 1,3 Mio. €). Unter den anderen sonstigen Transfererträgen sind 110 T € für die Einnahmen aus dem Bereich Unterhaltsvorschuss geplant.

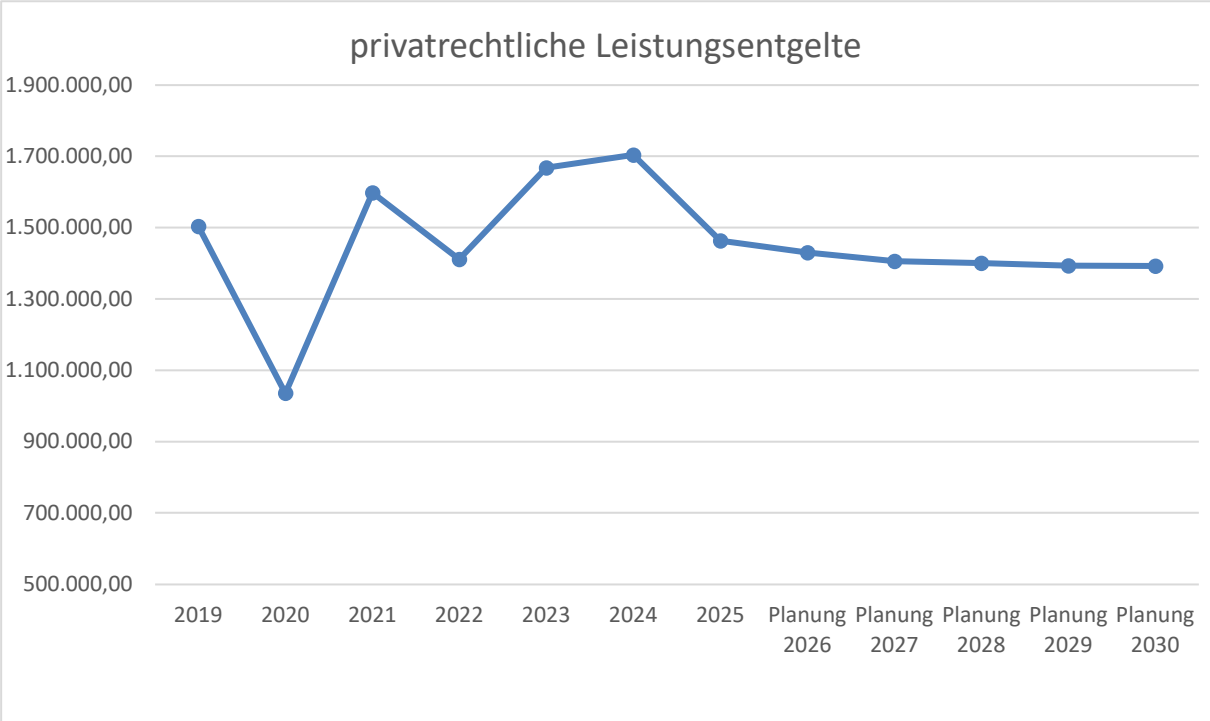
Die **öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte** umfassen die Gebühren, Beiträge und die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten.



Für das Jahr 2027 wurde insgesamt 18,2 Mio. € bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten eingeplant. Daraus resultiert eine Ergebnisverschlechterung von 122 T € gegenüber der mittelfristigen Planung des Vorjahres. Von den 18,2 Mio. € entfallen 16,5 Mio. € auf die Gebühren und 1,4 Mio. € auf Beiträge als auch 285 T € auf die Auflösung der Sonderposten.
Die größten Bestandteile der Gebühren sind die Entwässerungsgebühren (7,1 Mio €), Abfallgebühren (3,9 Mio €) als auch die Krankentransportgebühren (3,9 Mio. €). Die Kindergartenbeiträge stellen mit einem Planansatz von 896 T € den größten Posten bei den Beiträgen da.

Die Grafik zeigt deutlich, dass für die vergangenen Jahre ein konstanter Anstieg bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten zu verzeichnen ist. Ab der Planung 2026 wird mit einer Stagnation bei 18 Mio. € gerechnet.

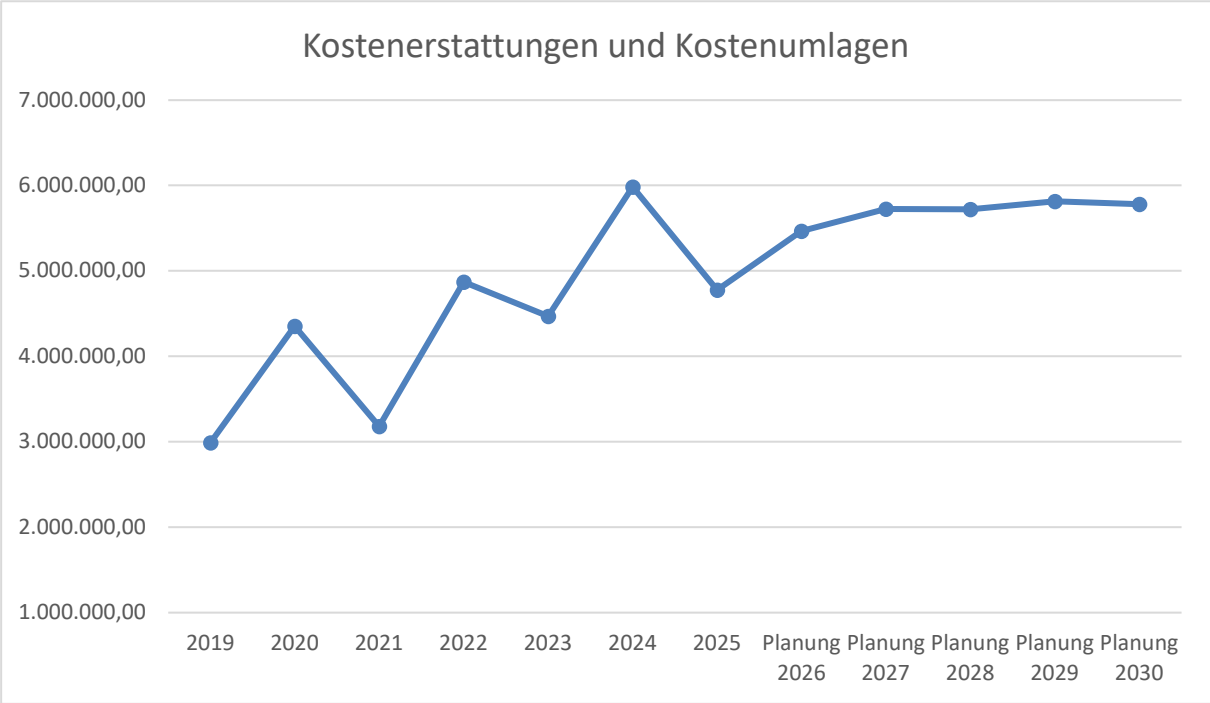
Bei den **privatrechtlichen Leistungsentgelten** handelt es sich in der Regel um Erträge aus Verkäufen sowie Mieten und Pachten als auch sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten.



Der Planansatz bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten beträgt für das Jahr 2027 1.405.853,00 €. Dadurch ergibt gegenüber der mittelfristigen Planung 2026 eine negative Abweichung i.H.v. 24 T €. Für das Jahr 2027 sind bei den Erträgen aus Verkäufen 298 T € eingeplant. Bei den Mieten und Pachten wurden Erträge i.H.v. 334 T € veranschlagt. Die sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelte werden mit 598 T € beziffert.

Die Grafik zeigt deutlich, dass bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten immer leichte Schwankungen zu erwarten sind. Die starke Abweichung im Jahr 2020 resultiert aus dem Verzicht von Mieteinnahmen aufgrund der Corona Pandemie. Für das Jahr 2027 und der mittelfristigen Finanzplanung wird ein Wert von 1.400 T € zu Grunde gelegt.

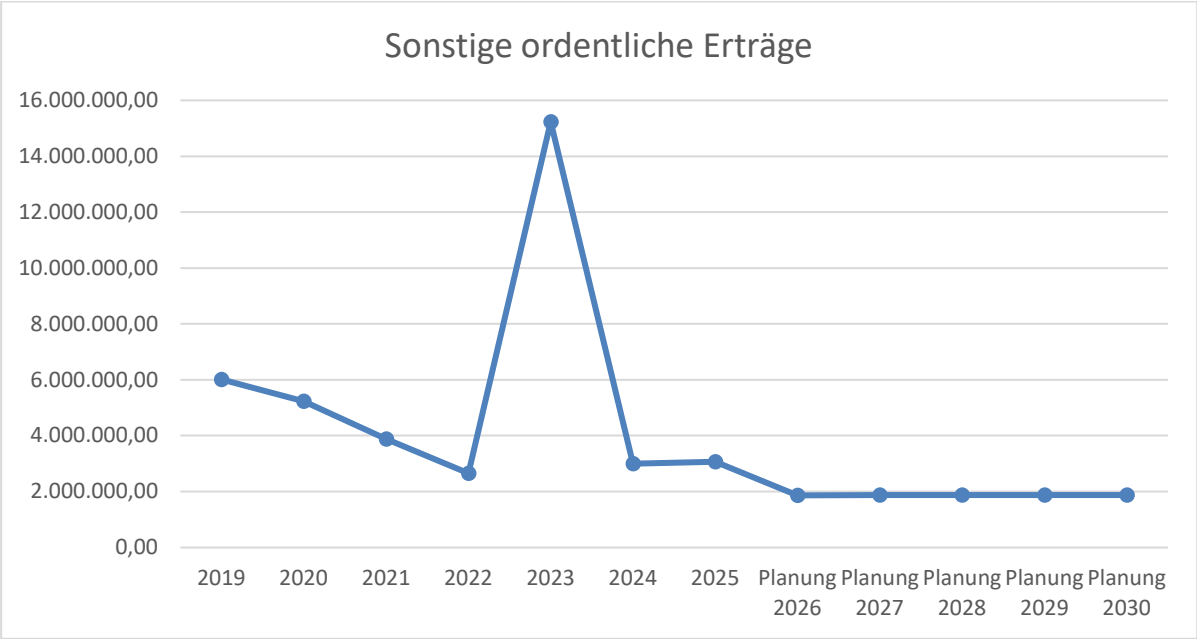
Der Bereich **Kostenerstattungen und Kostenumlagen** umfassen den Ersatz für Aufwendungen, die eine Stelle für eine andere Stelle erbracht hat. In der Regel liegt hier ein auftragsähnliches Verhältnis zu Grunde.



Für das Haushaltsjahr 2027 sind insgesamt 5.722.702 € Kostenerstattungen und Kostenumlagen geplant. Somit ergibt sich eine Verbesserung von 218 T € gegenüber der mittelfristigen Planung 2026. In der mittelfristigen Finanzplanung 2026 ist ein Wert vom 5,5 Mio. € zu Grunde gelegt. Der Großteil der Kostenerstattungen i.H.v. 2,2 Mio. € resultiert aus Personalkostenerstattungen. Weiterhin werden Kostenerstattungen vom Land im Bereich Asylbewerberangelegenheiten i.H.v. 2,5 Mio. € erwartet.

Die Schwankungen der Kostenerstattungen und Kostenumlagen resultieren u.a. durch Schwankungen der Fallzahlen (Asyl) als auch durch Personalschwankungen. Somit ergeben sich bei geringeren Kostenerstattungen auch geringere Aufwendungen in diesen Bereichen.

Zu den **sonstigen ordentlichen Erträgen** gehören alle Erträge die nicht einer der vorgenannten Ertragspositionen zugeordnet werden können. Hierzu gehören insbesondere Konzessionsabgaben als auch ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder).

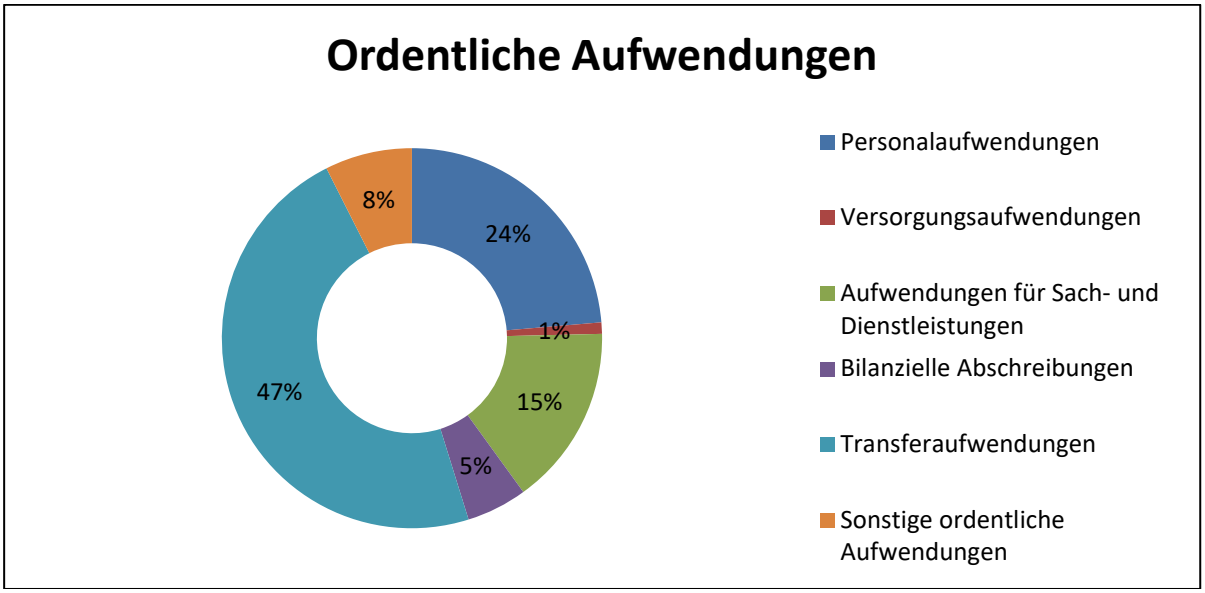


Für das Haushaltsjahr 2027 sind sonstige ordentliche Erträge von 1.870.550 € veranschlagt worden. Folglich ist der veranschlagte Betrag gegenüber der mittelfristigen Finanzplanung 2026 um 5 T € gestiegen. Der markanteste Anteil bei den sonstigen ordentlichen Erträgen sind die Konzessionsabgaben i.H.v. 1.270 T €. Weitere Bestandteile sind die Erträge aus Vorjahren (134 T €) als auch die ordnungsrechtlichen Erträge (Bußgelder) (126 T) € und die Mahn-, Säumnis und Vollstreckungsgebühren (134 T €). Innerhalb der mittelfristigen Finanzplanung wird ein Wert von 1.865 T € zu Grunde gelegt.

Die Grafik zeigt deutlich, dass die sonstigen ordentlichen Erträge von 2019 bis 2022 deutlich gesunken sind. Die starke positive Abweichung im Jahr 2023 resultiert aus der Auflösung von Rückstellungen (Maritimo). Ab dem Jahr 2025 wird mit einem nahezu gleichbleibenden Aufkommen bei den sonstigen ordentlichen Erträgen von 1,87 Mio. € gerechnet.

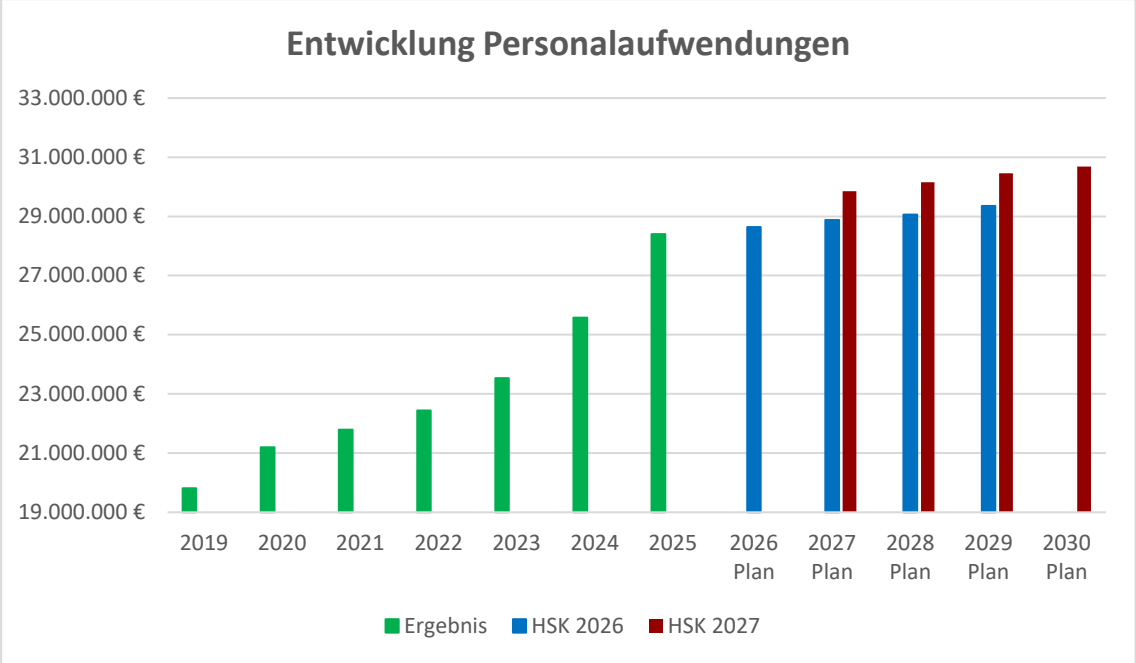
Aktivierte Eigenleistungen wurden bisher in der Haushaltsplanung nicht angesetzt. Die Rechnungsergebnisse der letzten Jahre zeigen jedoch, dass sich aufgrund der laufenden, großen Baumaßnahmen die Erträge aus dieser Position verstetigt haben. Hier kann deshalb jährlich mit einem Ansatz von 250 T€ geplant werden.

Ordentliche Aufwendungen



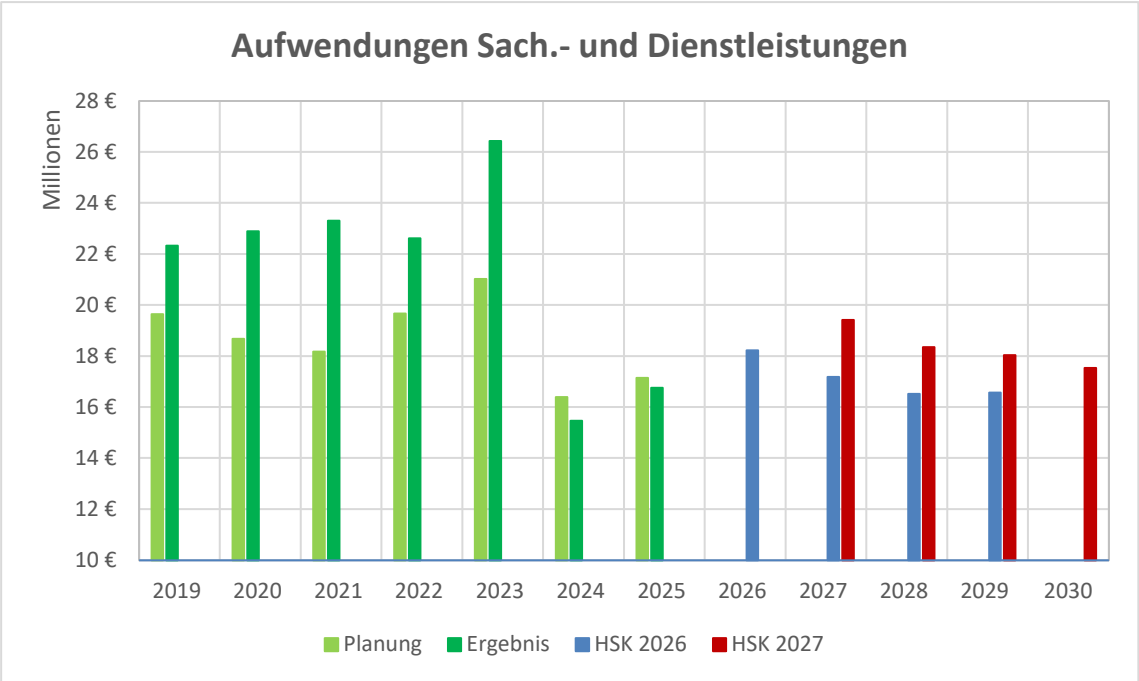
	Ordentliche Aufwendungen	€	%
11	Personalaufwendungen	29.851.586	23,68
12	Versorgungsaufwendungen	1.200.000	0,95
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.413.587	15,40
14	Bilanzielle Abschreibungen	6.493.507	5,15
15	Transferaufwendungen	59.766.584	47,40
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.352.787	7,42
	Gesamt	126.078.051	100,00

Die ausgewiesenen **Personalaufwendungen** in Höhe von 29.852 T€ beinhalten auch die Zuführung zur Pensionsrückstellung und die Beihilfeaufwendungen für Beamte. Der Ansatz erhöht sich gegenüber der Finanzplanung 2026 um rund 980 T€. Diese Veränderung resultiert im Wesentlichen aus den Tarifabschlüssen für die tariflich Beschäftigten und eine Übertragung des Tarifabschlusses auf die Beamten, sowie die Neueinrichtung von Stellen aufgrund gesetzlicher Vorgaben und Aufgabenveränderungen (teilweise refinanziert über Gebühren und Erstattungen) sowie durch Mehraufwendungen für Pensionsrückstellungen. Ab dem Jahr 2027 wurden die Personalaufwendungen mit 1 % fortgeschrieben. Die nachfolgende Grafik verdeutlicht die Entwicklung der Personalkosten.



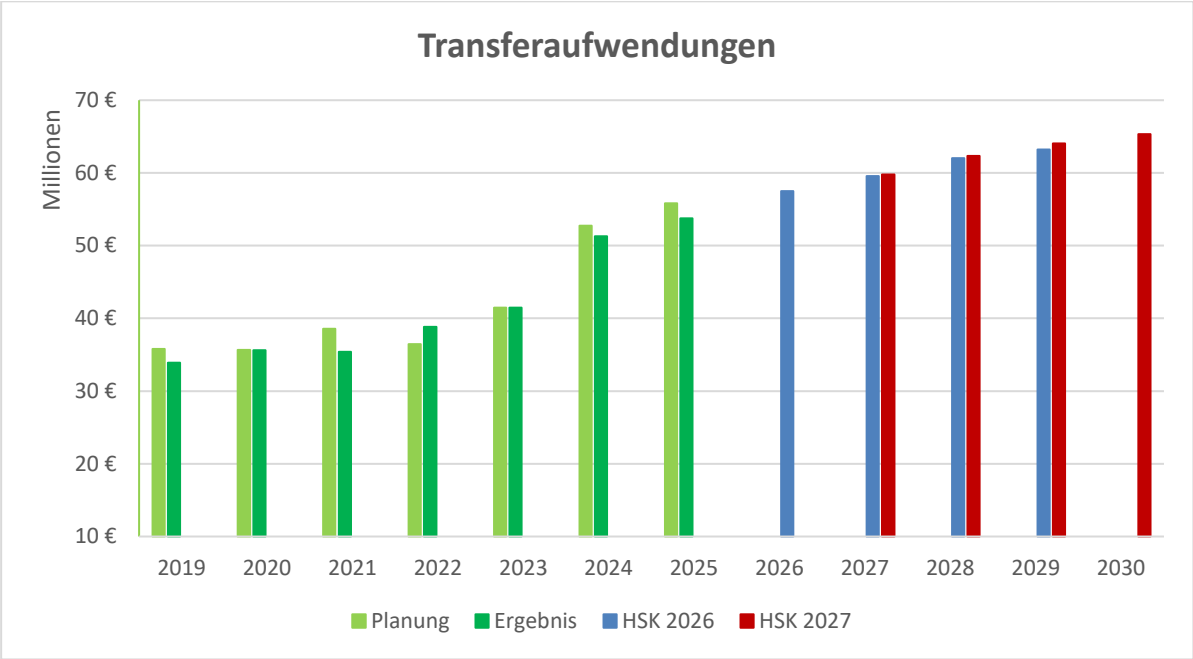
Die **Versorgungsaufwendungen** sind mit 1.200 T€ veranschlagt worden.

Zu dem Bereich **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** zählen alle Aufwendungen für Fremdleistungen, die dem Leistungsbereich der Verwaltung zugeordnet werden können. Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen steigen insbesondere aufgrund der allgemeinen Preissteigerungen in allen Bereichen. Dabei sind auch die steigenden Energiekosten und die Unterhaltung der städtischen Gebäude berücksichtigt. Insgesamt wird im Entwurf für den Haushalt 2027 im Vergleich zur mittelfristigen Finanzplanung aus dem HSK 2026 ein Mehraufwand von 2.232 T €. € festgestellt.
Der starke Rückgang der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen ab dem Jahr 2025 resultiert aus Kontenumgliederungen von Aufwendungen von Sach- und Dienstleistungen zu Transferaufwendungen im Bereich des Jugendamtes aufgrund finanzstatistischer Zuordnungsvorschriften.



Die Ergebnisse in den Jahren 2019-2023 liegen aufgrund von Rückstellungsbildungen im Jahresabschluss deutlich über den Planwerten.

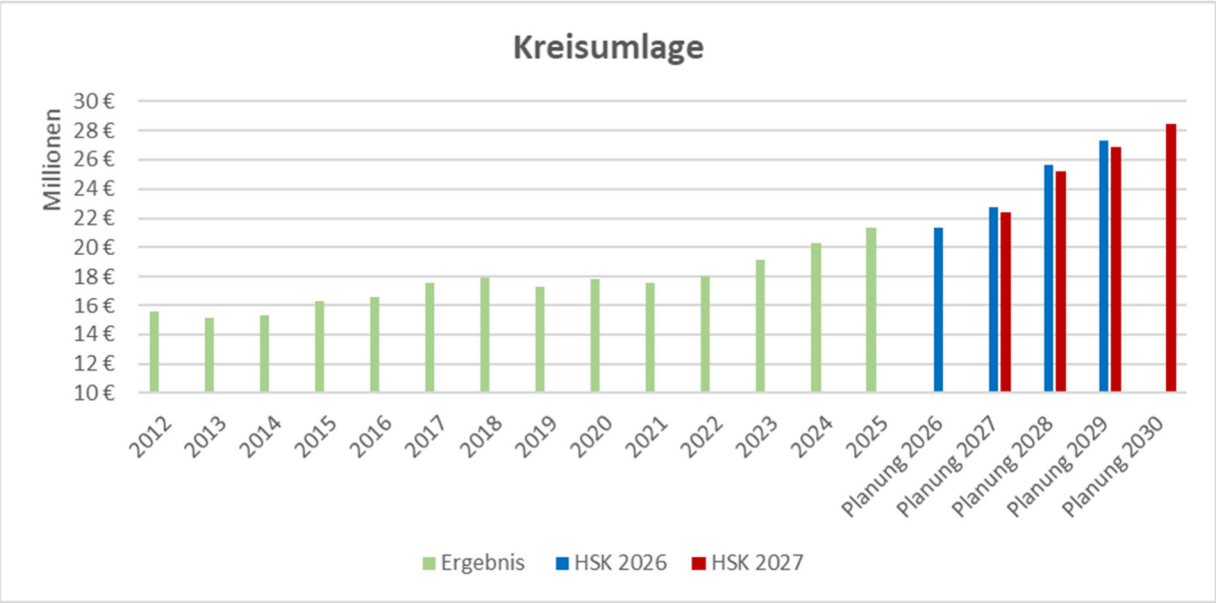
Transferaufwendungen im Bereich der öffentlichen Verwaltung sind Aufwendungen, denen keine konkrete Gegenleistung zuzuordnen ist.



Die Transferaufwendungen für das Haushaltsjahr 2027 betragen 59.766.584 €. Somit ergibt sich gegenüber der mittelfristigen Finanzplanung 2026 eine Verschlechterung i.H.v. 214 T €. Wesentliche Bestandteile der Transferaufwendungen sind die Kreisumlage (22,4 Mio. €) als auch die Aufwendungen im Bereich des Jugendamtes (31,1 Mio. €). In der mittelfristigen Finanzplanung 2026 wird ein weiterer Anstieg der Transferaufwendungen prognostiziert.

Die **Kreisumlage,** die **ÖPNV-Umlage** und die direkte **Beteiligung an den Kosten des SGB II im Rahmen der Optionskommune** sowie der **Kommunale Finanzierungsanteil** für die Jahre 2027 ff. wird nach den Daten der aktuellen Finanzplanung des Kreises (Entwurf Kreishaushalt 2027 und Umlagegrundlagen „Arbeitskreisrechnung GFG“) geplant.

Kreisumlage				
	2027	**2028**	**2029**	**2030**
	4,43814 %	**4,43814 %**	**4,43814 %**	**4,43814 %**
	EUR	EUR	EUR	EUR
Umlage	**504.660.000 €**	**567.650.000 €**	**604.770.000 €**	**641.730.000 €**
Entwurf HSK 2027	**22.397.517 €**	**25.193.102 €**	**26.840.539 €**	**28.480.876 €**
HSK 2026	22.785.983 €	25.630.054 €	27.306.065 €	
Veränderung	- 388.466 €	- 436.952 €	- 465.526 €	

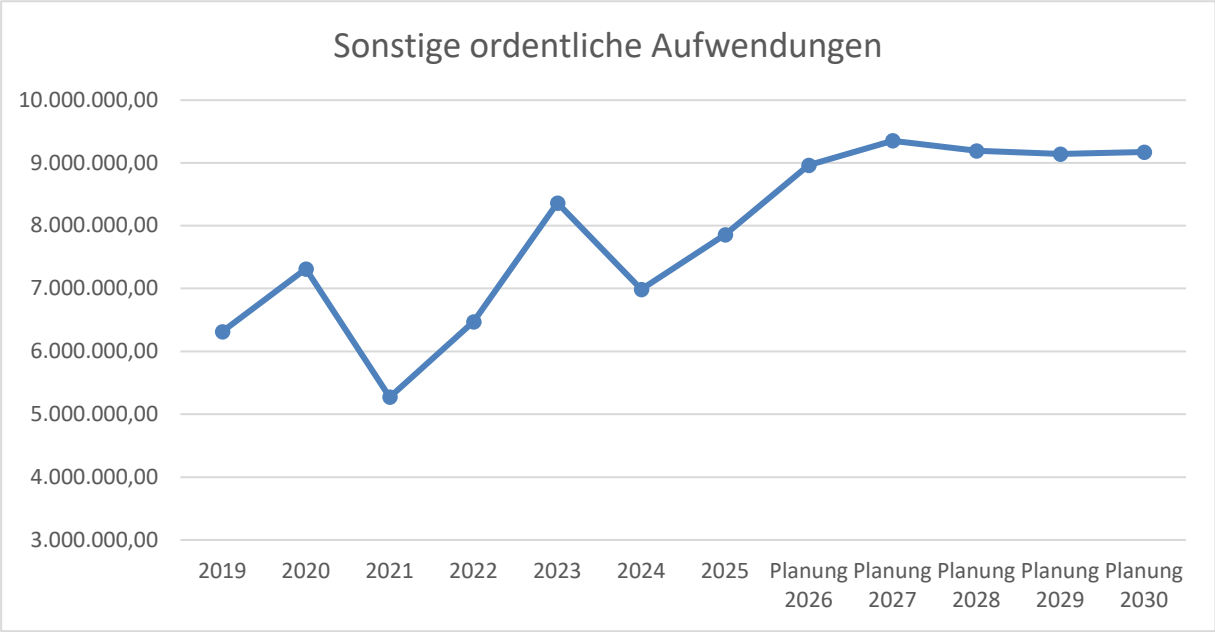


Kommunaler Finanzierungsanteil (KFA)				
	2027	**2028**	**2029**	**2030**
	4,30 %	**4,30 %**	**4,30 %**	**4,30 %**
	EUR	EUR	EUR	EUR
Umlage	13.980.000	14.240.000	14.510.000	14.770.000
Entwurf HSK 2027	601.140 €	612.320 €	623.320 €	635.110 €
HSK 2026	594.720 €	605.640 €	616.560 €	
Veränderung	6.420 €	6.680 €	7.370 €	

ÖPNV-Umlage				
	2027	**2028**	**2029**	**2030**
	5,06035%	**5,06035%**	**5,06035%**	**5,06035%**
	EUR	EUR	EUR	EUR
Umlage	21.930.000	23.430.000	24.960.000	25.270.000
Entwurf HSK 2027	**1.109.735 €**	**1.185.640 €**	**1.263.063 €**	**1.278.750 €**
HSK 2026	1.075.329 €	1.176.235 €	1.253.044 €	
Veränderung	34.406 €	9.405 €	10.019€	

Beteiligung SGB II				
	2027	**2028**	**2029**	**2030**
	4,0251770%	**4,0251770%**	**4,0251770%**	**4,0251770%**
	EUR	EUR	EUR	EUR
Umlage	**30.310.000**	**31.320.000**	**32.360.000**	**33.420.000**
Entwurf HSK 2027	**1.220.031 €**	**1.260.685 €**	**1.302.547 €**	**1.345.214 €**
HSK 2026	1.286.178 €	1.328.548 €	1.371.733 €	
Veränderung	- 66.147 €	- 67.863 €	- 69.186 €	

Zu den **sonstigen ordentlichen Aufwendungen** werden alle weiteren Aufwendungen erfasst, die dem Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit zuzurechnen sind und unter keiner der vorangestellten Aufwandspositionen erfasst werden können.



Für das Haushaltsjahr 2027 sind bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen 9,4 Mio. € veranschlagt. Gegenüber der mittelfristigen Planung 2026 ergeben sich Mehraufwendungen von 539 T €. Die negative Abweichung resultiert im Wesentlichen aus den Bereichen Schule und Bücherei.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen sind ab 2021 aufgrund von Inflation angestiegen. Ab dem Haushaltsjahr 2027 wird damit gerechnet, dass sich die sonstigen ordentlichen Aufwendungen um die 9,2 Mio. € einpendeln.

Die **Zinsaufwendungen** wurden auf Grundlage einer durch einen externen Dienstleister erstellten **Kredit-Portfolioanalyse** ermittelt. Sowohl bei den Liquiditätskrediten als auch bei den Investitionskrediten wurde das bestehende Portfolio analysiert und der Zinsaufwand darlehnsgenau errechnet. Bei der Ermittlung der Zinsaufwendungen für geplante Neuaufnahmen bzw. Prolongationen bei Zinsanpassungsterminen fanden die Forward Zinssätze (Investitionskredite) bzw. der 3-Monats-Euribor (Liquiditätskredite) zuzüglich eines Zinsaufschlages von 50 Basispunkten Anwendung.

Ansatz HSK Entwurf 2027	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**
Investitionskredite	2.474.000 €	2.882.000 €	3.332.000 €	3.609.000 €
Liquiditätskredite	1.549.000 €	2.144.000 €	2.487.000 €	2.567.000 €
Kreditbeschaffungs-aufwendungen	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €
Zinsen für Gewerbesteuer	35.000 €	35.000 €	35.000 €	35.000 €
Summe	**4.060.000 €**	**5.063.000 €**	**5.856.000 €**	**6.213.000 €**

Zinsänderungsrisiken in der Zukunft sind damit zwar aus heutiger Sicht berücksichtigt, können jedoch nicht ausgeschlossen werden.

Der **Höchstbetrag der Liquiditätskredite** wird - wie in den Vorjahren - auf **150.000.000,00 €** festgesetzt. Liquiditätskredite stellen keine Finanzierungsmittel für Investitionsmaßnahmen dar, sondern dienen ausschließlich der Liquiditätssicherung. Die Ausschöpfung der Kreditlinie erfolgt selbstverständlich nur im Rahmen der Erfordernisse.

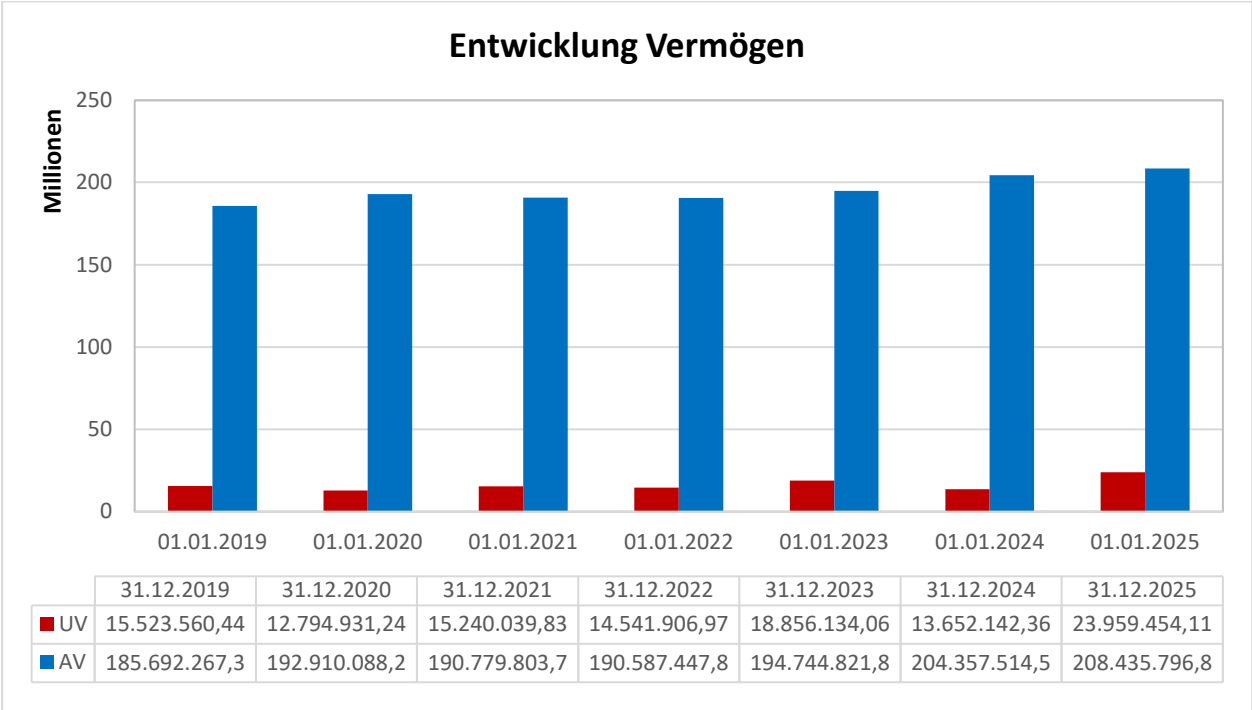
Die weiteren wesentlichen Veränderungen der Haushaltsplanung 2027 gegenüber dem Haushaltsplan für das Jahr 2026 und der dortigen Finanzplanung für das Jahr 2027 sind im Einzelnen der nachfolgenden Übersicht **"Eckdaten / Abweichungen 2027"** zu entnehmen.

Ertrags-/Aufwandart	**Ansatz 2026**	**HSK 2026 für Finanz-planung 2027**	**Ansatz 2027**	**Abweichung Ansatz/ Finanzplanung 2026**	
	€	**€**	**€**	**Verbesse rung**	**Ver-schlechterung**
Schlüsselzuweisungen	32.216.409	33.021.819	32.692.698		-329.121
Grundsteuer A + B	6.700.000	6.787.100	6.700.000		-87.100
Sonstige Steuern	650.000	650.000	650.000		
Anteil an der Ust	1.737.025	1.776.976	2.885.658	1.108.682	
Anteil an der EKSt	15.718.531	16.551.613	16.540.777		-10.836
Gewerbesteuer netto	8.682.143	8.968.654	8.914.286		-54.368
Familienleistungsausgleich	1.501.560	1.567.555	1.461.997		-105.558
Schulpauschale	1.126.901	1.155.073	1.172.586	17.513	
Aufwands- und Unterhaltungspauschale	244.334	250.443	245.180		-5.263
Leistungen nach dem Einheitslasten-Abrechnungsgesetz ELAG)	0	0	0		
Leistungen für Asylbewerber (ordentl. Ergebnis)	-390.560	-464.437	-684.566		-220.129
HzE, Fremdunterbringung, Pflegekinder (netto)	-11.230.117	-10.964.766	-11.920.645		-955.879

Ertrags-/Aufwandart	Ansatz 2026	HSK 2026 für Finanz-planung 2027	Ansatz 2027	Abweichung Ansatz/ Finanzplanung 2026	
	€	€	€	Verbesserung	Ver-schlechterung
Kindergärten (ordentl. Ergebnis)	-6.632.330	-6.786.373	-6.828.195		-41.822
Kreisumlage	21.326.776	22.785.983	22.397.517	388.466	
Finanzierungsbeteiligung SGB II	1.245.112	1.286.178	1.220.031	66.147	
Kommunaler Finanzierungsanteil (KFA)	585.307	594.720	601.140		-6.420
ÖPNV-Umlage	703.115	1.075.329	1.109.735		-34.406
Personalaufwand	28.632.437	28.871.935	29.851.586		-979.651
Versorgungsaufwendungen	1.200.000	1.200.000	1.200.000		
Zinsaufwendungen	2.920.808	3.775.938	4.060.000		-284.062

2.3 Vermögen

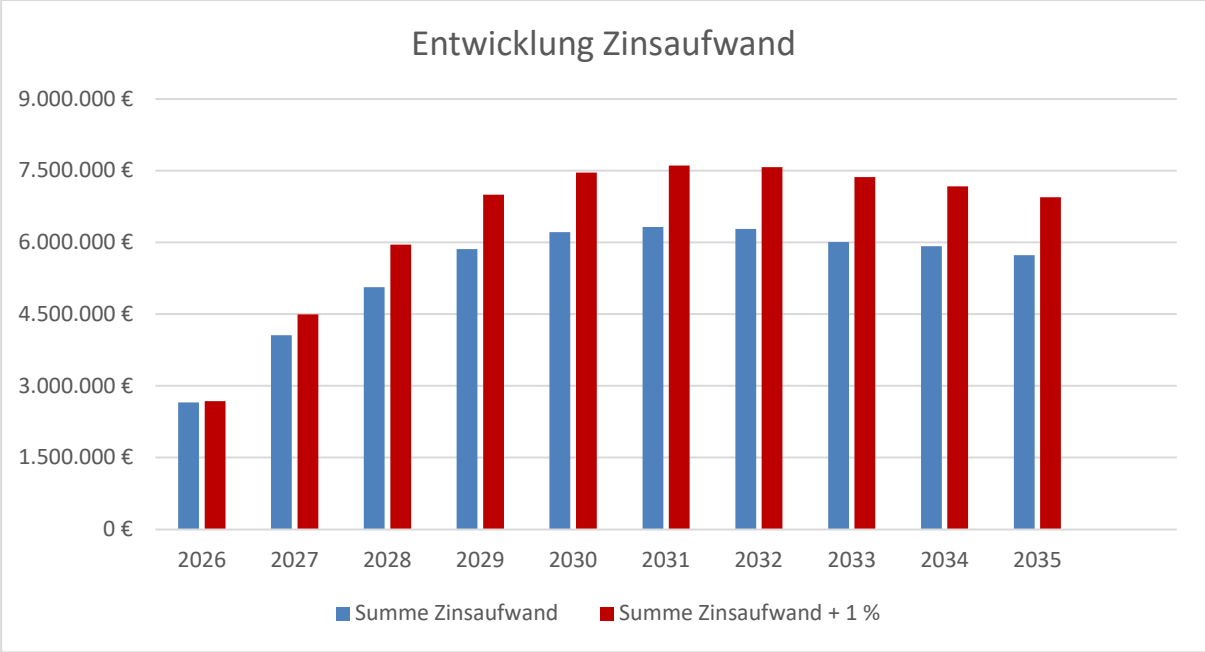
Die Entwicklung des Vermögens wird detailliert in der Bilanz ausgewiesen. Es wird unterteilt in Anlagevermögen (z. B. Grundstücke, Gebäude, Infrastruktur) und Umlaufvermögen (z. B. Vorräte, Forderungen, liquide Mittel). In den vergangenen sieben Jahren ist folgende Entwicklung eingetreten:

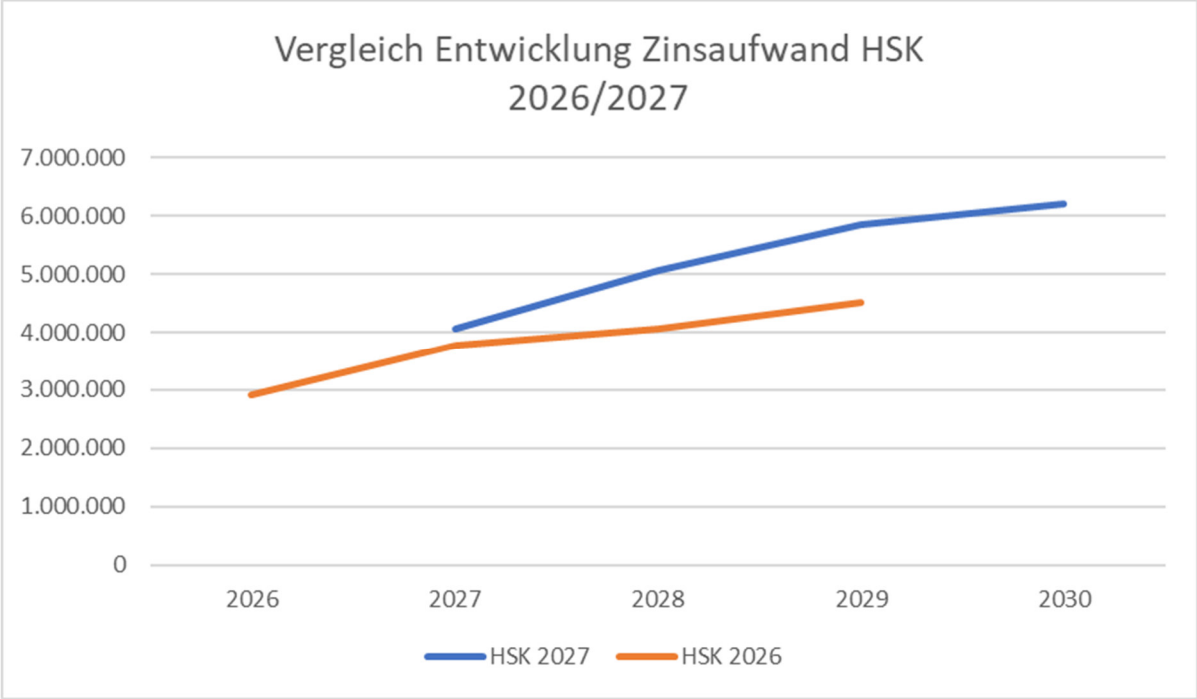


	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025
UV	15.523.560,44	12.794.931,24	15.240.039,83	14.541.906,97	18.856.134,06	13.652.142,36	23.959.454,11
AV	185.692.267,3	192.910.088,2	190.779.803,7	190.587.447,8	194.744.821,8	204.357.514,5	208.435.796,8

2.4 Verbindlichkeiten und Zinsbelastung

Die Berechnung der Zinsaufwendungen für die Jahre 2027-2030 erfolgte anhand des Kreditportfolios (aktuelle Kredite 2026 und Plankredite 2027 ff.) Die nachfolgenden Grafiken zeigen darüber hinaus auch noch die Entwicklung des Zinsaufwandes und der Kredite in den Jahren 2026 bis 2035 auf. Dabei wird eine gleichbleibenden Zinsentwicklung einem Szenario mit einem Anstieg von + 1 % gegenübergestellt. Des Weiteren wird ein Vergleich zur Planung aus dem HSK 2026 zusätzlich in der zweiten Grafik aufgeführt.



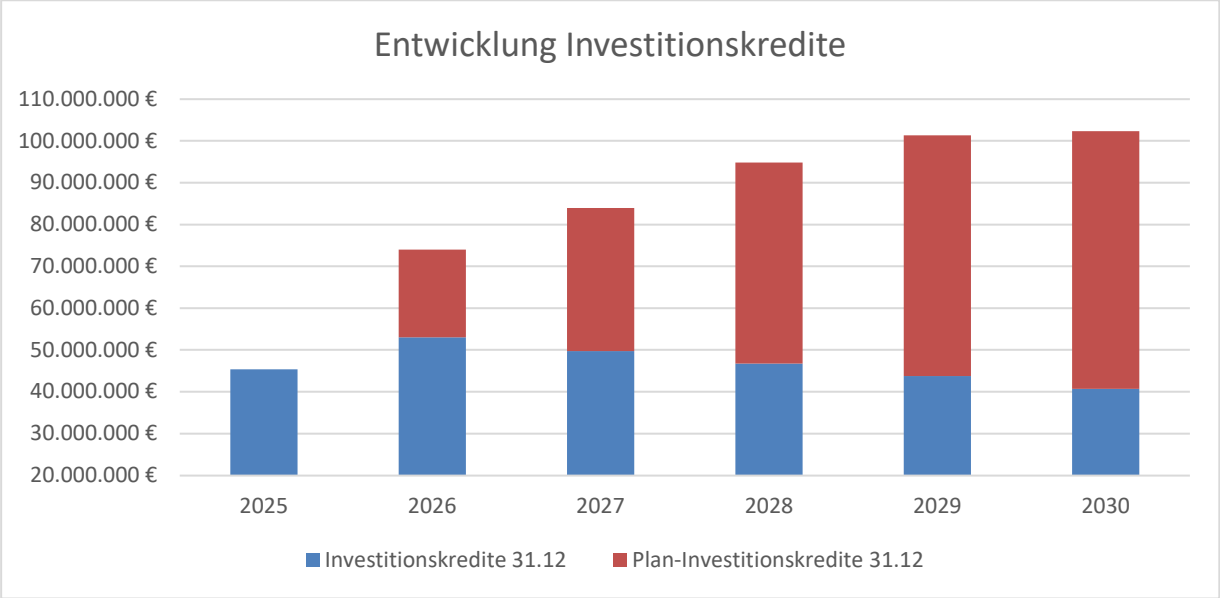


Der abgebildete Vergleich zeigt deutlich auf, dass die beiden Kurven innerhalb von nur einem Jahr deutlich auseinanderdriften. Die aktuellen Plandaten weisen höhere Zinsaufwendungen im Vergleich zur bisherigen mittelfristigen Planung auf.

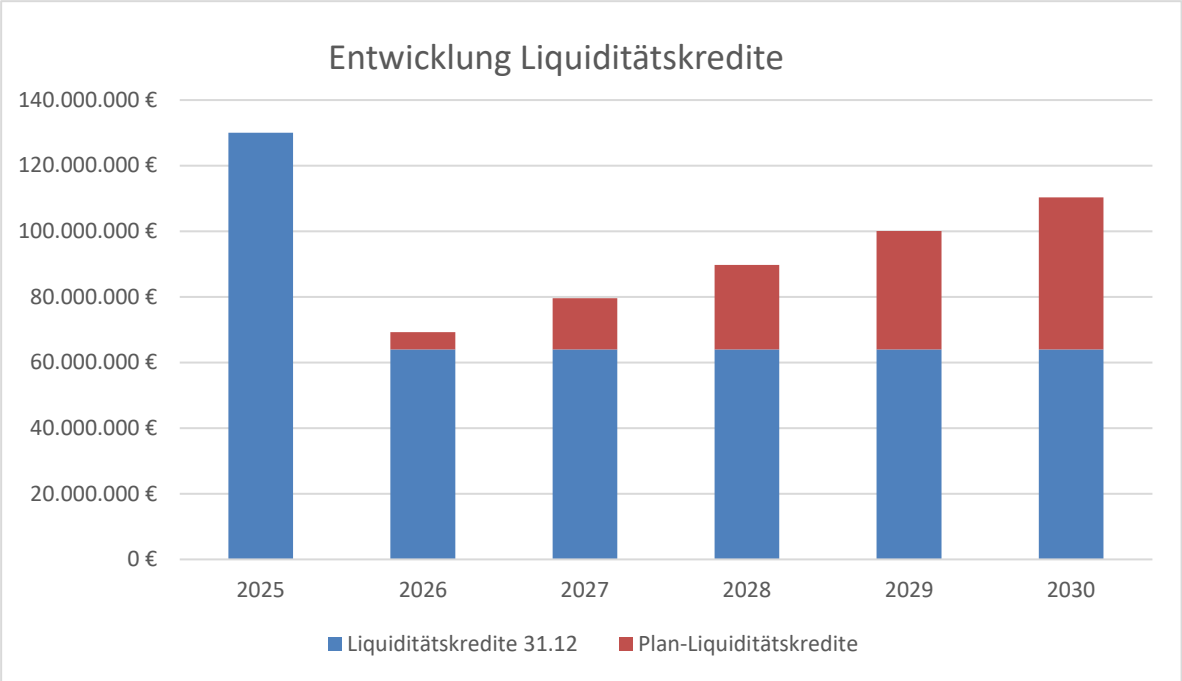
Nach den Zinssenkungen der EZB zwischen Juni 2024 und Juni 2025 (um insg. 2,35 Prozentpunkte) wurde der Leitzins im Verlauf des Jahres 2026 wieder angehoben (+ 0,5 Prozentpunkte). Dies führte dazu, dass der Zins für die Einlagefazilität bei 2,50 % p.a., für die Hauptrefinanzierungsgeschäfte bei 2,65 % p.a. und bei 2,90 % p.a. für die Spitzenrefinanzierungsfazilität notiert.

Die derzeitigen Zinsprognosen weisen aufgrund des deutlichen Anstieges des Inflationsdruckes sowie der schleppend verlaufenden Konjunktur eine steigende Tendenz auf. Jedoch besteht auch noch weiterhin die Möglichkeit, dass es kurzfristig zu Änderungen kommt.

Die Zinsentwicklung bleibt angesichts geopolitischer Konflikte, volatiler Energiepreise und der unsicheren globalen Wirtschafts- und Finanzmarktentwicklung mit erheblichen Risiken behaftet. Sowohl weitere Zinserhöhungen zur Eindämmung des Inflationsdrucks als auch spätere Zinssenkungen bei einer nachhaltigen Entspannung der Preisentwicklung sind grundsätzlich möglich.



Die Übersicht zur Entwicklung der Investitionskredite verdeutlicht, dass in den Haushaltsjahren 2026-2030 noch einmal nicht unerhebliche Investitionen durch Kredite finanziert werden müssen. Dies hängt maßgeblich mit dem Investitionsvorhaben Umbau Maritimo sowie Investitionen im Abwasserbereich zusammen.



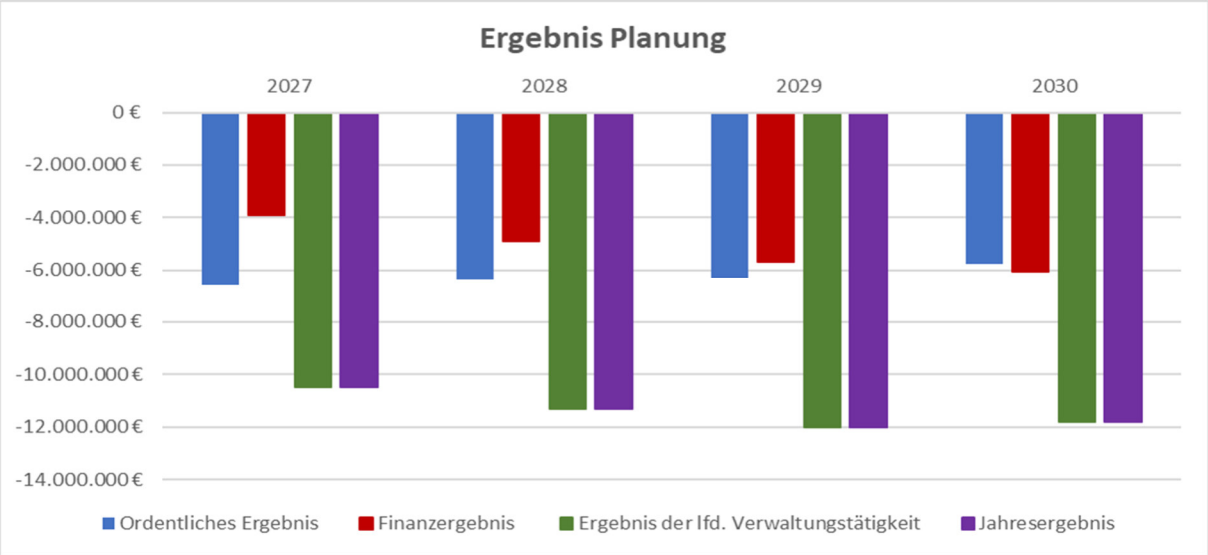
Der Abbau der Liquiditätskredite sollte zwangsläufig durch ausgeglichene Haushalte erreicht werden und war somit das nachrangige zweite Ziel des Stärkungspaktes. Die Stadt Oer-Erkenschwick konnte den Anstieg der Kassenkredite zum Ende des Stärkungspaktes bremsen. In der mittelfristigen Planung der Sanierungspläne vor Corona konnte sogar ein Abbau der Kassenkredite prognostiziert werden. Die aktualisierte Planung für das Jahr 2027 sowie die mittelfristige Finanzplanung für die Jahre 2028 bis 2030 berücksichtigen die durch den **Altschuldenerlass des Landes** eingetretene einmalige Entlastung im Jahr 2026 (- 66 Mio. €). In den Planjahren 2027 bis 2030 werden die Liquiditätskredit aufgrund der negativen Planergebnisse jedoch wieder deutlich steigen.
Die **Altschuldenentlastung des Bundes** in Höhe von 654 T€ jährlich in den Jahren 2026 bis 2029 wird vollständig zur Kompensation der Zinsaufwendungen der Liquiditätskredite verwendet.

3 Haushaltsplanung 2028-2030 & Entwicklung Eigenkapital (§ 7 Abs. 2 Nr. 3 KomHVO)

3.1 Haushaltsplanung 2028 bis 2030

Der Entwurf für das Haushaltsjahr 2027 weist, ab dem **Jahr 2027** durchgängig negative **Jahresergebnisse** aus. Die strikte Umsetzung der Sanierungsmaßnahmen aus dem Haushaltssanierungsplan 2012-2021 in das fortzuschreibende Haushaltssicherungskonzept können negative Ergebnisse nicht vermeiden. In außergewöhnlichen Zeiten, wurde durch die Isolierungsmöglichkeit in den Jahren 2020 bis 2023 ein außergewöhnlicher Weg ermöglicht. Ab dem Haushaltsplan 2024 ist diese Notlösung entfallen, da das Gesetz mit dem Jahr 2023 ausgelaufen ist und nicht mehr verlängert wurde.

	2027	2028	2029	2030
	EUR	**EUR**	**EUR**	**EUR**
Ordentliche Erträge	119.485.241	121.055.949	123.203.048	124.684.105
Ordentliche Aufwendungen	126.078.051	127.454.138	129.504.134	130.436.617
Ordentliches Ergebnis	**-6.592.811**	**-6.398.189**	**-6.301.086**	**-5.752.512**
Finanzerträge	150.000	150.000	150.000	150.000
Zinsen etc.	4.060.000	5.063.000	5.856.000	6.213.000
Finanzergebnis	**-3.910.000**	**-4.913.000**	**-5.706.000**	**-6.063.000**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-10.502.811**	**-11.311.189**	**-12.007.086**	**-11.815.512**
Außerordentliche Erträge				
Außerordentliche Aufwendungen				
Erträge	119.635.241	121.205.949	123.353.048	124.834.105
Aufwendungen	130.138.051	132.517.138	135.360.134	136.649.617
Jahresergebnis	-10.502.811	-11.311.189	-12.007.086	-11.815.512

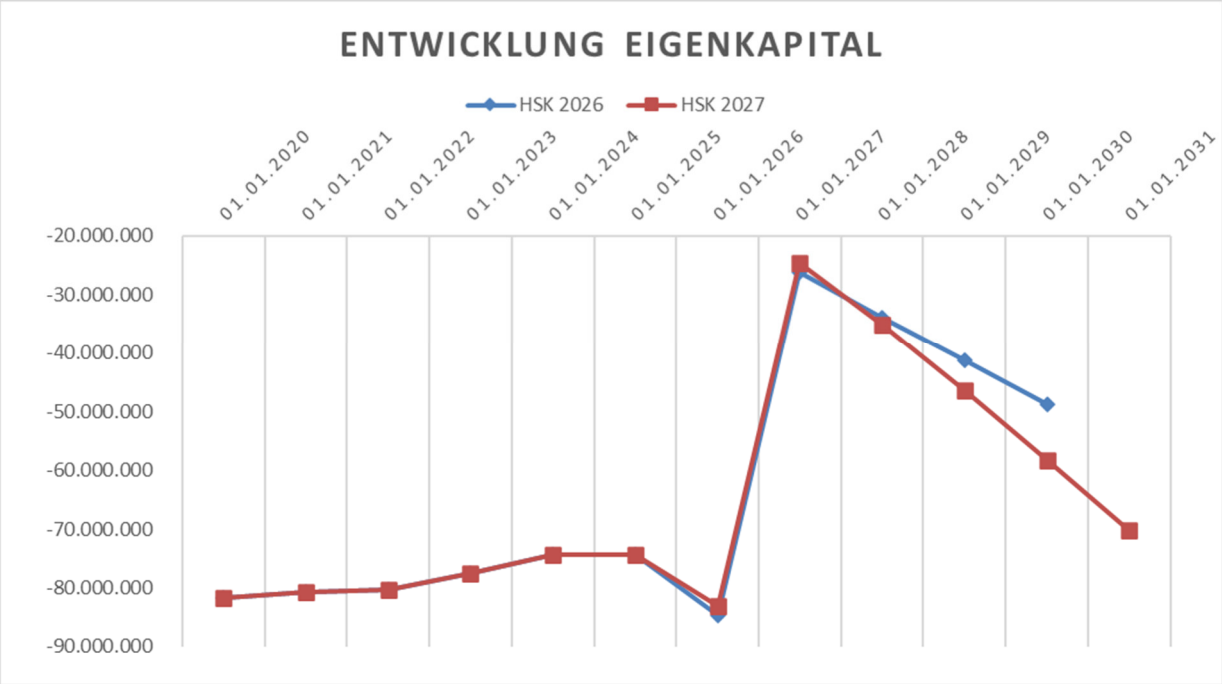


3.2 Entwicklung des Eigenkapitals

Die nachfolgende Aufstellung zeigt die **Entwicklung des Eigenkapitals** - berechnet auf Basis der Schlussbilanzwerte zum 31.12.2021:

	Ausgleichs-rücklage EUR	Allgemeine Rücklage EUR	Sonder-rücklagen EUR	Eigenkapital -Gesamt- EUR
Stand 01.01.2020			50.392	-81.678.692
2020 Jahresergebnis		910.005		
Verrechnungen gegen allg. Rücklage	0			
Stand 01.01.2021				-80.768.687
2021 Jahresergebnis		411.057		
Verrechnungen gegen allg. Rücklage	0			
Stand 01.01.2022	0			-80.357.630
2022 Jahresergebnis	0	2.905.945		
Verrechnungen gegen allg. Rücklage	0			
Stand 01.01.2023	0			-77.451.685
2023 Jahresergebnis	0	3.058.244		
Verrechnungen gegen allg. Rücklage	0			
Stand 01.01.2024	0			-74.393.441
2024 Jahresergebnis	0	113.993		
Verrechnungen gegen allg. Rücklage	0			
Stand 01.01.2025	0			-74.279.448
2025 Jahresergebnis	0	-8.775.303		
Verrechnungen gegen allg. Rücklage	0			
Stand 01.01.2026	0			-83.054.752
Auswirkungen ASEG NRW				-17.045.626
Plan 2026 Jahresergebnis	0	-7.517.740		
Verrechnungen gegen allg. Rücklage	0			
Stand 01.01.2027	0			-24.563.366
Plan 2027 Jahresergebnis	0	-10.502.811		
Verrechnungen gegen allg. Rücklage	0			
Stand 01.01.2028	0			-35.066.177
Plan 2028 Jahresergebnis		-11.311.189		
Verrechnungen gegen allg. Rücklage	0			
Stand 01.01.2029	0			-46.377.366

	Ausgleichs-rücklage EUR	Allgemeine Rücklage EUR	Sonder-rücklagen EUR	Eigenkapital -Gesamt- EUR
Plan 2029 Jahresergebnis		-12.007.086		
Verrechnungen gegen allg. Rücklage	0			
Stand 01.01.2030	0			-58.384.452
Plan 2030 Jahresergebnis		-11.815.512		
Verrechnungen gegen allg. Rücklage	0			
Stand 01.01.2031	0			-70.199.964



Das **Eigenkapital war bereits zum 31.12.2011 aufgezehrt**.
Damit war die Stadt Oer-Erkenschwick **im Sinne des § 75 Abs. 7 GO NRW überschuldet** und nahm in den Jahren 2011-2021 pflichtig am **Stärkungspaktgesetz** des Landes NRW teil. Gem. dem Erlass zum Auslaufen des Stärkungspaktes Stadtfinanzen für die Kommunen der Stufe 1 und 2 vom 14.05.2021 unterliegen bilanziell überschuldete Kommunen der Verpflichtung zur Aufstellung bzw. jährlichen Fortschreibung eines Haushalts-sicherungskonzeptes (HSK) gemäß § 76 Abs. 1 GO NRW.

Mit der ersten Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes im Jahr 2022 konnte der Haushaltsausgleich entsprechend den Vorgaben der Gemeindeordnung rechnerisch dargestellt werden. Der analog geforderte Abbau der Überschuldung konnte ebenfalls dargestellt werden. Besonders begünstigt wurde dies selbstverständlich durch die Regelungen des NKF CUIG NRW und die damit verbundenen Isolierungsmöglichkeiten Corona- und Ukrainebedingter Finanzschäden.

Im Rahmen des Haushaltes 2023 und der damit einhergehender 1. Fortschreibung des HSK kann der Haushaltsausgleich ebenfalls in allen Planungsjahren (2023-2026) rechnerisch dargestellt werden. Eine vollständige Isolierung krisenbedingter Schäden nach dem neuen NKF CUIG NRW ist dabei berücksichtigt worden.

Mit Ablauf des 31. Dezember 2023 endete die Möglichkeit, krisenbedingte Finanzschäden nach dem NKF-CUIG NRW zu isolieren. Dies hatte Auswirkungen auf die Haushaltsplanung und die finanzielle Entwicklung der Stadt Oer-Erkenschwick. Im Rahmen der Haushaltsplanung 2024 und der damit verbundenen 2. Fortschreibung des Haushaltssicherungskonzeptes (HSK) führten insbesondere der Wegfall der Isolierungsmöglichkeiten und die damit verbundene unmittelbare Berücksichtigung der entsprechenden finanziellen Belastungen zu negativen Jahresergebnissen in den Planungsjahren 2024 bis 2027. Die negativen Jahresergebnisse wirkten sich zugleich nachteilig auf die Eigenkapitalentwicklung aus und erschwerten den weiteren Abbau der bilanziellen Überschuldung.
Entgegen der negativen Entwicklung in der Haushaltsplanung konnte im Jahresabschluss ein positives Jahresergebnis erzielt werden.

Im Rahmen der Haushaltsplanung 2025 und der damit verbundenen 3. Fortschreibung des HSK konnte der Haushaltsausgleich in keinem der Planungsjahre 2025 bis 2028 rechnerisch dargestellt werden. Die durchgängig negativen geplanten Jahresergebnisse führten zu einer weiteren Verschlechterung der Eigenkapitalsituation.

Im Haushaltsjahr 2026 wirkt sich das Altschuldenentlastungsgesetz Nordrhein-Westfalen (ASEG NRW) positiv auf die Eigenkapitalsituation der Stadt aus. Im Rahmen der Altschuldenentlastung übernimmt das Land Nordrhein-Westfalen Verbindlichkeiten der Stadt Oer-Erkenschwick aus Liquiditätskrediten in Höhe von rund 66,0 Mio. Euro. Diese Entlastung wirkt sich positiv auf die Entwicklung des Eigenkapitals aus. Trotz dieser Verbesserung besteht weiterhin eine bilanzielle Überschuldung

Die Entlastung führte jedoch nicht zu positiven Jahresergebnissen im Haushalt 2026. Im Rahmen der Haushaltsplanung 2026 und der damit verbundenen 4. Fortschreibung des HSK konnte der Haushaltsausgleich in keinem der Planungsjahre (2026 bis 2029) rechnerisch dargestellt werden.

Auch im vorgelegten Haushaltsentwurf für die Haushaltsjahre ab 2027 und der damit einhergehenden 5. Fortschreibung des HSK kann der Haushaltsausgleich in keinem der Planungsjahre (2027 bis 2030) rechnerisch dargestellt werden. Die durchgängig negativen Jahresergebnisse wirken sich zwangsläufig auch auf die Entwicklung des negativen Eigenkapitals aus.

(Anlage 16)

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals[1]

	2025	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**
	Ist	Plan[4]	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
Allgemeine Rücklage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonderrücklagen	50.392,71	50.392,71	50.392,71	50.392,71	50.392,71	50.392,71	50.392,71
Ausgleichsrücklage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bilanzieller Verlustvortrag[5]	-74.279.448,16	-83.054.751,64	-24.563.365,41	-35.066.176,41	-46.377.365,41	-58.384.451,41	-70.199.963,41
Jahresergebnis[6]	-8.775.303,48	-7.517.740	-10.502.811	-11.311.189	-12.007.086	-11.815.512	-9.207.008
Summe Eigenkapital	50.392,71	50.392,71	50.392,71	50.392,71	50.392,71	50.392,71	50.392,71
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	-83.054.751,64	-24.563.365,41*	-35.066.176,41	-46.377.365,41	-58.384.451,41	-70.199.963,41	-79.406.971,41

1) Zum Stand 31.12. des Haushaltsjahres vor Ergebnisverrechnung
2) Ggf. zweites Jahr eines Doppelhaushaltes
3) Im Falle eines Doppelhaushaltes letztes Jahr der MFP
4) Ansatz des Vorjahres; sofern vorhanden, Berücksichtigung der fortgeschriebenen Planwerte zulässig
5) Ausweis des bilanziellen Verlustvortrages mit negativem Vorzeichen
6) Ausweis eines evtl. Jahresfehlbetrages mit negativem Vorzeichen

*) nach Berücksichtigung des Entschuldungsbetrages ASEG NRW (-66.009.126,23 €)

4 Wesentliche Investitionen (§ 7 Abs. 2 Nr. 4 KomHVO)

Nach den Vorgaben des NKF ist für die Haushaltswirtschaft eine **Finanz- und Investitionsplanung** vorzunehmen. Diese ist grundsätzlich den einzelnen Produkten zu entnehmen. Nachvollziehbar dargestellt sind die einzelnen Investitionen und deren Finanzierung in den **Prioritätenlisten** für die Haushaltsjahre 2027 bis 2030, auf die an dieser Stelle verwiesen wird. Im Rahmen der Aufstellung des Haushalts 2027 wurde die Neuveranschlagung verschiedener Maßnahmen durchgeführt. Hervorzuheben sind insbesondere folgende geplante Investitionen, die im Haushaltsjahr 2027 begonnen oder fortgesetzt werden sollen:

- Schulerweiterung Paul-Gerhardt-Schule (2020-2028) **8,8 Mio. €**

- Anbau Clemens-Höppe-Schule (2024-2027) **7,1 Mio. €**

- Anbau Ewaldschule (2025-2029) **4,1 Mio €**

- Maritimo „Freizeit- und Wellnessbad“ (2020-2029) **37,4 Mio. €**
  - Sanierung Abnutzung
  - Attraktivierung
  - Projektsteuerung
  - Regenerative Energien

- Kanalbaumaßnahmen (2027-2030) **17,4 Mio. €**

- Straßenbaumaßnahmen (2027-2030) **13,3 Mio. €**

- Förderprogramm „KRiS (Klimaresiliente Region mit internationaler Strahlkraft)“ (2027-2030) **18,2 Mio. €**

  [Finanziert über Fördermittel i. H. v. 18,2 Mio. €]

Prioritätenlisten 2027 bis 2030

Rentierliche Investitionen

Investitionsnummer	Bezeichnung	2025	2026	2027	2028	2029	2030
		€	€	€	€	€	€
110101.E09	Abfall: Verkaufserlös Müllfahrzeug			5.000			
110201.E02	Abwasser: Verkaufserlöse Fahrzeuge	120.000	20.000				
120201.E02	Straßenreinigung: Verkaufserlöse Fahrzeuge			12.000			
160101.E04	Kredite, rentierlich (allgemein)	4.597.500	5.990.650	5.371.000	4.298.000	6.303.000	4.132.000
	Summe Einzahlungen	**4.717.500**	**6.010.650**	**5.388.000**	**4.298.000**	**6.303.000**	**4.132.000**
020801.A01	Rettungsdienst: Anschaffung von Geräten (sonstige AiB)	10.000	99.900	44.000	10.000	10.000	10.000
020801.A06	Rettungsdienst: Digitalfunkgeräte	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
020801.A04	Rettungsdienst: Anschaffung RTW	0	330.000	550.000			
020801.A08	Rettungsdienst: Sonstige Fahrzeuge Rettungsdienst	330.000	80.000				
020801.A10	Rettungsdienst: Krankentransportfahrzeug Rettungsdienst	0	230.000				
110101.A02	Abfall: Ankauf von Großcontainern	32.000	108.000	34.000	34.000	34.000	34.000
110101.A03	Abfall: Anschaffung Hakenlifter	0	300.000				
110101.A04	Abfall: Anschaffung Fahrzeuge	0	0	350.000	430.000	400.000	120.000
110101.A07	Abfall: Anschaffung Presscontainer	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
110101.A05	Abfall: Anschaffung GvG	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
110101.A08	Abfall: Erweiterung Containerstation	350.000	250.000				
110201.A04	Abwasser: Fahrzeuge	700.000	500.000			20.000	
110201.A02	Abwasser: BGA Kanalunterhaltung	32.500	26.000	20.000	4.000	4.000	4.000
110201.A07	Abwasser: Kanalsanierung Stichstrassen nördl. Westerbachstrasse	680.000	300.000				
110201.A21	Abwasser: Kanalsanierung Klein-Erk.-/Weidenstrasse	675.000	0				
110201.A23	Abwasser: Kanalsanierung Von-Waldthausen-Strasse	365.000	2.000.000				
110201.A36	Abwasser: San. Klein-Erkenschw.-Str. v. Weidenstr. bis Hegenbach	0	0	350.000	1.400.000		
110201.A38	Abwasser: Kanalsanierung Freiheitsstr. West	0	165.000	650.000			
110201.A39	Abwasser: Restsanierung Horneburger Str., o. B.	0	0	180.000	710.000		
110201.A40	Abwasser: Kanalsan. Beethovenstr. Einschl. Lortzingstr.	0	0			340.000	1.360.000
110201.A41	Abwasser: Sanierung Flüsseviertel Nord-West	0	0		480.000	1.920.000	
110201.A42	Abwasser: Erneuerung Pumpentechnik PW Oer	1.000.000	450.000	560.000			
110201.A44	Abwasser: Kanalsan. Karlstr. östl. der Schachtstr. o. B.	0	0	260.000			
110201.A45	Abwasser: Kanalsan. Im Buschkamp nördl. Ewaldstr. o. B.	0	0		150.000	570.000	
110201.A46	Abwasser: Kanalsan. Nördl. Beethovenstr. o.B.	0	810.000	2.079.000			
110201.A47	Abwasser: Sanierung einer Haltung in der Haardstraße	2.000	0				
110201.A48	Abwasser: Kanalsanierung Grimmweg und Freiligrathstr.	0	0		370.000	1.480.000	
110201.A49	Abwasser: Kanalsanierung Stichwege Mosel- und Bachstr.	0	0		240.000		
110201.A50	Abwasser: Software Tiefbau	0	10.750				
110201.A51	Abwasser: 01.05.011 Restsan. Weidenstr. ioB	0	0		250.000	1.225.000	
110201.A52	Abwasser: 03.03.012 Kanal Beethovenstr. Von Buhrort bis Stimbergstr. ioB	0	0			250.000	1.000.000
110201.A56	Abwasser: 03.04.005 Inlinersanierung Hovelfeldweg						464.000
110201.A57	Abwasser: 05.01.009 Inlinersanierung Groß-Erkenschwicker-Str. östl. Friedhofstraße						267.000
110201.A59	Abwasser: 03.03.017 Sanierung Flüsseviertel Süd-West (Lippestr. u.a.)						368.000
110201.A60	Abwasser: 03.03.018 Sanierung Rheinstr.; Richard-Wagner-Str.						455.000
110201.A61	Abwasser: Absetzschacht Dreischenkamp			60.000			
120201.A06	Straßenreinigung: Anschaffung Maschinen/Fahrzeuge	0	231.000	36.000	170.000		
130401.A01	Friedhof: Anschaffung Maschinen/Fahrzeuge	269.000	74.000	89.000	4.000	4.000	4.000
130401.A03	Friedhof: Herstellung von Urnenwänden und sonst. Grabstätten	88.000	12.000	62.000	12.000	12.000	12.000
130401.A05	Friedhof: Zaun Friedhof			30.000			
	Summe Auszahlungen	**4.567.500**	**6.010.650**	**5.388.000**	**4.298.000**	**6.303.000**	**4.132.000**
	Saldo rentierliche Investitionen	**150.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Unrentierliche Investitionen

Investitionsnummer	Bezeichnung	2025	2026	2027	2028	2029	2030
		€	€	€	€	€	€
	Allgemeine Investitionen						
011001.E02	Liegenschaften: Grundstücksverkauf Maritimo Hotelansiedlung	286.000	0				
011001.E02	Liegenschaften: Grundstücksverkauf	0	0	400.000	1.800.000		
020701.E03	Brandschutz. Feuerschutzpauschale	65.000	65.000	90.000	90.000	90.000	90.000
030101.E01	Schule: Zuwendung Förderprogramm Startchancenschule	0	118.200	118.200	118.200	118.200	118.200
030401.E01	Schule: Zuwendung G9 Ausbau Gymnasium	147.169	220.754				
080102.E01	Schule: Sportpauschale investiv	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
090101.E03	Planung: Zuwendung Mobilitätskonzept	18.000	90.000	45.000			
120101.E03	Öffentl. Verkehrsflächen: Erschließungsbeiträge	94.000	240.000	85.000			
120101.E14	Straßen: Landesförderung Ausbau Von-Waldthausen-Str.	0	0		1.155.000		
120101.E15	Straßen: Landesförderung Ausbau Westerbachstr.						1.000.000
120101.E20	Straßen: Landesförderung Ausbau Straßen nördl. Beethovenstr.	0	0		1.470.000		
160101.E03	Allg. Finanzwirtschaft: Investitionspauschale	583.319	433.272	569.806	314.098	281.465	2.134.658
160101.E07	Allg. Finanzwirtschaft: Rückflüsse Arbeitgeberdarlehen	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	Summe Einzahlungen	**1.201.488**	**1.175.226**	**1.316.006**	**4.955.298**	**497.665**	**3.350.858**

Investitionsnummer	Bezeichnung	2025	2026	2027	2028	2029	2030
		€	€	€	€	€	€
010501.A01	BBH: Anschaffung Fahrzeuge	150.000	0,00	55.000		50.000	50.000
010501.A07	BBH: Anschaffung Software			30.000			
010503.A01	Zentrale Dienstleistungen: BGA - Büromöbel	75.000	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
010801.A01	IT: Betriebs- und Geschäftsausstattung - ADV	268.000	136.401	88.678	63.451	23.500	23.500
010801.A02	IT: Anschaffung von immateriellen Vermögen (Lizenzen)	60.300	158.438	89.400	29.400	29.400	29.400
010801.A05	IT: Anschaffungen EDV Schulen allgemein	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
010902.A10	Hochbau: Umbau Bücherei zu Büroräume			150.000	150.000		
010903.A01	Reinigungsdienst: Maschinen Reinigungsdienst	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
011001.A01	Liegenschaften: Erwerb von Grundstücken	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
020701.A01	Brandschutz: Geräte für Feuerwehr	132.000	90.000	74.000	86.000	86.000	86.000
020701.A02	Brandschutz: Anschaffung Fahrzeuge Feuerwehr	830.000	0		950.000		
020701.A09	Brandschutz: Beschaffung Digitalfunk Feuerwehr	18.500	30.000	28.000	22.350		
020701.A14	Brandschutz: Abrechungssoftware Feuerwehr	21.500	0				
020701.A16	Brandschutz: Anschaffung Fahrzeug LF	0	300.000	690.000			
020701.A17	Brandschutz: Anschaffung Kleinfahrzeug Feuerwehr	0	170.000	290.000	160.000		
020701.A18	Brandschutz: Anschaffung Fahrzeug GW-L	0	0	350.000			
030101.A09	Schulen: Anlagevermögen ASS OGS	45.000	60.000	30.000	30.000	30.000	30.000
030101.A10	Schulen: Förderprogramm Startchancenschule			168.857	168.857	168.857	168.857
030102.A10	Schulen: Anlagevermögen CHS OGS	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
030103.A06	Schulen: Anlagevermögen Ewaldschule OGS	30.000	60.000	30.000	30.000	30.000	30.000
030104.A04	Schulen: Anlagevermögen Haardschule OGS	37.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
030301.A07	Schulen: Anlagevermögen CSR OGS	0	5.000				
030401.A05	Schulen: Förderprogramm G9 Ausbau Gymnasium	147.169	220.754				
030401.A07	Schulen: Einr. Chemieraum WBG	160.000	230.000				
030401.A08	Schulen: Schulhofgestaltung WBG	12.000	0				

Investitionsnummer	Bezeichnung	2025	2026	2027	2028	2029	2030
		€	€	€	€	€	€
030601.A02	Schulen: Anschaffungen Schulen allgemein	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
030601.A07	Schulen: IPads Schulen	41.092	0	350.000	320.600		
030602.A03	Schulen: Anlagevermögen Mensa OGS	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
040201.A02	Bücherei: Betriebs- und Geschäftsausstattung			50.000			
050302.A01	Asyl: Einrichtung Unterkünfte Asyl	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
060302.A01	Jugendförderung: Betriebs- und Geschäftsausstattung			1.000	1.000	1.000	1.000
060401.A01	Spielplätze: BGA Kinderspielplätze	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
060401.A02	Spielplätze: Anschaffung Fahrzeuge/Maschinen	0	0		80.000		
080101.A01	Sportförderung: Herrichtung Neptun, Sportkegelverein	286.000	0				
080102.A01	Sportanlagen: Flutlichtanlage Rot-Weiss			250.000			
080102.A02	Sportanlagen: Anlagevermögen über 800 € BGA	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
080102.A04	Sportanlagen: Kunstrasenplatz Titania	1.050.000	150.000				
080102.A11	Sportanlagen: Anschaffung Fahrzeuge/Maschinen	0	60.000	75.000			
080201.A03	Maritimo: Beteiligung Maritimo an Netzgesellschaft	306.000	0				
090101.A04	Planung: Mobilitätskonzept (Radabstellanlage)	20.000	100.000	50.000			
120101.A01	Öffentl. Verkehrsflächen: Erwerb von Grundstücken	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
120101.A25	Öffentl. Verkehrsflächen: Neubau Treppe Rathaus	7.000	45.000				
120101.A27	Öffentl. Verkehrsflächen: Querungshilfe Stimbergstraße	0	20.000				
120101.A28	Öffentl. Verkehrsflächen: Parkplatz Am Schillerpark mit Neubau Treppe	0	95.000				
120101.A29	Straßen: Ausbau Von-Waldthausen-Str.		2.100.000				
120101.A30	Straßen: Ausbau Westerbachstr.				1.000.000	1.000.000	
120101.A31	Straßen: Ausbau Straßen Flüsseviertel-Nord-West				400.000	800.000	800.000
120101.A32	Straßen: Ausbau Stichwege Freiligrath-, Heinestr., Grimmweg				360.000	700.000	740.000
120101.A33	Straßen: Ausbau Im Buschkamp nördl. Ewaldstr.				420.000	800.000	880.000
120101.A34	Straßen: Ausbau Weidenstr. Nördl. Schlingweg				440.000	860.000	900.000
120101.A35	Straßen: Ausbau Straßen nördl. Beethovenstr.		420.000	1.715.000			
120101.A36	Straßen: Ausbau Straßwn Flüsseviertel Süd-West						280.000
120101.A37	Straßen: Ausbau Stichwege Richard-Wagner-Str.						305.000
120101.A38	Straßen: Graue-Flecken-Programm (BB-Ausbau)			57.000	57.000	57.000	57.000
120101.A40	Straßen: Ausbau Flüsseviertel Nord-Ost						140.000
120101.A41	Straßen: Fahrbahnrinne Busbahnhof			505.000			
120102.A06	Öffentl. Verkehrsflächen: Anschaffung Maschinen, Fahrzeuge	0	0		220.000	150.000	
120102.A08	Öffentl. Verkehrsflächen: Beschaffung BGA Straßenunterhaltung	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
130101.A01	Parkanlagen: Anschaffung Maschinen, Fahrzeuge	0	95.000	125.000	60.000		30.000
130101.A02	Parkanlagen: Anschaffung Arbeitsgeräte / GvG's	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
150101.A01	Digitalisierung	37.500	17.500	17.500	17.500	17.500	17.500
160101.A01	Finanzen: Betriebs- und Geschäftsausstattung			10.000	10.000	10.000	10.000
	Summe Auszahlungen	**4.006.061**	**4.910.093**	**5.626.435**	**5.423.158**	**5.160.257**	**4.925.257**
	Saldo allgemeine Investitionen, unrent.	**-2.804.573**	**-3.734.867**	**-4.310.429**	**-467.860**	**-4.662.592**	**-1.574.399**

Investitionen Projekte

1. Erweiterung Paul-Gerhardt-Schule

Auszahlung	Vorjahre	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2021-2030
Baumaßnahme	~~4.400.000~~	3.000.000	1.000.000	1.000.000	3.500.000	-	-	**8.500.000**
Einrichtung	-	-	-		300.000	-	-	**300.000**
Summe	**~~4.400.000~~**	**3.000.000**	**1.000.000**	**1.000.000**	**3.800.000**	**-**	**-**	**8.800.000**

Finanzierung	Vorjahre	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2021-2030
Summe für 2022 aus angesparter InvP. 2020 ==> 500 T€	→	500.000	-	-	-	-	-	**500.000**
Summe für 2022 aus angesparter InvP. 2021 ==> 100 T€	→	100.000	-	-	-	-	-	**100.000**
Summe für 2023 aus angesparter InvP. 2021 ==> 400 T€	→	400.000	-	-	-	-	-	**400.000**
Summe für 2023 aus angesparter InvP. 2022 ==> 143.600 €	→	-	143.600	0	-	-	-	**143.600**
Förderung KRiS Außenanlagen					500.000			**500.000**
Sondervermögen		2.000.000	856.400	1.000.000	3.300.000	-	-	**7.156.400**
Kredite	~~3.256.400~~							**0**
Summe	**~~3.256.400~~**	**3.000.000**	**1.000.000**	**1.000.000**	**3.800.000**	**-**	**-**	**8.800.000**

2. Anbau Clemens-Höppe-Schule

Auszahlung	Vorjahre	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2024-2030
Auszahlung	~~1.500.000~~	1.500.000	1.300.000	2.100.000	0	-	-	**4.900.000**
ÜPL wg. Mehrkosten	-		1.900.000					**1.900.000**
Einrichtung		-	-	300.000	0	-	-	**300.000**
Summe	**~~1.500.000~~**	**1.500.000**	**3.200.000**	**2.400.000**	**0**	**0**	**0**	**7.100.000**

Finanzierung	Vorjahre	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2024-2030
Fördermittel	~~1.100.000~~	1.100.000	-	-	-	-	-	**1.100.000**
Investitionspauschale	-	-	100.000	0	-	-	-	**100.000**
Sondervermögen		400.000	3.100.000	2.400.000	0	-	-	**5.900.000**
Kredite	~~400.000~~							
Summe	**~~1.500.000~~**	**1.500.000**	**3.200.000**	**2.400.000**	**0**	**0**	**0**	**7.100.000**

3. Anbau Ewaldschule

Auszahlung	Vorjahre	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2025-2030
Auszahlung	-	800.000	2.500.000	1.100.000	1.000.000	300.000	-	**5.700.000**
davon zur Deckung v. ÜPL verwendet			-1.900.000					**-1.900.000**
Einrichtung	-	-	-			300.000	-	**300.000**
Summe	**-**	**800.000**	**600.000**	**1.100.000**	**1.000.000**	**600.000**	**0**	**4.100.000**

Finanzierung	Vorjahre	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2025-2030
Investitionspauschale	**-**			200.000	800.000	100.000		**1.100.000**
Sondervermögen				900.000	200.000	249.403		**1.349.403**
Kredite	-	800.000	2.500.000			250.597	-	**3.550.597**
abzügl. Kredite ÜPL			-1.900.000					**-1.900.000**
Summe	**-**	**800.000**	**600.000**	**1.100.000**	**1.000.000**	**600.000**	**0**	**4.100.000**

4. Umbau Maritimo

Auszahlung	Vorjahre	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2021-2030
Baumaßnahme	17.100.000	3.900.000	3.015.000	2.600.000	3.900.000	2.685.000	0	**33.200.000**
Baumaßnahme Ansatz aktualisiert	500.000	-	-	-	-	-	-	**500.000**
Einrichtung	-	600.000	-	-	-	-	-	**600.000**
Regenerative Energien	3.128.000	-	-	-	-	-	-	**3.128.000**
Summe	**20.728.000**	**4.500.000**	**3.015.000**	**2.600.000**	**3.900.000**	**2.685.000**	**0**	**37.428.000**

Finanzierung	Vorjahre	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2021-2030
Investitionspauschale	1.700.000	1.200.000	1.300.000	1.130.000	900.000	1.685.000	0	**7.915.000**
Investitionspauschale aus Vorjahren	602.773	-	-	-	-	-	-	**602.773**
Grundstücksverkäufe aus Vorjahren	2.092.000	-	-	-	-	-	-	**2.092.000**
Kredite Einrichtung	-	600.000	-	-	-	-	-	**600.000**
Kredite regenerative Energien	3.128.000	-	-	-	-	-	-	**3.128.000**
Kredite	13.200.000	2.700.000	1.715.000	1.470.000	3.000.000	1.000.000	-	**23.085.000**
Summe	**20.722.773**	**4.500.000**	**3.015.000**	**2.600.000**	**3.900.000**	**2.685.000**	**0**	**37.422.773**

Finanzierung aus Vorjahren (501 T€ Grundstücke & 102 T€ Inv.P)	**602.773**

5. Umbau Freibad Maritimo

Auszahlung	Vorjahre	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2021-2030
Baumaßnahme	7.190.000	3.200.000	2.000.000	-	-	-	-	**12.390.000**
Einrichtung	110.000	-	-	-	-	-	-	**110.000**
Summe	**7.300.000**	**3.200.000**	**2.000.000**	**-**	**-**	**-**	**-**	**12.500.000**

Finanzierung	Vorjahre	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2021-2030
Fördermittel	3.000.000	-	-	-	-	-	-	**3.000.000**
Investitionspauschale	500.000	-	-	-	-	-	-	**500.000**
Grundstücksverkäufe	1.775.610	-	-	-	-	-	-	**1.775.610**
Kredite	1.260.000	3.200.000	2.000.000	-	-	-	-	**6.460.000**
Einsparung Straßenbau (aus Vorjahren 2019)	766.000	-	-	-	-	-	-	**766.000**
Summe	**7.301.610**	**3.200.000**	**2.000.000**	**-**	**-**	**-**	**-**	**12.501.610**

6. ISEK

Auszahlung	Vorjahre	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2021-2030
ISEK investiv allgemein	173.000	100.000	474.000	-	-	-	-	**747.000**
ISEK Spielplatz Stadtpark	120.000	-	-	374.000	-	-	-	**494.000**
ISEK Aufwertung Fußweg Stadion	-	-	-	-	-	-	-	**-**
ISEK Berliner Platz Nord	-	-	-	-	-	-	-	**-**
ISEK Berliner Platz Süd	-	-	-	-	-	-	-	**-**
ISEK untere Stimbergstr. bis Roter Platz	-	-	-	-	-	-	-	**-**
Summe	**293.000**	**100.000**	**474.000**	**374.000**	**0**	**0**	**0**	**1.241.000**

Finanzierung Fördermittel 80 %	Vorjahre	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2021-2030
ISEK investiv allgemein	138.400	80.000	379.200	-	-	-	-	**597.600**
ISEK Spielplatz Stadtpark	96.000	-	-	299.200	-	-	-	**395.200**
ISEK Aufwertung Fußweg Stadion	-	-	-	-	-	-	-	**-**
ISEK Berliner Platz Nord	-	-	-	-	-	-	-	**-**
ISEK Berliner Platz Süd	-	-	-	-	-	-	-	**-**
ISEK untere Stimbergstr. bis Roter Platz	-	-	-	-	-	-	-	**-**
Summe	**234.400**	**80.000**	**379.200**	**299.200**	**0**	**0**	**0**	**992.800**
Differenz / Finanzierungslücke	58.600	20.000	94.800	74.800	0	0	0	**2021-2030**
Investitionspauschale	46.600	20.000	94.800	74.800		0	-	**236.200**
Summe für 2023 aus angesparter InvP. 2022 ==> 12.000 €	12.000	-	-	-	-	-	-	**12.000**
Differenz Kredite	-	-	-	-	-	-	-	**-**

7. KRiS

Auszahlung	Vorjahre	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2027-2030
KRiS Stadion und Umgebung				4.840.000	7.260.000			**12.100.000**
KRiS Berliner Platz					600.000	900.000		**1.500.000**
KRiS Rathaus bis Stadtpark						1.280.000	1.920.000	**3.200.000**
KRiS Schulzentrum							1.440.000	**1.440.000**
Summe	**-**	**-**	**-**	**4.840.000**	**7.860.000**	**2.180.000**	**3.360.000**	**18.240.000**

Finanzierung Fördermittel 100%	Vorjahre	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2027-2030
Fördermittel				4.840.000	7.860.000,00	2.180.000,00	3.360.000,00	**18.240.000**
Summe	**-**	**-**	**-**	**4.840.000**	**7.860.000**	**2.180.000**	**3.360.000**	**18.240.000**

Investitionen allgemein	Vorjahre	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Gesamt (inkl. Finanzierung aus Vorjahren)
Investitionen Auszahlungen rentierlich allgemein				5.388.000	4.298.000	6.303.000	4.132.000	20.121.000
Investitionen Auszahlungen unrentierlich allgemein				5.626.435	5.423.158	5.160.257	4.925.257	21.135.107

Investitionen Projekte & Fördermaßnahmen	Vorjahre	2025	2026	2027	2028	2029	2030	
1. Erweiterung Paul-Gerhardt-Schule								**8.800.000**
Auszahlungen	0	3.000.000	1.000.000	1.000.000	3.800.000	0	0	8.800.000
2. Anbau Clemens-Höppe-Schule								**7.100.000**
Auszahlungen	0	1.500.000	3.200.000	2.400.000	0	0	0	7.100.000
3. Anbau Ewaldschule								**4.100.000**
Auszahlungen	0	800.000	600.000	1.100.000	1.000.000	600.000	0	4.100.000
4. Umbau Maritimo								**37.428.000**
Auszahlungen	20.728.000	4.500.000	3.015.000	2.600.000	3.900.000	2.685.000	0	37.428.000
5. Umbau Freibad Maritimo								**12.500.000**
Auszahlungen	7.300.000	3.200.000	2.000.000	-	0	0	0	12.500.000
6. ISEK								**1.241.000**
Auszahlungen	293.000	100.000	474.000	374.000	0	0	0	1.241.000
7. KRiS								**18.240.000**
Auszahlungen	0	0	0	4.840.000	7.860.000	2.180.000	3.360.000	18.240.000
				,				
Summe Auszahlungen HSK 2027 rentierlich				**10.228.000**	**12.158.000**	**8.483.000**	**7.492.000**	**38.361.000**
Summe Auszahlungen HSK 2027 unrentierlich				**13.100.435**	**14.123.158**	**8.445.257**	**4.925.257**	**40.594.107**
Summe Auszahlungen HSK 2027 gesamt				**23.328.435**	**26.281.158**	**16.928.257**	**12.417.257**	**78.955.107**

Kredite allgemein		**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**Gesamt**
Kreditbedarf rentierlich allgemein		4.597.500	5.990.650	5.371.000	4.298.000	6.303.000	4.132.000	**30.692.150**
Kreditbedarf unrentierlich allgemein		2.804.573	3.734.867	4.310.429	467.860	4.662.592	1.574.399	**17.554.720**
Kreditbedarf Projekte & Fördermaßnahmen		**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	
1. Erweiterung Paul-Gerhardt-Schule		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Kreditbedarf unrentierlich		~~2.000.000~~	~~856.400~~	~~1.000.000~~	~~3.300.000~~	0	0	**7.156.400**
Sondervermögen		2.000.000	856.400	1.000.000	3.300.000	0	0	**7.156.400**
2. Anbau Clemens-Höppe-Schule		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Kreditbedarf unrentierlich		~~400.000~~	~~3.100.000~~	~~2.400.000~~	0	0	0	**5.900.000**
Sondervermögen		400.000	3.100.000	2.400.000	0	0	0	**5.900.000**
3. Anbau Ewaldschule		**800.000**	**600.000**	**0**	**0**	**250.597**	**0**	**1.650.597**
Kreditbedarf unrentierlich		800.000	600.000	~~900.000~~	~~200.000~~	500.000	0	**3.000.000**
Sondervermögen		0	0	900.000	200.000	249.403	0	**1.349.403**
4. Umbau Maritimo	**13.200.000**	**3.300.000**	**1.715.000**	**1.470.000**	**3.000.000**	**1.000.000**	**0**	**23.685.000**
Kreditbedarf rentierlich (verschoben nach unrentierlich)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Kreditbedarf unrentierlich	13.200.000	3.300.000	1.715.000	1.470.000	3.000.000	1.000.000	0	**23.685.000**
5. Umbau Freibad Maritimo	**1.260.000**	**3.200.000**	**2.000.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**6.460.000**
Kreditbedarf unrentierlich	1.260.000	3.200.000	2.000.000	0	0	0	0	**6.460.000**
6. ISEK		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Kreditbedarf unrentierlich		0	0	0	0	0	0	**0**
7. KRiS				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Kreditbedarf rentierlich				0	0	0	0	**0**
								2027-2030
Summe Kreditbedarf HSK 2027 unrentierlich				**5.780.429**	**3.467.860**	**5.913.189**	**1.574.399**	**16.735.877**
Summe Kreditbedarf HSK 2027 rentierlich				**5.371.000**	**4.298.000**	**6.303.000**	**4.132.000**	**20.104.000**
Summe Kreditbedarf HSK 2027 gesamt				**11.151.429**	**7.765.860**	**12.216.189**	**5.706.399**	**36.839.877**

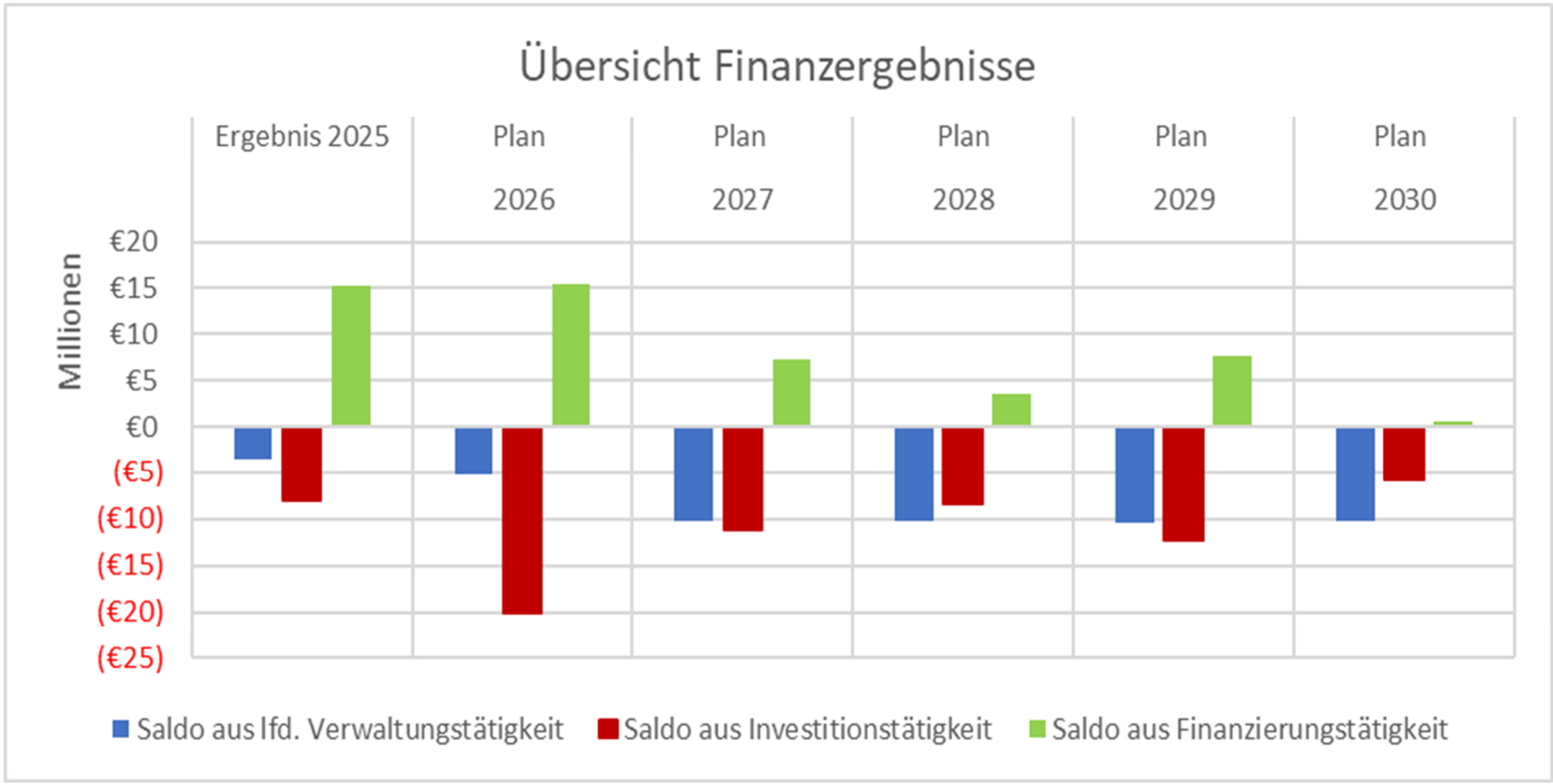
Kreditplanung HSK 2026								
Summe Kreditbedarf unrentierlich				**8.095.000**	**1.189.000**	**4.259.000**		
Summe Kreditbedarf rentierlich				**3.848.000**	**3.868.000**	**5.883.000**		
Summe Kreditbedarf gesamt				**11.943.000**	**5.057.000**	**10.142.000**		
Differenz HSK 2026 / 2027 unrentierlich				**-2.314.571**	**2.278.860**	**1.654.189**		**1.618.478**
Differenz HSK 2026 / 2027 rentierlich				**1.523.000**	**430.000**	**420.000**		**2.373.000**
Differenz HSK 2026 / 2027 gesamt				**-791.571**	**2.708.860**	**2.074.189**		**3.991.478**

5 Entwicklung des Saldos aus lfd. Verwaltungstätigkeit, Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (§ 7 Abs. 2 Nr. 5 KomHVO)

Gemäß § 7 Abs. 2 Nr. 5 KomHVO NRW ist die Entwicklung des Saldos aus laufender

Verwaltungstätigkeit und Finanzierungstätigkeit darzustellen.

Ein- und Auszahlungen	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	108.597.334 €	112.994.455 €	116.616.128 €	118.327.460 €	120.553.313 €	122.122.714 €
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	112.208.255 €	118.277.361 €	126.875.776 €	128.521.691 €	130.912.156 €	132.293.393 €
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.610.921 €	-5.282.906 €	-10.259.648 €	-10.194.231 €	-10.358.843 €	-10.170.679 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.195.673 €	6.068.226 €	12.176.006 €	18.014.298 €	4.711.068 €	6.709.858 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.205.056 €	26.091.883 €	23.376.075 €	26.323.298 €	16.970.397 €	12.459.397 €
Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.009.384 €	-20.023.657 €	-11.200.069 €	-8.309.000 €	-12.259.329 €	-5.749.539 €
Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	34.987.187 €	18.997.917 €	11.152.429 €	7.766.860 €	12.217.189 €	5.707.399 €
Tilgung und Gewährung von Darlehen	19.729.563 €	3.595.000 €	3.976.000 €	4.169.000 €	4.668.000 €	5.069.000 €
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	15.257.624 €	15.402.917 €	7.176.429 €	3.597.860 €	7.549.189 €	638.399 €


Übersicht Finanzergebnisse
Ergebnis 2025
Plan 2026
Plan 2027
Plan 2028
Plan 2029
Plan 2030
Millionen
€20
€15
€10
€5
€0
(€5)
(€10)
(€15)
(€20)
(€25)
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit
Saldo aus Investitionstätigkeit
Saldo aus Finanzierungstätigkeit

Haushaltssicherungskonzept 2022-2033

6 Haushaltssicherungskonzept (§ 7 Abs. 2 Nr. 6 KomHVO)

6.1 Ausgangslage

Erstmalig mit der Aufstellung des Haushaltsplanes für das Jahr 1996 konnte die Stadt Oer-Erkenschwick keinen ausgeglichenen Haushalt vorlegen und war somit verpflichtet, in einem Haushaltssicherungskonzept darzustellen, mit welchen Maßnahmen und zu welchem Zeitpunkt der Haushaltsausgleich wiedererlangt werden sollte. Trotz aller Konsolidierungsbemühungen gelang es jedoch zu keinem Zeitpunkt, die strukturelle Haushaltslücke realistisch zu schließen. Seit 2002 „lebte“ die Stadt sogar im sog. „Nothaushaltsrecht“. Weder mittel- noch langfristig konnte ein Haushaltsausgleich dargestellt werden. Daran konnten auch die umfangreichen Konsolidierungsmaßnahmen seit 1996 nichts ändern, die mit immerhin 4.400.000 €/Jahr nachzuweisen sind.

Die Stadt Oer-Erkenschwick befindet sich mittlerweile im 30. Jahr der Haushaltssicherung. Bereits in dem Haushaltssicherungskonzept von 1996-2010 und dem mit dem Jahr 2021 endenden Haushaltssanierungsplan (2011-2021) wurden nennenswerte Konsolidierungserfolge bei den beeinflussbaren Aufwendungen und Erträgen erzielt. Eine strukturelle Unterfinanzierung liegt seit Mitte 1985 vor. Seit 1996 ist die Stadt Oer-Erkenschwick eine Haushaltssicherungskommune. Erstmalig im Jahre 2002 befand sie sich im Nothaushaltsrecht. Zum 01.01.2007 wurde von der Kameralistik auf die Doppik (NKF) umgestellt und die bilanzielle Überschuldung ist im Jahr 2011 eingetreten. Seit Beginn des Stärkungspaktes im Jahr 2011 war die Stadt Oer-Erkenschwick somit pflichtiger Teilnehmer und legte fristgerecht zum 30.06.2012 bei der Bezirksregierung Münster einen vom Rat beschlossenen Sanierungsplan (HSP) vor. In dem vorgelegten HSP wurde dargestellt, welche Aussichten sich der Stadt nach der Vielzahl von Konsolidierungsrunden in den zurückliegenden Jahren noch eröffnen. Insgesamt wurden über 180 Einzelpositionen zusammengestellt, zum Teil mit konkreten Konsolidierungspotentialen, in mancher Hinsicht mit Prüfaufträgen, über die der Rat in seiner Sitzung am 28.06.2012 zu entscheiden hatte.

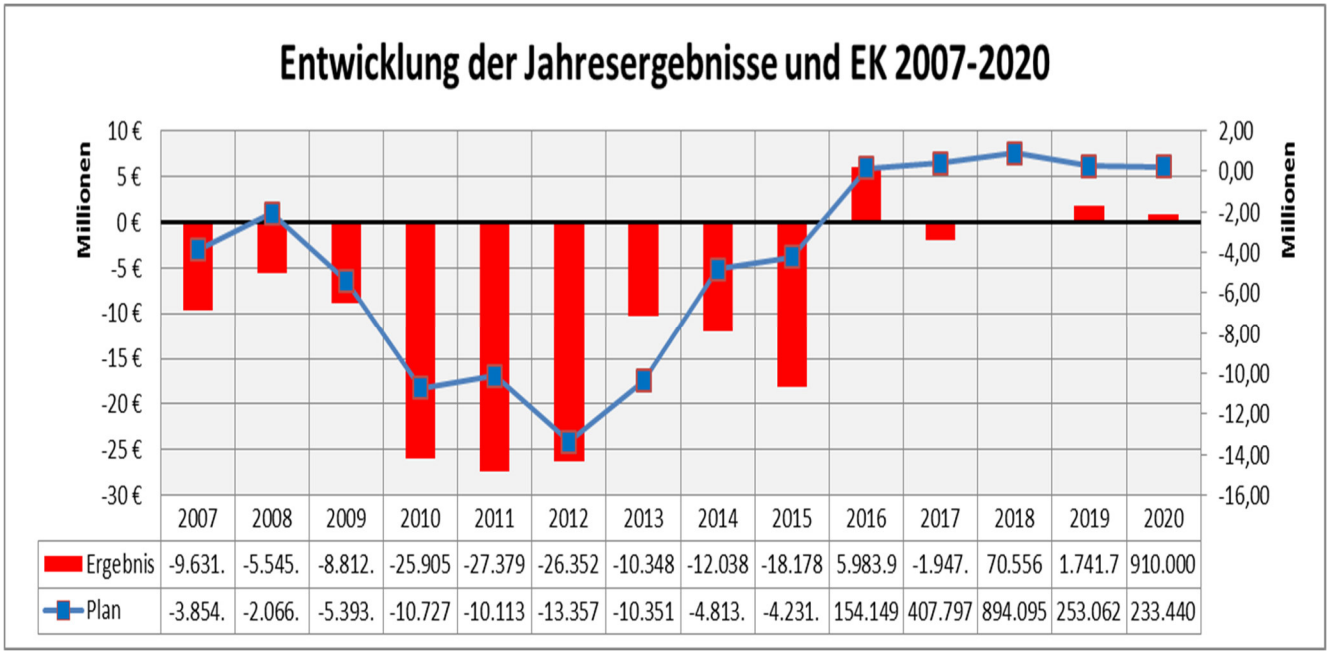
Die Landesregierung selbst erklärte in ihrem Evaluationsbericht vom 18.01.2017 den Stärkungspakt für erfolgreich. Mit der Erkenntnis aus den letzten Jahren kann festgestellt werden, dass der Stärkungspakt Stadtfinanzen im Grundsatz richtig und ein wichtiges Signal für alle Kommunen war. Die Initiative der Landesregierung hat gezeigt, dass sie die Kommunen unterstützen wollte. Die Kommunen ihrerseits haben die letzten möglichen Sparbemühungen erarbeitet und umgesetzt. Dies war vor allem für die Bürger der Stadt Oer-Erkenschwick mit schmerzhaften und einschränkenden Auswirkungen zu spüren. Es war Ziel des Gesetzes, den Gemeinden in einer besonders schwierigen Haushaltssituation den nachhaltigen Haushaltsausgleich zu ermöglichen. Mit Blick auf eine angestrebte fortwährende und effektive Konsolidierung bestanden von Anfang an jedoch ernsthafte Bedenken und Risiken.

Ob der Stärkungspakt in seiner Ausgestaltung und Interpretation ausreichend war, eine nachhaltige und dauerhafte Konsolidierung herbeizuführen, war bereits bei Beginn mit erheblichen Zweifeln belegt. Die Dotierung des Stärkungspaktes war von Anfang an unzureichend. Die Ursachen der kommunalen Haushaltsproblematik der Stadt Oer-Erkenschwick, eine strukturelle Unterfinanzierung, konnten auch durch den Stärkungspakt nicht ausreichend abgefangen werden. Transferaufwendungen als hauptursächlich defizitäre Faktoren beeinflussen den Haushalt mit einer beständigen Steigerung.

Ohne die Konsolidierungshilfe in Höhe von insgesamt 23,5 Mio. € (2012-2021) und ohne jegliche Sondereffekte (Verkauf von Grundstücken, Abwicklung Derivate) wären positive Jahresergebnisse im Stärkungspaktzeitraum nur schwer darstellbar gewesen.

Darüber hinaus musste ein Anstieg der Kreisumlage im Zeitraum des Stärkungspaktes festgestellt werden. Insgesamt musste ein Anstieg der Kreisumlage von 2012 nach 2021 in Höhe von 3 Mio. € jährlich kompensiert werden. Dies entspricht einem Aufwand von annähernd 100 € je Einwohner mehr pro Jahr.

Nachfolgend wird die Entwicklung der tatsächlichen Jahresergebnisse der Jahre 2007-2020 aufgezeigt.



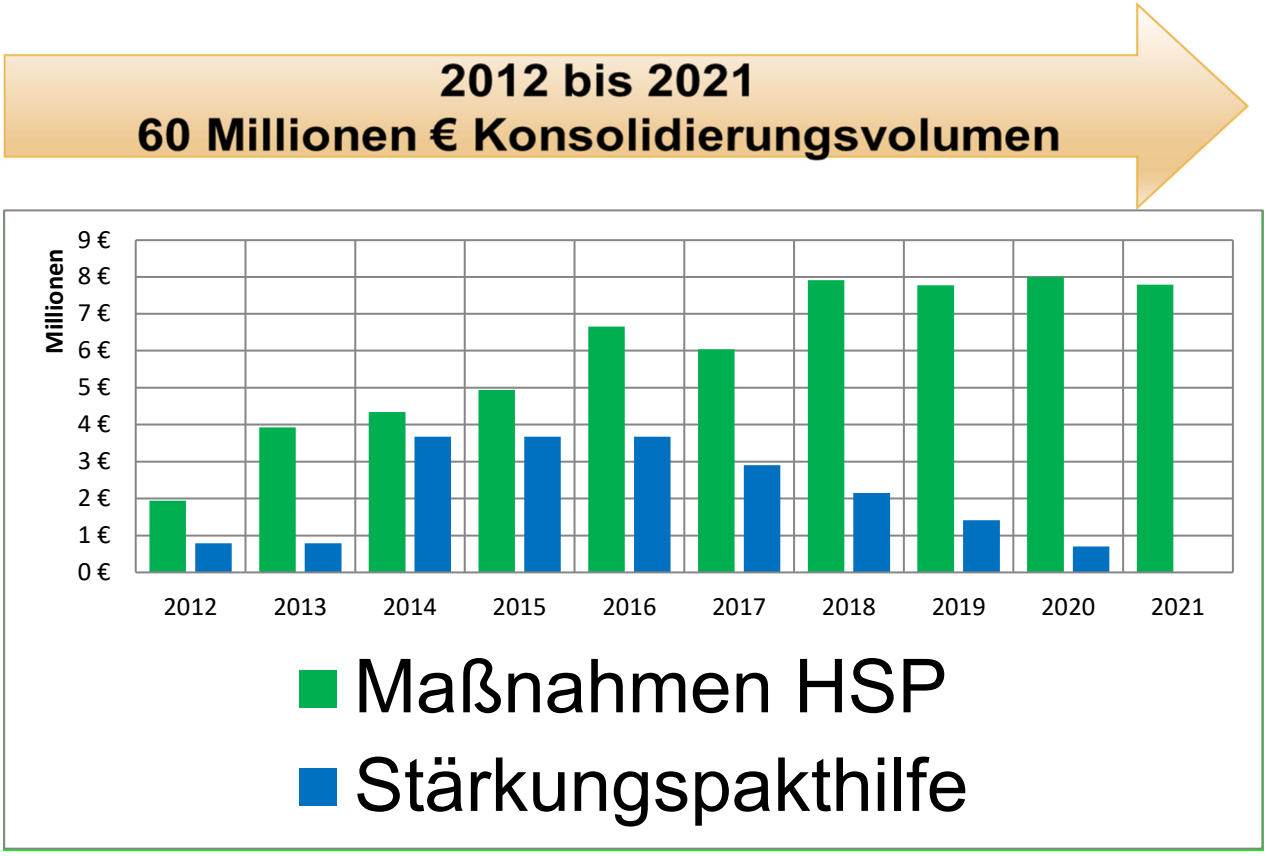
	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Ergebnis	-9.631.	-5.545.	-8.812.	-25.905	-27.379	-26.352	-10.348	-12.038	-18.178	5.983.9	-1.947.	70.556	1.741.7	910.000
Plan	-3.854.	-2.066.	-5.393.	-10.727	-10.113	-13.357	-10.351	-4.813.	-4.231.	154.149	407.797	894.095	253.062	233.440

Die Betrachtung der vorangehenden Grafik verdeutlicht, dass die Ausgangslage für einen nachhaltigen Ausgleich eine enorme Hürde für die Stadt Oer-Erkenschwick darstellte. Die Grafik verdeutlicht jedoch auch den eingeschlagenen Weg der Konsolidierung. Allerdings zeigen die hier dargestellten Jahresergebnisse und Entwicklungen deutlich, dass die Stadt Oer-Erkenschwick weit von einem nachhaltigen Haushaltsausgleich entfernt ist. Unverkennbar wird aber auch, dass die

erzielten Konsolidierungserfolge und Konsolidierungshilfen zu einer Annäherung an einen dauerhaften Ausgleich geführt haben. Dabei hatte die gewährte Konsolidierungshilfe eine positive Hebelwirkung.

Zusammenfassend wird festgehalten, dass die Stadt Oer-Erkenschwick den Stärkungspakt genutzt hat, um ihre Haushaltslage zu verbessern. Darüber hinaus konnte mit Hilfe guter wirtschaftlicher Rahmenbedingungen und mit bedeutender eigener Kraftanstrengung die Haushaltssituation geringfügig verbessert werden. Das vorrangige Ziel des Stärkungspaktes, den Haushaltsausgleich herzustellen, schien auf den ersten Blick auch bei der Stadt Oer-Erkenschwick somit erreicht. Die Stadt Oer-Erkenschwick hat zumindest kurzfristig unter Gewährung einer Konsolidierungshilfe und begleitend durch positive Rahmenbedingungen teilweise den Haushaltsausgleich erreicht. Dazu haben günstige Planungsdaten den Verlauf des Stärkungspaktes begünstigt.

Ein wesentlicher Erfolgsfaktor des Stärkungspaktes stellte auch die geänderte Sanierungskultur dar. Durch den gesetzlichen Konsolidierungsdruck entstand eine neue Sanierungskultur. Mithilfe der Teilnahme am Stärkungspakt wurden Konsolidierungsmaßnahmen umgesetzt, die in früheren Zeiten der Haushaltssicherung zwar zwingend notwendig waren, aber nicht umsetzbar gewesen wären. Durch den harten Kurs des Stärkungspaktes wurden alte eingefahrene Strukturen und Denkweisen durchbrochen.

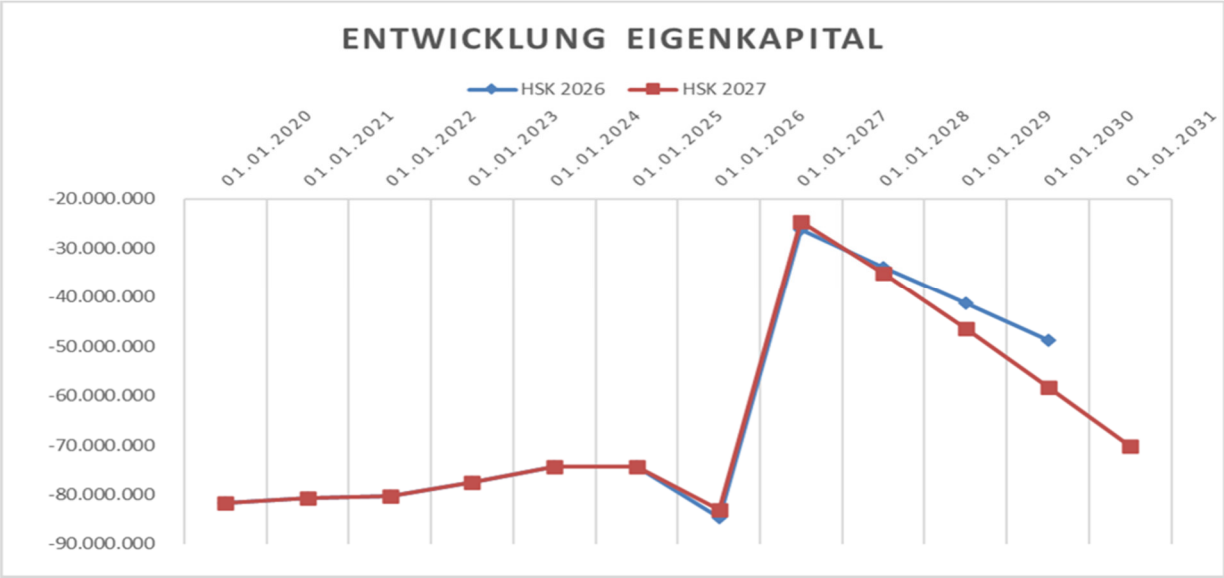


Die Haushaltspläne der vergangenen Jahre wurden durch günstige Parameter wie die äußerst gute konjunkturelle Lage und ein lang-anhaltendes niedriges Zinsniveau erheblich begünstigt. Veränderungen dieser maßgeblich beeinflussenden Faktoren haben infolge globaler Krisen, insbesondere der Corona-Pandemie sowie internationaler Kriege und Konflikte, zu erheblichen Problemen bei den Städten geführt. Jegliche Reserven in den kommunalen Haushalten sind bereits vor diesen Krisen aufgebraucht gewesen. Die mittelfristige Finanzplanung zeigt, dass die Erfolge des Stärkungspaktes allein durch die Corona-Pandemie verpufft sind. Die Ergebnisse der laufenden Verwaltungstätigkeit weisen in den aktuellen Planungen enorme negative Jahresergebnisse auf, die auch über Kredite finanziert werden müssen.

Liquiditätskredite sollen nach der Gesetzeslage ursprünglich dazu dienen, vorübergehende Zahlungsengpässe einer Kommune (z.B. kurz vor Steuerterminen oder zum Jahreswechsel) auszugleichen und vorübergehende Illiquidität zu verhindern. In Oer-Erkenschwick und in einem Großteil der NRW-Kommunen dienen Liquiditätskredite längst zur ständigen Finanzierung sämtlicher laufender Aufwendungen. Das heißt, auch Zinsen für Kredite werden über Kredite refinanziert.

Im Rahmen des Altschuldenentlastungsgesetzes Nordrhein-Westfalen (ASEG NRW) hat das Land NRW einen Teil der übermäßigen Liquiditätsverbindlichkeiten (insgesamt rund 66 Mio. €) der Stadt Oer-Erkenschwick übernommen. Ziel war es, die finanzielle Handlungsfähigkeit der Kommunen langfristig zu stärken und ihre Haushalte zu stabilisieren. Das negative Eigenkapital hat sich durch die Altschuldenübernahme von -83 Mio. € auf -17 Mio. € verbessert. Die Stadt Oer-Erkenschwick ist damit aber weiterhin überschuldet.

Das Eigenkapital ist auch ein Indikator für die Nachhaltigkeit wirtschaftlicher Handlungsfähigkeit und finanzieller Stabilität einer Kommune. Eine nachhaltige Finanzwirtschaft bedeutet, dass jede Generation nur die Ressourcen verbraucht, die sie selbst erwirtschaftet. Das kommunale Vermögen bleibt im optimalen Fall erhalten. Die nachfolgende Grafik verdeutlicht den weiterhin bedrohlichen Stand des negativen Eigenkapitals der Stadt Oer-Erkenschwick. Nachhaltigkeit und Generationsgerechtigkeit würden hier eine Verlagerung der Kurve ins Positive einfordern, dies ist trotz Altschuldenübernahme nicht in Sicht.



Die Grafik verdeutlicht, dass durch die guten Ergebnisse bis zum Haushaltsjahr 2024, sowie die Altschuldenübernahme in 2026, zunächst ein Abbau des negativen Eigenkapitals dargestellt werden konnte. Die Planung für die Haushaltsjahre 2027 bis 2030 sieht negative Jahresergebnisse zwischen 10 und 12 Mio. € vor. Ein Abbau der vorliegenden Überschuldung rückt damit wieder in weite Ferne.

Der Abbau der Liquiditätskredite sollte zwangsläufig durch ausgeglichene Haushalte erreicht werden und war somit das nachrangige zweite Ziel des Stärkungspaktes.

Zunächst stiegen die Liquiditätskredite jedoch auch im Zeitraum des Stärkungspaktes deutlich an. Besonders beeinflusst wurde der Anstieg durch die Vergleichszahlungen an die EAA aufgrund der Abwicklung der Derivatgeschäfte. Im Zeitraum von 2017-2020 mussten dabei insgesamt 35 Millionen Euro finanziert werden. Zum Ende des Stärkungspaktes konnte der Anstieg der Kassenkredite gebremst werden und konnte bis 2025 auf einem hohen Niveau von 120 Mio. € stabil gehalten werden. Nach der Übernahme der anteiligen Altschulden in Höhe von 66 Mio. € durch das Land NRW im Jahr 2026, ist die Entwicklung unter Berücksichtigung der aktuellen Jahresergebnisse ab 2025 sowie der Planergebnisse für die Folgejahre jedoch wieder als äußerst negativ zu betrachten.

Kritisch anzumerken bleibt, dass die Gemeinden teilweise auseinanderdriften. Elternbeitragsfreie Kindertagesstätten und niedrige Steuersätze auf der einen Seite stehen hohen Steuersätzen, Beiträgen und Gebühren oftmals verbunden mit einer geringen Dienstleistungsqualität auf der anderen Seite gegenüber. Die kommunale Wettbewerbsfähigkeit verändert sich maßgeblich. Des Weiteren muss unter Berücksichtigung des Demografischen Wandels mit Blick auf Personalgewinnung und Personalbindung mit einem erheblichen Wettbewerbsnachteil gerechnet werden.

Besonders die Aufwendungen aus dem sozialen Bereich sind ein gesamtgesellschaftliches Problem und dürfen nicht nur zu Lasten der städtischen Haushaltskonsolidierung gehen.
Der Stärkungspakt sollte in seinem zeitlichen Ausmaß dazu dienen, eine Strategie und ein Konzept für eine nachhaltige Haushaltskonsolidierung für die Stadt Oer-Erkenschwick zu erarbeiten. Dies wäre aber auch nur dann effektiv möglich gewesen, wenn keine weiteren externen Einflüsse ausdauernd und entscheidend auf den städtischen Haushalt Einfluss nehmen würden. Eine nachhaltige Konsolidierung kann nur aus einem Zusammenspiel aus Konsolidierungsmaßnahmen auf der Aufwandsseite sowie aus Optimierung der Ertragsseite erfolgreich sein. Konjunkturell bedingte Ausfälle auf der Ertragsseite (z. B. Gewerbesteuer) sind nicht ansatzweise kurzfristig im laufenden Jahr zu beeinflussen.

Für die Stadt Oer-Erkenschwick war der Stärkungspakt Stadtfinanzen ein Kompromiss. Der Stärkungspakt hat die Kommunen in NRW bei der Haushaltskonsolidierung unterstützt, indem er mit der Konsolidierungshilfe den Anpassungsprozess zum Haushaltsausgleich zeitlich gestreckt hat. Zudem hat die gute konjunkturelle Entwicklung die Wirksamkeit des Stärkungspaktes wohlwollend unterstützt.
Die zentrale Frage, ob die Wirkungsintensität des Stärkungspaktes hinreichend war, um die bei der Stadt Oer-Erkenschwick vorliegende strukturelle Lücke dauerhaft zu schließen und den Haushaltsausgleich stabil und nachhaltig zu realisieren, kann mit Ablauf des Stärkungspaktes mit einem klaren Nein beantwortet werden.

Eine nachhaltige Konsolidierung wurde durch das Stärkungspaktgesetz mit Blick auf den Haushalt der Stadt Oer-Erkenschwick nicht erreicht. Eine jahrzehntelange Unterfinanzierung konnte durch den Stärkungspakt nicht aufgefangen werden. Hierzu bedarf es einmal mehr der ausdauernd geforderten auskömmlichen Finanzierung seitens des Landes und Bundes. Insbesondere die sozioökonomischen Rahmenbedingen müssen verbessert werden. Es ist dringend erforderlich, dass es seitens des Bundes und Landes zu weiteren Entlastungen kommt. Die bisherigen Entlastungen wirken (Anteil KDU), sind jedoch in ihrer Intensität nicht ausreichend. Die Anwendung des Konnexitätsprinzip darf nicht in Vergessenheit geraten. Es muss eine systematische Analyse der kommunalen Finanzausstattung erfolgen. Es bedarf an verlässlichen Planungsgrundlagen und an einer auskömmlichen und verlässlichen Verteilung der GFG Mittel. Nur bei einer angemessenen und ausreichenden Finanzverteilung kann der Stärkungspakt auch über sein Ende hinaus fortwährend erfolgreich sein.

6.2 Haushaltssicherungskonzept

Auslaufen des Stärkungspaktes Stadtfinanzen für die Kommune der Stufe 1 und 2

Der Stärkungspakt Stadtfinanzen endet für die teilnehmenden Kommunen der Stufen 1 und 2 mit Ablauf des 31.12.2021. Ab dem 01.01.2022 gelten somit uneingeschränkt die allgemeinen Vorschriften der Gemeindeordnung (GO NRW) sowie die Kommunalhaushaltsverordnung NRW (KomHVO). Demnach unterliegen Haushalte von bilanziell überschuldeten Kommunen der Verpflichtung zur Aufstellung bzw. jährlichen Fortschreibung eines Haushaltssicherungskonzepts (HSK) gem. § 76 Abs. 1 GO NRW.

Nach § 75 (2) der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) muss der Haushalt in jedem Jahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein. Er ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der Aufwendungen erreicht oder übersteigt. Die vorstehende Verpflichtung gilt als erfüllt, wenn der Fehlbedarf im Ergebnisplan und der Fehlbetrag in der Ergebnisrechnung durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden können.

Wird bei der Aufstellung der Haushaltssatzung eine Verringerung der allgemeinen Rücklage vorgesehen, bedarf dies der Genehmigung der Aufsichtsbehörde. Die Genehmigung ist mit der Verpflichtung zu verbinden, ein Haushaltssicherungskonzept nach § 76 GO NRW aufzustellen, wenn die Voraussetzungen des § 76 (1) GO NRW vorliegen.

Nach § 76 (1) GO NRW hat die Gemeinde zur Sicherung ihrer dauerhaften Leistungsfähigkeit ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen und darin den nächstmöglichen Zeitpunkt zu bestimmen, bis zu dem der Haushaltsausgleich wieder hergestellt ist, wenn bei der Aufstellung der Haushaltssatzung

* durch Veränderungen des Haushalts innerhalb eines Haushaltsjahres der in der Schlussbilanz des Vorjahres auszuweisende Ansatz der allgemeinen Rücklage um mehr als ein Viertel verringert wird, oder

* in zwei aufeinanderfolgenden Haushaltsjahren geplant ist, den in der Schlussbilanz des Vorjahres auszuweisenden Ansatz der allgemeinen Rücklage jeweils um mehr als ein Zwanzigstel (5 %) zu verringern oder

* innerhalb des Zeitraumes der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung die allgemeine Rücklage aufgebraucht wird.

Nach § 76 (2) GO NRW dient das Haushaltssicherungskonzept dem Ziel, im Rahmen einer geordneten Haushaltswirtschaft die künftige, dauernde Leistungsfähigkeit der Gemeinde zu erreichen. Es bedarf der Genehmigung der Aufsichtsbehörde. Die Genehmigung soll nur erteilt werden, wenn aus dem Haushaltssicherungskonzept hervorgeht, dass spätestens im zehnten auf das Haushaltsjahr folgende Jahr der Haushaltsausgleich nach § 75 (2) GO NRW wieder erreicht wird. Die Genehmigung des Haushaltssicherungskonzeptes kann unter Bedingungen und mit Auflagen erteilt werden.

Zielsetzung

Die Stadt Oer-Erkenschwick legt für das Haushaltsjahr 2022 und für die mittelfristige Finanzplanung 2023-2025 einen strukturell ausgeglichenen Haushalt vor. Begünstigt wird dies jedoch ausschließlich durch die Sonderregelungen des NKF CIG NRW und die damit einhergehenden Isolierungsmöglichkeiten von Corona-bedingten Finanzschäden.

Das aufzustellende HSK verfolgt somit die folgenden Ziele:

1. Wiedererlangung des originären HH-Ausgleichs (ohne Isolierung Corona-bedingter Finanzschäden). Zusätzlich muss die Abschreibung der isolierten Corona-Finanzschäden (über 50 Jahre) ab dem Jahr 2025 kompensiert werden können.

2. Abbau der Überschuldung: Ein vollständiger Abbau der Verschuldung wird dabei jedoch nicht im dargestellten Planungszeitraum erreicht werden können. Dieses Ziel kann auch nur dann erreicht werden, wenn die Darstellung anhaltender Überschüsse möglich wird.

Die zukünftige Entwicklung des Haushalts hängt maßgeblich von der wirtschaftlichen Bewältigung der Corona-Krise ab. Die Aufgabe bleibt dabei, die Überwindung des aktuell vorhandenen strukturellen Defizits aufgrund der Corona-Krise zu meistern und langfristige Haushaltsausgleiche sicherzustellen. Andere haushaltsbelastende Tatsachen dürfen jedoch nicht außer Acht gelassen werden. Nicht nur die Corona-Pandemie ist der Verursacher der nachhaltig defizitären Gesamtsituation.

Die stetige Haushaltsentwicklung sowie die verwaltungsweite Geschäftsprozessoptimierung mit Blick auf eine immer weiter fortschreitende Digitalisierung sind ein wichtiger Baustein für die langfristige strukturelle Konsolidierung des städtischen Haushalts. Zukünftige Herausforderungen wie der Anspruch auf Ganztagsschulen, Mobilität, Digitalisierung und Klimaschutz werden den kommunalen Haushalt zusätzlich belasten. Es wird eine enorme Herausforderung, diese zukünftig wichtigen Bausteine gewinnbringend umzusetzen und dabei noch Konsolidierungspotentiale zu generieren.

Maßnahmen

Die Stadt Oer-Erkenschwick ist seit dem Jahr 2011 bilanziell überschuldet und war somit pflichtiger Teilnehmer des Stärkungspaktes der Stufe 1. Der nicht durch Eigenkapital gedeckte Fehlbetrag stieg kontinuierlich an und lag im Jahr 2018 bei einem Wert von 83,4 Mio. €. In den Jahren 2019 (1,7 Mio. €) und 2020 (910 T€) konnten insgesamt 2,6 Mio. € negatives Eigenkapital abgebaut werden. Dabei muss erwähnt werden, dass diese Ergebnisse durch die Gewährung der Stärkungspakthilfe 2019 (1,4 Mio. €) und 2020 (0,7 Mio. €) begünstigt worden sind. Zudem sind in den Ist-Ergebnissen eine Reihe von Sondereffekten (z.B. Grundstücksveräußerungen) enthalten. Nach Beendigung des Stärkungspaktes verbleiben ca. 80 Mio. € negatives Eigenkapital.

Die Betrachtung der Jahresergebnisse der letzten fünf Jahre (2016-2020) ergibt ein durchschnittliches positives Jahresergebnis in Höhe von 1,35 Mio. €. Die Planung für die Haushaltsjahre 2022-2025 sieht positive Jahresergebnisse von durchschnittlich 1,92 Mio. € (nach Isolierung der Corona-bedingten Finanzschäden) vor.

Ein vollständiger Abbau der vorliegenden Überschuldung würde bei vorausgesetzt gleichbleibenden Jahresergebnissen einen Zeitraum von 40 Jahren übersteigen.

Dennoch haben die eigenen Konsolidierungsentscheidungen der vorangegangenen Jahre im Rahmen des Stärkungspaktes ihre Wirkung gezeigt. Die Konsolidierungsmaßnahmen des Haushaltssanierungsplans haben einen maßgeblichen Anteil an der positiven Entwicklung des städtischen Haushaltes und sind daher weiterhin Bestandteil des neu aufzustellenden Haushaltssicherungskonzeptes 2022-2032 und der damit einhergehende Ergebnisplanung 2022-2025.

Der Stadt Oer-Erkenschwick ist längst bewusst, dass Haushaltskonsolidierung einen permanenten und vor allem dynamischen Prozess darstellt. Das Konsolidierungsvolumen der Stadt erstreckt sich über alle Ebenen der Verwaltung und bindet alle Bereiche mit ein. Die systematische sowie stetige Prüfung und Reduzierung aller ordentlichen Aufwendungen stellt eine dauerhafte Aufgabe jeder einzelnen Organisationseinheit dar. Sämtliche Aufgaben sollen dauerhaft kritisch betrachtet werden.

Besonders die weitere Umsetzung, der Maßnahmen der pauschalen Aufwands-reduzierungen und wichtiger Ertragssteigerungen, über das Ende des Haushaltssanierungsplans hinaus, sollen zu einer weiteren und dauerhaften Konsolidierung beitragen. In einer Analyse wurden die Maßnahmen herausgefiltert, die auch zukünftig noch Potentiale erwirtschaften können. Diese wurden dann im neu aufzustellenden Haushalts-sicherungskonzept aus dem Haushaltssanierungsplan fortgeführt und die Ansätze gleicher-maßen übernommen. Demnach wurden die Ansätze der jeweiligen Bereiche nicht wie ursprünglich geplant auf den Ursprungsansatz (vor HSP) aufgestockt, sondern sind mit ihren pauschalen Kürzungen ins neue HSK übernommen worden. Die sich daraus ergebenden Potentiale wurden auf Budgetebene zusammengefasst.

Die nachfolgende Übersicht zeigt auf, wie sich die Sanierungspotentiale zusammensetzen:

Übersicht Potentiale Budgets	**Potential**
1. ADV & Personal & Gleichstellung/PR	13.930 €
2. Interne Dienste	25.855 €
3. Stadtmarketing / Städtepartnerschaft & Ratsangelegenheiten / BGM	13.495 €
4. Ordnungswesen & Standesamt	20.000 €
5. Feuerwehr	32.450 €
6. Schulen	44.456 €
7. Kultur & Bücherei	6.098 €
8. VHS	115.734 €
9. Jugendamt	2.369.200 €
10. Planung	10.000 €
11. Baubetriebshof	33.890 €
Summe	**2.685.108 €**

Die oben aufgeführten Potentiale sollen mit einem Konsolidierungsbeitrag in Höhe von 2,7 Mio. € dauerhaft einfließen und zur weiteren Konsolidierung beitragen. Eine Übersicht der einzelnen Maßnahmen ist als Anlage 1 beigefügt.

Im Rahmen der Überarbeitung wurden inaktive Maßnahmen und Maßnahmen, bei denen kein Potential mehr generiert werden kann, vollständig gestrichen.

Maßnahmen zur Steigerung der Steuererträge

Zudem bleiben die beschlossenen Maßnahmen aus dem Haushaltssanierungsplan, bezüglich der Ertragssteigerungen (hier Hebesatzanpassungen) ebenfalls bestehen. Es findet keine Herabsetzung der Ansätze auf die Ursprungshebesätze statt.

Grundsteuern

Bei der Grundsteuer A sind Betriebe der Land- und Forstwirtschaft (§ 2 Abs.1 Nr. 1 Grundsteuergesetz) verpflichtet, für ihren Grundbesitz Steuern an die Stadt zu zahlen. Die Grundsteuer A wurde von 240 % auf 400 % angehoben. Die Erträge aus Grundsteuer A erhöhen sich von 23.500 € (2013) auf 43.200 € (2021 ff.).

Von der Grundsteuer B sind alle Grundbesitzer eines baulichen Grundstückes betroffen (§ 2 Abs. 1 Nr. 2 GrStG). Die deutlichsten Ertragssteigerungen und gleichzeitig auch die größten Sanierungsbeiträge konnten durch die Erhöhung der Grundsteuer B erzielt werden. Insbesondere die schrittweise Anhebung der Grundsteuer B von 450 % (2012) auf 825 % (für 2016 ff.) erwirtschaftet das größte Konsolidierungspotential. Insgesamt wurde durch die Anhebung der Grundsteuer B ein Konsolidierungsvolumen von 23,7 Millionen € für den Zeitraum von 2012 bis 2021 erzielt. Durch die Anhebung der Grundsteuer B konnte das Ursprungsvolumen von 2013 bis zum Jahr 2021 ff. verdoppelt werden. Diese für den Haushalt der Stadt Oer-Erkenschwick wichtige Umsetzung wird beibehalten und somit einen wichtigen Faktor im neu aufzustellenden HSK darstellen.

Gewerbesteuer

Nach § 1 GewStG ist die Gemeinde berechtigt zur Erhebung einer Gewerbesteuer und kann somit Steuern von Gewerbebetrieben einfordern. Gem. § 3 Abs. 2 AO NRW gehört die Gewerbesteuer auch zu den Realsteuern. Sie besteuert den erwirtschafteten Gewerbeertrag. Der Gewerbeertrag wird durch das zuständige Finanzamt ermittelt. Sodann wird der Steuermessbetrag durch Multiplikation des Gewerbeertrages mit der Gewerbesteuer-messzahl ermittelt. Im nächsten Schritt wird der Steuermessbetrag mit dem von der Gemeinde festgelegten Hebesatz multipliziert. Infolgedessen ergibt sich die zu zahlende Gewerbesteuer. Bei der Gewerbesteuer wurde eine schrittweise Erhöhung, von 5 % pro Jahr, von 470 % (2012) auf 490 % (2016 ff.) vorgenommen. Insgesamt wurde für den Zeitraum 2012-2021 ein Konsolidierungspotential von 1.765 T€ berechnet. Diese für den Haushalt der Stadt Oer-Erkenschwick wichtige Umsetzung wird beibehalten und somit einen weiteren Beitrag im neu aufzustellenden HSK darstellen.

Die Gewerbesteuererträge sind grundsätzlich von der generellen konjunkturellen Entwicklung abhängig. Jegliche konjunkturelle Veränderung wirkt sich, wenn auch zeitverzögert, auf die kommunalen Erträge aus.

Die nachfolgende Tabelle zeigt die Mehrerträge durch Hebesatzanpassungen auf:

Auswirkungen Steuererhöhungen	Potentiale
Änderung der Hundesteuersatzung	**25.000 €**
Änderung der Vergnügungssteuersatzung	**60.000 €**
Erhöhung Grundsteuer A	**17.297 €**
Erhöhung Grundsteuer B	**3.239.988 €**
Erhöhung Gewerbesteuer	**254.722 €**
Summe	**3.597.008 €**

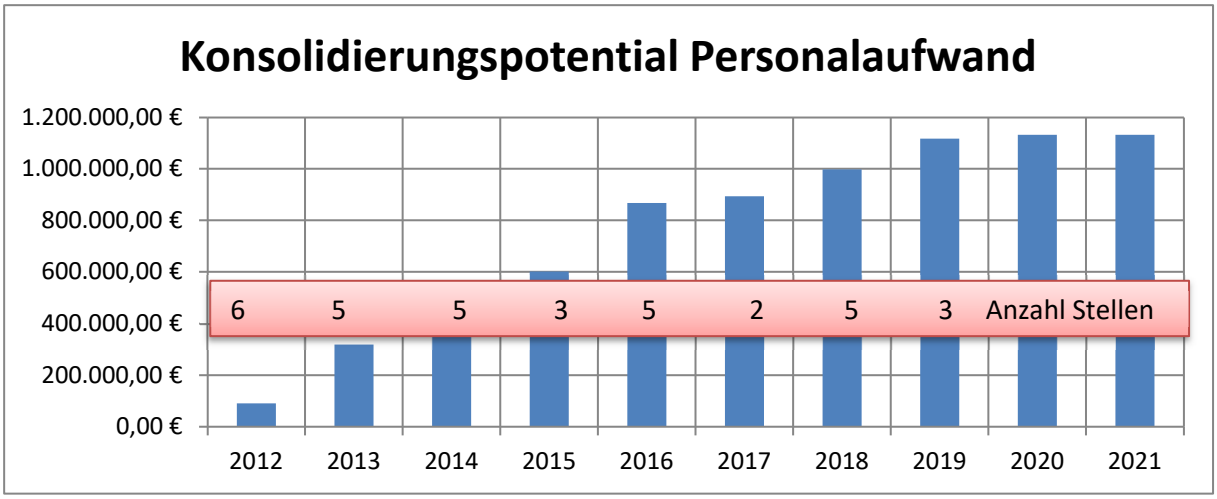
Personalkonsolidierung

Ferner wird weiterhin ein konsequenter Kurs der Personalaufwandskonsolidierung betrieben. Im Vordergrund des abgeschlossenen Haushaltsanierungsplans stand mit dem höchsten Potential (rund 900 T€/ Jahr ab 2016) eine erneute Personalreduzierung um 34 Stellen (mehr als 10 %) bis 2021. Der Stellenabbau erfolgte, ausgehend von einem sogar von der Gemeindeprüfungsanstalt verbrieften, niedrigen Niveau und ohne betriebsbedingte Kündigungen im Rahmen der natürlichen Personalfluktuation. Damit wurde mehr als jede zweite freiwerdende Stelle nicht wieder besetzt. Die Umsetzung erfolgte in enger Abstimmung mit der Personalvertretung.

Bei den freiwerdenden Stellen wurden folgende Kategorisierung - ausgehend vom Stand der HSP- Aufstellung - vorgenommen:

- Stufe I: keine Wiederbesetzung
- Stufe II: Wiederbesetzung muss zeitnah geprüft werden
- Stufe III: Wiederbesetzung ist zur Aufgabenerfüllung zwingend erforderlich
- Stufe IV: Altersteilzeit
- Stufe V: Wahlbeamte

Die Potentiale der Stufe I und IV wurden als realistisch betrachtet und in den HSP eingearbeitet. Diese Stellen sind auch konkret benannt und im Stellenplan 2013 mit dem Vermerk "HSP" versehen worden. Der Stellenplan wurde vom Rat in seiner Sitzung am 13.12.2013 beschlossen. Weitere Einsparungen sind nach heutigem Stand nur möglich, wenn (Pflicht-)Aufgaben eingestellt und in diesem Zusammenhang betriebsbedingte Kündigungen ausgesprochen werden. Die monetären Einsparungen ergeben sich aus nachfolgenden Tabelle/ Grafik.



Auswirkungen Personalkonsolidierung	
Personalkonsolidierung 19,46 vollzeitverrechnet Stellen	**1.131.482 €**

Zum 01.01.2022 wird die Organisationsstruktur der Stadt Oer-Erkenschwick neu strukturiert. Dabei spielt auch die Abschaffung der beiden Stellen für Beigeordnete eine zentrale Rolle. Hierdurch wurden zusätzliche Konsolidierungspotentiale bereits im letzten Jahr eingeleitet. Diese tragen mit weiteren ca. 180.000 € dauerhaft zur Konsolidierung bei. Die neue Organisationsstruktur soll zu einer Verschlankung der Verwaltung führen und zukünftig weitere Konsolidierungspotentiale generieren. Diese können derzeitig noch nicht abschließend monetär beziffert werden.

Bei der Wiederbesetzung von Stellen sollen aufgabenkritisch Analysen erfolgen. Dabei soll insbesondere darauf geachtet werden, ob Standardsenkungen in Erwägung gezogen werden können. Zudem soll geprüft werden, ob organisatorische Veränderungen zu zusätzlichen Einsparmöglichkeiten führen können.

Im Rahmen der weiteren Optimierung wird ein zentrales Fördermittelmanagement/ -controlling aufgebaut. Dieses soll gezielt die Abwicklung von Förderprojekten optimieren. Die stetige Überprüfung und Reduzierung von Standards soll verwaltungsweit in die tägliche Arbeit integriert werden. Potentiale zur Steigerung der Wirtschaftlichkeit der Aufgabenerledigung sollen auch durch die voranzubringende Digitalisierung erreicht werden.

Im Rahmen der Umsetzung des HSP 2012-2021 wurden zahlreiche Grundstückserlöse erzielt. Demnach kann durch die Veräußerung von Vermögen zukünftig nur noch ein sehr geringer Konsolidierungsbeitrag erwirtschaftet werden. Trotz alldem soll weiter an diesen Möglichkeiten gearbeitet werden.

Haushaltsrechtliche Betrachtung Corona-Isolierung (NKF CIG NRW)

Wichtige Einnahmequellen stellen neben den Schlüsselzuweisungen des Landes der Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer sowie die Gewerbesteuer dar. Diese Einnahmen werden durch COVID-19 auch mittelfristig spürbar negativ beeinflusst.

Das Land wird die eigenen Steuerverluste zwar erneut kompensieren, jedoch bleiben die Ansätze deutlich unter denen aus dem Haushaltssanierungsplan 2020. Die Erträge aus der Einkommensteuer und den Schlüsselzuweisungen bleiben in 2022 um rund 3,9 Millionen Euro unter den Planansätzen vor Corona. Die Bewältigung der wirtschaftlichen und finanziellen Folgen der COVID-19-Pandemie stellt die öffentlichen Haushalte seit Beginn der Pandemie im Frühjahr 2020 vor große Herausforderungen.

Im Jahr 2020 haben Bund und Land durch zahlreiche Förderprogramme und die Beteiligung an den Steuerausfällen die finanziellen Auswirkungen in den Kommunen erheblich abfedern können. Unter Berücksichtigung der aktuellen Steuerschätzung des Bundes werden bis 2025 weitere erhebliche Einnahmeverluste bei den Steuern erwartet. Daher ist eine weitere Beteiligung durch Bund und Land unter allen Umständen erforderlich.

In Anbetracht dessen, dass die Städte einen erheblichen Beitrag zur Bekämpfung der Pandemie leisten und bereits durch das nicht eingehaltene Konnexitätsprinzip in der Vergangenheit finanziell stark belastet sind, ist für die Sicherung der finanziellen Leistungsfähigkeit der Kommunen eine weitere Unterstützung durch Bund und Land zwingend erforderlich.

Das Land NRW hat mit dem Eckwert zum Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG) 2022 angekündigt, die Steuerverluste in der Verbundmasse nach 2021 nochmals für 2022 über Kreditmittel aufzustocken und darüber hinaus eine Steigerung von 3,46% zu 2021 zu berücksichtigen. Damit wurde bzw. wird die Entwicklung der für die Stadt Oer-Erkenschwick elementaren Schlüsselzuweisungen zumindest stabilisiert. Für die Folgejahre fehlen allerdings Zusagen zur Kompensation weiterer Steuerausfälle in der Verbundmasse.

Zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung kann noch nicht abschließend beurteilt werden, wie weitreichend sich die Folgen der Corona-Pandemie in die nachfolgenden Jahre auswirken wird. Der eingeschlagene Weg der Konsolidierung und die positive wirtschaftliche Entwicklung der Jahre vor der Pandemie haben die Stadt Oer-Erkenschwick zu einer verbesserten Haushaltsentwicklung geführt. Diese positive Entwicklung mit einem Jahresüberschuss von 0,9 Mio. EUR konnte im Jahr 2020 (Stand Jahresabschlussentwurf) bestätigt werden. Darin sind bereits sämtliche Corona-bedingten Finanzschäden berücksichtigt. Diese wurden im Gesamthaushalt kompensiert. Bedingt durch eine Sonderzuwendung im Rahmen des Stärkungspaktes ergab sich letztendlich kein monetär zu isolierender Schaden. Somit konnte der Jahresabschluss 2020 ohne jegliche Isolierungsschäden und Belastungen für die Zukunft abgewickelt werden.

Gem. § 4 NKF-CIG ist bei der Aufstellung der Haushaltssatzung für 2022 die infolge der COVID-19-Pandemie zu prognostizierende Haushaltsbelastung zu isolieren.

Die Nebenrechnung erfolgt auf der Ebene des Ergebnisplans. Für das Haushaltsjahr 2021 liegt die mit der Aufstellung der Haushaltssatzung für das Jahr 2020 vorgenommene mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung gemäß § 84 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen, welche Haushaltsbelastungen aus der COVID19-Pandemie noch nicht enthält und um zwischenzeitliche nicht krisenbedingte Veränderungen fortzuschreiben ist, zugrunde. Mit der Haushaltsplanung für das Jahr 2022 ist die so erstellte Nebenrechnung fortzuschreiben.

Um die aus der COVID-19-Pandemie resultierenden Belastungen in Form von Mindererträgen bzw. Mehraufwendungen im Rahmen der Haushaltssatzung für das Jahr 2022 isolieren zu können, ist eine Nebenrechnung erforderlich.

Für ein ökonomisches Vorgehen bei der Erstellung dieser Nebenrechnung wird auf die in den Haushaltsunterlagen 2020 vorhandene mittelfristige Finanzplanung für das Jahr 2022 gemäß § 84 GO NRW zurückgegriffen. Die mittelfristige Finanzplanung wurde vor der COVID-19-Pandemie erstellt und beinhaltet infolgedessen einen „geplanten Normalzustand".

Die jeweilige für das Jahr 2022 vorliegende Planung ist um etwaige nicht krisenbedingte Veränderungen zu aktualisieren.

Für die zu prognostizierte Haushaltsbelastung ist sodann wie folgt vorzugehen:

a) Im ersten Schritt ist das Delta zwischen der Summe der „Ordentlichen Erträgen" des Ergebnisplanes 2022 im Haushaltsaufstellungsverfahren und der Summe der „Ordentlichen Erträge" gemäß mittelfristiger Finanzplanung für das Jahr 2022 zu ermitteln.

b) Im zweiten Schritt ist das Delta zwischen Mehraufwendungen des Ergebnisplanes 2022 im Haushaltsaufstellungsverfahren und Aufwendungen in der mittelfristigen Finanzplanung für das Jahr 2022 zu ermitteln, die infolge der COVID-19-Pandemie entstehen. Beispielsweise können dies - gegenüber der ursprünglichen Finanzplanung für das Jahr 2022 Aufwendungen im Zusammenhang mit dem Öffentlichen Gesundheitsschutz sein.

Die Isolierung der Finanzschäden ist bei der Aufstellung des Haushaltes 2022 auch auf die mittelfristige Finanzplanung (2023-2025) anzuwenden.

c) Im dritten Schritt sind die so ermittelten Differenzbeträge aus Mindererträgen und Mehraufwendungen zu addieren. Der so ermittelte Wert ist als außerordentlicher Ertrag in die Ergebnisplanung 2022 einzustellen. Im Rahmen einer sog. Bilanzierungshilfe ist der als außerordentlicher Ertrag dargestellte etwaige finanzielle Coronaschaden im Rahmen des Jahresabschlusses zu aktivieren und beginnend im Haushaltsjahr 2025 linear über längstens 50 Jahre erfolgswirksam abzuschreiben. Alternativ besteht ein Wahlrecht im Jahr 2024 für die Aufstellung der Haushaltssatzung 2025 die Bilanzierungshilfe ganz oder in Anteilen gegen das Eigenkapital erfolgsneutral auszubuchen. Somit werden die sich aus der COVID-19-Pandemie prognostizierten Belastungen des Ergebnisplans neutralisiert.

Durch dieses Vorgehen kann die Genehmigungsfähigkeit der Haushaltssatzung 2022 und damit die kommunale Handlungsfähigkeit abgesichert werden.

In der vorgelegten mittelfristigen Finanzplanung 2022-2025 müssen derzeitig keine Finanzschäden im Jahr 2025 isoliert werden. Des Weiteren wurde die jährliche Abschreibung der Corona-bedingten Finanzschäden (ca. 400 T€ jährlich) bereits eingeplant. Die derzeitig vorliegenden Regelungen dienen letztendlich dazu, die kommunalen Haushalte weiterhin handlungsfähig zu gestalten.

6.3 1. Fortschreibung HSK -Haushalt 2023-

Auf Grundlage der genehmigten Aufstellung des HSK 2022 und unter Berücksichtigung der vom Rat beschlossenen Konsolidierungsmaßnahmen wird das HSK im Jahr 2023 zum ersten Mal fortgeschrieben. In der 1. Fortschreibung für den Haushalt 2023 werden die Maßnahmen aus dem bestehen HSK 2022 vollständig übernommen. Die Einsparpotentiale bleiben somit weitestgehend bestehen. Der Anlage 1 sind die Gesamtsummen der Einsparpotenziale zu entnehmen.

Zielsetzung

Die Stadt Oer-Erkenschwick legt für das Haushaltsjahr 2024 und für die mittelfristige Finanzplanung 2025-2027 einen strukturell ausgeglichenen Haushalt vor. Begünstigt wird dies jedoch ausschließlich durch die Sonderregelungen des NKF CUIG NRW und die damit einhergehenden Isolierungsmöglichkeiten von Corona- und Ukraine-bedingten Finanzschäden.

Das aufzustellende HSK verfolgt somit die folgenden Ziele:

1. Wiedererlangung des originären HH-Ausgleichs (ohne Isolierung Corona-bedingter Finanzschäden). Zusätzlich muss die Abschreibung der isolierten Corona-Finanzschäden (über 50 Jahre) ab dem Jahr 2026 kompensiert werden können.

2. Abbau der Überschuldung: Ein vollständiger Abbau der Verschuldung wird dabei jedoch nicht im dargestellten Planungszeitraum erreicht werden können. Dieses Ziel kann auch nur dann erreicht werden, wenn die Darstellung anhaltender Überschüsse möglich wird.

Als neue Maßnahmen und Prüfaufträge für die Erweiterung der Haushalts-sicherungsmaßnahmen ab dem Jahr 2023 werden folgende Punkte aufgeführt:

1. **Umsetzung der Ergebnisse der Organisationsanalyse des Baubetriebshofes der Stadt Oer-Erkenschwick**

Eine durchgeführte Organisationsanalyse des Baubetriebshofes soll zur Haushaltssanierung und weiteren Optimierung ihrer Aufgabenerfüllung dienen. Dabei sollte vor allem die Effektivität und Effizienz der Leistungen und Prozesse des Baubetriebshofes in Oer-Erkenschwick überprüft werden.

Bereits in den letzten Jahren wurde durch organisatorische Maßnahmen im Rahmen der Haushaltssicherung Personal abgebaut. Damit die Spaltung zwischen zunehmendem Aufgabenspektrum einerseits und geringerer Personalausstattung durch den Sparzwang der Haushaltssicherung andererseits gemildert werden kann, waren eine ordnende Organisationsuntersuchung des Baubetriebshofes der Stadt Oer-Erkenschwick und darüber hinaus Grundsatzentscheidungen nötig.

Vor dem Hintergrund der Ressourcenausstattung und des insgesamt zu bewältigenden Leistungsumfanges soll ein optimaler Einsatz der derzeitigen Ressourcen angestrebt werden. Die Analyse des BBH erstreckte sich auf die aufbau- und ablauforganisatorische Betrachtung. Ziel der Analyse und Prüfung war und ist es, in den Arbeitsabläufen und Prozessen eine systematische, nachhaltige Steuerung sowie eine effektive und effiziente Aufgabenerledigung auf optimierter Basis zu ermöglichen. Des Weiteren wurden Grundlagendaten für eine sinnvolle betriebswirtschaftliche Steuerung erarbeitet.

Der im Rahmen des Haushaltssanierungskonzeptes vorliegende und abzuarbeitende Prüfauftrag bezieht sich auf die Umsetzung der festgestellten Informationen und Arbeitsaufträgen aus der Analyse des externen Unternehmens. Das vorliegende Bauhofkonzept nebst Anlagen beschreibt den Entwicklungspfad einer effizienten Aufbau- und Ablauforganisation am Baubetriebshof in Oer-Erkenschwick unter Berücksichtigung der politischen und den verwaltungstechnischen Rahmenbedingungen. Wie innerhalb der Untersuchung festgestellt wurde, war die Aufgabe der wirtschaftlichen Steuerung oder das Controlling am Baubetriebshof unterpräsentiert. Deswegen wurde bereits Anfang 2020 neben dem technischen Leiter ein kaufmännischer Leiter mit einer neu konzipierten kaufmännischen Abteilung am Baubetriebshof implementiert.

Ein weiterer Prüfauftrag ist die Erstellung eines Spielplatzkonzeptes. Zum einen sollen Daten hinsichtlich der Größe der Spielplätze erfasst und aktualisiert werden. Zum anderen sollen aufgrund der geringen personellen und monetären Ressourcen überlegt werden, die Anzahl der zu pflegenden und zu kontrollierenden Spielplätze zu verringern, um im Gegenzug die Qualität der verbleibenden Spielplätze, insbesondere hinsichtlich der Ausstattung zu erhöhen.

Darüber hinaus soll über die Ausgestaltung der organisatorischen Rechtsform des Baubetriebshofes nachgedacht werden. Konkret wird über die Einrichtung eines Eigenbetriebs nachgedacht. Die entsprechenden Vorbereitungen sollen innerhalb der beiden nächsten Jahre 2023 und 2024 vorangetrieben werden.

2. Anpassung der Organisationsstruktur

Zum 01.01.2022 wurde die Organisationsstruktur der Stadt Oer-Erkenschwick neu strukturiert. Die neue Organisationsstruktur soll zu einer Verschlankung der Verwaltung führen und zukünftig weitere Konsolidierungspotentiale generieren. Dabei spielte auch die Abschaffung der beiden Stellen für Beigeordnete eine zentrale Rolle. Hierdurch wurden zusätzliche Konsolidierungspotentiale bereits im letzten Jahr eingeleitet. Diese tragen mit weiteren ca. 180.000 € dauerhaft zur Konsolidierung bei. Diese können derzeitig noch nicht abschließend monetär beziffert werden.

Die ersten monetären Einsparziele wurden bereits erzielt (Einsparungen technischer Beigeordneter). Weitere Einsparziele werden nach dem Auslaufen der Altersteilzeit der ersten Beigeordneten Ende 2023 erzielt werden.

3. Personalentwicklungskonzept

Die Stadtverwaltung Oer-Erkenschwick unterliegt den Auswirkungen zahlreicher gesellschaftlicher Veränderungen. Besonders der demografische Wandel und die seit Jahrzehnten angespannte Haushaltslage stellen große Herausforderungen dar. Die Stadtverwaltung Oer-Erkenschwick hat erkannt, dass diese Veränderungen dazu führen, dass sich die Beschäftigten in einem Spannungsfeld bewegen: Zum einen wachsen die Anforderungen an die Beschäftigten in der täglichen Arbeit durch neue oder veränderte Aufgaben und immer knapper werdende personelle Ressourcen. Zum anderen befindet sich das Anspruchsdenken in einem Veränderungsprozess, wenn es um die Ausgestaltung der Arbeit oder um eine Work-Life-Balance geht. Die nächsten Jahre werden somit eine große Herausforderung für die Stadt Oer-Erkenschwick darstellen. Die Verwaltung soll mit guten Arbeitskräften ausgestattet werden. Arbeitsprozesse und Dienstleistungen sollen effizienter und digital ausgebaut werden. Die anhaltenden Veränderungen durch stetig wachsende Aufgabenzuwächse, strukturelle Veränderungen und Digitalisierung erfordern bei allen Mitarbeitenden die jeweilige notwendige Fachkompetenz im konkreten Arbeitsgebiet und darüber hinaus die entscheidende Methoden- und Sozialkompetenz sowie persönliche Kompetenz. Hierzu bedarf es einer verständlichen Zielformulierung sowie einer einheitlichen und allgemeingültigen Strategie der Personalentwicklung.

Damit die Stadtverwaltung Oer-Erkenschwick diese Herausforderungen meistern kann, hat der Verwaltungsvorstand beschlossen, eine „Arbeitsgruppe (AG) Personalentwicklung“ zu installieren. Auftrag der Arbeitsgruppe ist die Erarbeitung eines gesamtstädtischen Personalentwicklungskonzeptes.

Bei der Wiederbesetzung von Stellen sollen aufgabenkritisch Analysen erfolgen. Dabei soll insbesondere darauf geachtet werden, ob Standardsenkungen in Erwägung gezogen werden können. Zudem soll geprüft werden, ob organisatorische Veränderungen zu zusätzlichen Einsparmöglichkeiten führen können.

4. Übertragung Kanalnetz

Als weiterer Prüf- und Arbeitsauftrag wird die Übertragung des Kanalnetzes an die Emschergenossenschaft/Lippeverband aufgenommen. Hierzu haben erste Sondierungsgespräche stattgefunden. Monetäre Potentiale können zum jetzigen Zeitpunkt nicht beziffert werden.

5. Zinsmanagement: Optimierung des Zinsaufwands

Die Stadt Oer-Erkenschwick definiert in ihrer Dienstanweisung für die Neuaufnahme und Umschuldung von Kommunalkrediten sowie Krediten zur Liquiditätssicherung für ihr Berichtswesen einen Halbjahresberichts zum Zins- und Schuldenmanagement. Zur Unterstützung können externe Dienstleister in Anspruch genommen werden. In Zusammenarbeit mit der Sparkasse VEST Recklinghausen und der Landesbank Hessen-Thüringen (Helaba) werden für das Zins- und Schuldenmanagement halbjährliche Berichte zum 31.03. und 30.09 eines jeden Jahres erstellt.

In den jeweiligen Portfoliositzungen wird über das aktuelle Zins- und Schuldenmanagement beraten. Die sich hieraus ergebenden Erkenntnisse sollen zu Einsparungen beim Zinsaufwand führen.

6. Anfertigung von Energiekonzepten für städtische Gebäude

Schon vor einigen Jahren wurde ein konkretes Energiemanagement aufgebaut. In mehreren Schritten wurden Betriebsdaten erfasst, analysiert und durch den Einsatz neuer Techniken modernisiert. Bedingt durch die derzeitige Entwicklung der Energiekosten und zur weiteren Optimierung der energetischen Versorgung der städtischen Gebäude sollen Energiekonzepte für alle Gebäuden aufgestellt werden. Hierzu werden in einem ersten Schritt 100.000 € für das Jahr 2023 zur Verfügung gestellt. Die aufzustellenden Konzepte sollen die bereits vorliegenden Erkenntnisse vertiefen und optimieren. Zwangsläufig sollen zukünftig neue Potentiale aufgedeckt werden. Monetäre Einsparziele können zum jetzigen Stand noch nicht beziffert werden. Darüber hinaus soll ein verändertes Nutzungsverhalten in allen Verwaltungsbereichen zur Einsparung von Energieverbräuchen erzielt werden.

7. Evaluierung Organisationsuntersuchung Jugendamt

Im Rahmen des Stärkungspaktgesetzes wurden der Bereich Hilfe zur Erziehung (HzE) Mittels einer Organisationsuntersuchung durch einen externen Berater untersucht. Ziel der Untersuchung war daher die Optimierung der Geschäftsprozesse und Verfahrensabläufe in den Bereichen HzE (§§ 27 – 35 SGB VIII), Eingliederungshilfe (§ 35a SGB VIII) und Hilfen für junge Volljährige (§ 41 SGB VIII), die im Ergebnis Effektivitäts- und Effizienzpotenziale für den städtischen Haushalt erzielen sollte. Bestehende Arbeitsstrukturen und fachliche Standards sollten dabei Berücksichtigung finden. Darüber hinaus sollten eine effektive und effiziente Fallsteuerung ermöglicht und Hilfen bedarfsgerecht und passgenau erbracht werden.

Auf der Grundlage der Geschäftsprozessoptimierung wurde in enger Kooperation mit den entsprechenden Leitungskräften der Stadt Oer-Erkenschwick eine Empfehlung zum Aufbau eines wirkungsorientierten Fach- und Finanzcontrollings erarbeitet. Besonderes Augenmerk wurde hierbei auf die Entwicklung von steuerungsunterstützenden Kennzahlen für den Bereich HzE gelegt.

Des Weiteren sind auszugsweise folgende Punkte erarbeitet worden:

- Qualitätsstandards sind transparent, beschrieben, abgestimmt und festgelegt.
- Vorschläge für eine fachlich optimale Organisationsstruktur sind erarbeitet.
- Vorschläge für eine effiziente und effektive Fallsteuerung der erzieherischen Hilfen sind erarbeitet.
- Inhalte, Vorgehensweisen und Berichtswesen für ein wirkungsorientiertes Fach- und Finanzcontrolling sind beschrieben.
- Qualitätsstandards für die Vorbereitung, Durchführung und den Abschluss von Verhandlungen gemäß §§ 77, 78 SGB VIII sind transparent, beschrieben, abgestimmt und festgelegt.

Im Rahmen der Haushaltssicherung sollen die festgestellten Ergebnisse und Empfehlungen nicht nur umgesetzt und beachtet werden, sondern auch einer ständigen Fortschreibung und Weiterentwicklung unterliegen. Daher wird im Rahmen der nächsten zwei Jahre eine Evaluierung notwendig sein.

Bericht über die Konsolidierungsmaßnahmen (HSK 2022)

Die Auswertung der Maßnahmen weist auf einen weitgehend planmäßigen Verlauf für das Jahr 2022 (Stichtag 30.06.2022) hin. In der Halbjahresanalyse können keine beachtlichen Abweichungen zu den angesetzten Planwerten festgestellt werden. Insgesamt wird zum Berichtszeitpunkt das Planpotential in Höhe von 6.267.116 € leicht übertroffen. Dies resultiert vorwiegend aus zusätzlichen Ertragssteigerungen in einigen wenigen Maßnahmen. Bei vielen Maßnahmen sind die pauschal gekürzten Ansätze bisher noch nicht vollumfänglich ausgeschöpft. Hieraus können weitere zusätzliche Einsparungen am Jahresende entstehen.

Besonders die weitere Umsetzung der Maßnahmen der pauschalen Aufwands-reduzierungen und wichtiger Ertragssteigerungen, über das Ende des Haushalts-sanierungsplans hinaus, sollten im Rahmen des HSK 2022 zu einer weiteren und dauerhaften Konsolidierung beitragen. Die Erfahrung der letzten Jahre hat gezeigt, dass oft bei den Maßnahmen mit pauschalen Kürzungen weitere Einsparungen erzielt werden konnten. Aussagekräftigere Vorhersagen werden zum Abschluss des dritten Quartals möglich sein. Abweichungen sind jedoch jederzeit sowohl positiv als auch negativ denkbar. Weitergehende entscheidende Veränderungen sind zum Berichtszeitpunkt noch nicht ersichtlich. Somit kann für das Jahr 2022 zum derzeitigen Stand insgesamt festgestellt werden, dass die vom Rat beschlossenen HSK-Maßnahmen als umgesetzt betrachtet werden können.

Einmal mehr werden die strukturellen Probleme der kommunalen Haushalte schonungslos aufgedeckt. Die Pandemie zeigt, wie wenig resilient die kommunalen Finanzen insgesamt sind. Die Auswirkungen der Pandemie werden mit der derzeitigen Gesetzeslage im Haushalt der Stadt Oer-Erkenschwick noch weit über der mittelfristigen Finanzplanung zu spüren sein. Da Corona-Schäden per Gesetz im Haushalt isolierten werden müssen, belasten diese den Haushalt zwar erst ab dem Jahr 2027, aber dann für die nächsten 50 Jahre und müssen somit von der kommenden Generation abbezahlt werden.

Unterdessen muss sich die Stadt Oer-Erkenschwick aufgrund des Kriegs in der Ukraine bereits auf die nächste massive Krise einstellen. Die bereits seit Jahrzehnten angespannte Haushaltssituation wird nun durch den Ukrainekrieg weiter verschärft. Noch völlig unklar ist, wie sich der Konflikt entwickeln wird. Doch stark steigende Preise für Energie sowie die Kosten für die Unterbringung und Versorgung von Flüchtlingen erhöhen die Ausgaben bereits jetzt. In der derzeitigen Situation einer noch andauernden Pandemie mit unklarem weiteren Verlauf und vor allem eines Krieges, dessen globale Auswirkungen immer stärker auch die Kommunen und ihre Haushalte treffen, nimmt die Spürbarkeit der finanziellen Unterversorgung noch einmal drastisch zu.

Die Stadt Oer-Erkenschwick als langjährig unterfinanzierte Stadt ist abhängig von Zuweisungen durch Bund und Land. Dabei wird insgesamt deutlich, wie vielfältig die strukturellen Defizite insgesamt sind.

Aktuelle Herausforderungen aus den Bereichen Digitalisierung sowie Abbau des Investitionsstaus warten auf die Stadt Oer-Erkenschwick und müssen zwingend angegangen werden. Neue finanzpolitisch belastende Herausforderungen werden durch den Klimaschutz generiert. Klimaanpassung und Mobilität sind weitere zentrale Punkte in den nächsten Jahren. Diese zusätzlichen Herausforderungen engen die Spielräume der strukturschwachen Kommunen zu welchen Oer-Erkenschwick zweifelsfrei dazugehört, in erheblichem Maße ein. Dabei dürfen darüberhinausgehende Herausforderungen wie ein Masterplan für die digitale Bildung und gute und umfassende Angebote im Bereich Ganztagsschulen und Kitas sowie deren ausreichende Finanzierungssicherheit nicht unerwähnt bleiben.

Auf das Risiko einer Zinswende hat die Stadt Oer-Erkenschwick ausdauernd hingewiesen. Das es nun dazu kommt, war angesichts der Teuerungsraten zu erwarten. Vor allem für die Stadt Oer-Erkenschwick mit hohen Altschulden bedeuten die errechneten steigende Zinsen eine hohe Sprengkraft für den angestrebten Haushaltausgleich. Wesentlich für eine gelingende Altschuldenlösung wird auch die effektive Verhinderung vom Aufbau neuer Schulden sein.

6.3 2. 2. Fortschreibung HSK -Haushalt 2024-

Auf Grundlage der genehmigten ersten Fortschreibung des HSK 2022 aus dem Jahr 2023 und unter Berücksichtigung der vom Rat beschlossenen Konsolidierungsmaßnahmen wird das HSK im Jahr 2024 zum zweiten Mal fortgeschrieben.

In der 1. Fortschreibung für den Haushalt 2023 wurden die Maßnahmen aus dem bestehen HSK 2022 vollständig übernommen. Die Einsparpotentiale sind somit weitestgehend bestehen geblieben.

In der 2. Fortschreibung für den Entwurf Haushalt 2024 wurden die Maßnahmen aus dem bestehen HSK 2022 (inkl. 1. Fortschreibung) vollständig übernommen. Die Einsparpotentiale bleiben somit weitestgehend bestehen. Der Anlage 1 sind die Gesamtsummen der Einsparpotenziale zu entnehmen.

Als neue Maßnahmen und Prüfaufträge für die Erweiterung der Haushalts-sicherungsmaßnahmen ab dem Jahr 2023 werden folgende Punkte aufgeführt und deren aktueller Stand beschrieben. Diese Maßnahmen werden auch im Rahmen der 2. Fortschreibung weiterhin bearbeitet. Neue Maßnahmen sind seitens der Verwaltung nicht erarbeitet worden. Es wäre keine Maßnahme geeignet, dass vorliegende Defizit auszugleichen. Die aktuellen Entwicklungen machen die mühsam errungenen Erfolge zunichte. Alle Anstrengungen und Entbehrungen drohten daher wirkungslos zu bleiben. Die finanzielle Lage der Stadt Oer-Erkenschwick ist kein hausgemachtes Problem, welches mit Eigeninitiative nach 27 Jahre Haushaltssicherung noch gelöst werden kann.

1. Umsetzung der Ergebnisse der Organisationsanalyse des Baubetriebshofes der Stadt Oer-Erkenschwick

Fuhrpark:

Der gesamte Fuhrpark wurde und wird derzeitig einer ausgiebigen Analyse unterzogen. Es wurden ineffiziente und kaum gebrauchte Fahrzeuge und Geräte verkauft und durch effektivere Fahrzeuge oder Geräte ersetzt.

Tourenplanung:

Die Optimierung bzw. Überarbeitung der aktuellen Tourenplanung im Bereich Müllabfuhr wurde an die Fa. INFA vergeben. Hierbei wurde bereits festgestellt, dass es sehr unterschiedliche Auslastungen in den einzelnen Touren im Stadtgebiet gibt. Die Neuplanung wird im Jahr 2024 bereits berücksichtigt. Die überlasteten Touren, die mittlerweile durch zahlreiche Neubaugebiete im Stadtgebiet entstanden sind, werden somit durch optimalen Personal- und Fahrzeugeinsatz eine Entlastung erfahren. Somit wird hier ein zusätzlicher Personalbedarf vermieden.

Der im Rahmen des Haushaltssanierungskonzeptes vorliegende und abzuarbeitende Prüfauftrag bezieht sich auf die Umsetzung der festgestellten Informationen und Arbeitsaufträge aus der Analyse des externen Unternehmens. Das vorliegende Bauhofkonzept nebst Anlagen beschreibt den Entwicklungspfad einer effizienten Aufbau- und Ablauforganisation am Baubetriebshof in Oer-Erkenschwick unter Berücksichtigung der politischen und verwaltungstechnischen Rahmenbedingungen. Wie innerhalb der Untersuchung festgestellt wurde, war die Aufgabe der wirtschaftlichen Steuerung oder das Controlling am Baubetriebshof unterrepräsentiert. Deswegen wurde bereits Anfang 2020 neben dem technischen Leiter ein kaufmännischer Leiter mit einer neu konzipierten kaufmännischen Abteilung am Baubetriebshof implementiert.

Spielplatzkonzept:

Ein weiterer Prüfauftrag ist die Erstellung eines Spielplatzkonzeptes. Zum einen sollen Daten hinsichtlich der Größe der Spielplätze erfasst und aktualisiert werden. Zum anderen soll aufgrund der geringen personellen und monetären Ressourcen überlegt werden, die Anzahl der zu pflegenden und zu kontrollierenden Spielplätze zu verringern, um im Gegenzug die Qualität der verbleibenden Spielplätze, insbesondere hinsichtlich der Ausstattung zu erhöhen.

Im Rahmen der Erarbeitung des Spielplatzkonzeptes wurde die flächendeckende Betrachtung mit Spielplätzen im Stadtgebiet vorgenommen. Hierbei sind Spielplätze ausgemacht worden, die sehr nahe aneinander liegen und daher ein Überangebot darstellen. Dazu wurden die Anzahl und die Altersstruktur der Kinder im Einzugsgebiet der Spielplätze betrachtet. Zudem wurden die Spielplätze mit dem Kinder- und Jugendparlament begutachtet und Ideen für die zukünftige Spielplatzbereitstellung entwickelt. Als primäres Ergebnis werden vier Spielplätze aufgegeben. Zwei Spielplätze (Drosselweg und Tellkamp) werden nur noch als reine Grünfläche (Wiese) den Bürger zur Verfügung gestellt. Ein Spielplatz wird mit einem weiteren zusammengelegt. Die monetären Auswirkungen können erst nach Umsetzung beziffert werden. Der Spielplatz am Calluna-Park wird aufgegeben. Dafür soll auf dem ehemaligen „Kirmesplatz“ ein neuer entstehen.

Rechtsform Bauhof:

Darüber hinaus soll über die Ausgestaltung der organisatorischen Rechtsform des Baubetriebshofes nachgedacht werden. Konkret wird über die Einrichtung eines Eigenbetriebs nachgedacht. Die entsprechenden Vorbereitungen sollen innerhalb der Jahre 2023 und 2024 vorangetrieben werden.

2. Anpassung der Organisationsstruktur

Zum 01.01.2022 wurde die Organisationsstruktur der Stadt Oer-Erkenschwick neu strukturiert. Die neue Organisationsstruktur soll zu einer Verschlankung der Verwaltung führen und zukünftig weitere Konsolidierungspotentiale generieren. Dabei spielte auch die Abschaffung der beiden Stellen für Beigeordnete eine zentrale Rolle. Hierdurch wurden zusätzliche Konsolidierungspotentiale bereits im letzten Jahr eingeleitet. Diese tragen mit weiteren ca. 180.000 € dauerhaft zur Konsolidierung bei, können derzeitig aber noch nicht abschließend monetär beziffert werden.

Die ersten monetären Einsparziele wurden bereits erzielt (Einsparungen technischer Beigeordneter). Weitere Einsparziele werden nach dem Auslaufen der Altersteilzeit der ersten Beigeordneten Ende 2023 erzielt werden.

Die Amtszeit der ersten Beigeordneten endet zum 01.09.2023. Durch die Abschaffung der Beigeordneten Stellen kann die Maßnahme als umgesetzt festgestellt werden.

3. Personalentwicklungskonzept

Zur Etablierung einer einheitlichen Personalentwicklungsstrategie setzt sich die Stadt Oer-Erkenschwick die folgenden vier Ziele:

- Förderung der Kompetenzen und Qualifikationen unserer Mitarbeitenden und Führungskräfte,
- Gewährleistung eines lebendigen Wissenstransfers sowie einer zeitgemäßen Kommunikation,
- Steigerung der Arbeitgeberattraktivität, um immer knapper werdendes Personal zu rekrutieren sowie
- Aufrechterhaltung und Stärkung der Zufriedenheit und Motivation sowie Identifikation unserer Mitarbeitenden mit unserer Stadtverwaltung.

Die Umsetzung dieser sehr komplexen Ziele kann nur schrittweise erfolgen und stellt einen zeitintensiven Prozess dar.

Telearbeit und Mobilarbeit

Die Stadt Oer-Erkenschwick bietet ihren Mitarbeitenden im Rahmen der Vereinbarkeit von Familie, Pflege und Beruf neben flexiblen Arbeitszeiten auch Tele- und Mobilarbeit an. Aufgrund der voranschreitenden Digitalisierung und einer familienorientierten Personalpolitik ist die Tele- und Mobilarbeit mittlerweile ein fester Bestandteil der Mitarbeitergewinnung und Mitarbeiterbindung der Stadt Oer-Erkenschwick und trägt wesentlich zur Zufriedenheit der Mitarbeitenden bei. Derzeit nutzen 66 Mitarbeitende das Angebot der Tele- und Mobilarbeit.

Führungskräfte- und Führungskräftenachwuchsentwicklung

Die Führungskräfte der Stadt Oer-Erkenschwick haben einen entscheidenden Einfluss auf die Entwicklung der Verwaltung. Sie sind wichtige Träger der Personalentwicklung vor Ort. Um langfristig den Bedarf an geeigneten Führungskräften zu sichern, sind folglich die für eine Führungstätigkeit benötigten Kompetenzen zu identifizieren, zu entwickeln und zu begleiten. Gute Führung fördert die Arbeitsmotivation und Arbeitsqualität aller Mitarbeitenden. Innovative und engagierte Führungskräfte geben der Stadtverwaltung Oer-Erkenschwick immer wieder zukunftsorientierte Impulse.

Um gegenwärtige als auch perspektivische Führungskräfte in ihrer jeweiligen Rolle zu unterstützen, hat die Stadt Oer-Erkenschwick in Zusammenarbeit mit dem Studieninstitut Emscher-Lippe ein Führungskräfteentwicklungskonzept entwickelt. Das Konzept richtet sich in erster Linie an die Führungskräfte der Stadt Oer-Erkenschwick. Hierzu gehören Dezernentinnen und Dezernenten, Abteilungsleiterinnen und Abteilungsleiter sowie Teamleiterinnen und Teamleiter. Mitarbeitende, die in Zukunft Führungsverantwortung übernehmen möchten und sich in einem Auswahlverfahren durchgesetzt haben, nehmen freiwillig teil. Insgesamt wurden 20 Plätze für Führungskräfte und 10 Plätze für Führungsnachwuchskräfte vergeben. Im Rahmen der Führungskräfteentwicklung werden insgesamt acht Module über einen Zeitraum von zwei Jahren angeboten. Die Schulungen umfassen die Themenbereiche Führungswissen, Veränderungsmanagement, Konfliktmanagement, Wissensmanagement sowie Digital Leadership.

Stellenbemessungen und Stellenbewertungen

Die Stadt Oer-Erkenschwick hat zum jetzigen Zeitpunkt mehrere Organisationsuntersuchungen in diversen Bereichen der Verwaltung geplant bzw. bereits angestoßen. Auf Grundlage der erhobenen Daten soll im Nachgang der konkrete Stellenbedarf berechnet werden. Das Ziel hierbei ist die konkrete Ermittlung des quantitativen als auch qualitativen Stellenbedarfs des jeweiligen Bereiches. Im Rahmen der Organisationsuntersuchungen werden die Tätigkeiten der einzelnen Stellen aufgabenkritisch hinterfragt, in Zeitanteilen bemessen sowie in Entgelt- bzw. Besoldungsgruppen neu bewertet. Ein besonderes Augenmerk legt die Stadt Oer-Erkenschwick auf mögliche Einsparmöglichkeiten bei der Wiederbesetzung von Stellen hinsichtlich des Stellenumfangs sowie der Eingruppierung bzw. Besoldung der jeweiligen Stelle.

4. Übertragung Kanalnetz

Als weiterer Prüf- und Arbeitsauftrag wird die Übertragung des Kanalnetzes an die Emschergenossenschaft/Lippeverband aufgenommen. Hierzu haben erste Sondierungsgespräche stattgefunden. Monetäre Potentiale können zum jetzigen Zeitpunkt nicht beziffert werden.

Derzeitig findet mit dem Lippeverband ein Datenaustausch und Datenabgleich statt. Im Anschluss daran sollen weitere Sondierungsgespräche erfolgen. Monetäre Potentiale können zu diesem Zeitpunkt noch nicht beziffert werden.

5. Zinsmanagement: Optimierung des Zinsaufwands

Die Stadt Oer-Erkenschwick definiert in ihrer Dienstanweisung für die Neuaufnahme und Umschuldung von Kommunalkrediten sowie Krediten zur Liquiditätssicherung für ihr Berichtswesen einen Halbjahresberichts zum Zins- und Schuldenmanagement. Zur Unterstützung können externe Dienstleister in Anspruch genommen werden. In Zusammenarbeit mit der Sparkasse VEST Recklinghausen und der Landesbank Hessen-Thüringen (Helaba) werden für das Zins- und Schuldenmanagement halbjährliche Berichte zum 31.03. und 30.09 eines jeden Jahres erstellt. In den jeweiligen Portfoliositzungen wird über das aktuelle Zins- und Schuldenmanagement beraten. Die sich hieraus ergebenden Erkenntnisse sollen zu Einsparungen beim Zinsaufwand führen.

6. Anfertigung von Energiekonzepten für städtische Gebäude

Schon vor einigen Jahren wurde ein konkretes Energiemanagement aufgebaut. In mehreren Schritten wurden Betriebsdaten erfasst, analysiert und durch den Einsatz neuer Techniken modernisiert. Bedingt durch die derzeitige Entwicklung der Energiekosten und zur weiteren Optimierung der energetischen Versorgung der städtischen Gebäude sollen Energiekonzepte für alle Gebäude aufgestellt werden. Hierzu werden in einem ersten Schritt 100.000 € für das Jahr 2023 zur Verfügung gestellt. Die aufzustellenden Konzepte sollen die bereits vorliegenden Erkenntnisse vertiefen und optimieren. Zwangsläufig sollen zukünftig neue Potentiale aufgedeckt werden. Monetäre Einsparziele können zum jetzigen Stand noch nicht beziffert werden. Darüber hinaus soll ein verändertes Nutzungsverhalten in allen Verwaltungsbereichen zur Einsparung von Energieverbräuchen erzielt werden.

7. Evaluierung Organisationsuntersuchung Jugendamt

Im Rahmen des Stärkungspaktgesetzes wurden der Bereich Hilfe zur Erziehung (HzE) Mittels einer Organisationsuntersuchung durch einen externen Berater untersucht.

Ziel der Untersuchung war daher die Optimierung der Geschäftsprozesse und Verfahrensabläufe in den Bereichen HzE (§§ 27 – 35 SGB VIII), Eingliederungshilfe (§ 35a SGB VIII) und Hilfen für junge Volljährige (§ 41 SGB VIII), die im Ergebnis Effektivitäts- und Effizienzpotenziale für den städtischen Haushalt erzielen sollte. Bestehende Arbeitsstrukturen und fachliche Standards sollten dabei Berücksichtigung finden. Darüber hinaus sollten eine effektive und effiziente Fallsteuerung ermöglicht und Hilfen bedarfsgerecht und passgenau erbracht werden.

Auf der Grundlage der Geschäftsprozessoptimierung wurde in enger Kooperation mit den entsprechenden Leitungskräften der Stadt Oer-Erkenschwick eine Empfehlung zum Aufbau eines wirkungsorientierten Fach- und Finanzcontrollings erarbeitet. Besonderes Augenmerk wurde hierbei auf die Entwicklung von steuerungsunterstützenden Kennzahlen für den Bereich HzE gelegt.

Des Weiteren sind auszugsweise folgende Punkte erarbeitet worden:

- Qualitätsstandards sind transparent, beschrieben, abgestimmt und festgelegt.

- Vorschläge für eine fachlich optimale Organisationsstruktur sind erarbeitet.

- Vorschläge für eine effiziente und effektive Fallsteuerung der erzieherischen Hilfen sind erarbeitet.

- Inhalte, Vorgehensweisen und Berichtswesen für ein wirkungsorientiertes Fach- und Finanzcontrolling sind beschrieben.

- Qualitätsstandards für die Vorbereitung, Durchführung und den Abschluss von Verhandlungen gemäß §§ 77, 78 SGB VIII sind transparent, beschrieben, abgestimmt und festgelegt.

Im Rahmen der Haushaltssicherung sollen die festgestellten Ergebnisse und Empfehlungen nicht nur umgesetzt und beachtet werden, sondern auch einer ständigen Fortschreibung und Weiterentwicklung unterliegen. Daher wird im Rahmen der nächsten zwei Jahre eine Evaluierung notwendig sein.

6.3 3. 3. Fortschreibung HSK -Haushalt 2025-

Auf Grundlage der genehmigten ersten Fortschreibung des HSK 2022 aus dem Jahr 2023 und unter Berücksichtigung der vom Rat beschlossenen Konsolidierungsmaßnahmen wird das HSK im Jahr 2025 zum dritten Mal fortgeschrieben.

In der 1. Fortschreibung für den Haushalt 2023 wurden die Maßnahmen aus dem bestehen HSK 2022 vollständig übernommen. Die Einsparpotentiale sind somit weitestgehend bestehen geblieben.

In der 2. Fortschreibung für den Entwurf Haushalt 2024 wurden die Maßnahmen aus dem bestehen HSK 2022 (inkl. 1. Fortschreibung) vollständig übernommen. Die Einsparpotentiale bleiben somit weitestgehend bestehen.

Auch in der 3. Fortschreibung für den Entwurf Haushalt 2025 wurden die Maßnahmen aus dem HSK 2022 (inkl. 1. und 2. Fortschreibung) vollständig übernommen. Der Anlage 1 sind die Gesamtsummen der Einsparpotenziale zu entnehmen.

Als neue Maßnahmen und Prüfaufträge für die Erweiterung der Haushalts-sicherungsmaßnahmen ab dem Jahr 2023 werden folgende Punkte aufgeführt und deren aktueller Stand beschrieben. Diese Maßnahmen werden auch im Rahmen dieser 3. Fortschreibung weiterhin bearbeitet. Als zusätzliche neue Maßnahmen können ab dem Haushaltsjahr 2024 die Maßnahmen ‚Einführung einer Parkraumbewirtschaftung im Bereich des Maritimo' sowie eine ‚Stadteigene Geschwindigkeitsüberwachung des Straßenverkehrs auf Oer-Erkenschwicker Stadtgebiet' aufgeführt werden. Weitere Ausführungen dazu erfolgen unter Maßnahmenpunkt 8 und 9 dieses Abschnitts.

Im Rahmen der Haushaltssicherung sollen die festgestellten Ergebnisse und Empfehlungen nicht nur umgesetzt und beachtet werden, sondern auch einer ständigen Fortschreibung und Weiterentwicklung unterliegen.

1. Umsetzung der Ergebnisse der Organisationsanalyse des Baubetriebshofes der Stadt Oer-Erkenschwick

Fuhrpark:

Es wurden uneffiziente und kaum gebrauchte Fahrzeuge und Geräte verkauft und durch effektivere Fahrzeuge oder Geräte ersetzt.

Personal*:*

Personaleinsparungen aufgrund von Langzeiterkrankungen wurden dazu genutzt, um Personal befristet zu beschäftigen oder auch Zeitarbeitsfirmen zu beauftragen, um Personal bereit zu stellen und somit den Dienstbetrieb aufrecht zu erhalten und andere Bereiche durch Personalabzug nicht zusätzlich zu belasten.

Tourenplanung:

Die Optimierung bzw. Überarbeitung der aktuellen Tourenplanung im Bereich Müllabfuhr wurde an die Fa. INFA vergeben. Hierbei wurde bereits festgestellt, dass es sehr unterschiedliche Auslastungen in den einzelnen Touren im Stadtgebiet gibt. Die unterschiedliche Auslastung bzw. teilweise Überlastung der Touren resultierte aus den zahlreichen Neubaugebieten, die im Stadtgebiet entstanden sind. Ein neuer Tourenplan ist erstellt und zum 01.01.2024 in Kraft getreten. Der neue Tourenplan enthält eine gleichmäßige Auslastung der einzelnen Touren.

Der im Rahmen des Haushaltssanierungskonzeptes vorliegende und abzuarbeitende Prüfauftrag bezieht sich auf die Umsetzung der festgestellten Informationen und Arbeitsaufträge aus der Analyse des externen Unternehmens. Das vorliegende Bauhofkonzept nebst Anlagen beschreibt den Entwicklungspfad einer effizienten Aufbau- und Ablauforganisation am Baubetriebshof in Oer-Erkenschwick unter Berücksichtigung der politischen und verwaltungstechnischen Rahmenbedingungen. Wie innerhalb der Untersuchung festgestellt wurde, war die Aufgabe der wirtschaftlichen Steuerung oder das Controlling am Baubetriebshof unterrepräsentiert. Seit 2023 betreut eine neu eingestellte Mitarbeiterin den Betriebshof kaufmännisch.

Ein weiterer Prüfauftrag ist die Erstellung eines Spielplatzkonzeptes. Zum einen sollen Daten hinsichtlich der Größe der Spielplätze erfasst und aktualisiert werden. Zum anderen soll aufgrund der geringen personellen und monetären Ressourcen überlegt werden, die Anzahl der zu pflegenden und zu kontrollierenden Spielplätze zu verringern, um im Gegenzug die Qualität der verbleibenden Spielplätze, insbesondere hinsichtlich der Ausstattung zu erhöhen.

Im Rahmen der Erarbeitung des Spielplatzkonzeptes wurde die flächendeckende Betrachtung mit Spielplätzen im Stadtgebiet vorgenommen. Hierbei sind Spielplätze ausgemacht worden, die sehr nahe aneinander liegen und daher ein Überangebot darstellen. Dazu wurden die Anzahl und die Altersstruktur der Kinder im Einzugsgebiet der Spielplätze betrachtet. Zudem wurden die Spielplätze mit dem Kinder- und Jugendparlament begutachtet und Ideen für die zukünftige Spielplatzbereitstellung entwickelt. Als primäres Ergebnis werden vier Spielplätze aufgegeben. Zwei Spielplätze (Drosselweg und Tellkamp) werden nur noch als reine Grünfläche (Wiese) den Bürger zur Verfügung gestellt. Ein Spielplatz wird mit einem weiteren zusammengelegt. Die monetären Auswirkungen können erst nach Umsetzung beziffert werden. Der Spielplatz am Calluna-Park wird aufgegeben. Dafür soll auf dem ehemaligen „Kirmesplatz“ ein neuer entstehen.

Das Spielplatzkonzept ist mittlerweile vom Rat verabschiedet worden und wird nun sukzessive umgesetzt.

Darüber hinaus soll über die Ausgestaltung der organisatorischen Rechtsform des Baubetriebshofes nachgedacht werden. Konkret wird über die Einrichtung eines Eigenbetriebs nachgedacht. Die entsprechenden Vorbereitungen sollen innerhalb der Jahre 2024 und 2025 vorangetrieben werden.

In Zusammenarbeit mit der Fa. GeCon wurde ein Konzept zur Umstellung auf einen Eigenbetrieb erarbeitet. Seitens der Politik besteht diesbezüglich noch gesteigerter Informationsbedarf und der Wunsch nach weiteren ausführlichen Beratungen.

2. Anpassung der Organisationsstruktur

Zum 01.01.2022 wurde die Organisationsstruktur der Stadt Oer-Erkenschwick neu strukturiert. Die neue Organisationsstruktur soll zu einer Verschlankung der Verwaltung führen und zukünftig weitere Konsolidierungspotentiale generieren. Dabei spielte auch die Abschaffung der beiden Stellen für Beigeordnete eine zentrale Rolle. Hierdurch wurden zusätzliche Konsolidierungspotentiale bereits im letzten Jahr eingeleitet. Diese tragen mit weiteren ca. 180.000 € dauerhaft zur Konsolidierung bei, können derzeitig aber noch nicht abschließend monetär beziffert werden.

Die ersten monetären Einsparziele wurden bereits erzielt (Einsparungen technischer Beigeordneter). Weitere Einsparziele werden nach dem Auslaufen der Altersteilzeit der ersten Beigeordneten Ende 2023 erzielt werden.

Die Amtszeit der ersten Beigeordneten endet zum 01.09.2023. Durch die Abschaffung der Beigeordneten Stellen kann die Maßnahme als umgesetzt festgestellt werden.

3. Personalentwicklungskonzept

Die Stadtverwaltung Oer-Erkenschwick unterliegt den Auswirkungen zahlreicher gesellschaftlicher Veränderungen. Besonders der demografische Wandel und die seit Jahrzehnten angespannte Haushaltslage stellen große Herausforderungen dar. Die Stadtverwaltung Oer-Erkenschwick hat erkannt, dass diese Veränderungen dazu führen, dass sich die Beschäftigten in einem Spannungsfeld bewegen: Zum einen wachsen die Anforderungen an die Beschäftigten in der täglichen Arbeit durch neue oder veränderte Aufgaben und immer knapper werdende personelle Ressourcen. Zum anderen befindet sich das Anspruchsdenken in einem Veränderungsprozess, wenn es um die Ausgestaltung der Arbeit oder um die Work-Life-Balance geht. Die nächsten Jahre werden somit eine große Herausforderung für die Stadt Oer-Erkenschwick darstellen. Die Verwaltung soll mit guten Arbeitskräften ausgestattet werden. Arbeitsprozesse und Dienstleistungen sollen effizienter und digital ausgebaut werden. Die anhaltenden Veränderungen durch stetig wachsende Aufgabenzuwächse, strukturelle Veränderungen und Digitalisierung erfordern bei allen Mitarbeitenden die jeweilige notwendige Fachkompetenz im konkreten Arbeitsgebiet und darüber hinaus die entscheidende Methoden- und Sozialkompetenz sowie persönliche Kompetenz. Hierzu bedarf es einer verständlichen Zielformulierung sowie einer einheitlichen und allgemeingültigen Strategie der Personalentwicklung.

Die Stadtverwaltung Oer-Erkenschwick hat in der Ratssitzung vom 25.04.2024 ihr erstes Personalentwicklungskonzept verabschiedet. Die Zielsetzungen der Stadtverwaltung wurden bereits im vorangegangenen Bericht erläutert. Die Umsetzung der festgelegten Ziele und Maßnahmen erfolgen schrittweise bis Ende 2028.

Die folgenden Punkte befinden sich aktuell bereits in der Umsetzung:

Leitlinie für Führung und Zusammenarbeit

Zur Förderung der Kompetenzen und Qualifikationen der Mitarbeitenden und Führungskräfte erarbeitet die Stadt Oer-Erkenschwick im Nachgang an die Führungskräfte- und Führungsnachwuchskräfteentwicklung in den Jahren 2021/2022 derzeit eine gesamtstädtische Leitlinie für Führung und Zusammenarbeit. Ziel hierbei ist es, mit einer Leitlinie für Führung und Zusammenarbeit den Führungskräften eine Orientierung zu geben, um ein Selbstverständnis der eigenen Rolle als Führungskraft herzustellen sowie die Erwartungen der Verwaltungsführung und der Beschäftigten zu klären. Die Führungskräfte der Stadtverwaltung Oer-Erkenschwick haben gemeinsam mit ihren Beschäftigten die Aufgabe, innerhalb der gegebenen Rahmenbedingungen, optimale Arbeitsergebnisse im Sinne der am Gemeinwohl orientierten Aufgaben der Stadtverwaltung zu erreichen.

Strukturierter Wissenstransfer bei Altersabgängen

Scheiden qualifizierte und langjährig erfahrene Beschäftigte aus Altersgründen aus dem Dienst aus, droht der Stadt Oer-Erkenschwick der Verlust von Wissen und langjährigen Erfahrungen. Um dieses Wissen nicht zu verlieren, ist es wichtig, einen „Wissenstransfer-Prozess“ zu organisieren. Ein strukturierter Wissenstransfer, insbesondere bei Stellen ohne Doppelbesetzungen oder Vertretungsregelungen, ist die notwendige Voraussetzung für den Erhalt der Arbeitsfähigkeit aller Produktbereiche. Er gewährleistet die abteilungsübergreifende Zusammenarbeit und trägt damit entscheidend zum Erfolg der gemeinsamen Arbeit bei. Die Stadt Oer-Erkenschwick hat aufgrund dessen ein „Konzept für einen strukturierten Wissenstransfer bei Altersabgängen“ entwickelt. Fortan wird mit den Mitarbeitenden, die im jeweils kommenden Jahr die Stadt Oer-Erkenschwick altersbedingt verlassen werden, aktiv daran gearbeitet jahrelange Erfahrungen und erworbene Kenntnisse aus dem Arbeitsalltag aufzuzeichnen, um einen strukturierten Wissenstransfer gewährleisten zu können.

4. Übertragung Kanalnetz

Als weiterer Prüf- und Arbeitsauftrag wird die Übertragung des Kanalnetzes an die Emschergenossenschaft/Lippeverband aufgenommen. Hierzu haben erste Sondierungsgespräche stattgefunden.

Derzeitig findet mit dem Lippeverband ein Datenaustausch und Datenabgleich statt. Im Anschluss daran sollen weitere Sondierungsgespräche erfolgen. Eine erste monetäre Bezifferung der Potentiale wird im Jahr 2024/2025 erwartet.

5. Zinsmanagement: Optimierung des Zinsaufwands

Die Stadt Oer-Erkenschwick definiert in ihrer Dienstanweisung für die Neuaufnahme und Umschuldung von Kommunalkrediten sowie Krediten zur Liquiditätssicherung für ihr Berichtswesen einen Halbjahresberichts zum Zins- und Schuldenmanagement. Zur Unterstützung können externe Dienstleister in Anspruch genommen werden. In Zusammenarbeit mit der Sparkasse VEST Recklinghausen und der Landesbank Hessen-Thüringen (Helaba) werden für das Zins- und Schuldenmanagement halbjährliche Berichte zum 31.03. und 30.09 eines jeden Jahres erstellt. In den jeweiligen Portfoliositzungen wird über das aktuelle Zins- und Schuldenmanagement beraten. Die sich hieraus ergebenden Erkenntnisse sollen zu Einsparungen beim Zinsaufwand führen.

6. Anfertigung von Energiekonzepten für städtische Gebäude

Schon vor einigen Jahren wurde ein konkretes Energiemanagement aufgebaut. In mehreren Schritten wurden Betriebsdaten erfasst, analysiert und durch den Einsatz neuer Techniken modernisiert. Bedingt durch die derzeitige Entwicklung der Energiekosten und zur weiteren Optimierung der energetischen Versorgung der städtischen Gebäude sollen Energiekonzepte für alle Gebäude aufgestellt werden. Hierzu werden in einem ersten Schritt 100.000 € für das Jahr 2023 zur Verfügung gestellt. Die aufzustellenden Konzepte sollen die bereits vorliegenden Erkenntnisse vertiefen und optimieren. Zwangsläufig sollen zukünftig neue Potentiale aufgedeckt werden. Monetäre Einsparziele können zum jetzigen Stand noch nicht beziffert werden. Darüber hinaus soll ein verändertes Nutzungsverhalten in allen Verwaltungsbereichen zur Einsparung von Energieverbräuchen erzielt werden.

7. Evaluierung Organisationsuntersuchung Jugendamt

Im Rahmen des Stärkungspaktgesetzes wurden der Bereich Hilfe zur Erziehung (HzE) Mittels einer Organisationsuntersuchung durch einen externen Berater untersucht. Ziel der Untersuchung war daher die Optimierung der Geschäftsprozesse und Verfahrensabläufe in den Bereichen HzE (§§ 27 – 35 SGB VIII), Eingliederungshilfe (§ 35a SGB VIII) und Hilfen für junge Volljährige (§ 41 SGB VIII), die im Ergebnis Effektivitäts- und Effizienzpotenziale für den städtischen Haushalt erzielen sollte. Bestehende Arbeitsstrukturen und fachliche Standards sollten dabei Berücksichtigung finden. Darüber hinaus sollten eine effektive und effiziente Fallsteuerung ermöglicht und Hilfen bedarfsgerecht und passgenau erbracht werden.

Auf der Grundlage der Geschäftsprozessoptimierung wurde in enger Kooperation mit den entsprechenden Leitungskräften der Stadt Oer-Erkenschwick eine Empfehlung zum Aufbau eines wirkungsorientierten Fach- und Finanzcontrollings erarbeitet. Besonderes Augenmerk wurde hierbei auf die Entwicklung von steuerungsunterstützenden Kennzahlen für den Bereich HzE gelegt.

Des Weiteren sind auszugsweise folgende Punkte erarbeitet worden:

- Qualitätsstandards sind transparent, beschrieben, abgestimmt und festgelegt.

Die Neufassung der Verfahrensstandards wurden gemeinsam mit allen Fachkräften der Sozialpädagogischen Dienste erarbeitet. Dazu gehören die Aufgabenverteilung und die Festlegung der Verfahren für die Bearbeitung. Nach Einführung der Fachsoftware Prosoz „Open Web FM“ werden aktuell alle Aufgaben und Verfahrensabläufe erneut überarbeitet und mit der Fachsoftware eingestimmt .

Das Fachkräftegebot ist im § 72 SGB VIII beschrieben und wird eingehalten. Darüber hinaus nehmen alle Fachkräfte und die Leitung regelmäßig an Fortbildungen teil. Die Zertifizierung zur „insoweit erfahrenen Fachkraft“ durch das Institut Lüttringhaus ist für alle Mitarbeitenden verpflichtend und wird jährlich angeboten.

Die Fachkräfte im Allgemeinen Sozialen Dienst und im Pflegekinderdienst sind zur Teilnahme an Team- und Fallsupervision zur Reflexion der fachlichen Haltung und Aufgabenwahrnehmung verpflichtet, für die anderen Aufgabenbereiche ist die Supervision anlassbezogen.

- Vorschläge für eine fachlich optimale Organisationsstruktur sind erarbeitet.

Die einzelnen Arbeitsbereiche sind klar aufgeteilt und mögliche Schnittstellen werden benannt und die Zuständigkeit für die Bearbeitung vereinbart. Grundsätzlich gibt es eine flache Hierarchie. Die Stellen der Kinderschutzkoordination, Frühe Hilfen und die des Verfahrenslotsen erlauben die zusätzlichen konzeptionellen Ansätze und die fachliche Weiterentwicklung in den einzelnen Bereichen.

- Vorschläge für eine effiziente und effektive Fallsteuerung der erzieherischen Hilfen sind erarbeitet.

Die Zuständigkeiten innerhalb der Sozialpädagogischen Dienste sind definiert. Die Hilfeprozesse unterliegen klaren Verfahrensstandards, die durch die Fachsoftware unterstützt werden. So wurden die Dokumentation und die Zustimmungspflichten bei den Hilfen zur Erziehung entsprechen den gesetzlichen Vorgaben eingehalten und zunehmend digitalisiert. Die Fachsoftware beinhaltet die einzelnen Bearbeitungsschritte und Zustimmungspflichten sowie die Möglichkeit für die Einrichtung von Wiedervorlagen und Rückfragen durch Leitung. Eine zusätzliche Funktion ermöglich statistische Auswertungen zu aktuellen Fallzahlen.

- Inhalte, Vorgehensweisen und Berichtswesen für ein wirkungsorientiertes Fach- und Finanzcontrolling sind beschrieben.

Es wird ein quartalsmäßiges Controlling der Finanzkennzahlen gemeinsam mit der Finanzbuchhaltung und dem Kämmerer für das Jugendamtsbudget nach einer vereinbarten Vorgehensweise durchgeführt.

Ein aufbereiteter Controllingbericht mit einem Finanz- und Fachcontrolling im Rahmen von Erläuterungen und Grafiken kann mangels personeller Ressourcen derzeit nicht geleistet werden.

- Qualitätsstandards für die Vorbereitung, Durchführung und den Abschluss von Verhandlungen gemäß §§ 77, 78 SGB VIII sind transparent, beschrieben, abgestimmt und festgelegt.

Die Regelungen für den Abschluss von Verhandlungen sind umfangreich festgeschrieben und transparent durch die gesetzliche Regelung des SGB VIII, Rahmenverträge, Arbeitshilfen des LWL sowie die Möglichkeit der Inanspruchnahme der Service-Centers des LWL sowie eines Schiedsstellenverfahrens und schließlich einschlägiger Rechtsprechung des Bundesverwaltungsgerichts und des Bundessozialgerichts (zuletzt Entscheidung vom 08.12.2022 – B 8 SO 8/20 R).

8. Einführung einer Parkraumbewirtschaftung im Bereich des Maritimo

Für die im Bereich des Maritimo Freizeitbades vorhandenen Parkplätze wird derzeit die Einführung einer Parkraumbewirtschaftung geprüft. Sollte der Prüfprozess mit einem positiven Ergebnis abschließen, könnte dadurch der Zuschussbedarf des Maritimos monetär verringert werden. Der Umfang der Einsparungen im städtischen Haushalt sowie das Ergebnis der Prüfung ist derzeit jedoch noch nicht endgültig absehbar.

9. Stadteigene Geschwindigkeitsüberwachung des Straßenverkehrs auf dem Stadtgebiet des Stadt Oer-Erkenschwick im Rahmen einer interkommunalen Zusammenarbeit

Die Aufgabe der Geschwindigkeitsüberwachung ist grundsätzlich den Kreisordnungsbehörden und großen kreisangehörigen Städten übertragen. Im Rahmen einer interkommunalen Zusammenarbeit ist es jedoch nach aktueller Rechtsauslegung auch kleineren und mittleren kreisangehörigen Städten möglich, Kontrollen durchzuführen. Auch das NRW-Innenministerium hat diese Rechtsauffassung bestätigt. Um die Geschwindigkeitskontrollen durchzuführen, kommen stationäre oder mobile Blitzer in Frage.

Die Geschwindigkeitskontrollen sollen der Verkehrssicherheit dienen. Ziel ist es, die Verkehrssicherheit vor Kitas, Schulen, Altenheimen und ähnlichen Institutionen sowie an weiteren Gefahrenpunkten im Stadtgebiet zu erhöhen.

Nach einem entsprechenden Ratsbeschluss wird derzeit durch die Verwaltung und in Absprache mit dem Kreis Recklinghausen und den Städten Haltern am See und Datteln die Umsetzung einer stadteigenen Geschwindigkeitsüberwachung des Straßenverkehrs auf dem Stadtgebiet der Stadt Oer-Erkenschwick im Rahmen einer interkommunalen Zusammenarbeit geprüft. Die Kosten für Material und Personal sollen dabei durch die Einnahmen aus den Bußgeldern refinanziert werden. Ob und in welcher Höhe darüber hinaus Einnahmen generiert werden können, lässt sich im Moment noch nicht endgültig abschätzen.

6.3 4. 4. Fortschreibung HSK -Haushalt 2026-

Auf Grundlage der genehmigten ersten Fortschreibung des HSK 2022 aus dem Jahr 2023 und unter Berücksichtigung der vom Rat beschlossenen Konsolidierungsmaßnahmen wird das HSK im Jahr 2026 zum vierten Mal fortgeschrieben.

In der 1. Fortschreibung für den Haushalt 2023 wurden die Maßnahmen aus dem bestehen HSK 2022 vollständig übernommen. Die Einsparpotentiale sind somit weitestgehend bestehen geblieben.

In der 2. Fortschreibung für den Entwurf Haushalt 2024 wurden die Maßnahmen aus dem bestehen HSK 2022 (inkl. 1. Fortschreibung) vollständig übernommen. Die Einsparpotentiale bleiben somit weitestgehend bestehen.

Auch in der 3. Fortschreibung für den Entwurf Haushalt 2025 wurden die Maßnahmen aus dem HSK 2022 (inkl. 1. und 2. Fortschreibung) vollständig übernommen. Der Anlage 1 sind die Gesamtsummen der Einsparpotenziale zu entnehmen. Als zusätzliche neue Maßnahmen können ab dem Haushaltsjahr 2025 die Maßnahmen ‚Einführung einer Parkraumbewirtschaftung im Bereich des Maritimo' sowie eine ‚Stadteigene Geschwindigkeitsüberwachung des Straßenverkehrs auf Oer-Erkenschwicker Stadtgebiet' aufgeführt werden.

Auch in der 4. Fortschreibung für den Entwurf Haushalt 2026 wurden die Maßnahmen aus dem HSK 2022 (inkl. 1. und 2. Fortschreibung) vollständig übernommen. Der Anlage 1 sind die Gesamtsummen der Einsparpotenziale zu entnehmen. Als zusätzliche neue Maßnahmen können ab dem Haushaltsjahr 2026 die Maßnahmen ‚Hundezählung' sowie ‚KI-Einsatz' aufgeführt werden. Zusätzliche neue Maßnahmen werden derzeit noch erarbeitet und im Änderungsdienst ergänzt.

Im Rahmen der Haushaltssicherung sollen die festgestellten Ergebnisse und Empfehlungen nicht nur umgesetzt und beachtet werden, sondern auch einer ständigen Fortschreibung und Weiterentwicklung unterliegen.

1. Umsetzung der Ergebnisse der Organisationsanalyse des Baubetriebshofes der Stadt Oer-Erkenschwick

Fuhrpark:

Es wurden uneffiziente und kaum gebrauchte Fahrzeuge und Geräte verkauft und durch effektivere Fahrzeuge oder Geräte ersetzt.

Personal*:*

Personaleinsparungen aufgrund von Langzeiterkrankungen wurden dazu genutzt, um Personal befristet zu beschäftigen oder auch Zeitarbeitsfirmen zu beauftragen, um Personal bereit zu stellen und somit den Dienstbetrieb aufrecht zu erhalten und andere Bereiche durch Personalabzug nicht zusätzlich zu belasten.

Tourenplanung:

Die Optimierung bzw. Überarbeitung der aktuellen Tourenplanung im Bereich Müllabfuhr wurde an die Fa. INFA vergeben. Hierbei wurde bereits festgestellt, dass es sehr unterschiedliche Auslastungen in den einzelnen Touren im Stadtgebiet gibt. Die unterschiedliche Auslastung bzw. teilweise Überlastung der Touren resultierte aus den zahlreichen Neubaugebieten, die im Stadtgebiet entstanden sind. Ein neuer Tourenplan ist erstellt und zum 01.01.2024 in Kraft getreten. Der neue Tourenplan enthält eine gleichmäßige Auslastung der einzelnen Touren.

Der im Rahmen des Haushaltssanierungskonzeptes vorliegende und abzuarbeitende Prüfauftrag bezieht sich auf die Umsetzung der festgestellten Informationen und Arbeitsaufträge aus der Analyse des externen Unternehmens. Das vorliegende Bauhofkonzept nebst Anlagen beschreibt den Entwicklungspfad einer effizienten Aufbau- und Ablauforganisation am Baubetriebshof in Oer-Erkenschwick unter Berücksichtigung der politischen und verwaltungstechnischen Rahmenbedingungen. Wie innerhalb der Untersuchung festgestellt wurde, war die Aufgabe der wirtschaftlichen Steuerung oder das Controlling am Baubetriebshof unterrepräsentiert. Seit 2023 betreut eine neu eingestellte Mitarbeiterin den Betriebshof kaufmännisch.

Ein weiterer Prüfauftrag ist die Erstellung eines Spielplatzkonzeptes. Zum einen sollen Daten hinsichtlich der Größe der Spielplätze erfasst und aktualisiert werden. Zum anderen soll aufgrund der geringen personellen und monetären Ressourcen überlegt werden, die Anzahl der zu pflegenden und zu kontrollierenden Spielplätze zu verringern, um im Gegenzug die Qualität der verbleibenden Spielplätze, insbesondere hinsichtlich der Ausstattung zu erhöhen.

Im Rahmen der Erarbeitung des Spielplatzkonzeptes wurde die flächendeckende Betrachtung mit Spielplätzen im Stadtgebiet vorgenommen. Hierbei sind Spielplätze ausgemacht worden, die sehr nahe aneinander liegen und daher ein Überangebot darstellen. Dazu wurden die Anzahl und die Altersstruktur der Kinder im Einzugsgebiet der Spielplätze betrachtet. Zudem wurden die Spielplätze mit dem Kinder- und Jugendparlament begutachtet und Ideen für die zukünftige Spielplatzbereitstellung entwickelt. Als primäres Ergebnis werden vier Spielplätze aufgegeben. Zwei Spielplätze (Drosselweg und Tellkamp) werden nur noch als reine Grünfläche (Wiese) den Bürger zur Verfügung gestellt.

Ein Spielplatz wird mit einem weiteren zusammengelegt. Die monetären Auswirkungen können erst nach Umsetzung beziffert werden. Der Spielplatz am Calluna-Park wird aufgegeben. Dafür soll auf dem ehemaligen „Kirmesplatz“ ein neuer entstehen.

Das Spielplatzkonzept ist mittlerweile vom Rat verabschiedet worden und wird nun sukzessive umgesetzt.

Darüber hinaus soll über die Ausgestaltung der organisatorischen Rechtsform des Baubetriebshofes nachgedacht werden. Konkret wird über die Einrichtung eines Eigenbetriebs nachgedacht. Die entsprechenden Vorbereitungen sollten innerhalb der Jahre 2024 und 2025 vorangetrieben werden.

In Zusammenarbeit mit der Fa. GeCon wurde ein Konzept zur Umstellung auf einen Eigenbetrieb erarbeitet. Seitens der Politik besteht diesbezüglich noch gesteigerter Informationsbedarf und der Wunsch nach weiteren ausführlichen Beratungen. Diese Beratung haben auf Grund der Kommunalwahl im Jahr 2025 bisher noch nicht stattgefunden. Neue Gespräche mit der Politik müssen noch terminiert werden.

2. Anpassung der Organisationsstruktur

Zum 01.01.2022 wurde die Organisationsstruktur der Stadt Oer-Erkenschwick neu strukturiert. Die neue Organisationsstruktur soll zu einer Verschlankung der Verwaltung führen und zukünftig weitere Konsolidierungspotentiale generieren. Dabei spielte auch die Abschaffung der beiden Stellen für Beigeordnete eine zentrale Rolle. Hierdurch wurden zusätzliche Konsolidierungspotentiale bereits im letzten Jahr eingeleitet. Diese tragen mit weiteren ca. 180.000 € dauerhaft zur Konsolidierung bei, können derzeitig aber noch nicht abschließend monetär beziffert werden.

Die ersten monetären Einsparziele wurden bereits erzielt (Einsparungen technischer Beigeordneter). Weitere Einsparziele werden nach dem Auslaufen der Altersteilzeit der ersten Beigeordneten Ende 2023 erzielt werden.

Die Amtszeit der ersten Beigeordneten endet zum 01.09.2023. Durch die Abschaffung der Beigeordneten Stellen kann die Maßnahme als umgesetzt festgestellt werden.

<u>Neu ab 4. Fortschreibung HSK:</u>

Seit dem 01.12.2025 wurde die Organisationsstruktur auf 3 Dezernate gekürzt. Dies soll langfristig dazu dienen, eine weitere Dezernentenstelle einzusparen. Das Einsparpotential wird mit 130.000 € beziffert.

3. Personalentwicklungskonzept

Die Stadtverwaltung Oer-Erkenschwick unterliegt den Auswirkungen zahlreicher gesellschaftlicher Veränderungen. Besonders der demografische Wandel und die seit Jahrzehnten angespannte Haushaltslage stellen große Herausforderungen dar. Die Stadtverwaltung Oer-Erkenschwick hat erkannt, dass diese Veränderungen dazu führen, dass sich die Beschäftigten in einem Spannungsfeld bewegen: Zum einen wachsen die Anforderungen an die Beschäftigten in der täglichen Arbeit durch neue oder veränderte Aufgaben und immer knapper werdende personelle Ressourcen. Zum anderen befindet sich das Anspruchsdenken in einem Veränderungsprozess, wenn es um die Ausgestaltung der Arbeit oder um die Work-Life-Balance geht. Die nächsten Jahre werden somit eine große Herausforderung für die Stadt Oer-Erkenschwick darstellen. Die Verwaltung soll mit guten Arbeitskräften ausgestattet werden. Arbeitsprozesse und Dienstleistungen sollen effizienter und digital ausgebaut werden. Die anhaltenden Veränderungen durch stetig wachsende Aufgabenzuwächse, strukturelle Veränderungen und Digitalisierung erfordern bei allen Mitarbeitenden die jeweilige notwendige Fachkompetenz im konkreten Arbeitsgebiet und darüber hinaus die entscheidende Methoden- und Sozialkompetenz sowie persönliche Kompetenz. Hierzu bedarf es einer verständlichen Zielformulierung sowie einer einheitlichen und allgemeingültigen Strategie der Personalentwicklung.

Die Stadtverwaltung Oer-Erkenschwick hat in der Ratssitzung vom 25.04.2024 ihr erstes Personalentwicklungskonzept verabschiedet. Die Zielsetzungen der Stadtverwaltung wurden bereits im vorangegangenen Bericht erläutert. Die Umsetzung der festgelegten Ziele und Maßnahmen erfolgen schrittweise bis Ende 2028.

Die folgenden Punkte befinden sich aktuell bereits in der Umsetzung:

Leitlinie für Führung und Zusammenarbeit

Zur Förderung der Kompetenzen und Qualifikationen der Mitarbeitenden und Führungskräfte erarbeitet die Stadt Oer-Erkenschwick im Nachgang an die Führungskräfte- und Führungsnachwuchskräfteentwicklung in den Jahren 2021/2022 derzeit eine gesamtstädtische Leitlinie für Führung und Zusammenarbeit. Ziel hierbei ist es, mit einer Leitlinie für Führung und Zusammenarbeit den Führungskräften eine Orientierung zu geben, um ein Selbstverständnis der eigenen Rolle als Führungskraft herzustellen sowie die Erwartungen der Verwaltungsführung und der Beschäftigten zu klären. Die Führungskräfte der Stadtverwaltung Oer-Erkenschwick haben gemeinsam mit ihren Beschäftigten die Aufgabe, innerhalb der gegebenen Rahmenbedingungen, optimale Arbeitsergebnisse im Sinne der am Gemeinwohl orientierten Aufgaben der Stadtverwaltung zu erreichen.

Strukturierter Wissenstransfer bei Altersabgängen

Scheiden qualifizierte und langjährig erfahrene Beschäftigte aus Altersgründen aus dem Dienst aus, droht der Stadt Oer-Erkenschwick der Verlust von Wissen und langjährigen Erfahrungen. Um dieses Wissen nicht zu verlieren, ist es wichtig, einen „Wissenstransfer-Prozess“ zu organisieren. Ein strukturierter Wissenstransfer, insbesondere bei Stellen ohne Doppelbesetzungen oder Vertretungsregelungen, ist die notwendige Voraussetzung für den Erhalt der Arbeitsfähigkeit aller Produktbereiche. Er gewährleistet die abteilungsübergreifende Zusammenarbeit und trägt damit entscheidend zum Erfolg der gemeinsamen Arbeit bei. Die Stadt Oer-Erkenschwick hat aufgrund dessen ein „Konzept für einen strukturierten Wissenstransfer bei Altersabgängen“ entwickelt. Fortan wird mit den Mitarbeitenden, die im jeweils kommenden Jahr die Stadt Oer-Erkenschwick altersbedingt verlassen werden, aktiv daran gearbeitet jahrelange Erfahrungen und erworbene Kenntnisse aus dem Arbeitsalltag aufzuzeichnen, um einen strukturierten Wissenstransfer gewährleisten zu können.

4. Übertragung Kanalnetz

Als weiterer Prüf- und Arbeitsauftrag wird die Übertragung des Kanalnetzes an die Emschergenossenschaft/Lippeverband aufgenommen. Hierzu haben erste Sondierungsgespräche stattgefunden.

Derzeitig findet mit dem Lippeverband ein Datenaustausch und Datenabgleich statt. Im Anschluss daran sollen weitere Sondierungsgespräche erfolgen. Eine erste monetäre Bezifferung der Potentiale wird im Jahr 2024/2025 erwartet. Diese Gespräche haben auf Grund der Kommunalwahl im Jahr 2025 bisher noch nicht stattgefunden. Neue Gespräche mit der Politik müssen noch terminiert werden. Diese Maßnahme ist gekoppelt an die Weiterentwicklung des Baubetriebshofes zum Eigenbetrieb und ist von dieser Entscheidung abhängig.

5. Zinsmanagement: Optimierung des Zinsaufwands

Die Stadt Oer-Erkenschwick definiert in ihrer Dienstanweisung für die Neuaufnahme und Umschuldung von Kommunalkrediten sowie Krediten zur Liquiditätssicherung für ihr Berichtswesen einen Halbjahresberichts zum Zins- und Schuldenmanagement. Zur Unterstützung können externe Dienstleister in Anspruch genommen werden. In Zusammenarbeit mit der Sparkasse VEST Recklinghausen und der Landesbank Hessen-Thüringen (Helaba) werden für das Zins- und Schuldenmanagement halbjährliche Berichte zum 31.03. und 30.09 eines jeden Jahres erstellt. In den jeweiligen Portfoliositzungen wird über das aktuelle Zins- und Schuldenmanagement beraten. Die sich hieraus ergebenden Erkenntnisse sollen zu Einsparungen beim Zinsaufwand führen.

6. Anfertigung von Energiekonzepten für städtische Gebäude

Schon vor einigen Jahren wurde ein konkretes Energiemanagement aufgebaut. In mehreren Schritten wurden Betriebsdaten erfasst, analysiert und durch den Einsatz neuer Techniken modernisiert. Bedingt durch die derzeitige Entwicklung der Energiekosten und zur weiteren Optimierung der energetischen Versorgung der städtischen Gebäude sollen Energiekonzepte für alle Gebäude aufgestellt werden. Hierzu werden in einem ersten Schritt 100.000 € für das Jahr 2023 zur Verfügung gestellt. Die aufzustellenden Konzepte sollen die bereits vorliegenden Erkenntnisse vertiefen und optimieren. Zwangsläufig sollen zukünftig neue Potentiale aufgedeckt werden. Monetäre Einsparziele können zum jetzigen Stand noch nicht beziffert werden. Darüber hinaus soll ein verändertes Nutzungsverhalten in allen Verwaltungsbereichen zur Einsparung von Energieverbräuchen erzielt werden.

7. Evaluierung Organisationsuntersuchung Jugendamt

Im Rahmen des Stärkungspaktgesetzes wurden der Bereich Hilfe zur Erziehung (HzE) Mittels einer Organisationsuntersuchung durch einen externen Berater untersucht. Ziel der Untersuchung war daher die Optimierung der Geschäftsprozesse und Verfahrensabläufe in den Bereichen HzE (§§ 27 – 35 SGB VIII), Eingliederungshilfe (§ 35a SGB VIII) und Hilfen für junge Volljährige (§ 41 SGB VIII), die im Ergebnis Effektivitäts- und Effizienzpotenziale für den städtischen Haushalt erzielen sollte. Bestehende Arbeitsstrukturen und fachliche Standards sollten dabei Berücksichtigung finden. Darüber hinaus sollten eine effektive und effiziente Fallsteuerung ermöglicht und Hilfen bedarfsgerecht und passgenau erbracht werden.

Auf der Grundlage der Geschäftsprozessoptimierung wurde in enger Kooperation mit den entsprechenden Leitungskräften der Stadt Oer-Erkenschwick eine Empfehlung zum Aufbau eines wirkungsorientierten Fach- und Finanzcontrollings erarbeitet. Besonderes Augenmerk wurde hierbei auf die Entwicklung von steuerungsunterstützenden Kennzahlen für den Bereich HzE gelegt.

Des Weiteren sind auszugsweise folgende Punkte erarbeitet worden:

- Qualitätsstandards sind transparent, beschrieben, abgestimmt und festgelegt.

Die Neufassung der Verfahrensstandards wurden gemeinsam mit allen Fachkräften der Sozialpädagogischen Dienste erarbeitet. Dazu gehören die Aufgabenverteilung und die Festlegung der Verfahren für die Bearbeitung. Nach Einführung der Fachsoftware Prosoz „Open Web FM“ werden aktuell alle Aufgaben und Verfahrensabläufe erneut überarbeitet und mit der Fachsoftware eingestimmt .

Das Fachkräftegebot ist im § 72 SGB VIII beschrieben und wird eingehalten. Darüber hinaus nehmen alle Fachkräfte und die Leitung regelmäßig an Fortbildungen teil. Die Zertifizierung zur „insoweit erfahrenen Fachkraft“ durch das Institut Lüttringhaus ist für alle Mitarbeitenden verpflichtend und wird jährlich angeboten.

Die Fachkräfte im Allgemeinen Sozialen Dienst und im Pflegekinderdienst sind zur Teilnahme an Team- und Fallsupervision zur Reflexion der fachlichen Haltung und Aufgabenwahrnehmung verpflichtet, für die anderen Aufgabenbereiche ist die Supervision anlassbezogen.

- Vorschläge für eine fachlich optimale Organisationsstruktur sind erarbeitet.

Die einzelnen Arbeitsbereiche sind klar aufgeteilt und mögliche Schnittstellen werden benannt und die Zuständigkeit für die Bearbeitung vereinbart. Grundsätzlich gibt es eine flache Hierarchie. Die Stellen der Kinderschutzkoordination, Frühe Hilfen und die des Verfahrenslotsen erlauben die zusätzlichen konzeptionellen Ansätze und die fachliche Weiterentwicklung in den einzelnen Bereichen.

- Vorschläge für eine effiziente und effektive Fallsteuerung der erzieherischen Hilfen sind erarbeitet.

Die Zuständigkeiten innerhalb der Sozialpädagogischen Dienste sind definiert. Die Hilfeprozesse unterliegen klaren Verfahrensstandards, die durch die Fachsoftware unterstützt werden. So wurden die Dokumentation und die Zustimmungspflichten bei den Hilfen zur Erziehung entsprechen den gesetzlichen Vorgaben eingehalten und zunehmend digitalisiert. Die Fachsoftware beinhaltet die einzelnen Bearbeitungsschritte und Zustimmungspflichten sowie die Möglichkeit für die Einrichtung von Wiedervorlagen und Rückfragen durch Leitung. Eine zusätzliche Funktion ermöglich statistische Auswertungen zu aktuellen Fallzahlen.

- Inhalte, Vorgehensweisen und Berichtswesen für ein wirkungsorientiertes Fach- und Finanzcontrolling sind beschrieben.

Es wird ein quartalsmäßiges Controlling der Finanzkennzahlen gemeinsam mit der Finanzbuchhaltung und dem Kämmerer für das Jugendamtsbudget nach einer vereinbarten Vorgehensweise durchgeführt.

Ein aufbereiteter Controllingbericht mit einem Finanz- und Fachcontrolling im Rahmen von Erläuterungen und Grafiken kann mangels personeller Ressourcen derzeit nicht geleistet werden.

- Qualitätsstandards für die Vorbereitung, Durchführung und den Abschluss von Verhandlungen gemäß §§ 77, 78 SGB VIII sind transparent, beschrieben, abgestimmt und festgelegt.

Die Regelungen für den Abschluss von Verhandlungen sind umfangreich festgeschrieben und transparent durch die gesetzliche Regelung des SGB VIII, Rahmenverträge, Arbeitshilfen des LWL sowie die Möglichkeit der Inanspruchnahme der Service-Centers des LWL sowie eines Schiedsstellenverfahrens und schließlich einschlägiger Rechtsprechung des Bundesverwaltungsgerichts und des Bundessozialgerichts (zuletzt Entscheidung vom 08.12.2022 – B 8 SO 8/20 R).

8. Einführung einer Parkraumbewirtschaftung im Bereich des Maritimo

Für die im Bereich des Maritimo Freizeitbades vorhandenen Parkplätze wird derzeit die Einführung einer Parkraumbewirtschaftung geprüft. Sollte der Prüfprozess mit einem positiven Ergebnis abschließen, könnte dadurch der Zuschussbedarf des Maritimos monetär verringert werden. Der Umfang der Einsparungen im städtischen Haushalt sowie das Ergebnis der Prüfung ist derzeit jedoch noch nicht endgültig absehbar.

9. Stadteigene Geschwindigkeitsüberwachung des Straßenverkehrs auf dem Stadtgebiet des Stadt Oer-Erkenschwick im Rahmen einer interkommunalen Zusammenarbeit

Die Aufgabe der Geschwindigkeitsüberwachung ist grundsätzlich den Kreisordnungsbehörden und großen kreisangehörigen Städten übertragen. Im Rahmen einer interkommunalen Zusammenarbeit ist es jedoch nach aktueller Rechtsauslegung auch kleineren und mittleren kreisangehörigen Städten möglich, Kontrollen durchzuführen. Auch das NRW-Innenministerium hat diese Rechtsauffassung bestätigt. Um die Geschwindigkeitskontrollen durchzuführen, kommen stationäre oder mobile Blitzer in Frage.

Die Geschwindigkeitskontrollen sollen der Verkehrssicherheit dienen. Ziel ist es, die Verkehrssicherheit vor Kitas, Schulen, Altenheimen und ähnlichen Institutionen sowie an weiteren Gefahrenpunkten im Stadtgebiet zu erhöhen.

Nach einem entsprechenden Ratsbeschluss wird derzeit durch die Verwaltung und in Absprache mit dem Kreis Recklinghausen und den Städten Haltern am See, Waltrop und Datteln die Umsetzung einer stadteigenen Geschwindigkeitsüberwachung des Straßenverkehrs auf dem Stadtgebiet der Stadt Oer-Erkenschwick im Rahmen einer interkommunalen Zusammenarbeit geprüft. Die Stadt Oer-Erkenschwick wird dabei die Federführung übernehmen und die Geschwindigkeitskontrollen für alle vier Städte durchführen und entsprechend mit den Städten abrechnen. Die Kosten für Material und Personal sollen dabei durch die Einnahmen aus den Bußgeldern refinanziert werden. Ob und in welcher Höhe darüber hinaus Einnahmen generiert werden können, lässt sich im Moment noch nicht endgültig abschätzen. Die mittlerweile vorliegenden Zahlen aus anderen Kommunen zeigen aber, dass im Bereich der Geschwindigkeitsüberwachung auch Erträge zu erwirtschaften sind. Geplant ist, im Jahr 2026 mindestens mit ein oder zwei Panzerblitzern zu starten.

10. Hundezählung

Die Stadt Oer-Erkenschwick erwägt im nächsten Jahr eine Hundezählung im Stadtgebiet durchzuführen. Die Zählung soll in erster Linie die Steuergerechtigkeit für alle Hundehalter sicherstellen. Jedoch ist auf Grund von Erfahrungswerten davon auszugehen, dass viele Hunde nicht angemeldet werden, wodurch den Kommunen Einnahmen entgehen. Eine Zählung hilft, nicht angemeldete Hunde zu identifizieren und so die Steuer gerecht zu erheben. Die Höhe der Einnahme kann derzeit noch nicht beziffert werden.

11. KI Einsatz

Künstliche Intelligenz (KI) bietet Kommunen erhebliche Einsparpotenziale und Effizienzsteigerungen, insbesondere durch die Automatisierung von Routineaufgaben und die Optimierung von Prozessen. Studien prognostizieren Produktivitätssteigerungen und Kostenreduzierungen in verschiedenen Bereichen. Der Einsatz von KI in kommunalen Verwaltungen zielt in erster Linie darauf ab, Prozesse smarter und benutzerfreundlicher zu gestalten, um so Ressourcen freizusetzen und den akuten Fachkräftemangel abzumildern. Eine Dienstanweisung zum Einsatz künstlicher Intelligenz bei der Stadt Oer-Erkenschwick wird derzeit erarbeitet.

6.3 5. 5. Fortschreibung HSK -Haushalt 2027-

Auf Grundlage der genehmigten ersten Fortschreibung des HSK 2022 aus dem Jahr 2023 und unter Berücksichtigung der vom Rat beschlossenen Konsolidierungsmaßnahmen wird das HSK im Jahr 2027 zum fünften Mal fortgeschrieben.

In der 1. Und 2. Fortschreibung des HSK wurden die Maßnahmen aus dem bestehen HSK 2022 vollständig übernommen. Die Einsparpotentiale sind somit weitestgehend bestehen geblieben.

In der 3. Fortschreibung für den Entwurf Haushalt 2025 wurden die Maßnahmen aus dem HSK 2022 (inkl. 1. und 2. Fortschreibung) vollständig übernommen. Der Anlage 1 sind die Gesamtsummen der Einsparpotenziale zu entnehmen. Als zusätzliche neue Maßnahmen kamen ab dem Haushaltsjahr 2025 die Maßnahmen ‚Einführung einer Parkraumbewirtschaftung im Bereich des Maritimo' sowie eine ‚Stadteigene Geschwindigkeitsüberwachung des Straßenverkehrs auf Oer-Erkenschwicker Stadtgebiet' hinzu.

Auch in der 4. Fortschreibung für den Entwurf Haushalt 2026 wurden die Maßnahmen aus dem HSK 2022 (inkl. der Fortschreibungen) vollständig übernommen. Der Anlage 1 sind die Gesamtsummen der Einsparpotenziale zu entnehmen. Als zusätzliche neue Maßnahmen konnten ab dem Haushaltsjahr 2026 die Maßnahmen ‚Hundezählung' sowie ‚KI-Einsatz' aufgeführt werden.

In der nunmehr 5. Fortschreibung für den Entwurf Haushalt 2027 wurden die Maßnahmen aus dem HSK 2022 (inkl. der Fortschreibungen) vollständig übernommen. Der Anlage 1 sind dabei die Gesamtsummen der Einsparpotenziale zu entnehmen. Als zusätzliche neue Maßnahmen können ab dem Haushaltsjahr 2027 die Maßnahmen „Kritische Durchschicht aller Ansätze im Rahmen des Änderungsdienstes" sowie „Umrüstung der Sporthallen auf ein elektronisches Schließsystem" genannt werden.

Im Rahmen der Haushaltssicherung sollen die festgestellten Ergebnisse und Empfehlungen nicht nur umgesetzt und beachtet werden, sondern auch einer ständigen Fortschreibung und Weiterentwicklung unterliegen.

1. Umsetzung der Ergebnisse der Organisationsanalyse des Baubetriebshofes der Stadt Oer-Erkenschwick

Eine durchgeführte Organisationsanalyse des Baubetriebshofes soll zur Haushaltssanierung und weiteren Optimierung ihrer Aufgabenerfüllung dienen. Dabei sollten vor allem die Effektivität und Effizienz der Leistungen und Prozesse des Baubetriebshofes in Oer-Erkenschwick überprüft werden.

Bereits in den letzten Jahren wurde durch organisatorische Maßnahmen im Rahmen der Haushaltssicherung Personal abgebaut. Damit die Spaltung zwischen zunehmendem Aufgabenspektrum einerseits und geringerer Personalausstattung durch den Sparzwang der Haushaltssicherung andererseits gemildert werden kann, waren eine ordnende Organisationsuntersuchung des Baubetriebshofes der Stadt Oer-Erkenschwick und darüber hinaus Grundsatzentscheidungen nötig.

Vor dem Hintergrund der Ressourcenausstattung und des insgesamt zu bewältigenden Leistungsumfanges soll ein optimaler Einsatz der derzeitigen Ressourcen angestrebt werden. Die Analyse des BBH erstreckte sich auf die aufbau- und ablauforganisatorische Betrachtung. Ziel der Analyse und Prüfung war und ist es, in den Arbeitsabläufen und Prozessen eine systematische, nachhaltige Steuerung sowie eine effektive und effiziente Aufgabenerledigung auf optimierter Basis zu ermöglichen. Des Weiteren wurden Grundlagendaten für eine sinnvolle betriebswirtschaftliche Steuerung erarbeitet.

Fuhrpark:

Es wurden uneffiziente und kaum genutzte Fahrzeuge und Geräte verkauft und durch effektivere Fahrzeuge oder Geräte ersetzt. Durch die Verkäufe konnten in den Jahren 2023 bis 2025 Erträge i.H.v. 286.818 € generiert werden. Diese wurden für die Finanzierung neuer Fahrzeuge und Geräte verwendet.

Personal*:*

Personaleinsparungen infolge von Langzeiterkrankungen wurde genutzt, um befristet Personal einzustellen oder Zeitarbeitsfirmen mit der Bereitstellung von Arbeitskräften zu beauftragen. Dadurch konnte der Dienstbetrieb aufrechterhalten werden, ohne andere Aufgabenbereiche durch den Abzug eigenen Personals zusätzlich zu belasten.

Der Einsatz von Zeitarbeitskräften erfolgt darüber hinaus gezielt zu saisonalen Arbeitsspitzen. Hierzu zählen insbesondere die Einsammlung der Weihnachtsbäume zu Jahresbeginn sowie die Laubsammlung in den Herbstmonaten. Durch den bedarfsgerechten Einsatz von Zeitarbeitskräften können diese zeitlich begrenzten Zusatzaufgaben zuverlässig bewältigt werden, ohne dauerhafte zusätzliches Personal vorhalten zu müssen.

Tourenplanung:

Die Optimierung bzw. Überarbeitung der aktuellen Tourenplanung im Bereich Müllabfuhr wurde an die Fa. INFA vergeben. Hierbei wurde bereits festgestellt, dass es sehr unterschiedliche Auslastungen in den einzelnen Touren im Stadtgebiet gibt. Die unterschiedliche Auslastung bzw. teilweise Überlastung der Touren resultierte aus den zahlreichen Neubaugebieten, die im Stadtgebiet entstanden sind. Ein neuer Tourenplan ist nun erstellt und tritt zum 01.01.2024 in Kraft. Der neue Tourenplan enthält eine gleichmäßige Auslastung der einzelnen Touren.

Controlling:

Der im Rahmen des Haushaltssanierungskonzeptes vorliegende und abzuarbeitende Prüfauftrag bezieht sich auf die Umsetzung der festgestellten Informationen und Arbeitsaufträge aus der Analyse des externen Unternehmens. Das vorliegende Bauhofkonzept nebst Anlagen beschreibt den Entwicklungspfad einer effizienten Aufbau- und Ablauforganisation am Baubetriebshof in Oer-Erkenschwick unter Berücksichtigung der politischen und verwaltungstechnischen Rahmenbedingungen. Wie innerhalb der Untersuchung festgestellt wurde, war die Aufgabe der wirtschaftlichen Steuerung oder das Controlling am Baubetriebshof unterrepräsentiert. Seit 2023 bereut eine neu eingestellte Mitarbeiterin den Baubetriebshof kaufmännisch.

Spielplatzkonzept:

Ein weiterer Prüfauftrag ist die Erstellung eines Spielplatzkonzeptes. Zum einen sollen Daten hinsichtlich der Größe der Spielplätze erfasst und aktualisiert werden. Zum anderen soll aufgrund der geringen personellen und monetären Ressourcen überlegt werden, die Anzahl der zu pflegenden und zu kontrollierenden Spielplätze zu verringern, um im Gegenzug die Qualität der verbleibenden Spielplätze, insbesondere hinsichtlich der Ausstattung zu erhöhen.

Im Rahmen der Erarbeitung des Spielplatzkonzeptes wurde die flächendeckende Betrachtung mit Spielplätzen im Stadtgebiet vorgenommen. Hierbei sind Spielplätze ausgemacht worden, die sehr nahe aneinander liegen und daher ein Überangebot darstellen. Dazu wurden die Anzahl und die Altersstruktur der Kinder im Einzugsgebiet der Spielplätze betrachtet. Zudem wurden die Spielplätze mit dem Kinder- und Jugendparlament begutachtet und Ideen für die zukünftige Spielplatzbereitstellung entwickelt. Als primäres Ergebnis werden vier Spielplätze aufgegeben. Zwei Spielplätze (Drosselweg und Tellkamp) werden nur noch als reine Grünfläche (Wiese) den Bürger zur Verfügung gestellt. Ein Spielplatz wird mit einem weiteren zusammengelegt. Die monetären Auswirkungen können erst nach Umsetzung beziffert werden. Der Spielplatz am Calluna-Park wird aufgegeben. Dafür soll auf dem ehemaligen „Kirmesplatz“ ein neuer entstehen.

Das Spielplatzkonzept ist mittlerweile vom Rat verabschiedet worden und wurde zum Großteil bereits umgesetzt. Ein paar vereinzelte Maßnahmen sind noch offen, die in 2026 umgesetzt werden sollen.

Rechtsform:

Darüber hinaus soll über die Ausgestaltung der organisatorischen Rechtsform des Baubetriebshofes nachgedacht werden. Konkret wird über die Einrichtung eines Eigenbetriebes nachgedacht.

In Zusammenarbeit mit der Fa. GeCon wurde ein Konzept zur Umstellung auf einen Eigenbetrieb erarbeitet. Seitens der Politik wird hierüber noch beraten. Daher liegt derzeit noch keine Entscheidung vor. Eine Entscheidung wird im Laufe der Legislaturperiode des Rates erwartet.

2. Anpassung der Organisationsstruktur

Zum 01.01.2022 wurde die Organisationsstruktur der Stadt Oer-Erkenschwick neu strukturiert. Die neue Organisationsstruktur soll zu einer Verschlankung der Verwaltung führen und zukünftig weitere Konsolidierungspotentiale generieren. Dabei spielte auch die Abschaffung der beiden Stellen für Beigeordnete eine zentrale Rolle. Hierdurch wurden zusätzliche Konsolidierungspotentiale bereits im letzten Jahr eingeleitet. Diese tragen mit weiteren ca. 180.000 € dauerhaft zur Konsolidierung bei, können derzeitig aber noch nicht abschließend monetär beziffert werden.

Die ersten monetären Einsparziele wurden bereits erzielt (Einsparungen technischer Beigeordneter). Weitere Einsparziele werden nach dem Auslaufen der Altersteilzeit der ersten Beigeordneten Ende 2023 erzielt werden.

Die Amtszeit der ersten Beigeordneten endet zum 01.09.2023. Durch die Abschaffung der Beigeordneten Stellen kann die Maßnahme als umgesetzt festgestellt werden.

<u>Neu ab 4. Fortschreibung HSK:</u>

Seit dem 01.12.2025 wurde die Organisationsstruktur auf 3 Dezernate gekürzt. Dies soll langfristig dazu dienen, eine weitere Dezernentenstelle einzusparen. Das Einsparpotential wird mit 130.000 € beziffert.

3. Personalentwicklungskonzept

Die Stadtverwaltung Oer-Erkenschwick unterliegt den Auswirkungen zahlreicher gesellschaftlicher Veränderungen. Besonders der demografische Wandel und die seit Jahrzehnten angespannte Haushaltslage stellen große Herausforderungen dar. Die Stadtverwaltung Oer-Erkenschwick hat erkannt, dass diese Veränderungen dazu führen, dass sich die Beschäftigten in einem Spannungsfeld bewegen: Zum einen wachsen die Anforderungen an die Beschäftigten in der täglichen Arbeit durch neue oder veränderte Aufgaben und immer knapper werdende personelle Ressourcen. Zum anderen befindet sich das Anspruchsdenken in einem Veränderungsprozess, wenn es um die Ausgestaltung der Arbeit oder um die Work-Life-Balance geht. Die nächsten Jahre werden somit eine große Herausforderung für die Stadt Oer-Erkenschwick darstellen. Die Verwaltung soll mit guten Arbeitskräften ausgestattet werden. Arbeitsprozesse und Dienstleistungen sollen effizienter und digital ausgebaut werden. Die anhaltenden Veränderungen durch stetig wachsende Aufgabenzuwächse, strukturelle Veränderungen und Digitalisierung erfordern bei allen Mitarbeitenden die jeweilige notwendige Fachkompetenz im konkreten Arbeitsgebiet und darüber hinaus die entscheidende Methoden- und Sozialkompetenz sowie persönliche Kompetenz. Hierzu bedarf es einer verständlichen Zielformulierung sowie einer einheitlichen und allgemeingültigen Strategie der Personalentwicklung.

Die Stadtverwaltung Oer-Erkenschwick hat in der Ratssitzung vom 25.04.2024 ihr erstes Personalentwicklungskonzept verabschiedet. Die Zielsetzungen der Stadtverwaltung wurden bereits im vorangegangenen Bericht erläutert. Die Umsetzung der festgelegten Ziele und Maßnahmen erfolgen schrittweise bis Ende 2028.

Die folgenden Punkte befinden sich aktuell bereits in der Umsetzung:

Einführung von Mitarbeiterjahresgesprächen

Den Einstieg in die Umsetzung des Personalentwicklungskonzeptes begann mit der Einführung von Mitarbeiterjahresgesprächen. Gemäß § 5 Abs. 4 TVöD haben Beschäftigte Anspruch auf ein regelmäßiges Gespräch mit der jeweiligen Führungskraft. In diesem Gespräch wird festgestellt, ob und welcher Qualifizierungsbedarf besteht. Das Gespräch ist jährlich zu führen. Ziel ist es entsprechende Rahmenbedingungen zur Durchführung von jährlichen Mitarbeitergesprächen zu schaffen, Vorschriften und Anleitungen zu entwickeln sowie Führungskräfte entsprechend zu schulen.

Leitlinie für Führung und Zusammenarbeit

Zur Förderung der Kompetenzen und Qualifikationen der Mitarbeitenden und Führungskräfte erarbeitet die Stadt Oer-Erkenschwick im Nachgang an die Führungskräfte- und Führungsnachwuchskräfteentwicklung in den Jahren 2021/2022 derzeit eine gesamtstädtische Leitlinie für Führung und Zusammenarbeit. Ziel hierbei ist es, mit einer Leitlinie für Führung und Zusammenarbeit den Führungskräften eine Orientierung zu geben, um ein Selbstverständnis der eigenen Rolle als Führungskraft herzustellen sowie die

Erwartungen der Verwaltungsführung und der Beschäftigten zu klären. Die Führungskräfte der Stadtverwaltung Oer-Erkenschwick haben gemeinsam mit ihren Beschäftigten die Aufgabe, innerhalb der gegebenen Rahmenbedingungen, optimale Arbeitsergebnisse im Sinne der am Gemeinwohl orientierten Aufgaben der Stadtverwaltung zu erreichen.

Strukturierter Wissenstransfer bei Altersabgängen

Scheiden qualifizierte und langjährig erfahrene Beschäftigte aus Altersgründen aus dem Dienst aus, droht der Stadt Oer-Erkenschwick der Verlust von Wissen und langjährigen Erfahrungen. Um dieses Wissen nicht zu verlieren, ist es wichtig, einen „Wissenstransfer-Prozess“ zu organisieren. Ein strukturierter Wissenstransfer, insbesondere bei Stellen ohne Doppelbesetzungen oder Vertretungsregelungen, ist die notwendige Voraussetzung für den Erhalt der Arbeitsfähigkeit aller Produktbereiche. Er gewährleistet die abteilungsübergreifende Zusammenarbeit und trägt damit entscheidend zum Erfolg der gemeinsamen Arbeit bei. Die Stadt Oer-Erkenschwick hat aufgrund dessen ein „Konzept für einen strukturierten Wissenstransfer bei Altersabgängen“ entwickelt. Fortan wird mit den Mitarbeitenden, die im jeweils kommenden Jahr die Stadt Oer-Erkenschwick altersbedingt verlassen werden, aktiv daran gearbeitet jahrelange Erfahrungen und erworbene Kenntnisse aus dem Arbeitsalltag aufzuzeichnen, um einen strukturierten Wissenstransfer gewährleisten zu können.

4. Übertragung Kanalnetz

Als weiterer Prüf- und Arbeitsauftrag wird die Übertragung des Kanalnetzes an die Emschergenossenschaft/Lippeverband aufgenommen. Hierzu haben erste Sondierungsgespräche stattgefunden.

Es hat ein Datenaustausch und Datenabgleich mit dem Lippeverband stattgefunden. Derzeit ist das Projekt ruhend gestellt, da erst entschieden werden muss in welcher Rechtsform der Baubetriebshof zukünftig geführt werden soll. Sollte der Baubetriebshof zukünftig als Eigenbetrieb geführt werden wäre die Übertragung des Kanalnetzes hinfällig. Somit ist eine Entscheidung frühestens im Jahr 2027 zu erwarten.

5. Zinsmanagement: Optimierung des Zinsaufwands

Die Stadt Oer-Erkenschwick definiert in ihrer Dienstanweisung für die Neuaufnahme und Umschuldung von Kommunalkrediten sowie Krediten zur Liquiditätssicherung für ihr Berichtswesen einen Halbjahresberichts zum Zins- und Schuldenmanagement. Zur Unterstützung können externe Dienstleister in Anspruch genommen werden. In Zusammenarbeit mit der Sparkasse VEST Recklinghausen und der Landesbank Hessen-Thüringen (Helaba) werden für das Zins- und Schuldenmanagement halbjährliche Berichte zum 31.03. und 30.09 eines jeden Jahres erstellt. In den jeweiligen Portfoliositzungen wird über das aktuelle Zins- und Schuldenmanagement beraten. Die sich hieraus ergebenden Erkenntnisse sollen zu Einsparungen beim Zinsaufwand führen.

6. Anfertigung von Energiekonzepten für städtische Gebäude

Schon vor einigen Jahren wurde ein konkretes Energiemanagement aufgebaut. In mehreren Schritten wurden Betriebsdaten erfasst, analysiert und durch den Einsatz neuer Techniken modernisiert. Bedingt durch die derzeitige Entwicklung der Energiekosten und zur weiteren Optimierung der energetischen Versorgung der städtischen Gebäude sollen Energiekonzepte für alle Gebäude aufgestellt werden. Hierzu werden in einem ersten Schritt 100.000 € für das Jahr 2023 zur Verfügung gestellt. Die aufzustellenden Konzepte sollen die bereits vorliegenden Erkenntnisse vertiefen und optimieren. Zwangsläufig sollen zukünftig neue Potentiale aufgedeckt werden. Monetäre Einsparziele können zum jetzigen Stand noch nicht beziffert werden. Darüber hinaus soll ein verändertes Nutzungsverhalten in allen Verwaltungsbereichen zur Einsparung von Energieverbräuchen erzielt werden.

7. Evaluierung Organisationsuntersuchung Jugendamt

Im Rahmen des Stärkungspaktgesetzes wurden der Bereich Hilfe zur Erziehung (HzE) Mittels einer Organisationsuntersuchung durch einen externen Berater untersucht. Ziel der Untersuchung war daher die Optimierung der Geschäftsprozesse und Verfahrensabläufe in den Bereichen HzE (§§ 27 – 35 SGB VIII), Eingliederungshilfe (§ 35a SGB VIII) und Hilfen für junge Volljährige (§ 41 SGB VIII), die im Ergebnis Effektivitäts- und Effizienzpotenziale für den städtischen Haushalt erzielen sollte. Bestehende Arbeitsstrukturen und fachliche Standards sollten dabei Berücksichtigung finden. Darüber hinaus sollten eine effektive und effiziente Fallsteuerung ermöglicht und Hilfen bedarfsgerecht und passgenau erbracht werden.

Auf der Grundlage der Geschäftsprozessoptimierung wurde in enger Kooperation mit den entsprechenden Leitungskräften der Stadt Oer-Erkenschwick eine Empfehlung zum Aufbau eines wirkungsorientierten Fach- und Finanzcontrollings erarbeitet. Besonderes Augenmerk wurde hierbei auf die Entwicklung von steuerungsunterstützenden Kennzahlen für den Bereich HzE gelegt.

Des Weiteren sind auszugsweise folgende Punkte erarbeitet worden:

- Qualitätsstandards sind transparent, beschrieben, abgestimmt und festgelegt.
- Vorschläge für eine fachlich optimale Organisationsstruktur sind erarbeitet.
- Vorschläge für eine effiziente und effektive Fallsteuerung der erzieherischen Hilfen sind erarbeitet.
- Inhalte, Vorgehensweisen und Berichtswesen für ein wirkungsorientiertes Fach- und Finanzcontrolling sind beschrieben.
- Qualitätsstandards für die Vorbereitung, Durchführung und den Abschluss von Verhandlungen gemäß §§ 77, 78 SGB VIII sind transparent, beschrieben, abgestimmt und festgelegt.

Die einzelnen Punkte weisen derzeit folgenden Stand auf:

Qualitätsstandards sind transparent, beschrieben, abgestimmt und festgelegt

Die Neufassung der Verfahrensstandards wurden gemeinsam mit allen Fachkräften der Sozialpädagogischen Dienste erarbeitet. Dazu gehören die Aufgabenverteilung und die Festlegung der Verfahren für die Bearbeitung. Nach Einführung der Fachsoftware Prosoz „Open Web FM“ werden aktuell alle Aufgaben und Verfahrensläufe erneut überarbeitet und mit der Fachsoftware eingestimmt. Das Fachkräfteangebot ist im § 72 SGB VIII beschrieben und wird eingehalten. Darüber hinaus nehmen alle Fachkräfte und die Leitung regelmäßig an Fortbildungen teil. Die Zertifizierung zur „insoweit erfahrenen Fachkraft“ durch das Institut Lüttringhaus ist für alle Mitarbeitenden verpflichtend und wird jährlich angeboten. Die Fachkräfte im Allgemeinen Sozialen Dienst und im Pflegekinderdienst sind zur Teilnahme an Team- und Fallsupervision zur Reflexion der fachlichen Haltung und Aufgabenwahrnehmung verpflichtet, für die anderen Aufgabenbereiche ist die Supervision anlassbezogen.

Vorschläge für eine fachlich optimale Organisationsstruktur

Die Optimierung der Geschäftsprozesse und der Verfahrensabläufe ist ein fortlaufender Prozess, der kontinuierlich weiterentwickelt wird. Die Verfahrensabläufe im Bereich der Fallsteuerung sind festgeschrieben aber finden sich erneut in Überarbeitung, um gesetzliche Neuregelungen zu berücksichtigen.

Vorschläge für eine effiziente und effektive Fallsteuerung der erzieherischen Hilfe

Die Zuständigkeiten innerhalb der Sozialpädagogischen Dienste sind definiert. Die Hilfeprozesse unterliegen klaren Verfahrensstandards, die durch die Fachsoftware unterstützt werden. So wurden die Dokumentation und die Zustimmungspflichten bei den Hilfen zur Erziehung entsprechend den gesetzlichen Vorgaben eingehalten und zunehmend digitalisiert. Die Fachsoftware beinhaltet die einzelnen Bearbeitungsschritte und Zustimmungspflichten sowie die Möglichkeit für die Einrichtung von Wiedervorlagen und Rückfragen durch Leitung. Eine zusätzliche Funktion ermöglicht statistische Auswertungen zu aktuellen Fallzahlen.

Im Bereich der Eingliederungshilfe wurde gemäß den gesetzlichen Vorgaben des § 10b SGBVIII die Stelle des Verfahrenslotsen besetzt. Dieser unterstützt den Bereich der Eingliederungshilfe, vor allem durch die Beratung und Begleitung der betroffenen Familien von Kindern mit Beeinträchtigungen gemäß dem gesetzlichen Auftrag. Ob es zu der „großen Lösung“ in der Jugendhilfe kommt und wir als Jugendamt für die Unterstützung und Fallsteuerung aller jungen Menschen mit Behinderungen übernehmen müssen steht noch nicht fest, bisher gibt es nur einen Referentenentwurf.

Die gesetzlich verpflichtende Kinderschutzkoordination wurde durch die Besetzung einer halben Vollzeitstelle ebenfalls umgesetzt. Insbesondere wird der Bereich der Prävention im Kinderschutz dadurch besser abgedeckt.

Die Einführung der Fachsoftware „Open WebFM“ der Firma Prosoz ist abgeschlossen. Personelle Kapazitäten für die Administration waren im GPA-Bericht angeregt aber nicht umgesetzt. Die elektronische Aktenführung ist für alle Sachbearbeiter verpflichtend. Im Alltag kommt es immer wieder zu Problemen und Ausfällen mit dem Programm, die gerade die Auswertung von Fallverläufen behindert. Dadurch ist bei einer Überprüfung die Durchsicht jeder Fallakte immer noch notwendig.

Inhalte, Vorgehensweisen und Berichtswesen für ein wirkungsorientiertes Fach- und Finanzcontrolling

Es wird ein quartalsmäßiges Controlling der Finanzkennzahlen gemeinsam mit der Finanzbuchhaltung und dem Kämmerer für das Jugendamtsbudget nach einer vereinbarten Vorgehensweise durchgeführt. Ein aufbereiteter Controllingbericht mit einem Finanz- und Fachcontrolling im Rahmen von Erläuterungen und Grafiken kann mangels personeller Ressourcen derzeit nicht geleistet werden.

Qualitätsstandards für die Vorbereitung, Durchführung und den Abschluss von Verhandlungen gemäß §§ 77,78 SGB VIII sind transparent, beschrieben, abgestimmt und festgelegt

Die Regelungen für den Abschluss von Verhandlungen sind umfangreich festgeschrieben und transparent durch die gesetzliche Regelung des SGB V III, Rahmenverträge, Arbeitshilfen des LWL sowie die Möglichkeit der Inanspruchnahme des Service-Centers des LWL sowie eines Schiedsstellenverfahrens und schließlich einschlägiger Rechtsprechung des Bundesverwaltungsgerichtes und des Bundessozialgerichtes (zuletzt Entscheidung vom 08.12.2022 – B 8 SO 8/20 R).

Ab dem 01.01.2024 bildeten die gesetzlichen Regelungen des SGB VIII die Basis für alle Neuvereinbarungen. Zuständig für den Abschluss von Vereinbarungen mit Einrichtungen der Jugendhilfe sind die örtlichen Träger der Jugendhilfe.

Den Leistungserbringern stehen bei den Entgeltverhandlungen i.d.R. die Spitzenverbände der Freien Wohlfahrtspflege oder privat-gewerbliche Heimträgerverbände zur Seite. Zur entsprechenden Unterstützung der Träger der öffentlichen Jugendhilfe haben die Landschaftsverbände das Angebot des Servicecenters Jugendhilfe eingerichtet. Seitens des Jugendamtes Oer-Erkenschwick werden standardmäßig folgende regelmäßigen Austauschrunden durchgeführt:

- Treffen Qualitätsmanagement Jugendamt – junikum St. Agnes GmbH gem. § 77 SGB VIII
- AG 78 quartalsmäßiges Treffen mit den Jugendhilfeanbietern vor Ort und Kita-Trägern.

8. Einführung einer Parkraumbewirtschaftung im Bereich des Maritimo

Für die im Bereich des Maritimo Freizeitbades vorhandenen Parkplätze wird derzeit die Einführung einer Parkraumbewirtschaftung geprüft. Sollte der Prüfprozess mit einem positiven Ergebnis abschließen, könnte dadurch der Zuschussbedarf des Maritimos monetär verringert werden. Der Umfang der Einsparungen im städtischen Haushalt sowie das Ergebnis der Prüfung ist derzeit jedoch noch nicht endgültig absehbar.

9. Stadteigene Geschwindigkeitsüberwachung des Straßenverkehrs auf dem Stadtgebiet des Stadt Oer-Erkenschwick im Rahmen einer interkommunalen Zusammenarbeit

Die Aufgabe der Geschwindigkeitsüberwachung ist grundsätzlich den Kreisordnungsbehörden und großen kreisangehörigen Städten übertragen. Im Rahmen einer interkommunalen Zusammenarbeit ist es jedoch nach aktueller Rechtsauslegung auch kleineren und mittleren kreisangehörigen Städten möglich, Kontrollen durchzuführen. Auch das NRW-Innenministerium hat diese Rechtsauffassung bestätigt. Um die Geschwindigkeitskontrollen durchzuführen, kommen stationäre oder mobile Blitzer in Frage.

Die Geschwindigkeitskontrollen sollen der Verkehrssicherheit dienen. Ziel ist es, die Verkehrssicherheit vor Kitas, Schulen, Altenheimen und ähnlichen Institutionen sowie an weiteren Gefahrenpunkten im Stadtgebiet zu erhöhen.

Nach einem entsprechenden Ratsbeschluss arbeitet die Verwaltung derzeit in Abstimmung mit dem Kreis Recklinghausen sowie den Städten Haltern am See, Waltrop und Datteln an der Einführung einer kommunalen Geschwindigkeitsüberwachung im Stadtgebiet Oer-Erkenschwick. Die Umsetzung soll im Rahmen einer interkommunalen Zusammenarbeit erfolgen, bei der die Stadt Oer-Erkenschwick die Federführung übernimmt und die Geschwindigkeitskontrollen für alle vier Städte durchführt. Die Abrechnung der hierfür entstehenden Kosten erfolgt entsprechend zwischen den beteiligten Kommunen.

Die anfallenden Personal- und Sachkosten sollen durch die Einnahmen aus den erhobenen Bußgeldern refinanziert werden. Ob und in welcher Höhe darüber hinaus zusätzliche Einnahmen erzielt werden können, lässt sich zum jetzigen Zeitpunkt noch nicht abschließend beurteilen.

Zur rechtlichen Ausgestaltung der Kooperation wird derzeit eine öffentlich-rechtliche Vereinbarung erarbeitet, die als Grundlage für die zukünftige Zusammenarbeit der vier Städte dienen soll. Ergänzend ist vorgesehen, kurzfristig einen Förderantrag für die interkommunale Zusammenarbeit über die NRW.Bank zu stellen. Im Rahmen der entsprechenden Förderung könnte eine Zuwendung von bis zu 245.000 Euro erreicht werden.

Nach aktuellem Planungsstand ist vorgesehen, die Geschwindigkeitsüberwachung im Jahr 2027 zunächst mit mindestens zwei sogenannten Panzerblitzern aufzunehmen. Ziel ist es, bereits kurzfristig, voraussichtlich im Rahmen des Änderungsdienstes zum Haushalt 2027,

konkretere und belastbare Planungszahlen zu den voraussichtlichen Kosten und Einnahmen vorlegen zu können.

10. Hundezählung

Die Stadt Oer-Erkenschwick plant, im kommenden Jahr die Kontrollen durch den Kommunalen Ordnungsdienst (KOD) im Hinblick auf die ordnungsgemäße Anmeldung von Hunden zu verstärken. Ziel ist es, die Steuergerechtigkeit für alle Hundehalter sicherzustellen und nicht angemeldete Hunde zu identifizieren. Durch eine konsequentere Überprüfung der Anmeldepflicht sollen bislang nicht erhobene Hundesteuern künftig möglichst vollständig vereinnahmt werden. Die daraus resultierenden Mehreinnahmen können derzeit noch nicht beziffert werden.

11. KI Einsatz

Künstliche Intelligenz (KI) bietet Kommunen erhebliche Einsparpotenziale und Effizienzsteigerungen, insbesondere durch die Automatisierung von Routineaufgaben und die Optimierung von Prozessen. Studien prognostizieren Produktivitätssteigerungen und Kostenreduzierungen in verschiedenen Bereichen. Der Einsatz von KI in kommunalen Verwaltungen zielt in erster Linie darauf ab, Prozesse smarter und benutzerfreundlicher zu gestalten, um so Ressourcen freizusetzen und den akuten Fachkräftemangel abzumildern. Eine Dienstanweisung zum Einsatz künstlicher Intelligenz bei der Stadt Oer-Erkenschwick wird derzeit erarbeitet.

12. Kritische Durchschicht aller Ansätze im Rahmen des Änderungsdienstes

Im Rahmen des Änderungsdienstes werden sämtliche Haushaltsansätze nochmals einer kritischen Prüfung unterzogen. Dabei wird insbesondere geprüft, inwieweit die Ansätze auf Grundlage der tatsächlichen Durchschnittswerte der vergangenen Jahre angepasst werden können. Darüber hinaus wird geprüft, ob ein globaler Minderaufwand berücksichtigt werden kann. Die entsprechenden Anpassungen werden im Rahmen des Änderungsdienstes zum Haushalt 2027 vorgenommen.

13. Umrüstung der Sporthallen auf ein elektronisches Schließsystem

Zur Reduzierung der Personalkosten ist die Umrüstung der Sporthallen auf elektronische Schließsysteme geplant. Dadurch soll das manuelle Öffnen und Verschließen der Hallen durch Personal entfallen und der personelle Aufwand für die Zugangskontrolle nachhaltig reduziert werden. Die Umrüstung wird pro Halle einmalig ca. 11 T€ kosten, derzeit sind 4 Hallen in die Planungen einbezogen. Die Personalkosten können dadurch um ca. 25 T€ im Jahr reduziert werden.

HSK 2027								
	2027	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**2032**	**2033**	**2034**
Steuern und ähnliche Abgaben	37.838.432 €	39.167.908 €	40.359.205 €	41.512.063 €	43.098.902 €	44.755.168 €	46.484.025 €	48.288.785 €
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	*16.540.777 €*	*17.235.490 €*	*18.131.736 €*	*19.110.849 €*	*20.052.058 €*	*21.039.622 €*	*22.075.824 €*	*23.163.058 €*
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	*2.885.658 €*	*3.185.766 €*	*2.784.360 €*	*2.169.016 €*	*2.252.740 €*	*2.339.696 €*	*2.430.008 €*	*2.523.806 €*
Grundsteuer A	*40.000 €*	*40.520 €*	*41.047 €*	*41.580 €*	*41.967 €*	*42.357 €*	*42.751 €*	*43.148 €*
Grundsteuer B	*6.660.000 €*	*6.746.580 €*	*6.834.286 €*	*6.923.131 €*	*6.987.516 €*	*7.052.500 €*	*7.118.088 €*	*7.184.286 €*
Gewerbesteuer	*9.600.000 €*	*9.792.000 €*	*10.350.144 €*	*10.991.853 €*	*11.429.329 €*	*11.884.216 €*	*12.357.208 €*	*12.849.025 €*
Sonstige Vergnügungssteuer	*450.000 €*	*450.000 €*	*450.000 €*	*450.000 €*	*454.163 €*	*458.364 €*	*462.603 €*	*466.882 €*
Hundesteuer	*200.000 €*	*200.000 €*	*200.000 €*	*200.000 €*	*201.850 €*	*203.717 €*	*205.601 €*	*207.503 €*
Familienleistungsausgleich	*1.461.997 €*	*1.517.552 €*	*1.567.632 €*	*1.625.634 €*	*1.679.280 €*	*1.734.696 €*	*1.791.941 €*	*1.851.075 €*
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	50.446.676 €	50.697.819 €	51.565.863 €	51.934.773 €	53.978.534 €	56.097.783 €	58.295.207 €	60.573.589 €
Schlüsselzuweisungen	*32.692.698 €*	*33.346.552 €*	*34.213.562 €*	*35.342.610 €*	*36.494.779 €*	*37.684.509 €*	*38.913.024 €*	*40.181.588 €*
Sonstige Transfererträge	3.757.000 €	3.757.000 €	3.757.000 €	3.757.000 €	3.794.570 €	3.832.516 €	3.870.841 €	3.909.549 €
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.194.028 €	18.194.031 €	18.193.875 €	18.187.664 €	18.369.541 €	18.553.236 €	18.738.768 €	18.926.156 €
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.405.853 €	1.399.853 €	1.393.453 €	1.392.453 €	1.406.378 €	1.420.441 €	1.434.646 €	1.448.992 €
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.722.702 €	5.718.788 €	5.813.102 €	5.779.602 €	5.837.398 €	5.895.772 €	5.954.730 €	6.014.277 €
Sonstige ordentliche Erträge	1.870.550 €	1.870.550 €	1.870.550 €	1.870.550 €	1.889.256 €	1.908.148 €	1.927.230 €	1.946.502 €
Aktivierte Eigenleistungen	250.000 €	250.000 €	250.000 €	250.000 €	250.000 €	250.000 €	250.000 €	250.000 €
Bestandsveränderungen								
Ordentliche Erträge	**119.485.241 €**	**121.055.949 €**	**123.203.048 €**	**124.684.105 €**	**128.624.578 €**	**132.713.064 €**	**136.955.446 €**	**141.357.850 €**
Personalaufwendungen	29.851.586 €	30.150.102 €	30.451.603 €	30.679.346 €	30.986.139 €	31.296.001 €	31.608.961 €	31.925.050 €
Versorgungsaufwendungen	1.200.000 €	1.200.000 €	1.200.000 €	1.200.000 €	1.200.000 €	1.200.000 €	1.200.000 €	1.200.000 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.413.587 €	18.349.913 €	18.026.923 €	17.531.862 €	17.707.181 €	17.884.252 €	18.063.095 €	18.243.726 €
Bilanzielle Abschreibungen	6.493.507 €	6.214.965 €	6.649.498 €	6.539.565 €	6.539.565 €	6.539.565 €	6.539.565 €	6.539.565 €
Transferaufwendungen	59.766.584 €	62.347.722 €	64.036.311 €	65.312.838 €	65.965.966 €	66.625.626 €	67.291.882 €	67.964.801 €
Kreisumlage	*22.397.517 €*	*25.193.102 €*	26.840.539 €	28.480.876 €	28.765.685 €	29.053.342 €	29.343.875 €	29.637.314 €
ÖPNV-Umlage	*1.109.735 €*	*1.185.640 €*	1.263.063 €	1.278.750 €	1.291.538 €	1.304.453 €	1.317.497 €	1.330.672 €
Finanzierungsbeteiligung SGB II	*1.220.031 €*	*1.260.685 €*	1.302.547 €	1.345.214 €	1.358.666 €	1.372.253 €	1.385.975 €	1.399.835 €
Sozial-Transferaufwendungen	*33.292.698 €*	*32.947.977 €*	32.829.977 €	32.741.977 €	33.069.397 €	33.400.091 €	33.734.092 €	34.071.433 €
Sonstige Transferaufwendungen	*1.746.603 €*	*1.760.318 €*	1.800.185 €	1.466.021 €	1.480.681 €	1.495.488 €	1.510.443 €	1.525.547 €
Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.352.787 €	9.191.436 €	9.139.799 €	9.173.005 €	9.264.735 €	9.403.706 €	9.544.762 €	9.687.933 €
Ordentliche Aufwendungen	**126.078.051 €**	**127.454.138 €**	**129.504.134 €**	**130.436.617 €**	**131.663.587 €**	**132.949.150 €**	**134.248.265 €**	**135.561.076 €**
Ordentliches Ergebnis	**-6.592.811 €**	**-6.398.189 €**	**-6.301.086 €**	**-5.752.512 €**	**-3.039.008 €**	**-236.087 €**	**2.707.181 €**	**5.796.774 €**
Finanzerträge	150.000 €	150.000 €	150.000 €	150.000 €	150.000 €	150.000 €	150.000 €	150.000 €
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	4.060.000 €	5.063.000 €	5.856.000 €	6.213.000 €	6.318.000 €	6.282.000 €	6.004.000 €	5.919.000 €
Finanzergebnis	**-3.910.000 €**	**-4.913.000 €**	**-5.706.000 €**	**-6.063.000 €**	**-6.168.000 €**	**-6.132.000 €**	**-5.854.000 €**	**-5.769.000 €**
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	**-10.502.811 €**	**-11.311.189 €**	**-12.007.086 €**	**-11.815.512 €**	**-9.207.008 €**	**-6.368.087 €**	**-3.146.819 €**	**27.774 €**
Außerordentliche Erträge								
Außerordentliche Aufwendungen								
Außerordentliches Ergebnis								
Jahresergebnis	**-10.502.811 €**	**-11.311.189 €**	**-12.007.086 €**	**-11.815.512 €**	**-9.207.008 €**	**-6.368.087 €**	**-3.146.819 €**	**27.774 €**

		Hochrechnung Orientierungsdaten				
		2027	2028	2029	2030	Hochrechnung ab 2031
		Plan	Plan	Plan	Plan	Durchschnitt
1	**Erträge (Ergebniszeile 1 - 2)**					
	Steuern und ähnliche Abgaben					
	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	4,90%	4,20%	5,20%	5,40%	4,93%
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	23,20%	10,40%	-12,60%	-22,10%	3,86%
	Grundsteuer A	-0,20%	1,30%	1,30%	1,30%	0,93%
	Grundsteuer B	-0,20%	1,30%	1,30%	1,30%	0,93%
	Gewerbesteuer	2,00%	2,00%	5,70%	6,20%	3,98%
	Familienlastenausgelich	1,90%	3,80%	3,30%	3,70%	3,30%
	Schlüsselzuweisungen	1,70%	2,00%	2,60%	3,30%	3,26%
2	**Sonstige Erträge (Ergebniszeile 3 - 7)**	**individuelle Planungen**				1,00%
3	**Personalaufwendungen**	**individuelle Planungen**				1,00%
4	**weitere Aufwendungen (Ergebniszeile 12 - 16)**	**individuelle Planungen**				1,00%
5	**Zinsen (Berücksichtigung Altschuldenhilfe)**	**individuelle Planungen**				gem. Portfoliobericht

Erläuterungen zur Hochrechnung ab 2031:

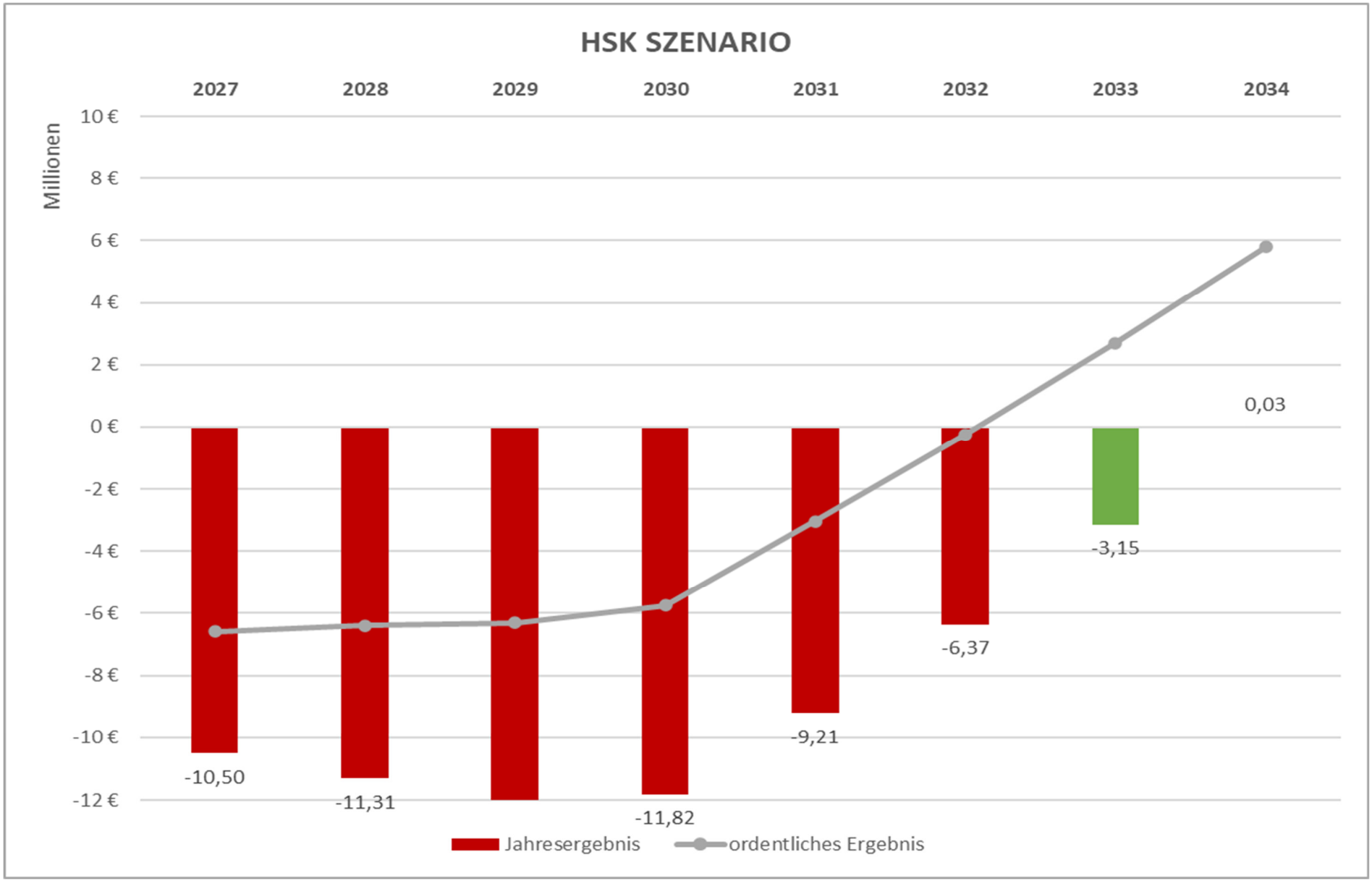
zu 1: Ermittlung der Durchschnittswerte auf Basis der Orientierungsdaten der vergangenen 5 Jahre, um eine gleichmäßige Steigerung darzustellen

zu 2: moderate Planung der weiteren Ertragsarten

zu 3: Planung der Personalaufwendungen mit 1 % jährlicher Steigerungsrate

zu 4: Planung mit dem Zielwert der allgemeinen Inflationsrate von 1,0 %

zu 5: die Zinsaufwendungen wurden gemäß der tatsächlich geplanten Investitionen abgebildet und gemäß Portfoliobericht der Sparkasse Vest fortgeschrieben


HSK SZENARIO
2027
2028
2029
2030
2031
2032
2033
2034
Millionen
10 €
8 €
6 €
4 €
2 €
0 €
-2 €
-4 €
-6 €
-8 €
-10 €
-12 €
-10,50
-11,31
-11,82
-9,21
-6,37
-3,15
0,03
Jahresergebnis
ordentliches Ergebnis

HSK 2027	HSK 2026	HSK 2027		HSK 2026	HSK 2027		HSK 2026	HSK 2027		HSK 2027
	HSK 2026 2027	HSK 2027 2027	Differenz	HSK 2026 2028	HSK 2027 2028	Differenz	HSK 2026 2029	HSK 2027 2029	Differenz	HSK 2027 2030
Steuern und ähnliche Abgaben	36.991.794 €	37.838.432 €	846.638 €	38.302.806 €	39.167.908 €	865.102 €	39.529.830 €	40.359.205 €	829.375 €	41.512.063 €
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	*16.551.613 €*	*16.540.777 €*	*-10.836 €*	*17.362.642 €*	*17.235.490 €*	*-127.152 €*	*18.143.961 €*	*18.131.736 €*	*-12.225 €*	*19.110.849 €*
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	*1.776.976 €*	*2.885.658 €*	*1.108.682 €*	*1.821.400 €*	*3.185.766 €*	*1.364.366 €*	*1.861.471 €*	*2.784.360 €*	*922.889 €*	*2.169.016 €*
Grundsteuer A	*40.520 €*	*40.000 €*	*-520 €*	*41.047 €*	*40.520 €*	*-527 €*	*41.580 €*	*41.047 €*	*-533 €*	*41.580 €*
Grundsteuer B	*6.746.580 €*	*6.660.000 €*	*-86.580 €*	*6.834.286 €*	*6.746.580 €*	*-87.706 €*	*6.923.131 €*	*6.834.286 €*	*-88.845 €*	*6.923.131 €*
Gewerbesteuer	*9.658.550 €*	*9.600.000 €*	*-58.550 €*	*9.977.282 €*	*9.792.000 €*	*-185.282 €*	*10.246.669 €*	*10.350.144 €*	*103.475 €*	*10.991.853 €*
Sonstige Vergnügungssteuer	*450.000 €*	*450.000 €*	*0 €*	*450.000 €*	*450.000 €*	*0 €*	*450.000 €*	*450.000 €*	*0 €*	*450.000 €*
Hundesteuer	*200.000 €*	*200.000 €*	*0 €*	*200.000 €*	*200.000 €*	*0 €*	*200.000 €*	*200.000 €*	*0 €*	*200.000 €*
Familienleistungsausgleich	*1.567.555 €*	*1.461.997 €*	*-105.558 €*	*1.616.149 €*	*1.517.552 €*	*-98.597 €*	*1.663.018 €*	*1.567.632 €*	*-95.386 €*	*1.625.634 €*
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	49.778.400 €	50.446.676 €	668.276 €	50.497.625 €	50.697.819 €	200.194 €	51.512.906 €	51.565.863 €	52.957 €	51.934.773 €
Schlüsselzuweisungen	*33.021.819 €*	*32.692.698 €*	*-329.121 €*	*34.243.626 €*	*33.346.552 €*	*-897.074 €*	*35.442.153 €*	*34.213.562 €*	*-1.228.591 €*	*35.342.610 €*
Konsolidierungshilfe Stärkungspakt										
Sonstige Transfererträge	3.810.847 €	3.757.000 €	*-53.847 €*	3.810.847 €	3.757.000 €	-53.847 €	3.810.847 €	3.757.000 €	-53.847 €	3.757.000 €
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.316.068 €	18.194.028 €	*-122.040 €*	18.316.071 €	18.194.031 €	-122.040 €	18.315.917 €	18.193.875 €	-122.042 €	18.187.664 €
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.430.196 €	1.405.853 €	*-24.343 €*	1.430.196 €	1.399.853 €	-30.343 €	1.424.796 €	1.393.453 €	-31.343 €	1.392.453 €
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.505.071 €	5.722.702 €	*217.631 €*	5.524.157 €	5.718.788 €	194.631 €	5.611.971 €	5.813.102 €	201.131 €	5.779.602 €
Sonstige ordentliche Erträge	1.865.550 €	1.870.550 €	*5.000 €*	1.865.550 €	1.870.550 €	5.000 €	1.865.550 €	1.870.550 €	5.000 €	1.870.550 €
Aktivierte Eigenleistungen		250.000 €	*250.000 €*		250.000 €	250.000 €		250.000 €	250.000 €	250.000 €
Bestandsveränderungen										
Ordentliche Erträge	**117.697.927 €**	**119.485.241 €**	**1.787.314 €**	**119.747.252 €**	**121.055.949 €**	**1.308.697 €**	**122.071.817 €**	**123.203.048 €**	**1.131.231 €**	**124.684.105 €**
Personalaufwendungen	28.871.935 €	29.851.586 €	979.651 €	29.061.800 €	30.150.102 €	1.088.302 €	29.355.077 €	30.451.603 €	1.096.526 €	30.679.346 €
Versorgungsaufwendungen	1.200.000 €	1.200.000 €	0 €	1.200.000 €	1.200.000 €	0 €	1.200.000 €	1.200.000 €	0 €	1.200.000 €
Dienstleistungen	17.181.343 €	19.413.587 €	2.232.244 €	16.516.823 €	18.349.913 €	1.833.090 €	16.562.724 €	18.026.923 €	1.464.199 €	17.531.862 €
Bilanzielle Abschreibungen	6.125.601 €	6.493.507 €	367.906 €	5.838.587 €	6.214.965 €	376.378 €	6.278.884 €	6.649.498 €	370.614 €	6.539.565 €
Transferaufwendungen	59.552.626 €	59.766.584 €	213.958 €	62.013.568 €	62.347.722 €	334.154 €	63.188.815 €	64.036.311 €	847.496 €	65.312.838 €
Kreisumlage	*22.785.983 €*	*22.397.517 €*	*-388.466 €*	*25.630.054 €*	*25.193.102 €*	*-436.952 €*	*27.306.065 €*	*26.840.539 €*	*-465.526 €*	28.480.876 €
ÖPNV-Umlage	*1.075.329 €*	*1.109.735 €*	*34.406 €*	*1.176.235 €*	*1.185.640 €*	*9.405 €*	*1.253.044 €*	*1.263.063 €*	*10.019 €*	1.278.750 €
Finanzierungsbeteiligung SGB II	*1.286.178 €*	*1.220.031 €*	*-66.147 €*	*1.328.548 €*	*1.260.685 €*	*-67.863 €*	*1.371.733 €*	*1.302.547 €*	*-69.186 €*	1.345.214 €
Sozial-Transferaufwendungen	*32.654.371 €*	*33.292.698 €*	*638.327 €*	*32.105.199 €*	*32.947.977 €*	*842.778 €*	*31.845.199 €*	*32.829.977 €*	*984.778 €*	32.741.977 €
Sonstige Transferaufwendungen	*1.750.765 €*	*1.746.603 €*	*-4.162 €*	*1.773.532 €*	*1.760.318 €*	*-13.214 €*	*1.412.774 €*	*1.800.185 €*	*387.411 €*	1.466.021 €
Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.814.226 €	9.352.787 €	538.561 €	8.663.223 €	9.191.436 €	528.213 €	8.472.229 €	9.139.799 €	667.570 €	9.173.005 €
Ordentliche Aufwendungen	**121.745.731 €**	**126.078.051 €**	**4.332.320 €**	**123.294.002 €**	**127.454.138 €**	**4.160.136 €**	**125.057.729 €**	**129.504.134 €**	**4.446.405 €**	**130.436.617 €**
Ordentliches Ergebnis	**-4.047.805 €**	**-6.592.811 €**	**-2.545.006 €**	**-3.546.750 €**	**-6.398.189 €**	**-2.851.439 €**	**-2.985.912 €**	**-6.301.086 €**	**-3.315.174 €**	**-5.752.512 €**
Finanzerträge	150.000 €	150.000 €	0 €	150.000 €	150.000 €	0 €	150.000 €	150.000 €	0 €	150.000 €
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.775.938 €	4.060.000 €	284.062 €	4.065.670 €	5.063.000 €	997.330 €	4.513.184 €	5.856.000 €	1.342.816 €	6.213.000 €
Finanzergebnis	**-3.625.938 €**	**-3.910.000 €**	**-284.062 €**	**-3.915.670 €**	**-4.913.000 €**	**-997.330 €**	**-4.363.184 €**	**-5.706.000 €**	**-1.342.816 €**	**-6.063.000 €**
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	**-7.673.743 €**	**-10.502.811 €**	**-2.829.068 €**	**-7.462.419 €**	**-11.311.189 €**	**-3.848.770 €**	**-7.349.096 €**	**-12.007.086 €**	**-4.657.990 €**	**-11.815.512 €**
Außerordentliche Erträge										
Außerordentliche Aufwendungen										
Außerordentliches Ergebnis										
Jahresergebnis	**-7.673.743 €**	**-10.502.811 €**	**-2.829.068 €**	**-7.462.419 €**	**-11.311.189 €**	**-3.848.770 €**	**-7.349.096 €**	**-12.007.086 €**	**-4.657.990 €**	**-11.815.512 €**

Maßnahmen HSK Stärkungspakt

Übersicht Potentiale Budgets	Potential	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Gesamtsumme Maßnahmen Stärkungspakt	**6.198.484 €**	**6.267.116 €**	**6.295.116 €**	**6.300.466 €**	**6.304.656 €**	**6.304.656 €**	**6.304.656 €**	**6.304.656 €**	**6.304.656 €**	**6.304.656 €**	**6.304.656 €**	**6.304.656 €**	**6.304.656 €**
Auswirkungen Personalkonsolidierung durch Stärkungspakt													
Personalkonsolidierung 19,46 vollzeitverrechnet Stellen	**1.131.482 €**	**1.131.482 €**	**1.131.482 €**	**1.131.482 €**	**1.131.482 €**	**1.131.482 €**	**1.131.482 €**	**1.131.482 €**	**1.131.482 €**	**1.131.482 €**	**1.131.482 €**	**1.131.482 €**	**1.131.482 €**
Gesamtsumme inkl. Personalkonsolidierung aus dem Stärkungspakt	**7.329.965 €**	**7.398.597 €**	**7.426.597 €**	**7.431.947 €**	**7.436.137 €**	**7.436.137 €**	**7.436.137 €**	**7.436.137 €**	**7.436.137 €**	**7.436.137 €**	**7.436.137 €**	**7.436.137 €**	**7.436.137 €**
neue HSK.Maßnahmen seit 2022 (nach Beendigung des HSP)		90.000,00 €	90.000,00 €	180.000,00 €	180.000,00 €	790.000,00 €	795.000,00 €	814.000,00 €	811.000,00 €	826.250,00 €	826.250,00 €	826.250,00 €	826.250,00 €
1. Umsetzung der Ergebnisse der Organisationsanalyse des Baubetriebshofes der Stadt Oer-Erkenschwick		Einsparungen können noch nicht monetär beziffert werden											
2. Anpassung der Organisationsstruktur		90.000,00 €	90.000,00 €	180.000,00 €	180.000,00 €	310.000,00 €	310.000,00 €	310.000,00 €	310.000,00 €	310.000,00 €	310.000,00 €	310.000,00 €	310.000,00 €
3. Personalentwicklungskonzept		Einsparungen können noch nicht monetär beziffert werden											
4. Übertragung Kanalnetz		Einsparungen können noch nicht monetär beziffert werden											
5. Zinsmanagement: Optimierung des Zinsaufwands		Einsparungen können noch nicht monetär beziffert werden											
6. Anfertigung von Energiekonzepten für städtische Gebäude		Einsparungen können noch nicht monetär beziffert werden											
7. Evaluierung Organisationsuntersuchung Jugendamt		Einsparungen können noch nicht monetär beziffert werden											
8. Einführung einer Parkraumbewirtschaftung im Bereich des Maritimo		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €
9. Stadteigene Geschwindigkeitsüberwachung des Straßenverkehrs auf dem Stadtgebiet der Stadt Oer-Erkenschwick im Rahmen einer interkommunalen Zusammenarbeit		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	50.000,00 €	75.000,00 €	75.000,00 €	75.000,00 €	75.000,00 €	75.000,00 €	75.000,00 €	75.000,00 €
10. Hundezählung		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €
11. KI-Einsatz		Einsparungen können noch nicht monetär beziffert werden											
12. Kritische Durchsicht aller Ansätze im Rahmen des Änderungsdienstes		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	430.000,00 €	410.000,00 €	394.000,00 €	391.000,00 €	406.250,00 €	406.250,00 €	406.250,00 €	406.250,00 €
13. Umrüstung der Sporthallen auf ein elektronisches Schließsystem		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €

7 Belastungen aus anderen Organisationseinheiten (§ 7 Abs. 2 Nr. 7 KomHVO)

7.1 Bäderbetriebs GmbH

Die Bäderbetriebs GmbH Oer-Erkenschwick wurde am 23.07.2018 als 100-prozentige Tochtergesellschaft der Stadt Oer-Erkenschwick gegründet. Zwischen der Stadt Oer-Erkenschwick und der Bäderbetriebs GmbH wurde eine Vereinbarung zur Finanzierung des Verlustausgleiches abgeschlossen. Die daraus resultierenden, regelmäßigen jährlichen Aufwendungen in Höhe von 380 T€ sind im Haushaltsplan enthalten.

Bilanz der Stadt Oer-Erkenschwick
zum 31.12.2025

AKTIVA

		31.12.2025 (Stand 01.09.25)			31.12.2024 (testiert)	
		€	€	€	€	€
0. Coronabedingte Leistungen						
0.1 Aufwendungen						
0.1.1 Aufw. für die Erhaltung der gemeindl. Leistungsfähigkeit	*A1000*		6.037.006,00		6.037.006,00	
0.1.2 Aufw. für die Erweiterung des Geschäftsbetriebs	*A1010*		0,00	6.037.006,00	0,00	6.037.006,00
1. Anlagevermögen						
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände						
1.1.1 Konzessionen, Lizenzen, Software	*A1100*		346.920,45		188.318,96	
			0,00	346.920,45	0,00	188.318,96
1.2 Sachanlagen						
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte						
1.2.1.1 Grünflächen	*A1211*	28.083.736,89			26.311.099,00	
1.2.1.2 Ackerland	*A1212*	1.784.506,82			1.809.913,92	
1.2.1.3 Wald, Forsten	*A1213*	350.747,67			350.747,67	
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	*A1214*	6.295.646,15	36.514.637,53		6.294.329,29	34.766.089,88
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte						
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	*A1221*	505.713,77			521.237,31	
1.2.2.2 Schulen	*A1222*	34.129.830,48			34.878.175,63	
1.2.2.3 Sport- und Spielplätze	*A1223*	0,00			0,00	
1.2.2.4 Wohnbauten	*A1224*	2.290.388,31			2.310.546,07	
1.2.2.5 Friedhöfe	*A1225*	0,00			0,00	
1.2.2.6 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsbauten	*A1226*	23.682.154,62	60.608.087,18		23.775.946,19	61.485.905,20
1.2.3 Infrastrukturvermögen						
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	*A1231*	22.996.185,47			23.019.709,83	
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	*A1232*	86.935,28			89.695,13	
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung	*A1233*	0,00			0,00	
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	*A1234*	34.408.439,41			35.372.367,29	
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	*A1235*	16.588.739,16			17.986.795,99	
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	*A1236*	30.329,51	74.110.628,83		32.668,92	76.501.237,16
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	*A1240*		497.656,90			559.435,23
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	*A1250*		0,00			0,00
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	*A1260*		5.228.134,84			4.196.711,81
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	*A1270*		2.439.564,76			2.302.540,71
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	*A1280*		28.690.166,40	208.088.876,44		24.357.275,56
1.3 Finanzanlagen						
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	*A1310*	25.000,00			25.000,00	
1.3.2 Beteiligungen	*A1320*	149.025,00			149.025,00	
1.3.3 Sondervermögen	*A1330*	0,00			0,00	
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens (+ Genossenschaftsanteile)	*A1340*	194.161,66			194.161,66	
1.3.5 Ausleihungen						
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	*A1351*	2.713.920,00			2.713.920,00	
1.3.5.2 an Beteiligungen	*A1352*	0,00			0,00	
1.3.5.3 an Sondervermögen	*A1353*	0,00			0,00	
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	*A1354*	495,71	2.714.415,71	3.082.602,37	1.007,01	3.083.113,67
2. Umlaufvermögen						
2.1 Vorräte						
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	*A2110*		0,00		0,00	
2.1.2 zum Verkauf bestimmte Grundstücke	*A2120*		0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände						
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus Transferleistg.						
2.2.1.1 Gebühren	*A2211*	2.124.454,57			1.558.033,09	
2.2.1.2 Beiträge	*A2212*	98.192,71			123.964,80	
2.2.1.3 Steuern	*A2213*	2.166.919,94			1.597.366,39	
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	*A2214*	8.581.231,51			4.993.321,73	
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	*A2215*	71.968,51	13.042.767,24		699.322,79	8.972.008,80
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen						
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	*A2221*	1.070.721,38			771.025,95	
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	*A2222*	656.948,41			664.892,03	
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	*A2223*	248.581,26			246.143,98	
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	*A2224*	0,00			0,00	
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	*A2225*	0,00	1.976.251,05		0,00	1.682.061,96
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	*A2230*		1.788.561,23	16.807.579,52		391.539,64
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	*A2300*			0,00		0,00
2.4 Liquide Mittel	*A2400*			7.151.874,59		2.606.531,96
3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	*A2500*			1.745.759,71		1.408.067,84
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag				83.054.751,64		74.279.448,16
				326.315.370,72		302.817.292,54

PASSIVA

		31.12.2025 (Stand 01.09.25)			31.12.2024 (testiert)	
		€	€	€	€	€
1. Eigenkapital						
1.1 Allgemeine Rücklage	*P1100*		0,00		0,00	
1.2 Sonderrücklage	*P1200*		50.392,71		50.392,71	
1.3 Ausgleichsrücklage	*P1300*		0,00		0,00	
1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag			-8.775.303,48		113.992,87	
1.5 Veränderung allgemeine Rücklage						
1.5.1 Verlustvortrag		-74.279.448,16			-74.393.441,03	
1.5.2 ergebnisneutrale Veränderungen allgemeine Rücklage		0,00	-74.279.448,16		0,00	
1.6 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			83.054.751,64	50.392,71	74.279.448,16	50.392,71
2. Sonderposten						
2.1 für Zuwendungen	*P2100*		49.213.799,36		48.090.613,35	
2.2 für Beiträge	*P2200*		9.407.311,20		9.698.000,50	
2.3 für den Gebührenausgleich	*P2300*		304.082,58		367.164,71	
2.4 Sonstige Sonderposten	*P2400*		4.044,92	58.929.238,06	5.828,37	58.161.606,93
3. Rückstellungen						
3.1 Pensionsrückstellungen	*P3100*		49.367.409,37		44.676.935,00	
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	*P3200*		0,00		0,00	
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	*P3300*		4.910.420,95		5.898.720,00	
3.4 Sonstige Rückstellungen nach § 36 GemHVO NRW	*P3400*		8.972.947,09		9.562.910,52	
3.5 Steuerrückstellungen	*P3500*		0,00	63.250.777,41	514.071,00	60.652.636,52
4. Verbindlichkeiten						
4.1 Anleihen	*P4100*		0,00			0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen						
4.2.1 von verbundenen Unternehmen	*P4210*	0,00			0,00	
4.2.2 von Beteiligungen	*P4220*	0,00			0,00	
4.2.3 von Sondervermögen	*P4230*	0,00			0,00	
4.2.4 vom öffentlichen Bereich	*P4240*	0,00			0,00	
4.2.5 vom privaten Kreditmarkt	*P4250*	47.264.357,22	47.264.357,22		40.117.248,71	40.117.248,71
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung						
4.3.1 vom öffentlichen Bereich	*P4310*	0,00			0,00	
4.3.2 vom privaten Kreditmarkt	*P4320*	130.498.557,00	130.498.557,00		120.000.000,00	120.000.000,00
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	*P4400*		0,00			0,00
4.5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	*P4500*		3.534.879,00			4.294.556,35
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	*P4600*		3.613.246,68			1.794.620,47
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten						
4.7.1 Steuerverbindlichkeiten	*P4710*	0,00	0,00		0,00	
4.7.2 Verbindlichkeiten gegenüber Sozialversicherungsträgern	*P4720*	0,00	0,00		0,00	
4.7.3 Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	*P4730*	0,00	0,00		0,00	
4.7.4 übrige Verbindlichkeiten	*P4750*	1.618.963,75	1.618.963,75 €		616.856,41	616.856,41 €
4.8 Erhaltene Anzahlungen	*P4740*	11.532.381,82	11.532.381,82	198.062.385,47	11.250.421,29	11.250.421,29
5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	*P5000*			6.022.577,07		5.878.953,15

Stellenplan

Stellenplan	A:Beamte						
Laufbahngruppen und Amtsbezeichnungen	Besoldungs-gruppe	Zahl der Stellen 2026 insgesamt	Zahl der Stellen 2026 davon ausgesondert	Zahl der Stellen	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 31.08.2026	freie Stellen zum 31.08.2026	Erläuterungen
I. Gemeindeverwaltung		01.09.2026		31.08.2026			
			Wahlbeamte				
Bürgermeisterin/Bürgermeister	B 5	1	1 a	1	1		
Erste Beigeordnete/Erster Beigeordneter	A 16	0	0	0	0		
			Laufbahngruppe 2 / 2. Einstiegsamt				
Leitende Stadtverwaltungsdirektorin/Leitender Stadtverwaltungsdirektor	A 16	3		1	1		
Stadtverwaltungsdirektorin/Stadtverwaltungsdirektor	A 15	1		3	2	1	
Stadtoberverwaltungsrätin/Stadtoberverwaltungsrat	A 14	2		2	2		
Stadtverwaltungsrätin/Stadtverwaltungsrat	A 13	1		1	1		
Brandoberamtsrätin/Brandoberamtsrat	A 13	1	1 b	1	1		
			Laufbahngruppe 2 / 1. Einstiegsamt				
Stadtverwaltungsrätin/Stadtverwaltungsrat	A 13	4		4	4		
Stadtamtsrätin/Stadtamtsrat	A 12	7		7	6	1	
Stadtamtfrau/Stadtamtmann	A 11	2		2	2		
Stadtoberinspektorin/Stadtoberinspektor	A 10	8		8	7	1	
Stadtinspektorin/Stadtinspektor	A 9	3		3	2	1	
Brandoberamtsrätin/Brandoberamtsrat	A 13	0		0	0		
Brandamtsrätin/Brandamtsrat	A 12	1	1 b	1	1		
Brandamtfrau/Brandamtmann	A 11	6	6 b	6	5	1	
Brandoberinspektorin/Brandoberinspektor	A 10	2	2 b	2	2		
Brandinspektorin/Brandinspektor	A 9	0		0	0		
			Laufbahngruppe 1				
Stadtamtsinspektorin/Stadtamtsinspektor	A 9	2		2	2		1 Amtszulage
Stadthauptsekretärin/Stadthaupsekretär	A 8	0		0	0		
Stadtobersektretärin/Stadtobersekretär	A 7	0		0	0		
Hauptbrandmeisterin/Hauptbrandmeister	A 9	15	15 b	15	15		
Oberbrandmeisterin/Oberbrandmeister	A 8	23	23 b	23	23		
Brandmeisterin/Brandmeister	A 7	0		0	0		
	Gesamt:	**82**	**49**	**82**	**77**		

a) Wahlbeamte b)Feuerwehrtechnischer Dienst KU = Künftig umzuwandeln KW = künftig wegfallend

Stellenplan		B: Tariflich Beschäftigte				
Entgeltgruppe TVÖD		Zahl der Stellen 01.09.2026	Zahl der Stellen 31.08.2026	Tatsächl. besetzte Stellen 31.08.2026	nicht besetzte Stellen zum 31.08.2026	Erläuterungen
15		1	1	1		
14		2	2	2		
13		4	4	3	1	
12		12	11	11		
11		25	26	24	2	
	S 18	1	1	1		
	S 17	0	0	0		
	S 16	0	0	0		
	S 15	2	2	2		1 KU
10		5	5	5		
	S 14	13	13	13		
	S 12	10	10	10		
	S 11 b	2	2	2		
9 c		39	39	38	1	
9 b		9	9	9		
9 a		22	22	20	2	
	S8a	1	1	1		
8		28	28	28		
N		20	20	20		
7		11	11	11		
6		63	63	59	4	
5		15	15	15		
4		4	4	3	1	
3		0	0	0		
2		38	38	38	0	
1		0	0	0		
Gesamt		**327**	**327**	**316**	**11**	

KW = künftig wegfallend

KU = künftig umzuwandeln

Stellenübersicht 01.09.2026

Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

- Beamtinnen und Beamte -

Produkt-bereich	Bezeichnung	Wahlbeamte					Laufbahngruppe 2 2. Einstiegsamt				Laufbahngruppe 2 1. Einstiegsamt					Laufbahngruppe 1			
		B 5	B2	A 16	A 15	A 14	A 16	A 15	A14	A 13	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 9	A 8	A 7	A 6
1	Innere Verwaltung	1					3	1	2		2	2	1	1	3	1			
2	Sicherheit und Ordnung									1	1	3	7	5		15	23		
3	Schulträgeraufgaben											1							
4	Kultur und Wissenschaft															1			
5	Soziale Leistungen										1	1		2					
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe									1		1		2					
8	Sportförderung																		
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation																		
10	Bauen und Wohnen																		
11	Ver- und Entsorgung																		
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV																		
13	Natur- und Landschaftspflege																		
14	Umweltschutz																		
15	Wirtschaft und Tourismus																		
16	Allgemeine Finanzwirtschaft																		
	Gesamt:	**1**	**0**	**0**	**0**	**0**	**3**	**1**	**2**	**2**	**4**	**8**	**8**	**10**	**3**	**17**	**23**	**0**	**0**

Stellenübersicht 01.09.26

Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

- Tariflich Beschäftigte -

Produkt-bereich	Bezeichnung	Entgeltgruppe / TVöD																						
		1	2	3	4	5	6	N	7	8	S8a	9a	9b	9c	S 11 b	S 12	S 14	10	S 15	S18	11	12	13	14	15
1	Innere Verwaltung		38		1		4		1	5		12	3	4				3			9	7	2	0,9	
2	Sicherheit und Ordnung						6	20	6	6		3	2	1											
3	Schulträgeraufgaben				1		8		2	3		1									1				
4	Kultur und Wissenschaft						2			3				1				1					1	1	
5	Soziale Leistungen				1	1	2			5		1		27		1			1		2	1			
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe						3			2	1	1	0,2	5	2	9	13		1	1					
8	Sportförderung					1	2					1												0,1	
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation									1											2	0,15	1		1
10	Bauen und Wohnen											3	1					1			3				
11	Ver- und Entsorgung				1	9	13			0,75			2								2,5	0,5			
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV						9		2	0,25											2	1,35			
13	Natur- und Landschaftspflege					4	14			2			0,8								0,25				
14	Umweltschutz																				1,25	1			
15	Wirtschaft und Tourismus																				1	1			
16	Allgemeine Finanzwirtschaft													1							1				
	Gesamt:	**0**	**38**	**0**	**4**	**15**	**63**	**20**	**11**	**28**	**1**	**22**	**9**	**39**	**2**	**10**	**13**	**5**	**2**	**1**	**25**	**12**	**4**	**2**	**1**

Stellenübersicht

Stellenübersicht Stand 01.07.2025

Teil B: Dienstkräfte in der Ausbildungszeit

- Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte -

Amtsbezeichnungen	Art der Vergütung	geplante Stellen 2026	Beschäftigt am 01.07.2026	Erläuterungen
Stadtinspektoranwärterin / Stadtinspektoranwärter	Unterhaltszuschuss	6	6	
Brandmeisteranwärterin / Brandmeisteranwärter	Unterhaltszuschuss	9	9	
Notfallsanitäterin / Notfallsanitäter	Ausbildungsvergütung	6	6	
Verwaltungswirte	Ausbildungsvergütung	1	1	Ausbildungsende Juli 2026
Auszubildende	Ausbildungsvergütung	1	0	Ausbildung VFA im Juni 26 beendet
Praktikantinnen / Praktikanten	fester Satz	1	1	Duales Studium Soziale Arbeit/ JA
Gesamt:		**24**	**23**	

Übersicht über:

- die Zuwendungen an Fraktionen

- den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

- Verpflichtungs-ermächtigungen

Zuwendungen an Fraktionen, Gruppen oder einzelne Ratsmitglieder

Teil A: Geldleistungen

Nr.	Fraktion, Gruppe, einzelnes Ratsmitglied	Im Haushaltsplan enthalten 2027 €	Im Haushaltsplan enthalten 2026 €	Ergebnis aus Jahresabschluss 2025 €	Erläuterungen
1	2	3	3	5	6
1	CDU / FDP	12.500,00	12.500,00	13.208,33	*§ 12 Abs. 3 der Hauptsatzung der Stadt Oer-Erkenschwick i.V.m. § 56 Abs. 3 Satz 2 GO NW: 600 € je Fraktion und 850 € je Fraktionsmitglied*
2	SPD	12.500,00	12.500,00	10.375,00	
3	Bündnis 90 / Die Grünen	3.150,00	3.150,00	5.983,33	
4	AfD	7.400,00	7.400,00	3.858,33	
5	BOE / Die Linke (Fraktionsgem. ab 01.11.2020)	2.300,00	2.300,00	2.300,00	
6	SOE	2.300,00	2.300,00	383,33	
7	Die PARTEI	0,00	0,00	-	
	Summe	**40.150,00**	**40.150,00**	**36.108,32**	

Zuwendungen an Fraktionen, Gruppen oder einzelne Ratsmitglieder

Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion, Gruppe, Ratsmitglied:

Zweckbestimmung	Haushaltsjahr 2027 €	Vorjahr 2026 €	mehr (+) weniger (-) €	Erläuterungen
1	2		4	5
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit				
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organischer Arbeitern und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)				
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)				
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen				
2. Bereitstellung von Fahrzeugen				
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle				
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	175	175	0	der SPD-Fraktion
4. Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und -maschinen				
4.2 sonstiges Büromaterial				
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für				
5.1 bereitgestelle Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)				
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften				
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen				
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage				
6. Sonstiges				

Übersicht
über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Art	Stand am Ende des Vorvorjahres 2025 **TEUR**	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2027 **TEUR**	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2027 **TEUR**
	1	2	3
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	47.264	54.947	66.890
Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	130.499	64.489	74.749
Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0		
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	6.297	2.000	2.000
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	3.613	1.200	600
Andere sonstige Verbindlichkeiten	1.614	150	200
Erhaltene Anzahlungen	11.532	8.000	8.800
Summe aller Verbindlichkeiten	200.819	130.786	153.239

Übersicht
über die aus Verpflichtungsermächtigungen
voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres 2026	*voraussichtlich fällige Auszahlungen*		
	2028 EUR	**2029 EUR**	**2030 EUR**
010902.A10 / Umbau Bücherei zu Büroräume	150.000,00		
020701.A02 / Anschaffung Fahrzeuge Feuerwehr	950.000,00		
020701.A17 / Anschaffung Kleinfahrzeug Feuerwehr	160.000,00		
030101.A10 / Förderprogramm Startchancenschule	168.857,00	168.857,00	168.857,00
030103.A07 / Anbau Ewaldschule	1.000.000,00	300.000,00	
030103.A08 / Einrichtung Ewaldschule		300.000,00	
030201.A07 / Erweiterung Paul-Gerhardt-Schule	3.500.000,00		
030201.A10 / Einrichtung Paul-Gerhardt-Schule	300.000,00		
030601.A07 / IPads Schulen	320.600,00		
080201.A01 / Umbau Maritimo	3.900.000,00	2.685.000,00	
110101.A04 / Anschaffung Fahrzeuge Abfall	430.000,00	400.000,00	120.000,00
110201.A36 / Sanierung Klein-Erkenschwicker-Str. v. Weidenstr. Bis Hegenbach	1.400.000,00		
110201.A39 / Restsanierung Horneburger Str. o.B.	710.000,00		
110201.A40 / Kanalsanierung Beethovenstr. Einschl. Lortzingstr.		340.000,00	1.360.000,00
110201.A41 / Sanierung Flüsseviertel Nord-West	480.000,00	1.920.000,00	
110201.A45 / Kanalsanierung Im Buschkamp nördl. Ewaldstr. o.B.	150.000,00	570.000,00	
110201.A48 / Kanalsanierung Grimmweg und Freiligrathstr.	370.000,00	1.480.000,00	
110201.A49 / Kanalsanierung Stichwege Mosel- und Bachstr.	240.000,00		

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres 2026	*voraussichtlich fällige Auszahlungen*		
	2028 EUR	**2029 EUR**	**2030 EUR**
110201.A51 / 01.05.011 Restsan. Weidenstr. ioB	250.000,00	1.225.000,00	
110201.A52 / 03.03.012 Kanal Beethovenstr. Von Buhrort bis Stimbergstr. ioB		250.000,00	1.000.000,00
110201.A53 / 02.10.001 KRiS Stadion und Umgebung	7.260.000,00		
110201.A54 / 03.04.006 KRiS Rathaus bis Stadtpark		1.280.000,00	1.920.000,00
110201.A55 / 02.09.001 KRiS Berliner Platz	600.000,00	900.000,00	
110201.A58 / KRiS Abkopplung Regenwasser Schulzentrum			1.440.000,00
110201.A56 / 03.04.005 Inlinersanierung Hovelfeldweg			464.000,00
110201.A57 / 05.01.009 Inlinersanierung Groß-Erkenschwicker-Str. östl. Friedhofstraße			267.000,00
110201.A59 / 03.03.017 Sanierung Flüsseviertel Süd-West (Lippestr. u.a.)			368.000,00
110201.A60 / 03.03.018 Sanierung Rheinstr.; Richard-Wagner-Str.			455.000,00
120101.A30 / Ausbau Westerbachstr.	1.000.000,00	1.000.000,00	
120101.A31 / Ausbau Straßen Flüsseviertel-Nord-West	400.000,00	800.000,00	800.000,00
120101.A32 / Ausbau Stichwege Freiligrath-, Heinestr., Grimmweg	360.000,00	700.000,00	740.000,00
120101.A33 / Ausbau Im Buschkamp nördl. Ewaldstr.	420.000,00	800.000,00	880.000,00
120101.A34 / Ausbau Weidenstr. Nördl. Schlingweg	440.000,00	860.000,00	900.000,00
120101.A36 / Ausbau Straßen Flüsseviertel Süd-West			280.000,00
120101.A37 / Ausbau Stichwege Richard-Wagner-Str.			305.000,00
120101.A40 / Ausbau Flüsseviertel Nord-Ost			140.000,00
120102.A06 / Anschaffung Maschinen, Fahrzeuge	220.000,00	150.000,00	
120201.A06 / Anschaffung Maschinen/Fahrzeuge	170.000,00		

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres 2026	*voraussichtlich fällige Auszahlungen*		
	2028 EUR	**2029 EUR**	**2030 EUR**
Summe	**25.349.457,00**	**16.128.857,00**	**11.607.857,00**
Nachrichtlich: in der Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen	7.776.155,00	12.216.614,00	5.706.824,00

Produkthaushalt

Stadt Oer-Erkenschwick

Gesamtergebnis- und Finanzplan

und Teilpläne auf Produktebene

Gesamtergebnishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz des Vorjahres	Ansatz Haushaltsjahr 2027	Ansatz Haushaltsjahr 2028	Ansatz Haushaltsjahr 2029	Ansatz Haushaltsjahr 2030
01	Steuern und ähnliche Abgaben	35.634.505	35.657.116	37.838.432	39.167.908	40.359.205	41.512.063
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	46.563.281	48.848.893	50.446.676	50.697.819	51.565.863	51.934.773
03	+ Sonstige Transfererträge	3.937.608	3.860.847	3.757.000	3.757.000	3.757.000	3.757.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.715.758	18.274.403	18.194.028	18.194.031	18.193.875	18.187.664
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.462.671	1.430.196	1.405.853	1.399.853	1.393.453	1.392.453
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.775.466	5.464.207	5.722.702	5.718.788	5.813.102	5.779.602
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.064.264	1.865.555	1.870.550	1.870.550	1.870.550	1.870.550
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	146.684	0	250.000	250.000	250.000	250.000
09	+/-Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**111.300.237**	**115.401.218**	**119.485.241**	**121.055.949**	**123.203.048**	**124.684.105**
11	- Personalaufwendungen	-28.395.123	-28.632.437	-29.851.586	-30.150.101	-30.451.603	-30.679.346
12	- Versorgungsaufwendungen	-4.818.056	-1.200.000	-1.200.000	-1.200.000	-1.200.000	-1.200.000
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-16.753.506	-18.222.717	-19.413.587	-18.349.913	-18.026.923	-17.531.862
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-6.123.023	-5.646.035	-6.493.507	-6.214.965	-6.649.498	-6.539.565
15	- Transferaufwendungen	-53.734.714	-57.485.952	-59.766.584	-62.347.722	-64.036.311	-65.312.838
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.856.474	-8.961.008	-9.352.787	-9.191.436	-9.139.799	-9.173.005
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-117.680.897**	**-120.148.149**	**-126.078.051**	**-127.454.138**	**-129.504.134**	**-130.436.617**
18	**= ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**-6.380.660**	**-4.746.931**	**-6.592.811**	**-6.398.189**	**-6.301.086**	**-5.752.512**
19	+ Finanzerträge	116.344	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-2.510.988	-2.920.808	-4.060.000	-5.063.000	-5.856.000	-6.213.000
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**-2.394.644**	**-2.770.808**	**-3.910.000**	**-4.913.000**	**-5.706.000**	**-6.063.000**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-8.775.303**	**-7.517.740**	**-10.502.811**	**-11.311.189**	**-12.007.086**	**-11.815.512**
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-8.775.303**	**-7.517.740**	**-10.502.811**	**-11.311.189**	**-12.007.086**	**-11.815.512**

Gesamtfinanzhaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz des Vorjahres	Ansatz Haushaltsjahr 2027	Ansatz Haushaltsjahr 2028	Ansatz Haushaltsjahr 2029	Ansatz Haushaltsjahr 2030
01	Steuern und ähnliche Abgaben	35.011.346	35.657.116	37.838.432	39.167.908	40.359.205	41.512.063
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	44.102.324	46.700.583	48.072.591	48.464.361	49.410.953	49.862.046
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	6.578.918	3.730.847	3.647.000	3.647.000	3.647.000	3.647.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.941.001	17.995.951	17.909.000	17.909.000	17.909.050	17.909.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.070.043	1.430.196	1.405.853	1.399.853	1.393.453	1.392.453
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.095.918	5.464.207	5.722.702	5.718.788	5.813.102	5.779.602
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.681.544	1.858.055	1.863.050	1.863.050	1.863.050	1.863.050
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	116.239	157.500	157.500	157.500	157.500	157.500
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**108.597.334**	**112.994.455**	**116.616.128**	**118.327.460**	**120.553.313**	**122.122.714**
10	- Personalauszahlungen	-25.682.027	-26.928.016	-28.069.577	-28.350.272	-28.633.776	-28.843.341
11	- Versorgungsauszahlungen	-2.703.414	-1.200.000	-3.470.000	-3.470.000	-3.470.000	-3.470.000
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-21.285.066	-20.830.577	-21.805.828	-20.148.260	-19.825.270	-19.330.209
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-2.663.190	-2.920.808	-4.060.000	-5.063.000	-5.856.000	-6.213.000
14	- Transferausszahlungen	-52.361.946	-57.485.952	-60.166.584	-62.347.722	-64.036.311	-65.312.838
15	- Sonstige Auszahlungen	-7.512.613	-8.912.008	-9.303.787	-9.142.436	-9.090.799	-9.124.005
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-112.208.255**	**-118.277.361**	**-126.875.776**	**-128.521.691**	**-130.912.156**	**-132.293.393**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-3.610.921**	**-5.282.906**	**-10.259.648**	**-10.194.231**	**-10.358.843**	**-10.170.679**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.963.319	5.808.226	11.674.006	16.214.298	4.711.068	6.709.858
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	227.084	20.000	417.000	1.800.000	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	5.270	240.000	85.000	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**4.195.673**	**6.068.226**	**12.176.006**	**18.014.298**	**4.711.068**	**6.709.858**
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	-64.743	-20.000	-120.000	-120.000	-120.000	-120.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-10.999.552	-22.441.654	-19.212.857	-22.900.207	-15.357.857	-11.566.857
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-1.140.761	-3.630.229	-4.043.218	-3.303.091	-1.492.540	-772.540
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-12.205.056**	**-26.091.883**	**-23.376.075**	**-26.323.298**	**-16.970.397**	**-12.459.397**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-8.009.384**	**-20.023.657**	**-11.200.069**	**-8.309.000**	**-12.259.329**	**-5.749.539**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-11.620.305**	**-25.306.563**	**-21.459.717**	**-18.503.231**	**-22.618.172**	**-15.920.218**
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	7.987.187	18.996.917	11.151.429	7.765.860	12.216.189	5.706.399
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	27.000.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	-2.729.563	-3.595.000	-3.976.000	-4.169.000	-4.668.000	-5.069.000
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	-17.000.000	0	0	0	0	0
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**15.257.624**	**15.402.917**	**7.176.429**	**3.597.860**	**7.549.189**	**638.399**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**3.637.319**	**-9.903.646**	**-14.283.288**	**-14.905.371**	**-15.068.983**	**-15.281.819**
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	2.606.532	7.151.875	-2.621.771	-16.795.060	-31.590.431	-46.549.414
40	+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	908.024	130.000	110.000	110.000	110.000	110.000
41	**= Liquide Mittel**	**7.151.875**	**-2.621.771**	**-16.795.060**	**-31.590.431**	**-46.549.414**	**-61.721.233**

Teil 1 Ergebnisplanung

Produktgruppe		= Ordentliche Erträge	= Ordentliche Aufwendungen	= ordentliches Ergebnis(Zeilen 10 und 17)	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit(=Zeilen 18 und 21)	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und24)	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)
01.01	Politische Gremien	0,00	-1.037.328,00	-1.037.328,00	0,00	-1.037.328,00	0,00	-1.037.328,00
01.02	Verwaltungsführung	7.460,04	-872.106,34	-864.646,30	0,00	-864.646,30	0,00	-864.646,30
01.03	Beschäftigtenvertretung und Gleichstellungsfragen	0,00	-75.305,52	-75.305,52	0,00	-75.305,52	0,00	-75.305,52
01.04	Rechnungsprüfung	0,00	-430.300,48	-430.300,48	0,00	-430.300,48	0,00	-430.300,48
01.05	Zentrale Dienste	122.447,81	-2.381.119,01	-2.258.671,20	0,00	-2.258.671,20	0,00	-2.258.671,20
01.06	Personalmanagement	452.920,00	-2.849.310,35	-2.396.390,35	0,00	-2.396.390,35	0,00	-2.396.390,35
01.07	Finanzmanagement und Rechnungswesen	129.500,00	-1.163.269,23	-1.033.769,23	0,00	-1.033.769,23	0,00	-1.033.769,23
01.08	Informationstechnologie	125.369,83	-2.322.136,53	-2.196.766,70	0,00	-2.196.766,70	0,00	-2.196.766,70
01.09	Zentrales Gebäudemanagement	327.918,39	-2.614.539,59	-2.286.621,20	0,00	-2.286.621,20	0,00	-2.286.621,20
01.10	Zentrales Liegenschaftsmanagement	60.047,06	-110.573,66	-50.526,60	0,00	-50.526,60	0,00	-50.526,60
01.11	Städtepartnerschaften	0,00	-12.550,00	-12.550,00	0,00	-12.550,00	0,00	-12.550,00
02.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	47.067,59	-842.068,42	-795.000,83	0,00	-795.000,83	0,00	-795.000,83
02.02	Gewerbewesen	12.500,00	-68.644,04	-56.144,04	0,00	-56.144,04	0,00	-56.144,04
02.03	Verkehrsangelegenheiten	451.750,00	-199.643,03	252.106,97	0,00	252.106,97	0,00	252.106,97
02.04	Einwohnerangelegenheiten	250.000,00	-696.937,80	-446.937,80	0,00	-446.937,80	0,00	-446.937,80
02.05	Personenstandswesen	21.800,00	-172.662,00	-150.862,00	0,00	-150.862,00	0,00	-150.862,00
02.06	Statistik und Wahlen	28.000,00	-55.000,00	-27.000,00	0,00	-27.000,00	0,00	-27.000,00
02.07	Gefahrenvorbeugung und -abwehr	263.589,05	-5.047.715,78	-4.784.126,73	0,00	-4.784.126,73	0,00	-4.784.126,73
02.08	Rettungsdienst	3.948.532,00	-3.207.811,02	740.720,98	0,00	740.720,98	0,00	740.720,98
03.01	Grundschulen	2.031.975,52	-5.064.176,98	-3.032.201,46	0,00	-3.032.201,46	0,00	-3.032.201,46
03.02	Hauptschulen	218.365,79	-737.262,39	-518.896,60	0,00	-518.896,60	0,00	-518.896,60
03.03	Realschule	181.322,34	-835.300,17	-653.977,83	0,00	-653.977,83	0,00	-653.977,83
03.04	Gymnasium	242.086,87	-1.234.944,76	-992.857,89	0,00	-992.857,89	0,00	-992.857,89
03.05	Förderschulen	560.313,08	-1.507.198,24	-946.885,16	0,00	-946.885,16	0,00	-946.885,16
03.06	Allgemeine Schulverwaltung	1.194.758,89	-748.288,79	446.470,10	0,00	446.470,10	0,00	446.470,10
04.01	Volkshochschule	421.187,83	-698.655,33	-277.467,50	0,00	-277.467,50	0,00	-277.467,50
04.02	Stadtbücherei	15.489,80	-557.321,67	-541.831,87	0,00	-541.831,87	0,00	-541.831,87
04.03	Kulturförderung	1.090,33	-180.539,48	-179.449,15	0,00	-179.449,15	0,00	-179.449,15
04.04	Stadthalle	57.905,58	-440.958,91	-383.053,33	0,00	-383.053,33	0,00	-383.053,33
05.01	Unterstützung der Senioren	5.000,00	-39.070,03	-34.070,03	0,00	-34.070,03	0,00	-34.070,03
05.02	Hilfen bei Krankheiten, Behinderung und Pflegebedürftigkeiten	31.000,00	-52.975,41	-21.975,41	0,00	-21.975,41	0,00	-21.975,41
05.03	Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen	4.961.120,88	-7.980.372,64	-3.019.251,76	-34.000,00	-3.053.251,76	0,00	-3.053.251,76

Teil 1 Ergebnisplanung

Produktgruppe		= Ordentliche Erträge	= Ordentliche Aufwendungen	= ordentliches Ergebnis(Zeilen 10 und 17)	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit(=Zeilen 18 und 21)	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und24)	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)
05.04	Sozialversicherungsangelegenheiten	0,00	-55.000,34	-55.000,34	0,00	-55.000,34	0,00	-55.000,34
06.01	Familienergänzende und fördernde Hilfen	11.472.103,28	-23.389.530,26	-11.917.426,98	0,00	-11.917.426,98	0,00	-11.917.426,98
06.02	Familienersetzende Hilfen	3.510.000,00	-10.341.412,06	-6.831.412,06	0,00	-6.831.412,06	0,00	-6.831.412,06
06.03	Sonstige Hilfen	1.183.734,00	-2.234.580,94	-1.050.846,94	0,00	-1.050.846,94	0,00	-1.050.846,94
06.04	Anlage und Pflege von Spielplätzen	40.773,85	-259.905,56	-219.131,71	0,00	-219.131,71	0,00	-219.131,71
08.01	Sportförderung	365.453,01	-781.540,64	-416.087,63	0,00	-416.087,63	0,00	-416.087,63
08.02	Vermietung und Verpachtung von Sport- und Freizeiteinrichtungen	402.373,08	-1.003.005,59	-600.632,51	-581.143,00	-1.181.775,51	0,00	-1.181.775,51
09.01	Räumliche Planung	2.185,25	-586.485,10	-584.299,85	0,00	-584.299,85	0,00	-584.299,85
09.02	Dienstleistungen für Erschließungsmaßnahmen	0,00	-17.196,80	-17.196,80	0,00	-17.196,80	0,00	-17.196,80
10.01	Maßnahmen der Bauaufsicht	130.500,00	-317.071,69	-186.571,69	0,00	-186.571,69	0,00	-186.571,69
10.02	Hilfen bei Wohnproblemen	6.000,00	-71.582,92	-65.582,92	0,00	-65.582,92	0,00	-65.582,92
11.01	Abfallwirtschaft	4.120.101,06	-4.139.027,25	-18.926,19	0,00	-18.926,19	0,00	-18.926,19
11.02	Entwässerung und Abwasserbeseitigung	7.636.351,40	-6.765.596,35	870.755,05	0,00	870.755,05	0,00	870.755,05
11.03	Sonstige Dienstleistungen der Ver- und Entsorgung	1.380.000,00	-34.790,00	1.345.210,00	0,00	1.345.210,00	0,00	1.345.210,00
12.01	Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	496.548,32	-3.701.528,89	-3.204.980,57	0,00	-3.204.980,57	0,00	-3.204.980,57
12.02	Straßenreinigung und Winterdienst	556.650,00	-311.320,23	245.329,77	0,00	245.329,77	0,00	245.329,77
13.01	Park- und Grünanlagen	26.819,38	-1.279.501,63	-1.252.682,25	0,00	-1.252.682,25	0,00	-1.252.682,25
13.02	Wald-, Forst- und Landwirtschaft	0,00	-4.018,00	-4.018,00	0,00	-4.018,00	0,00	-4.018,00
13.03	Wasser und Wasserbau	0,00	-86.067,28	-86.067,28	0,00	-86.067,28	0,00	-86.067,28
13.04	Friedhöfe	268.551,43	-648.108,80	-379.557,37	0,00	-379.557,37	0,00	-379.557,37
14.01	Dienstleistungen im Umweltschutz	192.395,11	-476.046,85	-283.651,74	0,00	-283.651,74	0,00	-283.651,74
15.01	Wirtschafts- und Tourismusförderung	14.347,65	-342.344,55	-327.996,90	0,00	-327.996,90	0,00	-327.996,90
16.01	Allgemeine Finanzwirtschaft	71.509.835,00	-24.996.303,73	46.513.531,27	-3.294.857,00	43.218.674,27	0,00	43.218.674,27
Gesamtsumme		**119.485.240,50**	**-126.078.051,06**	**-6.592.810,56**	**-3.910.000,00**	**-10.502.810,56**	**0,00**	**-10.502.810,56**

Teil 2 Finanzplanung

Produktgruppe		= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit(Zeilen 9 und 16)	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	= Saldo aus Investitionstätigkeit(Zeilen 23 und30)	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag(Zeilen 17 und 31)	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflich-tungs-ermächti-gungen
01.01	Politische Gremien	0,00	1.037.328,00	1.037.328,00	0,00	0,00	0,00	1.037.328,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01.02	Verwaltungsführung	0,00	756.304,41	756.304,41	0,00	0,00	0,00	756.304,41	0,00	0,00	0,00	0,00
01.03	Beschäftigtenvertretung und Gleichstellungsfragen	0,00	75.305,52	75.305,52	0,00	0,00	0,00	75.305,52	0,00	0,00	0,00	0,00
01.04	Rechnungsprüfung	0,00	359.743,48	359.743,48	0,00	0,00	0,00	359.743,48	0,00	0,00	0,00	0,00
01.05	Zentrale Dienste	3.050,00	2.225.751,46	2.222.701,46	0,00	130.000,00	130.000,00	2.352.701,46	0,00	0,00	0,00	0,00
01.06	Personalmanagement	452.920,00	5.059.535,35	4.606.615,35	0,00	0,00	0,00	4.606.615,35	0,00	0,00	0,00	0,00
01.07	Finanzmanagement und Rechnungswesen	129.500,00	1.080.822,35	951.322,35	0,00	0,00	0,00	951.322,35	0,00	0,00	0,00	0,00
01.08	Informationstechnologie	0,00	2.108.661,16	2.108.661,16	0,00	203.078,00	203.078,00	2.311.739,16	0,00	0,00	0,00	0,00
01.09	Zentrales Gebäudemanagement	57.717,00	3.329.861,37	3.272.144,37	0,00	165.000,00	165.000,00	3.437.144,37	0,00	0,00	0,00	-150.000,00
01.10	Zentrales Liegenschaftsmanagement	55.567,00	102.200,15	46.633,15	400.000,00	10.000,00	-390.000,00	-343.366,85	0,00	0,00	0,00	0,00
01.11	Städtepartnerschaften	0,00	12.550,00	12.550,00	0,00	0,00	0,00	12.550,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	45.000,00	787.947,21	742.947,21	0,00	0,00	0,00	742.947,21	0,00	0,00	0,00	0,00
02.02	Gewerbewesen	12.500,00	68.644,04	56.144,04	0,00	0,00	0,00	56.144,04	0,00	0,00	0,00	0,00
02.03	Verkehrsangelegenheiten	451.750,00	199.643,03	-252.106,97	0,00	0,00	0,00	-252.106,97	0,00	0,00	0,00	0,00
02.04	Einwohnerangelegenheiten	250.000,00	670.613,92	420.613,92	0,00	0,00	0,00	420.613,92	0,00	0,00	0,00	0,00
02.05	Personenstandswesen	21.800,00	170.410,00	148.610,00	0,00	0,00	0,00	148.610,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02.06	Statistik und Wahlen	28.000,00	55.000,00	27.000,00	0,00	0,00	0,00	27.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02.07	Gefahrenvorbeugung und -abwehr	35.560,00	3.599.866,35	3.564.306,35	90.000,00	1.432.000,00	1.342.000,00	4.906.306,35	0,00	0,00	0,00	-1.110.000,00
02.08	Rettungsdienst	3.948.532,00	3.112.380,25	-836.151,75	0,00	598.000,00	598.000,00	-238.151,75	0,00	0,00	0,00	0,00
03.01	Grundschulen	1.765.991,00	4.736.409,36	2.970.418,36	118.200,00	3.788.857,00	3.670.657,00	6.641.075,36	0,00	0,00	0,00	-2.106.571,00
03.02	Hauptschulen	77.000,00	520.363,46	443.363,46	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.443.363,46	0,00	0,00	0,00	-3.800.000,00
03.03	Realschule	36.100,00	647.199,49	611.099,49	0,00	0,00	0,00	611.099,49	0,00	0,00	0,00	0,00
03.04	Gymnasium	46.500,00	967.126,29	920.626,29	0,00	0,00	0,00	920.626,29	0,00	0,00	0,00	0,00
03.05	Förderschulen	500.000,00	1.812.979,62	1.312.979,62	0,00	0,00	0,00	1.312.979,62	0,00	0,00	0,00	0,00
03.06	Allgemeine Schulverwaltung	1.172.586,00	741.842,91	-430.743,09	0,00	405.000,00	405.000,00	-25.743,09	0,00	0,00	0,00	-320.600,00
04.01	Volkshochschule	419.000,00	672.587,29	253.587,29	0,00	0,00	0,00	253.587,29	0,00	0,00	0,00	0,00
04.02	Stadtbücherei	13.190,00	507.478,16	494.288,16	0,00	67.640,00	67.640,00	561.928,16	0,00	0,00	0,00	0,00
04.03	Kulturförderung	1.000,00	172.734,69	171.734,69	0,00	0,00	0,00	171.734,69	0,00	0,00	0,00	0,00
04.04	Stadthalle	50.953,00	359.643,00	308.690,00	0,00	0,00	0,00	308.690,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05.01	Unterstützung der Senioren	5.000,00	39.070,03	34.070,03	0,00	0,00	0,00	34.070,03	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil 2 Finanzplanung

Produktgruppe		= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit(Zeilen 9 und 16)	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	= Saldo aus Investitionstätigkeit(Zeilen 23 und30)	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag(Zeilen 17 und 31)	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflich-tungs-ermächti-gungen
05.02	Hilfen bei Krankheiten, Behinderung und Pflegebedürftigkeiten	31.000,00	52.975,41	21.975,41	0,00	0,00	0,00	21.975,41	0,00	0,00	0,00	0,00
05.03	Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen	4.831.984,00	7.797.225,17	2.965.241,17	0,00	15.000,00	15.000,00	2.980.241,17	0,00	0,00	0,00	0,00
05.04	Sozialversicherungsangelegenheiten	0,00	55.000,34	55.000,34	0,00	0,00	0,00	55.000,34	0,00	0,00	0,00	0,00
06.01	Familienergänzende und fördernde Hilfen	11.471.882,00	23.244.892,44	11.773.010,44	0,00	0,00	0,00	11.773.010,44	0,00	0,00	0,00	0,00
06.02	Familienersetzende Hilfen	3.510.000,00	10.341.412,06	6.831.412,06	0,00	0,00	0,00	6.831.412,06	0,00	0,00	0,00	0,00
06.03	Sonstige Hilfen	1.073.734,00	2.225.091,79	1.151.357,79	0,00	1.000,00	1.000,00	1.152.357,79	0,00	0,00	0,00	0,00
06.04	Anlage und Pflege von Spielplätzen	0,00	204.854,96	204.854,96	0,00	100.000,00	100.000,00	304.854,96	0,00	0,00	0,00	0,00
08.01	Sportförderung	126.399,00	994.059,91	867.660,91	7.000,00	330.000,00	323.000,00	1.190.660,91	0,00	0,00	0,00	0,00
08.02	Vermietung und Verpachtung von Sport- und Freizeiteinrichtungen	378.014,00	2.240.365,74	1.862.351,74	0,00	2.600.000,00	2.600.000,00	4.462.351,74	0,00	0,00	0,00	-6.585.000,00
09.01	Räumliche Planung	1.000,00	585.963,10	584.963,10	344.200,00	424.000,00	79.800,00	664.763,10	0,00	0,00	0,00	0,00
09.02	Dienstleistungen für Erschließungsmaßnahmen	0,00	17.196,80	17.196,80	0,00	0,00	0,00	17.196,80	0,00	0,00	0,00	0,00
10.01	Maßnahmen der Bauaufsicht	130.500,00	317.071,69	186.571,69	0,00	0,00	0,00	186.571,69	0,00	0,00	0,00	0,00
10.02	Hilfen bei Wohnproblemen	6.000,00	71.582,92	65.582,92	0,00	0,00	0,00	65.582,92	0,00	0,00	0,00	0,00
11.01	Abfallwirtschaft	4.115.312,00	3.884.823,87	-230.488,13	5.000,00	444.000,00	439.000,00	208.511,87	0,00	0,00	0,00	-950.000,00
11.02	Entwässerung und Abwasserbeseitigung	7.289.701,00	5.718.457,30	-1.571.243,70	4.840.000,00	8.999.000,00	4.159.000,00	2.587.756,30	0,00	0,00	0,00	-26.699.000,00
11.03	Sonstige Dienstleistungen der Ver- und Entsorgung	1.380.000,00	34.790,00	-1.345.210,00	0,00	0,00	0,00	-1.345.210,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.01	Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	4.500,00	2.641.421,35	2.636.921,35	85.000,00	2.289.000,00	2.204.000,00	4.840.921,35	0,00	0,00	0,00	-11.195.000,00
12.02	Straßenreinigung und Winterdienst	556.650,00	231.825,44	-324.824,56	12.000,00	36.000,00	24.000,00	-300.824,56	0,00	0,00	0,00	-170.000,00
13.01	Park- und Grünanlagen	18.190,00	1.261.601,71	1.243.411,71	0,00	130.000,00	130.000,00	1.373.411,71	0,00	0,00	0,00	0,00
13.02	Wald-, Forst- und Landwirtschaft	0,00	104.018,00	104.018,00	0,00	0,00	0,00	104.018,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.03	Wasser und Wasserbau	0,00	86.067,28	86.067,28	0,00	0,00	0,00	86.067,28	0,00	0,00	0,00	0,00
13.04	Friedhöfe	265.656,00	573.836,93	308.180,93	0,00	181.000,00	181.000,00	489.180,93	0,00	0,00	0,00	0,00
14.01	Dienstleistungen im Umweltschutz	176.555,00	449.431,84	272.876,84	0,00	0,00	0,00	272.876,84	0,00	0,00	0,00	0,00
15.01	Wirtschafts- und Tourismusförderung	10.000,00	331.387,43	321.387,43	0,00	17.500,00	17.500,00	338.887,43	0,00	0,00	0,00	0,00
16.01	Allgemeine Finanzwirtschaft	71.659.835,00	27.420.420,61	-44.239.414,39	6.274.606,00	10.000,00	-6.264.606,00	-50.504.020,39	11.152.429,00	-3.976.000,00	7.176.429,00	0,00
Gesamtsumme		**116.616.128,00**	**126.875.776,44**	**10.259.648,44**	**12.176.006,00**	**23.376.075,00**	**11.200.069,00**	**21.459.717,44**	**11.152.429,00**	**-3.976.000,00**	**7.176.429,00**	**-53.086.171,00**

Produktbeschreibung Produkt 01.01.01 Rat und Ausschüsse

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.01	Politische Gremien
Produkt	01.01.01	Rat und Ausschüsse

zuständige Person	**Herr Bürgermeister Nazir**
Verantwortliche Organisationseinheit	Ratsangelegenheiten
verantwortliche Person	**Frau Schniederjann**
Beschreibung	Sitzungsmanagement für Rat und Ausschüsse Abwicklung der Aufwandsentschädigungen Zuwendungen an Fraktionen und Kontrolle der Verwendungsnachweise Kommunales Satzungsrecht Amtliche Bekanntmachungen Ehrungen
Auftrag	Gemeindeordnung NW, Wahlgesetzliche Bestimmungen, Bekanntmachungsverordnung, Ortsrecht
Ziele	Erhöhung der Effizienz der Rats- und Ausschussarbeit bei gleichzeitiger Kostenreduzierung (z.B. Reduzierung der Sach- und Personalkosten pro Sitzung)
Zielgruppe	Ratsmitglieder, Ausschussmitglieder und Bürger
Kenn.- und Messzahlen	Kosten pro Sitzung (Vorbereitung u. Nachbereitung) Kosten pro Sitzungsstunde Zuwendungen an die Fraktionen Anzahl der Sitzungen und Sitzungsdauer Anzahl der jährlichen Ehrungen

Teilergebnishaushalt Produkt 01.01.01 Rat und Ausschüsse

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.01	Politische Gremien
Produkt	01.01.01	Rat und Ausschüsse

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	730	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**730**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	- Personalaufwendungen	-234.977	-196.842	-495.828	-500.786	-505.794	-434.080
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-27.235	-5.390	-20.390	-20.390	-20.390	-20.390
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-369.261	-490.062	-521.110	-529.110	-538.110	-548.110
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-631.473**	**-692.294**	**-1.037.328**	**-1.050.286**	**-1.064.294**	**-1.002.580**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-630.743**	**-692.294**	**-1.037.328**	**-1.050.286**	**-1.064.294**	**-1.002.580**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-630.743**	**-692.294**	**-1.037.328**	**-1.050.286**	**-1.064.294**	**-1.002.580**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-630.743**	**-692.294**	**-1.037.328**	**-1.050.286**	**-1.064.294**	**-1.002.580**
29	**= Ergebnis**	**-630.743**	**-692.294**	**-1.037.328**	**-1.050.286**	**-1.064.294**	**-1.002.580**

Teilfinanzplan A Zahlungsübersicht Produkt 01.01.01 Rat und Ausschüsse

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.01	Politische Gremien
Produkt	01.01.01	Rat und Ausschüsse

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.251	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.251**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	194.085	196.842	495.828	500.786	505.794	434.080
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.181	5.390	20.390	20.390	20.390	20.390
15	- Sonstige Auszahlungen	394.234	490.062	521.110	529.110	538.110	548.110
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**593.500**	**692.294**	**1.037.328**	**1.050.286**	**1.064.294**	**1.002.580**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**592.250**	**692.294**	**1.037.328**	**1.050.286**	**1.064.294**	**1.002.580**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und30)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktbeschreibung Produkt 01.02.01 Verwaltungsführung

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.02	Verwaltungsführung
Produkt	01.02.01	Verwaltungsführung

zuständige Person	Herr Bürgermeister Nazir
Verantwortliche Organisationseinheit	Verwaltungsführung
verantwortliche Person	Verwaltungsvorstand
Beschreibung	Strategische und betriebliche Planung Steuerung und Kontrolle der Gesamtverwaltung Repräsentation der Gesamtverwaltung gegenüber der Öffentlichkeit, der Politik und Behörden
Auftrag	Gemeindeordnung NW, Hauptsatzung, Geschäftsordnung
Ziele	Optimierung der Strukturen und Arbeitsabläufe im Rahmen der vereinbarten Ziele (Kontrakte)
Zielgruppe	Bürger, Politik und Mitarbeiter
Kenn.- und Messzahlen	Anzahl und finanzielle Auswirkungen der Maßnahmen zur Qualitätsverbesserung des Verwaltungshandelns

Teilergebnishaushalt Produkt 01.02.01 Verwaltungsführung

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.02	Verwaltungsführung
Produkt	01.02.01	Verwaltungsführung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.711	7.607	7.460	7.460	1.865	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.768	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.100	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**12.579**	**7.607**	**7.460**	**7.460**	**1.865**	**0**
11	- Personalaufwendungen	-1.107.767	-978.932	-826.590	-834.856	-843.205	-851.637
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-643	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-7.921	-7.698	-7.551	-7.551	-1.888	0
15	- Transferaufwendungen	-4.134	-4.155	-4.155	-4.155	-4.155	-4.155
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-35.588	-33.810	-33.810	-33.810	-33.810	-33.810
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-1.156.054**	**-1.024.595**	**-872.106**	**-880.372**	**-883.058**	**-889.602**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-1.143.475**	**-1.016.988**	**-864.646**	**-872.912**	**-881.193**	**-889.602**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-1.143.475**	**-1.016.988**	**-864.646**	**-872.912**	**-881.193**	**-889.602**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-1.143.475**	**-1.016.988**	**-864.646**	**-872.912**	**-881.193**	**-889.602**
29	**= Ergebnis**	**-1.143.475**	**-1.016.988**	**-864.646**	**-872.912**	**-881.193**	**-889.602**

Teilfinanzplan A Zahlungsübersicht Produkt 01.02.01 Verwaltungsführung

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.02	Verwaltungsführung
Produkt	01.02.01	Verwaltungsführung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	550	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.618	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.100	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.268**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	895.257	857.323	718.339	725.523	732.778	740.106
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.193	0	0	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	4.134	4.155	4.155	4.155	4.155	4.155
15	- Sonstige Auszahlungen	36.196	33.810	33.810	33.810	33.810	33.810
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**936.780**	**895.288**	**756.304**	**763.488**	**770.743**	**778.071**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**932.512**	**895.288**	**756.304**	**763.488**	**770.743**	**778.071**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und30)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktbeschreibung Produkt 01.03.01 Beschäftigtenvertretung

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.03	Beschäftigtenvertretung und Gleichstellungsfragen
Produkt	01.03.01	Beschäftigtenvertretung

zuständige Person	Herr Brachmann
Verantwortliche Organisationseinheit	Personalrat
verantwortliche Person	Herr Brachmann
Beschreibung	Wahrnehmung der personalvertretungsrechtlichen Aufgaben Information, Beratung und Betreuung der Mitarbeiter Begleitung von Vorstellungsgesprächen
Auftrag	Landespersonalvertretungsgesetz NW, Dienstvereinbarungen
Ziele	Erreichung eines hohen Grades an Mitarbeiterzufriedenheit
Zielgruppe	Mitarbeiter
Kenn.- und Messzahlen	Fallzahlen nach verschiedensten Aufgaben und Tätigkeiten der Beschäftigtenvertretung

Teilergebnishaushalt Produkt 01.03.01 Beschäftigtenvertretung

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.03	Beschäftigtenvertretung und Gleichstellungsfragen
Produkt	01.03.01	Beschäftigtenvertretung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
10	**= Ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.208	-9.486	-9.486	-9.486	-9.486	-9.486
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-10.208**	**-9.486**	**-9.486**	**-9.486**	**-9.486**	**-9.486**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-10.208**	**-9.486**	**-9.486**	**-9.486**	**-9.486**	**-9.486**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-10.208**	**-9.486**	**-9.486**	**-9.486**	**-9.486**	**-9.486**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-10.208**	**-9.486**	**-9.486**	**-9.486**	**-9.486**	**-9.486**
29	**= Ergebnis**	**-10.208**	**-9.486**	**-9.486**	**-9.486**	**-9.486**	**-9.486**

Teilfinanzplan A Zahlungsübersicht Produkt 01.03.01 Beschäftigtenvertretung

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.03	Beschäftigtenvertretung und Gleichstellungsfragen
Produkt	01.03.01	Beschäftigtenvertretung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
15	- Sonstige Auszahlungen	7.991	9.486	9.486	9.486	9.486	9.486
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**7.991**	**9.486**	**9.486**	**9.486**	**9.486**	**9.486**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**7.991**	**9.486**	**9.486**	**9.486**	**9.486**	**9.486**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und30)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktbeschreibung Produkt 01.03.02 Gleichstellungsfragen

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.03	Beschäftigtenvertretung und Gleichstellungsfragen
Produkt	01.03.02	Gleichstellungsfragen

zuständige Person	Frau Herrmann
Verantwortliche Organisationseinheit	Gleichstellung
verantwortliche Person	Frau Herrmann
Beschreibung	Allgemeine Aufgabenwahrnehmung zur Verwirklichung des Gleichstellungsangebotes Aufstellung und Fortschreibung des Frauenförderplanes Informations- und Öffentlichkeitsarbeit
Auftrag	Landesgleichstellungsgesetz NW
Ziele	Realisierung des Frauenförderplans
Zielgruppe	Mitarbeiterinnen
Kenn.- und Messzahlen	Anzahl der Frauen und Männer in Führungspositionen Anzahl der Qualifizierungsmaßnahmen und Fortbildungen

Teilergebnishaushalt Produkt 01.03.02 Gleichstellungsfragen

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.03	Beschäftigtenvertretung und Gleichstellungsfragen
Produkt	01.03.02	Gleichstellungsfragen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
10	**= Ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	- Personalaufwendungen	-32.940	-52.690	-64.095	-64.735	-65.383	-66.037
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-715	-1.725	-1.725	-1.725	-1.725	-1.725
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-33.655**	**-54.415**	**-65.820**	**-66.460**	**-67.108**	**-67.762**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-33.655**	**-54.415**	**-65.820**	**-66.460**	**-67.108**	**-67.762**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-33.655**	**-54.415**	**-65.820**	**-66.460**	**-67.108**	**-67.762**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-33.655**	**-54.415**	**-65.820**	**-66.460**	**-67.108**	**-67.762**
29	**= Ergebnis**	**-33.655**	**-54.415**	**-65.820**	**-66.460**	**-67.108**	**-67.762**

Teilfinanzplan A Zahlungsübersicht Produkt 01.03.02 Gleichstellungsfragen

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.03	Beschäftigtenvertretung und Gleichstellungsfragen
Produkt	01.03.02	Gleichstellungsfragen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	32.948	52.690	64.095	64.735	65.383	66.037
15	- Sonstige Auszahlungen	694	1.725	1.725	1.725	1.725	1.725
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**33.642**	**54.415**	**65.820**	**66.460**	**67.108**	**67.762**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**33.642**	**54.415**	**65.820**	**66.460**	**67.108**	**67.762**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und30)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktbeschreibung Produkt 01.04.01 Rechnungsprüfung

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.04	Rechnungsprüfung
Produkt	01.04.01	Rechnungsprüfung

zuständige Person	Frau Gesing
Verantwortliche Organisationseinheit	Rechnungsprüfungsamt
verantwortliche Person	Frau Gesing
Beschreibung	Wahrnehmung der Aufgaben (Prüfung und Beratung) zur öffentlichen Finanzkontrolle und Korruptionsprävention im Rahmen der Rechnungsprüfungsordnung der Stadt Oer-Erkenschwick und sonstigen gesetzlichen Vorgaben
Auftrag	Gemeindeordnung NW, Gemeindehaushaltsverordnung NW, Rechnungsprüfungsordnung, Vergabeverordnung
Ziele	Einhaltung der Vergaberichtlinien der Stadt Oer-Erkenschwick Ordnungsmäßigkeit (Rechtmäßigkeit, Wirtschaftlichkeit und Zweckmäßigkeit) des Verwaltungshandeln städtischer Bediensteter
Zielgruppe	Städtische Bedienstete
Kenn.- und Messzahlen	Anzahl der durchgeführten Submissionen / Jahr Anzahl der geprüften Vergaben über 5000 € / Jahr Anzahl sonstiger Prüfungen pro Jahr

Teilergebnishaushalt Produkt 01.04.01 Rechnungsprüfung

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.04	Rechnungsprüfung
Produkt	01.04.01	Rechnungsprüfung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
10	**= Ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	- Personalaufwendungen	-225.843	-251.346	-400.650	-404.657	-408.704	-412.791
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-923	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-25.479	-28.567	-29.650	-29.650	-29.650	-29.650
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-252.246**	**-279.913**	**-430.300**	**-434.307**	**-438.354**	**-442.441**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-252.246**	**-279.913**	**-430.300**	**-434.307**	**-438.354**	**-442.441**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-252.246**	**-279.913**	**-430.300**	**-434.307**	**-438.354**	**-442.441**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-252.246**	**-279.913**	**-430.300**	**-434.307**	**-438.354**	**-442.441**
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	12.024	12.024	12.024	12.024	12.024	12.024
29	**= Ergebnis**	**-240.222**	**-267.889**	**-418.276**	**-422.283**	**-426.330**	**-430.417**

Teilfinanzplan A Zahlungsübersicht Produkt 01.04.01 Rechnungsprüfung

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.04	Rechnungsprüfung
Produkt	01.04.01	Rechnungsprüfung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	182.961	223.114	330.093	333.394	336.728	340.096
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	78.066	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	2.334	28.567	29.650	29.650	29.650	29.650
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**263.360**	**251.681**	**359.743**	**363.044**	**366.378**	**369.746**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**263.360**	**251.681**	**359.743**	**363.044**	**366.378**	**369.746**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und30)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktbeschreibung Produkt 01.05.01 Baubetriebshof

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.05	Zentrale Dienste
Produkt	01.05.01	Baubetriebshof

zuständige Person	Herr Händschke
Verantwortliche Organisationseinheit	Baubetriebshof
verantwortliche Person	Herr Schmelter
Beschreibung	Strategische Führung und Verwaltung des Baubetriebshofes Zentraler Einkauf Versicherungsangelegenheiten für den städtischen Fuhrpark
Auftrag	Gemeindeordnung NW Gemeindehaushaltsverordnung NW Ortsrecht
Ziele	Erfüllung der gemeindlichen Pflichtaufgaben bei gleichzeitiger Optimierung der wirtschaftlichen Leistungserbringung
Zielgruppe	Mitarbeiter, Fachbereiche und Verwaltungsführung
Kenn.- und Messzahlen	Zurzeit keine Angaben

Teilergebnishaushalt Produkt 01.05.01 Baubetriebshof

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.05	Zentrale Dienste
Produkt	01.05.01	Baubetriebshof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	Steuern und ähnliche Abgaben	-5.473	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	130.475	113.497	107.885	94.503	92.889	85.302
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.101	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.475	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**141.578**	**113.497**	**107.885**	**94.503**	**92.889**	**85.302**
11	- Personalaufwendungen	-539.778	-515.220	-602.528	-608.553	-614.639	-620.785
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-164.693	-148.882	-229.519	-159.219	-155.519	-159.219
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-159.335	-150.142	-136.098	-122.675	-121.060	-117.832
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-403.073	-440.069	-467.538	-467.538	-467.538	-467.538
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-1.266.878**	**-1.254.313**	**-1.435.683**	**-1.357.985**	**-1.358.757**	**-1.365.374**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-1.125.300**	**-1.140.816**	**-1.327.798**	**-1.263.482**	**-1.265.868**	**-1.280.072**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-1.125.300**	**-1.140.816**	**-1.327.798**	**-1.263.482**	**-1.265.868**	**-1.280.072**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-1.125.300**	**-1.140.816**	**-1.327.798**	**-1.263.482**	**-1.265.868**	**-1.280.072**
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	200.190	194.717	194.717	194.717	194.717	194.717
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-35.359	-30.286	-30.286	-30.286	-30.286	-30.286
29	**= Ergebnis**	**-960.469**	**-976.385**	**-1.163.367**	**-1.099.051**	**-1.101.437**	**-1.115.641**

Teilfinanzplan A Zahlungsübersicht Produkt 01.05.01 Baubetriebshof

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.05	Zentrale Dienste
Produkt	01.05.01	Baubetriebshof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.101	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**10.101**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	535.502	515.220	602.528	608.553	614.639	620.785
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	187.383	148.882	229.519	159.219	155.519	159.219
15	- Sonstige Auszahlungen	411.254	440.069	467.538	467.538	467.538	467.538
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.134.139**	**1.104.171**	**1.299.585**	**1.235.310**	**1.237.696**	**1.247.542**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**1.124.037**	**1.104.171**	**1.299.585**	**1.235.310**	**1.237.696**	**1.247.542**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	60.766	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	125.650	0	85.000	0	50.000	50.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**186.416**	**0**	**85.000**	**0**	**50.000**	**50.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und30)**	**186.416**	**0**	**85.000**	**0**	**50.000**	**50.000**

Teilfinanzplan B Planung einzelner Investitionsmaßnahmen Produkt 01.05.01 Baubetriebshof

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
010501.A01 Anschaffung Fahrzeuge / Geräte	0,00	-55.000,00	0,00	0,00	-50.000,00	-50.000,00
010501.A07 Anschaffung bewegl. Vermögen über 800 €	0,00	-30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt 01.05.02 Rechtswesen

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.05	Zentrale Dienste
Produkt	01.05.02	Rechtswesen

zuständige Person	Herr Damnitz
Verantwortliche Organisationseinheit	Rechtswesen
verantwortliche Person	Frau Kütemann
Beschreibung	Beratung der gesamten Verwaltung in rechtlichen Angelegenheiten Vertretung der Stadt bei gerichtlichen Verfahren Bearbeitung von bau- und bauordnungsrechtlichen Angelegenheiten
Auftrag	Sämtliche Rechtsvorschriften
Ziele	Erhöhung der Rechtsicherheit des Verwaltungshandelns
Zielgruppe	Verwaltungsführung, Fachbereiche und Gerichtsbarkeit
Kenn.- und Messzahlen	Anzahl der bearbeiteten Klagen vor Zivil- und Verwaltungsgerichten Anzahl externer Verfahren, die nicht Gegenstand eines Klageverfahrens sind Anzahl der internen Rechtsberatungen

Teilergebnishaushalt Produkt 01.05.02 Rechtswesen

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.05	Zentrale Dienste
Produkt	01.05.02	Rechtswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	50	50	50	50	50
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.709	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**4.709**	**1.050**	**1.050**	**1.050**	**1.050**	**1.050**
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-71.927	-34.300	-55.000	-55.000	-55.000	-55.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-71.927**	**-34.300**	**-55.000**	**-55.000**	**-55.000**	**-55.000**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-67.218**	**-33.250**	**-53.950**	**-53.950**	**-53.950**	**-53.950**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-67.218**	**-33.250**	**-53.950**	**-53.950**	**-53.950**	**-53.950**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-67.218**	**-33.250**	**-53.950**	**-53.950**	**-53.950**	**-53.950**
29	**= Ergebnis**	**-67.218**	**-33.250**	**-53.950**	**-53.950**	**-53.950**	**-53.950**

Teilfinanzplan A Zahlungsübersicht Produkt 01.05.02 Rechtswesen

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.05	Zentrale Dienste
Produkt	01.05.02	Rechtswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	50	50	50	50	50
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0**	**1.050**	**1.050**	**1.050**	**1.050**	**1.050**
15	- Sonstige Auszahlungen	67.483	34.300	55.000	55.000	55.000	55.000
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**67.483**	**34.300**	**55.000**	**55.000**	**55.000**	**55.000**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**67.483**	**33.250**	**53.950**	**53.950**	**53.950**	**53.950**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und30)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktbeschreibung Produkt 01.05.03 Sonstige zentrale Dienstleistungen

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.05	Zentrale Dienste
Produkt	01.05.03	Sonstige zentrale Dienstleistungen

zuständige Person	Herr Damnitz
Verantwortliche Organisationseinheit	Zentrale Dienste
verantwortliche Person	Frau Schnettger
Beschreibung	Zentrale Beschaffung der Büro- und Geschäftsausstattung sowie Fachliteratur Organisation der Verwaltungsbücherei und -druckerei
Auftrag	BGB, Verdingungsordnung für Leistungen, Vergabeverordnung
Ziele	Sicherstellung des ordnungsgemäßen Verwaltungsbetriebes bei gleichzeitiger wirtschaftlicher Leistungserbringung
Zielgruppe	Fachbereiche und städtische Betriebe
Kenn.- und Messzahlen	Anzahl und Kosten der Kopierer und Kopien Kosten pro Arbeitsplatz Kosten der Fachliteratur pro Fachbereich

Teilergebnishaushalt Produkt 01.05.03 Sonstige zentrale Dienstleistungen

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.05	Zentrale Dienste
Produkt	01.05.03	Sonstige zentrale Dienstleistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.105	10.339	11.513	11.466	11.351	10.452
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	765	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**18.871**	**12.339**	**13.513**	**13.466**	**13.351**	**12.452**
11	- Personalaufwendungen	-118.352	-121.257	-125.132	-126.384	-127.647	-128.924
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-16.733	-9.800	-9.800	-9.800	-9.800	-9.800
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-26.058	-18.178	-19.270	-18.887	-17.648	-15.256
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-657.427	-650.274	-736.234	-744.234	-752.394	-762.734
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-818.570**	**-799.508**	**-890.436**	**-899.305**	**-907.489**	**-916.714**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-799.700**	**-787.169**	**-876.923**	**-885.839**	**-894.138**	**-904.262**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-799.700**	**-787.169**	**-876.923**	**-885.839**	**-894.138**	**-904.262**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-799.700**	**-787.169**	**-876.923**	**-885.839**	**-894.138**	**-904.262**
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	7.018	7.018	7.018	7.018	7.018	7.018
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-91.136	-91.136	-91.136	-91.136	-91.136	-91.136
29	**= Ergebnis**	**-883.818**	**-871.287**	**-961.041**	**-969.957**	**-978.256**	**-988.380**

Teilfinanzplan A Zahlungsübersicht Produkt 01.05.03 Sonstige zentrale Dienstleistungen

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.05	Zentrale Dienste
Produkt	01.05.03	Sonstige zentrale Dienstleistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	765	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**765**	**2.000**	**2.000**	**2.000**	**2.000**	**2.000**
10	- Personalauszahlungen	117.752	121.257	125.132	126.384	127.647	128.924
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	16.733	9.800	9.800	9.800	9.800	9.800
15	- Sonstige Auszahlungen	655.021	650.274	736.234	744.234	752.394	762.734
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**789.507**	**781.331**	**871.166**	**880.418**	**889.841**	**901.458**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**788.742**	**779.331**	**869.166**	**878.418**	**887.841**	**899.458**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	39.610	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**39.610**	**45.000**	**45.000**	**45.000**	**45.000**	**45.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und30)**	**39.610**	**45.000**	**45.000**	**45.000**	**45.000**	**45.000**

Teilfinanzplan B Planung einzelner Investitionsmaßnahmen Produkt 01.05.03 Sonstige zentrale Dienstleistungen

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
010503.A01 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Büromöbel	-45.000,00	-45.000,00	0,00	-45.000,00	-45.000,00	-45.000,00

Produktbeschreibung Produkt 01.06.01 Personalmanagement & Verwaltungsorganisation

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.06	Personalmanagement
Produkt	01.06.01	Personalmanagement & Verwaltungsorganisation

zuständige Person	Herr Damnitz
Verantwortliche Organisationseinheit	Personalmanagement
verantwortliche Person	Herr Kownatzki
Beschreibung	Personalverwaltung Abrechnung und Zahlbarmachung von Bezügen und Entgelten sowie der Personalnebenkosten (z.B. Sozialversicherung, Steuern u.a.) Bearbeitung von Kindergeldangelegenheiten Versicherungsangelegenheiten von Bediensteten und ehrenamtlichen Tätigen
Auftrag	Beamten- und tarifrechtliche Bestimmungen, Sozialversicherungsrecht, Reisekostenrecht, Stellenplan u.a.
Ziele	Fristgerechte und ordnungsgemäße Auszahlung der Bezüge und Entgelte Einhaltung des Stellenplans Optimierung von Arbeitsabläufen und Organisationsstrukturen
Zielgruppe	Mitarbeiter
Kenn.- und Messzahlen	Kosten der Personalverwaltung pro Stelle/Mitarbeiter Kosten der Zahlbarmachung pro Stelle/Mitarbeiter Anzahl der Mitarbeiter, Stellen und Vollzeitbeschäftigte

Teilergebnishaushalt Produkt 01.06.01 Personalmanagement & Verwaltungsorganisation

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.06	Personalmanagement
Produkt	01.06.01	Personalmanagement & Verwaltungsorganisation

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	392.790	452.200	452.920	452.920	452.920	452.920
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	119	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	76.744	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**469.653**	**452.200**	**452.920**	**452.920**	**452.920**	**452.920**
11	- Personalaufwendungen	-1.103.810	-942.577	-1.059.334	-1.069.928	-1.080.627	-1.091.433
12	- Versorgungsaufwendungen	-4.818.056	-1.200.000	-1.200.000	-1.200.000	-1.200.000	-1.200.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-480.016	-521.556	-589.976	-594.796	-599.776	-604.776
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-6.401.881**	**-2.664.133**	**-2.849.310**	**-2.864.724**	**-2.880.403**	**-2.896.209**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-5.932.228**	**-2.211.933**	**-2.396.390**	**-2.411.804**	**-2.427.483**	**-2.443.289**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-5.932.228**	**-2.211.933**	**-2.396.390**	**-2.411.804**	**-2.427.483**	**-2.443.289**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-5.932.228**	**-2.211.933**	**-2.396.390**	**-2.411.804**	**-2.427.483**	**-2.443.289**
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	61.356	61.356	61.356	61.356	61.356	61.356
29	**= Ergebnis**	**-5.870.872**	**-2.150.577**	**-2.335.034**	**-2.350.448**	**-2.366.127**	**-2.381.933**

Teilfinanzplan A Zahlungsübersicht Produkt 01.06.01 Personalmanagement & Verwaltungsorganisation

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 01.06 Personalmanagement
Produkt 01.06.01 Personalmanagement & Verwaltungsorganisation

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	3.244.565	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	77.012	452.200	452.920	452.920	452.920	452.920
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	12.896	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	3.348	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.337.821**	**452.200**	**452.920**	**452.920**	**452.920**	**452.920**
10	- Personalauszahlungen	1.183.294	892.202	999.559	1.009.555	1.019.650	1.029.847
11	- Versorgungsauszahlungen	2.703.414	1.200.000	3.470.000	3.470.000	3.470.000	3.470.000
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.976.755	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	515.296	521.556	589.976	594.796	599.776	604.776
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**7.378.759**	**2.613.758**	**5.059.535**	**5.074.351**	**5.089.426**	**5.104.623**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**4.040.938**	**2.161.558**	**4.606.615**	**4.621.431**	**4.636.506**	**4.651.703**
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-7.022	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-7.022**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und30)**	**7.022**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktbeschreibung Produkt 01.07.01 Finanzmanagement

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.07	Finanzmanagement und Rechnungswesen
Produkt	01.07.01	Finanzmanagement

zuständige Person	Herr Damnitz
Verantwortliche Organisationseinheit	Finanzmanagement
verantwortliche Person	Frau Weßel
Beschreibung	Haushaltsplanung Haushaltsüberwachung Rechnungslegung
Auftrag	Gemeindeordnung NW, Gemeindehaushaltsverordnung, Ortsrecht
Ziele	Rückführung des jährlichen Fehlbetrages in der Ergebnisrechnung Erhalt des Eigenkapitals
Zielgruppe	Bürger, Verwaltung und Rat
Kenn.- und Messzahlen	Ausgewählte Kennzahlen zur Beurteilung der haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation, der Vermögenslage und der Finanzlage sowie weitere ausgesuchte Kennzahlen

Teilergebnishaushalt Produkt 01.07.01 Finanzmanagement

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.07	Finanzmanagement und Rechnungswesen
Produkt	01.07.01	Finanzmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.025	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**1.025**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	- Personalaufwendungen	-258.036	-285.542	-356.166	-359.727	-363.325	-366.958
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.289	-104.860	-104.860	-104.860	-104.860	-104.860
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-268.325**	**-390.402**	**-461.026**	**-464.587**	**-468.185**	**-471.818**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-267.300**	**-390.402**	**-461.026**	**-464.587**	**-468.185**	**-471.818**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-267.300**	**-390.402**	**-461.026**	**-464.587**	**-468.185**	**-471.818**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-267.300**	**-390.402**	**-461.026**	**-464.587**	**-468.185**	**-471.818**
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	3.270	3.270	3.270	3.270	3.270	3.270
29	**= Ergebnis**	**-264.030**	**-387.132**	**-457.756**	**-461.317**	**-464.915**	**-468.548**

Teilfinanzplan A Zahlungsübersicht Produkt 01.07.01 Finanzmanagement

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.07	Finanzmanagement und Rechnungswesen
Produkt	01.07.01	Finanzmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	420	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**420**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	206.505	259.704	334.448	337.792	341.170	344.582
15	- Sonstige Auszahlungen	10.594	104.860	104.860	104.860	104.860	104.860
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**217.099**	**364.564**	**439.308**	**442.652**	**446.030**	**449.442**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**216.679**	**364.564**	**439.308**	**442.652**	**446.030**	**449.442**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und30)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktbeschreibung Produkt 01.07.02 Geschäftsbuchführung

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.07	Finanzmanagement und Rechnungswesen
Produkt	01.07.02	Geschäftsbuchführung

zuständige Person	Herr Damnitz
Verantwortliche Organisationseinheit	Finanzbuchhaltung
verantwortliche Person	Frau Weßel
Beschreibung	Vorbereitung der Haushaltsplanung und Jahresabschlüsse/Bilanzen Buchung der laufenden Geschäftsvorfälle inkl. Anlagenbuchhaltung Controlling sowie Kosten- und Leistungsrechnung Darlehnsverwaltung Verwaltungsorganisation
Auftrag	HGB, Gemeindeordnung NW, Gemeindehaushaltsverordnung NW, Ortsrecht
Ziele	Einhaltung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung Aufbau eines unterjährigen Berichtswesens zum Zwecke der zielorientierten Finanzsteuerung Aufbau der Kosten- und Leistungsrechnung im Rahmen der unter §18 II GemHVO geregelten Grundsätze
Zielgruppe	Verwaltung
Kenn.- und Messzahlen	Durchgeführte Organisationsuntersuchungen und deren Ergebnisse Umsetzungsstatus zum Aufbau eines unterjährigen Berichtswesen (produktbezogen) Umsetzungsstatus zum Aufbau der Kostenrechnung (produktbezogen)

Teilergebnishaushalt Produkt 01.07.02 Geschäftsbuchführung

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.07	Finanzmanagement und Rechnungswesen
Produkt	01.07.02	Geschäftsbuchführung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.047	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**2.047**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	- Personalaufwendungen	-369.257	-327.046	-165.465	-167.120	-168.791	-170.479
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-980	-142.100	-142.100	-142.100	-142.100	-142.100
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-370.237**	**-469.146**	**-307.565**	**-309.220**	**-310.891**	**-312.579**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-368.189**	**-469.146**	**-307.565**	**-309.220**	**-310.891**	**-312.579**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-368.189**	**-469.146**	**-307.565**	**-309.220**	**-310.891**	**-312.579**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-368.189**	**-469.146**	**-307.565**	**-309.220**	**-310.891**	**-312.579**
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0	37.189	37.189	37.189	37.189	37.189
29	**= Ergebnis**	**-368.189**	**-431.957**	**-270.376**	**-272.031**	**-273.702**	**-275.390**

Teilfinanzplan A Zahlungsübersicht Produkt 01.07.02 Geschäftsbuchführung

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.07	Finanzmanagement und Rechnungswesen
Produkt	01.07.02	Geschäftsbuchführung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.544	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.544**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	296.622	279.672	165.465	167.120	168.791	170.479
15	- Sonstige Auszahlungen	1.282	142.100	142.100	142.100	142.100	142.100
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**297.905**	**421.772**	**307.565**	**309.220**	**310.891**	**312.579**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**296.361**	**421.772**	**307.565**	**309.220**	**310.891**	**312.579**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und30)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktbeschreibung Produkt 01.07.03 Zahlungsabwicklung, Mahnung und Vollstreckung

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.07	Finanzmanagement und Rechnungswesen
Produkt	01.07.03	Zahlungsabwicklung, Mahnung und Vollstreckung

zuständige Person	Herr Damnitz
Verantwortliche Organisationseinheit	Stadtkasse
verantwortliche Person	Frau Weßel
Beschreibung	Annahme von Einzahlungen, Leistung von Auszahlungen und Verwaltung der Finanzmittel Erfassung und Dokumentation der Zahlungsvorgänge Liquiditätsplanung Mahnwesen und Zwangsvollstreckung Werteverwahrungen und Bürgschaften
Auftrag	Gemeindeordnung NW, Gemeindehaushaltsverordnung, Verwaltungsvollstreckungsgesetz NW, Ortsrecht
Ziele	Sicherstellung der gemeindlichen Zahlungsfähigkeit Einhaltung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung Vollständige Beitreibung rückständiger Forderungen
Zielgruppe	Debitoren und Kreditoren
Kenn.- und Messzahlen	Liquiditätsentwicklung im unterjährigen und mehrjährigen Zeitraum (tabellarische und graphische Darstellung) Anzahl der Vollstreckungsaufträge Erfolgsquote der Vollstreckung

Teilergebnishaushalt Produkt 01.07.03 Zahlungsabwicklung, Mahnung und Vollstreckung

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.07	Finanzmanagement und Rechnungswesen
Produkt	01.07.03	Zahlungsabwicklung, Mahnung und Vollstreckung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.457	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.361	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	122.839	128.000	128.000	128.000	128.000	128.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**127.657**	**129.500**	**129.500**	**129.500**	**129.500**	**129.500**
11	- Personalaufwendungen	-218.149	-311.690	-333.281	-336.613	-339.979	-343.379
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-70	-70	-70	-70	-70	-70
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.595	-61.328	-61.328	-61.328	-61.328	-61.328
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-229.814**	**-373.088**	**-394.678**	**-398.011**	**-401.377**	**-404.777**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-102.157**	**-243.588**	**-265.178**	**-268.511**	**-271.877**	**-275.277**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-102.157**	**-243.588**	**-265.178**	**-268.511**	**-271.877**	**-275.277**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-102.157**	**-243.588**	**-265.178**	**-268.511**	**-271.877**	**-275.277**
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	64.019	26.830	26.830	26.830	26.830	26.830
29	**= Ergebnis**	**-38.138**	**-216.758**	**-238.348**	**-241.681**	**-245.047**	**-248.447**

Teilfinanzplan A Zahlungsübersicht Produkt 01.07.03 Zahlungsabwicklung, Mahnung und Vollstreckung

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.07	Finanzmanagement und Rechnungswesen
Produkt	01.07.03	Zahlungsabwicklung, Mahnung und Vollstreckung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.846	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.576	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	88.312	128.000	128.000	128.000	128.000	128.000
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**91.734**	**129.500**	**129.500**	**129.500**	**129.500**	**129.500**
10	- Personalauszahlungen	217.590	293.301	321.622	324.838	328.086	331.367
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	52.295	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	10.851	12.328	12.328	12.328	12.328	12.328
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**280.736**	**305.629**	**333.950**	**337.166**	**340.414**	**343.695**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**189.002**	**176.129**	**204.450**	**207.666**	**210.914**	**214.195**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und30)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktbeschreibung Produkt 01.08.01 IT

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.08	Informationstechnologie
Produkt	01.08.01	IT

zuständige Person	Herr Damnitz
Verantwortliche Organisationseinheit	ADV
verantwortliche Person	Herr Törk
Beschreibung	Zentraler Einkauf von Hard- und Software und Zubehör für die gesamte Verwaltung Bereitstellung von Informationstechnik für die gesamte Verwaltung Einrichtung und Wartung der PC-Endgeräte Beratung und Anwenderunterstützung bei der Nutzung der Fachverfahren Beratung und Betreuung sämtlicher Schulen in Fragen der Informationstechnologie Vertretung der Stadt im GKD - Zweckverband
Auftrag	Gemeindeordnung NW, Datenschutzgesetz NW, Verdingungsordnung für Leistungen, Ortsrecht
Ziele	Sicherstellung des IT - unterstützten Arbeitsbetriebes Bereitstellung der dem Stand der Technik entsprechenden Hard- und Software unter Beachtung wirtschaftlicher Grundsätze
Zielgruppe	Mitarbeiter und Schulen
Kenn.- und Messzahlen	Anzahl der PC-Arbeitsplätze in der Verwaltung Anzahl eingesetzter Fachverfahren Zu betreuende Bildschirmarbeitsplätze je ADV Mitarbeiter IT-Ausgaben je Bildschirmplatz

Teilergebnishaushalt Produkt 01.08.01 IT

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.08	Informationstechnologie
Produkt	01.08.01	IT

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	118.491	55.184	125.370	112.711	84.741	49.752
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.319	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**122.810**	**55.184**	**125.370**	**112.711**	**84.741**	**49.752**
11	- Personalaufwendungen	-564.203	-698.845	-746.335	-753.799	-761.337	-768.950
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-948.934	-1.234.052	-1.289.082	-1.188.112	-1.188.112	-1.188.112
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-109.477	-98.867	-158.751	-133.668	-94.593	-59.142
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-48.910	-133.084	-127.968	-127.968	-127.968	-127.968
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-1.671.524**	**-2.164.847**	**-2.322.137**	**-2.203.547**	**-2.172.010**	**-2.144.172**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-1.548.714**	**-2.109.663**	**-2.196.767**	**-2.090.836**	**-2.087.269**	**-2.094.420**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-1.548.714**	**-2.109.663**	**-2.196.767**	**-2.090.836**	**-2.087.269**	**-2.094.420**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-1.548.714**	**-2.109.663**	**-2.196.767**	**-2.090.836**	**-2.087.269**	**-2.094.420**
29	**= Ergebnis**	**-1.548.714**	**-2.109.663**	**-2.196.767**	**-2.090.836**	**-2.087.269**	**-2.094.420**

Teilfinanzplan A Zahlungsübersicht Produkt 01.08.01 IT

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.08	Informationstechnologie
Produkt	01.08.01	IT

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.616	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.156	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**11.772**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	471.485	650.309	691.611	698.527	705.513	712.568
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.037.963	1.234.052	1.289.082	1.188.112	1.188.112	1.188.112
15	- Sonstige Auszahlungen	47.168	133.084	127.968	127.968	127.968	127.968
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.556.615**	**2.017.445**	**2.108.661**	**2.014.607**	**2.021.593**	**2.028.648**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**1.544.843**	**2.017.445**	**2.108.661**	**2.014.607**	**2.021.593**	**2.028.648**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.027	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	384.016	319.839	203.078	117.851	77.900	77.900
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**390.043**	**319.839**	**203.078**	**117.851**	**77.900**	**77.900**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und30)**	**390.043**	**319.839**	**203.078**	**117.851**	**77.900**	**77.900**

Teilfinanzplan B Planung einzelner Investitionsmaßnahmen Produkt 01.08.01 IT

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
010801.A01 Betriebs- und Geschäftsausstattung - ADV	-136.401,00	-88.678,00	0,00	-63.451,00	-23.500,00	-23.500,00
010801.A02 Anschaffung von immateriellen Vermögen (Lizenzen)	-158.438,00	-89.400,00	0,00	-29.400,00	-29.400,00	-29.400,00
010801.A05 EDV Schulen allgemein	-25.000,00	-25.000,00	0,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00

Produktbeschreibung Produkt 01.09.01 Kaufmännisches Gebäudemanagement

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.09	Zentrales Gebäudemanagement
Produkt	01.09.01	Kaufmännisches Gebäudemanagement

zuständige Person	Herr Damnitz
Verantwortliche Organisationseinheit	Liegenschaften
verantwortliche Person	Frau Kütemann
Beschreibung	Kaufmännische Verwaltung und Bewirtschaftung des bebauten Grundbesitzes Bearbeitung sämtlicher Versicherungsangelegenheiten des bebauten Grundbesitzes
Auftrag	BGB, Ortsrecht, Miet- und Pachtverträge
Ziele	Einnahmeoptimierung (ggf. Erhöhung) im Bereich Mieten und Pachten Wahrung der versicherungstechnischen Ansprüche durch zeitnahe und vollständige Schadensmeldungen
Zielgruppe	Mieter, Pächter und Verwaltung
Kenn.- und Messzahlen	Regulierte Schadensfälle pro Jahr (Anzahl und Höhe) Entwicklung der Miet- und Pachteinnahmen (pro Quadratmeter)

Teilergebnishaushalt Produkt 01.09.01 Kaufmännisches Gebäudemanagement

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.09	Zentrales Gebäudemanagement
Produkt	01.09.01	Kaufmännisches Gebäudemanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	Steuern und ähnliche Abgaben	-34.679	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.538	1.538	1.538	1.538	1.538	1.538
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	68.055	40.600	56.717	56.717	56.717	56.717
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	450	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**35.364**	**43.138**	**59.255**	**59.255**	**59.255**	**59.255**
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-86.741	-130.046	-141.252	-141.252	-141.252	-145.252
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-13.393	-13.720	-12.722	-12.722	-12.722	-12.722
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-100.134**	**-143.766**	**-153.974**	**-153.974**	**-153.974**	**-157.974**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-64.771**	**-100.628**	**-94.719**	**-94.719**	**-94.719**	**-98.719**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-64.771**	**-100.628**	**-94.719**	**-94.719**	**-94.719**	**-98.719**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-64.771**	**-100.628**	**-94.719**	**-94.719**	**-94.719**	**-98.719**
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	34.679	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-34.679	-18.700	-18.700	-18.700	-18.700	-18.700
29	**= Ergebnis**	**-64.771**	**-119.328**	**-113.419**	**-113.419**	**-113.419**	**-117.419**

Teilfinanzplan A Zahlungsübersicht Produkt 01.09.01 Kaufmännisches Gebäudemanagement

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.09	Zentrales Gebäudemanagement
Produkt	01.09.01	Kaufmännisches Gebäudemanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	67.960	40.600	56.717	56.717	56.717	56.717
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	450	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**68.410**	**41.600**	**57.717**	**57.717**	**57.717**	**57.717**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	106.502	130.046	141.252	141.252	141.252	145.252
15	- Sonstige Auszahlungen	13.393	13.720	12.722	12.722	12.722	12.722
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**119.896**	**143.766**	**153.974**	**153.974**	**153.974**	**157.974**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**51.486**	**102.166**	**96.257**	**96.257**	**96.257**	**100.257**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und30)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktbeschreibung Produkt 01.09.02 Technisches Gebäudemanagement

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.09	Zentrales Gebäudemanagement
Produkt	01.09.02	Technisches Gebäudemanagement

zuständige Person	Herr Händschke
Verantwortliche Organisationseinheit	Hochbau
verantwortliche Person	Herr Föllmer
Beschreibung	Technische Verwaltung und Bewirtschaftung des bestehenden bebauten Grundbesitzes Unterhaltung der städtischen Gebäude Planung und Ausführung von Neu-, An-, Aus- und Umbauten
Auftrag	Baurechtliche Vorschriften, Vergaberecht, Haushaltsrecht, Ortsrecht
Ziele	Unterhaltung der städtischen Gebäude und Einrichtungen unter wirtschaftlichen Aspekten zur Vermeidung von Substanzverlusten Optimierung der Betriebskosten
Zielgruppe	Nutzer städtischer Gebäude
Kenn.- und Messzahlen	Betriebskosten je Quadratmeter Unterhaltungsaufwand je Quadratmeter Neubaukosten je Quadratmeter GPA-Kennwerte

Teilergebnishaushalt Produkt 01.09.02 Technisches Gebäudemanagement

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.09	Zentrales Gebäudemanagement
Produkt	01.09.02	Technisches Gebäudemanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.798	14.440	13.620	13.471	13.471	11.235
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	631	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.145	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	39.517	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	250.000	250.000	250.000	250.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**62.091**	**14.440**	**263.620**	**263.471**	**263.471**	**261.235**
11	- Personalaufwendungen	-491.239	-556.677	-646.582	-653.048	-659.578	-666.174
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.751	-129.772	-93.423	-116.673	-97.423	-99.673
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-123.127	-113.412	-122.207	-122.058	-122.058	-119.667
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.615	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-589.230**	**-799.861**	**-862.212**	**-891.779**	**-879.060**	**-885.515**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-527.138**	**-785.422**	**-598.592**	**-628.308**	**-615.588**	**-624.279**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-527.138**	**-785.422**	**-598.592**	**-628.308**	**-615.588**	**-624.279**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-527.138**	**-785.422**	**-598.592**	**-628.308**	**-615.588**	**-624.279**
29	**= Ergebnis**	**-527.138**	**-785.422**	**-598.592**	**-628.308**	**-615.588**	**-624.279**

Teilfinanzplan A Zahlungsübersicht Produkt 01.09.02 Technisches Gebäudemanagement

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.09	Zentrales Gebäudemanagement
Produkt	01.09.02	Technisches Gebäudemanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	631	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	11.243	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**11.873**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	488.337	556.677	646.582	653.048	659.578	666.174
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	111.504	1.279.772	936.077	959.327	940.077	942.327
15	- Sonstige Auszahlungen	7.310	0	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**607.151**	**1.836.449**	**1.582.659**	**1.612.375**	**1.599.655**	**1.608.501**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**595.277**	**1.836.449**	**1.582.659**	**1.612.375**	**1.599.655**	**1.608.501**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.464	0	150.000	150.000	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**6.464**	**0**	**150.000**	**150.000**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und30)**	**6.464**	**0**	**150.000**	**150.000**	**0**	**0**

Teilfinanzplan B Planung einzelner Investitionsmaßnahmen Produkt 01.09.02 Technisches Gebäudemanagement

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
010902.A10 Umbau Bücherei zu Büroräume	0,00	-150.000,00	-150.000,00	-150.000,00	0,00	0,00
(Verpflichtungsermächtigungen)				(-150.000,00)	0,00	0,00

Verpflichtungserm. Produkt 01.09.02 Technisches Gebäudemanagement

Nr. Bezeichnung				Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
010902.A10 Umbau Bücherei zu Büroräume				-150.000,00	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt 01.09.03 Zentraler Reinigungsdienst

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.09	Zentrales Gebäudemanagement
Produkt	01.09.03	Zentraler Reinigungsdienst

zuständige Person	Herr Händschke
Verantwortliche Organisationseinheit	Zentraler Reinigungsdienst
verantwortliche Person	Herr Tottmann
Beschreibung	Reinigung sämtlicher städtischer Gebäude
Auftrag	Hygienevorschriften, DIN-Normen, Vergabevorschriften, Haushaltsrecht, Ortsrecht
Ziele	Kostenoptimierung bei gleichzeitiger Einhaltung hygienischer und substanzerhaltender Standards
Kenn.- und Messzahlen	Reinigungskosten je Quadratmeter Reinigungskosten je Stunde Gesamtreinigungsfläche Gesamtkosten, Gesamtreinigungsstunden

Teilergebnishaushalt Produkt 01.09.03 Zentraler Reinigungsdienst

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.09	Zentrales Gebäudemanagement
Produkt	01.09.03	Zentraler Reinigungsdienst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.927	4.816	5.043	4.967	4.623	3.280
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.365	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**7.291**	**4.816**	**5.043**	**4.967**	**4.623**	**3.280**
11	- Personalaufwendungen	-1.468.502	-1.515.362	-1.485.506	-1.500.361	-1.515.365	-1.530.519
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.018	-9.017	-9.017	-9.017	-9.017	-9.017
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-5.214	-5.084	-5.125	-4.802	-4.461	-3.294
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-86.248	-96.414	-98.705	-98.705	-98.705	-98.705
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-1.564.981**	**-1.625.877**	**-1.598.353**	**-1.612.885**	**-1.627.548**	**-1.641.534**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-1.557.690**	**-1.621.062**	**-1.593.310**	**-1.607.919**	**-1.622.925**	**-1.638.254**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-1.557.690**	**-1.621.062**	**-1.593.310**	**-1.607.919**	**-1.622.925**	**-1.638.254**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-1.557.690**	**-1.621.062**	**-1.593.310**	**-1.607.919**	**-1.622.925**	**-1.638.254**
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	1.279.931	1.279.931	1.279.931	1.279.931	1.279.931	1.279.931
29	**= Ergebnis**	**-277.759**	**-341.131**	**-313.379**	**-327.988**	**-342.994**	**-358.323**

Teilfinanzplan A Zahlungsübersicht Produkt 01.09.03 Zentraler Reinigungsdienst

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.09	Zentrales Gebäudemanagement
Produkt	01.09.03	Zentraler Reinigungsdienst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	400	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	870	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.270**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	1.450.574	1.515.362	1.485.506	1.500.361	1.515.365	1.530.519
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.134	9.017	9.017	9.017	9.017	9.017
15	- Sonstige Auszahlungen	87.482	96.414	98.705	98.705	98.705	98.705
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.544.190**	**1.620.793**	**1.593.228**	**1.608.083**	**1.623.087**	**1.638.241**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**1.542.920**	**1.620.793**	**1.593.228**	**1.608.083**	**1.623.087**	**1.638.241**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	3.483	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**3.483**	**15.000**	**15.000**	**15.000**	**15.000**	**15.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und30)**	**3.483**	**15.000**	**15.000**	**15.000**	**15.000**	**15.000**

Teilfinanzplan B Planung einzelner Investitionsmaßnahmen Produkt 01.09.03 Zentraler Reinigungsdienst

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
010903.A01 Maschinen Reinigungsdienst	-15.000,00	-15.000,00	0,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00

Produktbeschreibung Produkt 01.10.01 Zentrales Liegenschaftsmanagement

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.10	Zentrales Liegenschaftsmanagement
Produkt	01.10.01	Zentrales Liegenschaftsmanagement

zuständige Person	Herr Damnitz
Verantwortliche Organisationseinheit	Zentrales Liegenschaftsmanagement
verantwortliche Person	Frau Kütemann
Beschreibung	Verwaltung von unbebauten Grundstücken Bodenvorratswirtschaft Beschaffung von Rechten an Fremdgrundstücken Verwaltung von Erbbaurechten Vorkaufsrechtsbescheinigungen (Prüfung der Anwendung oder Nichtanwendung des gemeindlichen Vorkaufsrechts)
Auftrag	BGB, Bodenverkehrsgesetz, Baugesetzbuch, Landes-, Straßen- und Wegegesetz, Erbbaurechtsverordnung, Grundbuchordnung, Pacht- und Nutzungsverträge
Ziele	Optimierung der bestehenden Pacht- und Mietverhältnisse
Zielgruppe	Grundstückseigentümer und -pächter, Notare
Kenn.- und Messzahlen	Pachterträge pro Quadratmeter (verpachtete Quadratmeter) Grundstücksvorrat (Fläche)

Teilergebnishaushalt Produkt 01.10.01 Zentrales Liegenschaftsmanagement

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.10	Zentrales Liegenschaftsmanagement
Produkt	01.10.01	Zentrales Liegenschaftsmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	Steuern und ähnliche Abgaben	-15.955	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.480	4.480	4.480	4.480	4.480	4.480
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.210	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	42.156	44.700	46.567	46.567	46.567	46.567
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	146.739	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**181.630**	**58.180**	**60.047**	**60.047**	**60.047**	**60.047**
11	- Personalaufwendungen	-55.312	-32.862	-46.903	-47.372	-47.846	-48.324
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-37.847	-28.567	-36.000	-36.000	-36.000	-36.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-8.374	-8.374	-8.374	-8.374	-8.374	-8.168
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-20.956	-19.600	-19.297	-19.297	-19.297	-19.297
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-122.488**	**-89.402**	**-110.574**	**-111.043**	**-111.516**	**-111.789**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**59.141**	**-31.222**	**-50.527**	**-50.996**	**-51.469**	**-51.742**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**59.141**	**-31.222**	**-50.527**	**-50.996**	**-51.469**	**-51.742**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**59.141**	**-31.222**	**-50.527**	**-50.996**	**-51.469**	**-51.742**
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	15.955	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-16.286	-9.900	-9.900	-9.900	-9.900	-9.900
29	**= Ergebnis**	**58.810**	**-41.122**	**-60.427**	**-60.896**	**-61.369**	**-61.642**

Teilfinanzplan A Zahlungsübersicht Produkt 01.10.01 Zentrales Liegenschaftsmanagement

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.10	Zentrales Liegenschaftsmanagement
Produkt	01.10.01	Zentrales Liegenschaftsmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.471	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	46.363	44.700	46.567	46.567	46.567	46.567
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**50.834**	**53.700**	**55.567**	**55.567**	**55.567**	**55.567**
10	- Personalauszahlungen	59.049	32.862	46.903	47.372	47.846	48.324
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	54.478	28.567	36.000	36.000	36.000	36.000
15	- Sonstige Auszahlungen	20.956	19.600	19.297	19.297	19.297	19.297
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**134.483**	**81.029**	**102.200**	**102.669**	**103.143**	**103.621**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**83.650**	**27.329**	**46.633**	**47.102**	**47.576**	**48.054**
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	49.230	0	400.000	1.800.000	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**49.230**	**0**	**400.000**	**1.800.000**	**0**	**0**
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	16.213	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**16.213**	**10.000**	**10.000**	**10.000**	**10.000**	**10.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und30)**	**-33.018**	**10.000**	**-390.000**	**-1.790.000**	**10.000**	**10.000**

Teilfinanzplan B Planung einzelner Investitionsmaßnahmen Produkt 01.10.01 Zentrales Liegenschaftsmanagement

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
011001.A01 Erwerb von Grundstücken	-10.000,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
011001.E02 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken	0,00	400.000,00	0,00	1.800.000,00	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt 01.11.01 Städtepartnerschaften

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.11	Städtepartnerschaften
Produkt	01.11.01	Städtepartnerschaften

zuständige Person	Herr Bürgermeister Nazir
Verantwortliche Organisationseinheit	Städtepartnerschaften
verantwortliche Person	Frau Schniederjann
Beschreibung	Betreuung der Städtepartnerschaften und -freundschaften mit North Tyneside, Halluin, Oba, Kocevje, Pniewy, Lübbenau (Spreewald) und Oberhausen (Oberbayern), Troitzk, Bruch-Ladung-Wiesa
Auftrag	EU-Recht, Ratsbeschlüsse
Ziele	Pflege europäischer Städtepartnerschaften Erlangung der Ehrenplakette des Europarates
Zielgruppe	Freundeskreise und Städtepartner
Kenn.- und Messzahlen	Anzahl der jährlichen Besuchskontakte

Teilergebnishaushalt Produkt 01.11.01 Städtepartnerschaften

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.11	Städtepartnerschaften
Produkt	01.11.01	Städtepartnerschaften

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
10	**= Ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
15	- Transferaufwendungen	-3.405	-7.650	-7.650	-7.650	-7.650	-7.650
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.185	-4.900	-4.900	-4.900	-4.900	-4.900
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-12.590**	**-12.550**	**-12.550**	**-12.550**	**-12.550**	**-12.550**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-12.590**	**-12.550**	**-12.550**	**-12.550**	**-12.550**	**-12.550**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-12.590**	**-12.550**	**-12.550**	**-12.550**	**-12.550**	**-12.550**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-12.590**	**-12.550**	**-12.550**	**-12.550**	**-12.550**	**-12.550**
29	**= Ergebnis**	**-12.590**	**-12.550**	**-12.550**	**-12.550**	**-12.550**	**-12.550**

Teilfinanzplan A Zahlungsübersicht Produkt 01.11.01 Städtepartnerschaften

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.11	Städtepartnerschaften
Produkt	01.11.01	Städtepartnerschaften

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	- Transferausszahlungen	1.500	7.650	7.650	7.650	7.650	7.650
15	- Sonstige Auszahlungen	15.251	4.900	4.900	4.900	4.900	4.900
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**16.751**	**12.550**	**12.550**	**12.550**	**12.550**	**12.550**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**16.751**	**12.550**	**12.550**	**12.550**	**12.550**	**12.550**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und30)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktbeschreibung Produkt 02.01.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung
Produkt	02.01.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung

zuständige Person	Frau Sosna
Verantwortliche Organisationseinheit	Allgemeine Ordnungsangelegenheiten
verantwortliche Person	Herr Korat
Beschreibung	Angelegenheiten der allgemeinen öffentlichen Ordnung Immissionsschutz Ordnungsaufgaben bei Wohnungslosigkeit Schiedsamtsangelegenheiten Sonn- und Feiertagsrecht Tierschutz Aufgaben zur Abwehr von Großschadensereignissen und des Katastrophenschutzes
Auftrag	Ordnungsbehördengesetz NW, Ordnungswidrigkeitengesetz, Straßenverkehrsordnung, Gesetz über Hilfen und Schutzmaßnahmen bei psychischen Krankheiten, Waffen- und Sprengstoffgesetz, Landesimmissionsschutzgesetz, Ortsrecht u.a.
Ziele	Aufrechterhaltung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung (nähere Zieldefinitionen müssen noch festgelegt werden) Stärkung des Sicherheitsgefühls der Bürgerinnen und Bürger
Zielgruppe	Bürger
Kenn.- und Messzahlen	Anzahl der geahndeten Verstöße gegen ordnungsbehördlichen Verordnungen und Gesetze Fallzahlen Straßenverkehrswesen Ermittlungen von Sachverhalten für interne und externe Dienststellen Fallzahlen bei der Unterbringung von Obdachlosen (Zu- und Abgänge)

Teilergebnishaushalt Produkt 02.01.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung
Produkt	02.01.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.973	6.023	2.068	2.068	2.068	2.068
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	28.824	33.000	30.000	30.000	30.000	30.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	7.284	10.000	15.000	15.000	15.000	15.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**40.081**	**49.023**	**47.068**	**47.068**	**47.068**	**47.068**
11	- Personalaufwendungen	-683.553	-756.000	-664.653	-671.300	-678.013	-684.793
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-45.342	-57.036	-58.100	-58.100	-58.100	-58.100
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-8.483	-6.315	-6.315	-6.315	-6.315	-6.315
15	- Transferaufwendungen	-15.000	-65.000	-65.000	-65.000	-65.000	-65.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-31.931	-32.536	-48.000	-31.164	-31.164	-31.164
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-784.309**	**-916.888**	**-842.068**	**-831.879**	**-838.592**	**-845.372**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-744.228**	**-867.864**	**-795.001**	**-784.811**	**-791.524**	**-798.304**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-744.228**	**-867.864**	**-795.001**	**-784.811**	**-791.524**	**-798.304**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-744.228**	**-867.864**	**-795.001**	**-784.811**	**-791.524**	**-798.304**
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000
29	**= Ergebnis**	**-669.228**	**-792.864**	**-720.001**	**-709.811**	**-716.524**	**-723.304**

Teilfinanzplan A Zahlungsübersicht Produkt 02.01.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung
Produkt	02.01.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	31.786	33.000	30.000	30.000	30.000	30.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	390	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	7.697	10.000	15.000	15.000	15.000	15.000
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**39.874**	**43.000**	**45.000**	**45.000**	**45.000**	**45.000**
10	- Personalauszahlungen	620.593	700.719	616.847	623.016	629.246	635.538
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	40.730	57.036	58.100	58.100	58.100	58.100
14	- Transferausszahlungen	15.000	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
15	- Sonstige Auszahlungen	14.347	32.536	48.000	31.164	31.164	31.164
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**690.669**	**855.291**	**787.947**	**777.280**	**783.510**	**789.802**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**650.796**	**812.291**	**742.947**	**732.280**	**738.510**	**744.802**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und30)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktbeschreibung Produkt 02.02.01 Gewerbe- und Marktangelegenheiten

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.02	Gewerbewesen
Produkt	02.02.01	Gewerbe- und Marktangelegenheiten

zuständige Person	Frau Sosna
Verantwortliche Organisationseinheit	Gewerbeangelegenheiten
verantwortliche Person	Herr Korat
Beschreibung	Bearbeitung von Gewerbeangelegenheiten Bearbeitung von örtlichen Angelegenheiten des Gaststättenwesens Organisation der Wochenmärkte, Kirmes und sonstiger Veranstaltungen auf öffentlichen Grund und Boden
Auftrag	Gewerbeordnung, Gaststättengesetz NW, Gesetz über Ordnungswidrigkeiten, Gesetz zum Schutze der Jugend in der Öffentlichkeit, Ortsrecht u.a.
Ziele	Zeitnahe Bearbeitung von Gewerbeangelegenheiten (innerhalb von x Tagen) Regelmäßige (über den gesetzlichen Mindeststandards hinausgehende) Überprüfung der Einhaltung der gaststättenrechtlichen Bestimmungen Regelmäßige (über den gesetzlichen Mindeststandards hinausgehende) Überprüfung der Einhaltung der Bestimmungen nach dem Jugendschutzgesetz
Zielgruppe	Gewerbe- und Markttreibende
Kenn.- und Messzahlen	Mehrjährige Entwicklung der angemeldeten Gewerbebetriebe Anzahl Kontrollen Wanderlager Anzahl der konzessionierten Gaststätten (Zu- und Abgänge) Anzahl und Entwicklung der Marktstände Bearbeitungsdauer von Gewerbean-, um- und abmeldungen Anzahl der durchgeführten Kontrolle nach dem Gaststättenrecht und Jugendschutzgesetz Anzahl Kontrollen Spielrecht

Teilergebnishaushalt Produkt 02.02.01 Gewerbe- und Marktangelegenheiten

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.02	Gewerbewesen
Produkt	02.02.01	Gewerbe- und Marktangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.858	17.500	12.500	12.500	12.500	12.500
10	**= Ordentliche Erträge**	**13.858**	**17.500**	**12.500**	**12.500**	**12.500**	**12.500**
11	- Personalaufwendungen	-14.284	-2.331	-54.644	-55.190	-55.743	-56.300
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.175	-12.740	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	329	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-18.130**	**-15.071**	**-68.644**	**-69.190**	**-69.743**	**-70.300**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-4.272**	**2.429**	**-56.144**	**-56.690**	**-57.243**	**-57.800**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-4.272**	**2.429**	**-56.144**	**-56.690**	**-57.243**	**-57.800**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-4.272**	**2.429**	**-56.144**	**-56.690**	**-57.243**	**-57.800**
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-9.217	-9.217	-9.217	-9.217	-9.217	-9.217
29	**= Ergebnis**	**-13.489**	**-6.788**	**-65.361**	**-65.907**	**-66.460**	**-67.017**

Teilfinanzplan A Zahlungsübersicht Produkt 02.02.01 Gewerbe- und Marktangelegenheiten

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.02	Gewerbewesen
Produkt	02.02.01	Gewerbe- und Marktangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.337	17.500	12.500	12.500	12.500	12.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	329	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**16.666**	**17.500**	**12.500**	**12.500**	**12.500**	**12.500**
10	- Personalauszahlungen	14.265	2.331	54.644	55.190	55.743	56.300
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.426	12.740	14.000	14.000	14.000	14.000
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**20.691**	**15.071**	**68.644**	**69.190**	**69.743**	**70.300**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**4.025**	**-2.429**	**56.144**	**56.690**	**57.243**	**57.800**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und30)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktbeschreibung Produkt 02.03.01 Verkehrsangelegenheiten

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.03	Verkehrsangelegenheiten
Produkt	02.03.01	Verkehrsangelegenheiten

zuständige Person	Frau Sosna
Verantwortliche Organisationseinheit	Verkehrsangelegenheiten
verantwortliche Person	Herr Porsche
Beschreibung	Bearbeitung der Angelegenheiten des ruhenden/fließenden Verkehrs Durchführung von sicherheitstechnischen Kontrollen von öffentlichen Verkehrswegen Verkehrsrecht (z.B. Beschilderung) Erteilung von Sondernutzungsgenehmigungen (Behinderten-, Handwerkerparkausweise)
Auftrag	Straßenverkehrsordnung, Ordnungswidrigkeitengesetz, Ordnungsbehördengesetz, Straßenverkehrszulassungsgesetz, Ortsrecht
Ziele	Sicherstellung eines geordneten Parkverhaltens im gesamten Stadtgebiet
Zielgruppe	Verkehrsteilnehmer
Kenn.- und Messzahlen	Anzahl der Parkverstöße pro Monat/Jahr (gültig und ungültig) Anzahl der ausgestellten Behinderten- und Handwerkerparkausweise

Teilergebnishaushalt Produkt 02.03.01 Verkehrsangelegenheiten

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.03	Verkehrsangelegenheiten
Produkt	02.03.01	Verkehrsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	53.246	40.000	43.000	43.000	43.000	43.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.600	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	170.000	170.000	170.000	170.000	170.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	107.900	238.750	238.750	238.750	238.750	238.750
10	**= Ordentliche Erträge**	**162.746**	**448.750**	**451.750**	**451.750**	**451.750**	**451.750**
11	- Personalaufwendungen	-158.521	-245.147	-64.643	-65.289	-65.942	-66.602
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.724	-135.000	-135.000	-135.000	-135.000	-135.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-160.245**	**-380.147**	**-199.643**	**-200.289**	**-200.942**	**-201.602**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**2.501**	**68.603**	**252.107**	**251.461**	**250.808**	**250.148**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**2.501**	**68.603**	**252.107**	**251.461**	**250.808**	**250.148**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**2.501**	**68.603**	**252.107**	**251.461**	**250.808**	**250.148**
29	**= Ergebnis**	**2.501**	**68.603**	**252.107**	**251.461**	**250.808**	**250.148**

Teilfinanzplan A Zahlungsübersicht Produkt 02.03.01 Verkehrsangelegenheiten

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.03	Verkehrsangelegenheiten
Produkt	02.03.01	Verkehrsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	49.487	40.000	43.000	43.000	43.000	43.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	889	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	170.000	170.000	170.000	170.000	170.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	111.055	238.750	238.750	238.750	238.750	238.750
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**161.431**	**448.750**	**451.750**	**451.750**	**451.750**	**451.750**
10	- Personalauszahlungen	156.631	245.147	64.643	65.289	65.942	66.602
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.570	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	1.364	135.000	135.000	135.000	135.000	135.000
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**161.565**	**380.147**	**199.643**	**200.289**	**200.942**	**201.602**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**134**	**-68.603**	**-252.107**	**-251.461**	**-250.808**	**-250.148**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und30)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktbeschreibung Produkt 02.04.01 Dienstleistungen des Bürgerbüros

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.04	Einwohnerangelegenheiten
Produkt	02.04.01	Dienstleistungen des Bürgerbüros

zuständige Person	Herr Damnitz
Verantwortliche Organisationseinheit	Bürgerbüro
verantwortliche Person	Herr Reinicke
Beschreibung	Zentrale Anlaufstelle und Infocenter für die Bürger Bearbeitung von Melde-, Ausweis- und Passangelegenheiten Ausländerwesen Fundsachen Fischereischeine Führerscheinangelegenheiten Schwerbehindertenangelegenheiten
Auftrag	Melderechtsrahmengesetz, Passgesetz, Gesetz über Personalausweise, Einkommenssteuergesetz, Straßenverkehrszulassungsordnung, Rundfunkgebührenstaatsvertrag, Fischereigesetz NW, Ortsrecht, u.a.
Ziele	Erhaltung und Optimierung der Serviceangebote für die Bürger Verbesserung der Warte- und Bearbeitungszeiten Steigerung der Kundenzufriedenheit
Zielgruppe	Bürger
Kenn.- und Messzahlen	Anzahl der ausgestellten Personalausweise, Reisepässe, Führungszeugnisse (differenzierte Darstellung)

Teilergebnishaushalt Produkt 02.04.01 Dienstleistungen des Bürgerbüros

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.04	Einwohnerangelegenheiten
Produkt	02.04.01	Dienstleistungen des Bürgerbüros

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	258.122	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.153	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**259.275**	**250.000**	**250.000**	**250.000**	**250.000**	**250.000**
11	- Personalaufwendungen	-478.839	-469.826	-500.868	-505.877	-510.935	-516.045
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-154.329	-196.000	-196.000	-196.000	-196.000	-196.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-70	-70	-70	-70	-70	-70
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.943	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-636.181**	**-665.895**	**-696.938**	**-701.946**	**-707.005**	**-712.115**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-376.906**	**-415.895**	**-446.938**	**-451.946**	**-457.005**	**-462.115**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-376.906**	**-415.895**	**-446.938**	**-451.946**	**-457.005**	**-462.115**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-376.906**	**-415.895**	**-446.938**	**-451.946**	**-457.005**	**-462.115**
29	**= Ergebnis**	**-376.906**	**-415.895**	**-446.938**	**-451.946**	**-457.005**	**-462.115**

Teilfinanzplan A Zahlungsübersicht Produkt 02.04.01 Dienstleistungen des Bürgerbüros

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.04	Einwohnerangelegenheiten
Produkt	02.04.01	Dienstleistungen des Bürgerbüros

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	255.156	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.017	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**256.172**	**250.000**	**250.000**	**250.000**	**250.000**	**250.000**
10	- Personalauszahlungen	439.601	445.074	474.614	479.360	484.154	488.995
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	205.348	196.000	196.000	196.000	196.000	196.000
15	- Sonstige Auszahlungen	2.131	0	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**647.080**	**641.074**	**670.614**	**675.360**	**680.154**	**684.995**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**390.908**	**391.074**	**420.614**	**425.360**	**430.154**	**434.995**
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	4.534	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**4.534**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und30)**	**-4.534**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktbeschreibung Produkt 02.05.01 Personenstandswesen

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.05	Personenstandswesen
Produkt	02.05.01	Personenstandswesen

zuständige Person	Herr Damnitz
Verantwortliche Organisationseinheit	Standesamt
verantwortliche Person	Herr Reinicke
Beschreibung	Bearbeitung von Personenstandsangelegenheiten (Geburten, Eheschließungen, Namensänderungen, Sterbefälle etc.) Führen der Personenstandsregister Nachbeurkundung von Lebenspartnerschaften, die im Ausland geschlossen wurden, wenn der Staat keine gleichgeschlechtliche Ehe kennt
Auftrag	Staatsangehörigkeitsgesetz, Personenstandsgesetz und -verordnung, BGB, Lebenspartnerschaftsgesetz, Adoptionswirkungsgesetz, Beurkundungsgesetz, Familienrechtsänderungsgesetz, Namensänderungsgesetz, etc.
Ziele	Bedarfsorientiertes Angebot (Zeit und Ort) zur Durchführung von Eheschließungen Erfüllung der gesetzlichen Aufgaben des Personenstandsregisters und Namensänderungsrechtes
Zielgruppe	Bürger
Kenn.- und Messzahlen	Anzahl von Geburten, Eheschließungen, Sterbefälle, Zuzüge, Wegzüge und besondere Beurkundungen

Teilergebnishaushalt Produkt 02.05.01 Personenstandswesen

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.05	Personenstandswesen
Produkt	02.05.01	Personenstandswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.974	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.123	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.782	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**22.879**	**21.800**	**21.800**	**21.800**	**21.800**	**21.800**
11	- Personalaufwendungen	-269.306	-236.050	-168.546	-170.231	-171.934	-173.653
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.136	-4.116	-4.116	-4.116	-4.116	-4.116
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-271.442**	**-240.166**	**-172.662**	**-174.347**	**-176.050**	**-177.769**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-248.563**	**-218.366**	**-150.862**	**-152.547**	**-154.250**	**-155.969**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-248.563**	**-218.366**	**-150.862**	**-152.547**	**-154.250**	**-155.969**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-248.563**	**-218.366**	**-150.862**	**-152.547**	**-154.250**	**-155.969**
29	**= Ergebnis**	**-248.563**	**-218.366**	**-150.862**	**-152.547**	**-154.250**	**-155.969**

Teilfinanzplan A Zahlungsübersicht Produkt 02.05.01 Personenstandswesen

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.05	Personenstandswesen
Produkt	02.05.01	Personenstandswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.914	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.123	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.027	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**20.064**	**21.800**	**21.800**	**21.800**	**21.800**	**21.800**
10	- Personalauszahlungen	152.064	179.620	166.294	167.957	169.637	171.333
15	- Sonstige Auszahlungen	2.331	4.116	4.116	4.116	4.116	4.116
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**154.394**	**183.736**	**170.410**	**172.073**	**173.753**	**175.449**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**134.330**	**161.936**	**148.610**	**150.273**	**151.953**	**153.649**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und30)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktbeschreibung Produkt 02.06.01 Statistik und Wahlen

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.06	Statistik und Wahlen
Produkt	02.06.01	Statistik und Wahlen

zuständige Person	Herr Bürgermeister Nazir
Verantwortliche Organisationseinheit	Wahlen
verantwortliche Person	Frau Schniederjann
Beschreibung	Vorbereitung, Durchführung und Auswertung von Wahlen Vorbereitung, Durchführung und Auswertung von Bürgerentscheiden Mitwirkung bei Volksinitiativen, -begehren, und -entscheiden Erhebung und Weitergabe von statistischen Daten und Auswertungen
Auftrag	Wahlgesetze, Erlasse, Satzung über die Durchführung von Bürgerentscheiden, Bundesstatistikgesetz, Gesetz über Agrarstatistik u.a.
Ziele	Ordnungsgemäße Abwicklung von Wahlen sowie die zeitnahe und korrekte Ergebnisermittlung
Zielgruppe	Wahlberechtigte, Behörden und Fachbereiche
Kenn.- und Messzahlen	Anzahl der Wahlen Kosten pro Wahl Wahlbeteiligung

Teilergebnishaushalt Produkt 02.06.01 Statistik und Wahlen

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.06	Statistik und Wahlen
Produkt	02.06.01	Statistik und Wahlen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	72.258	0	28.000	0	70.000	35.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**72.258**	**0**	**28.000**	**0**	**70.000**	**35.000**
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-104.643	-19.600	-55.000	-4.000	-100.000	-65.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-63	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-104.706**	**-19.600**	**-55.000**	**-4.000**	**-100.000**	**-65.000**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-32.449**	**-19.600**	**-27.000**	**-4.000**	**-30.000**	**-30.000**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-32.449**	**-19.600**	**-27.000**	**-4.000**	**-30.000**	**-30.000**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-32.449**	**-19.600**	**-27.000**	**-4.000**	**-30.000**	**-30.000**
29	**= Ergebnis**	**-32.449**	**-19.600**	**-27.000**	**-4.000**	**-30.000**	**-30.000**

Teilfinanzplan A Zahlungsübersicht Produkt 02.06.01 Statistik und Wahlen

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.06	Statistik und Wahlen
Produkt	02.06.01	Statistik und Wahlen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	71.937	0	28.000	0	70.000	35.000
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**71.937**	**0**	**28.000**	**0**	**70.000**	**35.000**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	104.643	19.600	55.000	4.000	100.000	65.000
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**104.643**	**19.600**	**55.000**	**4.000**	**100.000**	**65.000**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**32.706**	**19.600**	**27.000**	**4.000**	**30.000**	**30.000**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und30)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktbeschreibung Produkt 02.07.01 Brandschutz

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.07	Gefahrenvorbeugung und -abwehr
Produkt	02.07.01	Brandschutz

zuständige Person	Frau Sosna
Verantwortliche Organisationseinheit	Brandschutz
verantwortliche Person	Herr Poles
Beschreibung	Aufgaben des Brandschutzes
Auftrag	Gesetz über den Brandschutz, die Hilfeleistung und den Katastrophenschutz (BHKG), Rettungsdienstgesetz NW, Zivilschutzgesetz, Bauordnung NW, Brandschutzbedarfsplan
Ziele	Einhaltung einer Hilfsfrist bei einem standardisierten Schadensereignis von 8 Minuten mit einer festgelegten Personalstärke von 10 Funktionen, mit einem Löschgruppenfahrzeug und einer Drehleiter, mit einem festgelegten Erreichungsgrad von 95% Einhaltung einer Hilfsfrist für Unterstützungskräfte für weitere 6 Funktionen mit einem Löschgruppenfahrzeug in weiteren 5 Minuten in 95% der Fälle Einhaltung einer Dispositionszeit von 1,5 Minuten für Paralleleinsätze von 2 Schadensereignissen, die jeweils 6 Funktionen mit einem Löschgruppenfahrzeug erfordern
Zielgruppe	Bürger
Kenn.- und Messzahlen	Gesamteintreffzeiten je Löschzug mit einer Gruppe Einsätze Brandschutz (mit und ohne Lebensrettung) Anzahl von Klein-, Mittel-, und Großbränden (je 1.000 EW) Einsätze Technische Hilfeleistung (mit und ohne Lebensrettung) Anzahl der Verkehrsunfälle, Störungen Anzahl der Sturm- und Wassereinsätze Anzahl der Einsätze des Umweltschutzes (Ölspur/Ölunfälle) Alarme durch automatische Brandmeldeanlagen sowie Böswillige und Blinde Alarme Anzahl der durchgeführten Brandschauen Anzahl der Brandsicherheitswachen mit Mannstunden

Teilergebnishaushalt Produkt 02.07.01 Brandschutz

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.07	Gefahrenvorbeugung und -abwehr
Produkt	02.07.01	Brandschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	Steuern und ähnliche Abgaben	-1.832	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	263.187	229.487	228.029	214.859	199.868	190.279
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	57.125	32.500	32.500	32.500	32.500	32.500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.322	3.060	3.060	3.060	3.060	3.060
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	11.000	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	15.304	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**350.106**	**265.047**	**263.589**	**250.419**	**235.428**	**225.839**
11	- Personalaufwendungen	-4.110.505	-3.911.294	-4.028.649	-4.068.936	-4.109.625	-4.150.722
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-320.977	-309.705	-326.084	-291.584	-284.584	-288.084
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-384.819	-260.270	-272.618	-259.110	-243.538	-233.822
15	- Transferaufwendungen	279	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-550.093	-528.627	-420.364	-351.364	-331.764	-323.364
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-5.366.114**	**-5.009.895**	**-5.047.716**	**-4.970.994**	**-4.969.512**	**-4.995.992**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-5.016.008**	**-4.744.849**	**-4.784.127**	**-4.720.575**	**-4.734.083**	**-4.770.153**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-5.016.008**	**-4.744.849**	**-4.784.127**	**-4.720.575**	**-4.734.083**	**-4.770.153**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-5.016.008**	**-4.744.849**	**-4.784.127**	**-4.720.575**	**-4.734.083**	**-4.770.153**
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	1.832	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-233.289	-139.175	-139.175	-139.175	-139.175	-139.175
29	**= Ergebnis**	**-5.247.465**	**-4.884.024**	**-4.923.302**	**-4.859.750**	**-4.873.258**	**-4.909.328**

Teilfinanzplan A Zahlungsübersicht Produkt 02.07.01 Brandschutz

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.07	Gefahrenvorbeugung und -abwehr
Produkt	02.07.01	Brandschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	42.054	32.500	32.500	32.500	32.500	32.500
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.322	3.060	3.060	3.060	3.060	3.060
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**47.376**	**35.560**	**35.560**	**35.560**	**35.560**	**35.560**
10	- Personalauszahlungen	2.538.905	2.875.748	2.853.418	2.881.953	2.910.772	2.939.880
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	310.854	309.705	326.084	291.584	284.584	288.084
14	- Transferausszahlungen	-279	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	550.458	528.627	420.364	351.364	331.764	323.364
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.399.937**	**3.714.080**	**3.599.866**	**3.524.901**	**3.527.120**	**3.551.328**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**3.352.561**	**3.678.520**	**3.564.306**	**3.489.341**	**3.491.560**	**3.515.768**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	84.667	65.000	90.000	90.000	90.000	90.000
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**84.667**	**65.000**	**90.000**	**90.000**	**90.000**	**90.000**
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.103.751	30.000	28.000	22.350	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	56.468	560.000	1.404.000	1.196.000	86.000	86.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.160.219**	**590.000**	**1.432.000**	**1.218.350**	**86.000**	**86.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und30)**	**1.075.552**	**525.000**	**1.342.000**	**1.128.350**	**-4.000**	**-4.000**

Teilfinanzplan B Planung einzelner Investitionsmaßnahmen Produkt 02.07.01 Brandschutz

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
020701.A01 Geräte für Feuerwehr	-90.000,00	-74.000,00	0,00	-86.000,00	-86.000,00	-86.000,00
020701.A02 Anschaffung HLF	0,00	0,00	-950.000,00	-950.000,00	0,00	0,00
(Verpflichtungsermächtigungen)				(-950.000,00)	0,00	0,00
020701.A09 Beschaffung Digitalfunk Feuerwehr	-30.000,00	-28.000,00	0,00	-22.350,00	0,00	0,00
020701.A16 Anschaffung LF	-300.000,00	-690.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
020701.A17 Anschaffung Kleinfahrzeug Feuerwehr	-170.000,00	-290.000,00	-160.000,00	-160.000,00	0,00	0,00
(Verpflichtungsermächtigungen)				(-160.000,00)	0,00	0,00
020701.A18 Anschaffung GW-L	0,00	-350.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
020701.E03 Feuerschutzpauschale	65.000,00	90.000,00	0,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00

Verpflichtungserm. Produkt 02.07.01 Brandschutz

Nr. Bezeichnung				Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
020701.A02 Anschaffung neues Löschfahrzeug				-950.000,00	0,00	0,00
020701.A08 Neubau Feuer- u. Rettungswache (Anteil Brandschutz				0,00	0,00	0,00
020701.A17 Anschaffung Kleinfahrzeug Feuerwehr				-160.000,00	0,00	0,00
020701.A18 Anschaffung GW-L				0,00	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt 02.08.01 Rettungsdienst

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.08	Rettungsdienst
Produkt	02.08.01	Rettungsdienst

zuständige Person	Frau Sosna
Verantwortliche Organisationseinheit	Rettungsdienst- und Krankentransport
verantwortliche Person	Herr Poles
Beschreibung	Erfüllung der Aufgaben des Rettungsdienstes, insbesondere: - Durchführung des Krankentransportes - Durchführung der Notfallrettung - Abrechnung der Leistungen mit der Kreisleitstelle - Erstellung der Gebührenkalkulation sowie Festsetzung und Abrechnung der Gebühren - Abrechnung mit den Krankenkassen
Auftrag	Rettungsgesetz, Kommunalabgabegesetz NW, Ortsrecht
Ziele	Sicherstellung des Rettungsdienstes und Krankentransportes
Zielgruppe	Bürger
Kenn.- und Messzahlen	Anzahl der Gesamteinsätze des Rettungswagens (inkl. Darstellung der Fehlfahrten) Einsätze der Rettungswagen mit Notdienstärzten (inkl. Darstellung der Fehlfahrten) Einsatzzahlen Rettungshubschrauber Anzahl der Krankentransporte (inkl. Darstellung der Fehlfahrten) Soll-Ist-Vergleich

Teilergebnishaushalt Produkt 02.08.01 Rettungsdienst

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.08	Rettungsdienst
Produkt	02.08.01	Rettungsdienst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.618	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.619.741	3.948.532	3.948.532	3.948.532	3.948.532	3.948.532
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.109	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.325	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	6.322	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**2.639.115**	**3.948.532**	**3.948.532**	**3.948.532**	**3.948.532**	**3.948.532**
11	- Personalaufwendungen	-2.392.587	-2.035.867	-2.189.156	-2.211.048	-2.233.158	-2.255.490
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-93.402	-137.553	-145.584	-145.584	-145.584	-145.584
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-147.172	-102.480	-95.431	-84.064	-82.645	-75.813
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-702.659	-796.818	-777.640	-752.640	-752.640	-752.640
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-3.335.821**	**-3.072.717**	**-3.207.811**	**-3.193.335**	**-3.214.027**	**-3.229.527**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-696.705**	**875.815**	**740.721**	**755.197**	**734.505**	**719.005**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-696.705**	**875.815**	**740.721**	**755.197**	**734.505**	**719.005**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-696.705**	**875.815**	**740.721**	**755.197**	**734.505**	**719.005**
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	60.738	60.738	60.738	60.738	60.738	60.738
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-130.769	-43.211	-43.211	-43.211	-43.211	-43.211
29	**= Ergebnis**	**-766.736**	**893.342**	**758.248**	**772.724**	**752.032**	**736.532**

Teilfinanzplan A Zahlungsübersicht Produkt 02.08.01 Rettungsdienst

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.08	Rettungsdienst
Produkt	02.08.01	Rettungsdienst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.994.173	3.948.532	3.948.532	3.948.532	3.948.532	3.948.532
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.750	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	6.196	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.005.119**	**3.948.532**	**3.948.532**	**3.948.532**	**3.948.532**	**3.948.532**
10	- Personalauszahlungen	2.380.519	2.035.867	2.189.156	2.211.048	2.233.158	2.255.490
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	100.662	137.553	145.584	145.584	145.584	145.584
15	- Sonstige Auszahlungen	734.867	796.818	777.640	752.640	752.640	752.640
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.216.048**	**2.970.238**	**3.112.380**	**3.109.272**	**3.131.382**	**3.153.714**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**1.210.929**	**-978.294**	**-836.152**	**-839.260**	**-817.150**	**-794.818**
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-1.511	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-1.511**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	692.674	84.900	44.000	10.000	10.000	10.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	49.546	659.000	554.000	4.000	4.000	4.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**742.220**	**743.900**	**598.000**	**14.000**	**14.000**	**14.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und30)**	**743.731**	**743.900**	**598.000**	**14.000**	**14.000**	**14.000**

Teilfinanzplan B Planung einzelner Investitionsmaßnahmen Produkt 02.08.01 Rettungsdienst

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
020801.A01 Anschaffung von Geräten	-99.900,00	-44.000,00	0,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
020801.A04 Anschaffung RTW	-330.000,00	-550.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
020801.A06 Digitalfunkgeräte	-4.000,00	-4.000,00	0,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00
020801.A08 Anschaffung sonstige Fahrzeuge	-80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
020801.A10 Anschaffung KTW	-230.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Verpflichtungserm. Produkt 02.08.01 Rettungsdienst

Nr. Bezeichnung				Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
020801.A04 2 neue RTW				0,00	0,00	0,00
020801.A05 Neubau Feuer-u. Rettungswache (Anteil RD)				0,00	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt 03.01.01 Albert-Schweitzer-Schule

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.01	Grundschulen
Produkt	03.01.01	Albert-Schweitzer-Schule

zuständige Person	Herr Damnitz
Verantwortliche Organisationseinheit	Schule
verantwortliche Person	Frau Windeck
Beschreibung	Beschaffung und Bereitstellung von Lehr- und Lernmitteln, Schulinventar und Informationstechnik im Rahmen der geltenden Budgetvereinbarung Bereitstellung und Betrieb der Sporthalle für den Schulsport
Auftrag	Schulgesetz NW, Ortsrecht u.a.
Ziele	Versorgung der Schule/Ganztagsschule mit bedarfsgerechten Lehr- und Lernmitteln Bereitstellung eines adäquaten Betreuungsangebotes an den Grundschulen in Oer-Erkenschwick, dass dem Betreuungsbedarf der Eltern sowohl in der Halbtags-, als auch in der Ganztagsbetreuung gerecht wird Sicherstellung des Schulsports
Zielgruppe	Schulpflichtige, Lehrer und Eltern
Kenn.- und Messzahlen	Kosten pro Schüler laut Budget Schülerentwicklung IT-Kosten pro Schüler Prozentualer Anteil der Schüler an der Ganztagsbetreuung Elternbeiträge der Ganztagsbetreuung pro Schüler Kostendeckungsgrad der Ganztagsbetreuung

Teilergebnishaushalt Produkt 03.01.01 Albert-Schweitzer-Schule

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.01	Grundschulen
Produkt	03.01.01	Albert-Schweitzer-Schule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	Steuern und ähnliche Abgaben	-3.365	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	441.206	370.652	430.900	423.665	421.913	421.907
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	121.283	115.000	115.000	115.000	115.000	115.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	298	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	200.975	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**760.397**	**485.652**	**545.900**	**538.665**	**536.913**	**536.907**
11	- Personalaufwendungen	-116.083	-160.327	-179.353	-181.146	-182.958	-184.787
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-171.611	-151.877	-239.581	-190.916	-127.416	-127.416
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-77.192	-75.781	-78.467	-68.306	-66.329	-66.259
15	- Transferaufwendungen	0	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-705.074	-875.129	-970.499	-938.649	-906.799	-906.799
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-1.069.959**	**-1.270.613**	**-1.475.400**	**-1.386.518**	**-1.291.001**	**-1.292.761**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-309.563**	**-784.961**	**-929.500**	**-847.853**	**-754.089**	**-755.854**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-309.563**	**-784.961**	**-929.500**	**-847.853**	**-754.089**	**-755.854**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-309.563**	**-784.961**	**-929.500**	**-847.853**	**-754.089**	**-755.854**
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	3.365	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-86.742	-84.377	-84.377	-84.377	-84.377	-84.377
29	**= Ergebnis**	**-392.940**	**-869.338**	**-1.013.877**	**-932.230**	**-838.466**	**-840.231**

Teilfinanzplan A Zahlungsübersicht Produkt 03.01.01 Albert-Schweitzer-Schule

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.01	Grundschulen
Produkt	03.01.01	Albert-Schweitzer-Schule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	350.651	310.000	369.000	369.000	369.000	369.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	119.339	115.000	115.000	115.000	115.000	115.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	298	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	975	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**471.262**	**425.000**	**484.000**	**484.000**	**484.000**	**484.000**
10	- Personalauszahlungen	114.786	160.327	179.353	181.146	182.958	184.787
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	202.489	151.877	239.581	190.916	127.416	127.416
14	- Transferausszahlungen	0	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
15	- Sonstige Auszahlungen	726.026	875.129	970.499	938.649	906.799	906.799
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.043.300**	**1.194.833**	**1.396.933**	**1.318.211**	**1.224.673**	**1.226.502**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**572.038**	**769.833**	**912.933**	**834.211**	**740.673**	**742.502**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	118.200	118.200	118.200	118.200	118.200
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**118.200**	**118.200**	**118.200**	**118.200**	**118.200**
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	14.794	0	168.857	168.857	168.857	168.857
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	1.916	60.000	30.000	30.000	30.000	30.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**16.709**	**60.000**	**198.857**	**198.857**	**198.857**	**198.857**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und30)**	**16.709**	**-58.200**	**80.657**	**80.657**	**80.657**	**80.657**

Teilfinanzplan B Planung einzelner Investitionsmaßnahmen Produkt 03.01.01 Albert-Schweitzer-Schule

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
030101.A09 Anlagevermögen ASS OGS	-60.000,00	-30.000,00	0,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00
030101.A10 Förderprogramm Startchancenschule	0,00	-168.857,00	-506.571,00	-168.857,00	-168.857,00	-168.857,00
(Verpflichtungsermächtigungen)				(-168.857,00)	(-168.857,00)	(-168.857,00)

Verpflichtungserm. Produkt 03.01.01 Albert-Schweitzer-Schule

Nr. Bezeichnung				Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
030101.A10 Förderprogramm Startchancenschule				-168.857,00	-168.857,00	-168.857,00

Produktbeschreibung Produkt 03.01.02 Clemens-Höppe-Schule

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.01	Grundschulen
Produkt	03.01.02	Clemens-Höppe-Schule

zuständige Person	Herr Damnitz
Verantwortliche Organisationseinheit	Schule
verantwortliche Person	Frau Windeck
Beschreibung	Beschaffung und Bereitstellung von Lehr- und Lernmitteln, Schulinventar und Informationstechnik im Rahmen der geltenden Budgetvereinbarung Bereitstellung und Betrieb der Sporthalle für den Schulsport
Auftrag	Schulgesetz NW, Ortsrecht u.a.
Ziele	Versorgung der Schule/Ganztagsschule mit bedarfsgerechten Lehr- und Lernmitteln Bereitstellung eines adäquaten Betreuungsangebotes an den Grundschulen in Oer-Erkenschwick, dass dem Betreuungsbedarf der Eltern sowohl in der Halbtags-, als auch in der Ganztagsbetreuung gerecht wird Sicherstellung des Schulsports
Zielgruppe	Schulpflichtige, Lehrer und Eltern
Kenn.- und Messzahlen	Kosten pro Schüler laut Budget Schülerentwicklung IT-Kosten pro Schüler Prozentualer Anteil der Schüler an der Ganztagsbetreuung Elternbeiträge der Ganztagsbetreuung pro Schüler Kostendeckungsgrad der Ganztagsbetreuung

Teilergebnishaushalt Produkt 03.01.02 Clemens-Höppe-Schule

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.01	Grundschulen
Produkt	03.01.02	Clemens-Höppe-Schule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	304.381	282.325	292.877	292.825	291.860	291.745
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	72.535	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.193	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	691	500	500	500	500	500
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	6.637	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**385.438**	**362.825**	**373.377**	**373.325**	**372.360**	**372.245**
11	- Personalaufwendungen	-35.828	-43.690	-56.593	-57.159	-57.731	-58.308
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-494.539	-197.382	-232.307	-181.636	-166.636	-172.636
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-77.672	-76.736	-77.433	-77.375	-76.333	-76.157
15	- Transferaufwendungen	0	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-463.247	-550.508	-631.113	-631.113	-631.113	-631.113
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-1.071.286**	**-875.816**	**-1.004.946**	**-954.783**	**-939.313**	**-945.713**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-685.848**	**-512.990**	**-631.569**	**-581.459**	**-566.953**	**-573.469**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-685.848**	**-512.990**	**-631.569**	**-581.459**	**-566.953**	**-573.469**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-685.848**	**-512.990**	**-631.569**	**-581.459**	**-566.953**	**-573.469**
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-87.882	-88.382	-88.382	-88.382	-88.382	-88.382
29	**= Ergebnis**	**-773.730**	**-601.372**	**-719.951**	**-669.841**	**-655.335**	**-661.851**

Teilfinanzplan A Zahlungsübersicht Produkt 03.01.02 Clemens-Höppe-Schule

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.01	Grundschulen
Produkt	03.01.02	Clemens-Höppe-Schule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	217.941	215.000	225.000	225.000	225.000	225.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	71.749	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.017	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	691	500	500	500	500	500
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**291.398**	**295.500**	**305.500**	**305.500**	**305.500**	**305.500**
10	- Personalauszahlungen	35.740	43.690	56.593	57.159	57.731	58.308
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	205.456	197.382	232.307	181.636	166.636	172.636
14	- Transferausszahlungen	0	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
15	- Sonstige Auszahlungen	463.092	550.508	631.113	631.113	631.113	631.113
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**704.288**	**799.080**	**927.513**	**877.408**	**862.980**	**869.557**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**412.890**	**503.580**	**622.013**	**571.908**	**557.480**	**564.057**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	58.470	1.300.000	2.100.000	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	9.372	30.000	330.000	30.000	30.000	30.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**67.842**	**1.330.000**	**2.430.000**	**30.000**	**30.000**	**30.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und30)**	**67.842**	**1.330.000**	**2.430.000**	**30.000**	**30.000**	**30.000**

Teilfinanzplan B Planung einzelner Investitionsmaßnahmen Produkt 03.01.02 Clemens-Höppe-Schule

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
030102.A03 Anbau CHS	-1.300.000,00	-2.100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
030102.A10 Anlagevermögen CHS OGS	-30.000,00	-30.000,00	0,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00
030102.A11 Einrichtung CHS	0,00	-300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Verpflichtungserm. Produkt 03.01.02 Clemens-Höppe-Schule

Nr. Bezeichnung				Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
030102.A03 Anbau Clemens-Höppe-Schule				0,00	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt 03.01.03 Ewaldschule

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.01	Grundschulen
Produkt	03.01.03	Ewaldschule

zuständige Person	Herr Damnitz
Verantwortliche Organisationseinheit	Schule
verantwortliche Person	Frau Windeck
Beschreibung	Beschaffung und Bereitstellung von Lehr- und Lernmitteln, Schulinventar und Informationstechnik im Rahmen der geltenden Budgetvereinbarung Bereitstellung und Betrieb der Sporthalle für den Schulsport
Auftrag	Schulgesetz NW, Ortsrecht u.a.
Ziele	Versorgung der Schule/Ganztagsschule mit bedarfsgerechten Lehr- und Lernmitteln Bereitstellung eines adäquaten Betreuungsangebotes an den Grundschulen in Oer-Erkenschwick, dass dem Betreuungsbedarf der Eltern sowohl in der Halbtags-, als auch in der Ganztagsbetreuung gerecht wird Sicherstellung des Schulsports
Zielgruppe	Schulpflichtige, Lehrer und Eltern
Kenn.- und Messzahlen	Kosten pro Schüler laut Budget Schülerentwicklung IT-Kosten pro Schüler Prozentualer Anteil der Schüler an der Ganztagsbetreuung Elternbeiträge der Ganztagsbetreuung pro Schüler Kostendeckungsgrad der Ganztagsbetreuung

Teilergebnishaushalt Produkt 03.01.03 Ewaldschule

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.01	Grundschulen
Produkt	03.01.03	Ewaldschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	479.580	486.243	478.770	477.663	476.373	469.433
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	140.440	143.491	143.491	143.491	143.491	143.491
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.021	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	774	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	22.573	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	3.650	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**648.038**	**629.734**	**622.261**	**621.154**	**619.864**	**612.924**
11	- Personalaufwendungen	-72.634	-74.007	-96.055	-97.016	-97.986	-98.965
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-304.921	-163.197	-250.046	-168.583	-168.083	-174.083
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-99.176	-97.937	-98.265	-96.330	-94.953	-85.038
15	- Transferaufwendungen	0	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-813.974	-982.764	-1.050.811	-1.050.811	-1.050.811	-1.050.811
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-1.290.705**	**-1.325.404**	**-1.502.677**	**-1.420.240**	**-1.419.332**	**-1.416.397**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-642.666**	**-695.670**	**-880.416**	**-799.086**	**-799.468**	**-803.473**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-642.666**	**-695.670**	**-880.416**	**-799.086**	**-799.468**	**-803.473**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-642.666**	**-695.670**	**-880.416**	**-799.086**	**-799.468**	**-803.473**
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0	-87.558	-87.558	-87.558	-87.558	-87.558
29	**= Ergebnis**	**-642.666**	**-783.228**	**-967.974**	**-886.644**	**-887.026**	**-891.031**

Teilfinanzplan A Zahlungsübersicht Produkt 03.01.03 Ewaldschule

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.01	Grundschulen
Produkt	03.01.03	Ewaldschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	374.890	412.054	404.000	404.000	404.000	404.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	139.039	143.491	143.491	143.491	143.491	143.491
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	660	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	774	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	2	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**515.365**	**555.545**	**547.491**	**547.491**	**547.491**	**547.491**
10	- Personalauszahlungen	71.998	74.007	96.055	97.016	97.986	98.965
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	385.350	163.197	250.046	168.583	168.083	174.083
14	- Transferausszahlungen	0	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
15	- Sonstige Auszahlungen	819.898	982.764	1.050.811	1.050.811	1.050.811	1.050.811
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.277.246**	**1.227.468**	**1.404.412**	**1.323.910**	**1.324.380**	**1.331.359**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**761.881**	**671.923**	**856.921**	**776.419**	**776.889**	**783.868**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	24.695	2.500.000	1.100.000	1.000.000	300.000	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0	60.000	30.000	30.000	330.000	30.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**24.695**	**2.560.000**	**1.130.000**	**1.030.000**	**630.000**	**30.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und30)**	**24.695**	**2.560.000**	**1.130.000**	**1.030.000**	**630.000**	**30.000**

Teilfinanzplan B Planung einzelner Investitionsmaßnahmen Produkt 03.01.03 Ewaldschule

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
030103.A06 Anlagevermögen Ewald OGS	-60.000,00	-30.000,00	0,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00
030103.A07 Anbau Ewaldschule	-2.500.000,00	-1.100.000,00	-1.300.000,00	-1.000.000,00	-300.000,00	0,00
(Verpflichtungsermächtigungen)				(-1.000.000,00)	(-300.000,00)	0,00
030103.A08 Einrichtung Ewaldschule	0,00	0,00	-300.000,00	0,00	-300.000,00	0,00
(Verpflichtungsermächtigungen)				0,00	(-300.000,00)	0,00

Verpflichtungserm. Produkt 03.01.03 Ewaldschule

Nr. Bezeichnung				Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
030103.A07 Anbau Ewaldschule				-1.000.000,00	-300.000,00	0,00
030103.A08 Einrichtung Ewaldschule				0,00	-300.000,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt 03.01.04 Haardschule

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.01	Grundschulen
Produkt	03.01.04	Haardschule

zuständige Person	Herr Damnitz
Verantwortliche Organisationseinheit	Schule
verantwortliche Person	Frau Windeck
Beschreibung	Beschaffung und Bereitstellung von Lehr- und Lernmitteln, Schulinventar und Informationstechnik im Rahmen der geltenden Budgetvereinbarung Bereitstellung und Betrieb der Sporthalle für den Schulsport
Auftrag	Schulgesetz NW, Ortsrecht u.a.
Ziele	Versorgung der Schule/Ganztagsschule mit bedarfsgerechten Lehr- und Lernmitteln Bereitstellung eines adäquaten Betreuungsangebotes an den Grundschulen in Oer-Erkenschwick, dass dem Betreuungsbedarf der Eltern sowohl in der Halbtags-, als auch in der Ganztagsbetreuung gerecht wird Sicherstellung des Schulsports
Zielgruppe	Schulpflichtige, Lehrer und Eltern
Kenn.- und Messzahlen	Kosten pro Schüler laut Budget Schülerentwicklung IT-Kosten pro Schüler Prozentualer Anteil der Schüler an der Ganztagsbetreuung Elternbeiträge der Ganztagsbetreuung pro Schüler Kostendeckungsgrad der Ganztagsbetreuung

Teilergebnishaushalt Produkt 03.01.04 Haardschule

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.01	Grundschulen
Produkt	03.01.04	Haardschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	Steuern und ähnliche Abgaben	-6.523	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	336.614	335.520	366.438	366.082	365.022	365.022
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	124.341	124.000	124.000	124.000	124.000	124.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.214	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	251	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**455.898**	**459.520**	**490.438**	**490.082**	**489.022**	**489.022**
11	- Personalaufwendungen	-73.291	-101.631	-104.364	-105.407	-106.462	-107.526
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-291.164	-293.513	-168.033	-143.116	-142.266	-148.116
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-73.885	-73.019	-73.603	-73.081	-71.420	-71.420
15	- Transferaufwendungen	0	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-532.691	-682.389	-725.744	-725.744	-725.744	-725.744
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-971.032**	**-1.158.052**	**-1.079.244**	**-1.054.848**	**-1.053.392**	**-1.060.306**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-515.134**	**-698.532**	**-588.807**	**-564.767**	**-564.370**	**-571.284**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-515.134**	**-698.532**	**-588.807**	**-564.767**	**-564.370**	**-571.284**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-515.134**	**-698.532**	**-588.807**	**-564.767**	**-564.370**	**-571.284**
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	6.523	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-90.911	-84.588	-84.588	-84.588	-84.588	-84.588
29	**= Ergebnis**	**-599.522**	**-783.120**	**-673.395**	**-649.355**	**-648.958**	**-655.872**

Teilfinanzplan A Zahlungsübersicht Produkt 03.01.04 Haardschule

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.01	Grundschulen
Produkt	03.01.04	Haardschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	258.881	275.000	305.000	305.000	305.000	305.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	123.911	124.000	124.000	124.000	124.000	124.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	667	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	251	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**383.710**	**399.000**	**429.000**	**429.000**	**429.000**	**429.000**
10	- Personalauszahlungen	72.692	101.631	104.364	105.407	106.462	107.526
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	142.557	293.513	168.033	143.116	142.266	148.116
14	- Transferausszahlungen	0	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
15	- Sonstige Auszahlungen	505.639	682.389	725.744	725.744	725.744	725.744
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**720.888**	**1.085.033**	**1.005.641**	**981.767**	**981.972**	**988.886**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**337.178**	**686.033**	**576.641**	**552.767**	**552.972**	**559.886**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	9.471	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	6.456	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**15.926**	**30.000**	**30.000**	**30.000**	**30.000**	**30.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und30)**	**15.926**	**30.000**	**30.000**	**30.000**	**30.000**	**30.000**

Teilfinanzplan B Planung einzelner Investitionsmaßnahmen Produkt 03.01.04 Haardschule

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
030104.A04 Anlagevermögen Haard OGS	-30.000,00	-30.000,00	0,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00

Produktbeschreibung Produkt 03.01.05 Westerbachschule

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.01	Grundschulen
Produkt	03.01.05	Westerbachschule

Verantwortliche Organisationseinheit	Schule

Teilergebnishaushalt Produkt 03.01.05 Westerbachschule

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.01	Grundschulen
Produkt	03.01.05	Westerbachschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
10	**= Ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-59	-20	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-1.910	-1.910	-1.910	-1.910	-1.910
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-59**	**-1.930**	**-1.910**	**-1.910**	**-1.910**	**-1.910**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-59**	**-1.930**	**-1.910**	**-1.910**	**-1.910**	**-1.910**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-59**	**-1.930**	**-1.910**	**-1.910**	**-1.910**	**-1.910**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-59**	**-1.930**	**-1.910**	**-1.910**	**-1.910**	**-1.910**
29	**= Ergebnis**	**-59**	**-1.930**	**-1.910**	**-1.910**	**-1.910**	**-1.910**

Teilfinanzplan A Zahlungsübersicht Produkt 03.01.05 Westerbachschule

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.01	Grundschulen
Produkt	03.01.05	Westerbachschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
15	- Sonstige Auszahlungen	0	1.910	1.910	1.910	1.910	1.910
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0**	**1.910**	**1.910**	**1.910**	**1.910**	**1.910**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**0**	**1.910**	**1.910**	**1.910**	**1.910**	**1.910**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und30)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktbeschreibung Produkt 03.02.01 Paul-Gerhardt-Schule

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.02	Hauptschulen
Produkt	03.02.01	Paul-Gerhardt-Schule

zuständige Person	Herr Damnitz
Verantwortliche Organisationseinheit	Schule
verantwortliche Person	Frau Windeck
Beschreibung	Beschaffung und Bereitstellung von Lehr- und Lernmitteln, Schulinventar und Informationstechnik im Rahmen der geltenden Budgetvereinbarung Bereitstellung und Betrieb der Sporthalle für den Schulsport
Auftrag	Schulgesetz NW, Ortsrecht u.a.
Ziele	Versorgung der Schule mit bedarfsgerechten Lehr- und Lernmitteln Sicherstellung des Schulsports
Zielgruppe	Schulpflichtige, Lehrer und Eltern
Kenn.- und Messzahlen	Kosten pro Schüler laut Budget Schülerentwicklung IT-Kosten pro Schüler Anzahl der Schülerwechsel (Zu- und Abgänge)

Teilergebnishaushalt Produkt 03.02.01 Paul-Gerhardt-Schule

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.02	Hauptschulen
Produkt	03.02.01	Paul-Gerhardt-Schule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	180.647	209.192	206.366	201.138	197.679	197.153
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.365	10.959	12.000	12.000	12.000	12.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.349	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	34.587	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	10.564	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**243.512**	**220.151**	**218.366**	**213.138**	**209.679**	**209.153**
11	- Personalaufwendungen	-117.814	-125.117	-114.990	-116.140	-117.302	-118.475
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-319.136	-249.667	-222.994	-223.059	-211.059	-218.059
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-218.402	-218.328	-216.899	-214.127	-208.845	-207.986
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-165.668	-185.360	-182.379	-182.379	-182.379	-182.379
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-821.020**	**-778.472**	**-737.262**	**-735.706**	**-719.584**	**-726.899**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-577.508**	**-558.321**	**-518.897**	**-522.567**	**-509.905**	**-517.745**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-577.508**	**-558.321**	**-518.897**	**-522.567**	**-509.905**	**-517.745**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-577.508**	**-558.321**	**-518.897**	**-522.567**	**-509.905**	**-517.745**
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0	-129.469	-129.469	-129.469	-129.469	-129.469
29	**= Ergebnis**	**-577.508**	**-687.790**	**-648.366**	**-652.036**	**-639.374**	**-647.214**

Teilfinanzplan A Zahlungsübersicht Produkt 03.02.01 Paul-Gerhardt-Schule

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.02	Hauptschulen
Produkt	03.02.01	Paul-Gerhardt-Schule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	44.377	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.460	10.959	12.000	12.000	12.000	12.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	598	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	34.587	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**97.022**	**75.959**	**77.000**	**77.000**	**77.000**	**77.000**
10	- Personalauszahlungen	117.060	125.117	114.990	116.140	117.302	118.475
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	234.530	249.667	222.994	223.059	211.059	218.059
15	- Sonstige Auszahlungen	167.295	185.360	182.379	182.379	182.379	182.379
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**518.885**	**560.144**	**520.363**	**521.578**	**510.740**	**518.913**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**421.863**	**484.185**	**443.363**	**444.578**	**433.740**	**441.913**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	287.809	1.000.000	1.000.000	3.500.000	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	1.416	0	0	300.000	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**289.225**	**1.000.000**	**1.000.000**	**3.800.000**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und30)**	**289.225**	**1.000.000**	**1.000.000**	**3.800.000**	**0**	**0**

Teilfinanzplan B Planung einzelner Investitionsmaßnahmen Produkt 03.02.01 Paul-Gerhardt-Schule

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
030201.A07 Erweiterung PGS	-1.000.000,00	-1.000.000,00	-3.500.000,00	-3.500.000,00	0,00	0,00
(Verpflichtungsermächtigungen)				(-3.500.000,00)	0,00	0,00
030201.A10 Einrichtung PGS	0,00	0,00	-300.000,00	-300.000,00	0,00	0,00
(Verpflichtungsermächtigungen)				(-300.000,00)	0,00	0,00

Verpflichtungserm. Produkt 03.02.01 Paul-Gerhardt-Schule

Nr. Bezeichnung				Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
030201.A02 Neubau Turnhalle Paul-Gerhardt-Schule				0,00	0,00	0,00
030201.A07 Erweiterung Paul-Gerhardt-Schule				-3.500.000,00	0,00	0,00
030201.A10 Einrichtung Paul-Gerhardt-Schule				-300.000,00	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt 03.02.02 Stimbergschule

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.02	Hauptschulen
Produkt	03.02.02	Stimbergschule

Verantwortliche Organisationseinheit	Schule

Teilergebnishaushalt Produkt 03.02.02 Stimbergschule

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.02	Hauptschulen
Produkt	03.02.02	Stimbergschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
10	**= Ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**= Ergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzplan A Zahlungsübersicht Produkt 03.02.02 Stimbergschule

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.02	Hauptschulen
Produkt	03.02.02	Stimbergschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und30)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktbeschreibung Produkt 03.03.01 Christoph-Stöver-Realschule

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.03	Realschule
Produkt	03.03.01	Christoph-Stöver-Realschule

zuständige Person	Herr Damnitz
Verantwortliche Organisationseinheit	Schule
verantwortliche Person	Frau Windeck
Beschreibung	Beschaffung und Bereitstellung von Lehr- und Lernmitteln, Schulinventar und Informationstechnik im Rahmen der geltenden Budgetvereinbarung Unterhaltung und Betrieb der Sporthalle für den Schulsport
Auftrag	Schulgesetz NW, Ortsrecht u.a.
Ziele	Versorgung der Schule mit bedarfsgerechten Lehr- und Lernmitteln Sicherstellung des Schulsports
Zielgruppe	Schulpflichtige, Lehrer und Eltern
Kenn.- und Messzahlen	Kosten pro Schüler laut Budget Schülerentwicklung IT-Kosten pro Schüler Anzahl der Schülerwechsel (Zu- und Abgänge)

Teilergebnishaushalt Produkt 03.03.01 Christoph-Stöver-Realschule

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.03	Realschule
Produkt	03.03.01	Christoph-Stöver-Realschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	188.075	189.999	179.722	126.708	125.347	124.895
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.909	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.837	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	743	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**195.564**	**191.599**	**181.322**	**128.308**	**126.947**	**126.495**
11	- Personalaufwendungen	-113.944	-119.694	-110.381	-111.485	-112.600	-113.726
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-261.327	-225.422	-399.402	-244.458	-234.458	-214.958
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-190.317	-184.936	-188.101	-125.086	-121.662	-121.172
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-100.677	-135.919	-137.416	-137.416	-137.416	-137.416
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-666.265**	**-665.971**	**-835.300**	**-618.445**	**-606.136**	**-587.272**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-470.700**	**-474.372**	**-653.978**	**-490.137**	**-479.189**	**-460.777**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-470.700**	**-474.372**	**-653.978**	**-490.137**	**-479.189**	**-460.777**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-470.700**	**-474.372**	**-653.978**	**-490.137**	**-479.189**	**-460.777**
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-143.488	-143.488	-143.488	-143.488	-143.488	-143.488
29	**= Ergebnis**	**-614.188**	**-617.860**	**-797.466**	**-633.625**	**-622.677**	**-604.265**

Teilfinanzplan A Zahlungsübersicht Produkt 03.03.01 Christoph-Stöver-Realschule

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.03	Realschule
Produkt	03.03.01	Christoph-Stöver-Realschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	37.482	40.752	34.500	34.500	34.500	34.500
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.984	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.820	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	213	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**43.499**	**42.352**	**36.100**	**36.100**	**36.100**	**36.100**
10	- Personalauszahlungen	113.196	119.694	110.381	111.485	112.600	113.726
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	269.148	225.422	399.402	244.458	234.458	214.958
15	- Sonstige Auszahlungen	101.647	135.919	137.416	137.416	137.416	137.416
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**483.991**	**481.035**	**647.199**	**493.359**	**484.474**	**466.100**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**440.493**	**438.683**	**611.099**	**457.259**	**448.374**	**430.000**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	4.438	5.000	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**4.438**	**5.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und30)**	**4.438**	**5.000**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzplan B Planung einzelner Investitionsmaßnahmen Produkt 03.03.01 Christoph-Stöver-Realschule

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
030301.A07 Anlagevermögen CSR OGS	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt 03.04.01 Willy-Brandt-Gymnasium

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.04	Gymnasium
Produkt	03.04.01	Willy-Brandt-Gymnasium

zuständige Person	Herr Damnitz
Verantwortliche Organisationseinheit	Schule
verantwortliche Person	Frau Windeck
Beschreibung	Beschaffung und Bereitstellung von Lehr- und Lernmitteln, Schulinventar und Informationstechnik im Rahmen der geltenden Budgetvereinbarung Bereitstellung und Betrieb der Sporthalle für den Schulsport
Auftrag	Schulgesetz NW, Ortsrecht u.a.
Ziele	Versorgung der Schule mit bedarfsgerechten Lehr- und Lernmitteln Sicherstellung des Schulsports
Zielgruppe	Schulpflichtige, Lehrer und Eltern
Kenn.- und Messzahlen	Kosten pro Schüler laut Budget Schülerentwicklung IT-Kosten pro Schüler Anzahl der Schülerwechsel (Zu- und Abgänge)

Teilergebnishaushalt Produkt 03.04.01 Willy-Brandt-Gymnasium

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.04	Gymnasium
Produkt	03.04.01	Willy-Brandt-Gymnasium

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	247.317	226.160	230.087	225.348	217.937	217.884
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.782	11.010	12.000	12.000	12.000	12.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.404	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.718	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	35.000	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	3.872	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**331.092**	**237.170**	**242.087**	**237.348**	**229.937**	**229.884**
11	- Personalaufwendungen	-166.486	-185.377	-191.478	-193.394	-195.327	-197.281
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-451.531	-595.632	-585.089	-526.183	-485.183	-393.183
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-275.625	-268.593	-267.818	-264.769	-254.854	-254.507
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-179.031	-189.014	-190.559	-190.559	-188.559	-188.559
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-1.072.673**	**-1.238.616**	**-1.234.945**	**-1.174.905**	**-1.123.923**	**-1.033.529**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-741.581**	**-1.001.446**	**-992.858**	**-937.557**	**-893.986**	**-803.645**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-741.581**	**-1.001.446**	**-992.858**	**-937.557**	**-893.986**	**-803.645**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-741.581**	**-1.001.446**	**-992.858**	**-937.557**	**-893.986**	**-803.645**
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-170.789	-170.789	-170.789	-170.789	-170.789	-170.789
29	**= Ergebnis**	**-912.370**	**-1.172.235**	**-1.163.647**	**-1.108.346**	**-1.064.775**	**-974.434**

Teilfinanzplan A Zahlungsübersicht Produkt 03.04.01 Willy-Brandt-Gymnasium

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.04	Gymnasium
Produkt	03.04.01	Willy-Brandt-Gymnasium

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	47.270	29.800	34.500	34.500	34.500	34.500
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.925	11.010	12.000	12.000	12.000	12.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	549	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	23.718	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**92.462**	**40.810**	**46.500**	**46.500**	**46.500**	**46.500**
10	- Personalauszahlungen	165.481	185.377	191.478	193.394	195.327	197.281
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	429.065	595.632	585.089	526.183	485.183	393.183
15	- Sonstige Auszahlungen	183.861	189.014	190.559	190.559	188.559	188.559
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**778.407**	**970.023**	**967.126**	**910.136**	**869.069**	**779.023**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**685.944**	**929.213**	**920.626**	**863.636**	**822.569**	**732.523**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	186.157	220.754	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**186.157**	**220.754**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	24.113	220.754	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0	230.000	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**24.113**	**450.754**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und30)**	**-162.044**	**230.000**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzplan B Planung einzelner Investitionsmaßnahmen Produkt 03.04.01 Willy-Brandt-Gymnasium

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
030401.A05 Förderprogramm G9 Ausbau	-220.754,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
030401.A07 Einr. Chemieraum WBG	-230.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
030401.E01 Förderprogramm G9 Ausbau	220.754,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt 03.05.01 Verbundschule Martin-Luther-King

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.05	Förderschulen
Produkt	03.05.01	Verbundschule Martin-Luther-King

zuständige Person	Herr Damnitz
Verantwortliche Organisationseinheit	Schule
verantwortliche Person	Frau Windeck
Beschreibung	Beschaffung und Bereitstellung von Lehr- und Lernmitteln, Schulinventar und Informationstechnik im Rahmen der geltenden Budgetvereinbarung Bereitstellung und Betrieb der Sporthalle für den Schulsport
Auftrag	Schulgesetz NW, Ortsrecht u.a.
Ziele	Versorgung der Schule/Ganztagsschule mit bedarfsgerechten Lehr- und Lernmitteln Sicherstellung des Schulsports
Zielgruppe	Schulpflichtige, Lehrer und Eltern
Kenn.- und Messzahlen	Kosten pro Schüler laut Budget Schülerentwicklung IT-Kosten pro Schüler Prozentualer Anteil der Schüler an der Ganztagsbetreuung Elternbeiträge der Ganztagsbetreuung pro Schüler Kostendeckungsgrad der Ganztagsbetreuung

Teilergebnishaushalt Produkt 03.05.01 Verbundschule Martin-Luther-King

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.05	Förderschulen
Produkt	03.05.01	Verbundschule Martin-Luther-King

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	60.321	60.321	60.313	60.184	60.140	60.104
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	451	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	512.986	450.000	500.000	500.000	500.000	500.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**573.758**	**510.321**	**560.313**	**560.184**	**560.140**	**560.104**
11	- Personalaufwendungen	-82.850	-83.046	-89.507	-90.402	-91.306	-92.219
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-512.453	-637.608	-648.456	-666.206	-637.706	-641.206
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-99.370	-99.370	-94.219	-68.369	-68.106	-68.050
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-18.549	-15.847	-15.341	-15.341	-15.341	-15.341
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-713.223**	**-835.871**	**-847.523**	**-840.319**	**-812.459**	**-816.817**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-139.465**	**-325.550**	**-287.210**	**-280.135**	**-252.319**	**-256.713**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-139.465**	**-325.550**	**-287.210**	**-280.135**	**-252.319**	**-256.713**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-139.465**	**-325.550**	**-287.210**	**-280.135**	**-252.319**	**-256.713**
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-189.659	-60.190	-60.190	-60.190	-60.190	-60.190
29	**= Ergebnis**	**-329.124**	**-385.740**	**-347.400**	**-340.325**	**-312.509**	**-316.903**

Teilfinanzplan A Zahlungsübersicht Produkt 03.05.01 Verbundschule Martin-Luther-King

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.05	Förderschulen
Produkt	03.05.01	Verbundschule Martin-Luther-King

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	270	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	512.986	450.000	500.000	500.000	500.000	500.000
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**513.256**	**450.000**	**500.000**	**500.000**	**500.000**	**500.000**
10	- Personalauszahlungen	82.332	83.046	89.507	90.402	91.306	92.219
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	538.891	637.608	648.456	666.206	637.706	641.206
14	- Transferausszahlungen	47.981	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	18.778	15.847	15.341	15.341	15.341	15.341
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**687.983**	**736.501**	**753.304**	**771.949**	**744.353**	**748.766**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**174.726**	**286.501**	**253.304**	**271.949**	**244.353**	**248.766**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und30)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktbeschreibung Produkt 03.05.02 Sonstige Förderschulen

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.05	Förderschulen
Produkt	03.05.02	Sonstige Förderschulen

zuständige Person	Herr Damnitz
Verantwortliche Organisationseinheit	Schule
verantwortliche Person	Frau Windeck
Beschreibung	Abschluss von öffentlich-rechtlichen Vereinbarungen zur Sicherstellung des sonderpädagogischen Förderbedarfs
Auftrag	Schulgesetz NW, Ortsrecht u.a.
Ziele	Sicherstellung der Beschulung von Kindern mit sonderpädagogischem Förderbedarf
Zielgruppe	Schulpflichtige, Lehrer und Eltern
Kenn.- und Messzahlen	Schülerentwicklung Kosten pro Schüler

Teilergebnishaushalt Produkt 03.05.02 Sonstige Förderschulen

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.05	Förderschulen
Produkt	03.05.02	Sonstige Förderschulen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	226	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**226**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	- Personalaufwendungen	-9.040	-9.279	-9.675	-9.772	-9.870	-9.968
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.030.197	-450.800	-650.000	-650.000	-650.000	-650.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-21.805	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-1.061.042**	**-460.079**	**-659.675**	**-659.772**	**-659.870**	**-659.968**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-1.060.817**	**-460.079**	**-659.675**	**-659.772**	**-659.870**	**-659.968**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-1.060.817**	**-460.079**	**-659.675**	**-659.772**	**-659.870**	**-659.968**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-1.060.817**	**-460.079**	**-659.675**	**-659.772**	**-659.870**	**-659.968**
29	**= Ergebnis**	**-1.060.817**	**-460.079**	**-659.675**	**-659.772**	**-659.870**	**-659.968**

Teilfinanzplan A Zahlungsübersicht Produkt 03.05.02 Sonstige Förderschulen

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.05	Förderschulen
Produkt	03.05.02	Sonstige Förderschulen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	125	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**139**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	9.021	9.279	9.675	9.772	9.870	9.968
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	373.751	450.800	650.000	650.000	650.000	650.000
14	- Transferausszahlungen	320.536	0	400.000	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	62	0	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**703.370**	**460.079**	**1.059.675**	**659.772**	**659.870**	**659.968**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**703.231**	**460.079**	**1.059.675**	**659.772**	**659.870**	**659.968**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und30)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktbeschreibung Produkt 03.06.01 Zentrale Schulträgeraufgaben

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.06	Allgemeine Schulverwaltung
Produkt	03.06.01	Zentrale Schulträgeraufgaben

zuständige Person	Herr Damnitz
Verantwortliche Organisationseinheit	Schule
verantwortliche Person	Frau Windeck
Beschreibung	Fortschreibung und Umsetzung der Schulentwicklungsplanung Organisation und Abrechnung der Schülerbeförderung Planung und Durchführung schulübergreifender Maßnahmen Koordination und Beschaffung von beweglichem Anlagevermögen Organisation der Schülerverteilung anhand der Raumkapazitäten
Auftrag	Schulgesetz NW, Schulfinanzgesetz, Schülerfahrtkostenverordnung, Ortsrecht u.a.
Ziele	Optimale Auslastung der einzelnen Schulen
Zielgruppe	Schüler, Lehrer und Eltern
Kenn.- und Messzahlen	Auslastungsgrad der einzelnen Schulen

Teilergebnishaushalt Produkt 03.06.01 Zentrale Schulträgeraufgaben

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.06	Allgemeine Schulverwaltung
Produkt	03.06.01	Zentrale Schulträgeraufgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.055.009	1.130.345	1.194.759	1.218.176	1.248.067	1.288.563
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.620	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.349	8.000	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.089	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**1.085.067**	**1.138.345**	**1.194.759**	**1.218.176**	**1.248.067**	**1.288.563**
11	- Personalaufwendungen	-88.344	-45.287	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-225.069	-593.159	-661.689	-523.909	-513.909	-153.918
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-6.117	-5.652	-6.366	-3.613	-3.245	-3.245
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-14.198	-14.700	-14.700	-14.700	-14.700	-14.700
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-333.728**	**-658.798**	**-682.755**	**-542.222**	**-531.854**	**-171.863**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**751.339**	**479.547**	**512.004**	**675.954**	**716.213**	**1.116.700**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**751.339**	**479.547**	**512.004**	**675.954**	**716.213**	**1.116.700**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**751.339**	**479.547**	**512.004**	**675.954**	**716.213**	**1.116.700**
29	**= Ergebnis**	**751.339**	**479.547**	**512.004**	**675.954**	**716.213**	**1.116.700**

Teilfinanzplan A Zahlungsübersicht Produkt 03.06.01 Zentrale Schulträgeraufgaben

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.06	Allgemeine Schulverwaltung
Produkt	03.06.01	Zentrale Schulträgeraufgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.051.127	1.126.901	1.172.586	1.196.037	1.227.134	1.267.630
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.440	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	17.349	8.000	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.079.916**	**1.134.901**	**1.172.586**	**1.196.037**	**1.227.134**	**1.267.630**
10	- Personalauszahlungen	42.104	45.287	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	260.450	593.159	661.689	523.909	513.909	153.918
15	- Sonstige Auszahlungen	14.117	14.700	14.700	14.700	14.700	14.700
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**316.671**	**653.146**	**676.389**	**538.609**	**528.609**	**168.618**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-763.245**	**-481.755**	**-496.197**	**-657.428**	**-698.525**	**-1.099.012**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	953	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.271	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	19.382	40.000	390.000	360.600	40.000	40.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**23.606**	**40.000**	**390.000**	**360.600**	**40.000**	**40.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und30)**	**23.606**	**40.000**	**390.000**	**360.600**	**40.000**	**40.000**

Teilfinanzplan B Planung einzelner Investitionsmaßnahmen Produkt 03.06.01 Zentrale Schulträgeraufgaben

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
030601.A02 Anschaffungen Schulen allgemein	-40.000,00	-40.000,00	0,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00
030601.A07 IPads Schulen	0,00	-350.000,00	-320.600,00	-320.600,00	0,00	0,00
(Verpflichtungsermächtigungen)				(-320.600,00)	0,00	0,00

Verpflichtungserm. Produkt 03.06.01 Zentrale Schulträgeraufgaben

Nr. Bezeichnung				Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
030601.A05 Fördermaßn. Digitalpakt Schulen				0,00	0,00	0,00
030601.A07 IPads Schulen				-320.600,00	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt 03.06.02 Mensa Schulzentrum

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.06	Allgemeine Schulverwaltung
Produkt	03.06.02	Mensa Schulzentrum

zuständige Person	Herr Damnitz
Verantwortliche Organisationseinheit	Schule
verantwortliche Person	Frau Windeck
Beschreibung	Betrieb und Unterhaltung der Mensa des Schulzentrums, die durch die Schüler der Paul-Gerhardt-Schule, dem Willy Brandt Gymnasium und der Christoph-Stöver Realschule genutzt wird
Auftrag	Schulgesetz NW, Schulfinanzgesetz

Teilergebnishaushalt Produkt 03.06.02 Mensa Schulzentrum

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.06	Allgemeine Schulverwaltung
Produkt	03.06.02	Mensa Schulzentrum

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	436	34	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.504	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	185	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**2.125**	**34**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	- Personalaufwendungen	-25.052	-25.882	-27.624	-27.900	-28.179	-28.461
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-18.489	-33.418	-35.600	-32.600	-36.100	-32.600
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-130	-147	-80	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.485	-2.230	-2.230	-2.230	-2.230	-2.230
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-47.156**	**-61.677**	**-65.534**	**-62.730**	**-66.509**	**-63.291**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-45.032**	**-61.643**	**-65.534**	**-62.730**	**-66.509**	**-63.291**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-45.032**	**-61.643**	**-65.534**	**-62.730**	**-66.509**	**-63.291**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-45.032**	**-61.643**	**-65.534**	**-62.730**	**-66.509**	**-63.291**
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-20.735	-20.735	-20.735	-20.735	-20.735	-20.735
29	**= Ergebnis**	**-65.767**	**-82.378**	**-86.269**	**-83.465**	**-87.244**	**-84.026**

Teilfinanzplan A Zahlungsübersicht Produkt 03.06.02 Mensa Schulzentrum

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.06	Allgemeine Schulverwaltung
Produkt	03.06.02	Mensa Schulzentrum

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	977	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	185	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.161**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	24.718	25.882	27.624	27.900	28.179	28.461
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	19.807	33.418	35.600	32.600	36.100	32.600
15	- Sonstige Auszahlungen	3.561	2.230	2.230	2.230	2.230	2.230
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**48.086**	**61.530**	**65.454**	**62.730**	**66.509**	**63.291**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**46.924**	**61.530**	**65.454**	**62.730**	**66.509**	**63.291**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**15.000**	**15.000**	**15.000**	**15.000**	**15.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und30)**	**0**	**15.000**	**15.000**	**15.000**	**15.000**	**15.000**

Teilfinanzplan B Planung einzelner Investitionsmaßnahmen Produkt 03.06.02 Mensa Schulzentrum

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
030602.A03 Anlagevermögen Mensa OGS	-15.000,00	-15.000,00	0,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00

Produktbeschreibung Produkt 04.01.01 Weiterbildungsangebot, -service und -beratung

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	04.01	Volkshochschule
Produkt	04.01.01	Weiterbildungsangebot, -service und -beratung

zuständige Person	Frau Sosna
Verantwortliche Organisationseinheit	VHS
verantwortliche Person	Herr Fannasch
Beschreibung	Bereitstellung, Weiterentwicklung und Pflege eines kommunalen Weiterbildungsangebotes: Lehrveranstaltung der politischen Bildung Arbeits- und Berufsbezogene Bildung Nachträglichen Erwerb von Schulabschlüssen Angebote für spezielle Zielgruppen (z.B. ausländische Staatsangehörige) u.a.
Auftrag	Weiterbildungsgesetz NW, Ortsrecht
Ziele	Durchführung eines breitgefächerten und bedarfsgerechten Angebotes Durchführung von mindestens 3200 Unterrichtsstunden zur Sicherung der finanziellen Förderung des Landes NW Verbesserung des Auslastungsgrades der VHS-Angebote und der Gesamtbelegungszahl Verbesserung des Kostendeckungsgrades
Zielgruppe	Bürger
Kenn.- und Messzahlen	Anzahl der durchgeführten Kurse pro 1.000 Einwohner Anzahl der Kursteilnehmer/Jahr Kosten pro Einwohner Anzahl der durchgeführten Unterrichtsstunden pro 1.000 Einwohner Durchschnittliche Kosten pro Kurs Kostendeckungsgrad

Teilergebnishaushalt Produkt 04.01.01 Weiterbildungsangebot, -service und -beratung

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	04.01	Volkshochschule
Produkt	04.01.01	Weiterbildungsangebot, -service und -beratung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	Steuern und ähnliche Abgaben	-2.544	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	191.272	181.188	191.188	191.188	191.188	191.188
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	126.175	100.000	110.000	110.000	110.000	110.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.513	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	138.343	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**454.758**	**401.188**	**421.188**	**421.188**	**421.188**	**421.188**
11	- Personalaufwendungen	-304.773	-311.872	-395.408	-399.362	-403.356	-407.390
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-124.229	-57.898	-73.466	-79.966	-59.466	-63.466
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-26.068	-26.068	-26.068	-26.068	-26.068	-26.068
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-230.781	-239.629	-203.713	-201.713	-201.713	-203.753
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-685.852**	**-635.467**	**-698.655**	**-707.109**	**-690.603**	**-700.677**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-231.094**	**-234.279**	**-277.468**	**-285.922**	**-269.415**	**-279.489**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-231.094**	**-234.279**	**-277.468**	**-285.922**	**-269.415**	**-279.489**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-231.094**	**-234.279**	**-277.468**	**-285.922**	**-269.415**	**-279.489**
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	2.544	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-33.442	-31.198	-31.198	-31.198	-31.198	-31.198
29	**= Ergebnis**	**-261.992**	**-265.477**	**-308.666**	**-317.120**	**-300.613**	**-310.687**

Teilfinanzplan A Zahlungsübersicht Produkt 04.01.01 Weiterbildungsangebot, -service und -beratung

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	04.01	Volkshochschule
Produkt	04.01.01	Weiterbildungsangebot, -service und -beratung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	189.084	179.000	189.000	189.000	189.000	189.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	126.175	100.000	110.000	110.000	110.000	110.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	573	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	175.166	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**490.997**	**399.000**	**419.000**	**419.000**	**419.000**	**419.000**
10	- Personalauszahlungen	304.477	311.872	395.408	399.362	403.356	407.390
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	129.837	57.898	73.466	79.966	59.466	63.466
15	- Sonstige Auszahlungen	231.064	239.629	203.713	201.713	201.713	203.753
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**665.378**	**609.399**	**672.587**	**681.041**	**664.535**	**674.609**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**174.381**	**210.399**	**253.587**	**262.041**	**245.535**	**255.609**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und30)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktbeschreibung Produkt 04.02.01 Stadtbücherei

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	04.02	Stadtbücherei
Produkt	04.02.01	Stadtbücherei

zuständige Person	Herr Damnitz
Verantwortliche Organisationseinheit	Bücherei
verantwortliche Person	Frau Schneider
Beschreibung	Bereitstellung und Vermittlung von unterschiedlichen Medien zur Ausleihe (Bücher, Zeitschriften, CDs, DVDs und digitale Medien, e-Ausleihe) Informations-und Auskunftsdienst (u.a. Internetplatz) Organisation von Veranstaltungen der der Leseförderung dienen
Auftrag	Benutzungs- und Gebührenordnung für die Stadtbücherei Oer-Erkenschwick Ortsrecht
Ziele	Aufrechterhaltung und Aktualisierung des Angebotsbestandes unter Ausnutzung wirtschaftlicher Potenziale Unterstützung von Aus-/Weiterbildung sowie Freizeitgestaltung durch ständige Aktualisierung und Ergänzung des Medienbestandes Verbesserung der Kundenbindung und Erhöhung des prozentualen Anteils der Leser an der Einwohnerzahl im Laufe von 10 Jahren auf 8% Verringerung der Öffnungszeiten zum Zwecke der Personal- und Kostenreduzierung
Zielgruppe	Bürger, Institutionen (Kindergärten, Schulen etc.)
Kenn.- und Messzahlen	Bestand je Einwohner Umschlag pro Medium Prozentualer Anteil der Leser an der Einwohnerzahl Medienetat pro Leser Aktualitätsgrad des Medienbestandes Ausleihen pro Leser Öffnungsstunden

Teilergebnishaushalt Produkt 04.02.01 Stadtbücherei

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	04.02	Stadtbücherei
Produkt	04.02.01	Stadtbücherei

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.398	9.390	9.390	9.390	9.390	9.390
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.571	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
10	**= Ordentliche Erträge**	**10.268**	**15.490**	**15.490**	**15.490**	**15.490**	**15.490**
11	- Personalaufwendungen	-244.117	-289.772	-308.361	-311.445	-314.559	-317.705
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-49.519	-69.110	-68.614	-68.614	-68.614	-71.614
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-32.293	-32.217	-32.204	-32.199	-32.199	-32.199
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.400	-6.943	-148.143	-148.143	-148.143	-148.143
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-332.329**	**-398.042**	**-557.322**	**-560.401**	**-563.515**	**-569.661**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-322.061**	**-382.552**	**-541.832**	**-544.911**	**-548.025**	**-554.171**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-322.061**	**-382.552**	**-541.832**	**-544.911**	**-548.025**	**-554.171**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-322.061**	**-382.552**	**-541.832**	**-544.911**	**-548.025**	**-554.171**
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-21.555	-21.555	-21.555	-21.555	-21.555	-21.555
29	**= Ergebnis**	**-343.616**	**-404.107**	**-563.387**	**-566.466**	**-569.580**	**-575.726**

Teilfinanzplan A Zahlungsübersicht Produkt 04.02.01 Stadtbücherei

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	04.02	Stadtbücherei
Produkt	04.02.01	Stadtbücherei

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.432	9.390	9.390	9.390	9.390	9.390
07	+ Sonstige Einzahlungen	2.457	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**7.889**	**13.190**	**13.190**	**13.190**	**13.190**	**13.190**
10	- Personalauszahlungen	243.718	289.772	308.361	311.445	314.559	317.705
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	34.122	51.470	50.974	50.974	50.974	53.974
15	- Sonstige Auszahlungen	6.159	6.943	148.143	148.143	148.143	148.143
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**283.999**	**348.185**	**507.478**	**510.562**	**513.676**	**519.822**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**276.110**	**334.995**	**494.288**	**497.372**	**500.486**	**506.632**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	19.806	17.640	67.640	17.640	17.640	17.640
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**19.806**	**17.640**	**67.640**	**17.640**	**17.640**	**17.640**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und30)**	**19.806**	**17.640**	**67.640**	**17.640**	**17.640**	**17.640**

Teilfinanzplan B Planung einzelner Investitionsmaßnahmen Produkt 04.02.01 Stadtbücherei

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
040201.A02 Betriebs- und Geschäftsausstattung-Bücherei	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt 04.03.01 Förderung kultureller Veranstaltungen

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	04.03	Kulturförderung
Produkt	04.03.01	Förderung kultureller Veranstaltungen

zuständige Person	Herr Bürgermeister Nazir
Verantwortliche Organisationseinheit	Öffentlichkeitsarbeit und Stadtmarketing
verantwortliche Person	Herr Thyret
Beschreibung	Planung, Finanzierung, Organisation und Abwicklung von eigenen kulturellen Veranstaltungen Planung und Durchführung von Ausstellungen Unterstützung und Förderung kultureller Aktivitäten Dritter
Auftrag	Ortsrecht, sonstige Verträge
Ziele	Sicherstellung des kulturellen Angebotes
Zielgruppe	Bürger (Seniorenveranstaltung 60plus, Schülertheater, gemischte Veranstaltung für alle Altersgruppen ab 18 Jahre)
Kenn.- und Messzahlen	Anzahl der Veranstaltungen Besucher pro Veranstaltung Kosten pro Besucher Kosten pro Einwohner

Teilergebnishaushalt Produkt 04.03.01 Förderung kultureller Veranstaltungen

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	04.03	Kulturförderung
Produkt	04.03.01	Förderung kultureller Veranstaltungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.742	1.000	1.000	1.000	600	600
10	**= Ordentliche Erträge**	**1.742**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**600**	**600**
11	- Personalaufwendungen	-42.899	-43.802	-46.035	-46.496	-46.961	-47.430
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-33.565	-12.850	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.358	-2.358	-2.358	-2.358	-2.358	-2.358
15	- Transferaufwendungen	0	-6.364	-6.364	-6.364	-6.364	-6.364
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-63	-25.503	-13.353	-13.353	-13.353	-13.353
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-78.885**	**-90.878**	**-93.111**	**-93.571**	**-94.036**	**-94.506**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-77.143**	**-89.878**	**-92.111**	**-92.571**	**-93.436**	**-93.906**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-77.143**	**-89.878**	**-92.111**	**-92.571**	**-93.436**	**-93.906**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-77.143**	**-89.878**	**-92.111**	**-92.571**	**-93.436**	**-93.906**
29	**= Ergebnis**	**-77.143**	**-89.878**	**-92.111**	**-92.571**	**-93.436**	**-93.906**

Teilfinanzplan A Zahlungsübersicht Produkt 04.03.01 Förderung kultureller Veranstaltungen

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	04.03	Kulturförderung
Produkt	04.03.01	Förderung kultureller Veranstaltungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.489	1.000	1.000	1.000	600	600
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.489**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**600**	**600**
10	- Personalauszahlungen	42.788	43.802	46.035	46.496	46.961	47.430
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	33.356	12.850	25.000	25.000	25.000	25.000
14	- Transferausszahlungen	0	6.364	6.364	6.364	6.364	6.364
15	- Sonstige Auszahlungen	1.279	25.503	13.353	13.353	13.353	13.353
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**77.423**	**88.519**	**90.752**	**91.213**	**91.678**	**92.147**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**75.934**	**87.519**	**89.752**	**90.213**	**91.078**	**91.547**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und30)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktbeschreibung Produkt 04.03.02 Stadtarchiv

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	04.03	Kulturförderung
Produkt	04.03.02	Stadtarchiv

zuständige Person	Herr Damnitz
Verantwortliche Organisationseinheit	Archiv
verantwortliche Person	Frau Schneider
Beschreibung	Bildung, Erschließung, Verwahrung, Nutzbarmachung und Pflege von städtischen und nicht-amtlichen Informationsträgern (Archivgut) Vorhaltung einer Archiv-Präsenzbibliothek Benutzerdienst für verwaltungsinterne und externe Archivbenutzer
Auftrag	Archivgesetz NW, Ortsrecht
Ziele	Nutzbarmachung der überlieferten Informationsträger für die Öffentlichkeit
Zielgruppe	Bürger, Schulen und Verwaltung
Kenn.- und Messzahlen	Anzahl der verzeichneten Archivalien Anzahl der Besucher/Nutzer pro Jahr

Teilergebnishaushalt Produkt 04.03.02 Stadtarchiv

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	04.03	Kulturförderung
Produkt	04.03.02	Stadtarchiv

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	90	90	90	75	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**90**	**90**	**90**	**75**	**0**	**0**
11	- Personalaufwendungen	-66.941	-77.933	-74.982	-75.732	-76.489	-77.254
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.715	-4.067	-4.060	-4.060	-7.060	-4.060
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-5.447	-5.447	-5.447	-5.432	-5.357	-5.357
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.667	-2.940	-2.940	-2.940	-2.940	-2.940
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-76.769**	**-90.386**	**-87.429**	**-88.164**	**-91.846**	**-89.611**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-76.679**	**-90.296**	**-87.338**	**-88.088**	**-91.846**	**-89.611**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-76.679**	**-90.296**	**-87.338**	**-88.088**	**-91.846**	**-89.611**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-76.679**	**-90.296**	**-87.338**	**-88.088**	**-91.846**	**-89.611**
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-1.155	-1.155	-1.155	-1.155	-1.155	-1.155
29	**= Ergebnis**	**-77.834**	**-91.451**	**-88.493**	**-89.243**	**-93.001**	**-90.766**

Teilfinanzplan A Zahlungsübersicht Produkt 04.03.02 Stadtarchiv

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	04.03	Kulturförderung
Produkt	04.03.02	Stadtarchiv

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	64.446	77.933	74.982	75.732	76.489	77.254
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.715	4.067	4.060	4.060	7.060	4.060
15	- Sonstige Auszahlungen	4.138	2.940	2.940	2.940	2.940	2.940
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**70.298**	**84.940**	**81.982**	**82.732**	**86.489**	**84.254**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**70.298**	**84.940**	**81.982**	**82.732**	**86.489**	**84.254**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und30)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktbeschreibung Produkt 04.04.01 Bereitstellung der Stadthalle

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	04.04	Stadthalle
Produkt	04.04.01	Bereitstellung der Stadthalle

zuständige Person	Herr Damnitz
Verantwortliche Organisationseinheit	Kaufmännisches Gebäudemanagement
verantwortliche Person	Frau Kütemann
Beschreibung	Abwicklung der vertraglich vereinbarten finanziellen Zuwendungen
Auftrag	BGB, Pachtvertrag
Ziele	Sicherstellung eines kulturellen Angebotes Steigerung der Besucherzahlen Reduzierung des Zuschussbedarfes pro Jahr
Zielgruppe	Bürger
Kenn.- und Messzahlen	Kulturelle Veranstaltungen pro Jahr Durchschnittliche Bezuschussung pro Veranstaltung/Besucher Besucherzahlen der Veranstaltungen Eintrittserlöse pro Jahr/Besucher

Teilergebnishaushalt Produkt 04.04.01 Bereitstellung der Stadthalle

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	04.04	Stadthalle
Produkt	04.04.01	Bereitstellung der Stadthalle

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.213	7.213	6.953	4.083	4.083	4.083
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	48.103	40.000	46.953	46.953	46.953	46.953
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**55.317**	**51.213**	**57.906**	**55.036**	**55.036**	**55.036**
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-501.370	-384.185	-359.643	-359.643	-374.143	-365.393
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-81.577	-81.578	-81.316	-78.439	-78.403	-78.368
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-119	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-583.067**	**-465.763**	**-440.959**	**-438.082**	**-452.546**	**-443.761**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-527.750**	**-414.549**	**-383.053**	**-383.045**	**-397.510**	**-388.724**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-527.750**	**-414.549**	**-383.053**	**-383.045**	**-397.510**	**-388.724**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-527.750**	**-414.549**	**-383.053**	**-383.045**	**-397.510**	**-388.724**
29	**= Ergebnis**	**-527.750**	**-414.549**	**-383.053**	**-383.045**	**-397.510**	**-388.724**

Teilfinanzplan A Zahlungsübersicht Produkt 04.04.01 Bereitstellung der Stadthalle

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	04.04	Stadthalle
Produkt	04.04.01	Bereitstellung der Stadthalle

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	57.243	40.000	46.953	46.953	46.953	46.953
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**57.243**	**44.000**	**50.953**	**50.953**	**50.953**	**50.953**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	467.760	384.185	359.643	359.643	374.143	365.393
15	- Sonstige Auszahlungen	119	0	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**467.879**	**384.185**	**359.643**	**359.643**	**374.143**	**365.393**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**410.636**	**340.185**	**308.690**	**308.690**	**323.190**	**314.440**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und30)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktbeschreibung Produkt 05.01.01 Altenhilfeplanung

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.01	Unterstützung der Senioren
Produkt	05.01.01	Altenhilfeplanung

zuständige Person	Frau Sosna
Verantwortliche Organisationseinheit	Rentenangelegenheiten
verantwortliche Person	Frau Wähling
Beschreibung	Initiierung von seniorenrelevanten Angeboten zur Sicherung der Selbstständigkeit und Selbstbestimmung im Alter in Zusammenarbeit mit Verbänden und Trägern
Auftrag	Sozialgesetzbuch XI und XII
Ziele	Hinwirken auf die Schaffung einer bedarfsgerechten Versorgungsstruktur für alle Pflegebedürftigen und über 65-jährigen Menschen
Zielgruppe	Senioren und Pflegebedürftige
Kenn.- und Messzahlen	Verhältnis der Einwohner zur Anzahl der Einwohner über 65 Jahre Quote der in Einrichtungen lebenden Personen zu den unabhängig lebenden Personen

Teilergebnishaushalt Produkt 05.01.01 Altenhilfeplanung

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.01	Unterstützung der Senioren
Produkt	05.01.01	Altenhilfeplanung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	6.000	5.000	4.000	3.000	2.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**0**	**6.000**	**5.000**	**4.000**	**3.000**	**2.000**
11	- Personalaufwendungen	-19.773	-20.313	-21.120	-21.331	-21.545	-21.760
15	- Transferaufwendungen	0	-17.950	-17.950	-17.950	-17.950	-17.950
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-19.780**	**-38.263**	**-39.070**	**-39.281**	**-39.495**	**-39.710**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-19.780**	**-32.263**	**-34.070**	**-35.281**	**-36.495**	**-37.710**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-19.780**	**-32.263**	**-34.070**	**-35.281**	**-36.495**	**-37.710**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-19.780**	**-32.263**	**-34.070**	**-35.281**	**-36.495**	**-37.710**
29	**= Ergebnis**	**-19.780**	**-32.263**	**-34.070**	**-35.281**	**-36.495**	**-37.710**

Teilfinanzplan A Zahlungsübersicht Produkt 05.01.01 Altenhilfeplanung

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.01	Unterstützung der Senioren
Produkt	05.01.01	Altenhilfeplanung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	6.000	5.000	4.000	3.000	2.000
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0**	**6.000**	**5.000**	**4.000**	**3.000**	**2.000**
10	- Personalauszahlungen	19.733	20.313	21.120	21.331	21.545	21.760
14	- Transferausszahlungen	0	17.950	17.950	17.950	17.950	17.950
15	- Sonstige Auszahlungen	6	0	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**19.739**	**38.263**	**39.070**	**39.281**	**39.495**	**39.710**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**19.739**	**32.263**	**34.070**	**35.281**	**36.495**	**37.710**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und30)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktbeschreibung Produkt 05.02.01 Dienstleistungen des BIP

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.02	Hilfen bei Krankheiten, Behinderung und Pflegebedürftigkeiten
Produkt	05.02.01	Dienstleistungen des BIP

zuständige Person	Frau Sosna
Verantwortliche Organisationseinheit	BIP
verantwortliche Person	Frau Wähling
Beschreibung	Trägerunabhängige Information und Beratung von Angehörigen, Pflegenden und Pflegebedürftigen Ausgeweitete aktive Einzelfallhilfestellung im Rahmen von Fallmanagement
Auftrag	Sozialgesetzbuch XI und XII
Ziele	Steigerung der "Heimplatzfindung" bei Notwendigkeit einer stationären Unterbringung Ausschöpfung der ambulanten Möglichkeiten zur Vermeidung einer an sich noch nicht notwendigen Heimunterbringung (Grundsatz ambulant vor stationär)
Zielgruppe	Pflegebedürftige und deren Angehörige
Kenn.- und Messzahlen	Quote der Heimplatzfindung Anzahl der Beratungen (im Verhältnis ambulant zu stationär) Anzahl der Heimplätze/Versorgungsquote Anzahl der belegten zu den angebotenen Heimplätzen

Teilergebnishaushalt Produkt 05.02.01 Dienstleistungen des BIP

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.02	Hilfen bei Krankheiten, Behinderung und Pflegebedürftigkeiten
Produkt	05.02.01	Dienstleistungen des BIP

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	33.134	29.000	31.000	31.000	31.000	31.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.121	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**34.254**	**29.000**	**31.000**	**31.000**	**31.000**	**31.000**
11	- Personalaufwendungen	-39.547	-40.625	-42.240	-42.663	-43.089	-43.520
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-216	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-110	-735	-735	-735	-735	-735
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-49.872**	**-51.360**	**-52.975**	**-53.398**	**-53.824**	**-54.255**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-15.618**	**-22.360**	**-21.975**	**-22.398**	**-22.824**	**-23.255**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-15.618**	**-22.360**	**-21.975**	**-22.398**	**-22.824**	**-23.255**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-15.618**	**-22.360**	**-21.975**	**-22.398**	**-22.824**	**-23.255**
29	**= Ergebnis**	**-15.618**	**-22.360**	**-21.975**	**-22.398**	**-22.824**	**-23.255**

Teilfinanzplan A Zahlungsübersicht Produkt 05.02.01 Dienstleistungen des BIP

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.02	Hilfen bei Krankheiten, Behinderung und Pflegebedürftigkeiten
Produkt	05.02.01	Dienstleistungen des BIP

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	33.134	29.000	31.000	31.000	31.000	31.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.121	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**34.254**	**29.000**	**31.000**	**31.000**	**31.000**	**31.000**
10	- Personalauszahlungen	39.466	40.625	42.240	42.663	43.089	43.520
14	- Transferausszahlungen	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
15	- Sonstige Auszahlungen	110	735	735	735	735	735
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**49.576**	**51.360**	**52.975**	**53.398**	**53.824**	**54.255**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**15.321**	**22.360**	**21.975**	**22.398**	**22.824**	**23.255**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und30)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktbeschreibung Produkt 05.03.01 Leistungen nach dem SGB XII

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.03	Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen
Produkt	05.03.01	Leistungen nach dem SGB XII

zuständige Person	Frau Sosna
Verantwortliche Organisationseinheit	Sozialamt
verantwortliche Person	Frau Pohl
Beschreibung	Annahme bzw. Aufnahme und Bearbeitung aller Anträge auf Gewährung von laufenden und der dazu gehörigen einmaligen Leistungen der: Hilfe zum Lebensunterhalt Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsfähigkeit Beratung und Betreuung der Hilfesuchenden Leistungen für Pflegebedürftige
Auftrag	Sozialgesetzbuch V und XII
Ziele	Termin für eine Hilfeberatung innerhalb von 2 Arbeitstagen Bearbeitung vollständiger Anträge innerhalb von 2 Arbeitstagen
Zielgruppe	Hilfesuchende und Hilfeempfänger
Kenn.- und Messzahlen	Anzahl der Hilfeempfänger (Hilfe zum Lebensunterhalt bzw. Grundsicherung) sowie Zu- und Abgänge

Teilergebnishaushalt Produkt 05.03.01 Leistungen nach dem SGB XII

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.03	Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen
Produkt	05.03.01	Leistungen nach dem SGB XII

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
10	**= Ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	- Personalaufwendungen	-208.939	-386.016	-652.513	-659.038	-665.629	-672.285
15	- Transferaufwendungen	-84.133	-63.000	-70.000	-70.000	-70.000	-70.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-763	-196	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-293.835**	**-449.212**	**-722.513**	**-729.038**	**-735.629**	**-742.285**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-293.835**	**-449.212**	**-722.513**	**-729.038**	**-735.629**	**-742.285**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-293.835**	**-449.212**	**-722.513**	**-729.038**	**-735.629**	**-742.285**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-293.835**	**-449.212**	**-722.513**	**-729.038**	**-735.629**	**-742.285**
29	**= Ergebnis**	**-293.835**	**-449.212**	**-722.513**	**-729.038**	**-735.629**	**-742.285**

Teilfinanzplan A Zahlungsübersicht Produkt 05.03.01 Leistungen nach dem SGB XII

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.03	Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen
Produkt	05.03.01	Leistungen nach dem SGB XII

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	282.022	379.134	643.288	649.721	656.218	662.781
14	- Transferausszahlungen	96.633	63.000	70.000	70.000	70.000	70.000
15	- Sonstige Auszahlungen	0	196	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**378.655**	**442.330**	**713.288**	**719.721**	**726.218**	**732.781**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**378.655**	**442.330**	**713.288**	**719.721**	**726.218**	**732.781**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und30)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktbeschreibung Produkt 05.03.02 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.03	Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen
Produkt	05.03.02	Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz

zuständige Person	Frau Sosna
Verantwortliche Organisationseinheit	Sozialamt
verantwortliche Person	Frau Pohl
Beschreibung	Annahme bzw. Aufnahme und Bearbeitung aller einmaligen und laufenden Anträge auf Gewährung von Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz: Aufnahme und Unterbringung von Asylbewerbern und Spätaussiedlern Abwicklung der Leistungsansprüche Verwaltung der Gemeinschaftsunterkünfte
Auftrag	Asylbewerberleistungsgesetz, Bundesvertriebenengesetz, Aufenthaltsgesetz, Asylverfahrensgesetz, Flüchtlingsaufnahmegesetz, Ortsrecht
Ziele	Bedarfsgerechte und unmittelbare Beratung von Asylbewerbern, Ausländern und Spätaussiedlern zur Feststellung der bestehenden Ansprüche in Geldmitteln oder Sachgütern
Zielgruppe	Asylbewerber, Ausländer und Spätaussiedler
Kenn.- und Messzahlen	Unterbringungskontingent untergebrachte Spätaussiedler untergebrachte Personen mit Ansprüchen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz untergebrachte Personen mit ausreichendem eigenem Einkommen untergebrachte Personen mit Ansprüchen nach anderen Gesetzen sämtliche Einnahmen und Ausgaben

Teilergebnishaushalt Produkt 05.03.02 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.03	Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen
Produkt	05.03.02	Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	Steuern und ähnliche Abgaben	-1.569	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	161.522	110.735	129.137	121.616	121.616	121.616
03	+ Sonstige Transfererträge	-1.652	50.000	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.314	180.000	50.000	50.000	50.000	50.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-5.927	55.000	15.000	15.000	15.000	15.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.968.248	2.373.808	2.535.500	2.535.500	2.535.500	2.535.500
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	1.493	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**2.128.431**	**2.769.543**	**2.729.637**	**2.722.116**	**2.722.116**	**2.722.116**
11	- Personalaufwendungen	-626.432	-573.659	-681.435	-688.249	-695.132	-702.083
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-500.687	-373.086	-428.500	-428.500	-433.500	-428.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-182.523	-115.434	-151.695	-144.175	-144.175	-144.175
15	- Transferaufwendungen	-1.846.133	-2.077.000	-2.125.000	-2.145.000	-2.135.000	-2.155.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-35.435	-20.923	-27.573	-27.573	-27.573	-27.573
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-3.191.209**	**-3.160.103**	**-3.414.203**	**-3.433.497**	**-3.435.380**	**-3.457.331**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-1.062.778**	**-390.560**	**-684.566**	**-711.381**	**-713.264**	**-735.215**
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	-36.000	-34.000	-32.000	-30.000	-28.000
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**-36.000**	**-34.000**	**-32.000**	**-30.000**	**-28.000**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-1.062.778**	**-426.560**	**-718.566**	**-743.381**	**-743.264**	**-763.215**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-1.062.778**	**-426.560**	**-718.566**	**-743.381**	**-743.264**	**-763.215**
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	1.569	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-91.432	-95.663	-95.663	-95.663	-95.663	-95.663
29	**= Ergebnis**	**-1.152.641**	**-522.223**	**-814.229**	**-839.044**	**-838.927**	**-858.878**

Teilfinanzplan A Zahlungsübersicht Produkt 05.03.02 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.03	Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen
Produkt	05.03.02	Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	50.000	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	90.853	180.000	50.000	50.000	50.000	50.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.024	55.000	15.000	15.000	15.000	15.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.234.803	2.373.808	2.535.500	2.535.500	2.535.500	2.535.500
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.340.680**	**2.658.808**	**2.600.500**	**2.600.500**	**2.600.500**	**2.600.500**
10	- Personalauszahlungen	548.170	573.659	674.813	681.561	688.376	695.260
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	528.612	373.086	428.500	428.500	433.500	428.500
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	36.000	34.000	32.000	30.000	28.000
14	- Transferausszahlungen	1.988.352	2.077.000	2.125.000	2.145.000	2.135.000	2.155.000
15	- Sonstige Auszahlungen	34.204	20.923	27.573	27.573	27.573	27.573
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.099.338**	**3.080.668**	**3.289.886**	**3.314.634**	**3.314.449**	**3.334.333**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**758.658**	**421.860**	**689.386**	**714.134**	**713.949**	**733.833**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	444.381	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	7.497	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**451.878**	**15.000**	**15.000**	**15.000**	**15.000**	**15.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und30)**	**451.878**	**15.000**	**15.000**	**15.000**	**15.000**	**15.000**

Teilfinanzplan B Planung einzelner Investitionsmaßnahmen Produkt 05.03.02 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
050302.A01 Einrichtung Unterkünfte Asyl (über 410 €)	-15.000,00	-15.000,00	0,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00

Verpflichtungserm. Produkt 05.03.02 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz						
Nr. Bezeichnung				Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
050302.A03 Neubau Asylbewerberunterkunft				0,00	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt 05.03.03 Leistungen der Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem SGB II

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.03	Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen
Produkt	05.03.03	Leistungen der Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem SGB II

zuständige Person	Frau Sosna
Verantwortliche Organisationseinheit	Jobcenter
verantwortliche Person	Frau Jawad
Beschreibung	Bürgerinnen und Bürger sollen Motivation und Hilfestellung gegeben werden, sich entsprechend ihrer Begabungen zu entwickeln und so ihr Leben eigenverantwortlich gestalten zu können. Bürgerinnen und Bürger werden in allen Bildungsfragen unterstützt und beraten. Bestehende Vermittlungshemmnisse, die eine Integration in Arbeit und damit in das gesellschaftliche Leben verhindern, sollen beseitigt werden. Bürgerinnen und Bürger werden beim Aufbau, der Sicherung und Erweiterung ihrer beruflichen und persönlichen Existenz gefördert. Besonders unterstützt werden benachteiligte Personengruppen: vor allem durch die Vermittlung von Bildung und bedarfsorientierten Kompetenzen.
Auftrag	Sozialgesetzbuch II (SGB II), Kommunalträger-Abrechnungsverwaltungsvorschrift (KoA-VV), Heranziehungssatzung
Ziele	Bürgernah und wirkungsvoll sollen erwerbsfähigen Hilfebedürftigen und Personen, die mit ihnen in einer Bedarfsgemeinschaft leben, bei der Sicherung ihres Lebensunterhaltes, bei der Aufnahme einer Erwerbstätigkeit und der Beibehaltung ihrer Erwerbsfähigkeit unterstützt werden. Ziel ist ihre Integration in Arbeit und Gesellschaft. Gestärkt werden sollen vor allem die eigenen Selbsthilfemechanismen.
Zielgruppe	Erwerbsfähige Hilfebedürftige und Personen, die mit ihnen in einer Bedarfsgemeinschaft leben
Kenn.- und Messzahlen	Zurzeit keine Angaben

Teilergebnishaushalt Produkt 05.03.03 Leistungen der Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem SGB II

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.03	Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen
Produkt	05.03.03	Leistungen der Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem SGB II

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.520	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.837.229	2.209.984	2.231.484	2.253.198	2.275.130	2.275.130
10	**= Ordentliche Erträge**	**1.841.749**	**2.209.984**	**2.231.484**	**2.253.198**	**2.275.130**	**2.275.130**
11	- Personalaufwendungen	-2.056.678	-2.149.527	-2.012.685	-2.032.812	-2.053.140	-2.073.672
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-568.721	-585.307	-601.140	-612.320	-623.930	-635.110
15	- Transferaufwendungen	-960.509	-1.245.112	-1.220.031	-1.260.685	-1.302.547	-1.345.214
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.743	-9.800	-9.800	-9.800	-9.800	-9.800
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-3.598.651**	**-3.989.746**	**-3.843.656**	**-3.915.617**	**-3.989.417**	**-4.063.796**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-1.756.902**	**-1.779.762**	**-1.612.172**	**-1.662.419**	**-1.714.287**	**-1.788.666**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-1.756.902**	**-1.779.762**	**-1.612.172**	**-1.662.419**	**-1.714.287**	**-1.788.666**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-1.756.902**	**-1.779.762**	**-1.612.172**	**-1.662.419**	**-1.714.287**	**-1.788.666**
29	**= Ergebnis**	**-1.756.902**	**-1.779.762**	**-1.612.172**	**-1.662.419**	**-1.714.287**	**-1.788.666**

Teilfinanzplan A Zahlungsübersicht Produkt 05.03.03 Leistungen der Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem SGB II

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.03	Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen
Produkt	05.03.03	Leistungen der Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem SGB II

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.821	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.830.719	2.209.984	2.231.484	2.253.198	2.275.130	2.275.130
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.833.540**	**2.209.984**	**2.231.484**	**2.253.198**	**2.275.130**	**2.275.130**
10	- Personalauszahlungen	1.956.359	2.085.425	1.963.080	1.982.711	2.002.538	2.022.564
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	560.341	585.307	601.140	612.320	623.930	635.110
14	- Transferausszahlungen	1.079.155	1.245.112	1.220.031	1.260.685	1.302.547	1.345.214
15	- Sonstige Auszahlungen	7.465	9.800	9.800	9.800	9.800	9.800
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.603.320**	**3.925.644**	**3.794.051**	**3.865.516**	**3.938.815**	**4.012.688**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**1.769.780**	**1.715.660**	**1.562.567**	**1.612.318**	**1.663.685**	**1.737.558**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und30)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktbeschreibung Produkt 05.04.01 Dienstleistungen in Sozialversicherungsangelegenheiten

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.04	Sozialversicherungsangelegenheiten
Produkt	05.04.01	Dienstleistungen in Sozialversicherungsangelegenheiten

zuständige Person	Frau Sosna
Verantwortliche Organisationseinheit	Sozialamt
verantwortliche Person	Frau Pohl
Beschreibung	Beratung in Sozialversicherungsangelegenheiten insbesondere in Bezug auf Kontenklärung, Rentenauskünfte und -anträge
Auftrag	Sozialgesetzbuch VI
Ziele	Unmittelbare kostengünstige Unterstützung der Bürger in Sozialversicherungsangelegenheiten zur Entlastung der Sozialversicherungsträger durch vollständig und korrekt ausgefüllte Anträge
Zielgruppe	Bürger
Kenn.- und Messzahlen	Anzahl der bearbeiteten Fälle nach Ursachen Durchschnittliche Bearbeitungszeit pro Fall Kosten pro Fall

Teilergebnishaushalt Produkt 05.04.01 Dienstleistungen in Sozialversicherungsangelegenheiten

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.04	Sozialversicherungsangelegenheiten
Produkt	05.04.01	Dienstleistungen in Sozialversicherungsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
10	**= Ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	- Personalaufwendungen	-50.900	-53.282	-55.000	-55.550	-56.106	-56.667
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-50.906**	**-53.282**	**-55.000**	**-55.550**	**-56.106**	**-56.667**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-50.906**	**-53.282**	**-55.000**	**-55.550**	**-56.106**	**-56.667**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-50.906**	**-53.282**	**-55.000**	**-55.550**	**-56.106**	**-56.667**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-50.906**	**-53.282**	**-55.000**	**-55.550**	**-56.106**	**-56.667**
29	**= Ergebnis**	**-50.906**	**-53.282**	**-55.000**	**-55.550**	**-56.106**	**-56.667**

Teilfinanzplan A Zahlungsübersicht Produkt 05.04.01 Dienstleistungen in Sozialversicherungsangelegenheiten

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.04	Sozialversicherungsangelegenheiten
Produkt	05.04.01	Dienstleistungen in Sozialversicherungsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	50.788	53.282	55.000	55.550	56.106	56.667
15	- Sonstige Auszahlungen	6	0	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**50.794**	**53.282**	**55.000**	**55.550**	**56.106**	**56.667**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**50.794**	**53.282**	**55.000**	**55.550**	**56.106**	**56.667**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und30)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktbeschreibung Produkt 06.01.01 Betreuung von Kindern

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.01	Familienergänzende und fördernde Hilfen
Produkt	06.01.01	Betreuung von Kindern

zuständige Person	Frau Sosna
Verantwortliche Organisationseinheit	Jugendamt
verantwortliche Person	Herr Rabas
Beschreibung	Eignungsüberprüfung und Vermittlung sowie fachgerechte Betreuung von privaten Pflegepersonen (Tagespflege, Wochenpflege etc.) Vermittlung von Kindern in institutionelle Einrichtungen (Kindergärten etc.) Hilfen nach §35a (Lese-u. Rechtschreibschwäche, Integrationshelfer etc.), ambulante Eingliederungshilfe
Auftrag	Gesetz über Tageseinrichtungen für Kinder, Sozialgesetzbuch I, VIII, X, BGB, Ortsrecht
Ziele	Bedarfsgerechte Betreuung von Kindern Ausreichender Pool von geeigneten Pflegeeltern
Zielgruppe	Betreiber der Tageseinrichtungen, sonstige Pflegepersonen, Kinder und Erziehungsberechtigte
Kenn.- und Messzahlen	Kosten pro Kind in der Tagespflege Anzahl der Betreuungsfälle Anzahl zur Verfügung stehender Tagespflegekräfte Fallzahlen und Kosten von Hilfen nach §35a, §42 und §20 SGB VIII

Teilergebnishaushalt Produkt 06.01.01 Betreuung von Kindern

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.01	Familienergänzende und fördernde Hilfen
Produkt	06.01.01	Betreuung von Kindern

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	55.240	60.221	60.221	60.221	60.092	60.000
03	+ Sonstige Transfererträge	77.953	136.907	137.000	137.000	137.000	137.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.465	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**134.658**	**197.128**	**197.221**	**197.221**	**197.092**	**197.000**
11	- Personalaufwendungen	-977.441	-1.025.078	-1.239.872	-1.252.270	-1.264.793	-1.277.441
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.170.086	-1.543.500	-1.440.700	-1.435.800	-1.430.900	-1.430.900
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-221	-221	-221	-221	-92	0
15	- Transferaufwendungen	-1.178.622	-1.310.000	-1.270.000	-1.170.000	-1.070.000	-970.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.782	-12.936	-13.034	-13.132	-13.132	-13.132
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-3.334.151**	**-3.891.735**	**-3.963.827**	**-3.871.424**	**-3.778.917**	**-3.691.473**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-3.199.493**	**-3.694.607**	**-3.766.606**	**-3.674.202**	**-3.581.825**	**-3.494.473**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-3.199.493**	**-3.694.607**	**-3.766.606**	**-3.674.202**	**-3.581.825**	**-3.494.473**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-3.199.493**	**-3.694.607**	**-3.766.606**	**-3.674.202**	**-3.581.825**	**-3.494.473**
29	**= Ergebnis**	**-3.199.493**	**-3.694.607**	**-3.766.606**	**-3.674.202**	**-3.581.825**	**-3.494.473**

Teilfinanzplan A Zahlungsübersicht Produkt 06.01.01 Betreuung von Kindern

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.01	Familienergänzende und fördernde Hilfen
Produkt	06.01.01	Betreuung von Kindern

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	55.018	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	66.536	136.907	137.000	137.000	137.000	137.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.343	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**122.897**	**196.907**	**197.000**	**197.000**	**197.000**	**197.000**
10	- Personalauszahlungen	921.960	990.205	1.171.251	1.182.963	1.194.793	1.206.741
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.190.739	1.543.500	1.440.700	1.435.800	1.430.900	1.430.900
14	- Transferausszahlungen	1.177.790	1.310.000	1.270.000	1.170.000	1.070.000	970.000
15	- Sonstige Auszahlungen	6.424	12.936	13.034	13.132	13.132	13.132
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.296.912**	**3.856.641**	**3.894.985**	**3.801.895**	**3.708.825**	**3.620.773**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**3.174.014**	**3.659.734**	**3.697.985**	**3.604.895**	**3.511.825**	**3.423.773**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und30)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktbeschreibung Produkt 06.01.02 Ambulante Hilfen zur Erziehung

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.01	Familienergänzende und fördernde Hilfen
Produkt	06.01.02	Ambulante Hilfen zur Erziehung

zuständige Person	Frau Sosna
Verantwortliche Organisationseinheit	Jugendamt
verantwortliche Person	Herr Rabas
Beschreibung	Ambulante Hilfen zur Erziehung (insbesondere interne Sozialpädagogische Erziehungshilfe) und Hilfen für Kinder, Jugendliche, junge Volljährige und deren Familien, die familienbegleitend unter Beibehaltung des Familienverbandes erfolgen
Auftrag	Sozialgesetzbuch I, VIII, X, BGB, Ortsrecht
Ziele	Verstärkter Einsatz der kostengünstigeren ambulanten Hilfen als Möglichkeit zur Unterstützung der Familienstruktur, sowie zum Abbau der (teil-)stationären Hilfen
Zielgruppe	Kinder und Jugendliche, junge Volljährige und Erziehungsberechtigte sowie Familien
Kenn.- und Messzahlen	Anzahl der Fälle Kosten pro Fall Durchschnittliche Betreuungsdauer pro Kind

Teilergebnishaushalt Produkt 06.01.02 Ambulante Hilfen zur Erziehung

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.01	Familienergänzende und fördernde Hilfen
Produkt	06.01.02	Ambulante Hilfen zur Erziehung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.423	178.000	178.000	178.000	178.000	180.000
03	+ Sonstige Transfererträge	3.115	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.821	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**22.359**	**178.000**	**178.000**	**178.000**	**178.000**	**180.000**
11	- Personalaufwendungen	-152.905	-153.868	-153.339	-154.872	-156.421	-157.985
15	- Transferaufwendungen	-966.436	-1.029.695	-1.054.695	-1.054.695	-1.054.695	-1.054.695
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-55.386	-111.720	-111.720	-111.720	-111.720	-113.720
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-1.174.728**	**-1.295.283**	**-1.319.754**	**-1.321.287**	**-1.322.836**	**-1.326.400**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-1.152.369**	**-1.117.283**	**-1.141.754**	**-1.143.287**	**-1.144.836**	**-1.146.400**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-1.152.369**	**-1.117.283**	**-1.141.754**	**-1.143.287**	**-1.144.836**	**-1.146.400**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-1.152.369**	**-1.117.283**	**-1.141.754**	**-1.143.287**	**-1.144.836**	**-1.146.400**
29	**= Ergebnis**	**-1.152.369**	**-1.117.283**	**-1.141.754**	**-1.143.287**	**-1.144.836**	**-1.146.400**

Teilfinanzplan A Zahlungsübersicht Produkt 06.01.02 Ambulante Hilfen zur Erziehung

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.01	Familienergänzende und fördernde Hilfen
Produkt	06.01.02	Ambulante Hilfen zur Erziehung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.423	178.000	178.000	178.000	178.000	180.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.567	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**18.990**	**178.000**	**178.000**	**178.000**	**178.000**	**180.000**
10	- Personalauszahlungen	156.005	153.868	153.339	154.872	156.421	157.985
14	- Transferausszahlungen	945.533	1.029.695	1.054.695	1.054.695	1.054.695	1.054.695
15	- Sonstige Auszahlungen	56.406	111.720	111.720	111.720	111.720	113.720
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.157.943**	**1.295.283**	**1.319.754**	**1.321.287**	**1.322.836**	**1.326.400**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**1.138.954**	**1.117.283**	**1.141.754**	**1.143.287**	**1.144.836**	**1.146.400**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und30)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktbeschreibung Produkt 06.01.03 Teilstationäre Hilfen zur Erziehung

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.01	Familienergänzende und fördernde Hilfen
Produkt	06.01.03	Teilstationäre Hilfen zur Erziehung

zuständige Person	Frau Sosna
Verantwortliche Organisationseinheit	Jugendamt
verantwortliche Person	Herr Rabas
Beschreibung	Teilstationäre Hilfen zur Erziehung und Hilfen für Kinder, Jugendliche, junge Volljährige und deren Familien, die für begrenzte Zeit in Einrichtungen unter Beibehaltung des Familienverbandes erfolgen
Auftrag	Sozialgesetzbuch I, VIII, X, BGB, Ortsrecht
Ziele	Verstärkter Einsatz der teilstationären Hilfen zur Reduzierung der stationären Hilfen
Zielgruppe	Kinder, Jugendliche, junge Volljährige und Erziehungsberechtigte
Kenn.- und Messzahlen	Anzahl der Fälle Kosten pro Fall Durchschnittliche Betreuungsdauer Verhältnis teilstationären zur stationären Fremdunterbringung

Teilergebnishaushalt Produkt 06.01.03 Teilstationäre Hilfen zur Erziehung

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.01	Familienergänzende und fördernde Hilfen
Produkt	06.01.03	Teilstationäre Hilfen zur Erziehung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	607	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**607**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	- Personalaufwendungen	-32.664	-27.023	-25.873	-26.131	-26.393	-26.656
15	- Transferaufwendungen	-71.375	-89.000	-155.000	-100.000	-100.000	-100.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-353	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-104.392**	**-116.023**	**-180.873**	**-126.131**	**-126.393**	**-126.656**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-103.785**	**-116.023**	**-180.873**	**-126.131**	**-126.393**	**-126.656**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-103.785**	**-116.023**	**-180.873**	**-126.131**	**-126.393**	**-126.656**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-103.785**	**-116.023**	**-180.873**	**-126.131**	**-126.393**	**-126.656**
29	**= Ergebnis**	**-103.785**	**-116.023**	**-180.873**	**-126.131**	**-126.393**	**-126.656**

Teilfinanzplan A Zahlungsübersicht Produkt 06.01.03 Teilstationäre Hilfen zur Erziehung

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.01	Familienergänzende und fördernde Hilfen
Produkt	06.01.03	Teilstationäre Hilfen zur Erziehung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	523	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**523**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	32.561	27.023	25.873	26.131	26.393	26.656
14	- Transferausszahlungen	72.292	89.000	155.000	100.000	100.000	100.000
15	- Sonstige Auszahlungen	336	0	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**105.188**	**116.023**	**180.873**	**126.131**	**126.393**	**126.656**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**104.665**	**116.023**	**180.873**	**126.131**	**126.393**	**126.656**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und30)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktbeschreibung Produkt 06.01.04 Kindergärten

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.01	Familienergänzende und fördernde Hilfen
Produkt	06.01.04	Kindergärten

zuständige Person	Frau Sosna
Verantwortliche Organisationseinheit	Jugendamt
verantwortliche Person	Herr Herenz
Beschreibung	Gewährung von Zuschüssen zu den laufenden Betriebskosten Berechnung und Festsetzung von Elternbeiträgen
Auftrag	Kinderbildungsgesetz, Ortsrecht
Ziele	Bereitstellung bedarfs- und entwicklungsgerechter Angebote für Tagesbetreuung im Rahmen des Rechtsanspruches
Zielgruppe	Erziehungsberechtigte
Kenn.- und Messzahlen	Auslastungs- und Versorgungsquote Kosten pro Kindergartenplatz Anzahl der vorhandenen Kindergartenplätze Kennzahlen aus dem Kindergartenbedarfsplan

Teilergebnishaushalt Produkt 06.01.04 Kindergärten

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.01	Familienergänzende und fördernde Hilfen
Produkt	06.01.04	Kindergärten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.951.709	9.890.378	10.066.458	9.908.352	9.908.352	9.908.352
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	814.263	861.256	896.424	896.424	896.474	896.474
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	418	134.005	134.000	134.000	134.000	134.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**9.766.391**	**10.885.639**	**11.096.882**	**10.938.776**	**10.938.826**	**10.938.826**
11	- Personalaufwendungen	-265.521	-246.079	-207.041	-209.112	-211.203	-213.315
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.956	-177.994	-237.644	-177.644	-181.144	-177.644
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-15.524	-15.524	-15.524	-15.524	-15.524	-15.524
15	- Transferaufwendungen	-15.515.448	-17.078.264	-17.464.760	-17.460.539	-17.460.539	-17.460.539
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.584	-108	-108	-108	-108	-108
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-15.798.121**	**-17.517.969**	**-17.925.077**	**-17.862.926**	**-17.868.517**	**-17.867.129**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-6.031.730**	**-6.632.330**	**-6.828.195**	**-6.924.150**	**-6.929.691**	**-6.928.303**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-6.031.730**	**-6.632.330**	**-6.828.195**	**-6.924.150**	**-6.929.691**	**-6.928.303**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-6.031.730**	**-6.632.330**	**-6.828.195**	**-6.924.150**	**-6.929.691**	**-6.928.303**
29	**= Ergebnis**	**-6.031.730**	**-6.632.330**	**-6.828.195**	**-6.924.150**	**-6.929.691**	**-6.928.303**

Teilfinanzplan A Zahlungsübersicht Produkt 06.01.04 Kindergärten

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.01	Familienergänzende und fördernde Hilfen
Produkt	06.01.04	Kindergärten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.066.900	9.890.378	10.066.458	9.908.352	9.908.352	9.908.352
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	836.701	861.256	896.424	896.424	896.474	896.474
07	+ Sonstige Einzahlungen	62.077	134.005	134.000	134.000	134.000	134.000
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**9.965.678**	**10.885.639**	**11.096.882**	**10.938.776**	**10.938.826**	**10.938.826**
10	- Personalauszahlungen	180.371	190.776	146.769	148.237	149.719	151.216
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	82.958	177.994	237.644	177.644	181.144	177.644
14	- Transferausszahlungen	15.432.290	17.078.264	17.464.760	17.460.539	17.460.539	17.460.539
15	- Sonstige Auszahlungen	1	108	108	108	108	108
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**15.695.619**	**17.447.142**	**17.849.281**	**17.786.528**	**17.791.510**	**17.789.507**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**5.729.941**	**6.561.503**	**6.752.399**	**6.847.752**	**6.852.684**	**6.850.681**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und30)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktbeschreibung Produkt 06.02.01 Fremdunterbringung von Kindern und Jugendlichen

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.02	Familienersetzende Hilfen
Produkt	06.02.01	Fremdunterbringung von Kindern und Jugendlichen

zuständige Person	Frau Sosna
Verantwortliche Organisationseinheit	Jugendamt
verantwortliche Person	Herr Rabas
Beschreibung	Stationäre und familienersetzende Hilfen zur Erziehung für Kinder, Jugendliche, junge Volljährige, unbegleitete Minderjährige Flüchtlinge (UMA) und Familien (Trennung von Eltern und Kindern), Inobhutnahmen
Auftrag	Sozialgesetzbuch I, VIII, X, BGB, Ortsrecht
Ziele	Stabilisierung und Ordnung der Lebensverhältnisse von hilfebedürftigen jungen Menschen Rückführung der Kinder in den eigenen Familienverband (falls möglich) Verselbstständigung und Vorbereitung auf eine eigenständige Lebensführung Ständige Vermeidung von Kinderwohlgefährdung
Zielgruppe	Heimkinder, Erziehungsberechtigte, Kinder, Jugendliche und junge Volljährige
Kenn.- und Messzahlen	Anzahl der Fälle Kosten pro Fall Durchschnittliche Betreuungsdauer Fallzahlen und Kosten nach §19 VIII (Mutter-Kind-Betreuung)

Teilergebnishaushalt Produkt 06.02.01 Fremdunterbringung von Kindern und Jugendlichen

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.02	Familienersetzende Hilfen
Produkt	06.02.01	Fremdunterbringung von Kindern und Jugendlichen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	155.176	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	2.189.936	2.443.940	2.210.000	2.210.000	2.210.000	2.210.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.821	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**2.346.932**	**2.443.940**	**2.210.000**	**2.210.000**	**2.210.000**	**2.210.000**
11	- Personalaufwendungen	-326.361	-323.839	-367.659	-371.336	-375.049	-378.800
15	- Transferaufwendungen	-5.578.360	-6.346.000	-6.429.000	-6.222.000	-6.212.500	-6.203.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.965	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-5.915.686**	**-6.669.839**	**-6.796.659**	**-6.593.336**	**-6.587.549**	**-6.581.800**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-3.568.754**	**-4.225.899**	**-4.586.659**	**-4.383.336**	**-4.377.549**	**-4.371.800**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-3.568.754**	**-4.225.899**	**-4.586.659**	**-4.383.336**	**-4.377.549**	**-4.371.800**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-3.568.754**	**-4.225.899**	**-4.586.659**	**-4.383.336**	**-4.377.549**	**-4.371.800**
29	**= Ergebnis**	**-3.568.754**	**-4.225.899**	**-4.586.659**	**-4.383.336**	**-4.377.549**	**-4.371.800**

Teilfinanzplan A Zahlungsübersicht Produkt 06.02.01 Fremdunterbringung von Kindern und Jugendlichen

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.02	Familienersetzende Hilfen
Produkt	06.02.01	Fremdunterbringung von Kindern und Jugendlichen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	155.176	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.172.155	2.443.940	2.210.000	2.210.000	2.210.000	2.210.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.567	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.328.898**	**2.443.940**	**2.210.000**	**2.210.000**	**2.210.000**	**2.210.000**
10	- Personalauszahlungen	291.832	301.920	367.659	371.336	375.049	378.800
14	- Transferausszahlungen	5.445.375	6.346.000	6.429.000	6.222.000	6.212.500	6.203.000
15	- Sonstige Auszahlungen	6.182	0	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**5.743.390**	**6.647.920**	**6.796.659**	**6.593.336**	**6.587.549**	**6.581.800**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**4.414.492**	**4.203.980**	**4.586.659**	**4.383.336**	**4.377.549**	**4.371.800**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und30)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktbeschreibung Produkt 06.02.02 Pflegekinderwesen

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.02	Familienersetzende Hilfen
Produkt	06.02.02	Pflegekinderwesen

zuständige Person	Frau Sosna
Verantwortliche Organisationseinheit	Jugendamt
verantwortliche Person	Herr Rabas
Beschreibung	Vollzeitpflege in einer geeigneten Form der Familienpflege als zeitliche befristete Erziehungshilfe oder eine auf Dauer angelegte Lebensform für Kinder, Jugendliche und junge Volljährige Eignungsprüfung und Vermittlung sowie fachgerechte Betreuung von Pflegepersonen
Auftrag	Sozialgesetzbuch I, VIII, X, Ortsrecht
Ziele	Rückführung der Pflegekinder (entsprechend des Alters) in die Herkunftsfamilie Unterbringung in ein auf Dauer angelegtes Pflegeverhältnis Ausreichende Anzahl von freien Pflegeeltern (3)
Zielgruppe	Kinder, Jugendliche, junge Volljährige und Erziehungsberechtigte
Kenn.- und Messzahlen	Bewerber (Pflegeeltern ohne Kind) Fallzahlen pro Jahr Kosten pro Fall Durchschnittliche Betreuungsdauer in Jahren

Teilergebnishaushalt Produkt 06.02.02 Pflegekinderwesen

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.02	Familienersetzende Hilfen
Produkt	06.02.02	Pflegekinderwesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
03	+ Sonstige Transfererträge	1.587.610	1.100.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**1.587.610**	**1.100.000**	**1.300.000**	**1.300.000**	**1.300.000**	**1.300.000**
11	- Personalaufwendungen	-285.435	-305.230	-449.678	-454.175	-458.716	-463.304
15	- Transferaufwendungen	-2.438.825	-2.871.000	-3.095.000	-3.095.000	-3.095.000	-3.095.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.393	-75	-75	-75	-75	-75
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-2.727.653**	**-3.176.305**	**-3.544.753**	**-3.549.250**	**-3.553.791**	**-3.558.379**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-1.140.043**	**-2.076.305**	**-2.244.753**	**-2.249.250**	**-2.253.791**	**-2.258.379**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-1.140.043**	**-2.076.305**	**-2.244.753**	**-2.249.250**	**-2.253.791**	**-2.258.379**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-1.140.043**	**-2.076.305**	**-2.244.753**	**-2.249.250**	**-2.253.791**	**-2.258.379**
29	**= Ergebnis**	**-1.140.043**	**-2.076.305**	**-2.244.753**	**-2.249.250**	**-2.253.791**	**-2.258.379**

Teilfinanzplan A Zahlungsübersicht Produkt 06.02.02 Pflegekinderwesen

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.02	Familienersetzende Hilfen
Produkt	06.02.02	Pflegekinderwesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.257.421	1.100.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.257.421**	**1.100.000**	**1.300.000**	**1.300.000**	**1.300.000**	**1.300.000**
10	- Personalauszahlungen	284.384	305.230	449.678	454.175	458.716	463.304
14	- Transferausszahlungen	2.403.150	2.871.000	3.095.000	3.095.000	3.095.000	3.095.000
15	- Sonstige Auszahlungen	2.658	75	75	75	75	75
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.690.193**	**3.176.305**	**3.544.753**	**3.549.250**	**3.553.791**	**3.558.379**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**1.432.772**	**2.076.305**	**2.244.753**	**2.249.250**	**2.253.791**	**2.258.379**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und30)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktbeschreibung und Pflegschaften	Produkt	06.03.01	Mitwirkung an gerichtlichen Verfahren sowie Vormund-

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.03	Sonstige Hilfen
Produkt	06.03.01	Mitwirkung an gerichtlichen Verfahren sowie Vormund- und Pflegschaften

zuständige Person	Frau Sosna
Verantwortliche Organisationseinheit	Jugendamt
verantwortliche Person	Herr Rabas
Beschreibung	Unterstützung in gerichtlichen Verfahren (u.a. Jugend-, Familien-, Vormundschaftsgericht) bei Maßnahmen die Kinder, Jugendliche und Familien betreffen (Jugendgerichtshilfe) Gesetzlich bestimmte Vertretung für minderjährige Personen
Auftrag	BGB, Sozialgesetzbuch I, X, Zivilprozessordnung, Ortsrecht
Ziele	Gewinnung privater Vormünder
Zielgruppe	Minderjährige Personen
Kenn.- und Messzahlen	Anzahl der Fälle pro Jahr (Vormund- und Pflegschaften) Anzahl der Fälle pro Jahr (Jugendgerichtshilfe) Anzahl der gewonnen Vormünder pro Jahr Anzahl der Sorgerechtsentzüge

Teilergebnishaushalt Produkt 06.03.01 Mitwirkung an gerichtlichen Verfahren sowie Vormund- und Pflegschaften

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.03	Sonstige Hilfen
Produkt	06.03.01	Mitwirkung an gerichtlichen Verfahren sowie Vormund- und Pflegschaften

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.505	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**3.505**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	- Personalaufwendungen	-213.705	-273.762	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-73.434	-15.680	-19.680	-19.680	-19.680	-19.860
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-287.140**	**-289.442**	**-19.680**	**-19.680**	**-19.680**	**-19.860**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-283.634**	**-289.442**	**-19.680**	**-19.680**	**-19.680**	**-19.860**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-283.634**	**-289.442**	**-19.680**	**-19.680**	**-19.680**	**-19.860**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-283.634**	**-289.442**	**-19.680**	**-19.680**	**-19.680**	**-19.860**
29	**= Ergebnis**	**-283.634**	**-289.442**	**-19.680**	**-19.680**	**-19.680**	**-19.860**

Teilfinanzplan A Zahlungsübersicht Produkt 06.03.01 Mitwirkung an gerichtlichen Verfahren sowie Vormund- und Pflegschaften

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.03	Sonstige Hilfen
Produkt	06.03.01	Mitwirkung an gerichtlichen Verfahren sowie Vormund- und Pflegschaften

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.567	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.567**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	212.547	273.762	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	60.808	15.680	19.680	19.680	19.680	19.860
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**273.355**	**289.442**	**19.680**	**19.680**	**19.680**	**19.860**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**271.788**	**289.442**	**19.680**	**19.680**	**19.680**	**19.860**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und30)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktbeschreibung Produkt 06.03.02 Jugendförderung

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.03	Sonstige Hilfen
Produkt	06.03.02	Jugendförderung

zuständige Person	Frau Sosna
Verantwortliche Organisationseinheit	Jugendamt
verantwortliche Person	Herr Mörkens-Möller
Beschreibung	Förderung, Initiierung und Gestaltung von Strukturen unterschiedlichster Veranstaltungen oder Aktionen für/mit Kinder/n und Jugendliche/n oder für/mit Personen, die im Zusammenhang mit Kindern und Jugendlichen stehen Mobile Jugendarbeit - Streetwork Kinder- und Jugendparlament
Auftrag	Kinder- und Jugendhilfegesetz, Gesetz zum Schutze der Jugend in der Öffentlichkeit, Rats- und Ausschussbeschlüsse, Ortsrecht
Ziele	Attraktive und sinnvolle Freizeitgestaltung für Kinder und Jugendliche Initiierung einer 14-tägigen Stadtranderholung während der Sommerferien
Zielgruppe	Kinder und Jugendliche
Kenn.- und Messzahlen	Anzahl der Veranstaltungen pro Jahr Kosten/Zuschuss pro Veranstaltung Teilnehmerzahl Stadtranderholung Kosten Kinder-und Jugendparlament (KiJuPa) Anzahl der angebotenen Ferienspiele Kosten der Ferienspiele (gesamt, pro Teilnehmer, pro Teilnahme)

Teilergebnishaushalt Produkt 06.03.02 Jugendförderung

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.03	Sonstige Hilfen
Produkt	06.03.02	Jugendförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.100	5.150	6.000	6.000	6.000	6.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.283	3.840	3.840	3.840	3.840	3.840
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	41.518	30.455	34.894	36.394	37.894	39.394
10	**= Ordentliche Erträge**	**47.901**	**39.445**	**44.734**	**46.234**	**47.734**	**49.234**
11	- Personalaufwendungen	-146.017	-156.355	-243.126	-245.557	-248.012	-250.493
15	- Transferaufwendungen	-64.813	-75.314	-76.293	-77.793	-79.293	-80.793
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-63.702	-46.862	-49.959	-50.459	-50.959	-51.459
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-274.533**	**-278.531**	**-369.378**	**-373.809**	**-378.264**	**-382.745**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-226.632**	**-239.086**	**-324.644**	**-327.575**	**-330.530**	**-333.511**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-226.632**	**-239.086**	**-324.644**	**-327.575**	**-330.530**	**-333.511**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-226.632**	**-239.086**	**-324.644**	**-327.575**	**-330.530**	**-333.511**
29	**= Ergebnis**	**-226.632**	**-239.086**	**-324.644**	**-327.575**	**-330.530**	**-333.511**

Teilfinanzplan A Zahlungsübersicht Produkt 06.03.02 Jugendförderung

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.03	Sonstige Hilfen
Produkt	06.03.02	Jugendförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.100	5.150	6.000	6.000	6.000	6.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	952	3.840	3.840	3.840	3.840	3.840
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	36.480	30.455	34.894	36.394	37.894	39.394
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**42.532**	**39.445**	**44.734**	**46.234**	**47.734**	**49.234**
10	- Personalauszahlungen	145.625	156.355	243.126	245.557	248.012	250.493
14	- Transferausszahlungen	71.498	75.314	76.293	77.793	79.293	80.793
15	- Sonstige Auszahlungen	68.065	46.862	49.959	50.459	50.959	51.459
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**285.188**	**278.531**	**369.378**	**373.809**	**378.264**	**382.745**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**242.656**	**239.086**	**324.644**	**327.575**	**330.530**	**333.511**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0	0	1.000	1.000	1.000	1.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und30)**	**0**	**0**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**

Teilfinanzplan B Planung einzelner Investitionsmaßnahmen Produkt 06.03.02 Jugendförderung

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
060302.A01 Anschaffung Jugendförderung allgemein	0,00	-1.000,00	0,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00

Produktbeschreibung Produkt 06.03.03 Beistandschaften

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.03	Sonstige Hilfen
Produkt	06.03.03	Beistandschaften

zuständige Person	Frau Sosna
Verantwortliche Organisationseinheit	Jugendamt
verantwortliche Person	Frau Digulla
Beschreibung	Hilfeangebot für alleinerziehende Elternteile bei der Feststellung der Vaterschaft Geltendmachung des Kindesunterhalts Beurkundung (Vaterschaftsanerkennung, Verpflichtungsurkunde, Sorgerechtserklärung)
Auftrag	BGB, Sozialgesetzbuch I, VIII, X, Zivilprozessordnung, Einkommenssteuergesetz
Ziele	Realisierung des Kindesunterhalts in Höhe von 55% der festgesetzten Unterhaltsbeträge
Zielgruppe	Alleinerziehende Elternteile
Kenn.- und Messzahlen	Fallzahlen pro Jahr Anzahl der festgestellten Vaterschaften pro Jahr Höhe der jährlichen Zahlungsverpflichtungen im Verhältnis zu den geleisteten Zahlungen Beratungsfälle

Teilergebnishaushalt Produkt 06.03.03 Beistandschaften

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.03	Sonstige Hilfen
Produkt	06.03.03	Beistandschaften

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
10	**= Ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	- Personalaufwendungen	-25.124	-89.227	-92.905	-93.835	-94.773	-95.721
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-52	-52	-52	-52	-52	-52
15	- Transferaufwendungen	-232	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-25.408**	**-89.279**	**-92.958**	**-93.887**	**-94.825**	**-95.773**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-25.408**	**-89.279**	**-92.958**	**-93.887**	**-94.825**	**-95.773**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-25.408**	**-89.279**	**-92.958**	**-93.887**	**-94.825**	**-95.773**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-25.408**	**-89.279**	**-92.958**	**-93.887**	**-94.825**	**-95.773**
29	**= Ergebnis**	**-25.408**	**-89.279**	**-92.958**	**-93.887**	**-94.825**	**-95.773**

Teilfinanzplan A Zahlungsübersicht Produkt 06.03.03 Beistandschaften

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.03	Sonstige Hilfen
Produkt	06.03.03	Beistandschaften

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	26.032	89.227	92.905	93.835	94.773	95.721
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	114.768	0	0	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	232	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	1	0	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**141.033**	**89.227**	**92.905**	**93.835**	**94.773**	**95.721**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**141.033**	**89.227**	**92.905**	**93.835**	**94.773**	**95.721**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und30)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktbeschreibung Produkt 06.03.04 Unterhaltsvorschuss

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.03	Sonstige Hilfen
Produkt	06.03.04	Unterhaltsvorschuss

zuständige Person	Frau Sosna
Verantwortliche Organisationseinheit	Jugendamt
verantwortliche Person	Frau Bockholt
Beschreibung	Finanzielle Unterstützung alleinerziehender Elternteile bei Ausbleiben von Unterhaltszahlungen Refinanzierung der Unterhaltsvorschussleistungen durch z.B. Vollstreckung oder Abtretungserklärungen Beurkundungen (Vaterschaftsanerkennung, Verpflichtungserklärung und Sorgeerklärung)
Auftrag	Unterhaltsvorschussgesetz, Einkommenssteuergesetz, BGB, Zivilprozessordnung, Sozialgesetzbuch I und X
Ziele	Unmittelbare finanzielle Unterstützung alleinerziehender Elternteile Beitreibung der ausstehenden Unterhaltsleistungen zu mindestens 12-13%
Zielgruppe	Alleinerziehende Elternteile
Kenn.- und Messzahlen	Fallzahlen pro Monat Durchschnittlicher Unterhaltsrückstand je Fall Landesbeteiligung in historischer Entwicklung

Teilergebnishaushalt Produkt 06.03.04 Unterhaltsvorschuss

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.03	Sonstige Hilfen
Produkt	06.03.04	Unterhaltsvorschuss

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	868.606	1.015.000	1.029.000	1.029.000	1.029.000	1.029.000
03	+ Sonstige Transfererträge	80.646	130.000	110.000	110.000	110.000	110.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**949.252**	**1.145.000**	**1.139.000**	**1.139.000**	**1.139.000**	**1.139.000**
11	- Personalaufwendungen	-218.335	-198.804	-227.566	-229.841	-232.140	-234.461
15	- Transferaufwendungen	-1.279.746	-1.515.000	-1.525.000	-1.525.000	-1.525.000	-1.525.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.706	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-1.503.786**	**-1.713.804**	**-1.752.566**	**-1.754.841**	**-1.757.140**	**-1.759.461**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-554.535**	**-568.804**	**-613.566**	**-615.841**	**-618.140**	**-620.461**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-554.535**	**-568.804**	**-613.566**	**-615.841**	**-618.140**	**-620.461**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-554.535**	**-568.804**	**-613.566**	**-615.841**	**-618.140**	**-620.461**
29	**= Ergebnis**	**-554.535**	**-568.804**	**-613.566**	**-615.841**	**-618.140**	**-620.461**

Teilfinanzplan A Zahlungsübersicht Produkt 06.03.04 Unterhaltsvorschuss

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.03	Sonstige Hilfen
Produkt	06.03.04	Unterhaltsvorschuss

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	917.714	1.015.000	1.029.000	1.029.000	1.029.000	1.029.000
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**917.714**	**1.015.000**	**1.029.000**	**1.029.000**	**1.029.000**	**1.029.000**
10	- Personalauszahlungen	210.147	189.824	218.129	220.310	222.513	224.738
14	- Transferausszahlungen	1.279.435	1.515.000	1.525.000	1.525.000	1.525.000	1.525.000
15	- Sonstige Auszahlungen	4.291	0	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.493.873**	**1.704.824**	**1.743.129**	**1.745.310**	**1.747.513**	**1.749.738**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**576.159**	**689.824**	**714.129**	**716.310**	**718.513**	**720.738**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und30)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktbeschreibung Produkt 06.04.01 Anlage und Pflege von Spielplätzen

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.04	Anlage und Pflege von Spielplätzen
Produkt	06.04.01	Anlage und Pflege von Spielplätzen

zuständige Person	Herr Händschke
Verantwortliche Organisationseinheit	Baubetriebshof
verantwortliche Person	NN
Beschreibung	Planung, Neuanlage und Unterhaltung von Kinderspielplätzen/Bolzplätzen Einhaltung und Überwachung der Verkehrssicherheit
Auftrag	Ortsrecht, EN- und DIN-Normen
Ziele	Angebot von alters- und themenorientierten Spielplätzen
Zielgruppe	Kinder und Jugendliche
Kenn.- und Messzahlen	Anzahl der Spielplätze Unterhaltungskosten je m² Unterhaltungskosten der gesamten Spielplätze

Teilergebnishaushalt Produkt 06.04.01 Anlage und Pflege von Spielplätzen

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.04	Anlage und Pflege von Spielplätzen
Produkt	06.04.01	Anlage und Pflege von Spielplätzen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.588	18.139	24.836	24.836	24.038	22.768
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.937	15.937	15.937	15.937	15.937	9.791
10	**= Ordentliche Erträge**	**35.526**	**34.077**	**40.774**	**40.774**	**39.975**	**32.559**
11	- Personalaufwendungen	-135.204	-129.092	-193.644	-195.580	-197.536	-199.512
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-20.264	-11.211	-11.211	-11.211	-11.211	-11.211
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-50.403	-46.236	-55.051	-53.746	-50.828	-43.674
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-602	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-206.472**	**-186.539**	**-259.906**	**-260.537**	**-259.576**	**-254.396**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-170.947**	**-152.462**	**-219.132**	**-219.763**	**-219.600**	**-221.838**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-170.947**	**-152.462**	**-219.132**	**-219.763**	**-219.600**	**-221.838**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-170.947**	**-152.462**	**-219.132**	**-219.763**	**-219.600**	**-221.838**
29	**= Ergebnis**	**-170.947**	**-152.462**	**-219.132**	**-219.763**	**-219.600**	**-221.838**

Teilfinanzplan A Zahlungsübersicht Produkt 06.04.01 Anlage und Pflege von Spielplätzen

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.04	Anlage und Pflege von Spielplätzen
Produkt	06.04.01	Anlage und Pflege von Spielplätzen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	134.795	129.092	193.644	195.580	197.536	199.512
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	23.495	11.211	11.211	11.211	11.211	11.211
15	- Sonstige Auszahlungen	56	0	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**158.347**	**140.303**	**204.855**	**206.791**	**208.747**	**210.723**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**158.347**	**140.303**	**204.855**	**206.791**	**208.747**	**210.723**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	42.909	0	100.000	100.000	100.000	100.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.420	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0	100.000	0	80.000	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**46.329**	**100.000**	**100.000**	**180.000**	**100.000**	**100.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und30)**	**46.329**	**100.000**	**100.000**	**180.000**	**100.000**	**100.000**

Teilfinanzplan B Planung einzelner Investitionsmaßnahmen Produkt 06.04.01 Anlage und Pflege von Spielplätzen

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
060401.A01 Anlegung und Erneuerung von Kinderspielplätzen	-100.000,00	-100.000,00	0,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00
060401.A02 Anschaffung Fahrzeuge/Maschinen	0,00	0,00	0,00	-80.000,00	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt 08.01.01 Sportförderung

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08.01	Sportförderung
Produkt	08.01.01	Sportförderung

zuständige Person	Herr Damnitz
Verantwortliche Organisationseinheit	Sport und Ehrenamt
verantwortliche Person	Frau Windeck
Beschreibung	Sicherstellung der Angebote der Sportvereine durch finanzielle und ideelle Förderung Bereitstellung der Sporthallen Bereitstellung von Sportstätten (Plätze, Hallen und sonstige Einrichtungen) für Vereine und Verbände
Auftrag	Ortsrecht
Ziele	Erfüllung der verfassungsrechtlichen Ziele unter Beachtung des §82 GO In Anerkennung der besonderen Bedeutung des Sports in seiner gesundheitsvorsorgenden, pädagogischen und sozialen Funktion wird eine Sicherung bzw. Steigerung des Sportangebotes angestrebt
Zielgruppe	Bürger und Vereine
Kenn.- und Messzahlen	Anzahl der Vereinsmitglieder (Jugendliche und Erwachsene) im Verhältnis zur Einwohnerzahl Zuwendungen je Verein Förderung je Vereinsmitglied

Teilergebnishaushalt Produkt 08.01.01 Sportförderung

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08.01	Sportförderung
Produkt	08.01.01	Sportförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
10	**= Ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	- Personalaufwendungen	-29.448	-15.096	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.967	-755	-755	-755	-755	-755
15	- Transferaufwendungen	-27.770	-27.700	-27.720	-27.720	-27.720	-27.720
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-64.185**	**-43.551**	**-28.475**	**-28.475**	**-28.475**	**-28.475**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-64.185**	**-43.551**	**-28.475**	**-28.475**	**-28.475**	**-28.475**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-64.185**	**-43.551**	**-28.475**	**-28.475**	**-28.475**	**-28.475**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-64.185**	**-43.551**	**-28.475**	**-28.475**	**-28.475**	**-28.475**
29	**= Ergebnis**	**-64.185**	**-43.551**	**-28.475**	**-28.475**	**-28.475**	**-28.475**

Teilfinanzplan A Zahlungsübersicht Produkt 08.01.01 Sportförderung

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08.01	Sportförderung
Produkt	08.01.01	Sportförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	14.034	15.096	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.083	755	755	755	755	755
14	- Transferausszahlungen	27.770	27.700	27.720	27.720	27.720	27.720
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**48.888**	**43.551**	**28.475**	**28.475**	**28.475**	**28.475**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**48.888**	**43.551**	**28.475**	**28.475**	**28.475**	**28.475**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und30)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktbeschreibung Produkt 08.01.02 Bereitstellung und Betrieb der Sportanlagen

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08.01	Sportförderung
Produkt	08.01.02	Bereitstellung und Betrieb der Sportanlagen

zuständige Person	Herr Damnitz
Verantwortliche Organisationseinheit	Sport und Ehrenamt
verantwortliche Person	Frau Windeck/Herr Schmelter
Beschreibung	Bereitstellung von Sportstätten (Plätze, Hallen und sonstige Einrichtungen) für Vereine und Verbände
Auftrag	Gemeindeordnung, Ortsrecht
Ziele	Vorhaltung der nach Richtlinien erforderlichen Mindestflächen für Sporthallen und Sportplätze Erfüllung des verfassungsrechtlichen Auftrages zur Sportförderung unter Beachtung der wirtschaftlichen Situation (§82 GO)
Zielgruppe	Bürger, Vereine und Verbände
Kenn.- und Messzahlen	Nutzflächen Sporthallen und Sportplätze Unterhaltung- und Betriebskosten je Quadratmeter Nutzungsstunden / Auslastungsgrad Betriebskosten je Hallenstunde

Teilergebnishaushalt Produkt 08.01.02 Bereitstellung und Betrieb der Sportanlagen

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08.01	Sportförderung
Produkt	08.01.02	Bereitstellung und Betrieb der Sportanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	365.724	235.857	365.453	366.044	369.582	372.893
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.815	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	313	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	286	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	66.921	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**435.058**	**235.857**	**365.453**	**366.044**	**369.582**	**372.893**
11	- Personalaufwendungen	-180.943	-169.704	-160.062	-161.663	-163.279	-164.912
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-164.370	-240.953	-274.995	-264.995	-264.995	-264.995
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-295.275	-174.657	-286.875	-283.616	-283.518	-281.797
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-47.709	-31.134	-31.134	-31.134	-31.134	-31.134
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-688.296**	**-616.448**	**-753.066**	**-741.407**	**-742.927**	**-742.838**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-253.238**	**-380.592**	**-387.613**	**-375.363**	**-373.344**	**-369.945**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-253.238**	**-380.592**	**-387.613**	**-375.363**	**-373.344**	**-369.945**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-253.238**	**-380.592**	**-387.613**	**-375.363**	**-373.344**	**-369.945**
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-134.735	-139.235	-139.235	-139.235	-139.235	-139.235
29	**= Ergebnis**	**-387.973**	**-519.827**	**-526.848**	**-514.598**	**-512.579**	**-509.180**

Teilfinanzplan A Zahlungsübersicht Produkt 08.01.02 Bereitstellung und Betrieb der Sportanlagen

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08.01	Sportförderung
Produkt	08.01.02	Bereitstellung und Betrieb der Sportanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	121.731	123.210	126.399	129.066	132.604	137.211
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.815	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.535	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**125.081**	**123.210**	**126.399**	**129.066**	**132.604**	**137.211**
10	- Personalauszahlungen	163.865	169.704	160.062	161.663	163.279	164.912
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	833.103	240.953	774.389	264.995	264.995	264.995
15	- Sonstige Auszahlungen	28.950	31.134	31.134	31.134	31.134	31.134
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.025.917**	**441.791**	**965.585**	**457.792**	**459.408**	**461.041**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**900.836**	**318.581**	**839.186**	**328.726**	**326.804**	**323.830**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	3.007.000	7.000	7.000	7.000	7.000
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	9.100	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**9.100**	**3.007.000**	**7.000**	**7.000**	**7.000**	**7.000**
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	24.953	4.150.000	250.000	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0	5.000	80.000	5.000	5.000	5.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**24.953**	**4.155.000**	**330.000**	**5.000**	**5.000**	**5.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und30)**	**15.853**	**1.148.000**	**323.000**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**

Teilfinanzplan B Planung einzelner Investitionsmaßnahmen Produkt 08.01.02 Bereitstellung und Betrieb der Sportanlagen

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
080102.A01 Flutlichtanlage Rot Weiss - Erkenschwick	0,00	-250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
080102.A02 Anschaffung AV über 410 €	-5.000,00	-5.000,00	0,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
080102.A04 Kunstrasenplatz Titania	-150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
080102.A11 Anschaffung Fahrzeuge/Maschinen	0,00	-75.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
080102.A12 Moderne Sportstätten	-4.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
080102.E01 Sportpauschale investiv	7.000,00	7.000,00	0,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
080102.E08 Moderne Sportstätten Fördermittel	3.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt 08.02.01 Bereitstellung des Freizeit- und Erlebnisbades Maritimo

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08.02	Vermietung und Verpachtung von Sport- und Freizeiteinrichtungen
Produkt	08.02.01	Bereitstellung des Freizeit- und Erlebnisbades Maritimo

zuständige Person	Herr Damnitz
verantwortliche Person	Frau Kütemann
Beschreibung	Bereitstellung und Verwaltung der Gebäude/der Freiflächen für das Freizeit- und Erlebnisbad Abwicklung der Pachtvereinbarungen und der Personalgestellung
Auftrag	Pachtvertrag, Gesellschaftsvertrag, BGB
Ziele	Entwicklung bzw. Stärkung des Freizeit- und Tourismusstandortes Sicherstellung des Schul- und Vereinsschwimmens Förderung des Breitensports
Zielgruppe	Erholungssuchende, Gesundheitsorientierte, Nudisten, Sportler und Schüler
Kenn.- und Messzahlen	Besucherzahlen (regional und überregional) Besucherzahlen nach Sparten

Teilergebnishaushalt Produkt 08.02.01 Bereitstellung des Freizeit- und Erlebnisbades Maritimo

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08.02	Vermietung und Verpachtung von Sport- und Freizeiteinrichtungen
Produkt	08.02.01	Bereitstellung des Freizeit- und Erlebnisbades Maritimo

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.063	11.373	11.373	11.373	11.176	9.394
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	186.335	288.500	288.500	288.500	288.500	288.500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	81.880	86.400	87.264	88.136	89.018	89.018
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	514.735	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	68.142	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**865.156**	**386.273**	**387.137**	**388.009**	**388.694**	**386.912**
11	- Personalaufwendungen	-86.593	-86.921	-89.844	-90.743	-91.650	-92.567
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-792	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-299.684	-297.093	-296.894	-296.894	-296.697	-294.914
15	- Transferaufwendungen	-380.000	-380.000	-380.000	-380.000	-380.000	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.304	-539	-539	-539	-539	-539
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-770.372**	**-764.553**	**-767.277**	**-768.175**	**-768.886**	**-388.020**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**94.783**	**-378.280**	**-380.140**	**-380.166**	**-380.192**	**-1.108**
19	+ Finanzerträge	54.278	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	-451.360	-581.143	-676.982	-782.687	-847.754
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**54.278**	**-451.360**	**-581.143**	**-676.982**	**-782.687**	**-847.754**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**149.062**	**-829.641**	**-961.283**	**-1.057.148**	**-1.162.879**	**-848.862**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**149.062**	**-829.641**	**-961.283**	**-1.057.148**	**-1.162.879**	**-848.862**
29	**= Ergebnis**	**149.062**	**-829.641**	**-961.283**	**-1.057.148**	**-1.162.879**	**-848.862**

Teilfinanzplan A Zahlungsübersicht Produkt 08.02.01 Bereitstellung des Freizeit- und Erlebnisbades Maritimo

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08.02	Vermietung und Verpachtung von Sport- und Freizeiteinrichtungen
Produkt	08.02.01	Bereitstellung des Freizeit- und Erlebnisbades Maritimo

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	219.516	288.500	288.500	288.500	288.500	288.500
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	97.223	86.400	87.264	88.136	89.018	89.018
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	54.278	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**371.017**	**374.900**	**375.764**	**376.636**	**377.518**	**377.518**
10	- Personalauszahlungen	86.407	86.921	89.844	90.743	91.650	92.567
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.036.201	1.500.000	997.833	997.833	997.833	997.833
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	451.360	581.143	676.982	782.687	847.754
14	- Transferausszahlungen	380.000	380.000	380.000	380.000	380.000	0
15	- Sonstige Auszahlungen	0	539	539	539	539	539
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.502.607**	**2.418.821**	**2.049.360**	**2.146.097**	**2.252.710**	**1.938.693**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**1.131.590**	**2.043.921**	**1.673.596**	**1.769.461**	**1.875.192**	**1.561.175**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.700.000	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.700.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.314.876	5.015.000	2.600.000	3.900.000	2.685.000	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**6.314.876**	**5.015.000**	**2.600.000**	**3.900.000**	**2.685.000**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und30)**	**4.614.876**	**5.015.000**	**2.600.000**	**3.900.000**	**2.685.000**	**0**

Teilfinanzplan B Planung einzelner Investitionsmaßnahmen Produkt 08.02.01 Bereitstellung des Freizeit- und Erlebnisbades Maritimo

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
080201.A01 Attraktivitätsplanung Maritimo	-3.015.000,00	-2.600.000,00	-6.585.000,00	-3.900.000,00	-2.685.000,00	0,00
(Verpflichtungsermächtigungen)				(-3.900.000,00)	(-2.685.000,00)	0,00
080201.A05 Neubau Freibad	-2.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Verpflichtungserm. Produkt 08.02.01 Bereitstellung des Freizeit- und Erlebnisbades Maritimo						
Nr. Bezeichnung				Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
080201.A01 Umbau Maritimo				-3.900.000,00	-2.685.000,00	0,00
080201.A05 Fördermaßnahme Umbau Freibad				0,00	0,00	0,00
080201.A06 Regenerative Energien Maritimo				0,00	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt 08.02.02 Bereitstellung der Stimberghalle

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08.02	Vermietung und Verpachtung von Sport- und Freizeiteinrichtungen
Produkt	08.02.02	Bereitstellung der Stimberghalle

zuständige Person	Herr Damnitz
Verantwortliche Organisationseinheit	Kaufmännisches Gebäudemanagement
verantwortliche Person	Frau Kütemann
Beschreibung	Verpachtung der Stimberghalle an den Stadtsportverband zur sportlichen und kulturellen Nutzung
Auftrag	Pachtvertrag, Gesellschaftsvertrag, BGB
Ziele	Wirtschaftlicher Hallenbetrieb Zuschussreduzierung
Zielgruppe	Bürgerinnen und Bürger
Kenn.- und Messzahlen	Zurzeit keine Angaben

Teilergebnishaushalt Produkt 08.02.02 Bereitstellung der Stimberghalle

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08.02	Vermietung und Verpachtung von Sport- und Freizeiteinrichtungen
Produkt	08.02.02	Bereitstellung der Stimberghalle

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.986	12.986	12.986	12.986	12.986	12.499
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.510	2.250	2.250	2.250	2.250	2.250
10	**= Ordentliche Erträge**	**15.496**	**15.236**	**15.236**	**15.236**	**15.236**	**14.749**
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-119.677	-158.993	-191.006	-166.006	-171.506	-166.006
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-44.723	-44.723	-44.723	-44.723	-44.723	-44.236
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-164.399**	**-203.716**	**-235.729**	**-210.729**	**-216.229**	**-210.242**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-148.903**	**-188.480**	**-220.493**	**-195.493**	**-200.993**	**-195.493**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-148.903**	**-188.480**	**-220.493**	**-195.493**	**-200.993**	**-195.493**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-148.903**	**-188.480**	**-220.493**	**-195.493**	**-200.993**	**-195.493**
29	**= Ergebnis**	**-148.903**	**-188.480**	**-220.493**	**-195.493**	**-200.993**	**-195.493**

Teilfinanzplan A Zahlungsübersicht Produkt 08.02.02 Bereitstellung der Stimberghalle

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08.02	Vermietung und Verpachtung von Sport- und Freizeiteinrichtungen
Produkt	08.02.02	Bereitstellung der Stimberghalle

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.510	2.250	2.250	2.250	2.250	2.250
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.510**	**2.250**	**2.250**	**2.250**	**2.250**	**2.250**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	296.005	158.993	191.006	166.006	171.506	166.006
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**296.005**	**158.993**	**191.006**	**166.006**	**171.506**	**166.006**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**293.495**	**156.743**	**188.756**	**163.756**	**169.256**	**163.756**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und30)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktbeschreibung Produkt 09.01.01 Räumliche Planung

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

zuständige Person	Herr Händschke
Verantwortliche Organisationseinheit	Räumliche Planung
verantwortliche Person	NN
Beschreibung	Räumliche Konkretisierung von Stadtentwicklungszielen für das Gemeindegebiet durch Anwendung der entsprechenden städtebaulichen Instrumenten
Auftrag	Baugesetzbuch, Landesplanungsgesetz u.a. Fachgesetze, Ortsrecht
Ziele	Umsetzung und Weiterentwicklung der stadtentwicklungspolitischen Zielsetzungen in informellen räumlichen Planungen (z.B. Flächennutzungsplan, Einzelhandelskonzept, Stadtentwicklungskonzept) unter Berücksichtigung der Grundsätze Nachhaltigkeit und Zukunftsfähigkeit Einbringung der Zielvorstellungen in überörtlichen Planungen und Planungen Dritter
Zielgruppe	Bürger, Eigentümer und Träger öffentlicher Belange
Kenn.- und Messzahlen	Zurzeit keine Angaben

Teilergebnishaushalt Produkt 09.01.01 Räumliche Planung

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	966	234.966	1.185	1.185	81.185	1.185
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.092	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.272	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.112	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**16.442**	**235.966**	**2.185**	**2.185**	**82.185**	**2.185**
11	- Personalaufwendungen	-294.903	-338.833	-467.163	-471.835	-476.553	-481.319
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-36.765	-200.802	-58.800	-58.800	-53.900	-53.900
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	-522	-522	-522	-522
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.511	-176.400	-60.000	-20.000	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-333.179**	**-716.035**	**-586.485**	**-551.157**	**-530.975**	**-535.741**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-316.738**	**-480.070**	**-584.300**	**-548.971**	**-448.790**	**-533.555**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-316.738**	**-480.070**	**-584.300**	**-548.971**	**-448.790**	**-533.555**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-316.738**	**-480.070**	**-584.300**	**-548.971**	**-448.790**	**-533.555**
29	**= Ergebnis**	**-316.738**	**-480.070**	**-584.300**	**-548.971**	**-448.790**	**-533.555**

Teilfinanzplan A Zahlungsübersicht Produkt 09.01.01 Räumliche Planung

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	234.000	0	0	80.000	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.474	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	2.112	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**6.586**	**235.000**	**1.000**	**1.000**	**81.000**	**1.000**
10	- Personalauszahlungen	295.220	338.833	467.163	471.835	476.553	481.319
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.299	200.802	58.800	58.800	53.900	53.900
15	- Sonstige Auszahlungen	2.392	176.400	60.000	20.000	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**307.911**	**716.035**	**585.963**	**550.635**	**530.453**	**535.219**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**301.325**	**481.035**	**584.963**	**549.635**	**449.453**	**534.219**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-23.177	469.200	344.200	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-23.177**	**469.200**	**344.200**	**0**	**0**	**0**
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	12.009	574.000	424.000	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**12.009**	**574.000**	**424.000**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und30)**	**35.186**	**104.800**	**79.800**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzplan B Planung einzelner Investitionsmaßnahmen Produkt 09.01.01 Räumliche Planung

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
090101.A01 ISEK	-474.000,00	-374.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
090101.A04 Mobilitätskonzept	-100.000,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
090101.E01 ISEK	379.200,00	299.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Verpflichtungserm. Produkt 09.01.01 Räumliche Planung						
Nr. Bezeichnung				Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
090101.A01 Fördermaßn. Stadtumbau ISEK				0,00	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt 09.02.01 Dienstleistungen für Erschließungsmaßnahmen

Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe	09.02	Dienstleistungen für Erschließungsmaßnahmen
Produkt	09.02.01	Dienstleistungen für Erschließungsmaßnahmen

zuständige Person	Herr Händschke
Verantwortliche Organisationseinheit	Räumliche Planung
verantwortliche Person	Frau Prinz
Beschreibung	Mitwirkung bei planerischen Maßnahmen, insbesondere in der Bauleitplanung bezüglich der Verkehrsinfrastruktur, Versorgung und der Entwässerung Mitwirkung bei Erschließungsverträgen sowie Oberbauleitungen und Abnahme für von der Stadt zu übernehmende Erschließungsanlagen Beratung von Erschließungsträgern, Architekten und Ingenieurbüros
Auftrag	Baugesetzbuch, Landeswassergesetz, Ortsrecht
Ziele	Weitergabe vollständiger Genehmigungs- und Ausführungsplanungen für Erschließungsträger innerhalb einer Woche
Zielgruppe	Bauträger, Bauherren und Erschließungsträger
Kenn.- und Messzahlen	Anzahl der eingegangenen Anträge Erfüllungsquote innerhalb einer Woche Anträge in Bearbeitung aus Vorjahren

Teilergebnishaushalt Produkt 09.02.01 Dienstleistungen für Erschließungsmaßnahmen

Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe	09.02	Dienstleistungen für Erschließungsmaßnahmen
Produkt	09.02.01	Dienstleistungen für Erschließungsmaßnahmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
10	**= Ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	- Personalaufwendungen	-16.035	-16.523	-17.197	-17.369	-17.542	-17.718
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-155	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-16.190**	**-16.523**	**-17.197**	**-17.369**	**-17.542**	**-17.718**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-16.190**	**-16.523**	**-17.197**	**-17.369**	**-17.542**	**-17.718**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-16.190**	**-16.523**	**-17.197**	**-17.369**	**-17.542**	**-17.718**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-16.190**	**-16.523**	**-17.197**	**-17.369**	**-17.542**	**-17.718**
29	**= Ergebnis**	**-16.190**	**-16.523**	**-17.197**	**-17.369**	**-17.542**	**-17.718**

Teilfinanzplan A Zahlungsübersicht Produkt 09.02.01 Dienstleistungen für Erschließungsmaßnahmen

Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe	09.02	Dienstleistungen für Erschließungsmaßnahmen
Produkt	09.02.01	Dienstleistungen für Erschließungsmaßnahmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	16.001	16.523	17.197	17.369	17.542	17.718
15	- Sonstige Auszahlungen	88	0	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**16.089**	**16.523**	**17.197**	**17.369**	**17.542**	**17.718**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**16.089**	**16.523**	**17.197**	**17.369**	**17.542**	**17.718**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und30)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Verpflichtungserm. Produkt 09.02.01 Dienstleistungen für Erschließungsmaßnahmen						
Nr. Bezeichnung				Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
090201.A03 Fördermaßn. Soziale Integr. im Quartier FC 26				0,00	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt 10.01.01 Genehmigungsverfahren

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10.01	Maßnahmen der Bauaufsicht
Produkt	10.01.01	Genehmigungsverfahren

zuständige Person	Herr Händschke
Verantwortliche Organisationseinheit	Bauaufsicht
verantwortliche Person	NN
Beschreibung	Prüfung und Genehmigung bzw. Ablehnung von Bauanträgen, Bauvoranfragen, Nutzungsänderungen etc. unter Beteiligung interner und eventuell externer Dienststellen
Auftrag	Bauordnung NW, Baunutzungsverordnung, Baugesetzbuch
Ziele	Qualifizierte Eingangsbestätigung zu einem Bauantrag in sieben Arbeitstagen Termin für eine Baubearbeitung innerhalb von drei Arbeitstagen für ein gewerbliches Vorhaben
Zielgruppe	Bauträger und Bauherren
Kenn.- und Messzahlen	Anzahl der eingegangenen Anträge Anzahl der bearbeiteten Anträge (Ablehnung/Genehmigung) Durchschnittliche Bearbeitungsdauer pro Antrag Jeweils klassifiziert nach Antragsarten Anzahl Beratungen für gewerbliche Vorhaben Termineinhaltungsquote

Teilergebnishaushalt Produkt 10.01.01 Genehmigungsverfahren

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10.01	Maßnahmen der Bauaufsicht
Produkt	10.01.01	Genehmigungsverfahren

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	140.553	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	500	500	500	500	500
10	**= Ordentliche Erträge**	**140.553**	**130.500**	**130.500**	**130.500**	**130.500**	**130.500**
11	- Personalaufwendungen	-158.872	-169.203	-178.707	-180.494	-182.299	-184.122
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.023	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-159.895**	**-169.203**	**-178.707**	**-180.494**	**-182.299**	**-184.122**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-19.342**	**-38.703**	**-48.207**	**-49.994**	**-51.799**	**-53.622**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-19.342**	**-38.703**	**-48.207**	**-49.994**	**-51.799**	**-53.622**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-19.342**	**-38.703**	**-48.207**	**-49.994**	**-51.799**	**-53.622**
29	**= Ergebnis**	**-19.342**	**-38.703**	**-48.207**	**-49.994**	**-51.799**	**-53.622**

Teilfinanzplan A Zahlungsübersicht Produkt 10.01.01 Genehmigungsverfahren

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10.01	Maßnahmen der Bauaufsicht
Produkt	10.01.01	Genehmigungsverfahren

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	103.268	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	500	500	500	500	500
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**103.268**	**130.500**	**130.500**	**130.500**	**130.500**	**130.500**
10	- Personalauszahlungen	158.718	169.203	178.707	180.494	182.299	184.122
15	- Sonstige Auszahlungen	404	0	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**159.121**	**169.203**	**178.707**	**180.494**	**182.299**	**184.122**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**55.853**	**38.703**	**48.207**	**49.994**	**51.799**	**53.622**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und30)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktbeschreibung Produkt 10.01.02 Bauüberwachung und -überprüfung

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10.01	Maßnahmen der Bauaufsicht
Produkt	10.01.02	Bauüberwachung und -überprüfung

zuständige Person	Herr Händschke
Verantwortliche Organisationseinheit	Bauaufsicht
verantwortliche Person	NN
Beschreibung	Prüfung der Durchführung von erteilten Genehmigungen vor, während und nach der Bauphase bis zur Fertigstellung des Bauprojektes
Auftrag	Bauordnung NW, Baunutzungsverordnung, Baugesetzbuch
Ziele	Durchführung mindestens einer Prüfung aller genehmigten Bauvorhaben
Zielgruppe	Bauträger und Bauherren
Kenn.- und Messzahlen	Anzahl der durchgeführten Prüfungen

Teilergebnishaushalt Produkt 10.01.02 Bauüberwachung und -überprüfung

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10.01	Maßnahmen der Bauaufsicht
Produkt	10.01.02	Bauüberwachung und -überprüfung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
10	**= Ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	- Personalaufwendungen	-123.078	-130.421	-138.364	-139.748	-141.146	-142.557
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.023	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-124.102**	**-130.421**	**-138.364**	**-139.748**	**-141.146**	**-142.557**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-124.102**	**-130.421**	**-138.364**	**-139.748**	**-141.146**	**-142.557**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-124.102**	**-130.421**	**-138.364**	**-139.748**	**-141.146**	**-142.557**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-124.102**	**-130.421**	**-138.364**	**-139.748**	**-141.146**	**-142.557**
29	**= Ergebnis**	**-124.102**	**-130.421**	**-138.364**	**-139.748**	**-141.146**	**-142.557**

Teilfinanzplan A Zahlungsübersicht Produkt 10.01.02 Bauüberwachung und -überprüfung

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10.01	Maßnahmen der Bauaufsicht
Produkt	10.01.02	Bauüberwachung und -überprüfung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	123.020	130.421	138.364	139.748	141.146	142.557
15	- Sonstige Auszahlungen	404	0	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**123.424**	**130.421**	**138.364**	**139.748**	**141.146**	**142.557**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**123.424**	**130.421**	**138.364**	**139.748**	**141.146**	**142.557**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und30)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktbeschreibung Produkt 10.01.03 Sonstige Dienstleistungen der Bauaufsicht

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10.01	Maßnahmen der Bauaufsicht
Produkt	10.01.03	Sonstige Dienstleistungen der Bauaufsicht

zuständige Person	Herr Händschke
Verantwortliche Organisationseinheit	Bauaufsicht
verantwortliche Person	NN
Beschreibung	Durchführung der Bauberatung sowie Erteilung von Bescheinigungen (z.B. Abgeschlossenheit nach dem Wohnungseigentumsgesetz) Führung des Baulastenverzeichnisses Schriftliche Stellungnahme im Rahmen der Amtshilfe Führen der Denkmalliste Eintragungsverfahren in Zusammenarbeit mit dem Westfälischen Amt für Denkmalpflege
Auftrag	Bauordnung NW u.a. Gesetze, Denkmalschutzgesetz
Ziele	Erteilung von Bescheinigungen innerhalb von x Tagen nach Beratung Erteilung schriftlicher Stellungnahmen innerhalb von x Tagen nach Eingang des Ersuchens
Zielgruppe	Bauträger und Bauherren
Kenn.- und Messzahlen	Anzahl der erteilten Abgeschlossenheitsbescheinigungen Anzahl der Einträge und Löschungen im Baulastenverzeichnis pro Jahr Durchschnittliche Bearbeitungszeit pro Bescheinigung Durchschnittliche Bearbeitungszeit pro Stellungnahme

Teilergebnishaushalt Produkt 10.01.03 Sonstige Dienstleistungen der Bauaufsicht

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10.01	Maßnahmen der Bauaufsicht
Produkt	10.01.03	Sonstige Dienstleistungen der Bauaufsicht

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
10	**= Ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**= Ergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzplan A Zahlungsübersicht Produkt 10.01.03 Sonstige Dienstleistungen der Bauaufsicht

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10.01	Maßnahmen der Bauaufsicht
Produkt	10.01.03	Sonstige Dienstleistungen der Bauaufsicht

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und30)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktbeschreibung Produkt 10.02.01 Leistungen nach dem Wohngeldgesetz

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10.02	Hilfen bei Wohnproblemen
Produkt	10.02.01	Leistungen nach dem Wohngeldgesetz

zuständige Person	Frau Sosna
Verantwortliche Organisationseinheit	Sozialamt
verantwortliche Person	Frau Pohl
Beschreibung	Annahme bzw. Aufnahme und Bearbeitung der Anträge auf Gewährung von Wohngeld (Mietzuschuss und Lastenzuschuss)
Auftrag	Wohngeldgesetz
Ziele	Bedarfsgerechte und unmittelbare Beratung von Hilfesuchenden zur Feststellung der bestehenden Ansprüche Erstellung sämtlicher Bescheide innerhalb von 6 Wochen nach vollständiger Antragsstellung
Zielgruppe	Hilfesuchende und Hilfeempfänger
Kenn.- und Messzahlen	Anzahl der Gesamtfälle Anzahl Wiederholungsanträge, Erhöhungen, Berichtigungen, Ablehnungen, Minderungen Anzahl Neuanträge (inkl. formloser Anträge und überschlägige Berechnungen) Bearbeitungsdauer vollständiger Anträge (differenziert Wiederholungs- und Neuanträge) Durchschnittliche Dauer der Bescheiderstellung bei vollständiger Antragsstellung

Teilergebnishaushalt Produkt 10.02.01 Leistungen nach dem Wohngeldgesetz

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10.02	Hilfen bei Wohnproblemen
Produkt	10.02.01	Leistungen nach dem Wohngeldgesetz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.241	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**2.241**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	- Personalaufwendungen	-246.992	-256.806	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.132	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-248.123**	**-256.806**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-245.882**	**-256.806**	**0**	**0**	**0**	**0**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-245.882**	**-256.806**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-245.882**	**-256.806**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**= Ergebnis**	**-245.882**	**-256.806**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzplan A Zahlungsübersicht Produkt 10.02.01 Leistungen nach dem Wohngeldgesetz

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10.02	Hilfen bei Wohnproblemen
Produkt	10.02.01	Leistungen nach dem Wohngeldgesetz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.520	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.520**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	245.849	256.806	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	1.405	0	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**247.253**	**256.806**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**245.733**	**256.806**	**0**	**0**	**0**	**0**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und30)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktbeschreibung Produkt 10.02.02 Wohnungsförderung, -sicherung und -versorgung

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10.02	Hilfen bei Wohnproblemen
Produkt	10.02.02	Wohnungsförderung, -sicherung und -versorgung

zuständige Person	Herr Händschke
Verantwortliche Organisationseinheit	Wohnungsförderung
verantwortliche Person	Frau Bauer
Beschreibung	Bearbeitung von Anträgen zur Erteilung von Wohnberechtigungsscheinen Vermittlung gebundener und freier Wohnungen mit Belegungsrechten an wohnberechtigte Haushalte Beratung und Betreuung von Wohnungssuchenden Beratung bei Wohnraummängeln sowie Überprüfung der Sozialwohnungen Zinssenkungsanträge, Förderanträge
Auftrag	Wohnraumförderungsgesetz
Ziele	Unmittelbare Wohnungsversorgung für alle Einkommensschwächere, am Wohnungsmarkt benachteiligte Personengruppen
Zielgruppe	Hilfeempfänger und Hilfebedürftige
Kenn.- und Messzahlen	Zahl der Antragseingänge pro Jahr Anzahl Wohnberechtigungsscheine Anzahl vermittelter Wohnungen

Teilergebnishaushalt Produkt 10.02.02 Wohnungsförderung, -sicherung und -versorgung

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10.02	Hilfen bei Wohnproblemen
Produkt	10.02.02	Wohnungsförderung, -sicherung und -versorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	119	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	500	500	500	500	500
10	**= Ordentliche Erträge**	**119**	**6.000**	**6.000**	**6.000**	**6.000**	**6.000**
11	- Personalaufwendungen	-67.740	-69.571	-71.583	-72.299	-73.022	-73.752
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-67.740**	**-69.571**	**-71.583**	**-72.299**	**-73.022**	**-73.752**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-67.621**	**-63.571**	**-65.583**	**-66.299**	**-67.022**	**-67.752**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-67.621**	**-63.571**	**-65.583**	**-66.299**	**-67.022**	**-67.752**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-67.621**	**-63.571**	**-65.583**	**-66.299**	**-67.022**	**-67.752**
29	**= Ergebnis**	**-67.621**	**-63.571**	**-65.583**	**-66.299**	**-67.022**	**-67.752**

Teilfinanzplan A Zahlungsübersicht Produkt 10.02.02 Wohnungsförderung, -sicherung und -versorgung

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10.02	Hilfen bei Wohnproblemen
Produkt	10.02.02	Wohnungsförderung, -sicherung und -versorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	119	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	500	500	500	500	500
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**119**	**6.000**	**6.000**	**6.000**	**6.000**	**6.000**
10	- Personalauszahlungen	67.601	69.571	71.583	72.299	73.022	73.752
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**67.601**	**69.571**	**71.583**	**72.299**	**73.022**	**73.752**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**67.482**	**63.571**	**65.583**	**66.299**	**67.022**	**67.752**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und30)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktbeschreibung Produkt 11.01.01 Abfallbeseitigung

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

zuständige Person	Herr Händschke
Verantwortliche Organisationseinheit	Baubetriebshof
verantwortliche Person	Herr Schmelter
Beschreibung	Organisation und Abwicklung der Abfallwirtschaft Bereitstellung von Daten für die Gebührenkalkulation Sperrmüllabfuhrkoordinierung Entsorgungskostenabrechnung Betrieb des Recyclinghofes Depotstandortüberwachung (Altglascontainer) Beseitigung wilder Müllkippen
Auftrag	Kreislaufwirtschafts- und Abfallgesetz, Kommunalabgabengesetz, Gemeindeordnung NW, Abgabenordnung, Landesabfallgesetz, Ortsrecht
Ziele	Reduzierung der zu entsorgenden Restmüllmengen Erreichung eines Kostendeckungsgrades von 100% Abweichung in der Nachkalkulation von weniger als 5%
Zielgruppe	Bürger
Kenn.- und Messzahlen	Gebühren im Jahresvergleich Kosten je Liter Restmüllvolumen Durchschnittliche Wartezeit für einen Sperrmülltermin Entsorgungsmengen pro Jahr Soll-Ist-Vergleich

Teilergebnishaushalt Produkt 11.01.01 Abfallbeseitigung

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.909	5.816	4.789	3.777	742	742
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.467.669	3.895.312	3.895.312	3.895.312	3.895.312	3.895.312
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	269.121	225.000	220.000	215.000	210.000	210.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.212	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**3.746.911**	**4.126.128**	**4.120.101**	**4.114.089**	**4.106.054**	**4.106.054**
11	- Personalaufwendungen	-1.456.014	-1.304.133	-1.349.741	-1.363.238	-1.376.871	-1.390.639
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.945.752	-2.285.605	-2.539.505	-2.534.005	-2.534.005	-2.534.005
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-244.810	-175.973	-224.203	-180.910	-132.827	-131.928
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-71.146	-25.823	-25.578	-25.823	-25.578	-25.823
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-3.717.721**	**-3.791.534**	**-4.139.027**	**-4.103.976**	**-4.069.281**	**-4.082.395**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**29.189**	**334.594**	**-18.926**	**10.113**	**36.774**	**23.659**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**29.189**	**334.594**	**-18.926**	**10.113**	**36.774**	**23.659**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**29.189**	**334.594**	**-18.926**	**10.113**	**36.774**	**23.659**
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-185.915	-185.915	-185.915	-185.915	-185.915	-185.915
29	**= Ergebnis**	**-156.726**	**148.679**	**-204.841**	**-175.802**	**-149.141**	**-162.256**

Teilfinanzplan A Zahlungsübersicht Produkt 11.01.01 Abfallbeseitigung

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.422.987	3.895.312	3.895.312	3.895.312	3.895.312	3.895.312
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	263.572	225.000	220.000	215.000	210.000	210.000
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.686.559**	**4.120.312**	**4.115.312**	**4.110.312**	**4.105.312**	**4.105.312**
10	- Personalauszahlungen	1.417.567	1.304.133	1.349.741	1.363.238	1.376.871	1.390.639
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.030.811	2.261.105	2.509.505	2.509.505	2.509.505	2.509.505
15	- Sonstige Auszahlungen	29.780	25.823	25.578	25.823	25.578	25.823
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.478.158**	**3.591.061**	**3.884.824**	**3.898.566**	**3.911.954**	**3.925.967**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-208.400**	**-529.251**	**-230.488**	**-211.746**	**-193.358**	**-179.345**
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	5.590	0	5.000	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**5.590**	**0**	**5.000**	**0**	**0**	**0**
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	241.948	250.000	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	73.498	462.500	444.000	518.500	488.500	208.500
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**315.447**	**712.500**	**444.000**	**518.500**	**488.500**	**208.500**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und30)**	**309.857**	**712.500**	**439.000**	**518.500**	**488.500**	**208.500**

Teilfinanzplan B Planung einzelner Investitionsmaßnahmen Produkt 11.01.01 Abfallbeseitigung

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
110101.A02 Ankauf von Großcontainern	-108.000,00	-34.000,00	0,00	-34.000,00	-34.000,00	-34.000,00
110101.A03 Anschaffung Hakenlifter	-300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
110101.A04 Anschaffung Fahrzeuge	0,00	-350.000,00	-950.000,00	-430.000,00	-400.000,00	-120.000,00
(Verpflichtungsermächtigungen)				(-430.000,00)	(-400.000,00)	(-120.000,00)
110101.A05 Erwerb von GvG's unter 410 €	-5.000,00	-5.000,00	0,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
110101.A07 Anschaffung Presscontainer	-25.000,00	-25.000,00	0,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00
110101.A08 Erweiterung Containerstation	-250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
110101.E09 Verkaufserlös Müllfahrzeuge	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Verpflichtungserm. Produkt 11.01.01 Abfallbeseitigung

Nr. Bezeichnung				Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
110101.A03 Anschaffung Hakenlifter				0,00	0,00	0,00
110101.A04 Anschaffung Fahrzeuge Abfall				-430.000,00	-400.000,00	-120.000,00
110101.A08 Erweiterung Containerstation				0,00	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt 11.02.01 Abwasserbeseitigung

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.02	Entwässerung und Abwasserbeseitigung
Produkt	11.02.01	Abwasserbeseitigung

zuständige Person	Herr Händschke
Verantwortliche Organisationseinheit	Tiefbau
verantwortliche Person	Frau Prinz
Beschreibung	Planung, Herstellung und Betrieb der städtischen Abwasseranlagen Gebührenberechnung und -erhebung Kanaluntersuchung Entwässerungsberatungen Zusammenarbeit mit anderen an der Abwasserbeseitigung Beteiligten (z.B. private Erschließungsträger, Aufsichtsbehörden)
Auftrag	Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz, Ortsrecht
Ziele	Fristgerechtes Erfüllen der in der Selbstüberwachungsverordnung Kanal (SÜV-Kan) vorgegebenen Mindeststandards bei der Unterhaltung und Überwachung der Entwässerungsanlagen (10%) Abschließende Bearbeitung von Entwässerungsträgern innerhalb von 2-5 Arbeitstagen je nach Schwierigkeitsgrad (Wohnbebauung, Gewerbebebauung) Prüfung genehmigungsreif geplanter entwässerungstechnischer Genehmigungs- und Ausführungsplanungen für Erschließungsträger innerhalb einer Woche Erreichung eines Kostendeckungsgrades von 100% Abweichung in der Nachkalkulation von weniger als 5%
Zielgruppe	Bürger, Erschließungsträger
Kenn.- und Messzahlen	Untersuchte Haltungslängen pro Jahr Zahl der bearbeiteten Anträge für Wohnbebauungen und Gewerbebauung Anzahl der entwässerungstechnischen Planungen Soll-Ist-Vergleich Höhe der Entwässerungsgebühr

Teilergebnishaushalt Produkt 11.02.01 Abwasserbeseitigung

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.02	Entwässerung und Abwasserbeseitigung
Produkt	11.02.01	Abwasserbeseitigung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	284.649	284.295	284.294	272.679	269.752	264.071
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.559.473	7.208.043	7.210.752	7.210.752	7.210.550	7.210.482
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	109.744	134.306	134.306	134.306	134.306	134.306
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.536	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	147.500	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	12.576	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**7.115.478**	**7.626.643**	**7.629.351**	**7.617.737**	**7.614.608**	**7.608.859**
11	- Personalaufwendungen	-595.635	-620.841	-690.122	-697.023	-703.993	-711.033
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.361.955	-4.739.013	-4.974.958	-4.779.958	-4.795.958	-4.778.058
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.070.697	-1.082.058	-1.047.139	-1.022.115	-1.014.855	-1.004.048
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-20.940	-35.187	-39.212	-39.365	-39.322	-39.480
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-6.049.226**	**-6.477.099**	**-6.751.431**	**-6.538.460**	**-6.554.128**	**-6.532.619**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**1.066.252**	**1.149.544**	**877.921**	**1.079.276**	**1.060.480**	**1.076.240**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**1.066.252**	**1.149.544**	**877.921**	**1.079.276**	**1.060.480**	**1.076.240**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**1.066.252**	**1.149.544**	**877.921**	**1.079.276**	**1.060.480**	**1.076.240**
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	819.558	819.558	819.558	819.558	819.558	819.558
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0	-93.282	-93.282	-93.282	-93.282	-93.282
29	**= Ergebnis**	**1.885.810**	**1.875.820**	**1.604.197**	**1.805.552**	**1.786.756**	**1.802.516**

Teilfinanzplan A Zahlungsübersicht Produkt 11.02.01 Abwasserbeseitigung

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.02	Entwässerung und Abwasserbeseitigung
Produkt	11.02.01	Abwasserbeseitigung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.482.279	7.148.395	7.148.395	7.148.395	7.148.395	7.148.345
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	101.540	134.306	134.306	134.306	134.306	134.306
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.675	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**6.585.494**	**7.282.701**	**7.282.701**	**7.282.701**	**7.282.701**	**7.282.651**
10	- Personalauszahlungen	589.879	620.841	690.122	697.023	703.993	711.033
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.375.991	4.739.013	4.974.958	4.779.958	4.795.958	4.778.058
15	- Sonstige Auszahlungen	18.292	35.187	39.212	39.365	39.322	39.480
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.984.162**	**5.395.041**	**5.704.292**	**5.516.346**	**5.539.273**	**5.528.571**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-1.601.332**	**-1.887.660**	**-1.578.409**	**-1.766.355**	**-1.743.428**	**-1.754.080**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	4.840.000	7.860.000	2.180.000	3.360.000
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	112.500	20.000	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**112.500**	**20.000**	**4.840.000**	**7.860.000**	**2.180.000**	**3.360.000**
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	999.661	4.625.000	8.979.000	11.460.000	7.965.000	7.274.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	18.260	536.750	20.000	4.000	24.000	4.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.017.921**	**5.161.750**	**8.999.000**	**11.464.000**	**7.989.000**	**7.278.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und30)**	**905.421**	**5.141.750**	**4.159.000**	**3.604.000**	**5.809.000**	**3.918.000**

Teilfinanzplan B Planung einzelner Investitionsmaßnahmen Produkt 11.02.01 Abwasserbeseitigung

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
110201.A02 Bewegliches Vermögen für die Kanalunterhaltung	-26.000,00	-20.000,00	0,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00
110201.A04 Kanal TV-Fahrzeug	-500.000,00	0,00	0,00	0,00	-20.000,00	0,00
110201.A05 Kanal Stichstrassen südl. Westerbachstrasse	-900.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
110201.A07 Kanal Stichstrassen Westerbachstrasse	-300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
110201.A23 Kanalsanierung Von-Waldthausen-Strasse	-2.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
110201.A36 San. Kl.-Erkenschw.-Str. v. Weidenstr. b. Hegenbac	0,00	-350.000,00	-1.400.000,00	-1.400.000,00	0,00	0,00
(Verpflichtungsermächtigungen)				(-1.400.000,00)	0,00	0,00
110201.A38 Kanalsanierung Freiheitsstr. West	-165.000,00	-650.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
110201.A39 Restsanierung Horneburger Str., o.B.	0,00	-180.000,00	-710.000,00	-710.000,00	0,00	0,00
(Verpflichtungsermächtigungen)				(-710.000,00)	0,00	0,00
110201.A40 Kanalsan. Beethovenstr. einschl. Lortzingstr.	0,00	0,00	-1.700.000,00	0,00	-340.000,00	-1.360.000,00
(Verpflichtungsermächtigungen)				0,00	(-340.000,00)	(-1.360.000,00)
110201.A41 Sanierung Flüsseviertel Nord-West	0,00	0,00	-2.400.000,00	-480.000,00	-1.920.000,00	0,00
(Verpflichtungsermächtigungen)				(-480.000,00)	(-1.920.000,00)	0,00
110201.A42 Erneuerung Pumpentechnik PW Oer	-450.000,00	-560.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
110201.A44 01.06.005 Kanalsa. Karlstr. östl. Schachtstr. o.B.	0,00	-260.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
110201.A45 01.06.005 Kanalsa. Buschkamp nördl. Ewaldstr. o.B.	0,00	0,00	-720.000,00	-150.000,00	-570.000,00	0,00
(Verpflichtungsermächtigungen)				(-150.000,00)	(-570.000,00)	0,00
110201.A46 03.03.013 Kanalsan. nördl. Beethovenstraße o. B.	-810.000,00	-2.079.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
110201.A48 Kanalsanierung Grimmweg und Freiligrathstr.	0,00	0,00	-1.850.000,00	-370.000,00	-1.480.000,00	0,00
(Verpflichtungsermächtigungen)				(-370.000,00)	(-1.480.000,00)	0,00
110201.A49 Kanalsanierung Stichwege Mosel- und Bachstr.	0,00	0,00	-240.000,00	-240.000,00	0,00	0,00
(Verpflichtungsermächtigungen)				(-240.000,00)	0,00	0,00
110201.A50 Software Tiefbau	-10.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
110201.A51 01.05.011 Restsan. Weidenstr. ioB	0,00	0,00	-1.475.000,00	-250.000,00	-1.225.000,00	0,00
(Verpflichtungsermächtigungen)				(-250.000,00)	(-1.225.000,00)	0,00
110201.A52 03.03.012 Kanal Beethovenstr.Buhrort-Stimbergstr.	0,00	0,00	-1.250.000,00	0,00	-250.000,00	-1.000.000,00
(Verpflichtungsermächtigungen)				0,00	(-250.000,00)	(-1.000.000,00)
110201.A53 02.10.001 KRiS Stadion und Umgebung	0,00	-4.840.000,00	-7.260.000,00	-7.260.000,00	0,00	0,00
(Verpflichtungsermächtigungen)				(-7.260.000,00)	0,00	0,00
110201.A54 03.04.006 KRiS Rathaus bis Stadtpark	0,00	0,00	-3.200.000,00	0,00	-1.280.000,00	-1.920.000,00
(Verpflichtungsermächtigungen)				0,00	(-1.280.000,00)	(-1.920.000,00)
110201.A55 02.09.001 KRiS Berliner Platz	0,00	0,00	-1.500.000,00	-600.000,00	-900.000,00	0,00
(Verpflichtungsermächtigungen)				(-600.000,00)	(-900.000,00)	0,00
110201.A56 03.04.005 Inlinersanierung Hovelfeldweg	0,00	0,00	-464.000,00	0,00	0,00	-464.000,00
(Verpflichtungsermächtigungen)				0,00	0,00	(-464.000,00)
110201.A57 05.01.009 Inlinersanierung Groß-Erkenschwicker-Str	0,00	0,00	-267.000,00	0,00	0,00	-267.000,00
(Verpflichtungsermächtigungen)				0,00	0,00	(-267.000,00)
110201.A58 KRiS Abkopplung Regenwasser Schulzentrum	0,00	0,00	-1.440.000,00	0,00	0,00	-1.440.000,00
(Verpflichtungsermächtigungen)				0,00	0,00	(-1.440.000,00)
110201.A59 03.03.017 Sanierung Flüsseviertel Süd-West (Lippes	0,00	0,00	-368.000,00	0,00	0,00	-368.000,00
(Verpflichtungsermächtigungen)				0,00	0,00	(-368.000,00)
110201.A60 03.03.018 Sanierung Rheinstr.; Richard-Wagner-Str.	0,00	0,00	-455.000,00	0,00	0,00	-455.000,00
(Verpflichtungsermächtigungen)				0,00	0,00	(-455.000,00)
110201.A61 Absetzschacht Dreischenkamp	0,00	-60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
110201.E02 Verkauf Fahrzeuge	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
110201.E15 KRiS Förderung	0,00	4.840.000,00	0,00	7.860.000,00	2.180.000,00	3.360.000,00

Verpflichtungserm. Produkt 11.02.01 Abwasserbeseitigung

Nr. Bezeichnung				Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
110201.A02 Kanalspülwagen + Kanal-TV-Wagen				0,00	0,00	0,00
110201.A04 Kanalspülwagen				0,00	0,00	0,00
110201.A05 Kanalsanierung Stichstr. südl. Westerbachstr.				0,00	0,00	0,00
110201.A07 Kanalsanierung Stichstr. nördl. Westerbachstr.				0,00	0,00	0,00
110201.A09 Inliner Schultenstr.				0,00	0,00	0,00
110201.A21 Kanalsan. Klein-Erk-Str. / Weidenstr.				0,00	0,00	0,00
110201.A23 Kanalsan. Von-Waldthausen-Str.				0,00	0,00	0,00
110201.A24 Inlinersanierung Marktstr. U. Berliner Platz				0,00	0,00	0,00
110201.A28 Inlinersanierung Kirchstr.				0,00	0,00	0,00
110201.A36 San. Klein-Erkenschw. Str. v. Weidenstr.				-1.400.000,00	0,00	0,00
110201.A38 Kanalsan. Freiheitstr. West				0,00	0,00	0,00
110201.A39 Restsan. Horneburger Str., o. B.				-710.000,00	0,00	0,00
110201.A40 Kanalsanierung Beethovenstr. Einschl. Lortzingstr.				0,00	-340.000,00	-1.360.000,00
110201.A41 Kanalsanierung Flüsseviertel				-480.000,00	-1.920.000,00	0,00
110201.A42 Erneuerung Pumpentechnik PW Oer				0,00	0,00	0,00
110201.A44 San. Karlstr. östl. Schachtstr.				0,00	0,00	0,00
110201.A45 San. Im Buschkamp nördl. Ewaldstr.				-150.000,00	-570.000,00	0,00
110201.A46 Kanalsanierung Nördl. Beethovenstr. o.B.				0,00	0,00	0,00
110201.A48 Kanalsanierung Grimmweg				-370.000,00	-1.480.000,00	0,00
110201.A49 Kanalsanierung Mosel- und Bachstr.				-240.000,00	0,00	0,00
110201.A51 01.05.011 Restsan. Weidenstr. ioB				-250.000,00	-1.225.000,00	0,00
110201.A52 03.03.012 Kanal Beethovenstr. Von Buhrort bis Stim				0,00	-250.000,00	-1.000.000,00
110201.A53 02.10.001 KRiS Stadion und Umgebung				-7.260.000,00	0,00	0,00
110201.A54 03.04.006 KRiS Rathaus bis Stadtpark				0,00	-1.280.000,00	-1.920.000,00
110201.A55 02.09.001 KRiS Berliner Platz				-600.000,00	-900.000,00	0,00
110201.A56 Inlinersanierung Hovelfeldweg				0,00	0,00	-464.000,00
110201.A57 Inlinersanierung Groß-Erkenschwicker-Str. östl.				0,00	0,00	-267.000,00
110201.A58 KRiS Abkopplung Regenwasser Schulzentrum				0,00	0,00	-1.440.000,00
110201.A59 Sanierung Flüsseviertel Süd-West (Lippestr. u.a.)				0,00	0,00	-368.000,00
110201.A60 Sanierung Rheinstr.; Richard-Wagner-Str.				0,00	0,00	-455.000,00

Produktbeschreibung Produkt 11.02.02 Kleinkläranlagen

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.02	Entwässerung und Abwasserbeseitigung
Produkt	11.02.02	Kleinkläranlagen

zuständige Person	Herr Händschke
Verantwortliche Organisationseinheit	Baubetriebshof
verantwortliche Person	Frau Fuhrmann
Beschreibung	Bereitstellung von Daten für die Kalkulation der Entsorgungsgebühren Überwachung und Entsorgung von Kleinkläranlagen
Auftrag	Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz NW, Kommunalabgabengesetz NW, Gemeindeordnung NW, Abgabenordnung, Ortsrecht
Ziele	Unmittelbare Entsorgung von Kleinkläranlagen auf Anforderung Einhaltung der Mindestentsorgungen
Zielgruppe	Bürger, Gebührenzahler
Kenn.- und Messzahlen	Entsorgte Kleinkläranlagen pro Jahr Abgefahrenen Mengen in Kubikmeter (Stadtgebiet) Gebührenübersicht

Teilergebnishaushalt Produkt 11.02.02 Kleinkläranlagen

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.02	Entwässerung und Abwasserbeseitigung
Produkt	11.02.02	Kleinkläranlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.980	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**6.980**	**7.000**	**7.000**	**7.000**	**7.000**	**7.000**
11	- Personalaufwendungen	-8.062	-8.643	-9.021	-9.111	-9.202	-9.294
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.701	-5.145	-5.145	-5.145	-5.145	-5.145
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-45	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-12.808**	**-13.788**	**-14.166**	**-14.256**	**-14.347**	**-14.439**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-5.828**	**-6.788**	**-7.166**	**-7.256**	**-7.347**	**-7.439**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-5.828**	**-6.788**	**-7.166**	**-7.256**	**-7.347**	**-7.439**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-5.828**	**-6.788**	**-7.166**	**-7.256**	**-7.347**	**-7.439**
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-8.226	-8.226	-8.226	-8.226	-8.226	-8.226
29	**= Ergebnis**	**-14.054**	**-15.014**	**-15.392**	**-15.482**	**-15.573**	**-15.665**

Teilfinanzplan A Zahlungsübersicht Produkt 11.02.02 Kleinkläranlagen

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.02	Entwässerung und Abwasserbeseitigung
Produkt	11.02.02	Kleinkläranlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.434	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**7.434**	**7.000**	**7.000**	**7.000**	**7.000**	**7.000**
10	- Personalauszahlungen	8.053	8.643	9.021	9.111	9.202	9.294
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.701	5.145	5.145	5.145	5.145	5.145
15	- Sonstige Auszahlungen	45	0	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**12.799**	**13.788**	**14.166**	**14.256**	**14.347**	**14.439**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**5.365**	**6.788**	**7.166**	**7.256**	**7.347**	**7.439**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und30)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktbeschreibung Produkt 11.03.01 Sonstige Dienstleistungen der Ver- und Entsorgung

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.03	Sonstige Dienstleistungen der Ver- und Entsorgung
Produkt	11.03.01	Sonstige Dienstleistungen der Ver- und Entsorgung

zuständige Person	Herr Händschke
Verantwortliche Organisationseinheit	Baubetriebshof
verantwortliche Person	Herr Schmelter
Beschreibung	Leistungen der Ver- und Entsorgung, sofern diese nicht die Gebührenhaushalte betreffen, z.B.: Unterstützungsleistungen bei öffentlichen Veranstaltungen Sonderreinigungen außerhalb des Gebührenhaushaltes Reinigung der Depot Containerstellplätze Leistungen für das Duale System Deutschland
Auftrag	Kreislaufwirtschafts- und Abfallgesetz, Kommunalabgabengesetz, Gemeindeordnung NW, Abgabenordnung, Landesabfallgesetz NW, Ortsrecht
Ziele	Sauberes Stadtbild
Zielgruppe	Bürger
Kenn.- und Messzahlen	Zurzeit keine Angaben

Teilergebnishaushalt Produkt 11.03.01 Sonstige Dienstleistungen der Ver- und Entsorgung

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.03	Sonstige Dienstleistungen der Ver- und Entsorgung
Produkt	11.03.01	Sonstige Dienstleistungen der Ver- und Entsorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	232.263	110.000	110.000	110.000	110.000	110.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.335.718	1.270.000	1.270.000	1.270.000	1.270.000	1.270.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**1.567.980**	**1.380.000**	**1.380.000**	**1.380.000**	**1.380.000**	**1.380.000**
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.679	-1.960	-1.960	-1.960	-1.960	-1.960
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-155.330	-32.830	-32.830	-32.830	-32.830	-32.830
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-153.652**	**-34.790**	**-34.790**	**-34.790**	**-34.790**	**-34.790**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**1.414.329**	**1.345.210**	**1.345.210**	**1.345.210**	**1.345.210**	**1.345.210**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**1.414.329**	**1.345.210**	**1.345.210**	**1.345.210**	**1.345.210**	**1.345.210**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**1.414.329**	**1.345.210**	**1.345.210**	**1.345.210**	**1.345.210**	**1.345.210**
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-7.648	-7.648	-7.648	-7.648	-7.648	-7.648
29	**= Ergebnis**	**1.406.681**	**1.337.562**	**1.337.562**	**1.337.562**	**1.337.562**	**1.337.562**

Teilfinanzplan A Zahlungsübersicht Produkt 11.03.01 Sonstige Dienstleistungen der Ver- und Entsorgung

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.03	Sonstige Dienstleistungen der Ver- und Entsorgung
Produkt	11.03.01	Sonstige Dienstleistungen der Ver- und Entsorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	150.386	110.000	110.000	110.000	110.000	110.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.358.788	1.270.000	1.270.000	1.270.000	1.270.000	1.270.000
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.509.174**	**1.380.000**	**1.380.000**	**1.380.000**	**1.380.000**	**1.380.000**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	1.960	1.960	1.960	1.960	1.960
15	- Sonstige Auszahlungen	162.027	32.830	32.830	32.830	32.830	32.830
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**162.027**	**34.790**	**34.790**	**34.790**	**34.790**	**34.790**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-1.347.148**	**-1.345.210**	**-1.345.210**	**-1.345.210**	**-1.345.210**	**-1.345.210**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und30)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktbeschreibung Produkt 12.01.01 Neubau von öffentlichen Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.01	Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	12.01.01	Neubau von öffentlichen Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

zuständige Person	Herr Händschke
Verantwortliche Organisationseinheit	Tiefbau
verantwortliche Person	Frau Prinz
Beschreibung	Neu-, Um- und Ausbau öffentlicher Straßen, Wege und Plätze sowie Brücken und Durchlässen Bau von Verkehrseinrichtungen (z.B. Lichtsignalanlagen) Sicherstellung der öffentlichen Straßenbeleuchtung Breitbandausbau Erteilung von Genehmigungen zum Einlegen von Leitungen in öffentlichen Straßen , Wege und Plätze Bereitstellung und Ausbau des öffentlichen Personennahverkehrs Wartung und Unterhaltung von Buswartehäuschen und -haltestellen
Auftrag	Straßen- und Wegegesetz NW, Telekommunikationsgesetz, Gesetz für den öffentlichen Personennahverkehr NW, Personenbeförderungsgesetz, Konzessionsverträge u.a.
Ziele	Erstellen von Lichtsignalanlagen innerhalb von 3 Jahren nach Feststellung des verkehrsgerechten Bedarfs Erweiterung der Straßenbeleuchtungsanlage innerhalb von drei Jahren nach Feststellung des lichttechnischen Bedarfs Bedarfsgerechte Auslastung der Buslinien im Hinblick auf Wirtschaftlichkeit
Zielgruppe	Bürger
Kenn.- und Messzahlen	Straßenkilometer Anzahl der Lichtsignalanlagen Anzahl der Beleuchtungsanlagen Linienerfolgsrechnung

Teilergebnishaushalt Produkt 12.01.01 Neubau von öffentlichen Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.01	Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	12.01.01	Neubau von öffentlichen Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	334.453	258.997	253.977	253.955	253.953	253.955
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	215.104	202.867	206.733	206.737	206.733	206.737
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	34.324	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	18.123	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**602.004**	**461.864**	**460.710**	**460.692**	**460.685**	**460.692**
11	- Personalaufwendungen	-136.063	-164.540	-118.318	-119.501	-120.696	-121.903
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-247.785	-4.900	-4.900	-4.900	-4.900	-5.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.464.465	-1.053.437	-1.026.269	-1.026.251	-1.026.241	-1.026.251
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-887	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-1.849.200**	**-1.222.877**	**-1.149.486**	**-1.150.651**	**-1.151.837**	**-1.153.153**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-1.247.196**	**-761.013**	**-688.776**	**-689.960**	**-691.152**	**-692.462**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-1.247.196**	**-761.013**	**-688.776**	**-689.960**	**-691.152**	**-692.462**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-1.247.196**	**-761.013**	**-688.776**	**-689.960**	**-691.152**	**-692.462**
29	**= Ergebnis**	**-1.247.196**	**-761.013**	**-688.776**	**-689.960**	**-691.152**	**-692.462**

Teilfinanzplan A Zahlungsübersicht Produkt 12.01.01 Neubau von öffentlichen Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.01	Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	12.01.01	Neubau von öffentlichen Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
07	+ Sonstige Einzahlungen	86	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**86**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	135.882	164.540	118.318	119.501	120.696	121.903
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	90.057	4.900	4.900	4.900	4.900	5.000
15	- Sonstige Auszahlungen	212	0	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**226.150**	**169.440**	**123.218**	**124.401**	**125.596**	**126.903**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**226.064**	**169.440**	**123.218**	**124.401**	**125.596**	**126.903**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	254.100	0	0	2.625.000	0	1.000.000
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	5.270	240.000	85.000	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**259.370**	**240.000**	**85.000**	**2.625.000**	**0**	**1.000.000**
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	611.866	2.680.000	2.277.000	2.677.000	4.217.000	4.102.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**611.866**	**2.690.000**	**2.287.000**	**2.687.000**	**4.227.000**	**4.112.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und30)**	**352.496**	**2.450.000**	**2.202.000**	**62.000**	**4.227.000**	**3.112.000**

Teilfinanzplan B Planung einzelner Investitionsmaßnahmen Produkt 12.01.01 Neubau von öffentlichen Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
120101.A01 Erwerb von Grundstücken	-10.000,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
120101.A25 Neubau Treppe/Rampe Rathaus Haupteingang	-45.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
120101.A27 Querungshilfe Stimbergstraße	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
120101.A28 Parkplatz Am Schillerpark mit Neubau Treppe	-95.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
120101.A29 Ausbau Von-Waldthausen-Str.	-2.100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
120101.A30 Ausbau Westerbachstr.	0,00	0,00	-2.000.000,00	-1.000.000,00	-1.000.000,00	0,00
(Verpflichtungsermächtigungen)				(-1.000.000,00)	(-1.000.000,00)	0,00
120101.A31 Ausbau Straßen Flüsseviertel-Nord-West	0,00	0,00	-2.000.000,00	-400.000,00	-800.000,00	-800.000,00
(Verpflichtungsermächtigungen)				(-400.000,00)	(-800.000,00)	(-800.000,00)
120101.A32 Ausbau Stichwege Freiligrath-, Heinestr., Grimmweg	0,00	0,00	-1.800.000,00	-360.000,00	-700.000,00	-740.000,00
(Verpflichtungsermächtigungen)				(-360.000,00)	(-700.000,00)	(-740.000,00)
120101.A33 Ausbau Im Buschkamp nördl. Ewaldstr.	0,00	0,00	-2.100.000,00	-420.000,00	-800.000,00	-880.000,00
(Verpflichtungsermächtigungen)				(-420.000,00)	(-800.000,00)	(-880.000,00)
120101.A34 Ausbau Weidenstr. nördl. Schlingweg	0,00	0,00	-2.200.000,00	-440.000,00	-860.000,00	-900.000,00
(Verpflichtungsermächtigungen)				(-440.000,00)	(-860.000,00)	(-900.000,00)
120101.A35 Ausbau Straßen nördl. Beethovenstr.	-420.000,00	-1.715.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
120101.A36 Ausbau Straßen Flüsseviertel Süd-West	0,00	0,00	-280.000,00	0,00	0,00	-280.000,00
(Verpflichtungsermächtigungen)				0,00	0,00	(-280.000,00)
120101.A37 Ausbau Stichwege Richard-Wagner-Str.	0,00	0,00	-305.000,00	0,00	0,00	-305.000,00
(Verpflichtungsermächtigungen)				0,00	0,00	(-305.000,00)
120101.A38 Graue-Flecken-Programm (BB-Ausbau)	0,00	-57.000,00	0,00	-57.000,00	-57.000,00	-57.000,00
120101.A40 Ausbau Flüsseviertel Nord-Ost	0,00	0,00	-140.000,00	0,00	0,00	-140.000,00
(Verpflichtungsermächtigungen)				0,00	0,00	(-140.000,00)
120101.A41 Fahrbahnrinne Busbahnhof	0,00	-505.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
120101.E03 Erschließungsbeiträge	240.000,00	85.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
120101.E14 Ausbau Von-Waldthausen-Str.	0,00	0,00	0,00	1.155.000,00	0,00	0,00
120101.E15 Ausbau Westerbachstr.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00
120101.E20 Ausbau nördl. Beethovenstr.	0,00	0,00	0,00	1.470.000,00	0,00	0,00

Verpflichtungserm. Produkt 12.01.01 Neubau von öffentlichen Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Nr. Bezeichnung				Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
120101.A07 Fördermaßn. Barrierefr. Ausbau Bushaltestellen				0,00	0,00	0,00
120101.A21 Erschließung Straßen FuR				0,00	0,00	0,00
120101.A23 Fördermaßnahmen Tiefbau				0,00	0,00	0,00
120101.A30 Ausbau Westerbachstr.				-1.000.000,00	-1.000.000,00	0,00
120101.A31 Ausbau Straßen Flüsseviertel-Nord-West				-400.000,00	-800.000,00	-800.000,00
120101.A32 Ausbau Stichwege Freiligrath-, Heinestr., Grimmweg				-360.000,00	-700.000,00	-740.000,00
120101.A33 Ausbau Im Buschkamp nördl. Ewaldstr.				-420.000,00	-800.000,00	-880.000,00
120101.A34 Ausbau Weidenstr. Nördl. Schlingweg				-440.000,00	-860.000,00	-900.000,00
120101.A35 Ausbau Straßen nördl. Beethovenstr.				0,00	0,00	0,00
120101.A36 Ausbau Straßen Flüsseviertel Süd-West				0,00	0,00	-280.000,00
120101.A37 Ausbau Stichwege Richard-Wagner-Str.				0,00	0,00	-305.000,00
120101.A40 Ausbau Flüsseviertel Nord-Ost				0,00	0,00	-140.000,00

Produktbeschreibung Produkt 12.01.02 Instandhaltung und Betrieb von öffentlichen Verkehrsflächen und -anlagen

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.01	Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	12.01.02	Instandhaltung und Betrieb von öffentlichen Verkehrsflächen und -anlagen

zuständige Person	Herr Händschke
Verantwortliche Organisationseinheit	Baubetriebshof
verantwortliche Person	Herr Hölscher
Beschreibung	Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen Beschaffung und Unterhaltung von Verkehrszeichen und Straßenmarkierungen Unterhaltung und Reinigung von Straßenabläufen Betrieb und Wartung von Lichtsignalanlagen und Straßenbeleuchtungen
Auftrag	Straßenverkehrsordnung, Straßen- und Wegegesetz NW, Kommunalabgabengesetz NW, Ortsrecht
Ziele	Gewährleistung des ordnungsgemäßen Betriebs zur Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit Optimierung einer den Erfordernissen entsprechenden Verkehrsbeschilderung
Zielgruppe	Bürger
Kenn.- und Messzahlen	Unterhaltung je Straßenkilometer Beschilderungskosten pro Jahr

Teilergebnishaushalt Produkt 12.01.02 Instandhaltung und Betrieb von öffentlichen Verkehrsflächen und -anlagen

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.01	Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	12.01.02	Instandhaltung und Betrieb von öffentlichen Verkehrsflächen und -anlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.689	26.932	31.338	31.229	29.965	26.725
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.835	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.047	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	39.172	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**75.743**	**31.432**	**35.838**	**35.729**	**34.465**	**31.225**
11	- Personalaufwendungen	-694.062	-713.527	-750.797	-758.305	-765.888	-773.546
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-310.383	-552.651	-651.400	-651.400	-651.400	-651.400
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-30.233	-29.476	-33.839	-33.102	-31.454	-28.214
15	- Transferaufwendungen	-692.371	-703.115	-1.109.735	-1.185.640	-1.263.063	-1.278.750
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.474	-6.370	-6.272	-6.370	-6.272	-6.370
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-1.730.524**	**-2.005.139**	**-2.552.043**	**-2.634.817**	**-2.718.077**	**-2.738.280**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-1.654.782**	**-1.973.707**	**-2.516.204**	**-2.599.087**	**-2.683.611**	**-2.707.055**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-1.654.782**	**-1.973.707**	**-2.516.204**	**-2.599.087**	**-2.683.611**	**-2.707.055**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-1.654.782**	**-1.973.707**	**-2.516.204**	**-2.599.087**	**-2.683.611**	**-2.707.055**
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	11.501	11.501	11.501	11.501	11.501	11.501
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-935.870	-935.870	-935.870	-935.870	-935.870	-935.870
29	**= Ergebnis**	**-2.579.151**	**-2.898.076**	**-3.440.573**	**-3.523.456**	**-3.607.980**	**-3.631.424**

Teilfinanzplan A Zahlungsübersicht Produkt 12.01.02 Instandhaltung und Betrieb von öffentlichen Verkehrsflächen und -anlagen

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.01	Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	12.01.02	Instandhaltung und Betrieb von öffentlichen Verkehrsflächen und -anlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.026	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.343	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**6.369**	**4.500**	**4.500**	**4.500**	**4.500**	**4.500**
10	- Personalauszahlungen	685.786	713.527	750.797	758.305	765.888	773.546
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	170.013	552.651	651.400	651.400	651.400	651.400
14	- Transferausszahlungen	692.371	703.115	1.109.735	1.185.640	1.263.063	1.278.750
15	- Sonstige Auszahlungen	4.198	6.370	6.272	6.370	6.272	6.370
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.552.367**	**1.975.663**	**2.518.204**	**2.601.715**	**2.686.623**	**2.710.066**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**1.545.998**	**1.971.163**	**2.513.704**	**2.597.215**	**2.682.123**	**2.705.566**
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	21.023	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**21.023**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	18.854	2.000	2.000	222.000	152.000	2.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**18.854**	**2.000**	**2.000**	**222.000**	**152.000**	**2.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und30)**	**-2.169**	**2.000**	**2.000**	**222.000**	**152.000**	**2.000**

Teilfinanzplan B Planung einzelner Investitionsmaßnahmen Produkt 12.01.02 Instandhaltung und Betrieb von öffentlichen Verkehrsflächen und -anlagen

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
120102.A06 Anschaffung Maschinen, Fahrzeuge	0,00	0,00	-370.000,00	-220.000,00	-150.000,00	0,00
(Verpflichtungsermächtigungen)				(-220.000,00)	(-150.000,00)	0,00
120102.A08 Beschaffung BGA Straßenunterhaltung	-2.000,00	-2.000,00	0,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00

Verpflichtungserm. Produkt 12.01.02 Instandhaltung und Betrieb von öffentlichen Verkehrsflächen und -anlagen

Nr. Bezeichnung				Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
120102.A06 Anschaffung Maschinen/Fahrzeuge				-220.000,00	-150.000,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt 12.02.01 Straßenreinigung und Winterdienst

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.02	Straßenreinigung und Winterdienst
Produkt	12.02.01	Straßenreinigung und Winterdienst

zuständige Person	Herr Händschke
Verantwortliche Organisationseinheit	Baubetriebshof
verantwortliche Person	Herr Schmelter
Beschreibung	Ganzjährige Reinigung der Straßen Organisation und Durchführung des Winterdienstes Bereitstellung von Daten für die Gebührenkalkulation
Auftrag	Straßenreinigungsgesetz, Kommunalabgabengesetz, Abgabenordnung, Ortsrecht
Ziele	Wahrung des sauberen Erscheinungsbildes der öffentlichen Straßen, Wege und Plätze Zeitnahe Räumung aller Hauptverkehrsstraßen im Winterdienst Erreichung eines Kostendeckungsgrades von 100% Abweichung in der Nachkalkulation von weniger als 5%
Zielgruppe	Bürger
Kenn.- und Messzahlen	Durchschnittliche Dauer der Räumung im Winterdienst (ab Alarmierung Bereitschaft) Höhe der Straßenreinigungsgebühren pro Jahr (historische Entwicklung) Soll-Ist-Vergleich

Teilergebnishaushalt Produkt 12.02.01 Straßenreinigung und Winterdienst

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.02	Straßenreinigung und Winterdienst
Produkt	12.02.01	Straßenreinigung und Winterdienst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	414.537	548.650	548.650	548.650	548.650	548.650
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.331	12.000	8.000	8.000	8.000	8.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**422.869**	**560.650**	**556.650**	**556.650**	**556.650**	**556.650**
11	- Personalaufwendungen	-83.853	-151.731	-92.312	-93.236	-94.168	-95.110
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-88.798	-96.579	-96.824	-96.824	-96.824	-96.824
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-75.394	-75.394	-79.495	-70.915	-58.537	-56.849
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-43.092	-42.934	-42.689	-42.934	-42.689	-53.538
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-291.137**	**-366.637**	**-311.320**	**-303.909**	**-292.217**	**-302.321**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**131.731**	**194.013**	**245.330**	**252.741**	**264.433**	**254.329**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**131.731**	**194.013**	**245.330**	**252.741**	**264.433**	**254.329**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**131.731**	**194.013**	**245.330**	**252.741**	**264.433**	**254.329**
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	116.312	116.312	116.312	116.312	116.312	116.312
29	**= Ergebnis**	**248.043**	**310.325**	**361.642**	**369.053**	**380.745**	**370.641**

Teilfinanzplan A Zahlungsübersicht Produkt 12.02.01 Straßenreinigung und Winterdienst

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.02	Straßenreinigung und Winterdienst
Produkt	12.02.01	Straßenreinigung und Winterdienst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	412.369	548.650	548.650	548.650	548.650	548.650
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.096	12.000	8.000	8.000	8.000	8.000
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**420.465**	**560.650**	**556.650**	**556.650**	**556.650**	**556.650**
10	- Personalauszahlungen	83.027	151.731	92.312	93.236	94.168	95.110
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	93.016	96.579	96.824	96.824	96.824	96.824
15	- Sonstige Auszahlungen	35.004	42.934	42.689	42.934	42.689	53.538
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**211.047**	**291.244**	**231.825**	**232.994**	**233.681**	**245.472**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-209.417**	**-269.406**	**-324.825**	**-323.656**	**-322.969**	**-311.178**
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	12.000	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**12.000**	**0**	**0**	**0**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	2.207	231.000	36.000	170.000	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.207**	**231.000**	**36.000**	**170.000**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und30)**	**2.207**	**231.000**	**24.000**	**170.000**	**0**	**0**

Teilfinanzplan B Planung einzelner Investitionsmaßnahmen Produkt 12.02.01 Straßenreinigung und Winterdienst

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
120201.A06 Anschaffung Maschinen/Fahrzeuge	-231.000,00	-36.000,00	-170.000,00	-170.000,00	0,00	0,00
(Verpflichtungsermächtigungen)				(-170.000,00)	0,00	0,00
120201.E02 Verkauf Fahrzeuge	0,00	12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Verpflichtungserm. Produkt 12.02.01 Straßenreinigung und Winterdienst

Nr. Bezeichnung				Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
120201.A01 Anschaffung Maschinen/Fahrzeuge				0,00	0,00	0,00
120201.A06 Anschaffung Maschinen/Fahrzeuge				-170.000,00	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt 13.01.01 Anlage und Pflege von Park- und Grünanlagen und Baumschutz

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.01	Park- und Grünanlagen
Produkt	13.01.01	Anlage und Pflege von Park- und Grünanlagen und Baumschutz

zuständige Person	Herr Händschke
Verantwortliche Organisationseinheit	Baubetriebshof
verantwortliche Person	NN
Beschreibung	Neu- und Ausbau von Grünanlagen Bereitstellung und Unterhaltung von öffentlichen Grünflächen Ausübung der Verkehrssicherungspflichten Umsetzung und Einhaltung der Baumschutzsatzung
Auftrag	Bundesnaturschutzgesetz, Landschaftsgesetz, Baumschutzsatzung, sonstiges Ortsrecht
Ziele	Vorhalten von attraktiven Grünanlagen zum Zwecke der Erholung Verbesserung des Stadt- und Wohnklimas Schutz von erhaltenswerten Bäumen Durchsetzung von Ausgleichspflanzungen im Zusammenhang mit Bebauungsmaßnahmen
Zielgruppe	Bürger, Erholungssuchende
Kenn.- und Messzahlen	Anzahl und Größe der zu erhaltenden Park- und Grünflächen Unterhaltungskosten je Quadratmeter Grünflächen (entsprechend der verschiedenen Bepflanzungen)

Teilergebnishaushalt Produkt 13.01.01 Anlage und Pflege von Park- und Grünanlagen und Baumschutz

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.01	Park- und Grünanlagen
Produkt	13.01.01	Anlage und Pflege von Park- und Grünanlagen und Baumschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.112	12.808	13.819	13.171	12.338	11.926
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	34.206	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	11.700	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**62.018**	**25.808**	**26.819**	**26.171**	**25.338**	**24.926**
11	- Personalaufwendungen	-1.080.703	-1.103.499	-1.144.962	-1.156.411	-1.167.975	-1.179.655
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-89.277	-128.096	-94.394	-94.394	-94.394	-94.394
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-18.481	-16.166	-17.900	-16.784	-15.835	-10.443
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-17.387	-22.344	-22.246	-22.344	-22.246	-22.344
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-1.205.848**	**-1.270.105**	**-1.279.502**	**-1.289.933**	**-1.300.450**	**-1.306.836**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-1.143.830**	**-1.244.298**	**-1.252.682**	**-1.263.762**	**-1.275.112**	**-1.281.910**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-1.143.830**	**-1.244.298**	**-1.252.682**	**-1.263.762**	**-1.275.112**	**-1.281.910**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-1.143.830**	**-1.244.298**	**-1.252.682**	**-1.263.762**	**-1.275.112**	**-1.281.910**
29	**= Ergebnis**	**-1.143.830**	**-1.244.298**	**-1.252.682**	**-1.263.762**	**-1.275.112**	**-1.281.910**

Teilfinanzplan A Zahlungsübersicht Produkt 13.01.01 Anlage und Pflege von Park- und Grünanlagen und Baumschutz

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.01	Park- und Grünanlagen
Produkt	13.01.01	Anlage und Pflege von Park- und Grünanlagen und Baumschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.327	5.190	5.190	5.190	5.190	5.190
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.891	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	10.800	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**21.018**	**18.190**	**18.190**	**18.190**	**18.190**	**18.190**
10	- Personalauszahlungen	1.056.347	1.103.499	1.144.962	1.156.411	1.167.975	1.179.655
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	87.218	128.096	94.394	94.394	94.394	94.394
15	- Sonstige Auszahlungen	25.741	22.344	22.246	22.344	22.246	22.344
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.169.306**	**1.253.939**	**1.261.602**	**1.273.149**	**1.284.615**	**1.296.393**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**1.148.288**	**1.235.749**	**1.243.412**	**1.254.959**	**1.266.425**	**1.278.203**
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	28.900	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**28.900**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	10.359	100.000	130.000	65.000	5.000	35.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**10.359**	**100.000**	**130.000**	**65.000**	**5.000**	**35.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und30)**	**-18.541**	**100.000**	**130.000**	**65.000**	**5.000**	**35.000**

Teilfinanzplan B Planung einzelner Investitionsmaßnahmen Produkt 13.01.01 Anlage und Pflege von Park- und Grünanlagen und Baumschutz

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
130101.A01 Anschaffung Maschinen/Fahrzeuge	-95.000,00	-125.000,00	0,00	-60.000,00	0,00	-30.000,00
130101.A02 Anschaffung von Arbeitsgeräten / GvG's über 410 €	-5.000,00	-5.000,00	0,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00

Produktbeschreibung Produkt 13.02.01 Wald-, Forst- und Landwirtschaft

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.02	Wald-, Forst- und Landwirtschaft
Produkt	13.02.01	Wald-, Forst- und Landwirtschaft

zuständige Person	Herr Damnitz
verantwortliche Person	Frau Kütemann
Beschreibung	Erhaltung und Förderung der ökologischen Funktion des Waldes, Aufforstung von Flächen Abwicklung von Förderanträgen für Aufforstungsmaßnahmen Fortschreibung des Waldbestandes in Zusammenarbeit mit der Forstbehörde Wirtschaftlich- und ökologisch sinnvolle Verpachtung von landwirtschaftlichen Flächen
Auftrag	Landesforstgesetz, Pachtgesetz, BGB, Bundeswaldgesetz, Bundesnaturschutzgesetz
Ziele	Erhöhung des Ertragswertes für Forstflächen bis 2009 um 10% Umwandlung von nicht standortgerechten Nadelholz in standortgerechte Laubbaumarten ohne Mehrkosten in einer Größe von 1% des Bestandes/pro Jahr Erhöhung des Pachtvertrages für landwirtschaftliche Flächen bis 2009 um 33%
Zielgruppe	Bürger, Pächter und Erholungssuchende
Kenn.- und Messzahlen	Pachtvertrag je Quadratmeter landwirtschaftlicher Pachtfläche

Teilergebnishaushalt Produkt 13.02.01 Wald-, Forst- und Landwirtschaft

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.02	Wald-, Forst- und Landwirtschaft
Produkt	13.02.01	Wald-, Forst- und Landwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.002	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**1.002**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-190.547	-2.156	-2.156	-2.156	-2.156	-2.156
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.554	-1.862	-1.862	-1.862	-1.862	-1.862
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-195.101**	**-4.018**	**-4.018**	**-4.018**	**-4.018**	**-4.018**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-194.099**	**-4.018**	**-4.018**	**-4.018**	**-4.018**	**-4.018**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-194.099**	**-4.018**	**-4.018**	**-4.018**	**-4.018**	**-4.018**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-194.099**	**-4.018**	**-4.018**	**-4.018**	**-4.018**	**-4.018**
29	**= Ergebnis**	**-194.099**	**-4.018**	**-4.018**	**-4.018**	**-4.018**	**-4.018**

Teilfinanzplan A Zahlungsübersicht Produkt 13.02.01 Wald-, Forst- und Landwirtschaft

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.02	Wald-, Forst- und Landwirtschaft
Produkt	13.02.01	Wald-, Forst- und Landwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.002	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.002**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	176.603	2.156	102.156	2.156	2.156	2.156
15	- Sonstige Auszahlungen	2.515	1.862	1.862	1.862	1.862	1.862
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**179.118**	**4.018**	**104.018**	**4.018**	**4.018**	**4.018**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**178.116**	**4.018**	**104.018**	**4.018**	**4.018**	**4.018**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und30)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzplan B Planung einzelner Investitionsmaßnahmen Produkt 13.02.01 Wald-, Forst- und Landwirtschaft

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
RST00109 unterlassene Baumpflegearbeiten	0,00	-100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt 13.03.01 Unterhaltung und Pflege von Bachläufen

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.03	Wasser und Wasserbau
Produkt	13.03.01	Unterhaltung und Pflege von Bachläufen

zuständige Person	Herr Händschke
Verantwortliche Organisationseinheit	Tiefbau
verantwortliche Person	Frau Prinz
Beschreibung	Unterhaltung der städtischen Anlagen an Gewässern Kontrolle der Veranlagungen der Wasser- und Bodenverbände Kontrolle der auf die Unterhaltungsverbände übertragenen Aufgaben der Gewässerunterhaltung
Auftrag	Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz, Satzungen der Wasser- und Bodenverbände
Ziele	Wirtschaftliche Unterhaltung und Pflege von Gewässern und dazugehörige Anlagen
Zielgruppe	Bürger
Kenn.- und Messzahlen	Beitrag je Kilometer Gewässerlänge: Dattelner Mühlenbach Marl-Ost

Teilergebnishaushalt Produkt 13.03.01 Unterhaltung und Pflege von Bachläufen

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.03	Wasser und Wasserbau
Produkt	13.03.01	Unterhaltung und Pflege von Bachläufen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	768	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**768**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	- Personalaufwendungen	-15.318	-24.491	-42.947	-43.377	-43.811	-44.249
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-42.070	-43.120	-43.120	-44.100	-44.100	-44.100
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-57.388**	**-67.611**	**-86.067**	**-87.477**	**-87.911**	**-88.349**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-56.620**	**-67.611**	**-86.067**	**-87.477**	**-87.911**	**-88.349**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-56.620**	**-67.611**	**-86.067**	**-87.477**	**-87.911**	**-88.349**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-56.620**	**-67.611**	**-86.067**	**-87.477**	**-87.911**	**-88.349**
29	**= Ergebnis**	**-56.620**	**-67.611**	**-86.067**	**-87.477**	**-87.911**	**-88.349**

Teilfinanzplan A Zahlungsübersicht Produkt 13.03.01 Unterhaltung und Pflege von Bachläufen

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.03	Wasser und Wasserbau
Produkt	13.03.01	Unterhaltung und Pflege von Bachläufen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	15.243	24.491	42.947	43.377	43.811	44.249
15	- Sonstige Auszahlungen	41.940	43.120	43.120	44.100	44.100	44.100
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**57.183**	**67.611**	**86.067**	**87.477**	**87.911**	**88.349**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**57.183**	**67.611**	**86.067**	**87.477**	**87.911**	**88.349**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und30)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktbeschreibung Produkt 13.04.01 Waldfriedhof

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.04	Friedhöfe
Produkt	13.04.01	Waldfriedhof

zuständige Person	Herr Händschke
Verantwortliche Organisationseinheit	Baubetriebshof
verantwortliche Person	NN
Beschreibung	Bereitstellung von Grabstellen, Leichenhalle und Friedhofskapelle Pflege und Unterhaltung der Friedhofsanlagen Einhaltung und Überwachung der Hygienerichtlinien Bereitstellung von Daten für die Gebührenkalkulation
Auftrag	Gemeindeordnung NW, Kommunalabgabengesetz, Abgabenordnung, Bestattungsgesetz NW, Ortsrecht
Ziele	Optimale Ausnutzung der vorhandenen Flächen (aktives Flächenmanagement) Erreichung eines Kostendeckungsgrades von 100% Abweichung in der Nachkalkulation von weniger als 5%
Zielgruppe	Angehörige
Kenn.- und Messzahlen	Anzahl der Zugänge der Grabstellen (Urnen, Erdbestattungen, Anonym, Reihengräber, Waldgräber, Gemeinschafts-gräber, Urnenwandanlage) Soll-Ist-Vergleich

Teilergebnishaushalt Produkt 13.04.01 Waldfriedhof

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.04	Friedhöfe
Produkt	13.04.01	Waldfriedhof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.895	2.895	2.895	2.895	2.895	2.895
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	366.654	265.656	265.656	265.656	265.656	265.656
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.154	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	28.036	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**400.740**	**268.551**	**268.551**	**268.551**	**268.551**	**268.551**
11	- Personalaufwendungen	-374.808	-441.303	-373.439	-377.173	-380.945	-384.755
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-61.720	-99.225	-193.695	-303.695	-105.195	-103.695
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-47.851	-48.880	-74.272	-73.862	-72.518	-72.358
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-22.979	-12.191	-6.703	-6.801	-6.703	-6.801
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-507.357**	**-601.599**	**-648.109**	**-761.532**	**-565.361**	**-567.609**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-106.618**	**-333.048**	**-379.557**	**-492.980**	**-296.810**	**-299.057**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-106.618**	**-333.048**	**-379.557**	**-492.980**	**-296.810**	**-299.057**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-106.618**	**-333.048**	**-379.557**	**-492.980**	**-296.810**	**-299.057**
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-73.249	-73.249	-73.249	-73.249	-73.249	-73.249
29	**= Ergebnis**	**-179.867**	**-406.297**	**-452.806**	**-566.229**	**-370.059**	**-372.306**

Teilfinanzplan A Zahlungsübersicht Produkt 13.04.01 Waldfriedhof

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.04	Friedhöfe
Produkt	13.04.01	Waldfriedhof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	520.360	265.656	265.656	265.656	265.656	265.656
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.715	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**522.075**	**265.656**	**265.656**	**265.656**	**265.656**	**265.656**
10	- Personalauszahlungen	370.131	441.303	373.439	377.173	380.945	384.755
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	53.585	99.225	193.695	303.695	105.195	103.695
15	- Sonstige Auszahlungen	23.218	12.191	6.703	6.801	6.703	6.801
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**446.934**	**552.719**	**573.837**	**687.669**	**492.843**	**495.251**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-75.141**	**287.063**	**308.181**	**422.013**	**227.187**	**229.595**
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	4.740	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**4.740**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	4.669	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	54.133	12.000	92.000	12.000	12.000	12.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	273.118	74.000	89.000	4.000	4.000	4.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**331.920**	**86.000**	**181.000**	**16.000**	**16.000**	**16.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und30)**	**327.180**	**86.000**	**181.000**	**16.000**	**16.000**	**16.000**

Teilfinanzplan B Planung einzelner Investitionsmaßnahmen Produkt 13.04.01 Waldfriedhof

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
130401.A01 Anschaffung bewegliches Vermögen	-74.000,00	-89.000,00	0,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00
130401.A03 Herstellung von Urnenwänden	-12.000,00	-62.000,00	0,00	-12.000,00	-12.000,00	-12.000,00
130401.A05 Zaun Friedhof	0,00	-30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt 14.01.01 Ermittlung und Abwehr altlastenbedingter Gefahren/ Umweltschutz

Produktbereich	14	Umweltschutz
Produktgruppe	14.01	Dienstleistungen im Umweltschutz
Produkt	14.01.01	Ermittlung und Abwehr altlastenbedingter Gefahren/ Umweltschutz

zuständige Person	Herr Händschke
Verantwortliche Organisationseinheit	Tiefbau
verantwortliche Person	Frau Prinz
Beschreibung	Erfassung und Bewertung städtischer Altlasten Unterstützung anderer Behörden
Auftrag	Bundesbodenschutzgesetz, Kreislaufwirtschafts- und Abfallgesetz
Ziele	Sofortige Einleitung von erforderlichen Maßnahmen bei neuen Altlastenverdachtsfällen
Zielgruppe	Bürger, Verwaltung und andere Behörden
Kenn.- und Messzahlen	Anzahl der erfassten Altlasten (incl. Verdachtsfälle) Anzahl und Art der eingeleiteten Maßnahmen pro Jahr

Teilergebnishaushalt Produkt 14.01.01 Ermittlung und Abwehr altlastenbedingter Gefahren/ Umweltschutz

Produktbereich	14	Umweltschutz
Produktgruppe	14.01	Dienstleistungen im Umweltschutz
Produkt	14.01.01	Ermittlung und Abwehr altlastenbedingter Gefahren/ Umweltschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.840	15.840	15.840	15.840	15.730	14.522
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	768	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**16.608**	**15.840**	**15.840**	**15.840**	**15.730**	**14.522**
11	- Personalaufwendungen	-177.273	-204.151	-216.543	-218.708	-220.895	-223.104
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-31.608	-45.570	-45.830	-45.830	-45.830	-45.830
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-26.615	-26.615	-26.615	-26.615	-26.505	-25.296
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.141	-2.156	-2.156	-2.156	-2.156	-2.156
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-237.638**	**-278.492**	**-291.144**	**-293.309**	**-295.386**	**-296.387**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-221.029**	**-262.652**	**-275.304**	**-277.469**	**-279.656**	**-281.865**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-221.029**	**-262.652**	**-275.304**	**-277.469**	**-279.656**	**-281.865**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-221.029**	**-262.652**	**-275.304**	**-277.469**	**-279.656**	**-281.865**
29	**= Ergebnis**	**-221.029**	**-262.652**	**-275.304**	**-277.469**	**-279.656**	**-281.865**

Teilfinanzplan A Zahlungsübersicht Produkt 14.01.01 Ermittlung und Abwehr altlastenbedingter Gefahren/ Umweltschutz

Produktbereich	14	Umweltschutz
Produktgruppe	14.01	Dienstleistungen im Umweltschutz
Produkt	14.01.01	Ermittlung und Abwehr altlastenbedingter Gefahren/ Umweltschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	176.199	204.151	216.543	218.708	220.895	223.104
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	31.156	45.570	45.830	45.830	45.830	45.830
15	- Sonstige Auszahlungen	2.002	2.156	2.156	2.156	2.156	2.156
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**209.357**	**251.877**	**264.529**	**266.694**	**268.881**	**271.090**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**209.357**	**251.877**	**264.529**	**266.694**	**268.881**	**271.090**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und30)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktbeschreibung Produkt 14.01.02 Klimaschutzmanagement

Produktbereich	14	Umweltschutz
Produktgruppe	14.01	Dienstleistungen im Umweltschutz
Produkt	14.01.02	Klimaschutzmanagement

zuständige Person	Herr Händschke
Verantwortliche Organisationseinheit	Räumliche Planung
verantwortliche Person	Frau Surmann/Herr Schlotter
Beschreibung	Projekte, Kampagnen, Öffentlichkeitsarbeit, Moderation, Information, Beratung zu Klima- und Artenschutz; Netzwerkpflege und Zusammenarbeit mit Verbänden, diversen Organisationen und anderen Behörden, regional und zum Teil überregional
Auftrag	kommunale Pflichtaufgabe; Aufträge ergeben sich insbesondere durch die Klimaschutz- und Klimaanpassungsgesetze des Bundes und des Landes, der separaten Klimaschutz- und Anpassungspläne auf Landes- sowie kommunaler Ebene sowie Beschlüssen des Stadtrats der Stadt Oer-Erkenschwick.
Ziele	Minderung von Treibhausgasen, Einsparung von Energie, Stärkung der Biodiversität, Bewusstseins- und Verhaltensänderung
Zielgruppe	Bürger:innen, eigene Verwaltung, Vereine u.ä. innerhalb der Stadtgemeinde
Kenn.- und Messzahlen	Treibhausgasbilanz, Energiebilanz, durchgeführte Maßnahmen, Zunahme naturnaher Flächen in der Kommune, zumindest lokale Zunahme an Arten (Fauna und Flora)

Teilergebnishaushalt Produkt 14.01.02 Klimaschutzmanagement

Produktbereich	14	Umweltschutz
Produktgruppe	14.01	Dienstleistungen im Umweltschutz
Produkt	14.01.02	Klimaschutzmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	86.493	41.555	176.555	41.555	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**86.493**	**41.555**	**176.555**	**41.555**	**0**	**0**
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.904	-290.000	-184.903	-70.000	-28.500	-28.500
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-7.904**	**-290.000**	**-184.903**	**-70.000**	**-28.500**	**-28.500**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**78.589**	**-248.445**	**-8.348**	**-28.445**	**-28.500**	**-28.500**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**78.589**	**-248.445**	**-8.348**	**-28.445**	**-28.500**	**-28.500**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**78.589**	**-248.445**	**-8.348**	**-28.445**	**-28.500**	**-28.500**
29	**= Ergebnis**	**78.589**	**-248.445**	**-8.348**	**-28.445**	**-28.500**	**-28.500**

Teilfinanzplan A Zahlungsübersicht Produkt 14.01.02 Klimaschutzmanagement

Produktbereich	14	Umweltschutz
Produktgruppe	14.01	Dienstleistungen im Umweltschutz
Produkt	14.01.02	Klimaschutzmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	86.493	41.555	176.555	41.555	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**86.493**	**41.555**	**176.555**	**41.555**	**0**	**0**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.790	290.000	184.903	70.000	28.500	28.500
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**5.790**	**290.000**	**184.903**	**70.000**	**28.500**	**28.500**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-80.704**	**248.445**	**8.348**	**28.445**	**28.500**	**28.500**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-41.747	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-41.747**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und30)**	**41.747**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktbeschreibung Produkt 15.01.01 Wirtschaftsförderung

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.01	Wirtschafts- und Tourismusförderung, Stadtmarketing, Öffentlichkeitsarbeit
Produkt	15.01.01	Wirtschaftsförderung

zuständige Person	Herr Bürgermeister Nazir
Verantwortliche Organisationseinheit	Wirtschaftsförderung
verantwortliche Person	Frau Husmann / Herr Thyret
Beschreibung	Unternehmensorientierte Dienst- und Beratungsleistungen Ansiedlungsförderungen und Entwicklung von Standortfaktoren Beschäftigungsorientierte Dienstleistungen Existenzgründungsberatung und -förderung Gutachterliche Stellungnahmen Koordination von Aktivitäten/Angeboten Initiierung/Unterstützung von Kooperationen Regionale Einbindung (WIN Emscher-Lippe) Netzwerkarbeit
Auftrag	Handelsgesetzbuch, Sozialgesetzbuch, Gewerbeordnung, BGB, Gemeindeordnung NW u.a.
Ziele	Intensivierung der persönlichen Unternehmerkontakte und Steigerung um 10% Steigerung der Existenzgründerkontakte um mindestens 10%
Zielgruppe	Bürger, Unternehmer
Kenn.- und Messzahlen	Anzahl der Unternehmerkontakte pro Jahr Anzahl Existenzgründerkontakte pro Jahr

Teilergebnishaushalt Produkt 15.01.01 Wirtschaftsförderung

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.01	Wirtschafts- und Tourismusförderung, Stadtmarketing, Öffentlichkeitsarbeit
Produkt	15.01.01	Wirtschaftsförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.400	13.364	14.348	10.984	10.984	10.902
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.768	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.500	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**30.668**	**13.364**	**14.348**	**10.984**	**10.984**	**10.902**
11	- Personalaufwendungen	-145.469	-105.353	-155.770	-157.328	-158.901	-160.490
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-63.450	-88.600	-88.600	-88.600	-88.600	-88.600
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-10.266	-4.211	-10.957	-1.003	-1.003	-913
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-20.297	-27.979	-27.979	-27.979	-27.979	-27.979
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-239.482**	**-226.143**	**-283.307**	**-274.911**	**-276.484**	**-277.983**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-208.814**	**-212.779**	**-268.959**	**-263.927**	**-265.500**	**-267.081**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-208.814**	**-212.779**	**-268.959**	**-263.927**	**-265.500**	**-267.081**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-208.814**	**-212.779**	**-268.959**	**-263.927**	**-265.500**	**-267.081**
29	**= Ergebnis**	**-208.814**	**-212.779**	**-268.959**	**-263.927**	**-265.500**	**-267.081**

Teilfinanzplan A Zahlungsübersicht Produkt 15.01.01 Wirtschaftsförderung

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.01	Wirtschafts- und Tourismusförderung, Stadtmarketing, Öffentlichkeitsarbeit
Produkt	15.01.01	Wirtschaftsförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.151	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.036	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.500	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**27.687**	**10.000**	**10.000**	**10.000**	**10.000**	**10.000**
10	- Personalauszahlungen	145.143	105.353	155.770	157.328	158.901	160.490
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	62.185	88.600	88.600	88.600	88.600	88.600
15	- Sonstige Auszahlungen	21.080	27.979	27.979	27.979	27.979	27.979
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**228.408**	**221.932**	**272.349**	**273.907**	**275.480**	**277.069**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**200.721**	**211.932**	**262.349**	**263.907**	**265.480**	**267.069**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	15.410	17.500	17.500	17.500	17.500	17.500
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**15.410**	**17.500**	**17.500**	**17.500**	**17.500**	**17.500**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und30)**	**15.410**	**17.500**	**17.500**	**17.500**	**17.500**	**17.500**

Teilfinanzplan B Planung einzelner Investitionsmaßnahmen Produkt 15.01.01 Wirtschaftsförderung

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
150101.A01 Digitalisierung	-17.500,00	-17.500,00	0,00	-17.500,00	-17.500,00	-17.500,00

Produktbeschreibung Produkt 15.01.02 Tourismusförderung

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.01	Wirtschafts- und Tourismusförderung, Stadtmarketing, Öffentlichkeitsarbeit
Produkt	15.01.02	Tourismusförderung

zuständige Person	Herr Bürgermeister Nazir
Verantwortliche Organisationseinheit	Wirtschaftsförderung
verantwortliche Person	Frau Husmann / Herr Thyret
Beschreibung	Konzeption und Umsetzung von Werbekampagnen Planung und Inszenierung von Tourismusprodukten Förderung und Instandhaltung von touristischer Infrastruktur, z.B. Rad- und Wanderwege und Aussichtspunkte
Auftrag	Gewerbeordnung
Ziele	Verbesserung der Lebensqualität Steigerung der Besucher- und Übernachtungszahlen
Zielgruppe	Bürger, Unternehmen, Gäste, Touristen
Kenn.- und Messzahlen	Besucherzahlen bei Veranstaltungen Anzahl Übernachtungen pro Jahr

Teilergebnishaushalt Produkt 15.01.02 Tourismusförderung

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.01	Wirtschafts- und Tourismusförderung, Stadtmarketing, Öffentlichkeitsarbeit
Produkt	15.01.02	Tourismusförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
10	**= Ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**= Ergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzplan A Zahlungsübersicht Produkt 15.01.02 Tourismusförderung

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.01	Wirtschafts- und Tourismusförderung, Stadtmarketing, Öffentlichkeitsarbeit
Produkt	15.01.02	Tourismusförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und30)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktbeschreibung Produkt 15.01.03 Stadtmarketing und Öffentlichkeitsarbeit

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.01	Wirtschafts- und Tourismusförderung, Stadtmarketing, Öffentlichkeitsarbeit
Produkt	15.01.03	Stadtmarketing und Öffentlichkeitsarbeit

zuständige Person	Herr Bürgermeister Nazir
Verantwortliche Organisationseinheit	Wirtschaftsförderung
verantwortliche Person	Herr Thyret
Beschreibung	Gestaltung von Werbemitteln, Plakaten, Broschüren und weiteren Printmedien Visuelle Begleitung von Kampagnen, Events und städtischen Projekten Konzeption und Umsetzung ganzheitlicher Marketingkampagnen zur Stärkung der Marke und des Standorts Oer-Erkenschwick als attraktiven Lebensraum Entwicklung von Marketingkonzepten für besondere Anlässe und Veranstaltungen Imagepflege Organisation und Durchführung von Events Entwicklung und Pflege des Corporate Designs Pressearbeit Pflege der städtischen Website und Social-Media-Kanäle Bürgerinformation und -dialog Netzwerkarbeit mit lokalen Akteuren
Auftrag	Gewerbeordnung
Ziele	Imagepflege Steigerung der Attraktivität und Lebensqualität
Zielgruppe	Bürger, Unternehmer
Kenn.- und Messzahlen	Besucherzahlen bei Veranstaltungen Anzahl Existenzgründerkontakte pro Jahr

Teilergebnishaushalt Produkt 15.01.03 Stadtmarketing und Öffentlichkeitsarbeit

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.01	Wirtschafts- und Tourismusförderung, Stadtmarketing, Öffentlichkeitsarbeit
Produkt	15.01.03	Stadtmarketing und Öffentlichkeitsarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
10	**= Ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	- Personalaufwendungen	0	-43.802	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-42.671	-37.335	-37.335	-37.335	-37.335
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-23.667	-21.703	-21.703	-21.703	-21.703
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**0**	**-110.140**	**-59.038**	**-59.038**	**-59.038**	**-59.038**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**0**	**-110.140**	**-59.038**	**-59.038**	**-59.038**	**-59.038**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**0**	**-110.140**	**-59.038**	**-59.038**	**-59.038**	**-59.038**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**0**	**-110.140**	**-59.038**	**-59.038**	**-59.038**	**-59.038**
29	**= Ergebnis**	**0**	**-110.140**	**-59.038**	**-59.038**	**-59.038**	**-59.038**

Teilfinanzplan A Zahlungsübersicht Produkt 15.01.03 Stadtmarketing und Öffentlichkeitsarbeit

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.01	Wirtschafts- und Tourismusförderung, Stadtmarketing, Öffentlichkeitsarbeit
Produkt	15.01.03	Stadtmarketing und Öffentlichkeitsarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	0	43.802	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	42.671	37.335	37.335	37.335	37.335
15	- Sonstige Auszahlungen	0	23.667	21.703	21.703	21.703	21.703
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0**	**110.140**	**59.038**	**59.038**	**59.038**	**59.038**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**0**	**110.140**	**59.038**	**59.038**	**59.038**	**59.038**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und30)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktbeschreibung Produkt 16.01.01 Allgemeine Finanzwirtschaft

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

zuständige Person	Herr Damnitz
Verantwortliche Organisationseinheit	Finanzwesen
verantwortliche Person	Frau Weßel
Beschreibung	Bewirtschaftung von Gemeindesteuern, Steueranteilen, -beteiligungen und steuerähnlichen Erträgen sowie der Allgemeinen Zuweisungen und Allgemeinen Umlagen Zins-, Kredit- und Liquiditätsmanagement
Auftrag	Gemeindeordnung NW, KomHVO NRW, Ortsrecht
Ziele	Kostengünstige Finanzierung aller Aufwendungen in Abhängigkeit von marktbeeinflussenden Faktoren
Zielgruppe	Bürger, Rat und Verwaltung
Kenn.- und Messzahlen	Höhe der laufenden Kredite unterteilt in kurz-, mittel-, langfristig Gewerbesteueraufkommen, Schlüsselzuweisungen, Kreisumlage, etc. Durchschnittlicher Zinssatz

Teilergebnishaushalt Produkt 16.01.01 Allgemeine Finanzwirtschaft

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	Steuern und ähnliche Abgaben	16.674.313	17.455.556	19.426.435	20.421.256	20.916.096	21.279.865
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.037.938	32.460.743	33.591.403	34.250.161	35.123.673	35.607.663
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	315	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	24.719	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
10	**= Ordentliche Erträge**	**47.737.285**	**49.917.799**	**53.019.338**	**54.672.917**	**56.041.269**	**56.889.028**
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	-420.740	-1.020.740	-1.020.740	-1.620.740	-1.620.740
15	- Transferaufwendungen	-21.897.567	-21.866.776	-22.937.517	-25.733.102	-27.380.539	-29.020.876
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-199.991	-63.700	-63.700	-63.700	-63.700	-63.700
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-22.097.558**	**-22.351.216**	**-24.021.957**	**-26.817.542**	**-29.064.979**	**-30.705.316**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**25.639.727**	**27.566.583**	**28.997.381**	**27.855.375**	**26.976.290**	**26.183.712**
19	+ Finanzerträge	62.065	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-2.510.988	-2.398.448	-3.409.857	-4.319.018	-5.008.313	-5.302.246
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**-2.448.922**	**-2.248.448**	**-3.259.857**	**-4.169.018**	**-4.858.313**	**-5.152.246**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**23.190.805**	**25.318.135**	**25.737.524**	**23.686.357**	**22.117.977**	**21.031.466**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**23.190.805**	**25.318.135**	**25.737.524**	**23.686.357**	**22.117.977**	**21.031.466**
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	3.184	3.184	3.184	3.184	3.184	3.184
29	**= Ergebnis**	**23.193.989**	**25.321.319**	**25.740.708**	**23.689.541**	**22.121.161**	**21.034.650**

Teilfinanzplan A Zahlungsübersicht Produkt 16.01.01 Allgemeine Finanzwirtschaft

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	Steuern und ähnliche Abgaben	16.662.216	17.455.556	19.426.435	20.421.256	20.916.096	21.279.865
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.037.938	32.460.743	33.591.403	34.250.161	35.123.673	35.607.663
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	990.500	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	315	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	113	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	61.960	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**48.753.043**	**50.067.799**	**53.169.338**	**54.822.917**	**56.191.269**	**57.039.028**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.094	0	0	0	0	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	2.663.190	2.398.448	3.409.857	4.319.018	5.008.313	5.302.246
14	- Transferausszahlungen	20.223.371	21.866.776	22.937.517	25.733.102	27.380.539	29.020.876
15	- Sonstige Auszahlungen	14.561	63.700	63.700	63.700	63.700	63.700
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**22.903.216**	**24.328.924**	**26.411.074**	**30.115.820**	**32.452.552**	**34.386.822**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-25.849.827**	**-25.738.875**	**-26.758.264**	**-24.707.097**	**-23.738.717**	**-22.652.206**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.803.319	1.928.072	6.274.606	5.514.098	2.315.868	2.134.658
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.803.319**	**1.928.072**	**6.274.606**	**5.514.098**	**2.315.868**	**2.134.658**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0	0	10.000	10.000	10.000	10.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**10.000**	**10.000**	**10.000**	**10.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und30)**	**-1.803.319**	**-1.928.072**	**-6.264.606**	**-5.504.098**	**-2.305.868**	**-2.124.658**

Teilfinanzplan B Planung einzelner Investitionsmaßnahmen Produkt 16.01.01 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
160101.A01 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Finazen	0,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
160101.E03 Investitionspauschale	1.928.072,00	1.974.606,00	0,00	2.014.098,00	2.066.465,00	2.134.658,00
160101.E04 Kredite, rentierlich (allgemein)	5.990.650,00	5.371.000,00	0,00	4.298.000,00	6.303.000,00	4.132.000,00
160101.E07 Rückflüsse Arbeitgeberdarlehn	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
160101.E09 Kredite, unrentierlich	13.006.267,00	5.780.429,00	0,00	3.467.860,00	5.913.189,00	1.574.399,00

Produktbeschreibung Produkt 16.01.02 Gemeindesteuern

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	16.01	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	16.01.02	Gemeindesteuern

zuständige Person	Herr Damnitz
Verantwortliche Organisationseinheit	Steuern
verantwortliche Person	Frau Weßel
Beschreibung	Veranlagung der Gewerbe-, Grund-, Hunde- und Vergnügungssteuer Bearbeitung von Anträgen auf Aussetzung der Vollziehung, Stundung, Niederschlagung und Erlass Bearbeitung von Widersprüchen und Klageverfahren
Auftrag	Steuergesetze, Abgabenordnung und Ortsrecht
Ziele	Vollständige, zeitnahe und fehlerfreie Veranlagung von Steuer- und Abgabepflichtigen Steuer- und Steuerhebesätze, die sich im Einklang mit den gesetzlichen Vorschriften an die finanziellen Bedürfnisse der Stadt anpassen
Zielgruppe	Steuer- und Abgabepflichtige
Kenn.- und Messzahlen	Historische Entwicklung der Realsteuerhebesätze Steuerquote

Teilergebnishaushalt Produkt 16.01.02 Gemeindesteuern

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	16.01	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	16.01.02	Gemeindesteuern

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	Steuern und ähnliche Abgaben	19.032.133	18.201.560	18.411.997	18.746.652	19.443.109	20.232.198
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	68.676	78.500	78.500	78.500	78.500	78.500
10	**= Ordentliche Erträge**	**19.100.808**	**18.280.060**	**18.490.497**	**18.825.152**	**19.521.609**	**20.310.698**
11	- Personalaufwendungen	-186.419	-201.450	-288.633	-291.519	-294.434	-297.378
15	- Transferaufwendungen	-720.114	-667.857	-685.714	-699.429	-739.296	-785.132
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-104.802	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-1.011.335**	**-869.307**	**-974.347**	**-990.948**	**-1.033.730**	**-1.082.510**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**18.089.474**	**17.410.753**	**17.516.150**	**17.834.204**	**18.487.879**	**19.228.188**
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**-35.000**	**-35.000**	**-35.000**	**-35.000**	**-35.000**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**18.089.474**	**17.375.753**	**17.481.150**	**17.799.204**	**18.452.879**	**19.193.188**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**18.089.474**	**17.375.753**	**17.481.150**	**17.799.204**	**18.452.879**	**19.193.188**
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	53.600	95.569	95.569	95.569	95.569	95.569
29	**= Ergebnis**	**18.143.074**	**17.471.322**	**17.576.719**	**17.894.773**	**18.548.448**	**19.288.757**

Teilfinanzplan A Zahlungsübersicht Produkt 16.01.02 Gemeindesteuern

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	16.01	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	16.01.02	Gemeindesteuern

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	Steuern und ähnliche Abgaben	18.349.130	18.201.560	18.411.997	18.746.652	19.443.109	20.232.198
07	+ Sonstige Einzahlungen	42.207	71.000	71.000	71.000	71.000	71.000
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**18.391.337**	**18.280.060**	**18.490.497**	**18.825.152**	**19.521.609**	**20.310.698**
10	- Personalauszahlungen	185.984	201.450	288.633	291.519	294.434	297.378
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
14	- Transferausszahlungen	647.828	667.857	685.714	699.429	739.296	785.132
15	- Sonstige Auszahlungen	2.662	0	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**836.475**	**904.307**	**1.009.347**	**1.025.948**	**1.068.730**	**1.117.510**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-17.554.863**	**-17.375.753**	**-17.481.150**	**-17.799.204**	**-18.452.879**	**-19.193.188**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und30)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**