Stadt
Salzkotten



ENTWURF

HAUSHALTSSATZUNG MIT HAUSHALTSPLAN

für das Haushaltsjahr 2027

Entwurf

Haushaltssatzung und Haushaltsplan

der Stadt Salzkotten

für das

Haushaltsjahr 2027

Aufgestellt am 29. Oktober 2026

Stöppel
Kämmerer

Bestätigt am 29. Oktober 2026

Berger
Bürgermeister

Organigramm der Stadt Salzkotten

Marktstraße 8, 33154 Salzkotten
Postfach 1562, 33146 Salzkotten
Zentrale Rufnummer: 05258 / 507 - 0
E-Mail: stadtverwaltung@salzkotten.de
DE-Mail: stadtverwaltung@salzkotten.de-mail.de
www.salzkotten.de

Bürgermeister
Ulrich Berger

Büro des Bürgermeisters
Sonja Braunsdorf

Allgemeiner Vertreter
Michael Rölleke
Verhinderungsvertretung
Martin Westermeier

Personalrat
Vorsitzende:
Ulla Dittrich

Schwerbehinderten-vertretung
Liliane Wesseler

Gleichstellungs-beauftragte
Miriam Arens

Örtliche Rechnungsprüfung
Leitung: N. N.

Servicestelle 1
Wirtschaftsförderung & Flächenmanagement
Peter Finke

Servicestelle 2
Kommunikation & Marketing
Stefanie Klenke

Fachbereich I
Zentrale Dienste
Leitung: Michael Rölleke
Stv. Leitung: Sabo Simon

- Fachdienst 1.1 **Ratsbüro, Wahlen & Versicherungen** – Bernd Werny
- Fachdienst 1.2 **Personalservice** – Sabo Simon
- Fachdienst 1.3 **Organisation, Digitalisierung & Gesundheitsmanagement** – Michael Rölleke
- Fachdienst 1.4 **Informations- & Kommunikationstechnik** – Christof Szelejewski

Fachbereich II
Finanzen
Kämmerer: Manuel Stöppel
Stv. Leitung: Burkhard Veit

- Fachdienst 2.1 **Finanzwirtschaft & Rechnungsprüfung** – Manuel Stöppel
- Fachdienst 2.2 **Steuerbearbeitung & Erschließungsbeiträge** – Burkhard Veit
- Fachdienst 2.3 **Zentrale Buchführung & Haushaltsüberwachung** – Nadine Lausen
- Fachdienst 2.4 **Zahlungsabwicklung** – Leitung: Dana-Alice Schwenk, Stv. Leitung: Alexandra Utzel
- Fachdienst 2.5 **Betriebliche Steuern, Beteiligungen & Controlling** – Vera Schnitzmeyer

Fachbereich III
Bürgerdienste
Leitung: Ralf Bartelsmeier
Stv. Leitung: Britta Montag

- Fachdienst 3.1 **Sicherheit & Ordnung, Feuerschutz** – Ralf Bartelsmeier
- Fachdienst 3.2 **Standesamt** – Leitung: Norbert Keßeler, Stv. Leitung: Melina Rosenkranz
- Fachdienst 3.3 **Bürgerservice & Meldeangelegenheiten** – Leitung: Britta Montag, Stv. Leitung: Lareen Trojak

Fachbereich IV
Stadtentwicklung
Leitung: Martin Westermeier
Stv. Leitung: David Kirchhoff

- Fachdienst 4.1 **Bauleitplanung** – Juliane Kruse
- Fachdienst 4.2 **Straßen & Verkehrsinfrastruktur** – David Kirchhoff
- Fachdienst 4.3 **Gebäudemanagement** – Michael Horstknepper
- Fachdienst 4.4 **Umweltschutz & Grünflächen** – Sofia Hagelganz
- Fachdienst 4.5 **Bauordnung, Denkmal-schutz & Friedhöfe** – Markus Sprenger
- Fachdienst 4.6 **Bauhof** – Leitung: Dieter Hermens, Stv. Leitung: Kilian Klemme

Fachbereich V
Bildung & Soziales
Leitung: Lisa Meschede
Stv. Leitung: Josef Eich

- Fachdienst 5.1 **Bildung & Schulen** – Josef Eich
- Fachdienst 5.2 **Jugend, Kultur & Sport** – Fabian Dirks
- Fachdienst 5.3 **Soziales, Rente & Wohngeld** – Nico Jacobsmeyer
- Fachdienst 5.4 **Kindertageseinrichtungen** – Marie Brokmeier

Stadtwerke
Betriebsleitung: Martin Westermeier
Stv. Betriebsleitung: Thomas Dresbur

- **E1 Verwaltung** – Technik: Thomas Dresbur, Finanzen: Oliver Gerken
- **E2 Wasserwerk** – Leitung: Daniel Menke, Stv. Leitung: Roman Hupe
- **E3 Abwasserwerk** – Leitung: Tobias Lenzmeier, Stv. Leitung: Dennis Spenner
- **E4 Sälzer Lagune** – Leitung: Daniel Delgado Steuter, Stv. Leitung: Nikolaus Schulz
- **E5 Energie** – Oliver Gerken

Sonderfunktionen:

Wirtschaftsförderer: Peter Finke
Klimaschutz- & Mobilitätsmanager: Sam Seyfzadeh
Behindertenbeauftragter: Dirk Freise

Gez. Ulrich Berger

Stand: 29.09.2026

Inhaltsverzeichnis

		Seite
Haushaltssatzung		1* - 2*
Regelungen für die Haushaltswirtschaft		3*
Vorbemerkungen		4* - 14*
NKF - Begriffsdefinitionen		15* - 18*
Vorbericht		19* - 67*
Übersicht über die Produktstruktur		68* - 69*
Gesamtpläne (Gesamtergebnisplan und Gesamtfinanzplan)		1 - 2
Teilpläne (auf Ebene der Produktbereiche und Produkte)		3 - 294
Produktbereich 01	Innere Verwaltung	3 - 66
Produktbereich 02	Sicherheit und Ordnung	67 - 91
Produktbereich 03	Schulträgeraufgaben	92 - 108
Produktbereich 04	Kultur und Wissenschaft	109 - 122
Produktbereich 05	Soziale Leistungen	123 - 144
Produktbereich 06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	145 - 162
Produktbereich 07	Gesundheitsdienste	163 - 170
Produktbereich 08	Sportförderung	171 - 180
Produktbereich 09	Räumliche Planung u. Entwicklung	181 - 186
Produktbereich 10	Bauen und Wohnen	187 - 197
Produktbereich 11	Ver- und Entsorgung	198 - 207
Produktbereich 12	Verkehrsflächen u. –anlagen, ÖPNV	208 - 229
Produktbereich 13	Natur- und Landschaftspflege	230 - 260
Produktbereich 14	Umweltschutz	261 - 267
Produktbereich 15	Wirtschaft und Tourismus	268 - 286
Produktbereich 16	Allgemeine Finanzwirtschaft	287 - 294
Gesamtinvestitionsübersicht		295 - 301
Anlagen: - Stellenplan		302 - 310
- Haushaltsquerschnitt 2027		311 - 314
- Ergebnisrechnung 2025		315
- Finanzrechnung 2025		316
- Schlussbilanz zum 31.12.2025		317 - 318
- Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen		319
- Übersicht über die Zuwendungen an Fraktionen, Gruppen und einzelne Ratsmitglieder		320
- Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten		321
- Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals		322
- Wirtschaftsplan Bäderbetrieb Salzkotten		323 - 332
- Wirtschaftsplan Wasserwerk Salzkotten		333 - 341
- Wirtschaftsplan Abwasserwerk Salzkotten		342 - 350
- Wirtschaftsplan Energie Salzkotten		351 - 359
- Gesamtwirtschaftsplan der Stadtwerke Salzkotten		360 - 364
- Wirtschaftsplan 2026 Wasserwerk Boker Heide		365 - 367

Haushaltssatzung
der Stadt Salzkotten 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), unter Berücksichtigung aller seitdem erfolgten Änderungen, hat der Rat der Stadt Salzkotten mit Beschluss vom …….folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2027, der die für die Erfüllung der Aufgaben der Gemeinden 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	68.248.635 EUR
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	73.020.254 EUR

im **Finanzplan** mit

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	59.997.388 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	65.624.897 EUR
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	12.633.631 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	14.135.184 EUR
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	1.500.000 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	415.000 EUR

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist, wird auf 1.500.000 EUR festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf 3.110.000 EUR festgesetzt.

§ 4

Die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird auf 4.771.619 EUR festgesetzt.

§ 5

Der Höchstbetrag der Kredite, die zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 7.500.000 EUR festgesetzt.

§ 6

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

1.	**Grundsteuer**	
1.1	für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf	345 v. H.
1.2	für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf	644 v. H.
2.	**Gewerbesteuer** auf	424 v. H.

§ 7

Haushaltssicherungskonzept

entfällt

Salzkotten,

Ulrich Berger
Bürgermeister

Bernd Werny
Schriftführer

Regelungen für die Haushaltswirtschaft

Im Sinne des § 21 KomHVO NRW in Verbindung mit § 4 Abs. 5 KomHVO NRW gelten für eine flexible Haushaltsbewirtschaftung folgende grundsätzlichen Regelungen:

A) Alle zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen innerhalb eines Teilergebnisplans (Produkt), mit Ausnahme der unter B) genannten, werden zu einem Budget zusammengefasst. Sie sind gegenseitig deckungsfähig (vertikale Budgetierung).

B) Für folgende Aufwendungen und Auszahlungen werden jeweils produktübergreifende Deckungskreise gebildet (horizontale Budgetierung). Die zentrale Bewirtschaftung erfolgt in den jeweils zuständigen Fachbereichen.

- Personalaufwendungen
- Aufwendungen für die bauliche Unterhaltung
- Aufwendungen für die Bewirtschaftung der Gebäude
- Abschreibungen (hierfür gelten Mehraufwendungen grundsätzlich als unerheblich im Sinne des § 83 Abs. 2 GO NRW)
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Vorbemerkungen zum Haushaltsplan 2027

Einführung

Am 01.01.2005 ist das „Gesetz über ein Neues Kommunales Finanzmanagement für Gemeinden im Land Nordrhein-Westfalen (NKFG NRW)“ in Kraft getreten. Darin wurden die Gemeinden verpflichtet, spätestens ab 2009 ihre Geschäftsvorfälle nach dem System der doppelten Buchführung in ihrer Finanzbuchhaltung zu erfassen. Die Stadt Salzkotten hat diesen Schritt mit Beginn des Haushaltsjahres 2009 vollzogen. Es handelt sich also um den neunzehnten Haushalt nach der NKF-Systematik. Ferner musste nach dem Gesetz zum Stichtag 01.01.2009 eine Eröffnungsbilanz nach den Vorgaben der Gemeindeordnung aufgestellt werden.

Mit der Umstellung auf das neue Rechnungswesen wurden seitens des Gesetzgebers insbesondere folgende Ziele verfolgt:

- Darstellung des gesamten Ressourcenaufkommens und –verbrauchs der Kommune,
- vollständige Darstellung des Vermögens der Kommune,
- Hervorhebung der Ziele und der Ergebnisse des Verwaltungshandelns, verbunden mit einer stärkeren Outputorientierung,
- Unterstützung einer flexiblen Bewirtschaftung der Haushaltsmittel,
- Integration der Sondervermögen und Beteiligungen im “Konzern Kommune“.

Auch das Neue Kommunale Finanzmanagement sieht den Haushalt weiterhin im Zentrum der kommunalen Planungen und Rechenschaftslegung. Der Haushaltsplan bleibt die Grundlage der Haushaltswirtschaft der Gemeinde sowie gleichzeitig die Grundlage der örtlichen politischen Planungen, Entscheidungen und Kontrollen.

Der Haushaltsplan im NKF besteht aus:

- dem Ergebnisplan
- dem Finanzplan
- den Teilplänen
- dem Haushaltssicherungskonzept, wenn ein solches erstellt werden muss oder fortzuschreiben ist.

Des Weiteren sind dem Haushaltsplan folgende Elemente als Anlagen beizufügen:

- der Vorbericht
- der Stellenplan
- der Haushaltsquerschnitt als je eine Übersicht über die Erträge und Aufwendungen, die Veranschlagung des ordentlichen Ergebnisses und des Teilergebnisses der Produktgruppen des Ergebnisplans sowie über den Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit, die Einzahlungen, die Auszahlungen, den Saldo aus Investitionstätigkeit, den Finanzierungsmittelüberschuss oder -fehlbetrag und die Verpflichtungsermächtigungen der Produktgruppen des Finanzplans
- eine Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen und aus Liquiditätskrediten und der ihnen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäfte sowie der Verpflichtungen aus Bürgschaften,

Gewährverträgen und der ihnen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäfte, jeweils bezogen auf den Beginn des Vorjahres sowie auf den Beginn und das Ende des Haushaltsjahres
- eine Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals
- eine Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen in den einzelnen Jahren voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen
- die Ergebnisrechnung, die Finanzrechnung und die Bilanz des Vorvorjahres
- die Wirtschaftspläne und neuesten Jahresabschlüsse der Sondervermögen, für die Sonderrechnungen geführt werden
- die Wirtschaftspläne und neuesten Jahresabschlüsse der Unternehmen und Einrichtungen mit eigener Rechtspersönlichkeit, an denen die Kommune mit mehr als 20 % unmittelbar oder mittelbar beteiligt ist, alternativ eine kurz gefasste Übersicht über die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung der Unternehmen und Einrichtungen

Elemente des neuen Haushaltsrechts

Die Systematik des neuen Haushaltswesens bezieht sich im Wesentlichen auf folgende Komponenten:

- Die **Ergebnisrechnung** (der **Ergebnisplan)** beinhaltet alle Aufwendungen und Erträge des laufenden Haushaltsjahres. Sie ist vergleichbar mit der Gewinn- und Verlustrechnung des kaufmännischen Rechnungswesens, die in ihrem Saldo die effektive Veränderung des Vermögens innerhalb einer Periode darstellt. Da die Ergebnisrechnung den Ressourcenverbrauch und das Ressourcenaufkommen vollständig abbildet, ist sie der wichtigste Bestandteil des neuen Haushaltsplans. Durch sie steuert der Rat die Verteilung der Ressourcen und übt sein gesetzliches Budgetrecht aus. Soweit der Gesamtbetrag der Erträge den Gesamtbetrag der Aufwendungen erreicht (oder übersteigt), ist der Haushalt gemäß § 75 Abs. 2 GO NRW **ausgeglichen**. Diese Verpflichtung gilt auch dann als erfüllt, wenn ein Fehlbedarf (oder Fehlbetrag am Ende des Rechnungsjahres) durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage **(s. Anlage „Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals“ S. 322)** gedeckt werden kann.

- Die **Finanzrechnung** (der **Finanzplan)** beinhaltet sämtliche Ein- und Auszahlungen des laufenden Haushaltsjahres. In der Finanzrechnung lässt sich die Veränderung des Zahlungsmittelbestandes (und damit die Liquiditätslage der Kommune) ablesen. Da der Finanzplan neben den lfd. Ein- und Auszahlungen auch sämtliche Zahlungsbewegungen investiver Art beinhaltet, begründet er auch die Ermächtigung zur Leistung von Investitionsauszahlungen sowie zur Abwicklung von investiven Einzahlungen (z. B. Investitionszuweisungen Dritter oder Aufnahme von Investitionskrediten).

- Die **Bilanz** liefert der Kommune zum Bilanzstichtag notwendige Aussagen über das Gesamtvermögen und seine Bestandteile, informiert über dessen Finanzierung durch

Fremd- und Eigenmittel und macht ausstehende Forderungen und Verbindlichkeiten sichtbar.
Auf der Aktivseite wird das kommunale Vermögen (u.a. Grundstücke, Gebäude, Infrastrukturvermögen) detailliert dargestellt. Die Passivseite der Bilanz weist die Finanzierung des Vermögens der Kommune aus. Erstmalig ist dadurch auch das Eigenkapital einer Kommune ermittelbar.

Im Gegensatz zur erforderlichen jährlichen Ergebnis- und Finanzplanung, sehen die gesetzlichen Vorschriften keine Planbilanz vor. Gem. § 1 Abs. 2 Nr. 7 KomHVO NRW sind dem Haushaltsplan aber die Ergebnisrechnung, die Finanzrechnung und die Bilanz des Vorvorjahres beizufügen. Die Ergebnisrechnung, die Finanzrechnung und die Schlussbilanz zum Stichtag 31.12.2025 wurden durch das örtliche Rechnungsprüfungsamt aus Rietberg geprüft und sind auf den Seiten 315 bis 318 abgebildet. Die Haushaltsansätze für Abschreibungen und Auflösung von Sonderposten wurden entsprechend den geprüften Werten angesetzt.

Gliederung des Haushaltsplans

Die KomHVO NRW enthält detaillierte Regelungen über die Bestandteile des NKF-Haushaltsplans.

Vorgeschrieben sind

- der Ergebnisplan (Erträge und Aufwendungen),
- der Finanzplan (konsumtive und investive Einzahlungen und Auszahlungen) und
- die Teilpläne (produktorientierte Teilergebnis- und Teilfinanzpläne)

Ergebnisplan

Der Aufbau des Ergebnisplans ist verbindlich vorgeschrieben. Die Darstellung ist auf wesentliche Angaben beschränkt, damit der Haushaltsplan verständlich und lesbar bleibt. Gemäß dem Muster zu § 2 KomHVO NRW besteht er aus 31 Zeilen. Die Aufstellung in einer Staffelform ermöglicht den Ausweis von verbindlichen Zwischensummen

- Zeile 10 Ordentliche Erträge
- Zeile 17 Ordentliche Aufwendungen
- Zeile 18 Ordentliches Ergebnis
- Zeile 21 Finanzergebnis
- Zeile 22 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit
- Zeile 25 Außerordentliches Ergebnis
- Zeile 26 Jahresergebnis

Gemäß den Planungs- und Veranschlagungsgrundsätzen ist das Bruttoprinzip zu beachten. Es erfordert eine getrennte Veranschlagung der Erträge und Aufwendungen. Dabei ist es unzulässig, Erträge und Aufwendungen vorab aufzurechnen und nur den Saldo zu veranschlagen. Das Bruttoprinzip gehört heute zu den nicht mehr wegzudenkenden Prinzipien einer kommunalen Haushaltsführung und bildet die Voraussetzung für die Erreichung des Ziels, den Haushaltsplan so übersichtlich und klar wie nur möglich zu gestalten.

Die folgende Aufstellung zeigt, welcher Zeile des Ergebnisplans einzelne Ertrags- und Aufwandsarten zuzuordnen sind.

Zuordnungsvorschriften zum kommunalen haushaltsrechtlichen Kontenrahmen

In der kommunalen Finanzbuchhaltung sind die Geschäftsvorfälle auf der Grundlage des Kontenrahmens nach den folgenden Zuordnungen im Rahmen der Buchungen zu kontieren:

Erträge

1 Steuern und ähnliche Abgaben
Realsteuern als Grundsteuer A, Grundsteuer B, Gewerbesteuer
Gemeindeanteile an Gemeinschaftssteuern, ... an der Einkommensteuer, ... an der Umsatzsteuer, Andere Steuern, z.B. Vergnügungssteuer, Hundesteuer
Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsausgleich

2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen
Schlüsselzuweisungen vom Land
Bedarfszuweisungen vom Land, von Gemeinden (GV)
Allgemeine Zuweisungen vom Bund, vom Land, von Gemeinden (GV)
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

3 Sonstige Transfererträge
Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen und in Einrichtungen
Schuldendiensthilfen
Andere sonstige Transfererträge

4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte
Verwaltungsgebühren
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge, für den Gebührenausgleich und aus ähnlichen Sonderposten

5 Privatrechtliche Leistungsentgelte
Erträge aus dem Verkauf von Vorräten
Mieten und Pachten

6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen
Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen

7 Sonstige ordentliche Erträge
Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens
Konzessionsabgaben
Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten
Als nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge, z.B. Erträge aus Zuschreibungen, aus der Auflösung oder Herabsetzung von Wertberichtigungen auf Forderungen, aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen

8 Aktivierte Eigenleistungen
Selbst erstellte aktivierungsfähige Vermögensgegenstände

9 Bestandsveränderungen
Bestandsveränderungen an unfertigen und fertigen Erzeugnissen

19 Finanzerträge
Zinserträge
Finanzerträge aus Beteiligungen, Gewinnabführungsverträgen, Wertpapieren des Anlage- und des Umlaufvermögens, auch andere zinsähnliche Erträge

23 Außerordentliche Erträge

Aufwendungen

11 Personalaufwendungen

Bezüge der Beamten, Vergütungen der Angestellten, Löhne der Arbeiter, Aufwendungen für sonstige Beschäftigte
Beiträge zu Versorgungskassen
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung
Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Beschäftigte
Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte und Altersteilzeit
Aufwendungen für Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub und Überstunden
Pauschalierte Lohnsteuer

12 Versorgungsaufwendungen

Versorgungsaufwendungen
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung
Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Versorgungsempfänger
Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

für Fertigung, Vertrieb und Waren
für Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude, des Infrastrukturvermögens, der Maschinen und technischen Anlagen, von Fahrzeugen, der Betriebsvorrichtungen, der Betriebs- und Geschäftsausstattung für die Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude usw.
für weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen, z.B. Schülerbeförderungskosten, Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz
für Kostenerstattungen
für sonstige Sach- und Dienstleistungen

14 Bilanzielle Abschreibungen

auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens
auf Gebäude u.a.
auf das Infrastrukturvermögen, z.B. Brücken und Tunnel, Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen, Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen, Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen, auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens
auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge
auf Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Wirtschaftsgüter
auf Finanzanlagen
auf das Umlaufvermögen
Sonstige Abschreibungen

15 Transferaufwendungen

Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke
Schuldendiensthilfen
Sozialtransferaufwendungen
- Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen und in Einrichtungen
- Leistungen an Asylbewerber
- Sonstige soziale Leistungen

Aufwendungen wegen Steuerbeteiligungen, z.B. Gewerbesteuerumlage Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit
Allgemeine Zuweisungen an Gemeinden (GV)
Allgemeine Umlagen
- an das Land *(auch Nachzahlung aus der Abrechnung des Solidarbeitrages)*
- an Gemeinden und Gemeindeverbände (Kreisumlage, Zweckverbandsumlagen)

Sonstige Transferaufwendungen

16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen

für Personaleinstellungen, Aus- und Fortbildung, Umschulung, übernommene Reisekosten, Beschäftigtenbetreuung und Dienstjubiläen, Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände, Personalnebenaufwendungen, Ausgleichsabgabe

Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten

Mieten, Pachten, Erbbauzinsen, Leasing, Leiharbeitskräfte, Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten, zu denen Aufwendungen für den Rat, Ausschüsse, Fraktionen, Beiräte und auch für die Mitgliedschaft in Aufsichtsräten zählen

Geschäftsaufwendungen

Büromaterial, Zeitungen, Fachliteratur, Telekommunikationsleistungen, Porto, Öffentlichkeitsarbeit, Bekanntmachungen u.a.

Aufwendungen für Beiträge

Versicherungsbeiträge, Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen

Wertberichtigungen

Verluste aus Wertminderungen und Abgängen von Gegenständen des Umlaufvermögens (außer Vorräten und Wertpapieren), Verluste aus dem Abgang von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens, Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten, Aufwendungen zu Rückstellungen, soweit nicht unter anderen Aufwendungen erfassbar Wertkorrekturen zu Forderungen

Verluste aus Finanzanlagen und aus Wertpapieren

aus dem Abgang von Finanzanlagen und Beteiligungen, aus dem Abgang von Wertpapieren Aufwendungen aus Verlustübernahmen

Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen

Aufwendungen für rückzahlbare Zuweisungen für Investitionen

Andere sonstige ordentlichen Aufwendungen

Verfügungsmittel, Aufwendungen für Schadensfälle

20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Zinsaufwendungen

Sonstige Finanzaufwendungen

24 Außerordentliche Aufwendungen

Finanzplan

Auch im doppischen Haushaltsrecht kann auf eine Planung der Einzahlungen und Auszahlungen, insbesondere für Investitionen, nicht verzichtet werden. Daher wird in § 79 GO NRW bestimmt, dass der Haushaltsplan die im Haushaltsjahr voraussichtlich eingehenden Einzahlungen und die zu leistenden Auszahlungen in einem Finanzplan enthalten muss.

Bestandteile des Finanzplans sind

- die konsumtiven Einzahlungen und Auszahlungen (Zeilen 01 bis 17)

  Dieser Block umfasst sämtliche zahlungsrelevanten Geschäftsvorfälle der laufenden Verwaltungstätigkeit.

- die investiven Einzahlungen und Auszahlungen (Zeilen 18 bis 31)

  Hier werden die Summen der Einzahlungen und Auszahlungen für alle in den Teilfinanzplänen aufgeführten Investitionsmaßnahmen abgebildet. Ein negativer Wert des "Saldos aus der Investitionstätigkeit" in Zeile 31 stellt den Nettokreditbedarf für alle Investitionen dar.

- die Darstellung der Finanzierungstätigkeit (Aufnahme und Tilgung von Krediten; Zeilen 33 bis 37)

- die Darstellung der Entwicklung der liquiden Mittel (Zeilen 38 - 40)

Teilpläne nach Produktbereichen

Das Innenministerium hat verbindlich festgelegt, dass der kommunale Haushalt mindestens in 17 Produktbereiche zu gliedern und für jeden Produktbereich ein entsprechender Teilergebnis- und Teilfinanzplan zu erstellen ist. Hierdurch wird eine landeseinheitliche Mindeststruktur aller kommunalen Haushalte sichergestellt.

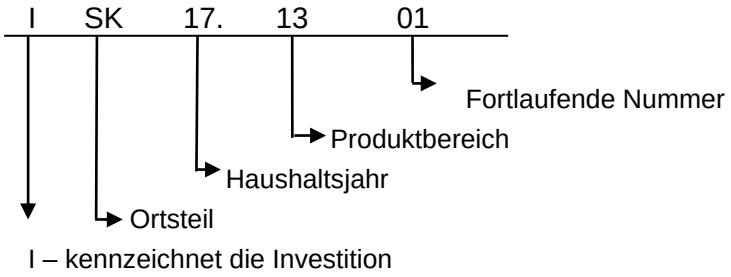
Produktbereiche		
01 Innere Verwaltung	07 Gesundheitsdienste	13 Natur- und Landschaftspflege
02 Sicherheit und Ordnung	08 Sportförderung	14 Umweltschutz
03 Schulträgeraufgaben	09 Räumliche Planung und Entwicklung	15 Wirtschaft u. Tourismus
04 Kultur u. Wissenschaft	10 Bauen und Wohnen	16 Allgemeine Finanzwirtschaft
05 Soziale Leistungen	11 Ver- und Entsorgung	17 Stiftungen
06 Kinder-, Jugend und Familienhilfe	12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	

Darüber hinaus haben die Kommunen die Möglichkeit, ihre Haushaltspläne produkt- oder organisationsbezogen weiter zu untergliedern. Die Stadt Salzkotten hat sich dazu entschieden, den Haushaltsplan auf der Ebene der Produkte aufzustellen.

Auf der Produktebene werden abgebildet:

- der Teilergebnisplan
- der Teilfinanzplan einschließlich der Übersicht über die Investitionsmaßnahmen

Die Investitionen werden mit einer so genannten Investitionsnummer versehen, die eine eindeutige Kennzeichnung und Zuordnung einer investiven Maßnahme gewährleistet. Nachfolgende Erklärung soll den Aufbau dieser Nummer aufzeigen:



Ortsteile:

MH	-	Mantinghausen
NT	-	Niederntudorf
OT	-	Oberntudorf
SK	-	Salzkotten
SH	-	Scharmede
SW	-	Schwelle
TH	-	Thüle
UP	-	Upsprunge
VL	-	Verlar
VN	-	Verne

Dieser Aufbau der Investitionsnummer gewährleistet, dass sämtliche Investitionen einer Ortschaft in der Gesamtinvestitionsübersicht zusammenhängend dargestellt werden. Bei Investitionen, die nicht konkret einem Ortsteil zuzuordnen sind, wird auf die Ortsteil-Kennzeichnung (2. und 3. Stelle der Investitionsnummer) verzichtet. Investitionen, die sich regelmäßig wiederholen (z.B. Ausstattung von Schulen und Kindertagesstätten) erhalten keine Haushaltsjahr-Kennzeichnung (4. und 5. Stelle).

Die Teilfinanzpläne weisen im Gegensatz zum Gesamtfinanzplan lediglich die Zahlungen aus, die sich auf Investitionen beziehen. Die Wertgrenze, ab der Einzelmaßnahmen jeweils auszuweisen sind, wurde vom Rat der Stadt in seiner Sitzung am 15.09.2008 beschlossen. Maßgeblich für die Wertgrenze (25.000 EUR) sind sowohl bei neuen als auch bei bereits begonnenen Maßnahmen die Gesamtauszahlungen pro Maßnahme. Aus Transparenzgründen werden jedoch häufig auch unterhalb der Wertgrenze Investitionen einzeln ausgewiesen.

Die Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (konsumtive Ein- und Auszahlungen) werden nur in ihrem Saldo (Zeile 17) abgebildet, da sie mit den Aufwendungen und Erträgen in der Ergebnisrechnung weitgehend deckungsgleich sind.

Nummerierung der Produkte

Der Haushalt der Stadt teilt sich auf 68 verschiedene Produkte auf. Jedem Produkt ist eine sechsstellige Produktnummer zugeordnet. Die ersten beiden Ziffern beziehen sich auf den Produktbereich (verbindlich vorgegeben), die Ziffern drei und vier bezeichnen die Produktgruppe, Ziffer fünf und sechs kennzeichnen das Produkt. Eine Übersicht der Produkte ist auf den Seiten 69* - 70* zu finden.

Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung

Die Darstellung der Haushaltsdaten erfolgt entsprechend den Vorschriften der KomHVO NRW über einen Zeitraum von 6 Jahren (Jahresergebnis Vorvorjahr, Vorjahresansatz, Ansatz des lfd. Haushaltsjahres sowie Ansätze der 3 folgenden Planjahre).
Insofern wird nicht nur das aktuelle Planungsjahr dokumentiert, sondern auch unter Berücksichtigung des allgemeinen Haushaltsgrundsatzes “Sicherstellung der stetigen Aufgabenerfüllung“ die dem Planungsjahr folgenden drei Haushaltsjahre.

Ziele und Kennzahlen

Nach § 4 Abs. 2 KomHVO NRW sollen für die gemeindliche Aufgabenerfüllung produktorientierte Ziele unter Berücksichtigung des Ressourcenaufkommens und -verbrauchs festgelegt sowie Kennzahlen zur Zielerreichung bestimmt werden. Diese Ziele und Kennzahlen sollen zur Grundlage der Gestaltung der Planung, Steuerung und Erfolgskontrolle des jährlichen Haushalts gemacht werden.
Im Haushaltsplan 2015 wurden erstmals Kennzahlen und Leistungsdaten bei ausgewählten Produkten dargestellt. Anhand dieser Daten werden Kosten- und Leistungsentwicklungen sowohl anhand von Zahlen als auch grafisch anhand von Trend-Kurven dargestellt. Insgesamt soll durch die Darstellung von Zielen, Kennzahlen und Leistungsdaten die Aussagekraft und Transparenz des Haushalts erhöht werden.

Haushaltsausgleich

Der doppische Haushaltsausgleich unterscheidet sich vom kameralen in einem wichtigen Merkmal. Der kamerale Haushalt war ausgeglichen, wenn Einnahmen und Ausgaben betragsgleich waren. Der Haushaltsausgleich beim NKF ist dann gegeben, wenn Ertrag und Aufwand gleich hoch sind (echter Haushaltsausgleich); d.h., er richtet sich nach dem Ressourcenverbrauch während des Planjahres.
In der Kameralistik konnte als letztes Mittel zum Haushaltsausgleich eine Kreditaufnahme genutzt werden. Diese Möglichkeit besteht im NKF nicht mehr. Maßgeblich für die Feststellung des Haushaltsausgleichs ist der Ergebnisplan bzw. die Ergebnisrechnung. Bei der Aufnahme von Darlehen handelt es sich nicht um einen Ertrag und deshalb wird dieser Finanzvorgang auch nicht im Ergebnisplan berücksichtigt. Eine Kreditaufnahme beeinflusst

lediglich die Liquidität der Stadt und wird daher nur in der Finanzplanung/-rechnung ausgewiesen.
Zwei Kriterien bestimmen die Frage nach dem Haushaltsausgleich im NKF:

- Die Summe der im Ergebnisplan bzw. in der Ergebnisrechnung ausgewiesenen Aufwendungen muss durch Erträge in entsprechender Höhe gedeckt sein.
- In der Bilanz darf kein „Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag“ auftreten.

Als Puffer für einen evtl. Fehlbetragsausgleich wurde vom Land NRW die Ausgleichsrücklage als Teil des Eigenkapitals vorgesehen. Gem. § 75 Abs. 3 GO NRW erhöhen Jahresüberschüsse, soweit sie nicht für den Haushaltsausgleich verwendet werden, die Ausgleichsrücklage.
Die Ausgleichsrücklage der Stadt Salzkotten zum 31.12.2025 beträgt entsprechend dem geprüften Jahresabschluss 22.491.959,50 EUR. Nach Verrechnung des Jahresfehlbetrages 2025 (-1.817.253,18 EUR) reduziert sie sich auf 20.674.706,32 EUR und bietet damit eine solide Grundlage für den mittelfristigen Finanzplanungszeitraum.

NKF – Begriffsdefinitionen

Abschreibungen

Werteverzehr eines abnutzbaren Anlagegutes innerhalb einer Periode (z.B. Jahr); wird durch die Verteilung der Anschaffungskosten auf die Nutzungsdauer ermittelt. Der Betrag der Abschreibung soll bei Vermögensgegenständen die eingetretenen Wertminderungen erfassen und wird dementsprechend als Aufwand angesetzt.

Aktiva

Summe des Anlagevermögens, des Umlaufvermögens und der aktiven Rechnungsabgrenzungsposten, die auf der linken Seite der Bilanz ausgewiesen wird. Gegenbegriff: Passiva

Allgemeine Rücklage

Die Allgemeine Rücklage ist Teil des Eigenkapitals. Sie ist eine rein rechnerische Größe, d.h. der Betrag ist nicht in Form von Liquidität vorhanden. Der Wert der Allgemeinen ergibt sich, indem man von dem Vermögen die weiteren Positionen der Passivseite abzieht.

Anlagevermögen

Als Anlagevermögen werden solche Vermögensgegenstände bezeichnet, die dazu bestimmt sind, der Verwaltung langfristig zu dienen. Sie werden in der Bilanz auf der Aktivseite ausgewiesen. Innerhalb des Anlagevermögens unterscheidet man das Sachanlagevermögen (z. B. Grundstücke, Gebäude, Straßen, technische Anlagen, Maschinen und Fahrzeuge), das Finanzanlagevermögen und die immateriellen Vermögensgegenstände.

Aufwand

Der Aufwand entspricht dem bewerteten Ressourcenverbrauch von Gütern und Dienstleistungen der Verwaltung innerhalb einer Periode. Der Gegenbegriff zum Aufwand ist der Ertrag. Der Aufwand muss nicht unbedingt zahlungswirksam werden (z.B. Abschreibungen, Rückstellungen).

Ausgleichsrücklage

Die Ausgleichsrücklage ist in der Bilanz zusätzlich zur allgemeinen Rücklage als gesonderter Posten des Eigenkapitals anzusetzen. Sie kann in der Eröffnungsbilanz bis zur Höhe eines Drittels des Eigenkapitals gebildet werden, maximal aber ein Drittel der durchschnittlichen Steuereinnahmen und allgemeinen Zuweisungen betragen. Die Ausgleichsrücklage soll den Gemeinden zusätzlichen Raum gewähren, den Haushaltsausgleich noch zu erreichen.

Auszahlung

Auszahlungen sind Verminderungen der liquiden Mittel.

Bilanz

In der Bilanz sind alle Vermögenswerte (Aktiva) und ihre Finanzierung durch Eigenkapital und Fremdkapital (Passiva) umfassend und nach klaren Regeln zusammengefasst.
Die Bilanz ist immer ausgeglichen (Aktiva = Passiva).

Budgetierung

Budgetierung bezeichnet ein Verfahren der Haushaltsplanaufstellung und -bewirtschaftung. Bei der Bewirtschaftung der Budgets wird den Fachbereichen eine möglichst umfassende und weitgehende Verantwortung und Flexibilität eingeräumt.

Doppik

„**Dopp**elte Buchführung **i**n **K**ontenform". Das Neue Kommunale Finanzmanagement bedient sich der doppelten Buchführung.

Eigenkapital

Das Eigenkapital wird auf der Passivseite der Bilanz ausgewiesen und beziffert den Teil des städt. Vermögens, der nicht durch Verbindlichkeiten finanziert wurde. Aus der Differenz von Vermögen und Schulden (unter Einbeziehung der Sonderposten und Rückstellungen) ergibt sich die Höhe des Eigenkapitals. Der Gegenbegriff zum Eigenkapital ist das Fremdkapital. Das Eigenkapital hat auch für den Haushaltsausgleich Bedeutung.

Einzahlung

Einzahlungen erhöhen die liquiden Mittel.

Ergebnisplan

Der Ergebnisplan enthält alle Aufwendungen und Erträge und entspricht der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung. Neben einem Gesamtergebnisplan, der sämtliche Aufwendungen und Erträge enthält, gibt es zusätzlich noch Teilergebnispläne für jeden Produktbereich und jedes Produkt. Der Ergebnisplan ist die entscheidende Komponente für den Haushaltsausgleich.

Ertrag

Der Ertrag entspricht dem Wertezuwachs innerhalb einer Periode und führt zu einer Eigenkapitalerhöhung. Ein Ertrag muss nicht unbedingt zahlungswirksam werden (z.B. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten).

Finanzplan

Im neuen kommunalen Haushalts- und Rechnungswesen stellt der Finanzplan neben dem Ergebnisplan und der Bilanz die dritte Komponente dar. Dabei erfasst der Finanzplan alle Einzahlungen und Auszahlungen, er dient damit der Liquiditätsüberwachung. Investitionen werden ausschließlich im Finanzplan ausgewiesen.

Haushaltsausgleich

Der Haushalt ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der Aufwendungen erreicht oder übersteigt.

Haushaltsplan

Der Haushaltsplan ist Grundlage für die Haushaltswirtschaft der Gemeinde. Er stellt die maßgebende produktorientierte Zusammenstellung der im Haushaltsjahr zu erbringenden Leistungen und der hierfür veranschlagten Erträge und Aufwendungen (Ergebnisplan) sowie Einzahlungen und Auszahlungen (Finanzplan) dar.

Kennzahlen	Unter Kennzahlen werden Messgrößen verstanden, die einen zahlenmäßig erfassbaren Sachverhalt in konzentrierter Form beschreiben. Sie ermöglichen eine Einschätzung der Zielgruppen- und Zielerreichung, der Quantität der Leistung, der Kunden- und Mitarbeiterzufriedenheit sowie der Wirtschaftlichkeit.
Output	Unter Output sind die Ergebnisse des gezielten Verwaltungshandelns zu verstehen.
Passiva	Summe des Eigenkapitals, der Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und passiven Rechnungsabgrenzungsposten, die auf der rechten Seite der Bilanz aufgeführt werden. Die Passivseite einer Bilanz gibt Auskunft über die Mittelherkunft.
Produkte	In einer Verwaltung, die sich als Dienstleistungsunternehmen versteht, stehen die erbrachten Leistungen im Zentrum des Interesses. Sie werden als Produkte bezeichnet. Im NKF wird – ausgehend von der normierten Ebene der Produktbereiche – den Kommunen freigestellt, diese weiter in Produktgruppen und Produkte zu untergliedern. Produktorientierung bedeutet die Orientierung an Zielen (des Verwaltungshandelns). Für jedes Produkt ist eine Beschreibung zu erstellen.
Rechnungsabgrenzungsposten (RAP)	Als aktive Rechnungsabgrenzungsposten sind vor dem Abschlussstichtag geleistete Ausgaben, soweit sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen, anzusetzen. Als passive Rechnungsabgrenzungsposten sind vor dem Abschlussstichtag eingegangene Einnahmen, soweit sie einen Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen, anzusetzen.
Ressourcenverbrauch	Darunter ist der Einsatz von Personal, Gütern und der im Haushaltsplan zur Verfügung gestellten Finanzen zu verstehen.
Rücklagen	Rücklagen sind in der Bilanz Teil des Eigenkapitals. Änderungen der Rücklage ergeben sich durch Überschüsse oder Fehlbeträge in der Ergebnisrechnung. Sie sind nicht gleichbedeutend mit den Rücklagen im kameralen Sinne und stellen keine Finanzmittel oder Liquiditätsreserven dar.
Rückstellungen	Rückstellungen sind solche Verbindlichkeiten, die hinsichtlich ihrer Entstehung oder Höhe ungewiss sind. Nach dem Ressourcenverbrauchskonzept und dem Prinzip der intergenerativen Gerechtigkeit müssen auch solche Ausgaben als Aufwand veranschlagt werden, die zwar erst in späteren Perioden anfallen, aber in der laufenden Periode verursacht werden. Rückstellungen werden also immer dann erforderlich, wenn ein Aufwand zwar dem laufenden

Rechnungsjahr zuzuschreiben ist, aber dem Grunde und / oder der Höhe nach noch nicht feststeht.
Es werden zwei Arten von Rückstellungen unterschieden:

- Rückstellungen aufgrund von Verpflichtungen gegenüber Dritten (Verpflichtungsrückstellung)

- Rückstellungen ohne Verpflichtung gegenüber Dritten (Aufwandsrückstellung)

Wichtiges und typisches Beispiel für die Verpflichtungsrückstellungen sind die Rückstellungen für Pensionszusagen. Beispiel für Aufwandsrückstellungen sind Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung.

Sonderposten

Den auf der Passivseite der Bilanz veranschlagten Sonderposten kommt die Funktion zu, erhaltene investitionsbezogene Zuwendungen sowie Beiträge bilanziell abzubilden. Die Sonderposten werden – verteilt auf die Nutzungsdauer des Anlagegutes – ertragswirksam aufgelöst und mindern so die Belastung aus den parallel zu bildenden Abschreibungen. Auch für Eigenleistungen Dritter und Schenkungen sind Sonderposten anzusetzen.

Vermögen

Alle Sachgüter, Rechte und Forderungen, über die eine Stadt als Eigentümer verfügt.

Verpflichtungsermächtigungen

Eine Verpflichtungsermächtigung liegt vor, wenn durch eine Veranschlagung im Haushaltsplan eines Haushaltsjahres der Rat die Verwaltung ermächtigt, bereits in diesem Jahr Verpflichtungen einzugehen, die zur Leistung von Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in künftigen Haushaltsjahren führen.

Vorbericht

Gesetzliche Grundlagen

Nach der Vorschrift des § 7 KomHVO NRW soll mit dem Vorbericht ein Überblick über die Eckpunkte des Haushaltsplans gegeben und die Entwicklung und die aktuelle Lage der Gemeinde anhand der im Haushaltsplan enthaltenen Informationen und der Ergebnis- und Finanzdaten dargestellt werden. Die wesentlichen Zielsetzungen der Planung für das Haushaltsjahr und die folgenden drei Jahre sowie die Rahmenbedingungen der Planung sind zu erläutern.

Überblick über die Finanzwirtschaft

Rückblick auf das abgelaufene Haushaltsjahr 2025

Im Haushaltsplan 2025 wurde im Ergebnisplan ein Fehlbedarf i. H. v. 6.092.171,50 EUR (einschließlich konsumtiver Haushaltsausgabereste i. H. v. 419.939,50 EUR aus 2024) ausgewiesen.

Die für den Haushaltsausgleich maßgebliche Ergebnisrechnung schließt mit einem Fehlbetrag i. H. v. 1.817.253,18 EUR ab. Gegenüber der Haushaltsplanung bedeutete dies eine Verbesserung i. H. v. 4.274.918,32 EUR.

Wenngleich diese Entwicklung gegenüber der Haushaltsplanung als positiv zu sehen ist, wird mit einem Defizit von rd. 1,82 Mio. EUR das historisch zweitschlechteste Ergebnis erreicht. Während in den vergangenen Jahren erhebliche Mehrerträge bei der Gewerbesteuer deutlich zur Ergebnisverbesserung beigetragen haben, hat diese Einnahmeart auf den Jahresabschluss 2025 negative Auswirkungen. Beeinflusst wurde die positive Tendenz im Haushaltsjahr 2025 eher durch einige andere vor allem nicht-zahlungswirksame Ertragspositionen, im Wesentlichen aber durch teils deutliche Einsparungen auf der Aufwandsseite. Die massiv gestiegenen Transferaufwendungen begründen sich hauptsächlich in einer um rd. 3 Mio. EUR höheren Kreisumlage als im Haushaltsjahr 2024. Die ordentlichen Aufwendungen stiegen erneut an. Die vom Rat beschlossene Umsetzung aufkommensneutraler Grundsteuer-Hebesätze im Zuge der Grundsteuerreform 2025 führte zu einem unveränderten Gesamtaufkommen i. H. v. rd. 4,5 Mio. EUR im Vergleich zum Vorjahr.

Der Fehlbetrag des Saldos der Ergebnisrechnung wurde im Rahmen der Feststellung des Jahresabschlusses 2025 der Ausgleichsrücklage entnommen. Der vorhandene Bestand der Ausgleichsrücklage i. H. v. 22.491.959,50 EUR reduziert sich danach auf 20.674.706,32 EUR. Der in der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2009 ausgewiesene Anfangsbestand von 8.626.466,59 EUR ist also siebzehn Jahre nach Einführung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements um rd. 12,048 Mio. EUR erhöht.

Unter Berücksichtigung der Ansätze des Haushaltsplanes 2025 und der aus 2024 nach 2025 übertragenen Haushaltsausgabereste war ein Liquiditätsabfluss i. H. v. 20.205.014,94 EUR geplant. Tatsächlich erfolgte zum Ende des Haushaltsjahres 2025 ein **Liquiditätsabfluss** i. H. v. 4.797.855,94 EUR, was einer Verbesserung von 15.407.159 EUR entspricht. Davon entfallen 3.149.053,38 EUR auf die laufende Verwaltungstätigkeit und 12.258.105,62 EUR auf den Investitionsbereich. Die gegenüber der Haushaltsplanung geringer erzielten Einzahlungen im Investitionsbereich entfallen im Wesentlichen auf Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen.

Entscheidend für die Liquiditätsentwicklung im Investitionsbereich war aber vor allem der Haushaltsverlauf bei den Auszahlungen; von den geplanten Auszahlungen in Höhe von

25.689.970,44 EUR wurden 17.344.899,90 EUR im Haushaltsjahr 2025 nicht ausgegeben. Im Grundstücksbereich wurden rd. 0,597 Mio. EUR nicht ausgegeben.
Im Baubereich (- 8.324 Mio. EUR) wurden Mittel teils eingespart, Maßnahmen noch nicht abgerechnet bzw. noch nicht fertiggestellt oder noch nicht ausgeführt. Von den veranschlagten sonstigen Investitionsauszahlungen wurden rd. 7,72 Mio. EUR nicht ausgegeben.
Soweit die bereitgestellten Haushaltsansätze 2025 nicht in Anspruch genommen wurden, 2026 aber zur Fortsetzung begonnener Maßnahmen benötigt wurden, sind sie gemäß § 22 KomHVO NRW i. H. v. rd.11,842 Mio. EUR nach 2026 übertragen worden.

Verlauf der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr 2026

Für die Aufstellung des Haushaltsplanentwurfs 2026 lagen frühzeitig die Eckpunkte der Landesregierung zum Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG) 2026 vor. Zusätzlich konnte rechtzeitig auf eine Modellrechnung GFG zurückgegriffen werden. Berücksichtigt wurden auch die Orientierungsdaten des Innenministeriums für die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung der Gemeinden 2026 bis 2029.
Die darin übermittelten Daten dienten als Grundlage für die Bildung der wesentlichen Einnahme- und Ausgabepositionen im Produktbereich 16 (Allgemeine Finanzwirtschaft).
Die in den Haushaltsplan 2026 übernommenen Schlüsselzuweisungen, Investitions-, Schul- und Sportpauschalen stimmen mit den tatsächlichen Zahlungseingängen überein.
Bei einem unveränderten Gewerbesteuerhebesatz von 418 v. H. (fiktiver Hebesatz 421 v. H.) entwickelt sich das tatsächliche Aufkommen gegenüber der Veranschlagung geringer. In den Haushaltsansatz eingerechnet wurde neben dem prognostizierten Vorauszahlungssoll ein geschätzter Betrag i. H. v. 3,6 Mio. EUR für Nachforderungen und Anpassungen der Vorauszahlungen. Tatsächlich liegt dieser Betrag derzeit bei rd. 2,6 Mio. EUR. Das Aufkommen der Vorauszahlungsbeträge liegt derzeit exakt bei der Annahme.
Auf Basis der nach der regionalisierten Herbststeuerschätzung des Landes NRW prognostizierten Entwicklung wurden die veranschlagten Einkommensteueranteile gegenüber dem Vorjahr um 460.000 EUR auf 15,865 Mio. EUR erhöht. Nach dem Aufkommen im dritten Quartal ist davon auszugehen, dass der Haushaltsansatz um rd. 375.000 EUR unterschritten wird. Der Ansatz bei den Anteilen an der Umsatzsteuer, deren Ansatz gegenüber dem Vorjahr um 440.000 EUR auf 2,425 Mio. EUR erhöht wurde, wird um rd. 15.000 EUR unterschritten. Die tatsächlichen Schlussabrechnungen für das Haushaltsjahr 2026 bleiben abzuwarten.
Der in den Haushaltsplan eingestellte Betrag der von der Stadt zu zahlenden Kreisumlage verringerte sich nach endgültiger Festsetzung durch den Kreis um rd. 120.000 EUR. Zahlungswirksame Einsparungen im Personalbereich werden erwartet.
Aus heutiger Sicht wird von dem fortgeschriebenen Plandefizit i. H. v. rd. - 4.65 Mio. EUR ausgegangen. Der Mittelabfluss im Investitionsbereich reduziert sich dadurch, dass einige geplante Maßnahmen aus unterschiedlichen Gründen nicht begonnen, nicht vollständig ausgeführt werden bzw. nicht vollständig zur Auszahlung kommen. Zu berücksichtigen ist allerdings, dass im Zuge des Jahresabschlusses 2025 Ermächtigungsübertragungen i. H. v. rd. 11,842 Mio. EUR erfolgt sind, die bis zum Ende des Haushaltsjahres 2026 einen Mittelabfluss in gleicher Höhe zulassen. Dennoch ist davon auszugehen, dass ein Teil der für Investitionen bereitgestellten Haushaltsansätze bis zum Ende des Haushaltsjahres 2026 nicht in Anspruch genommen wird, sodass nach den Erfahrungen der Vorjahre erhebliche Haushaltsmittel zur Fortsetzung der Maßnahmen in das Folgejahr übertragen werden.

Ausblick auf das Haushaltsjahr 2027

Sowohl die Eckpunkte zum Gemeindefinanzierungsgesetz 2026 - GFG - als auch die Arbeitskreisrechnung GFG lagen rechtzeitig zur Aufstellung des Haushaltsplanentwurfs 2027 vor. Beides ist hilfreich für die Bildung der wesentlichen Einnahme- und Ausgabepositionen im Produktbereich 16 (Allgemeine Finanzwirtschaft). Berücksichtigt wurden auch die Orientierungsdaten des Innenministeriums für die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung der Gemeinden 2027 bis 2030.

Die Rückführung der landesseitig „Corona-kreditierten“ Verbundmassen-Aufstockung in den GFG 2021 und 2022 (insgesamt rd. 1,49 Mrd. EUR) belastet das GFG 2026 in Form eines Vorwegabzugs i. H. v. 29,8 Mio. EUR (Gesamtlaufzeit 50 Jahre).

Die fiktiven Realsteuerhebesätze wurden um eine realitätsgerechtere Abbildung der Einnahmekraft zu ermitteln, im GFG 2022 erstmals nach der Rechtstellung differenziert festgestellt. Der sich rein rechnerisch ergebende Unterschied wurde insofern abgemildert, als dass nur die Hälfte dieser Differenz Berücksichtigung fand.

Bedauerlicherweise wurde diese lediglich hälftige Umsetzung der Differenzierung im GFG 2027 ohne erkennbar sachlichen Grund beibehalten, so dass eine für den kreisangehörigen Raum zentrale Frage horizontaler Verteilungsgerechtigkeit weiterhin nicht befriedigend gelöst bleibt. Die Verteilmasse im Finanzausgleich steigt um 1,72 %. Die Gesamtzuweisungen des Landes an die Kommunen sind der Arbeitskreisrechnung GFG 2027 entnommen. Die Stadt Salzkotten erhält vor allem aufgrund eines rückläufigen fiktiven Finanzbedarfs (und erhöhter Steuerkraft) mit rd. 5.041.000 EUR erheblich weniger Schlüsselzuweisungen als in 2026 (- rd. 982.600 EUR). Die Eckpunkte des GFG 2027 sehen eine Anpassung der fiktiven Hebesätze der Realsteuern vor. Die Änderungen der Hebesätze der Grundsteuern A und B sind im Haushaltsplanentwurf 2027 vorgesehen. Bei der Grundsteuer B liegen zwischen tatsächlichem und fiktivem Hebesatz 63 Prozentpunkte. Der Einnahmeausfall würde dadurch derzeit rd. 475.00.000 EUR betragen. Daher wurde hier eine Anpassung des tatsächlichen an den fiktiven Hebesatz von 581 v. H. auf 644 v. H. vorgesehen.

Auf das Vorauszahlungssoll der Gewerbesteuer für 2026 wird derzeit ein Hebesatz von 418 v. H. angewandt. Der fiktive Hebesatz der Gewerbesteuer wird allerdings im GFG 2027 auf 424 v. H. erhöht; eine Anhebung ist im Entwurf des Haushaltsplans 2027 vorgesehen. Die Differenz des tatsächlichen zum fiktiven Hebesatz würde einen Einnahmenverzicht i. H. v. rd. 150.000 EUR netto bedeuten. Die Bildung des Gewerbesteueransatzes erfolgte unter Berücksichtigung des aktuellen Vorauszahlungssolls für das Jahr 2026 zuzüglich eines Aufschlags für Nachforderungen.

In Folge rückläufiger Sollfortschreibungen wird der Gewerbesteueransatz im Haushaltsplanentwurf für das Jahr 2027 um 1,25 Mio. EUR auf 14,15 Mio. EUR gesenkt.

Die amtlich prognostizierten Steigerungsraten für die Einkommensteueranteile und die Umsatzsteueranteile aus der regionalisierten Maisteuerschätzung 2026 für NRW waren Grundlage für die Ansatzfindung 2027 bis 2030. Aufgrund der Erfahrungen aus Vorjahren beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer wurde für 2027 ein leichter Sicherheitsabschlag vorgenommen.

Einkommensteueranteile werden i. H. v. 16,2 Mio. EUR veranschlagt, was einer Steigerung zum Vorjahr i. H. v. 335.000 EUR entspricht. Die kommunalen Umsatzsteueranteile erhöhen sich im Vergleich zum Vorjahr um 630.000 EUR.

Die Aufwandsseite betreffend ist eine deutlich ansteigende Kreisumlage zu verkraften. Allein bei der allgemeinen Kreisumlage ergibt sich ein Mehrbedarf gegenüber 2026 von 12,1 Mio. EUR für das Kreisgebiet. Hauptursachen sind eine erneut drastisch steigende Landschaftsumlage (+ 6,3 Mio. EUR) und erhebliche Personalkostensteigerungen

(+ 5,9 Mio. EUR). Die Jugendamtsumlage sinkt um 1,74 Mio. EUR. Zu verrechnen ist eine höhere Überdeckung aus dem Jahr 2025 über rd. 1,54 Mio. EUR im Rahmen einer Spitzabrechnung.
Für die Stadt Salzkotten sind auf Basis der Finanzkraft der Arbeitskreisrechnung zum GFG 2027 mit Kreisfahrbücherei, Kreismusikschule und ÖPNV-Umlage rd. 40.000 EUR weniger aufzubringen als in 2026.
Der gegenüber 2026 um 347.073 EUR höhere Personal- und Versorgungsaufwand beruht im Wesentlichen auf Tarif- und Besoldungserhöhungen (+ 378.000 EUR); zusätzliches Personal ist u. a. im Schulsozialbereich vorgesehen.
Zu den Personalaufwendungen von insgesamt rd. 18,4 Mio. EUR erwartet die Stadt rd. 6 Mio. EUR in Form von Zuwendungen bzw. Kostenerstattungen.
Unter Berücksichtigung sämtlicher Ertrags- und Aufwandspositionen ergibt sich im Entwurf des Ergebnisplan 2027 ein sehr hoher Fehlbedarf i. H. v. 4.771.619 EUR.
Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit des Finanzplanes schließt mit einem Fehlbetrag i. H. v. 5.627.509 EUR ab. Der Investitionsbereich schließt mit einer Unterdeckung i. H. v. 1.501.553 EUR ab.
Zur Finanzierung der ausgewiesenen Unterdeckung wird eine Investitionskreditaufnahme i. H. v. 1,5 Mio. EUR in der Haushaltssatzung festgesetzt.
Einzahlungen und Auszahlungen zu sämtlichen Einzelinvestitionen sind auf den Seiten 295 bis 301 aufgeführt.

3. NKF-Weiterentwicklungsgesetz

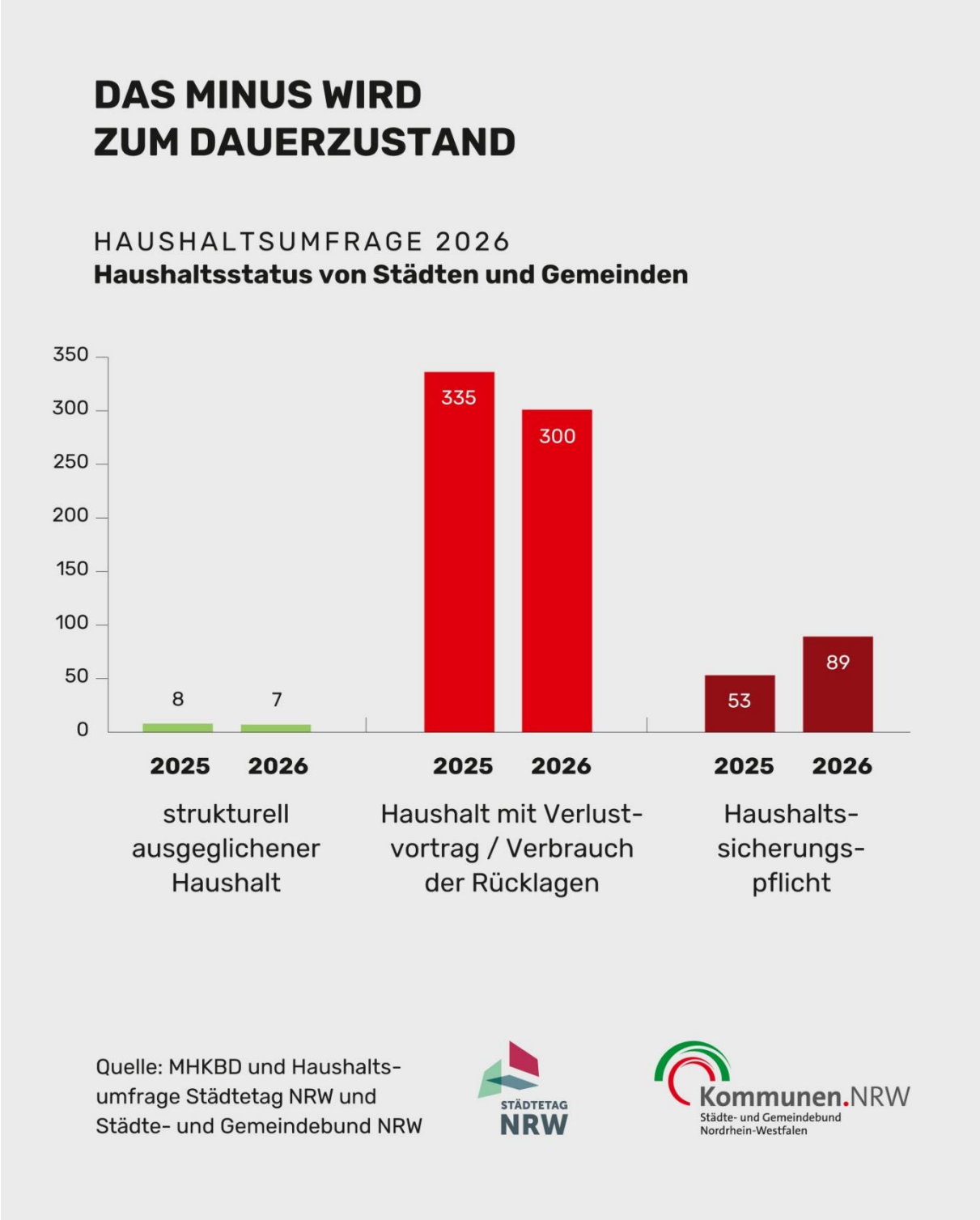
Das Land NRW hat im März 2024 ein drittes NKF-Weiterentwicklungsgesetz (3. NKFWG NRW) beschlossen. In ihm werden Änderungen am kommunalen Haushaltsrecht vorgenommen mit dem Ziel, die finanzielle Handlungsfähigkeit der Kommunen absichern zu können. Das 3. NKFWG NRW ist rückwirkend zum 31.12.2023 in Kraft getreten. Damit galten die darin getroffenen Regelungen bereits für den Jahresabschluss 2023 sowie für Haushaltssatzungen, die im Jahr 2024 beschlossen wurden. Die wesentlichen Änderungen in den haushaltswirtschaftlichen Vorschriften der GO NRW beziehen sich auf die Systematik des Haushaltsausgleichs sowie die Behandlung von Jahresfehlbeträgen. Daneben wurden die Möglichkeiten, einen sog. globalen Minderaufwand in der Planung anzusetzen ausgeweitet bzw. vereinfacht. In einer mittlerweile veröffentlichen FAQ-Liste hatte das Land zu zentralen Fragestellungen in Bezug auf die neugefassten Haushaltsregelungen Stellung bezogen.

Aktuelle Haushaltswirtschaftliche Lage

Trotz erweiterter Spielräume im Haushaltsrecht verschärft sich die Finanzkrise der Städte und Gemeinden in NRW nach dem Ergebnis der jährlichen Haushaltsumfrage des Städte- und Gemeindebundes NRW weiter drastisch. Der strukturelle Haushaltsausgleich wird landesweit zur Ausnahme und kommunale Defizite werden zum neuen Normal.

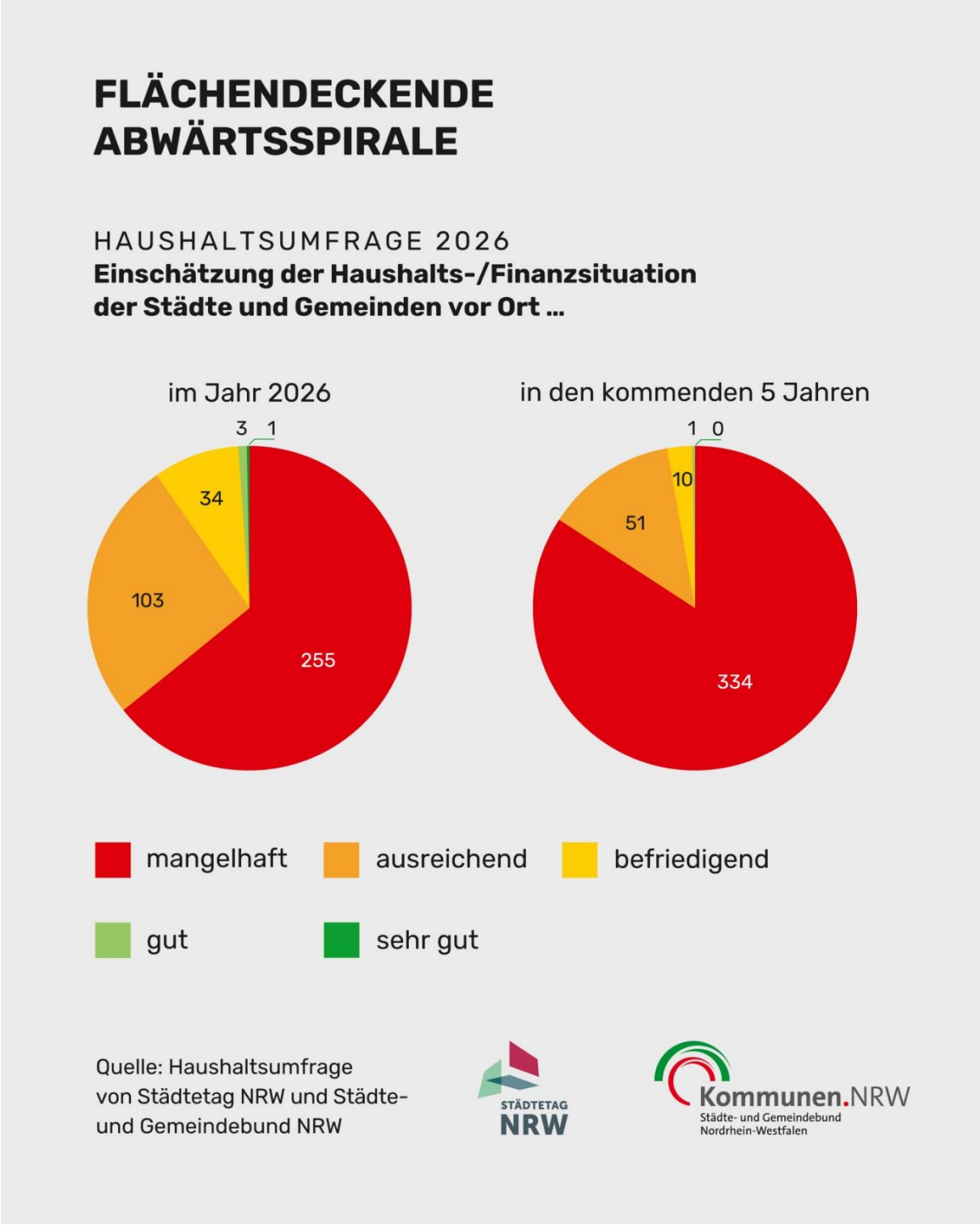
„Wenn immer mehr Kommunen in die Haushaltssicherung rutschen und auch letzte finanzielle Puffer verschwinden, gibt es vor Ort keine Gestaltungsspielräume mehr. Es geht hier nicht um scheinbar abstrakte Haushaltszahlen, sondern ganz konkret um Schulen und Kitas, Straßen und Brücken, Sport und Kultur. In den Kommunen erleben die Menschen jeden Tag, ob Staat funktioniert. Deshalb müssen Bund und Länder uns aus der Abwärtsspirale herausholen.“ (Zitat: Thomas Kufen, Vorsitzender des Städtetages NRW und Oberbürgermeister der Stadt Essen, und Tobias Stockhoff, Präsident des Städte- und Gemeindebundes NRW und Bürgermeister der Stadt Dorsten, in der Landespressekonferenz in Düsseldorf).

Am 22. Juni 2026 setzten Städte, Landkreise und Gemeinden bundesweit ein gemeinsames Zeichen: Kommunen am Limit.



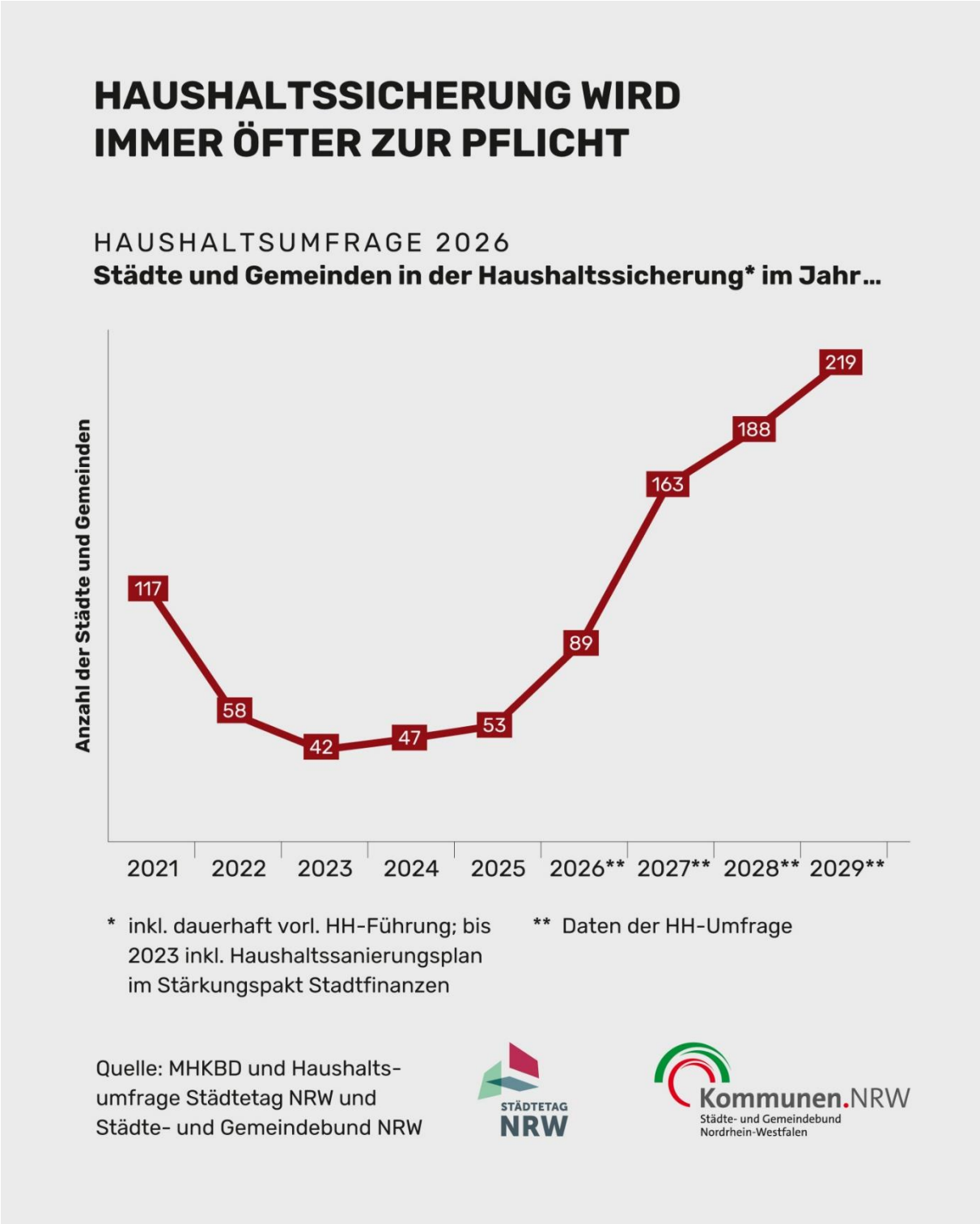
Besonders beim Haushaltsausgleich zeigt sich in der Umfrage eine negative Entwicklung: Nur sieben Städte und Gemeinden können 2026 noch ihre laufenden Aufwendungen durch entsprechend hohe Erträge decken. Mehr als 98 Prozent gelingt damit kein struktureller Haushaltsausgleich mehr. 300 Kommunen müssen 2026 einen Haushalt mit Verlustvortrag führen oder ihre Rücklagen aufzehren. Diese Zahl hat sich zum Vorjahr zwar verringert, allerdings sind nun 89 Städte und Gemeinden in die Haushaltssicherungspflicht abgerutscht. Das entspricht einer Steigerung von 68 Prozent zum Jahr 2025.

Einschätzung der Haushalts-/Finanzsituation vor Ort



Für die kommenden fünf Jahre rechnen sogar 334 (von 396) Städte und Gemeinden und damit annähernd 85 Prozent mit einer mangelhaften Finanzsituation.

Haushaltssicherung



Alarmierend ist auch der Blick auf die kommenden Jahre: Nach den Ergebnissen der Haushaltsumfrage steigt die prognostizierte Zahl der Kommunen in der Haushaltssicherung bis 2029 auf 219. Damit wäre mehr als jede zweite Stadt oder Gemeinde in NRW betroffen. Diese Entwicklung bedroht die kommunale Handlungsfähigkeit und damit die kommunale Selbstverwaltung.

Realsteuerhebesätze

Bei der Berechnung der normierten Steuerkraft werden vom Land NRW im Rahmen des Kommunalen Finanzausgleichs sog. fiktive Hebesätze zu Grunde gelegt. Die einheitlichen fiktiven Hebesätze stellen sicher, dass sich die vorhandenen kommunalen Gestaltungsmöglichkeiten bei der Festlegung der Hebesätze nicht auf die Finanzkraftermittlung und die Höhe der Schlüsselzuweisungen auswirken.

Die Gutachter des Walter-Eucken-Instituts haben festgestellt, dass die Hebesätze der kreisfreien Kommunen signifikant oberhalb der Hebesätze der kreisangehörigen Kommunen liegen. Das Land NRW hat daher im GFG 2022 differenzierte fiktive Hebesätze für kreisfreie und kreisangehörige Gemeinden bei der Berechnung der Steuerkraft verwendet. Das Land ermittelt hierbei die Differenz zwischen den gewogenen Durchschnitten der kreisfreien Städte und der kreisangehörigen Gemeinden zum gewogenen Landesdurchschnitt. Zur Festsetzung der differenzierten Hebesätze wurde im Rahmen des GFG 2022 zunächst die Hälfte der Differenz von den ermittelten gewogenen Durchschnitten abgezogen bzw. hinzuaddiert. Im Entwurf des GFG 2027 ist ohne nachvollziehbare Rechtfertigung die lediglich hälftige Umsetzung dieser Differenzierung fortgesetzt worden.

Steuerart	**Fiktive Hebesätze GFG 2027 Kreisangehörige Städte u. Gemeinden**	
Grundsteuer A	**345**	(GFG 2026: 07/24 bis 12/24: 277)
		(GFG 2026: 01/25 bis 06/25: 345)
Grundsteuer B	**644**	(GFG 2026: 07/24 bis 12/24: 535)
		(GFG 2026: 01/25 bis 06/25: 639)
Gewerbesteuer	**424**	(GFG 2026: 421)

Mit der ab 2025 wirksamen Grundsteuerreform und dem Grundsteuerhebesatzgesetz ist eine Anpassung der Regelungen zur Nivellierung der Hebesätze für die Grundsteuer im GFG notwendig.

Durch den Systembruch bei der **Grundsteuer** kann die vorstehende Berechnung der Nivellierungshebesätze über die letzten 3 Jahre nur sukzessive aufgebaut werden. Für die einjährige Referenzperiode 1. Juli 2024 bis 30. Juni 2025 sind aufgrund der alten und der neuen Grundsteuersystematik auch zwei verschieden Nivellierungshebesätze zu berechnen.

Grundsteuerreform 2025

Das Bundesverfassungsgericht hat im Jahr 2018 die bisherige Berechnung der Grundsteuer als verfassungswidrig erklärt. Die Berücksichtigung von veralteten Einheitswerten (Basis für die alten Bundesländer: 1964) ignorierte zunehmend die regional unterschiedliche Entwicklung von Immobilienpreisen und führte letztlich zu einer ungleichen Besteuerung von Grundstücken.
Das Land NRW hat entschieden, die Reform der Grundsteuer nach einem modifizierten Bundesmodell ab dem 01.01.2025 einzuführen, das den Bodenrichtwert, die Grundstücksfläche, die Gebäudeart und deren Alter berücksichtigt. Dazu war es notwendig, dass alle Bürgerinnen und Bürger bei den Finanzämtern eine sogenannte Feststellungserklärung abzugeben hatten (die Frist zur Abgabe endete am 31.01.2023).
Auf Basis dieser Daten hat die Finanzverwaltung NRW im September 2024 für jede Kommune einen Hebesatz ermittelt, der unter Berücksichtigung der neuen Grundlagen zu gleichbleibenden Grundsteuererträgen führen würde.

Der Bundesfinanzhof (BFH) hat am 10. Dezember 2025 drei Urteile zur Grundsteuerreform gefällt und entschieden, dass die Vorschriften des Ertragswertverfahrens, die nach dem sogenannten Bundesmodell u. a. in Nordrhein-Westfalen für die Bewertung von Wohnungseigentum als Grundlage für die Berechnung der Grundsteuer ab dem 01.01.2025 herangezogen werden, aus seiner Sicht verfassungskonform sind. Die gegen Grundlagenbescheide (Grundsteuerwert- bzw. -messbescheide) der Finanzämter gerichteten Klagen wurden in der Revisionsinstanz dementsprechend zurückgewiesen.

Für die Stadt Salzkotten wurde ein Hebesatz von **283 Prozent** für **Grundsteuer A** und von **581 Prozent** für **Grundsteuer B** ermittelt. Die Aufkommensneutralität der Kommune bedeutet jedoch nicht Belastungsneutralität für die Bürgerinnen und Bürger. Im Einzelfall wird mehr, weniger oder in gleicher Höhe Grundsteuer zu zahlen sein. Ergebnisse der Grundsteuerwertfeststellungen und der Messbetragsfestsetzungen haben gezeigt, dass tendenziell private Haushalte bei der Grundsteuer zukünftig stärker belastet werden als Eigentümerinnen und Eigentümer von Nichtwohngrundstücken.
Der Städte- und Gemeindebund NRW hat im März 2024 die Belastungsverschiebung bei der ab 2025 nach dem Bundesmodell zu erhebenden Grundsteuer zwischen Geschäfts- und Wohngrundstücken für korrekturbedürftig und ein Nachsteuern auf der Ebene der Messzahlen von Seiten des NRW-Finanzministeriums für sachgerecht gehalten. Die von der Landesregierung als Lösung für die für die kommende Wertverschiebung vorgesehene Differenzierung der Grundsteuer-B-Hebesätze wurde abgelehnt.
Das Land NRW hat trotz massiver Bedenken und Proteste aus der gesamten kommunalen Familie das „Gesetz über die Einführung einer optionalen Festlegung differenzierter Hebesätze im Rahmen des Grundvermögens bei der Grundsteuer Nordrhein-Westfalen“ im Juli 2024 verabschiedet.

Die Landesregierung hat den Städten und Gemeinden die Möglichkeit eröffnet, ergänzend zur bisherigen Regelung eine Differenzierung des Hebesatzes für Wohn- und Nichtwohngrundstücke zu ermöglichen. Auch hierfür wurden im September aufkommensneutrale Hebesätze mitgeteilt: für **Wohngrundstücke** beträgt er **542 Prozent** und für **Nichtwohngrundstücke 713 Prozent**. Die Hebesatz-Differenzierung ist jedoch mit nicht abschätzbaren rechtlichen und/oder administrativen Risiken verbunden. U.a. liegen zwei Rechtsgutachten zur Differenzierungsoption vor, die zu diametral unterschiedlichen Ergebnissen kommen. Die daraus resultierenden Prozess- und Finanzausfallrisiken sind entsprechend hoch und unkalkulierbar.

Mit Urteilen vom 4. Dezember 2025 hat das Verwaltungsgericht (VG) Gelsenkirchen die Grundsteuer-Differenzierung zulasten der Nichtwohngrundstücke in vier kreisfreien NRW-Städten für **unzulässig** erklärt.

Der in der **der Haushaltssatzung für das Jahr 2025** beschlossene Hebesatz für Grundsteuer B in Salzkotten entspricht dem **einheitlichen**, **aufkommensneutralen** Hebesatz entsprechend der Ermittlung des Landes NRW. Auch der Hebesatz der Grundsteuer A in Salzkotten entspricht dem zur Aufkommensneutralität führenden Hebesatz.
221 der 361 Mitglieder des Städte- und Gemeindebundes NRW rechnen nach den Ergebnissen der Haushaltsumfrage 2023/2024 mit einer vor Ort aufkommensneutralen Umsetzung der Grundsteuerreform im Jahr 2025 und würden vor diesem Hintergrund voraussichtlich auch den von Landesseite ermittelten aufkommensneutralen Hebesatz übernehmen.

Im Zuge der Grundsteuerreform kam es auch zu Verschiebungen zwischen der Grundsteuer A und B. Vorrangig wurden die Gebäude die auf Grundsteuer A-Liegenschaften stehen und dort auch bislang nach Grundsteuer A bewertet wurden zukünftig nach Grundsteuer B bewertet. Dies führt zu entsprechenden Änderungen ab 2025.

Kommunalinvestitionsförderungsgesetz (KInvFG) - Kapitel 1

Das Gesetz zur Förderung von Investitionen finanzschwacher Kommunen (Kommunalinvestitionsförderungsgesetz - KInvFG) ist im Juni 2015 verabschiedet worden, mit dem Ziel, die Investitionstätigkeit finanzschwacher Gemeinden und Gemeindeverbände zu stärken. Die Höhe der Finanzhilfe vom Bund beträgt 3,5 Milliarden EUR; auf NRW entfällt eine Quote von 32,16 % = 1,126 Mrd. EUR.

Mit dem Gesetz zur Umsetzung des Kommunalinvestitionsförderungsgesetzes in Nordrhein-Westfalen (KInvFöG NRW) im Oktober 2015 legte der Gesetzgeber die Aufteilung auf Landesebene fest. Die Stadt Salzkotten erhält **447.679,44 EUR**, die mit Bescheid der Bezirksregierung Detmold vom 08. Oktober 2015 bereitgestellt wurden.

Die **Förderbereiche** nach § 3 des Bundesgesetzes umfassen

1. **Investitionen mit Schwerpunkt Infrastruktur**
   darunter Krankenhäuser, Lärmbekämpfung, Städtebau, Informationstechnologie, Energetische Sanierungen und Luftreinhaltung sowie

2. **Investitionen mit Schwerpunkt Bildungsinfrastruktur**
   darunter Einrichtungen frühkindlicher Infrastruktur, Energetische Sanierungen von Einrichtungen der Schulinfrastruktur und der Weiterbildung sowie Modernisierung von überbetrieblichen Berufsbildungsstätten.

Der Förderzeitraum reicht vom **01.07.2015** bis zum **31.12.2023**.

Eine Doppelförderung ist nach § 4 des Bundesgesetzes ausgeschlossen. Der Eigenanteil der Kommune beträgt mindestens 10 % der förderfähigen Kosten. Eine zweckentsprechende Verwendung der Mittel ist durch die örtliche Rechnungsprüfung zu bescheinigen.

Im Haushaltsjahr **2016** wurden folgende Maßnahmen durch das 1. Kapitel des Kommunalinvestitionsförderungsgesetzes gefördert:

Maßnahme	Kosten	Förderung (90 %)
Gefrierschränke Kindergärten	8.335,95 EUR	7.502,35 EUR
Sanierung Heizung Turnhalle Thüle	19.486,08 EUR	17.537,47 EUR
Energetische Sanierung Verwaltungsbereich Gesamtschule	49.523,54 EUR	44.571,18 EUR
		69.611,00 EUR

Die Restmittel zum 31.12.2016 betragen demnach **378.068,44 EUR**.

Im Haushaltsjahr **2017** wurde keine Maßnahme vorgesehen.

Im Haushaltsjahr **2018** wurde folgende Maßnahme durch das 1. Kapitel des Kommunalinvestitionsförderungsgesetzes gefördert:

Maßnahme	Kosten	Förderung (90 %)
Erneuerung Heizung Feuerwehr Oberntudorf	7.998,16 EUR	7.198,34 EUR
		7.198,34 EUR

Die Restmittel zum 31.12.2018 betragen demnach **370.870,10 EUR**.

Im Haushaltsjahr **2019** wurde keine Maßnahme vorgesehen.

Im Haushaltsjahr **2020** wurde folgende Maßnahme durch das 1. Kapitel des Kommunalinvestitionsförderungsgesetzes gefördert:

Maßnahme	Kosten	Förderung
Ersatzbeschaffung von zwei Feuerwehrfahrzeugen (Euro VI)	638.898,22 EUR	370.870,10 EUR
		370.870,10 EUR

Die Restmittel zum 31.12.2020 betragen demnach **0,00 EUR**.

Kommunalinvestitionsförderungsgesetz (KInvFG) - Kapitel 2

Mit Aufstockung des Kommunalinvestitionsförderungsfonds werden im Jahr 2017 erneut Finanzhilfen vom Bund in Höhe von 3,5 Milliarden EUR zur Stärkung der Investitionstätigkeit finanzschwacher Gemeinden und Gemeindeverbände bereitgestellt. Auf NRW entfällt eine Quote von 32,02 % = 1,121 Mrd. EUR.

Nach der Verteilung auf Landesebene und mit Förderbescheid der Bezirksregierung Detmold vom 22. Januar 2018 erhält die Stadt Salzkotten **687.041,00 EUR**.

Der Förderbereich ist durch § 12 des Bundesgesetzes vorgegeben:

> **Investitionen zur Verbesserung der Schulinfrastruktur allgemeinbildender und berufsbildender Schulen**

Förderfähig sind Investitionen für die Sanierung, den Umbau, die Erweiterung und bei Beachtung des Prinzips der Wirtschaftlichkeit ausnahmsweise der Ersatzbau von Schulgebäuden. Dabei sind auch die für die Funktionsfähigkeit der Gebäude erforderliche Ausstattung sowie notwendige ergänzende Infrastrukturmaßnahmen einschließlich solcher zur Gewährleistung der digitalen Anforderungen an Schulgebäude förderfähig.

Förderfähig sind nur Investitionsmaßnahmen mit einem Investitionsvolumen von mindestens 40.000 EUR.

Der Förderzeitraum reicht vom **30.06.2017** bis zum **31.12.2025**.

Analog den Vorgaben zum 1. Kapitel ist auch nach dem 2. Kapitel eine Doppelförderung nach § 4 KInvFG ausgeschlossen. Der Eigenanteil der Kommune beträgt mindestens 10 % der förderfähigen Kosten, welcher aufgrund des übereinstimmenden Förderbereichs auch durch das Förderprogramm „Gute Schule 2020“ finanziert werden kann. Eine zweckentsprechende Verwendung der Mittel ist durch die örtliche Rechnungsprüfung zu bescheinigen.

Im Haushaltsjahr **2018** wurde folgende Maßnahme durch das 2. Kapitel des Kommunalinvestitionsförderungsgesetzes gefördert:

Maßnahme	Kosten	Förderung (90 %)
Erneuerung von Fenstern an der Gesamtschule	300.985,86 EUR	270.887,27 EUR
		270.887,27 EUR

Die Restmittel zum 31.12.2018 betragen demnach **416.153,73 EUR**.

Im Haushaltsjahr **2019** wurde folgende Maßnahme durch das 2. Kapitel des Kommunalinvestitionsförderungsgesetzes gefördert:

Maßnahme	Kosten	Förderung (90 %)
Erneuerung von Fenstern und Sonnenschutz an der Liboriusschule	142.298,66 EUR	128.068,79 EUR
		128.068,79 EUR

Die Restmittel zum 31.12.2019 betragen demnach **288.084,94 EUR**.

Im Haushaltsjahr **2020** wurde keine Maßnahme vorgesehen.

Im Haushaltsjahr **2021** wurde folgende Maßnahme durch das 2. Kapitel des Kommunalinvestitionsförderungsgesetzes gefördert:

Maßnahme	Kosten	Förderung (90 %)
Erneuerung des Sonnenschutzes an der Liboriusgrundschule Salzkotten (ehem. Landwirtschaftsschule und Meinolfusschule)	67.049,48 EUR	60.344,53 EUR
		60.344,53 EUR

Die Restmittel zum 31.12.2021 betragen demnach **227.740,41 EUR**.

Für das Haushaltsjahr **2022** wurde folgende Maßnahme durch das 2. Kapitel des Kommunalinvestitionsförderungsgesetzes gefördert:

Maßnahme	Kosten	Förderung (90 %)
Sonnenschutz an der Grundschule in Salzkotten-Thüle	75.598,27 EUR	68.038,44 EUR
		68.038,44 EUR

Die Restmittel zum 31.12.2022 betragen demnach **159.701,97 EUR**.

Für das Haushaltsjahr **2023** wurde folgende Maßnahme durch das 2. Kapitel des Kommunalinvestitionsförderungsgesetzes gefördert:

Maßnahme	Kosten	Förderung (90 %)
Erneuerung des Sonnenschutzes an der Gesamtschule Salzkotten Gebäude alte Realschule und Neubau Realschule	78.782,49 EUR	70.904,24 EUR
		70.904,24 EUR

Die Restmittel zum 31.12.2023 betragen demnach **88.797,73 EUR**.

Für das Haushaltsjahr **2024** wurde folgende Maßnahme durch das 2. Kapitel des Kommunalinvestitionsförderungsgesetzes gefördert:

Maßnahme	Kosten	Förderung (90 %)
Sonnenschutz an der Gesamtschule Salzkotten alter Realschul- und Hauptschultrakt im 1. OG an der Westseite	67.461,93 EUR	60.715,73 EUR
		60.715,73 EUR

Die Restmittel zum 31.12.2024 betragen demnach **28.082,00 EUR**.

Für das Haushaltsjahr **2025** soll folgende Maßnahme durch das 2. Kapitel des Kommunalinvestitionsförderungsgesetzes gefördert werden:

Maßnahme	geschätzte Kosten	Förderung (90 %)
Sanierungsmaßnahmen in der Gesamtschule Salzkotten	150.000,00 EUR	28.082,00 EUR
		28.082,00 EUR

Die Restmittel zum 31.12.2025 betragen demnach **0,00 EUR**.

„Gute Schule 2020“

Das Land NRW stellt in einer Gemeinschaftsaktion mit der NRW.BANK das Förderprogramm „Gute Schule 2020“ auf, aus dem in den Jahren 2017 bis 2020 insgesamt 2 Mrd. EUR als Darlehen zur Finanzierung von Sanierung, Modernisierung und Ausbau der kommunalen Schulinfrastruktur zur Verfügung gestellt werden sollen.
Die gesetzliche Umsetzung erfolgt durch das sog. Schuldendiensthilfegesetz, mit dem das Land NRW den Schuldendienst für die Kreditkontingente übernimmt. Es handelt sich hier somit um eine Förderung zu 100 %, da sowohl die Tilgung als auch die Zinsen vollständig durch das Land übernommen werden.

Die geplante Inanspruchnahme der Kreditkontingente wird als Aufnahme von Investitions- bzw. Kassenkrediten in den kommunalen Haushalten veranschlagt.

Aus dem Förderprogramm stehen der Stadt Salzkotten **jährlich 307.449,00 EUR = 1.229.796,00 EUR** zur Verfügung. Nicht in Anspruch genommene Kreditkontingente des jeweiligen laufenden Kalenderjahres werden einmalig in das folgende Kalenderjahr übertragen.

Gefördert werden:

- Investitionen sowie Sanierungs- und Modernisierungsaufwendungen auf kommunalen Schulgeländen und den räumlich dazugehörigen Schulsportanlagen
- Neu- und Umbau der kommunalen Schulinfrastruktur
- Investitionen in die digitale Infrastruktur und Ausstattung von Schulen einschl. Einrichtungsgegenständen ab 250,- EUR
- Grundstücke als notwendiger Bestandteil, sofern der Erwerb nicht mehr als zwei Jahre vor Antragstellung erfolgte.

Voraussetzung für die Förderfähigkeit der Maßnahmen waren die vom Rat der Stadt Salzkotten in den Sitzungen vom 11.12.2017, 13.12.2018 u. 12.12.2019 bewilligten Konzepte.

Die Verwendungsnachweise der Stadt Salzkotten wurden ohne Beanstandungen geprüft:

Im Verwendungsnachweis vom 11.04.2022 wurden **528.800 EUR** verwendet, davon 163.336,25 EUR konsumtiv und 365.463,75 EUR investiv:

- Sanierung/Modernisierung 36.005,89 EUR Grundschule Niederntudorf Toilettenanlage
- Neu-/Umbau 261.642,13 EUR Gesamtschule Schulhof
- Digitalisierungsmaßnahmen 103.821,62 EUR Gesamtschule Medientechnik
- Sportstätten 127.330,36 EUR Gesamtschule Sportboden Dreifachturnhalle

In den beiden Verwendungsnachweisen vom 27.02.2023 wurden investiv **700.996 EUR** verwendet:

- Neu-/Umbau 606.284,46 EUR Grundschule Thüle Ausbau Offener Ganztag
- Digitalisierungsmaßnahmen 8.613,54 EUR Grundschule Salzkotten Medien
- Digitalisierungsmaßnahmen 37.606,64 EUR Gesamtschule Computerraum
- Digitalisierungsmaßnahmen 48.491,36 EUR Gesamtschule Medientechnik

„DigitalPakt Schule 2019 bis 2024“

Am 16. Mai 2019 haben die Bundesrepublik Deutschland und die Länder die Verwaltungsvereinbarung zum „DigitalPakt Schule 2019 bis 2024“ geschlossen. **Das Land NRW** erhält aus dem Digitalpakt Schule mit einem Volumen von insgesamt 5 Milliarden Euro nach dem Königsteiner Schlüssel **1.054.338.000 Euro**.

Das Ministerium für Schule und Bildung des Landes NRW hat am 15.09.2019 die Richtlinie über die Gewährung von Zuwendungen zur Förderung der Digitalisierung der Schulen in Nordrhein-Westfalen (RL DigitalPakt NRW) veröffentlicht.
Die Förderbudgets der Städte und Gemeinden richten sich zu 75 % nach der Schülerzahl und zu 25 % nach der Schlüsselzuweisung im Gemeindefinanzierungsgesetz. Die **Stadt Salzkotten** erhält gemäß Anlage 2 der o.g. Richtlinie ein Schulträgerbudget in Höhe von **653.749 EUR**.

Mit den Fördermitteln aus dem Digitalpakt Schule können Investitionen in die IT-Infrastruktur einer Schule getätigt werden. Dazu gehören neben der IT-Grundstruktur wie die digitale Vernetzung von Schulgebäuden, WLAN und Anzeige- und Interaktionsgeräten auch digitale Arbeitsgeräte sowie unter bestimmten Voraussetzungen schulgebundene mobile Endgeräte.

Voraussetzung für die Förderung ist ein technisch-pädagogisches Einsatzkonzept jeder Schule, deren Investitionen gefördert werden sollen. Dieses beinhaltet Teile des schulischen Medienkonzeptes zusammen mit pädagogisch begründeten Planungen, Vereinbarungen zur IT-Grundstruktur und der medialen Ausstattung der Schule sowie eine Planung zur bedarfsgerechten Qualifizierung der Lehrkräfte.

Die Zuwendung erfolgt in Form einer Projektförderung in Höhe von bis zu 90 % der zuwendungsfähigen Gesamtausgaben. Der Eigenanteil der Schulträger beträgt somit mindestens 10 %.

Fördermittel und Auszahlungsermächtigungen entsprechen dem Zuwendungsbescheid zur Projektförderung der Digitalisierung der Schulen in Salzkotten für die Haushaltsjahre 2021 bis 2025. Unter der Investitionsnummer I.0321 „Digitalisierung Grundschulen (Digitalpakt)“ im Produkt 030120 „Grundschulen“ und unter der Investitionsnummer ISK.0349 „Digitalisierung Gesamtschule (Digitalpakt)“ im Produkt 030145 „Gesamtschule“ sind allein für die IT-Grundstruktur Haushaltsmittel i. H. v. rd. **727.000 EUR** vorgesehen. Für die Beschaffung von digitalen Arbeits- und mobilen Endgeräten stehen demnach keine Fördermittel aus dem Digitalpakt zur Verfügung.

NRW-Infrastrukturgesetz 2025 bis 2036

Von den 60 % (rd. 12,7 Mrd. EUR), die an die Kommunen vom NRW-Anteil am Bundes-**Sondervermögen** weitergegeben werden, werden „nur“ 10 Mrd. EUR pauschal zugewiesen – also weniger als die Hälfte des NRW-Anteils (rd. 21,1 Mrd. EUR).

Mit Förderbescheid der Bezirksregierung Detmold vom 29. Januar 2026 erhält die Stadt Salzkotten **11.867.284,56 EUR**.

Die Förderbereiche sind in § 2 Absatz 2 Satz 1 NRW-Infrastrukturgesetz 2025 bis 2036 festgelegt:

- Bildungs- und Betreuungsinfrastruktur
- Sanierung von Liegenschaften
- Verkehrsinfrastruktur
- Digitale Resilienz und Digitalisierung
- Sportinfrastruktur und
- Öffentliche Sicherheit und Krisenresilienz

Förderfähig sind Sachinvestitionen für Baumaßnahmen und der Erwerb von beweglichen und unbeweglichen Sachen.

Förderfähig sind nur Investitionsmaßnahmen mit einem Mindestvolumen 50.000 EUR.

Der Förderzeitraum reicht vom **01.01.2025** bis zum **31.12.2036**.

Im Haushaltsjahr **2026** wurden folgende Maßnahmen aus dem Infrastrukturgesetz NRW gefördert:

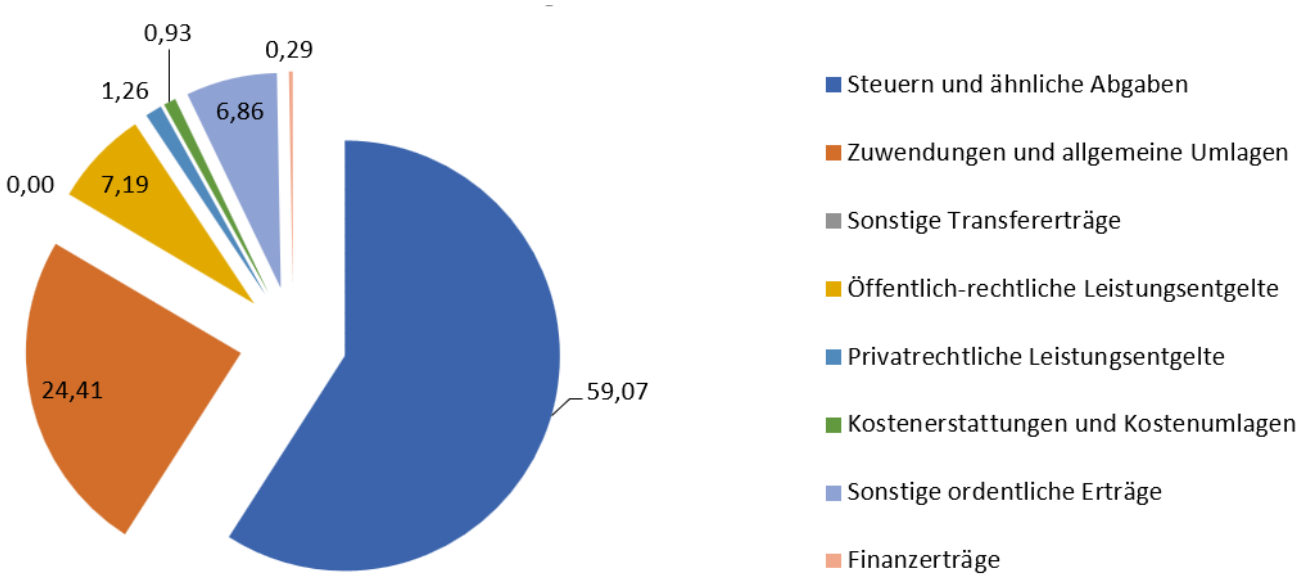
Maßnahme	Förderung
Neubau Feuerwehrgerätehaus Upsprunge	1.343.333,33 EUR
Anschaffung Fuhrpark Bauhof	277.712,38 EUR
	1.621.045,71 EUR

Die Restmittel zum 31.12.2026 betragen demnach **10.246.238,85 EUR**.

Gesamtergebnisplan – Erträge

Im Ergebnisplan (Ergebnisrechnung) werden die Erträge der Stadt Salzkotten vollständig abgebildet.

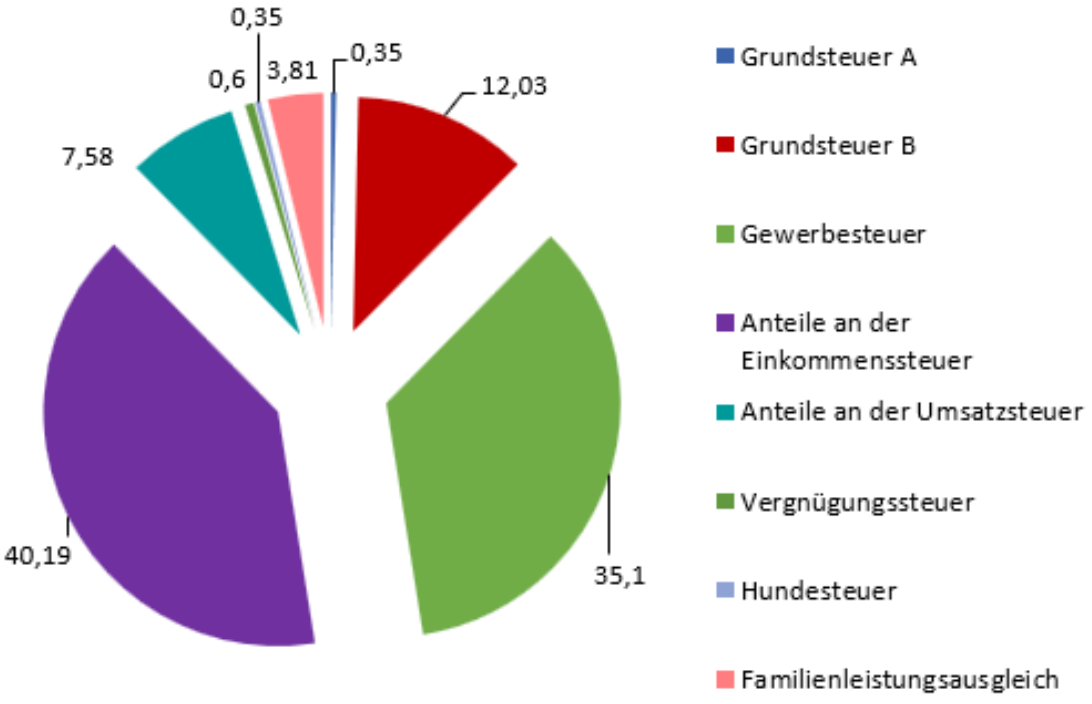
Gesamtergebnisplan		Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben	38.250.094	40.221.820	40.313.000	42.001.000
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.456.351	18.209.864	16.660.010	17.117.655
03	Sonstige Transfererträge	24.189	17.100	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.813.987	4.721.330	4.905.463	4.765.553
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.941.248	867.622	860.934	864.034
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	695.297	597.652	632.699	582.297
07	Sonstige ordentliche Erträge	2.499.672	4.186.170	4.679.082	6.825.692
19	Finanzerträge	250.636	163.527	197.448	233.169
	Summe Erträge	**67.931.474**	**68.985.085**	**68.248.636**	**72.389.400**



Steuern und ähnliche Abgaben

Die Entwicklung der Steuern und Steuerbeteiligungen ist aus der nachfolgenden tabellarischen Übersicht zu entnehmen.

	Auszug aus dem Gesamtergebnisplan	*Ergebnis 2024*	*Ergebnis 2025*	*Ansatz 2026*	*Ansatz 2027*	*Plan 2028*
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
	Grundsteuer A	196.005	114.301	115.000	140.000	140.000
	Grundsteuer B	4.260.532	4.366.293	4.434.000	4.850.000	4.910.000
	Gewerbesteuer	16.430.357	14.532.522	15.400.000	14.150.000	14.400.000
	Anteile an der Einkommenssteuer	14.329.455	15.350.080	15.865.000	16.200.000	17.200.000
	Anteile an der Umsatzsteuer	1.958.363	2.053.353	2.425.000	3.055.000	3.375.000
	Vergnügungssteuer	219.227	235.877	320.000	240.000	240.000
	Hundesteuer	147.327	145.342	147.000	143.000	143.000
	Familien-leistungsausgleich	1.423.557	1.433.161	1.515.820	1.535.000	1.593.000
	Summe	**38.964.824**	**38.230.929**	**40.221.820**	**40.313.000**	**42.001.000**



Grundsteuer A	*Ergebnis 2025*	*Ansatz 2026*	*Ansatz 2027*	*Plan 2028*
	114.301	115.000	140.000	140.000

Die für land- und forstwirtschaftlich genutzte Grundstücke zu entrichtende Steuer wurde auf der Basis des derzeitigen Steuersolls bei einem auf den fiktiven Hebesatz lt. Entwurf GFG NRW 2027 angehobenen Hebesatz von 345 v. H. veranschlagt. Ohne die Veränderung lägen zwischen dem von der Stadt Salzkotten derzeit angewandten Hebesatz und dem aktuellen fiktiven Hebesatz 62 Prozentpunkte mit der Folge, dass die Stadt Einnahmen aus der Grundsteuer A i. H. v. rd. 25.000 EUR nicht erhält, die ihr bei der Verteilung der Schlüsselzuweisungen durch das Land nach dem einheitlichen Verfahren aber angerechnet werden. Um diese negativen Auswirkungen zu vermeiden, wurde bei der Bildung des Haushaltsansatzes eine Anhebung des Hebesatzes der Grundsteuer A von 283 v. H. auf 345 v. H. berücksichtigt. Die Veränderungen durch die Fortschreibung der Grundsteuerwerte sind in der Regel nur geringfügig und nicht vorhersehbar.

Grundsteuer B	*Ergebnis 2025*	*Ansatz 2026*	*Ansatz 2027*	*Plan 2028*
	4.366.293	4.434.000	4.850.000	4.910.000

Die Grundsteuer B ist in Folge der starken Wohnbautätigkeit bei der Stadt Salzkotten zu einem stabilisierenden Faktor der eigenen Steuereinnahmen geworden.
Der fiktive Hebesatz wird lt. Entwurf des GFG NRW 2027 angehoben und liegt bei 644 Prozentpunkten. Damit liegen zwischen dem von der Stadt Salzkotten derzeit angewandten Hebesatz und dem aktuellen fiktiven Hebesatz 63 Prozentpunkte. Bei Beibehaltung des bisherigen Hebesatzes von 581 v. H. hätte dies zur Folge, dass die Stadt Einnahmen aus der Grundsteuer B i. H. v. rd. 475.000 EUR nicht erhält, die ihr bei der Verteilung der Schlüsselzuweisungen durch das Land nach dem einheitlichen Verfahren aber angerechnet werden. Um diese negativen Auswirkungen zu vermeiden, wurde bei der Bildung des Haushaltsansatzes eine Anhebung des Hebesatzes der Grundsteuer B von 581 v. H. auf 644 v. H. berücksichtigt.

Gewerbesteuer	*Ergebnis 2025*	*Ansatz 2026*	*Ansatz 2027*	*Plan 2028*
	14.532.522	15.400.000	14.150.000	14.400.000

Der bei der Stadt Salzkotten angewandte Gewerbesteuer-Hebesatz beträgt seit 2019
418 v. H.. Der im GFG NRW 2026 von von 416 v. H. auf 421 v. H. angehobene fiktive Hebesatz wird lt. Entwurf des GFG NRW 2027 von 421 v. H. auf 424 v. H. erhöht. Damit liegen zwischen dem von der Stadt Salzkotten derzeit angewandten Hebesatz und dem aktuellen fiktiven Hebesatz 6 Prozentpunkte. Bei Beibehaltung des bisherigen Hebesatzes hätte dies zur Folge, dass die Stadt Einnahmen aus der Gewerbesteuer i. H. v. rd. 150.000 EUR nicht erhält, die ihr bei der Verteilung der Schlüsselzuweisungen durch das Land nach dem einheitlichen Verfahren aber angerechnet werden. Um diese negativen Auswirkungen zu vermeiden, wurde bei der Bildung des Haushaltsansatzes eine Anhebung des Hebesatzes der Gewerbesteuer von 418 v. H. auf 424 v. H. berücksichtigt.

Ausgehend von einem Vorauszahlungs-Soll von rd. 11,479 Mio. EUR zu Beginn des Jahres 2026 liegt das Gewerbesteueraufkommen (Stand Ende Okt. 2026) bei rd. 14,4 Mio. EUR. Darin enthalten sind allerdings rd. 2,8 Mio. EUR Nachzahlungen für zum Teil weit zurückliegende Vorjahre. Diese Nachzahlungen schwanken von Jahr zu Jahr erheblich und sind so gut wie nicht zu kalkulieren. Konjunkturell bedingte Nachzahlungsüberhänge (Nachzahlungen von Gewerbebetrieben > Erstattungen an Gewerbebetriebe) als zusätzliche Erträge im lfd. Jahr stehen nicht für eine nachhaltige Steuerkraft. Insofern erfolgt die Ansatzbildung 2027 auf Grundlage des aktuellen Vorauszahlungssolls 2026 unter Berücksichtigung der Hebesatzerhöhung auf 424 v. H. zuzüglich eines Aufschlags für Nachforderungen. Die Summe ergibt 14.150.000 EUR. Letztlich lässt sich die Gewerbesteuer gerade in Krisenzeiten nicht exakt kalkulieren, da sie im Wesentlichen von wirtschaftlichen, branchenspezifischen und firmeninternen Entwicklungen abhängig ist und steuerrechtlichen Änderungen unterliegt; ein hoher Anteil des Gewerbesteueraufkommens resultiert aus Veranlagungen weniger Unternehmen.
Für die Folgejahre wird auf Basis der Orientierungsdaten des Landes auf Grund der aktuellen wirtschaftlichen Prognosen mit einem entsprechenden Anstieg gerechnet.

Anteile an der Lohn- und Einkommensteuer	*Ergebnis 2025*	*Ansatz 2026*	*Ansatz 2027*	*Plan 2028*
	15.350.080	15.865.000	16.200.000	17.200.000

Verteilt wird auf die Gemeinden unverändert ein Anteil von 15 % des bundesweiten Aufkommens der Lohn- und Einkommensteuer.
Nach der Regionalisierung der Mai-Steuerschätzung 2026 für NRW wird ein Anstieg des auf die Gemeinden in NRW entfallenden Anteils der Einkommensteuer auf rd. 11,863 Mrd. EUR prognostiziert. Die Steigerungsrate für das Jahr 2027 (+ 4,9 %) wurde auf Grundlage der erwarteten Einzahlungen i. H. v. 11,309 Mrd. EUR für 2026 berechnet. Somit ist auch für die Stadt Salzkotten mit einem höheren Aufkommen zu rechnen.
Der in dem Haushaltsplanentwurf aufgenommene Ansatz beruht auf den vom Land für 2027 bis 2029 festgelegten vorläufigen Verteilschlüssel sowie auf dem lt. Orientierungsdaten des Landes NRW zu erwartenden Aufkommen für 2026 und entsprechenden Steigerungsraten für die Jahre 2027 bis 2030. Unter Berücksichtigung der in den vergangen Jahren gemachten Erfahrungen wurde die amtlich prognostizierte Steigerungsrate für die Einkommensteueranteile im Jahr 2027 geringfügig nach unten korrigiert. Inwiefern die gestellten Prognosen eintreffen, hängt letztlich von der konjunkturellen Entwicklung und der Anzahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten in den kommenden Jahren ab.

Anteile an der Umsatzsteuer	*Ergebnis 2025*	*Ansatz 2026*	*Ansatz 2027*	*Plan 2028*
	2.053.353	2.425.000	3.055.000	3.375.000

Das auf die Gemeinden in NRW zu verteilende Aufkommen wird lt. Mai-Steuerschätzung im Jahr 2027 voraussichtlich rd. 3,005 Mrd. EUR betragen. Die Veränderungsrate für das Jahr 2027 (+ 23,2 %) wurde auf Grundlage des erwarteten Aufkommens i. H. v. rd. 2,439 Mrd. EUR für 2026 berechnet. Enthalten sind in dieser deutlichen Steigerungsrate gegenüber 2026 ab 2027 aber auch Beträge aus Bundesmitteln zur Kompensation des Gesetzes für ein

steuerliches Investitionssofortprogramm bis 2029 („degressive Abschreibung“ für Absetzung in den Jahren 2027 und 2028 am höchsten), durch die die kommunalen Haushalte ab 2027 entlastet werden sollen.
In den vergangenen Jahren war die Entwicklung des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer ausgesprochen sprunghaft. Ursache hierfür waren Stützungsmaßnahmen und die Regelung zur Flüchtlingsfinanzierung. Mit dem deutlichen Rückgang des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer im Jahr 2022 sind sämtliche diesbezügliche Maßnahmen ausgelaufen.
Seit Einführung der Umsatzsteuerbeteiligung im Jahr 1998 bemühte sich der Gesetzgeber, durch etwa gleiche Schlüsselmerkmale bei allen Gemeinden eine gleichmäßige Verteilung der Steuerbeteiligung zu erreichen. Ab 2024 wird ein neuer fortschreibungsfähiger Verteilschlüssel angewendet. Auch der deutliche Anstieg in 2026 begründete sich durch die Kompensation des Bundes für Belastungen aus dem steuerlichen Investitionssofortprogramm. Ab 2027 wird ein neuer fortschreibungsfähiger Verteilschlüssel angewendet.

Familienleistungsausgleich	*Ergebnis 2025*	*Ansatz 2026*	*Ansatz 2027*	*Plan 2028*
	1.433.161	1.515.820	1.535.000	1.593.000

Als Ausgleich für die Verluste durch die Neuregelung des Familienleistungsausgleichs ist seit 1996 im Landeshaushalt eine Zuweisung an die Gemeinden berücksichtigt. Direkte staatliche Transfers an Familien mit Kindern, mit denen durch die Geburt und Erziehung verursachte Lasten ausgeglichen werden sollen, sind in der Regel negativ mit dem Einkommen der Eltern verknüpft und verringern das Aufkommen beim pauschalierten Gemeindeanteil an der Einkommensteuer. Durch den sog. "Familienleistungsausgleich" erfolgt hier eine Kompensation für die Kommunen.
Hierfür sind lt. Orientierungsdaten für 2027 1.083 Mio. EUR (2026: 1.063 Mio. EUR) vorgesehen. Der auf die Stadt Salzkotten entfallende Betrag bemisst sich nach dem gleichen Aufteilungsschlüssel wie für die Anteile aus der Lohn- und Einkommensteuer. Danach werden 1.509.650 EUR zuzüglich 25.350 EUR (Verteilbetrag: 18,25 Mio. EUR nach Steuervereinfachungsgesetz) veranschlagt.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Auszug aus dem Gesamtergebnisplan	*Ergebnis 2025*	*Ansatz 2026*	*Ansatz 2027*	*Plan 2028*
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.456.351	18.209.864	16.660.010	17.117.655

Schlüsselzuweisungen	*Ergebnis 2025*	*Ansatz 2026*	*Ansatz 2027*	*Plan 2028*
	4.152.195	6.022.323	5.041.269	5.140.000

Die Höhe der auf eine Gemeinde entfallenden jährlichen Schlüsselzuweisungen hängt von der insgesamt zur Verfügung stehenden Schlüsselmasse, der Entwicklung der eigenen Steuerkraft und dem nach einem bestimmten Schema ermittelten Bedarf der jeweiligen Gemeinde ab.

Insbesondere wird bei der Berechnung der Schlüsselzuweisungen für jede Gemeinde durch die Anwendung von Grunddaten der Vorjahre der örtlichen Steuerkraft ein angenommener Bedarf gegenübergestellt. In den vergangenen Jahren hat eine stete Anpassung dieser Grunddaten tendenziell zu einer Verschiebung von Steuerverbundmitteln aus dem kreisangehörigen Raum in den kreisfreien Raum stattgefunden. Dies hatte teilweise erhebliche Auswirkungen auf die Schlüsselzuweisungen zu Lasten des kreisangehörigen Raums.
Der Verbundsatz wird um 0,5 Prozentpunkte auf 23,5 Prozent im GFG 2027 erhöht. Das entspricht einer Erhöhung der Zuweisung um rd. 360 Mio. EUR.
Unter Berücksichtigung der Eckpunkte zum Entwurf des GFG 2027 sind für die gemeindliche Schlüsselmasse rd. 11,323 Mrd. EUR vorgesehen, was im Vergleich zum Steuerverbund 2026 einen Zuwachs von rd. 191,6 Mio. EUR (+ 1,72 %) entspricht. Unter Berücksichtigung der Arbeitskreisrechnung GFG 2027 entfallen davon auf die Stadt Salzkotten rd. 5 Mio. EUR. Da sowohl auf Landes- als auch auf Kreisebene bei der Mehrheit der Kommunen die Steuerkraft gegenüber der vorherigen Referenzperiode angestiegen ist, war davon auszugehen, dass die höhere Schlüsselmasse bei der Mehrheit der Kommunen auch zu höheren Schlüsselzuweisungen führt. Zum wiederholten Male führte aber die Grunddatenaktualisierung zu einer Stärkung der Nebenansätze.
Vor allem der sogenannte Soziallastenansatz wurde überproportional im Vergleich zum Vorjahr stärker gewichtet (+ 20,64 %). Die Umverteilung hat teilweise erhebliche Auswirkungen auf die Schlüsselzuweisungen zu Lasten des kreisangehörigen Raums. Im Vergleich zum Vorjahr fehlen der Stadt Salzkotten rd. 1 Mio. EUR an Schlüsselzuweisungen.
Die mit dem GFG 2019 eingeführte Aufwands- und Unterhaltungspauschale ist im GFG 2027 unverändert in Höhe von 170 Mio. EUR zur Unterstützung von Aufwendungen zum Abbau eines Investitions- und Sanierungsstaus sowie für weitere Unterhaltungsaufwendungen vorgesehen. Der Betrag wird als Pauschale jeweils zur Hälfte nach der maßgeblichen Einwohnerzahl und Gebietsfläche verteilt. Die Pauschale wird als allgemeines Deckungsmittel finanzkraftunabhängig zugewiesen; davon entfallen auf die Stadt Salzkotten rd. 393.000 EUR.
Die als eine neue Zuweisung eigener Art erstmals im GFG 2022 eingeführte und im GFG 2025 in Höhe von 10 Mio. EUR vorgesehene kommunale Klima- und Forstpauschale wurde vom Land NRW in 2026 eingestellt.

Sonstige Zuweisungen des Landes
Veranschlagt wurden insgesamt laufende Zuweisungen des Landes i. H. v. rd. 7,27 Mio. EUR. Davon entfallen rd. 5,25 Mio. EUR auf Betriebskostenzuschüsse der Kindertagesstätten, die über den Kreis an die Stadt Salzkotten weitergereicht werden. Im Produkt Betreuung in Kindertagesstätten wurden zudem Zuwendungen für Inklusionskinder vom LWL und Förderungen für Kita-Helfer:innen veranschlagt. Ein Rückgang ist bei den Zuwendungen nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz (FlüAG) zu verzeichnen. Hinzu kommen Zuwendungen aus verschiedenen Förderprogrammen (u.a. Offene Ganztagsschule 940.000 EUR, Zuschuss kommunale Wärmeplanung 40.000 EUR, Projekt Geld oder Stelle 112.600 EUR, Integriertes Handlungskonzept 28.000 EUR). Die finanzielle Beteiligung der Stadt Salzkotten an Windenergieanlagen nach § 6 EEG ist auch unter der Position veranschlagt.

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten
Die Stadt erhält neben den allgemeinen investiven Zuwendungen (u. a. Investitionspauschale und Schulpauschale) auch zweckgebundene Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen. Diese Zuwendungen werden nach der Verwendung als Sonderposten in der Bilanz passiviert und entsprechend der Nutzungsdauer des neuen Vermögens ertragswirksam aufgelöst. Somit reduzieren sich die (Netto-)Belastungen aus den parallel zu buchenden Abschreibungen.
Im Jahr 2027 werden Erträge i. H. v. 2.934.628 EUR veranschlagt, das entspricht beinahe 50 % der geplanten bilanziellen Abschreibungen.

Sonstige Transfererträge

Auszug aus dem Gesamtergebnisplan	*Ergebnis 2025*	*Ansatz 2026*	*Ansatz 2027*	*Plan 2028*
03 Sonstige Transfererträge	24.189	17.100	0	0

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Auszug aus dem Gesamtergebnisplan	*Ergebnis 2025*	*Ansatz 2026*	*Ansatz 2027*	*Plan 2028*
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.813.987	4.721.330	4.905.463	4.765.553

Hierunter fallen alle öffentlichen Abgaben, denen eine konkrete Gegenleistung gegenübersteht (Gebühren) oder die dem Ersatz des Aufwandes für die Herstellung, Anschaffung und Erweiterung öffentlicher Einrichtungen und Anlagen dienen.

Verwaltungs- und Benutzungsgebühren
Die Erträge aus Verwaltungsgebühren betragen 690.650 EUR (Vorjahr 566.750 EUR). Im Wesentlichen setzen sie sich zusammen aus Meldeamtsgebühren (240.000 EUR), Standesamtsgebühren (43.500 EUR) und Gebühren aus Gewerbeangelegenheiten (21.000 EUR).
Für die zusätzlichen Aufgabenwahrnehmungen ab dem 1. Januar 2025 werden Gebühren der unteren Bauaufsichtsbehörde i. H. v. 350.000 EUR (Vorjahr 247.000 EUR) und im Bereich der Straßenverkehrsbörde i. H. v. 11.500 EUR prognostiziert.
Bei den Benutzungsgebühren werden Erträge i. H. v. 3.105.120 EUR veranschlagt. Das Aufkommen der Gebühren beim Produkt Abfallbeseitigung beträgt 1,65 Mio. EUR und zusätzlichen Erträgen i. H. v. 205.000 EUR aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenausgleich, an Friedhofsgebühren werden Einnahmen i. H. v. 430.000 EUR erwartet.
Im Bereich der Offenen Ganztagsschulen werden Elternbeiträge i. H. v. 710.000 EUR (+ 60.000 EUR) eingeplant. Die Elternbeiträge werden an die Betreuungsvereine bzw. das Sozialwerk für Bildung und Jugend als Träger der OGS Salzkotten (seit 01.08.2023) zur Finanzierung der schulischen Angebote weitergeleitet.

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge
Bei den Beiträgen (Erschließungsbeiträge u. KAG-Beiträge) handelt es sich um Geldleistungen zur Finanzierung von Investitionen im Infrastrukturbereich. Die Einnahmen aus Beiträgen werden zunächst als Sonderposten in der Bilanz passiviert.
Die Sonderposten werden dann anteilig über die Nutzungsdauer der mit dem Betrag finanzierten öffentlichen Anlage ertragswirksam aufgelöst. 2027 erfolgt eine planmäßige Auflösung dieser Sonderposten i. H. v. 904.693 EUR.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Auszug aus dem Gesamtergebnisplan	*Ergebnis 2025*	*Ansatz 2026*	*Ansatz 2027*	*Plan 2028*
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.941.248	867.622	860.934	864.034

Die Erträge aus Mieten und Pachten betragen voraussichtlich 267.765 EUR, zudem sind Erträge aus Holzverkauf und Forstnutzungen i. H. v. 202.580 EUR sowie Erträge aus Veranstaltungen (Neujahrskonzert, Open-Air Konzert, Dinner in Weiß, Donnerstags in) i. H. v. 266.000 EUR vorgesehen.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Auszug aus dem Gesamtergebnisplan	*Ergebnis 2025*	*Ansatz 2026*	*Ansatz 2027*	*Plan 2028*
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	695.297	597.652	632.699	582.297

Erträge aus Kostenerstattungen sind solche, die von der Stadt aus der Erbringung von Dienstleistungen für eine andere Stelle, die diese vollständig oder anteilig erstattet, erwirtschaftet werden.

In dem für 2027 veranschlagten Gesamtansatz wurden u. a. die Erstattung des Eigenbetriebs Stadtwerke für die Erledigung von Verwaltungs- und Kassengeschäften (330.000 EUR), die Personalkostenerstattung des Jobcenters für Arbeitsbeschaffungsmaßnahmen im Büchereibereich (82.000 EUR), im Bauhofbereich (34.700 EUR) und im Verwaltungsbereich (6.000 EUR) berücksichtigt. Für die Tätigkeiten der Stadt Salzkotten als Verbandsvorsteher werden Kostenerstattungen von den Mitgliedskommunen des Volkshochschul-Zweckverbandes (83.259 EUR) erhoben. Für die in 2027 anstehende Wahl erstattet das Land 38.500 EUR.

Sonstige ordentliche Erträge

Auszug aus dem Gesamtergebnisplan	*Ergebnis 2025*	*Ansatz 2026*	*Ansatz 2027*	*Plan 2028*
07 Sonstige ordentliche Erträge	2.500.316	4.186.170	4.679.082	6.825.692

Entsprechend der voraussichtlichen Verkäufe von Baugrundstücken werden Erträge i. H. v. 3.094.000 EUR erwirtschaftet. Diese Erträge resultieren daraus, dass Grundstücke zu einem Preis oberhalb des Bilanzwertes verkauft werden. Des Weiteren sind die Konzessionsabgaben der Netzbetreiber Westfalen Weser Netz GmbH und Westenergie (vormals: Innogy SE, vormals: RWE) mit 740.900 EUR (Vorjahr 751.800 EUR) berücksichtigt. Veranschlagt wurde zudem unter dieser Ertragsart auch die Auflösung verschiedener Sonderposten i. H. v. 349.082 EUR für Eigenleistungen u. a. bei dem Bau von Sportheimen, Bürger- und Feuerwehrgerätehäusern. Hinzu kommen Nachforderungszinsen i. H. v. 45.000 EUR aus dem Gewerbesteuerbereich und Erträge aus der Vermarktung von Altpapier und Elektronikgeräten im Abfallbereich i. H. v. 235.000 EUR. An Säumniszuschlägen, Mahngebühren und Bußgeldern werden 124.100 EUR erwartet.

Finanzerträge

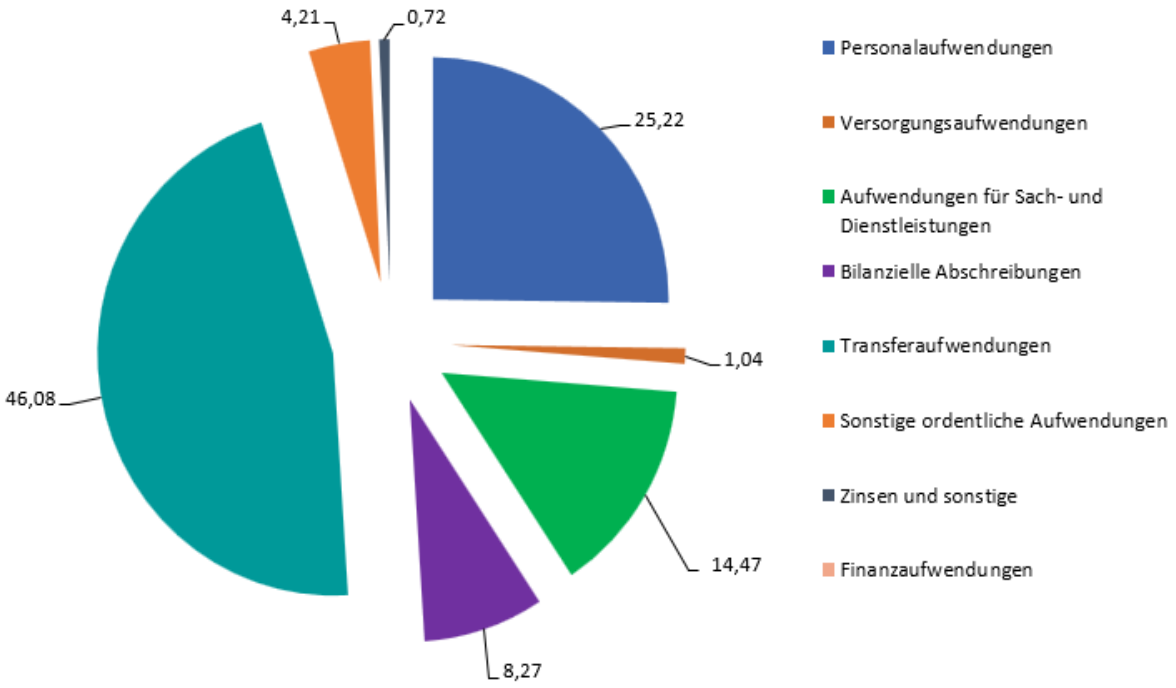
Auszug aus dem Gesamtergebnisplan	*Ergebnis 2025*	*Ansatz 2026*	*Ansatz 2027*	*Plan 2028*
19 Finanzerträge	250.636	163.527	197.448	233.169

Der Gesamtansatz 2027 beinhaltet die Eigenkapitalverzinsung des Eigenbetriebs Stadtwerke Salzkotten (Betriebszweig Abwasserwerk) i. H. v. 192.675 EUR.

Gesamtergebnisplan - Aufwendungen

Im Ergebnisplan (Ergebnisrechnung) werden sämtliche Aufwendungen der Stadt Salzkotten abgebildet

Gesamtergebnisplan		Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028
11	Personalaufwendungen	17.056.740	17.096.654	18.413.702	18.747.866
12	Versorgungsaufwendungen	772.078	1.725.886	755.911	762.080
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.337.762	11.579.602	10.563.816	9.989.797
14	Bilanzielle Abschreibungen	5.912.632	5.934.088	6.040.640	5.941.444
15	Transferaufwendungen	33.664.602	33.567.292	33.650.935	35.224.504
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.992.689	3.190.597	3.072.250	2.953.703
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	12.223	279.580	523.000	530.000
	Summe Aufwendungen	**69.748.727**	**73.373.699**	**73.020.254**	**74.149.394**



Personalaufwendungen, Versorgungsaufwendungen

Auszug aus dem Gesamtergebnisplan	*Ergebnis 2025*	*Ansatz 2026*	*Ansatz 2027*	*Plan 2028*
11 Personalaufwendungen	17.056.740	17.096.654	18.413.702	18.747.866
12 Versorgungsaufwendungen	772.078	1.725.886	755.911	762.080

Ergebnisplan	Finanzplan	Abweichung EPL zu FPL	Begründung
Personalaufwendungen 18.413.702 €	**17.862.076 €**	**+ 551.626 €**	Zuführung zu Pensions-rückstellungen (435.777 €) und Zuführung zu Beihilferückstellungen (119.249 €) abzüglich Inanspruchnahme von Altersteilzeit-rückstellungen (- 3.400 €)
Versorgungs-aufwendungen 755.911 €	**839.000 €**	**- 83.089 €**	Inanspruchnahme von Pensions-rückstellungen (- 98.956 €) und Zuführung zu Beihilferückstellungen (15.867 €) zuzüglich tatsächlicher Versorgungsleistungen *674.000 € Versorgungskassenbeiträge, 165.000 € Beihilfen* **Auszahlung** Versorgungskasse Beamte von 674.000 € und Beihilfeauszahlungen von 165.000 € für Versorgungsempfänger.

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen erhöhen sich gegenüber dem Vorjahresansatz um 347.073 (+ 1,8 %). In der Summe stellen die Personal- und Versorgungsaufwendungen (19.169.613 EUR) weiterhin einen großen Kostenanteil (26,25 %) der Gesamtaufwendungen des Ergebnisplans dar. Hierin enthalten sind die Bezüge der Beamten, die Entgelte und Sozialabgaben der tariflich Beschäftigten sowie Beihilfen für Beamte.
Tariferhöhungen (+ 377.774 EUR), Stufensteigerungen (+ 76.059 EUR), Beförderungen/Höhergruppierungen (+ 70.883 EUR), Beihilfe (+ 40.000 EUR) und Versorgungskasse (+ 10.000 EUR) sind eingeplant. Durch Personalbewirtschaftung werden 219.382 EUR eingespart.
Entlastungen ergeben sich durch die Inanspruchnahme von Altersteilzeitrückstellungen (- 39.800 EUR). Aufwendungen für die gesetzlich vorgeschriebene Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen der Beamten i. H. v. 555.026 EUR steht eine Inanspruchnahme der vorhandenen Rückstellung für Versorgungsempfänger i. H. v. 83.089 EUR gegenüber (+ 31.539 EUR).

Von den o. g. Personalaufwendungen sind 17.862.076 EUR zahlungswirksam. Diesem Betrag stehen zahlungswirksame Erträge i. H. v. rd. 6 Mio. EUR gegenüber. Es handelt sich dabei um Personalkostenerstattungen Dritter, insbesondere im Bereich der Kindertagesstätten, was letztendlich zu Netto-Personalauszahlungen i. H. v. 11,86 Mio. EUR führt.

Die veranschlagten Aufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

	Ansatz 2027
Bezüge der Beamten	1.072.988
Entgelte der tariflich Beschäftigten	12.983.507
Versorgungskassenbeiträge für tariflich Beschäftigte	997.005
Sozialversicherungsbeiträge tariflich Beschäftigte	2.748.576
Beihilfen für Beamte	60.000
Zuführung zu Pensions- und Beihilferückstellungen	555.026
Inanspruchnahme Altersteilzeitrückstellungen	-3.400
Versorgungskassenbeiträge	674.000
Beihilfen für Versorgungsempfänger	165.000
Zuführung zu Beihilferückstellungen	15.867
Inanspruchnahme Pensionsrückstellungen	-98.956

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Auszug aus dem Gesamtergebnisplan	*Ergebnis 2025*	*Ansatz 2026*	*Ansatz 2027*	*Plan 2028*
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.338.569	11.579.602	10.563.816	9.989.797

Die veranschlagten Aufwendungen für die Sach- und Dienstleistungen setzen sich wie folgt zusammen:

	Ansatz 2027
Unterhaltung der Gebäude und baulichen Anlagen	1.268.850
Unterhaltung der Grundstücke	261.700
Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	735.200
Erstattungen für Aufwendungen Dritter	663.300
Bewirtschaftungsaufwand	3.079.351
Unterhaltung Fahrzeuge	298.510
Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	184.250
Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	3.973.905
Sonstige Sach- und Dienstleistungen	1.268.850

Unterhaltung der Gebäude und baulichen Anlagen
Für die Unterhaltung der Gebäude und baulichen Anlagen wurden im Ergebnisplan insgesamt 1.268.850 EUR (2026: 1.077.420 EUR) veranschlagt. Bei den einzelnen Produkten ist je nach Anzahl der zu unterhaltenden Gebäude ein Sockelbetrag für allgemeine Unterhaltungsarbeiten vorgesehen.
Daneben werden jährlich besondere Maßnahmen zur Unterhaltung der Gebäude berücksichtigt. Der wesentliche Anteil solcher Maßnahmen entfällt auf den Feuer- und Katastrophenschutz (106.000 EUR), die Grundschulen (339.000 EUR), die Gesamtschule (320.000 EUR), den Asylbereich (50.500 EUR) und auf die städtischen Kindertagesstätten (245.950 EUR). Sie sind bei den jeweiligen Produkten im Einzelnen erläutert.

Unterhaltung der Grundstücke
Der Aufwand bezieht sich auf die Unterhaltung der Sportstätten, der Park- und Gartenanlagen, der Wasserläufe und der Friedhöfe.

Unterhaltung Infrastrukturvermögen
Neben der allgemeinen Unterhaltung der Gemeindestraßen (195.000 EUR) und der Straßenbeleuchtungsanlagen (200.000 EUR) sind 200.000 EUR zur Sanierung der Wirtschaftswege eingeplant. Neben dem allgemeinen Bedarf ist im Bereich der Gemeindestraßen die Sanierung „Frieth/Hüneknapp“ im Ortsteil Upsprunge (120.000 EUR) berücksichtigt.

Erstattungen für Aufwendungen Dritter
In dem Gesamtbetrag ist eine Kostenerstattung an den Bund i. H. v. 105.000 EUR als kommunaler Finanzierungsanteil der Verwaltungskosten des Jobcenters berücksichtigt. Des Weiteren ist die Erstattung anteiliger Hausmeisterkosten beim Jugendbegegnungszentrum an den Kreis Paderborn i. H. v. 24.800 EUR sowie die Kostenerstattung i. H. v. 12.500 EUR an Straßen.NRW für die Durchführung des Winterdienstes in Teilbereichen des Stadtgebietes enthalten. Aus der Bestellung der Stadt Salzkotten zur mittleren kreisangehörigen Stadt ab dem 1. Januar 2025 werden ihr durch bestehende Gesetze und Rechtsverordnungen zusätzliche Aufgaben übertragen. Die neuen Tätigkeiten einer unteren Bauaufsichts- und Straßenverkehrsbehörde werden durch den Kreis Paderborn wahrgenommen. Kosten im Jahr 2026 sind veranschlagt i. H. v. 445.000 EUR für die Bauaufsicht und 56.500 EUR für den Bereich Verkehrslenkung und -sicherung.

Bewirtschaftungsaufwand
Bei dem Gesamtaufwand handelt es sich größtenteils um die Bewirtschaftung der städt. Gebäude. Wesentliche Kostenblöcke sind dabei Energie (1.024.440 EUR; Vorjahr
1.077.270 EUR) und Fremdreinigung (1.090.500 EUR; Vorjahr 1.056.480 EUR). Enthalten sind auch die Stromkosten für die Straßenbeleuchtung (194.660 EUR; Vorjahr 193.250 EUR). In dem Betrag ist auch die an den Eigenbetrieb Stadtwerke Salzkotten (Betriebszweig Abwasserwerk) zu zahlende Oberflächenentwässerungsgebühr für die Gemeindestraßen mit 405.00 EUR (Vorjahr 418.500 EUR) enthalten. Im Jahr 2010 wurde die getrennte Regenwassergebühr eingeführt, wobei die Oberflächenentwässerungsgebühren entsprechend der exakt ermittelten Quadratmeterzahl der versiegelten Flächen pro Grundstück kalkuliert werden.
Der Rest des Gesamtansatzes entfällt auf Wasser-, Kanal- und Abfallgebühren, Gebäude- und Inventarversicherung sowie auf Reinigungsmittel für sämtliche städtischen Gebäude.

Unterhaltung Fahrzeuge
Der Aufwand umfasst Betriebsstoffe und Reparaturen für sämtliche Fahrzeuge der einzelnen Aufgabenbereiche wie Verwaltung, Feuerwehr, Bauhof u. a..

Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen
Ein Betrag von 22.000 EUR entfällt auf die Unterhaltung der Geräte der freiwilligen Feuerwehr. Weiterer Aufwand entsteht für die Unterhaltung von Sportgeräten in den städtischen Turnhallen (25.000 EUR), für die Unterhaltung und den Betrieb von Ausstattungsgegenständen und Geräten in den städtischen Schulen und Kindergärten (53.800 EUR), für die Bereitstellung von Verwaltungsinfrastruktur (58.000 EUR) sowie für den Bauhofbereich (17.000 EUR).

Sonstige Sach- und Dienstleistungen
In dieser mit Abstand größten Position unter den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz (98.250 EUR; Vorjahr 100.000 EUR), Lehr- und Unterrichtsmaterial (27.500 EUR; Vorjahr 30.000 EUR), Schülerbeförderungskosten (553.300 EUR; Vorjahr 611.500 EUR), Kosten für den Stadtwald (191.005 EUR; Vorjahr 164.823 EUR), Fremdleistungen Straßenreinigung (40.500 EUR; Vorjahr 44.000 EUR), Abfuhrkosten (603.000 EUR; Vorjahr 552.000 EUR), Sammlung/Transport Papier (198.000 EUR; Vorjahr 192.000 EUR) sowie Deponiekosten (1.020.000 EUR; Vorjahr 1.020.000 EUR) der Abfallbeseitigung enthalten. Für Baumpflegearbeiten sind wiederum 135.000 EUR berücksichtigt. Im Produkt Bauleitplanung sind Sachausgaben i. H. v. 160.000 EUR und im Einwohnermeldewesen 175.000 EUR veranschlagt. Aufwendungen für Veranstaltungen (Neujahrskonzert, Open-Air-Veranstaltungen, Donnerstags in, Dinner in Weiß) sind i. H. v. 319.700 EUR veranschlagt.
Der Rest verteilt sich auf eine Vielzahl weiterer Sach- und Dienstleistungen in allen Produktbereichen.

Bilanzielle Abschreibungen

Auszug aus dem Gesamtergebnisplan	*Ergebnis 2025*	*Ansatz 2026*	*Ansatz 2027*	*Plan 2028*
14 Bilanzielle Abschreibungen	5.912.632	5.934.088	6.040.640	5.941.444

Soweit Vermögensgegenstände, die dem Anlagevermögen zugeordnet sind, einer regelmäßigen Abnutzung unterliegen, wird dieser jährliche Werteverzehr ergebniswirksam gemäß § 36 KomHVO NRW als bilanzielle Abschreibung erfasst.
Der Ansatz 2027 wurde auf Grundlage der Vermögenswerte und Restnutzungsdauern der Anlagegüter aus der geprüften Schlussbilanz zum 31.12.2025 und der (geplanten) Neuanschaffungen gebildet. Er verteilt sich auf folgende Vermögensbereiche:

	Ansatz 2027
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	42.392
Abschreibungen auf Gebäude	2.475.407
Abschreibungen auf Aufbauten	236.240
Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	1.853.452
Abschreibungen auf Fahrzeuge	441.907
Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen	38.940
Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	774.742

Transferaufwendungen

Auszug aus dem Gesamtergebnisplan	*Ergebnis 2025*	*Ansatz 2026*	*Ansatz 2027*	*Plan 2028*
15 Transferaufwendungen	33.664.602	33.567.292	33.650.935	35.224.504

Die Transferaufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

	Ansatz 2027
Kreisumlage	27.889.618
Umlagen an Zweckverbände OWL-IT, VHS und NPH	154.137
Lfd. Zuschuss für Kindertagesstätten anderer Träger	725.000
Verlustabdeckung Eigenbetrieb Bäderwesen	0
Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	415.000
Gewerbesteuerumlage	1.168.000
Krankenhauspauschale	434.248
Zuschüsse an Gemeinden (GV)	30.000
Zuschüsse an private Unternehmen	122.750
Zuschüsse an übrige Bereiche	531.552
Zuschüsse (nicht zahlungswirksam)	880.630
Personal- und Sachkostenzuschüsse Träger OGS	1.300.000

Kreisumlage

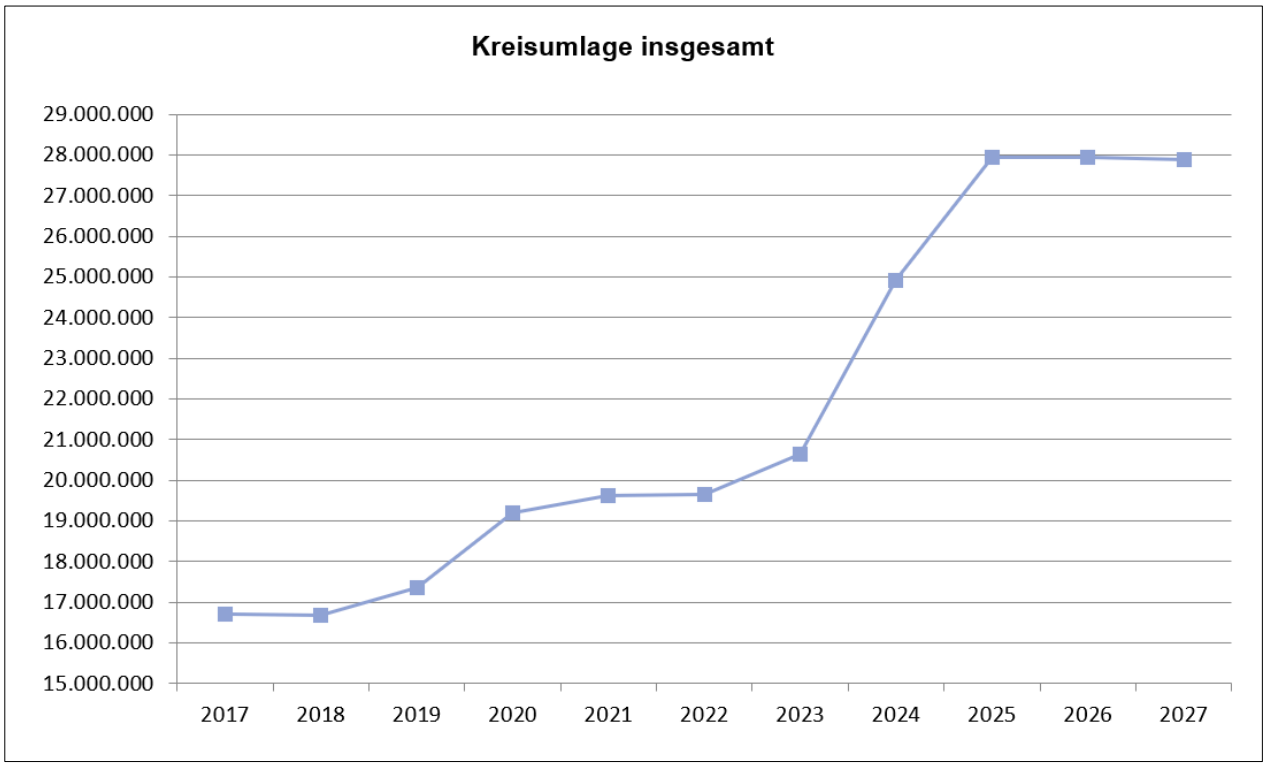
Die Höhe der auf die einzelnen kreisangehörigen Gemeinden entfallenden Umlageanteile wurde auf der Grundlage des Haushaltsplanentwurfs 2027 des Kreises Paderborn (auf Basis der Umlagegrundlagen aus der Arbeitskreisrechnung zum GFG 2027) mitgeteilt. Grundlage der Verteilung der allgemeinen Kreisumlage sind die Steuerkraftmesszahlen in der maßgeblichen Referenzperiode und die zu veranschlagenden Schlüsselzuweisungen jeder einzelnen Gemeinde; beide zusammen bilden die sogenannten Umlagegrundlagen.
Lt. Entwurf des Kreishaushaltes erhöht sich der Bedarf der allgemeinen Kreisumlage um 12,14 Mio. EUR. Dieser Anstieg wird im Wesentlichen bestimmt durch eine um

- 6,3 Mio. EUR höhere Landschaftsumlage
- 5,9 Mio. EUR höhere Personalkosten sowie
- 1,9 Mio. EUR höhere Jugendhilfekosten.

Dagegen wirkt eine Senkung der Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen um 1,8 Mio. EUR entlastend. Der Umlagebedarf der allgemeinen Kreisumlage entspricht nach vorläufigen Berechnungen 40,11 % der Umlagegrundlagen aller kreisangehörigen Gemeinden; insofern werden den kreisangehörigen Kommunen 263.158.801 EUR der von ihnen erwirtschafteten Steuerkraft und den vom Land erhaltenen Schlüsselzuweisungen i. H. v. insgesamt 656.035.872 EUR entzogen. Gegenüber dem Jahr 2026 steigt der Anteil der Stadt Salzkotten an der allgemeinen Kreisumlage um rd. 409.000 EUR auf 16.802.228 EUR (+ 2,5 %). Der Umlagebedarf im Jugendhilfebereich sinkt hingegen lt. Entwurf des Kreishaushalts von 77,34 Mio. EUR auf 75,60 Mio. EUR (- 1,74 Mio. EUR). Enthalten ist darin eine Verrechnung einer höheren Überdeckung aus dem Jahr 2025 i. H. v. rd. 1,54 Mio. EUR. Bei der Verteilung der Jugendamtsumlage auf die kreisangehörigen Städte und Gemeinden gelten die gleichen Kriterien wie bei der allgemeinen Kreisumlage. Ausgenommen bei der Verteilung ist die Stadt Paderborn, die ein eigenes Jugendamt betreibt. Der von der Stadt Salzkotten zu tragende Anteil an der Jugendamtsumlage verringert sich um rd. 504.000 EUR auf nunmehr rd. 10.862.308 EUR. Unter Berücksichtigung der von der Stadt Salzkotten zu zahlenden Umlageanteile für die Kreisfahrbücherei, die Kreismusikschule und die ÖPNV-Umlage ergibt sich ein Gesamthaushaltsansatz von 27.889.618 EUR (Ist 2026: 27.932.849 EUR). Die marginal reduzierte Kreisumlagebelastung für das Jahr 2027 ist begründet durch die gesunkene fiktive Finanzkraft (Summe aus Schlüsselzuweisungen und der Steuerkraft) der Stadt Salzkotten.

Die Umlagen des Kreises Paderborn entwickelten sich wie folgt:

Jahr	Allgemeine Kreisumlage	Jugendamts-umlage	Kreismusik-schule	Kreisfahr-bücherei	ÖPNV-Umlage	Kreisumlage insgesamt
2017	10.699.665	5.887.084	88.547	33.603		16.708.899
2018	11.023.345	5.547.377	82.744	35.481		16.688.947
2019	11.246.546	6.009.557	74.181	41.151		17.371.435
2020	11.999.253	7.072.508	84.436	38.065		19.194.262
2021	11.698.252	7.800.892	90.937	41.597		19.631.678
2022	12.112.810	7.405.492	98.169	42.799		19.659.270
2023	12.623.560	7.850.798	82.168	38.659	59.877	20.655.062
2024	14.454.493	10.209.827	103.526	44.255	91.629	24.903.730
2025	15.858.470	11.931.686	72.161	45.897	33.937	27.942.151
2026	16.392.937	11.366.715	79.725	44.126	49.346	27.932.849
2027	16.802.228	10.862.308	112.281	38.993	73.808	27.889.618



Der Nahverkehrsverbund Paderborn-Höxter (nph) ist Aufgabenträger für den regionalen ÖPNV in den Kreises Paderborn und Höxter. Im Haushaltsjahr 2027 werden bis auf das Linienbündel 12 (Büren/Salzkotten) alle übrigen 11 Linienbündel im Hochstift gemeinwirtschaftlich betrieben. Die voraussichtliche Unterdeckung für den ÖPNV der ab dem Jahr 2023 zu veranschlagenden ÖPNV-Umlage i. H. v. rd. 4,233 Mio. EUR für das Jahr 2027 wird verteilt nach 85% der Fahrplankilometer und 15% der Umlagegrundlagen. Für die Stadt Salzkotten werden rd. 73.808 EUR für 2027 veranschlagt.

Die **Umlage an den Zweckverband** VHS kann einmalig um die Hälfte reduziert werden.
Die **Verlustabdeckung für den Eigenbetrieb Bäderwesen** entfällt, weil der erwartete Verlust im Haushaltsjahr 2027 i. H. v. 329.500 EUR mit Rücklagen aus dem Betriebszweig Energie verrechnet wird.
Die **Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz** wurden entsprechend der voraussichtlichen durchschnittlichen Zahl der Leistungsempfänger im Vergleich zu 2026 deutlich herabgesetzt.
Von den tatsächlichen Gewerbesteuereinnahmen muss die Stadt nach einem bestimmten Berechnungsschlüssel Anteile an Bund und Land abführen (so genannte Umlagen). Dabei handelt es sich seit 2020 um die allgemeine **Gewerbesteuerumlage** in Höhe von 35 %.
Bei den **Zuschüssen an übrige Bereiche** handelt es sich im Wesentlichen um die Weiterleitung der Landeszuwendungen sowie die von der Stadt Salzkotten erhobenen Elternbeiträge für die Offene Ganztagsschule und die Betreute Grundschule an die entsprechenden Trägereinrichtungen (1.300.000 EUR), Zuschüsse an Dritte entsprechend dem vom Rat beschlossenen Integrierten Handlungskonzept (40.000 EUR), Trägeranteile von Kindertagesstätten anderer Träger (725.000 EUR), Zuschüsse an die Sportvereine für die Unterhaltung der Sportstätten (52.000 EUR), die Förderung zur Erlangung der Schwimmreife (14.000 EUR) und die Leistungen nach dem Salzkottener Familienpass (46.000 EUR). Die Pilotprojektkosten zur Finanzierung der Fortführung des „1 EURO-Tickets“ sind p. a. i. H. v. 30.000 EUR veranschlagt. Für die Wirtschaftsförderung und das Innenstadtmanagement sind 106.000 EUR vorgesehen; u. a. 20.000 EUR für die Mietzuschüsse für die Neuansiedlung von Einzelhandel und Gastronomie und 30.000 EUR zur Verbesserung der hausärztlichen Versorgung im Stadtgebiet.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Auszug aus dem Gesamtergebnisplan	*Ergebnis 2025*	*Ansatz 2026*	*Ansatz 2027*	*Plan 2028*
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.992.689	3.190.597	3.072.250	2.953.703

Der Gesamtaufwand setzt sich aus vielen, teils kleineren Aufwandsarten zusammen. Im Vergleich zum Vorjahr reduzieren sich die Aufwendungen der Ergebniszeile 16 um rd. 118.500 EUR. Die Senkungen erklären sich durch Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (- rd. 67.000 EUR), Mieten für die Unterbringung der Asylbewerber (- rd. 57.000 EUR), besondere Aufwendungen für Beschäftigte (- rd. 32.500 EUR) und sonstigen Geschäftsaufwendungen (- rd. 28.500 EUR). Demgegenüber ergeben sich Steigerungen durch den Aufwand für die Rats- und Ausschussmitglieder (+ 21.000 EUR, s. Erläuterungen Seite 11 Ergebnisplan), und die Aufwendungen für die Landtagswahl in 2027 (+ 41.000 EUR).

Die wesentlichen sonstigen ordentlichen Aufwandsarten sind nachfolgend aufgeführt:

	Ansatz 2027
Aufwand für Rats- und Ausschussmitglieder	358.950
Unfall- und Haftpflichtversicherungen u. a.	455.702
Produktionskosten OWL-IT, Internet, Software	1.034.182
Fraktionszuwendungen	20.400
Mietaufwand	216.478
Geschäftsaufwendungen	2.037.965
Sonstige Geschäftsaufwendungen	172.900
Aufwendungen aufgrund von Leasingverträgen	37.300
Aufwand für Aus- und Fortbildung	121.200
Beiträge an Verbände und Vereine	102.180

Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Auszug aus dem Gesamtergebnisplan	*Ergebnis 2025*	*Ansatz 2026*	*Ansatz 2027*	*Plan 2028*
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	12.223	279.580	523.000	530.000

Der Haushaltsansatz 2027 setzt sich im Wesentlichen aus Zinsen für im Jahr 2026 aufgenommene Investitionskredite und die Aufnahme eines neuen Investitionskredits im Jahr 2027 (285.000 EUR) sowie Zinsen im Produkt Flächenmanagement (235.000 EUR) zusammen.

Haushaltsausgleich im NKF

Nach § 75 GO NRW muss der Haushaltsplan in jedem Jahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein. Ein Ausgleich liegt vor, wenn der Gesamtbetrag der Erträge den Gesamtbetrag der Aufwendungen erreicht oder übersteigt (echter Haushaltsausgleich). Übersteigen die veranschlagten Aufwendungen die Erträge, so liegt ein Haushaltsausgleich ebenfalls vor, wenn die nicht durch Erträge gedeckten Aufwendungen durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gesichert werden können (fiktiver Haushaltsausgleich). Eine aufsichtsbehördliche Genehmigung ist in diesem Fall nicht erforderlich.
Wird bei der Aufstellung der Haushaltssatzung eine Verringerung der allgemeinen Rücklage vorgesehen, bedarf dies der Genehmigung der Aufsichtsbehörde.
Die Planung des Haushalts 2027 stellt sich wie folgt dar:

	Auszug aus dem Gesamtergebnisplan	*Ergebnis 2025*	*Ansatz 2026*	*Ansatz 2027*	*Plan 2028*
	Summe Erträge	67.931.474	68.985.085	68.248.636	72.389.400
	Summe Aufwendungen	69.748.727	73.373.699	73.020.254	74.149.394
=	Jahresergebnis	-1.817.253	-4.388.614	-4.771.619	-1.759.994

Gegenüber der Planung (- 6.092.171,50 EUR) verbesserte sich das Rechnungsergebnis 2025 um rd. 4,275 Mio. EUR. Wenngleich diese Entwicklung gegenüber der Haushaltsplanung als positiv zu sehen ist, wird mit einem Defizit von rd. 1,82 Mio. EUR das historisch zweitschlechteste Ergebnis erreicht. Während in den vergangenen Jahren erhebliche Mehrerträge bei der Gewerbesteuer deutlich zur Ergebnisverbesserung beigetragen haben, hat diese Einnahmeart auf den Jahresabschluss 2025 negative Auswirkungen. Beeinflusst wurde die positive Tendenz im Haushaltsjahr 2025 eher durch einige andere vor allem nichtzahlungswirksame Ertragspositionen, im Wesentlichen aber durch teils deutliche Einsparungen auf der Aufwandsseite.
Die massiv gestiegenen Transferaufwendungen begrün den sich hauptsächlich in einer um rd. 3 Mio. EUR höheren Kreisumlage als im Haushaltsjahr 2024. Die ordentlichen Aufwendungen stiegen erneut an. Die vom Rat beschlossene Umsetzung aufkommensneutraler Grundsteuer-Hebesätze im Zuge der Grundsteuerreform 2025 führte zu einem unveränderten Gesamtaufkommen i. H. v. rd. 4,5 Mio. EUR im Vergleich zum Vorjahr.
Der städtische Jahresfehlbetrag 2025 i. H. v. rd. 1,8 Mio. EUR wurde der Ausgleichsrücklage entnommen; deren Bestand beläuft sich zum 31.12.2025 auf rd. 20,675 Mio. EUR.
Trotz Senkung der Gesamtaufwendungen und der vorgeschlagenen Hebesatzerhöhungen im Haushaltsplanentwurf 2027 steigt der Jahresfehlbetrag im Vergleich zum Vorjahr an. Der Anteil für die Stadt Salzkotten an der Kreisumlage erhöhte sich in Summe in den Jahren 2024 und 2025 drastisch um rd. 7.287.000 EUR und kann nicht aufgefangen werden. Zusätzlich belasten die negative Entwicklung im Gewerbesteuerbereich und die geringeren Schlüsselzuweisungen den Etat.
Bei Betrachtung der negativen Jahresergebnisses ist weiterhin von hoher Bedeutung, dass durch die Veräußerung von Wohnbaugrundstücken oberhalb der bilanzierten Buchwerte durch damit erzielte Erträge eine erhebliche Entlastung eintritt. Während die NKF-bedingten Belastungen wie Abschreibungen, die Bildung von Rückstellungen für spätere Pensionen und Beihilfeleistungen der heute noch aktiv beschäftigten Beamten auf Dauer bestehen, greift die

Entlastung durch Erträge aus dem Verkauf von Wohnbaugrundstücken nur so lange, wie in ausreichender Zahl entsprechende Grundstücke zum Verkauf zur Verfügung stehen.
Zu Bedenken ist allerdings, dass es sich sowohl bei den NKF-bedingten Mehrbelastungen als auch den zuletzt genannten Entlastungen um nicht-zahlungswirksame Vorgänge handelt, die sich ausschließlich auf den Haushaltsausgleich auswirken, während der Verkauf von Grundstücken zu Preisen oberhalb des Bilanzwertes auch einen entsprechend höheren Geldzufluss bewirkt.
Die planmäßige Entwicklung des Eigenkapitals ist in der Anlage zum Haushaltsplan „Entwicklung des Eigenkapitals“ auf Seite 322 nachvollziehbar dargestellt.
Demnach können die in der Finanzplanung ausgewiesenen Fehlbedarfe bis 2030 aus der Ausgleichsrücklage abgedeckt werden.
Derzeit zeichnet sich wie im Vorjahr eine hinter dem Haushaltssoll zurückbleibende Entwicklung der Steuereinnahmen ab; Mitte Oktober fehlen rd. 1 Mio. EUR an Gewerbesteuer und rd. 375.000 EUR beim Anteil an der Einkommensteuer. Hingegen wird mit höheren Einsparungen im Personal- und Asylbereich gerechnet.
Durch den Einbruch der Einnahmen in Folge zurückgehender Steuereinnahmen entsteht ein ernsthaftes Problem für die Haushaltswirtschaft der Stadt Salzkotten. Angesichts der derzeit schwierigen wirtschaftlichen Entwicklung sind Rat und Verwaltung dringend gehalten, der anhaltenden Kostensteigerung in allen Bereichen entgegenzuwirken. Jede Investition ist ernsthaft zu überdenken, da jede getätigte Investition im NKF-Haushalt als Aufwand der damit verbundenen Abschreibungen des jeweiligen Vermögensgegenstandes zu einer teils langfristigen und hohen Belastung des Ergebnishaushaltes führt.

Gesamtfinanzplan

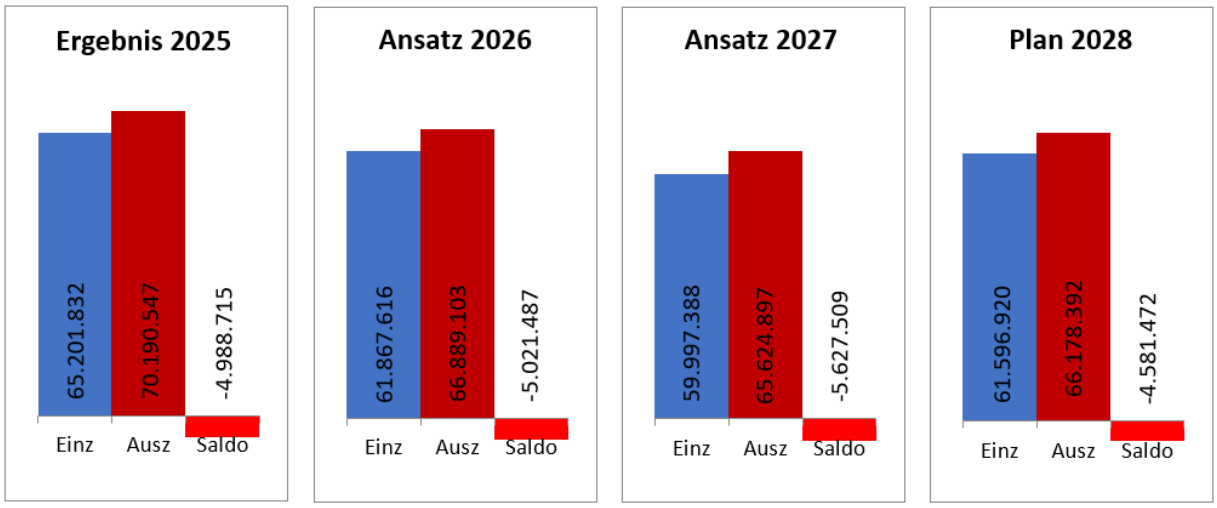
Im Gesamtfinanzplan auf der Seite 2 des Haushaltsplanes werden sämtliche zahlungswirksame Vorgänge aus laufender Verwaltungstätigkeit sowie Investitions- und Finanzierungstätigkeit abgebildet. Dort erfolgt auch die Darstellung der Entwicklung der liquiden Mittel ausgehend vom Bestand Ende 2025 i. H. v. 9.473.030 EUR.
Nach der planmäßigen Darstellung ergibt sich für das Haushaltsjahr 2027 ein Liquiditätsabfluss i. H. v. rd. 6 Mio. EUR, wovon rd. 5,6 Mio. EUR auf die lfd. Verwaltungstätigkeit entfallen. Der Eigenanteil für Investitionen beläuft sich auf rd. 1,5 Mio. EUR, wobei zu deren Finanzierung eine Aufnahme von Krediten in identischer Höhe vorgesehen ist. Der Finanzplan gibt nur bedingt einen Überblick über die tatsächliche finanzielle Lage der Stadt Salzkotten, da er zum einen, abgesehen vom tatsächlichen Geldbestand Anfang 2026, im Wesentlichen auf Plandaten beruht. Zum anderen sind die von 2025 nach 2026 übertragenen Haushaltsreste für Investitionen (11.576.097 EUR) und für laufende Zwecke (266.063 EUR) nicht in dem ausgewiesenen Geldabfluss enthalten, führen aber zu einem zusätzlichen Mittelabfluss.

Gesamtfinanzplan			Ergebnis *2025*	Ansatz *2026*	Ansatz *2027*	Plan *2028*
17	**=**	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-4.988.715**	**-5.021.487**	**-5.627.509**	**-4.581.472**
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.064.458	7.747.380	7.718.631	5.212.840
19	+	Einz. a. d. Veräußerung v. Sachanlagen	3.667.594	3.325.000	4.140.000	6.870.000
20	+	Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	7.500.000	0	0	0
21	+	Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	803.878	674.400	775.000	1.347.000
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0
23	**=**	**Summe der investiven Einzahlungen**	**16.035.930**	**11.746.780**	**12.633.631**	**13.429.840**
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	-	Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	3.385.989	10.552.500	6.143.500	4.605.000
25	-	Ausz. Baumaßnahmen	2.835.506	5.539.920	4.109.800	4.365.500
26	-	Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	1.459.273	2.277.100	930.100	867.500
27	-	Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	580.725	440.398	471.937	496.750
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	83.577	2.479.847	2.479.847	0
30	**=**	**Summe der investiven Auszahlungen**	**8.345.071**	**21.289.765**	**14.135.184**	**10.334.750**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 und 30)**	**7.690.859**	**-9.542.985**	**-1.501.553**	**3.095.090**
33	+	Aufnahmen und Rückflüsse von Investitionskrediten	0	7.000.000	1.500.000	0
34	+	Aufnahme von Liquiditätskrediten	0	0	0	0
35	-	Tilgung und Gewährung von Investitionskrediten	0	0	-415.000	-800.000
		Änderung Bestand eigene FM	**2.702.144**	**-7.564.472**	**-6.044.062**	**-2.286.382**

Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit

Die Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit wurden bereits im Ergebnisplan weitgehend erläutert, soweit sie gleichzeitig Ertrag oder Aufwand darstellen. Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit schließt im Planungsjahr 2027 mit einem negativen Ergebnis von 5.627.509 EUR ab.

	Auszug aus dem Gesamtfinanzplan	*Ergebnis 2025*	*Ansatz 2026*	*Ansatz 2027*	*Plan 2028*
	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	65.201.832	61.867.616	59.997.388	61.596.920
-	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	70.190.547	66.889.103	65.624.897	66.178.392
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.988.715	-5.021.487	-5.627.509	-4.581.472



Im Durchschnitt fehlen in den Jahren 2025 bis 2030 rd. 5 Mio. EUR p. a. an Liquidität durch den laufenden Geschäftsbetrieb; in der Folge werden Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite) unabdingbar sein.

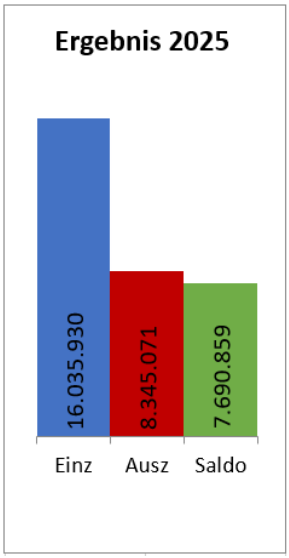
Saldo aus Investitionstätigkeit

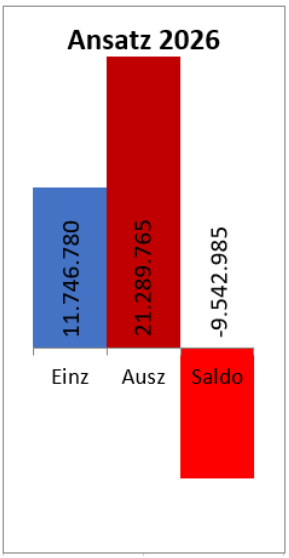
Bei den investiven Ein- und Auszahlungen sind ausschließlich solche Zahlungsbewegungen veranschlagt, die eine Veränderung des Anlagevermögens der Stadt Salzkotten zur Folge haben werden.
Verschiedene Haushaltsansätze, die im früheren kameralen Rechnungswesen im Vermögenshaushalt veranschlagt wurden, sind im NKF-Haushalt nicht mehr investiv zu behandeln.
Hierbei handelt es sich insbesondere um

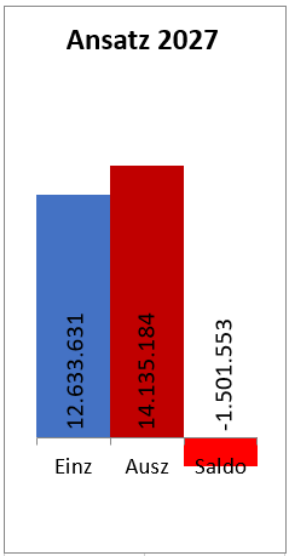
– die Gewährung von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen Dritter sowie
– Sanierungsmaßnahmen, die keine Auswirkungen auf das städtische Anlagevermögen haben.

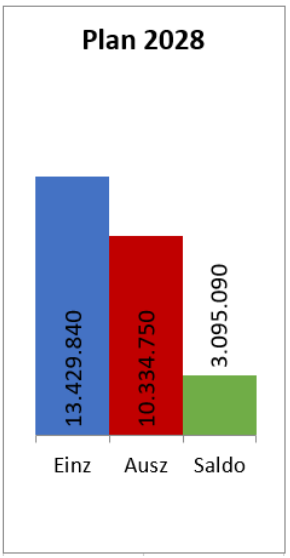
Nachfolgend werden die in den einzelnen Zeilen zusammengefassten wesentlichen Einzahlungen und Auszahlungen des investiven Gesamtfinanzplans erläutert:

Auszug aus dem Gesamtfinanzplan	*Ergebnis 2025*	*Ansatz 2026*	*Ansatz 2027*	*Plan 2028*
Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	16.035.930	11.746.780	12.633.631	13.429.840
- Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten	8.345.071	21.289.765	14.135.184	10.334.750
31 Saldo aus Investitionstätigkeit	7.690.859	-9.542.985	-1.501.553	3.095.090









Gesamtfinanzplan – Investive Einzahlungen

Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen

Auszug aus dem Gesamtfinanzplan	*Ergebnis 2025*	*Ansatz 2026*	*Ansatz 2027*	*Plan 2028*
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.064.458	7.747.380	7.718.631	5.212.840

Dargestellt wird die Gesamtsumme aller erwarteten Zuweisungen und Zuschüsse, die von dritter Seite zur Mitfinanzierung der städtischen Investitionen gewährt werden. In erster Linie sind dies zweckgebundene Zuwendungen des Landes für die in den Teilfinanzplänen veranschlagten lnvestitionsmaßnahmen.
Darüber hinaus sind in dem ausgewiesenen Gesamtbetrag die pauschalen Zuweisungen des Landes für investive Zwecke nach Maßgabe des jährlich neu zu erlassenen Gemeindefinanzierungsgesetzes enthalten.

Für das Haushaltsjahr 2027 sind hierfür veranschlagt:

- Investitionspauschale	2.458.993 EUR
- Schulpauschale	777.156 EUR
- Sportpauschale	107.116 EUR
- Feuerschutzpauschale	140.000 EUR

Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen

Auszug aus dem Gesamtfinanzplan	*Ergebnis 2025*	*Ansatz 2026*	*Ansatz 2027*	*Plan 2028*
19 Einz. A. d. Veräußerung v. Sachanlagen	3.667.594	3.325.000	4.140.000	6.870.000

Ausgewiesen werden hier im Wesentlichen die Verkaufserlöse aus der Veräußerung von städtischen allgemeinem Grundvermögen, Wohnbau- und Gewerbegrundstücken. Die Einzahlungen aus der Veräußerung von Wohnbaugrundstücken erhöhen sich gegenüber 2026 (3,2 Mio. EUR) auf 4 Mio. EUR.

Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten

Auszug aus dem Gesamtfinanzplan	*Ergebnis 2025*	*Ansatz 2026*	*Ansatz 2027*	*Plan 2028*
21 Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	803.878	674.400	775.000	1.347.000

Hier befinden sich die erwarteten Einzahlungen aus Erschließungsbeitrags- und Straßenausbaumaßnahmen, die von Beitragspflichtigen bzw. dem Land NRW nach Maßgabe der Vorschriften des Baugesetzbuches und des KAG NRW geleistet werden.
Eingeplant sind Abgeltungsbeträge im Zusammenhang mit der Veräußerung von Wohngrundstücken (809.000 EUR). Die Abführung von Entwässerungsanteilen an das Abwasserwerk sind in Abzug zu bringen (34.000 EUR).

Gesamtfinanzplan – Investive Auszahlungen

Auszahlungen Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

Auszug aus dem Gesamtfinanzplan	*Ergebnis 2025*	*Ansatz 2026*	*Ansatz 2027*	*Plan 2028*
24 Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	3.385.989	10.552.500	6.143.500	4.605.000

Der Gesamtansatz 2027 setzt sich im Wesentlichen zusammen aus dem voraussichtlichen Jahresbedarf für den Erwerb von allgemeinem Grundvermögen, Wohnbau- und Gewerbeflächen und Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen (6,04 Mio. EUR). Des Weiteren werden hier auch Investitionen im Bereich der Grünflächen und Kinderspielplätze ausgewiesen.

Auszahlungen Baumaßnahmen

Auszug aus dem Gesamtfinanzplan	*Ergebnis 2025*	*Ansatz 2026*	*Ansatz 2027*	*Plan 2028*
25 Ausz. Baumaßnahmen Investitionsmaßnahmen	2.835.506	5.539.920	4.109.800	4.365.500

Hier sind sämtliche Auszahlungen für Hoch- und Tiefbaumaßnahmen erfasst. Die Maßnahmen sind in der Gesamtinvestitionsübersicht (S. 295 - 301) einzeln aufgeführt.

Auszahlung Erwerb von beweglichen Anlagevermögen

Auszug aus dem Gesamtfinanzplan	*Ergebnis 2025*	*Ansatz 2026*	*Ansatz 2027*	*Plan 2028*
26 Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	1.459.273	2.277.100	930.100	867.500

In der Gesamtsumme sind die unterschiedlichen Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen der Fachbereiche erfasst, die im Rahmen ihrer Aufgabenerfüllung notwendig sind. Veranschlagt wurde nach den für das NKF geltenden Abgrenzungskriterien. Danach sind Beschaffungen dem investiven Finanzplan zuzuordnen, wenn diese

– im Einzelfall die Wertgrenze für geringwertige Vermögensgegenstände übersteigen oder
– als sog. Geringwertige Wirtschaftsgüter

gelten.

Auszahlungen Erwerb von Finanzanlagen

Auszug aus dem Gesamtfinanzplan	*Ergebnis 2025*	*Ansatz 2026*	*Ansatz 2027*	*Plan 2028*
27 Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	580.725	440.398	471.937	496.750

Aufgrund des Versorgungsreformgesetzes werden seit 1999 zur Sicherstellung der Pensionslasten für Beamte Pensionsrücklagen gebildet. Die Beträge werden in einen Versorgungsfonds bei der „Kommunalen Versorgungskasse Westfalen-Lippe“ in Münster eingezahlt. Die Einzahlungen erfolgen in Höhe der aufwandswirksamen Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen.
In 2027 beträgt die Zuführung an den Fonds 471.937 EUR, was der ergebniswirksamen Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen für die aktiven Beamten entspricht.

Sonstige Investitionsauszahlungen

Auszug aus dem Gesamtfinanzplan	*Ergebnis 2025*	*Ansatz 2026*	*Ansatz 2027*	*Plan 2028*
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	83.577	2.479.847	2.479.847	0

Hier wird die Investitionsnummer I.1531 Förderung Breitbandversorgung veranschlagt. Für den Ausbau „der grauen Flecken“ ist in den Haushaltsjahren 2026 bis 2027 ein entsprechender Ausgabeansatz als Zuschuss zur Deckung der voraussichtlichen Wirtschaftlichkeitslücke neu veranschlagt. Kreisweit sollen Bundeszuwendungen mit einem Fördersatz von 80 % beantragt werden - siehe Teilposition 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen.

Aufnahmen und Rückflüsse von Krediten, Tilgung und Gewährung von Krediten

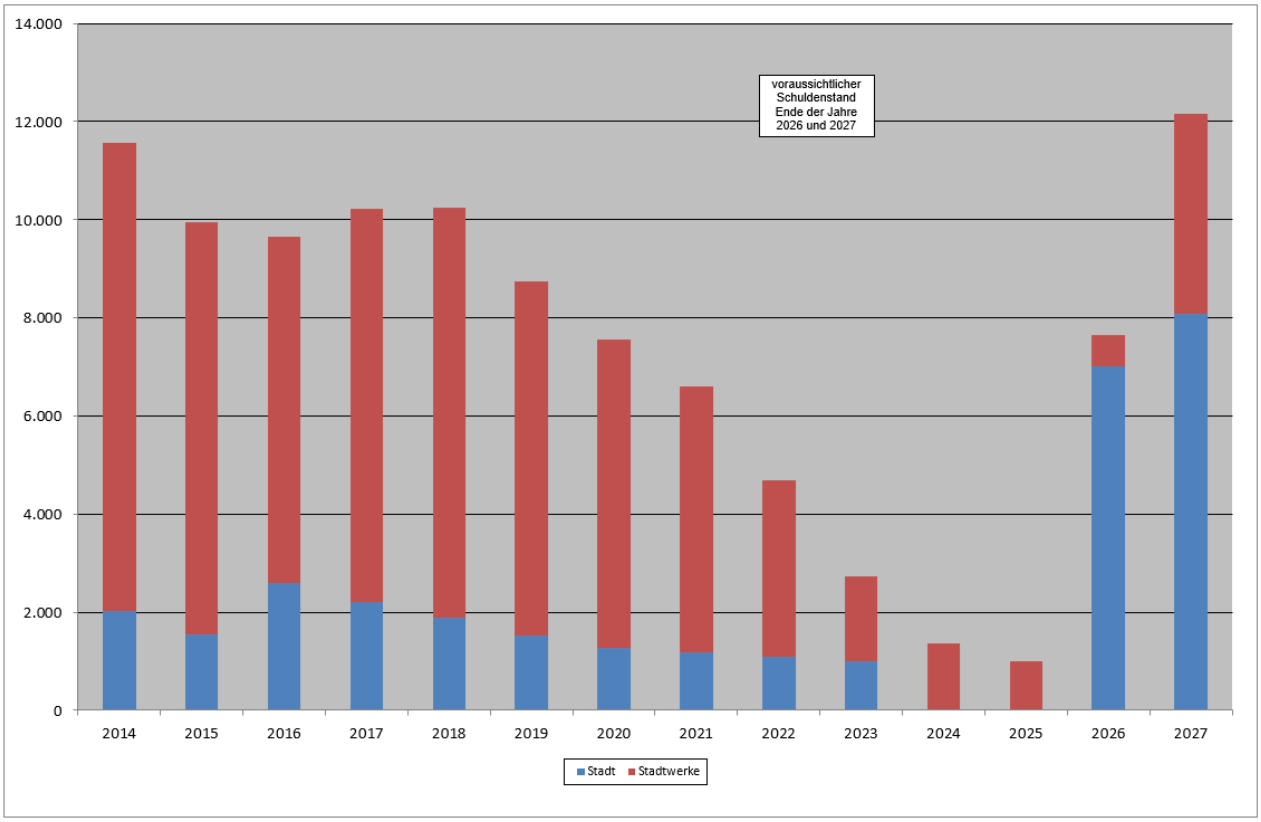
Auszug aus dem Gesamtfinanzplan	*Ergebnis 2025*	*Ansatz 2026*	*Ansatz 2027*	*Plan 2028*
33 Aufn. u. Rückfluss v. Krediten	0	7.000.000	1.500.000	0
34 Aufn. Liquiditätskredite	0	0	0	0
35 Tilgung u. Gewährung v. Krediten	0	0	-415.000	-800.000

Kassenlage

Der Geldbestand samt angelegten Festgeldern beträgt nach der Bilanz zum 31.12.2025 9.473.029,94 EUR. Zum Zeitpunkt der Planaufstellung 2027 (Mitte Oktober) verfügt die Stadt über eine Liquidität i. H. v. rd. 2 Mio. EUR.
Im lfd. Haushalt ist tendenziell von einer Verschlechterung auszugehen. Den investiven Bereich betreffend ist u. a. entscheidend, inwiefern die von 2025 nach 2026 übertragenen Haushaltsausgabereste in Anspruch genommen werden. Einsparungen sind zu erwarten, da nicht sämtliche eingeplante Investitionen vollständig umgesetzt werden.
Im Haushaltsjahr 2027 beträgt der geplante Mittelabfluss unter Berücksichtigung einer Kreditaufnahme i. H. v. 1,5 Mio. EUR 6.044.062 EUR. Die Aufnahme von weiteren Investitions- bzw. Liquiditätskrediten im mittelfristigen Finanzplanungszeitraum wird davon abhängig zu machen sein, wie der Zu- und Abfluss der Liquidität in den einzelnen Jahren verläuft.
Für die Inanspruchnahme kurzfristiger Kassenkredite wird in § 5 der Haushaltssatzung der Höchstbetrag der Kredite, die zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen, auf 7,5 Mio. EUR festgesetzt.

Schulden

*Stand jeweils zum 31.12. des Jahres**

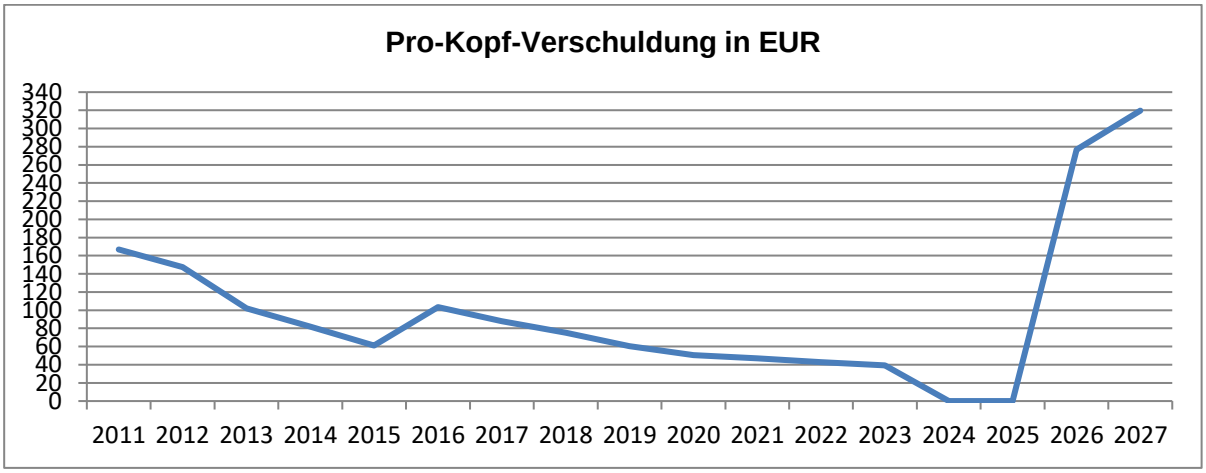


*ohne interne Darlehen

Schuldenstand der Stadt Salzkotten (ohne Eigenbetrieb Stadtwerke Salzkotten)	Betrag in EUR	Aufnahme EUR	Zinsen für Invest.-Kredite EUR	Tilgung EUR
Schuldenstand 2025	0	0	0	0
voraussichtlicher Schuldenstand 2026	7.000.000	7.000.000	67.200	0
voraussichtlicher Schuldenstand 2027	8.085.000	1.500.000	285.000	415.000

(Gemäß Runderlass zur Verbuchung der Kredite von der NRW.BANK und der Schuldendiensthilfe des Landes im Rahmen des Förderprogramms „Gute Schule 2020“ sind Aufnahmen zur Finanzierung von investiven Maßnahmen als Investitionskredite und Aufnahmen zur Finanzierung von konsumtiven Maßnahmen als Liquiditätskredite auszuweisen. Die vollständigen Tilgungs- und ggfs. Zinsleistungen werden über eine Laufzeit von 20 Jahren vollständig vom Land übernommen. Die Darstellung enthält daher nicht die Fördermittel „Gute Schule 2020“. Die Inanspruchnahme der Kontingente für die Jahre 2019 und 2020 erfolgte am 15.12.2020.)

Pro-Kopf-Verschuldung 2010 - 2027



Ende 2024 und 2025 war die Stadt Salzkotten im Kernhaushalt **schuldenfrei**.

Die Pro-Kopf- Verschuldung steigt in Folge planmäßiger Aufnahmen von Investitionskrediten in 2026 auf 277 EUR bzw. in 2027 auf 320 EUR (ohne „Gute Schule 2020“).

Übersicht über die Produktstruktur

Produkte der Stadt Salzkotten

	Produktbereich		Produktgruppe		Produkt	Fachbereich
01	Innere Verwaltung	0101	Verwaltungssteuerung	010110	Verwaltungsleitung	BM
				010120	Politische Gremien	I
				010130	Kommunikation und Öffentlichkeitsarbeit	I
				010140	Repräsentation, Ehrungen und Städtepartnerschaften	I
				010150	Gleichstellung	BM
		0102	Zentrale Dienste	010210	Zentrale Steuerung für Personal und Organisation	I
				010220	Einrichtungen für Beschäftigte	I
				010230	Personalservice	I
				010240	Bereitstellung von Verwaltungsinfrastruktur	I
				010250	Versicherungen und Allgemeine Rechtsangelegenheiten	I
		0103	Finanzmanagement und	010310	Finanzmanagement	II
			Rechnungswesen	010320	Steuerbearbeitung	II
				010330	Finanzbuchhaltung	II
				010340	Rechnungsprüfung	II
		0104	Servicebereiche	010410	Bürgerservice	III
				010420	Flächenmanagement	I
				010430	Gebäudemanagement	IV
				010440	Bauhof	IV
02	Sicherheit und Ordnung	0201	Statistik und Wahlen	020110	Statistik und Wahlen	I
		0202	Ordnungsangelegenheiten	020210	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	III
				020220	Gewerbewesen	III
				020230	Sicherung des öffentlichen Straßenverkehrs	III
				020240	Einwohnerwesen	III
				020250	Personenstandswesen	III
		0203	Brandschutz	020310	Feuer- und Katastrophenschutz	III
03	Schulträgeraufgaben	0301	Schulen	030110	Zentrale Leistungen des Schulträgers	V
				030120	Grundschulen	V
				030145	Gesamtschule	V
04	Kultur und Wissenschaft	0401	Kultur	040110	Kulturelle Leistungen und Kulturarchiv	V
		0402	Volkshochschule	040210	Volkshochschul-Zweckverband	V
		0403	Büchereien	040310	Betrieb Büchereien	V
05	Soziale Leistungen	0501	Soziales	050110	Gewährung sozialer Leistungen	V
				050120	Leistungen für Asylbewerber	V
				050130	Soziale Einrichtungen	V
				050140	Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege	V
				050150	Sozialversicherungsangelegenheiten	V
				050160	Wohngeld und Wohnraumüberwachung	V
06	Kinder-, Jugend-	0601	Jugendarbeit	060110	Förderung Jugendarbeit durch Verbände	V
	und Familienhilfe			060120	Jugendarbeit in Einrichtungen	V
		0602	Familienförderung	060210	Leistungen für Familien	V
		0603	Kindertagesstätten	060310	Betreuung in Kindertagesstätten	V
07	Gesundheitsdienste	0701	Gesundheitseinrichtungen	070110	Gesundheitseinrichtungen	II
		0702	Gesundheitsschutz- und pflege	070220	Gesunde Kommune	V
08	Sportförderung	0801	Sport	080110	Förderung des Sports	V
				080120	Sportstätten und Bäder	V
09	Räumliche Planung und	0901	Räumliche Planung und	090110	Bauleitplanung	IV
	Entwicklung		Entwicklung			
10	Bauen und Wohnen	1001	Bau- und Grundstücksordnung	100110	Bauordnungsbehördliche Antragsverfahren	IV
				100120	Bauaufsicht	IV
		1002	Denkmalschutz- und pflege	100210	Denkmalschutz	IV

Produkte der Stadt Salzkotten

	Produktbereich		Produktgruppe		Produkt	Fachbereich
11	Ver- und Entsorgung	1101	Ver- und Entsorgung	110110	Elektrizitäts- und Gasversorgung	I
				110120	Abfallbeseitigung	IV
12	Verkehrsflächen und -anlagen	1201	Straßenbau und Verkehr	120110	Verkehrsflächen, Brücken und Unterführungen	IV
	ÖPNV			120120	Straßenbeleuchtung	IV
				120130	Straßenreinigung und Winterdienst	IV
				120140	ÖPNV	IV
13	Natur- und Landschaftspflege	1301	Öffentliches Grün, Gewässer	130110	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	IV
			und Landschaftsbau	130120	Öffentliche Gewässer	IV
				130130	Öffentliche Spielplätze	IV
		1302	Friedhofs- und	130210	Friedhofs- und Bestattungswesen	IV
			Bestattungswesen	130220	Kriegsgräber, Judenfriedhöfe und Ehrenmale	IV
					auf Friedhöfen	
		1303	Land- und Forstwirtschaft	130310	Stadtwald	I
				130320	Feld- und Wirtschaftswege	IV
14	Umweltschutz	1401	Umweltschutz	140110	Allgemeine Umweltschutzaufgaben	IV
15	Wirtschaft und Tourismus	1501	Wirtschaftsförderung und	150110	Wirtschaftsförderung und Innenstadtmanagement	I
			Stadtmarketing	150115	Salzkotten Marketing	I
		1502	Allgemeine Einrichtungen	150210	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	I
			und Unternehmen	150220	Märkte	III
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	1601	Allgemeine Finanzwirtschaft	160110	Allgemeine Finanzwirtschaft	II

Anzahl: 68 Produkte

I. Zentrale Dienste | **II. Finanzen** | **III. Bürgerdienste** | **IV. Stadtentwicklung** | **V. Bildung u. Soziales**

Servicestelle 1 Wirtschaftsförderung & Flächenmanagement

Servicestelle 2 Kommunikation & Marketing

Gesamtpläne

Gesamtergebnisplan

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Planung 2028 EUR 4	Planung 2029 EUR 5	Planung 2030 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	38.250.094	40.221.820	40.313.000	42.001.000	43.294.000	44.565.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.456.351	18.209.864	16.660.010	17.117.655	17.167.506	17.208.837
03	+ Sonstige Transfererträge	24.189	17.100				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.813.987	4.721.330	4.905.463	4.765.553	4.695.786	4.690.481
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.941.248	867.622	860.934	864.034	864.034	864.419
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	695.297	597.652	632.699	582.297	695.829	644.019
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.499.672	4.186.170	4.679.082	6.825.692	3.954.168	4.890.017
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**	**67.680.837**	**68.821.558**	**68.051.187**	**72.156.231**	**70.671.323**	**72.862.773**
11	- Personalaufwendungen	-17.056.740	-17.096.654	-18.413.702	-18.747.866	-17.998.272	-18.232.714
12	- Versorgungsaufwendungen	-772.078	-1.725.886	-755.911	-762.080	-1.907.247	-2.038.032
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-9.337.762	-11.579.602	-10.563.816	-9.989.797	-10.054.965	-10.100.926
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-5.912.632	-5.934.088	-6.040.640	-5.941.444	-5.898.832	-5.672.597
15	- Transferaufwendungen	-33.664.602	-33.567.292	-33.650.935	-35.224.504	-36.175.033	-37.148.607
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.992.689	-3.190.597	-3.072.250	-2.953.703	-3.061.923	-3.046.530
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-69.736.504**	**-73.094.119**	**-72.497.254**	**-73.619.394**	**-75.096.272**	**-76.239.406**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-2.055.666**	**-4.272.561**	**-4.446.067**	**-1.463.163**	**-4.424.949**	**-3.376.633**
19	+ Finanzerträge	250.636	163.527	197.448	233.169	236.797	202.470
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-12.223	-279.580	-523.000	-530.000	-470.000	-444.000
21	**= Finanzergebnis**	**238.413**	**-116.053**	**-325.552**	**-296.831**	**-233.203**	**-241.530**
22	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-1.817.253**	**-4.388.614**	**-4.771.619**	**-1.759.994**	**-4.658.152**	**-3.618.163**
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**						
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-1.817.253**	**-4.388.614**	**-4.771.619**	**-1.759.994**	**-4.658.152**	**-3.618.163**
	Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage						
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	905					
28	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen						
29	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	-1.440					
30	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen						
31	**Verrechnungssaldo (=Zeilen 27 bis 30)**	**-535**					

Gesamtfinanzplan

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Planung 2028 EUR 4	Planung 2029 EUR 5	Planung 2030 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	37.894.577	40.221.820	40.313.000	42.001.000	43.294.000	44.565.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.443.957	15.125.995	12.961.537	12.869.950	12.964.950	13.139.950
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	7.788.511	17.100				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.954.761	3.654.800	3.795.770	3.825.770	3.815.770	3.820.770
05	+ Private Leistungsentgelte	1.037.468	867.622	860.934	864.034	864.034	864.419
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	684.415	597.652	632.699	582.297	695.829	644.019
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.146.434	1.219.100	1.236.000	1.220.700	1.220.500	1.220.200
08	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	251.708	163.527	197.448	233.169	236.797	202.470
09	**= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**65.201.832**	**61.867.616**	**59.997.388**	**61.596.920**	**63.091.880**	**64.456.828**
10	- Personalauszahlungen	-16.489.388	-17.550.742	-17.862.076	-18.219.316	-18.583.694	-18.955.365
11	- Versorgungsauszahlungen	-801.396	-795.000	-839.000	-855.780	-872.896	-890.354
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-9.550.206	-11.579.602	-10.563.816	-9.989.797	-10.054.965	-10.100.926
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-17.664	-279.580	-523.000	-530.000	-470.000	-444.000
14	- Transferauszahlungen	-40.497.862	-33.494.682	-32.764.805	-33.629.846	-34.534.375	-35.507.949
15	- Sonstige Auszahlungen	-2.834.032	-3.189.497	-3.072.200	-2.953.653	-3.061.873	-3.046.480
16	**= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-70.190.547**	**-66.889.103**	**-65.624.897**	**-66.178.392**	**-67.577.803**	**-68.945.074**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-4.988.715**	**-5.021.487**	**-5.627.509**	**-4.581.472**	**-4.485.923**	**-4.488.246**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.064.458	7.747.380	7.718.631	5.212.840	4.688.140	4.759.940
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	3.667.594	3.325.000	4.140.000	6.870.000	3.220.000	4.520.000
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	7.500.000					
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	803.878	674.400	775.000	1.347.000	852.000	909.100
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**16.035.930**	**11.746.780**	**12.633.631**	**13.429.840**	**8.760.140**	**10.189.040**
24	- Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-3.385.989	-10.552.500	-6.143.500	-4.605.000	-2.740.000	-2.535.000
25	- Ausz. Baumaßnahmen	-2.835.506	-5.539.920	-4.109.800	-4.365.500	-3.129.500	-2.664.500
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.459.273	-2.277.100	-930.100	-867.500	-617.500	-717.500
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	-580.725	-440.398	-471.937	-496.750	-522.629	-477.327
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-83.577	-2.479.847	-2.479.847			
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-8.345.071**	**-21.289.765**	**-14.135.184**	**-10.334.750**	**-7.009.629**	**-6.394.327**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**7.690.859**	**-9.542.985**	**-1.501.553**	**3.095.090**	**1.750.511**	**3.794.713**
32	**= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**2.702.144**	**-14.564.472**	**-7.129.062**	**-1.486.382**	**-2.735.412**	**-693.533**
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Invest		7.000.000	1.500.000			
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Liquid						
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Invest			-415.000	-800.000	-820.000	-840.000
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Liquid						
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**		**7.000.000**	**1.085.000**	**-800.000**	**-820.000**	**-840.000**
38	**= Änderung des Bestands an eigenen FM**	**2.702.144**	**-7.564.472**	**-6.044.062**	**-2.286.382**	**-3.555.412**	**-1.533.533**
39	Anfangsbestand Finanzmittel	6.770.886	9.473.029	1.908.558	-4.135.504	-6.421.886	-9.977.299
40	**= Liquide Mittel**	**9.473.029**	**1.908.557**	**-4.135.504**	**-6.421.886**	**-9.977.298**	**-11.510.832**

Teilpläne

Teilergebnisplan Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Planung 2028 EUR 4	Planung 2029 EUR 5	Planung 2030 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	520.936	489.245	522.928	488.739	481.018	460.264
	davon Auflösung SoPo aus Zuwendungen	520.936	489.245	522.928	488.739	481.018	460.264
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	389.868	250.950	353.950	353.950	353.950	353.950
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.309.269	332.784	330.776	330.776	330.776	331.161
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	405.004	425.445	374.740	379.640	390.590	390.540
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.055.777	2.680.887	3.181.687	5.347.687	2.485.687	3.491.687
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**	**6.680.854**	**4.179.311**	**4.764.081**	**6.900.792**	**4.042.021**	**5.027.602**
11	- Personalaufwendungen	-6.215.681	-5.565.756	-6.952.887	-7.057.836	-6.074.450	-6.070.419
12	- Versorgungsaufwendungen	-772.078	-1.725.886	-755.911	-762.080	-1.907.247	-2.038.032
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.128.057	-1.282.680	-1.243.670	-1.230.339	-1.268.575	-1.293.387
	davon bauliche Unterhaltung	-102.434	-120.000	-126.300	-103.800	-105.000	-103.800
	Bewirtschaftung	-290.279	-296.480	-308.810	-325.429	-343.295	-362.507
	Unterhaltung Kraftfahrzeuge	-187.999	-256.100	-225.160	-212.710	-216.880	-217.680
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-839.054	-821.246	-849.348	-803.782	-796.208	-730.732
15	- Transferaufwendungen	-18.045	-24.900	-70.300	-70.300	-70.300	-70.300
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.965.644	-2.065.827	-2.027.795	-2.028.406	-2.044.556	-2.056.906
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-10.938.559**	**-11.486.295**	**-11.899.911**	**-11.952.743**	**-12.161.336**	**-12.259.776**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-4.257.705**	**-7.306.984**	**-7.135.830**	**-5.051.951**	**-8.119.315**	**-7.232.174**
19	+ Finanzerträge	5.420	4.687	3.933	3.156	2.355	1.529
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-12.223	-212.380	-238.000	-235.000	-210.000	-209.000
21	**= Finanzergebnis**	**-6.803**	**-207.693**	**-234.067**	**-231.844**	**-207.645**	**-207.471**
22	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-4.264.508**	**-7.514.677**	**-7.369.897**	**-5.283.795**	**-8.326.960**	**-7.439.645**
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**						
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-4.264.508**	**-7.514.677**	**-7.369.897**	**-5.283.795**	**-8.326.960**	**-7.439.645**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	534.661	450.605	517.459	518.043	518.639	519.246
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	**= Internes Jahresergebnis**	**-3.729.847**	**-7.064.072**	**-6.852.438**	**-4.765.752**	**-7.808.321**	**-6.920.399**

Teilfinanzplan Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen**	**-8.043.217**	**-9.336.315**	**-9.679.427**	**---**	**-9.804.389**	**-9.971.328**	**-10.158.637**
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	238.018						
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	3.653.906	3.320.000	4.135.000		6.865.000	3.215.000	4.515.000
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**	**3.891.924**	**3.320.000**	**4.135.000**		**6.865.000**	**3.215.000**	**4.515.000**
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-3.156.947	-10.190.000	-4.420.000		-4.100.000	-2.235.000	-2.130.000
08	für Baumaßnahmen	-691.035	-100.000					
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-599.656	-678.000	-538.000		-405.000	-455.000	-555.000
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	-480.725	-440.398	-471.937		-496.750	-522.629	-477.327
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**-4.928.363**	**-11.408.398**	**-5.429.937**		**-5.001.750**	**-3.212.629**	**-3.162.327**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-1.036.439**	**-8.088.398**	**-1.294.937**		**1.863.250**	**2.371**	**1.352.673**

Produktbeschreibung Produkt 010110 Verwaltungsleitung

Stadt Salzkotten

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0101	Verwaltungssteuerung
Produkt	010110	Verwaltungsleitung

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Bürgermeister	Ulrich Berger

Beschreibung	Leitung der Gesamtverwaltung nach gesetzlichen, politischen und ökonomischen Prinzipien. Vorsitzender des Rates und des Hauptausschusses.
Allgemeine Ziele	- Konstruktive Zusammenarbeit mit dem Rat und seinen Ausschüssen sowie politischen Gremien - bürgernahe, wirtschaftliche und effektive Verwaltung als Dienstleistungsbetrieb
Zielgruppen	Rat, Ausschüsse und Gremien Bürgerinnen und Bürger
Auftragsgrundlage	Gemeindeordnung NRW Spezialgesetze

Anzahl Stellen	**2025**	**2026**	**2027**
laut Stellenplan	2,30	2,30	2,27

Teilergebnisplan Produkt 010110 Verwaltungsleitung

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Planung 2028 EUR 4	Planung 2029 EUR 5	Planung 2030 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.170	1.000	1.200	1.200	1.200	1.200
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**	**1.170**	**1.000**	**1.200**	**1.200**	**1.200**	**1.200**
11	- Personalaufwendungen	-239.233	-250.044	-253.262	-258.327	-263.493	-268.763
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-15					
	Unterhaltung Kraftfahrzeuge	-15					
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.814	-4.700	-4.700	-4.700	-4.700	-4.700
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-243.062**	**-254.744**	**-257.962**	**-263.027**	**-268.193**	**-273.463**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-241.892**	**-253.744**	**-256.762**	**-261.827**	**-266.993**	**-272.263**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis**						
22	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-241.892**	**-253.744**	**-256.762**	**-261.827**	**-266.993**	**-272.263**
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**						
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-241.892**	**-253.744**	**-256.762**	**-261.827**	**-266.993**	**-272.263**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	**= Internes Jahresergebnis**	**-241.892**	**-253.744**	**-256.762**	**-261.827**	**-266.993**	**-272.263**

Erläuterungen

zu Ergebnisgliederung 06

Erstattungen aus Abrechnungen - Sitzungsgelder

zu Ergebnisgliederung 16

2.900 EUR - Verfügungsmittel Bürgermeister
1.000 EUR - Fortbildungen
800 EUR - Fahrtkosten

Teilfinanzplan Produkt 010110 Verwaltungsleitung

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen**	**-243.653**	**-253.744**	**-256.762**	**---**	**-261.827**	**-266.993**	**-272.263**
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen							
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**							
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**							

Produktbeschreibung Produkt 010120 Politische Gremien

Stadt Salzkotten

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0101	Verwaltungssteuerung
Produkt	010120	Politische Gremien

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Fachbereich Zentrale Dienste	Michael Rölleke

Beschreibung

Regelung aller zentralen Rats- und Ausschussangelegenheiten. Durchführung des Sitzungsdienstes für den Rat und alle Ausschüsse.
Betreuung und Beratung der Rats- und Ausschussmitglieder und der Fraktionen.

Allgemeine Ziele

- Rechtmäßige, Störungs- und beschwerdefreie Organisation des Ablaufs der Sitzungen des Rates und der Fachausschüsse.
- Berechnung und Auszahlung der Aufwandsentschädigungen, Sitzungsgelder, des Verdienstausfalls und der Fahrtkosten innerhalb von 2 Wochen nach Vorliegen der Abrechnungsdaten (Zielvorgabe jeweils 4 Wochen nach Quartalsende).
- Erstellung der mandatsbedingten Steuerbescheinigungen innerhalb von 4 Wochen nach Jahresende.
- Verbesserung des Informationsflusses durch Weiterentwicklung des Ratsinformationssystems

Zielgruppen

Rat
Ausschüsse
Fraktionen
Verwaltungsführung
Fachbereiche

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung
Entschädigungsverordnung NW
Geschäftsordnung des Rate und der Ausschüsse
Zuständigkeitsordnung
Ratsbeschlüsse

Anzahl Stellen	**2025**	**2026**	**2027**
laut Stellenplan	1,47	1,72	1,63

Teilergebnisplan Produkt 010120 Politische Gremien

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Planung 2028 EUR 4	Planung 2029 EUR 5	Planung 2030 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.410					
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**	**2.410**					
11	- Personalaufwendungen	-86.343	-96.240	-124.630	-127.124	-129.667	-132.260
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-299.915	-312.600	-333.100	-339.100	-344.600	-351.600
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-386.258**	**-408.840**	**-457.730**	**-466.224**	**-474.267**	**-483.860**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-383.848**	**-408.840**	**-457.730**	**-466.224**	**-474.267**	**-483.860**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis**						
22	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-383.848**	**-408.840**	**-457.730**	**-466.224**	**-474.267**	**-483.860**
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**						
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-383.848**	**-408.840**	**-457.730**	**-466.224**	**-474.267**	**-483.860**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	**= Internes Jahresergebnis**	**-383.848**	**-408.840**	**-457.730**	**-466.224**	**-474.267**	**-483.860**

Erläuterungen

zu Ergebnisgliederung 16

311.000 EUR - Aufwand für ehrenamtliche u. sonstige Tätigkeit (Aufwandsentschädigungen u. Sitzungsabrechnungen)
Der Ansatz erhöht sich aufgrund der Änderung der Entschädigungsverordnung NRW zur Dynamisierung der Aufwandsentschädigungen um 21.000 EUR im Vergleich zum Vorjahr.
Aufgrund der nachgeholten Dynamisierung der Aufwandsentschädigung für die Jahre 2021, 2022 und 2023 zum 01.01.2026 werden in 2026 zusätzliche Mittel benötigt.
20.400 EUR - Fraktionszuwendungen
1.700 EUR - Versicherungsbeiträge (Unfall und Haftpflicht)

Teilfinanzplan Produkt 010120 Politische Gremien

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen**	**-380.445**	**-408.840**	**-457.730**	**---**	**-466.224**	**-474.267**	**-483.860**
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.560						
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**	**1.560**						
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen							
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**							
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**1.560**						

Produktbeschreibung Produkt 010130 Kommunikation und Öffentlichkeitsarbeit

Stadt Salzkotten

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0101	Verwaltungssteuerung
Produkt	010130	Kommunikation und Öffentlichkeitsarbeit

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Servicestelle Wirtschaft, Kommunikation&Marketing	Stefanie Klenke

Beschreibung	Alle Maßnahmen systematischer, aktiver sowie kurzfristiger Art zur Information der Öffentlichkeit über städtische Belange, Aktivitäten und Veranstaltungen. Sachliche, umfassende und ständige Information der Bürgerinnen und Bürger. Presse- und Öffentlichkeitsarbeit. Betrieb der Website.
Allgemeine Ziele	- Erfüllung des gesetzlichen und demokratischen Informationsauftrages. - Intensivierung der Kontaktpflege mit den Medien. - Schaffung von verstärkter Transparenz für die Bürgerinnen und Bürger. - Aktive Darstellung und Präsentation der Stadt Salzkotten durch Presse- und Öffentlichkeitsarbeit.
Zielgruppen	Gesamte Öffentlichkeit, auch in den Nachbargemeinden. Bürgerschaft der Stadt und deren gewählte Vertreter. Örtliche und überörtliche Presse/Medien.
Auftragsgrundlage	Pflichtaufgabe nach Grundgesetz/Demokratieprinzip nach den Leitsätzen des Deutschen Städtetages. Gesetzliche Grundlagen, z.B. in den Landesgesetzen wie Pressegesetz f.d. Land NRW. Vorgaben der Verwaltungsführung. Anforderungen der Fachbereiche.

Anzahl Stellen	**2025**	**2026**	**2027**
laut Stellenplan	1,27	1,27	1,34

Teilergebnisplan Produkt 010130 Kommunikation und Öffentlichkeitsarbeit

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Planung 2028 EUR 4	Planung 2029 EUR 5	Planung 2030 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**						
11	- Personalaufwendungen	-90.446	-91.839	-55.214	-56.318	-57.444	-58.593
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen						
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-90.446**	**-91.839**	**-55.214**	**-56.318**	**-57.444**	**-58.593**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-90.446**	**-91.839**	**-55.214**	**-56.318**	**-57.444**	**-58.593**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis**						
22	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-90.446**	**-91.839**	**-55.214**	**-56.318**	**-57.444**	**-58.593**
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**						
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-90.446**	**-91.839**	**-55.214**	**-56.318**	**-57.444**	**-58.593**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	**= Internes Jahresergebnis**	**-90.446**	**-91.839**	**-55.214**	**-56.318**	**-57.444**	**-58.593**

Teilfinanzplan Produkt 010130 Kommunikation und Öffentlichkeitsarbeit

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen**	**-90.446**	**-91.839**	**-55.214**	**---**	**-56.318**	**-57.444**	**-58.593**
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen							
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**							
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**							

Produktbeschreibung Produkt 010140 Repräsentation, Ehrungen und Städtepartnerschaften

Stadt Salzkotten

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0101	Verwaltungssteuerung
Produkt	010140	Repräsentation, Ehrungen und Städtepartnerschaften

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Servicestelle Wirtschaft, Kommunikation&Marketing	Stefanie Klenke

Beschreibung

Repräsentation der Bürgerschaft und des Rates, i.d.R. durch den Bürgermeister als Gastgeber im Rathaus und bei Veranstaltungen von Vereinen, Verbänden und Unternehmen. Mitarbeit bei den Vorschlägen zu Bundesverdienstorden.
Vorbereitung, Organisation und Durchführung von Ehrungen verdienter Bürgerinnen und Bürger, vor allem im Ehrenamt und bei Vereinen, sowie bei Alters- und Ehejubiläen. Kontaktstelle für Partnerschaftskomitees und Organisation von Partnerschaftsveranstaltungen.

Allgemeine Ziele

- Wahrnehmung der erwarteten Repräsentanz bei Veranstaltungen, darüber hinaus möglichst intensive Kontaktpflege
- Ehrung von Bürgerinnen und Bürgern als Dank für besonders ehrenamtliches Engagement und als öffentliche Anerkennung
- Aktivierung und Stärkung des freiwilligen Engagements
- Vertiefung der Freundschaft zwischen den Völkern / Partnerstädten
- Unterstützung der ehrenamtlichen Arbeit der Partnerschaftskomitees

Zielgruppen

Bürgerinnen und Bürger (Repräsentanz)
Vereine und Verbände (Repräsentanz)
Unternehmen (Repräsentanz)
öffentliche und private Einrichtungen (Repräsentanz)
verdiente Bürgerinnen und Bürger (Ehrungen)
Partnerschaftskomitees/Partnergemeinden

Auftragsgrundlage

Satzung über die Verleihung von Ehrenbürgerrechten, Ehrenbezeichnungen, Ehrenringen und Ehrennadeln

Anzahl Stellen	**2025**	**2026**	**2027**
laut Stellenplan	0,31	0,31	0,49

Teilergebnisplan Produkt 010140 Repräsentation, Ehrungen und Städtepartnerschaften

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Planung 2028 EUR 4	Planung 2029 EUR 5	Planung 2030 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40		110	110	110	110
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**	**40**		**110**	**110**	**110**	**110**
11	- Personalaufwendungen	-22.313	-22.613	-35.785	-36.500	-37.230	-37.975
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-18.349	-30.400	-22.900	-22.900	-26.900	-22.900
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	-3.360	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen						
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-44.022**	**-63.013**	**-68.685**	**-69.400**	**-74.130**	**-70.875**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-43.982**	**-63.013**	**-68.575**	**-69.290**	**-74.020**	**-70.765**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis**						
22	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-43.982**	**-63.013**	**-68.575**	**-69.290**	**-74.020**	**-70.765**
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**						
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-43.982**	**-63.013**	**-68.575**	**-69.290**	**-74.020**	**-70.765**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	**= Internes Jahresergebnis**	**-43.982**	**-63.013**	**-68.575**	**-69.290**	**-74.020**	**-70.765**

Erläuterungen

zu Ergebnisgliederung 13

U. a. Aufwendungen für Ehe- und Altersjubiläen sowie Aufwendungen für Nachrufe und Kranzspenden und für diverse kleinere Veranstaltungen

zu Ergebnisgliederung 15

Zuschüsse für Städtepartnerschaften

Teilfinanzplan Produkt 010140 Repräsentation, Ehrungen und Städtepartnerschaften

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen**	**-54.040**	**-63.013**	**-68.575**	**---**	**-69.290**	**-74.020**	**-70.765**
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen							
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**							
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**							

Produktbeschreibung Produkt 010150 Gleichstellung

Stadt Salzkotten

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0101	Verwaltungssteuerung
Produkt	010150	Gleichstellung

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Bürgermeister	Miriam Arens

Beschreibung

Planung und Durchsetzung des Frauenförderplanes und Überprüfung der darin vereinbarten Maßnahmen und Zielsetzungen.
Organisation und Durchführung von öffentlichkeitswirksamen Maßnahmen, die einen Beitrag zum Abbau frauenspezifischer Benachteiligungen leisten.
Koordination der Gleichstellungsarbeit der verschiedenen Institutionen und Gruppen. Beteiligung vor Personalentscheidungen.
Tätigkeiten im Rahmen des Allg. Gleichbehandlungsgesetzes

Allgemeine Ziele

- Aufhebung geschlechtsspezifischer Benachteiligungen von Frauen (Mitarbeiterinnen) durch Information und Durchführung von Veranstaltungen
- Hilfestellung zur Bewältigung geschlechtsspezifischer Probleme
- Unterstützung und Verbesserung der Arbeitsmöglichkeiten von Frauen durch Informationen
- Bewußtseinsbildung als Maßnahme zur Verhaltensänderung
- Initiativen, die zur Aufhebung struktureller Benachteiligung von Frauen führen

Zielgruppen

Frauen und Männer im Stadtgebiet
Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Stadt Salzkotten

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung (§5 Abs.3)
Landesgleichstellungsgesetz
Hauptsatzung
Frauenförderplan der Stadt Salzkotten
Ratsbeschlüsse

Anzahl Stellen	**2025**	**2026**	**2027**
laut Stellenplan	0,50	0,50	0,50

Teilergebnisplan Produkt 010150 Gleichstellung

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Planung 2028 EUR 4	Planung 2029 EUR 5	Planung 2030 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**						
11	- Personalaufwendungen	-37.525	-38.883	-42.222	-43.067	-43.929	-44.807
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.088	-5.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-39.613**	**-43.883**	**-46.222**	**-47.067**	**-47.929**	**-48.807**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-39.613**	**-43.883**	**-46.222**	**-47.067**	**-47.929**	**-48.807**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis**						
22	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-39.613**	**-43.883**	**-46.222**	**-47.067**	**-47.929**	**-48.807**
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**						
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-39.613**	**-43.883**	**-46.222**	**-47.067**	**-47.929**	**-48.807**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	**= Internes Jahresergebnis**	**-39.613**	**-43.883**	**-46.222**	**-47.067**	**-47.929**	**-48.807**

Erläuterungen

zu Ergebnisgliederung 16

Der Ansatz ist für verschiedene Aktionen im Rahmen der Gleichstellungsarbeit vorgesehen.

Teilfinanzplan Produkt 010150 Gleichstellung

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen**	**-41.148**	**-43.883**	**-46.222**	**---**	**-47.067**	**-47.929**	**-48.807**
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen							
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**							
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**							

Produktbeschreibung Produkt 010210 Zentrale Steuerung für Personal und Organisation

Stadt Salzkotten

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0102	Zentrale Dienste
Produkt	010210	Zentrale Steuerung für Personal und Organisation

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Fachbereich Zentrale Dienste	Michael Rölleke

Beschreibung

Beratung und Entscheidungsvorbereitung der Verwaltungsführung zur Personalentwicklung und Organisation. Erstellung von Personalentwicklungskonzepten. Erstellung von Organisationskonzepten einschließlich aller Informations- und Telekommunikationstechnologie-Planungen. Regelung und Durchführung zentraler Verwaltungsaufgaben.

Allgemeine Ziele

- Kontinuierliche Ausbildung ausreichender Nachwuchskräfte, um die zu erwartenden Abgänge zeitnah zu kompensieren.
- Sicherstellung der Fortbildung der vorhandenen Mitarbeiter
- Durchführung der leistungsorientierten Bezahlung für tariflich Beschäftigte unter Einbeziehung der Beamten.
- Durchführung von Personalentwicklungsmaßnahmen und Aufbau eines Personalentwicklungskonzeptes
- Notwendigkeit der Wiederbesetzung jeder frei werdenden Stelle und jedes neuen Personalbedarfs intensiv überprüfen und nur unabweisbaren Personalbedarf decken.

Zielgruppen

Verwaltungsleitung
Fachbereiche
Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung
Personalrecht und Tarifverträge
Ratsbeschlüsse
Vorgaben der Verwaltungsleitung

Anzahl Stellen	**2025**	**2026**	**2027**
laut Stellenplan	4,15	4,15	4,99

Teilergebnisplan Produkt 010210 Zentrale Steuerung für Personal und Organisation

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Planung 2028 EUR 4	Planung 2029 EUR 5	Planung 2030 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	882.284					
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**	**882.284**					
11	- Personalaufwendungen	-1.095.359	-32.022	-1.034.317	-1.020.895	83.230	210.415
12	- Versorgungsaufwendungen	-772.078	-1.725.886	-755.911	-762.080	-1.907.247	-2.038.032
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-166.493	-187.700	-168.350	-170.000	-172.500	-174.200
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-2.033.930**	**-1.945.608**	**-1.958.578**	**-1.952.975**	**-1.996.517**	**-2.001.817**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-1.151.646**	**-1.945.608**	**-1.958.578**	**-1.952.975**	**-1.996.517**	**-2.001.817**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis**						
22	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-1.151.646**	**-1.945.608**	**-1.958.578**	**-1.952.975**	**-1.996.517**	**-2.001.817**
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**						
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-1.151.646**	**-1.945.608**	**-1.958.578**	**-1.952.975**	**-1.996.517**	**-2.001.817**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	**= Internes Jahresergebnis**	**-1.151.646**	**-1.945.608**	**-1.958.578**	**-1.952.975**	**-1.996.517**	**-2.001.817**

Erläuterungen

zu Ergebnisgliederung 07

Ergebnis 2025: Auflösung von Pensions- und Beihilferückstellungen für zwei verstorbene Witwen eines früheren Stadtdirektors/Leiters des Liegenschaftsamtes und eines früheren Bauamtsleiters (379.742 EUR) und für zwei Beamtinnen im Fachbereich Zentrale Dienste, die die Stadt Salzkotten verlassen haben (198.026 EUR). Außerplanmäßig entfiel die Erstattungsverpflichtung für den Altbürgermeister der Stadt Salzkotten gegenüber dem neuen Dienstherrn. Infolge der Versetzung in den Ruhestand wurde die sonstige Rückstellung aufgelöst (262.848 EUR). Außerdem wurde die Erstattungsverpflichtung des früheren Dienstherrn gegenüber der Stadt Salzkotten für eine in 2024 eingestellte Beamtin (41.668 EUR) verbucht.

zu Ergebnisgliederung 11 und 12

Enthalten sind 555.026 EUR als Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen Beschäftigter (nicht zahlungswirksam).
Hierdurch werden die Versorgungsverpflichtungen der Stadt den Haushaltsjahren zugeordnet, in denen die Beamtinnen und Beamten ihre Anwartschaft auf künftige Pensionsansprüche erwerben (siehe auch Erläuterung zu Investitions-Nr. I.0101).
In 2026, 2029 und 2030 sind Personalaufwendungen für Ansprüche auf Pension und Beihilfe zu den Versorgungsaufwendungen umzugliedern (siehe Erläuterung zu Zeile 12).
Des Weiteren ist eine aufwandswirksame Inanspruchnahme der Altersteilzeitrückstellungen i. H. v. 3.400 EUR berücksichtigt (nicht zahlungswirksam).

zu Ergebnisgliederung 12

Neben den zahlungswirksamen Versorgungs- und Beihilfeaufwendungen i. H. v. 839.000 EUR wird zudem eine aufwandswirksame Inanspruchnahme der Pensions- und Beihilferückstellungen (nicht zahlungswirksam) mit -83.089 EUR berücksichtigt.
Die hohen Versorgungsaufwendungen in den Jahren 2026, 2029 und 2030 ergeben sich im Zuge der umgegliederten Rückstellungsbeträge für Pension und Beihilfe aufgrund der auslaufenden Altersteilzeit des ehem. Forstbeamten und Ordnungsamtsleiters und der Pensionierung eines Fachdienstleiters im Fachbereich Stadtentwicklung; der Personalaufwand fällt entsprechend geringer aus.

Teilergebnisplan Produkt 010210 Zentrale Steuerung für Personal und Organisation

Stadt Salzkotten

zu Ergebnisgliederung 16

81.550 EUR - Versicherungsbeiträge
31.800 EUR - Mitgliedsbeiträge (u. a. Städte- und Gemeindebund, KGSt, ...)
23.000 EUR - Aus- und Fortbildung
20.000 EUR - Aufwendungen für Personaleinstellungen (Stellenausschreibungen)
9.000 EUR - Ausgleichsabgabe Schwerbehinderte
2.500 EUR - Honorare für Beraterleistungen
500 EUR - Geschäftsaufwendungen

Teilfinanzplan Produkt 010210 Zentrale Steuerung für Personal und Organisation

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen**	**-1.452.532**	**-1.468.810**	**-1.490.041**	**---**	**-1.518.125**	**-1.547.588**	**-1.576.790**
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen							
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	-480.725	-440.398	-471.937		-496.750	-522.629	-477.327
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**-480.725**	**-440.398**	**-471.937**		**-496.750**	**-522.629**	**-477.327**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-480.725**	**-440.398**	**-471.937**		**-496.750**	**-522.629**	**-477.327**

Investitionen Produkt 010210 Zentrale Steuerung für Personal und Organisation

Stadt Salzkotten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
I.0101 Einzahlung in den Versorgungsfonds	-480.725	-440.398	-471.937	0	-496.750	-522.629	-477.327
27 - Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	-480.725	-440.398	-471.937	0	-496.750	-522.629	-477.327

Erläuterungen:

I.0101

Da die v. g. nicht zahlungswirksame Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen (Zeilen 11/12 Ergebnisplan) nur ergebnisrelevant und nicht mit einer Wertanlage verbunden ist, wird der gleiche Betrag in einem Versorgungsfonds angelegt (zahlungswirksam), aus dem die Pensions- und Beihilfeverpflichtungen zu einem späteren Zeitpunkt geleistet werden können.

Zudem wurden in 2025 zusätzlich 41.668 EUR eingezahlt. Dieser Betrag wurde in 2025 vom ehem. Dienstherrn als Abfindung für eine in 2024 neu eingestellte Beamtin an die Stadt Salzkotten gezahlt.

Produktbeschreibung Produkt 010220 Einrichtungen für Beschäftigte

Stadt Salzkotten

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0102	Zentrale Dienste
Produkt	010220	Einrichtungen für Beschäftigte

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Fachbereich Zentrale Dienste	Michael Rölleke

Beschreibung

Tätigkeiten des Personalrates, des Arbeitssicherheitsbeauftragten, des Betriebsarztes, des Datenschutzbeauftragten und der Schwerbehindertenvertretung.

Allgemeine Ziele

- Wahrnehmung aller Aufgaben des Personalrates als Interessenvertretung der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter gegenüber der Verwaltungsleitung.
- Wahrnehmung aller Aufgaben des Arbeitssicherheitsbeauftragten zum Gesundheitschutz der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter am Arbeitsplatz.
- Wahrnehmung aller Aufgaben des Betriebsarztes zum Gesundheitsschutz der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter am Arbeitsplatz.
- Wahrnehmung aller Aufgaben als Datenschutzbeauftragter zum Schutz der Bürgerinnen und Bürger vor missbräuchlicher Nutzung ihrer personenbezogenen Daten.
- Wahrnehmung aller Aufgaben der Schwerbehindertenvertretung als Interessenvertretung der Schwerbehinderten gegenüber der Verwaltungsleitung.

Zielgruppen

Bürgerinnen und Bürger
Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter
Schwerbehinderte Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter
Fachbereiche
Verwaltungsleitung

Auftragsgrundlage

Personalvertretungsgesetz
Arbeitssicherheitsgesetz
Datenschutzgesetz NRW
SGB IX

Anzahl Stellen	**2025**	**2026**	**2027**
laut Stellenplan	2,80	2,80	2,72

Teilergebnisplan Produkt 010220 Einrichtungen für Beschäftigte

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Planung 2028 EUR 4	Planung 2029 EUR 5	Planung 2030 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			460	460	460	460
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**			**460**	**460**	**460**	**460**
11	- Personalaufwendungen	-175.583	-186.424	-185.231	-188.935	-192.714	-196.569
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.834	-2.500	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-67.198	-91.140	-80.550	-79.050	-80.550	-79.050
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-244.615**	**-280.064**	**-267.781**	**-269.985**	**-275.264**	**-277.619**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-244.615**	**-280.064**	**-267.321**	**-269.525**	**-274.804**	**-277.159**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis**						
22	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-244.615**	**-280.064**	**-267.321**	**-269.525**	**-274.804**	**-277.159**
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**						
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-244.615**	**-280.064**	**-267.321**	**-269.525**	**-274.804**	**-277.159**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	**= Internes Jahresergebnis**	**-244.615**	**-280.064**	**-267.321**	**-269.525**	**-274.804**	**-277.159**

Erläuterungen

zu Ergebnisgliederung 16

Enthalten sind die Kosten des Gesundheitsschutzes und der Arbeitssicherheit für die Erbringung gesetzlicher Leistungen nach dem Arbeitsschutzgesetz, der IT-Sicherheit und des Datenschutzes.

Teilfinanzplan Produkt 010220 Einrichtungen für Beschäftigte

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen**	**-246.312**	**-280.064**	**-267.321**	**---**	**-269.525**	**-274.804**	**-277.159**
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen							
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**							
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**							

Produktbeschreibung Produkt 010230 Personalservice

Stadt Salzkotten

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0102	Zentrale Dienste
Produkt	010230	Personalservice

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Fachbereich Zentrale Dienste	Michael Rölleke

Beschreibung

Verwaltungsmäßige Einstellung, Betreuung, Bezahlung und Entlassung der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter sowie der Auszubildenden.

Allgemeine Ziele

- Sicherstellung eines rechtmäßigen und rechtzeitigen Auszahlungsverfahrens unter Gleichbehandlung aller Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter
- Korrekte Auszahlung der Geldleistungen zu den vorgeschriebenen Zahlungsterminen unter Berücksichtigung aller gesetzlichen und privaten Abzüge.
- Rechtzeitige Umsetzung aller gesetzlichen und tariflichen Änderungen.
- Umfassende Beratung der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter in allen die Abrechnung betreffenden Angelegenheiten.

Zielgruppen

Aktive Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter
Auszubildende
Ausgeschiedene Beamtinnen und Beamte

Auftragsgrundlage

Tarifliche, steuer-, sozialversicherungs-, und zusatzversorgungsrechtliche Vorschriften
Beamtenrechtliche und versorgungsrechtliche Vorschriften
Beschlüsse des Rates und des Hauptausschusses
Dienstanweisungen und Dienstvereinbarungen

Anzahl Stellen	**2025**	**2026**	**2027**
laut Stellenplan	3,54	3,54	4,20

Teilergebnisplan Produkt 010230 Personalservice

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Planung 2028 EUR 4	Planung 2029 EUR 5	Planung 2030 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**						
11	- Personalaufwendungen	-218.660	-281.748	-341.636	-348.468	-355.438	-362.547
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen						
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-218.660**	**-281.748**	**-341.636**	**-348.468**	**-355.438**	**-362.547**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-218.660**	**-281.748**	**-341.636**	**-348.468**	**-355.438**	**-362.547**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis**						
22	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-218.660**	**-281.748**	**-341.636**	**-348.468**	**-355.438**	**-362.547**
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**						
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-218.660**	**-281.748**	**-341.636**	**-348.468**	**-355.438**	**-362.547**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	**= Internes Jahresergebnis**	**-218.660**	**-281.748**	**-341.636**	**-348.468**	**-355.438**	**-362.547**

Teilfinanzplan Produkt 010230 Personalservice

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen**	**-218.670**	**-281.748**	**-341.636**	**---**	**-348.468**	**-355.438**	**-362.547**
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen							
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**							
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**							

Produktbeschreibung Produkt 010240 Bereitstellung von Verwaltungsinfrastruktur

Stadt Salzkotten

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0102	Zentrale Dienste
Produkt	010240	Bereitstellung von Verwaltungsinfrastruktur

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Fachbereich Zentrale Dienste	Michael Rölleke

Beschreibung

Bereitstellung von Verwaltungsräumen und Mobiliar einschließlich aller für den Betrieb der Verwaltung erforderlichen Infrastruktureinrichtungen. Bereitstellung und Aufrechterhaltung einer für die Aufgabenerfüllung notwendigen Infrastruktur an Informations- und Telekommunikationstechnologie (ITK) für das Rathaus und die Außenstellen.
Mitgliedschaft im Zweckverband OWL-IT

Allgemeine Ziele

- Bereitstellung aller zur Aufgabenerfüllung der Verwaltung erforderlichen räumlichen und technischen Ausstattung in guter Qualität zu den wirtschaftlichsten Konditionen.
- Durch Umsetzung des technischen Fortschritts ständige zweckmäßige Erneuerung der technischen Ausstattung zur Erreichung von Rationalisierungsgewinnen und Leistungssteigerungen.
- Bedarfsorientierte Erneuerung der Informations- und Telekommunikationstechnologie zur Sicherstellung einer effizienten Aufgabenerfüllung und Reduzierung von Ausfallzeiten nach Anforderung der Arbeitsplätze im Turnus von 3 bis höchstens 5 Jahren bei PCs und 5 Jahren bei den Servern.
- Unterstützung der Fachbereiche durch Supportleistungen mit dem Ziel, in 80% aller Fälle eine Lösung innerhalb eines Arbeitstages anzubieten.
- Weiterentwicklung der Fachbereiche und der einzelnen Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter durch Beratungsleistungen und Unterstützung bei der Einführung neuer Verfahren.

Zielgruppen

Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter
Fachbereiche
Außenstellen

Auftragsgrundlage

Organisatorische Anforderungen durch Dritte (Bund, Land, Kreis, OWL-IT p.p.)
Rats- und Ausschussbeschlüsse
Anforderungen der Fachbereiche
Vorgaben der Verwaltungsleitung

Anzahl Stellen	**2025**	**2026**	**2027**
laut Stellenplan	8,20	8,20	8,51

Teilergebnisplan Produkt 010240 Bereitstellung von Verwaltungsinfrastruktur

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Planung 2028 EUR 4	Planung 2029 EUR 5	Planung 2030 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	322.360	304.835	315.885	313.541	311.027	308.607
	davon Auflösung SoPo aus Zuwendungen	322.360	304.835	315.885	313.541	311.027	308.607
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.516	200	200	200	200	200
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		100	100	100	100	100
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	46.769	42.945	12.670	6.670	6.670	6.670
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	803	50	50	50	50	50
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**	**371.448**	**348.130**	**328.905**	**320.561**	**318.047**	**315.627**
11	- Personalaufwendungen	-461.849	-510.177	-551.086	-562.108	-573.351	-584.818
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-332.504	-323.360	-346.030	-355.763	-366.947	-378.944
	davon bauliche Unterhaltung	-84.091	-54.500	-64.500	-64.500	-64.500	-64.500
	Bewirtschaftung	-188.426	-184.460	-202.730	-213.163	-224.347	-236.344
	Unterhaltung Kraftfahrzeuge	-5.536	-6.800	-6.800	-6.100	-6.100	-6.100
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-540.628	-492.688	-487.350	-471.597	-439.604	-379.182
15	- Transferaufwendungen	-12.177	-13.000	-57.700	-57.700	-57.700	-57.700
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-830.329	-1.050.790	-1.016.500	-1.005.500	-1.005.500	-1.005.500
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-2.177.488**	**-2.390.015**	**-2.458.666**	**-2.452.668**	**-2.443.102**	**-2.406.144**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-1.806.040**	**-2.041.885**	**-2.129.761**	**-2.132.107**	**-2.125.055**	**-2.090.517**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-8.894	-3.200	-3.000	-2.000	-2.000	-2.000
21	**= Finanzergebnis**	**-8.894**	**-3.200**	**-3.000**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**
22	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-1.814.934**	**-2.045.085**	**-2.132.761**	**-2.134.107**	**-2.127.055**	**-2.092.517**
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**						
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-1.814.934**	**-2.045.085**	**-2.132.761**	**-2.134.107**	**-2.127.055**	**-2.092.517**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	32.841	33.803	37.797	38.399	39.018	39.642
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	**= Internes Jahresergebnis**	**-1.782.092**	**-2.011.282**	**-2.094.964**	**-2.095.708**	**-2.088.037**	**-2.052.875**

Erläuterungen

zu Ergebnisgliederung 02 und 14

Sehr hohe Auflösungen von Sonderposten und Abschreibungen aufgrund der hohen Investitionstätigkeit (Rathausprojekt) nach entsprechender Zuordnung von Zuwendungen und Investitionspauschalen

zu Ergebnisgliederung 15

Zweckverbandsumlage an die Ostwestfalen Lippe-IT (OWL-IT)

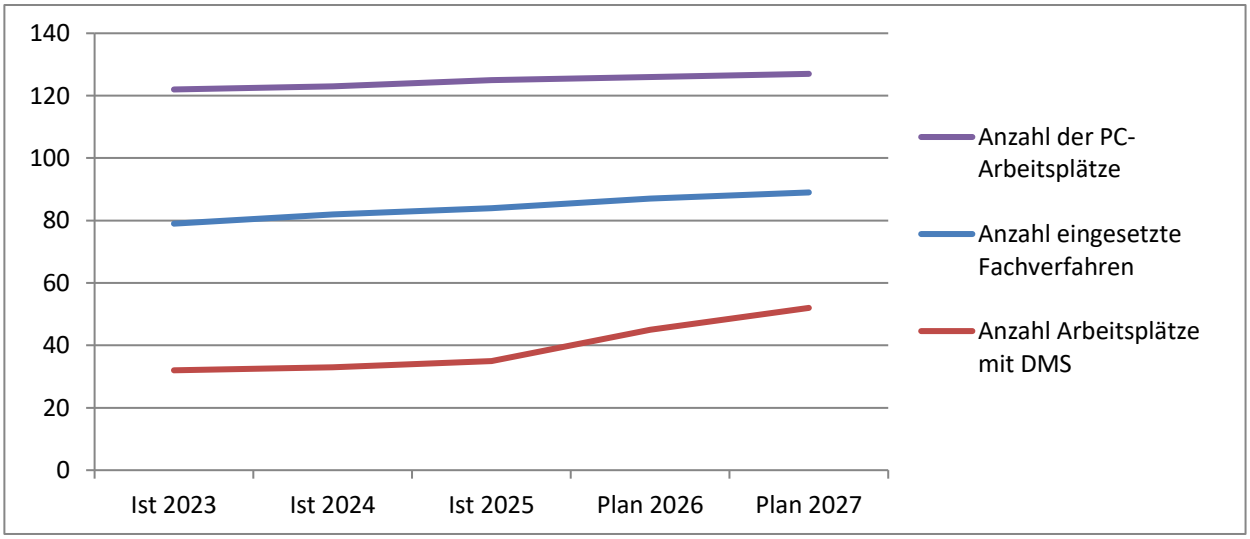
Weitere Informationen zum Produkt 010240 Bereitstellung von Verwaltungsinfrastruktur

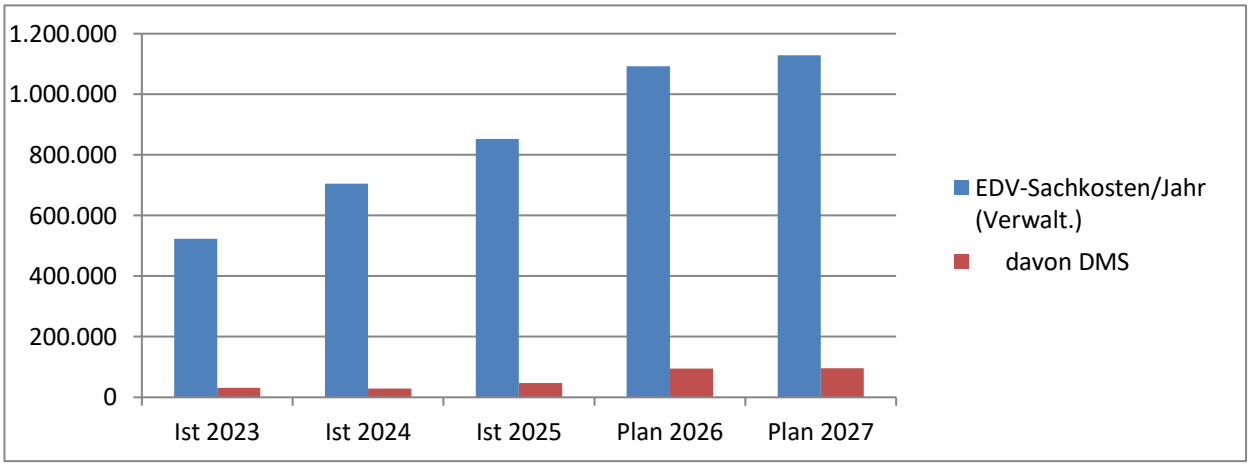
Kennzahlen und Leistungsdaten des IT-Betriebes

	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027
Anzahl der PC-Arbeitsplätze (Verwaltung)	122	123	125	126	127
Anzahl der PC-Arbeitsplätze (Außenstellen) *	125	128	128	130	132
Anzahl eingesetzte Fachverfahren	79	82	84	87	89
EDV-Sachkosten/Jahr (Verwalt.)	523.454	704.622	853.018	1.092.500	1.129.000
davon DMS	31.040	28.872	46.961	94.251	96.157
Anzahl Arbeitsplätze mit DMS	32	33	35	45	52

* nur nachrichtlich, da die Kosten nicht in diesem Produkt enthalten sind.

Grafische Darstellung der Kennzahlen und Leistungsdaten





Teilfinanzplan Produkt 010240 Bereitstellung von Verwaltungsinfrastruktur

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen**	**-1.722.140**	**-1.857.232**	**-1.961.296**	**---**	**-1.976.051**	**-1.998.478**	**-2.021.942**
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	187.200						
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**	**187.200**						
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen	-638.513						
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-346.958	-253.000	-208.000		-155.000	-155.000	-155.000
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**-985.471**	**-253.000**	**-208.000**		**-155.000**	**-155.000**	**-155.000**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-798.271**	**-253.000**	**-208.000**		**-155.000**	**-155.000**	**-155.000**

Investitionen Produkt 010240 Bereitstellung von Verwaltungsinfrastruktur

Stadt Salzkotten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
I.0102 Ausstattung Rathaus	-110.918	-25.000	0	0	-25.000	-25.000	-25.000
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-110.918	-25.000	0	0	-25.000	-25.000	-25.000
I19.0101 Sanierung und Erweiterung Rathaus	-447.718	0	0	0	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	187.200	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-634.037	0	0	0	0	0	0
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-881	0	0	0	0	0	0
I21.0101 Umsetzung Sicherheitskonzept Rathaus	-1.744	0	0	0	0	0	0
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.744	0	0	0	0	0	0
I23.0101 Sanierung u. Erweiterung Rathaus (Ratssaal/Foyer)	-4.476	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-4.476	0	0	0	0	0	0

Produktbeschreibung Produkt 010250 Versicherungen und Allgemeine Rechtsangelegenheiten

Stadt Salzkotten

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0102	Zentrale Dienste
Produkt	010250	Versicherungen und Allgemeine Rechtsangelegenheiten

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Fachbereich Zentrale Dienste	Michael Rölleke

Beschreibung	Zentrale Bearbeitung sämtlicher Versicherungsangelegenheiten der Stadt, einschließlich der Abwicklung aller Schadensfälle im Zusammenhang mit den Versicherungen. Geltendmachung von Schadensersatzforderungen gegenüber Dritten sowie allgemeine Rechtsangelegenheiten, die keinem Fachamt zugeordnet sind.
Allgemeine Ziele	- Gewährleistung eines ausreichenden und möglichst wirtschaftlichen Versicherungsschutzes für die Stadt - Einreichung und Abrechnung aller Schadensfälle bei den Versicherungen - Geltendmachung aller in Frage kommenden Schadensersatzforderungen der Stadt gegenüber Dritten
Zielgruppen	Fachbereiche Antragsteller von Schadensersatzforderungen Schadensersatzpflichtige gegenüber der Stadt
Auftragsgrundlage	Allgemeine Grundsätze des Haftpflichtrechtes und der Verkehrssicherungspflicht Schadensersatzregelungen des Privatrechts (BGB) Dienst- und Arbeitsrecht Unfallversicherungsvorschriften

Anzahl Stellen	**2025**	**2026**	**2027**
laut Stellenplan	1,02	1,02	1,00

Teilergebnisplan Produkt 010250 Versicherungen und Allgemeine Rechtsangelegenheiten

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Planung 2028 EUR 4	Planung 2029 EUR 5	Planung 2030 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**						
11	- Personalaufwendungen	-70.117	-68.499	-72.351	-73.798	-75.274	-76.779
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.751	-10.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-114.901	-124.500	-123.100	-125.500	-128.000	-130.500
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-187.769**	**-202.999**	**-200.451**	**-204.298**	**-208.274**	**-212.279**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-187.769**	**-202.999**	**-200.451**	**-204.298**	**-208.274**	**-212.279**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis**						
22	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-187.769**	**-202.999**	**-200.451**	**-204.298**	**-208.274**	**-212.279**
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**						
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-187.769**	**-202.999**	**-200.451**	**-204.298**	**-208.274**	**-212.279**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	**= Internes Jahresergebnis**	**-187.769**	**-202.999**	**-200.451**	**-204.298**	**-208.274**	**-212.279**

Erläuterungen

zu Ergebnisgliederung 13

Beratungskosten

zu Ergebnisgliederung 16

120.000 EUR - Beiträge Unfall- und Haftpflichtversicherung
3.000 EUR - Anwalts- und Gerichtskosten für Gerichtsverfahren
100 EUR - Schadensfälle

Teilfinanzplan Produkt 010250 Versicherungen und Allgemeine Rechtsangelegenheiten

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen**	**-191.923**	**-202.999**	**-200.451**	**---**	**-204.298**	**-208.274**	**-212.279**
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen							
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**							
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**							

Produktbeschreibung Produkt 010310 Finanzmanagement

Stadt Salzkotten

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0103	Finanzmanagement und Rechnungswesen
Produkt	010310	Finanzmanagement

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Fachbereich Finanzen	Manuel Stöppel

Beschreibung

Haushaltsplanung, Haushaltsausführung und Rechnungslegung, insbesondere Jahresabschluss (inkl. Erstellung der Schlussbilanz).
Des Weiteren zählen auch die Liquiditätsplanung und -überwachung, die Vermögens- und Schuldenverwaltung, Geldanlagen, Beteiligungen sowie das Controlling inkl. Kosten- und Leistungsrechnung zum Finanzmanagement.

Allgemeine Ziele

- Bereitstellung finanzwirtschaftlicher Informationen
- Bereitstellung notwendiger Finanzmittel für die Verwaltung und Betriebe zur Sicherung deren Aufgabenerfüllung
- Sicherstellung der Liquidität
- Ausschöpfung aller Einnahmemöglichkeiten
- Schuldenabbau

Zielgruppen

Bürgerinnen und Bürger
Rat
Verwaltung

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung NRW
Kommunalhaushaltsverordnung NRW
NKF Einführungsgesetz NRW
Haushaltssatzung

Anzahl Stellen	**2025**	**2026**	**2027**
laut Stellenplan	2,40	2,40	2,39

Teilergebnisplan Produkt 010310 Finanzmanagement

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Planung 2028 EUR 4	Planung 2029 EUR 5	Planung 2030 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.566	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	320.739	316.500	330.000	340.000	350.000	360.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.574	4.000	1.000	1.000	1.000	1.000
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**	**324.878**	**321.500**	**332.000**	**342.000**	**352.000**	**362.000**
11	- Personalaufwendungen	-184.261	-188.664	-202.976	-207.035	-211.176	-215.400
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.750	-7.500	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-192.010**	**-196.164**	**-211.976**	**-216.035**	**-220.176**	**-224.400**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**132.868**	**125.336**	**120.024**	**125.965**	**131.824**	**137.600**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis**						
22	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**132.868**	**125.336**	**120.024**	**125.965**	**131.824**	**137.600**
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**						
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**132.868**	**125.336**	**120.024**	**125.965**	**131.824**	**137.600**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	**= Internes Jahresergebnis**	**132.868**	**125.336**	**120.024**	**125.965**	**131.824**	**137.600**

Erläuterungen

zu Ergebnisgliederung 06

Die vom Eigenbetrieb Stadtwerke Salzkotten zu zahlende Verwaltungskostenerstattung teilt sich wie folgt auf:
213.500 EUR - Abwasserwerk
76.500 EUR - Wasserwerk
30.000 EUR - Bäderbetrieb
10.000 EUR - Energie

zu Ergebnisgliederung 07

Säumniszuschläge und Stundungszinsen

Teilfinanzplan Produkt 010310 Finanzmanagement

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen**	**144.229**	**125.336**	**120.024**	**---**	**125.965**	**131.824**	**137.600**
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen							
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**							
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**							

Produktbeschreibung Produkt 010320 Steuerbearbeitung

Stadt Salzkotten

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0103	Finanzmanagement und Rechnungswesen
Produkt	010320	Steuerbearbeitung

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Fachbereich Finanzen	Burkhard Veit

Beschreibung	Veranlagung der Grundsteuer A und B, Gewerbesteuer incl. Vollverzinsung, Hundesteuer und Vergnügungssteuer. Neben der laufenden Veranlagung dieser Abgaben erfolgt die Durchführung von Klageverfahren, Stundung, Niederschlagung und der Erlass dieser Forderungen.
Allgemeine Ziele	- Sicherung der Steuereinnahmen der Stadt Salzkotten unter Beachtung der gesetzlichen Vorgaben bei gleichzeitiger maximaler Bürgerfreundlichkeit.
Zielgruppen	Steuerpflichtige
Auftragsgrundlage	Grundsteuergesetz Gewerbesteuergesetz Durchführungsverordnung zum GewStG Abgabenordnung Gemeindefinanzreformgesetz Kommunalabgabengesetz NRW Gemeindefinanzierungsgesetz Satzungen

Anzahl Stellen	**2025**	**2026**	**2027**
laut Stellenplan	1,51	1,51	1,45

Teilergebnisplan Produkt 010320 Steuerbearbeitung

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Planung 2028 EUR 4	Planung 2029 EUR 5	Planung 2030 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**						
11	- Personalaufwendungen	-94.897	-102.325	-107.308	-109.453	-111.642	-113.875
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen						
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-94.897**	**-102.325**	**-107.308**	**-109.453**	**-111.642**	**-113.875**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-94.897**	**-102.325**	**-107.308**	**-109.453**	**-111.642**	**-113.875**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis**						
22	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-94.897**	**-102.325**	**-107.308**	**-109.453**	**-111.642**	**-113.875**
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**						
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-94.897**	**-102.325**	**-107.308**	**-109.453**	**-111.642**	**-113.875**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	**= Internes Jahresergebnis**	**-94.897**	**-102.325**	**-107.308**	**-109.453**	**-111.642**	**-113.875**

Teilfinanzplan Produkt 010320 Steuerbearbeitung

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen**	**-87.063**	**-102.325**	**-107.308**	**---**	**-109.453**	**-111.642**	**-113.875**
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen							
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**							
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**							

Produktbeschreibung Produkt 010330 Finanzbuchhaltung

Stadt Salzkotten

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0103	Finanzmanagement und Rechnungswesen
Produkt	010330	Finanzbuchhaltung

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Fachbereich Finanzen	Nadine Lausen / Dana Schwenk

Beschreibung	Die Finanzbuchhaltung teilt sich in die Geschäftsbuchhaltung und die Zahlungsabwicklung auf. In der Geschäftsbuchhaltung werden unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung (GoB) alle Geschäftsvorfälle und die dadurch bedingten Veränderungen der Vermögens- und Kapitalverhältnisse erfasst. Zudem wird in der Geschäftsbuchhaltung die Anlagenbuchhaltung geführt. Die Zahlungsabwicklung ist für die ordnungsgemäße und sichere Verbuchung sämtlicher Einzahlungen und Auszahlungen einschließlich der Vollstreckung verantwortlich.
Allgemeine Ziele	- Ordnungsgemäße, sichere und wirtschaftliche Buchführung - Zeitnahe und möglichst vollständige Beitreibung im Vollstreckungswesen
Zielgruppen	Öffentlich-rechtliche Körperschaften Zahlungspflichtige Städtische Organisationseinheiten
Auftragsgrundlage	Abgabenordnung Insolvenzordnung Gemeindeordnung NRW Kommunalhaushaltsverordnung NRW Verwaltungsvollstreckungsgesetz NRW Satzungen Dienstanweisungen

Anzahl Stellen	**2025**	**2026**	**2027**
laut Stellenplan	5,40	5,47	5,11

Teilergebnisplan Produkt 010330 Finanzbuchhaltung

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Planung 2028 EUR 4	Planung 2029 EUR 5	Planung 2030 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	126.974	45.000	76.000	76.000	76.000	76.000
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**	**126.974**	**45.000**	**76.000**	**76.000**	**76.000**	**76.000**
11	- Personalaufwendungen	-338.543	-374.986	-394.740	-402.635	-410.687	-418.900
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-14.525	-15.150	-14.215	-14.600	-14.600	-14.600
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-353.068**	**-390.136**	**-408.955**	**-417.235**	**-425.287**	**-433.500**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-226.093**	**-345.136**	**-332.955**	**-341.235**	**-349.287**	**-357.500**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis**						
22	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-226.093**	**-345.136**	**-332.955**	**-341.235**	**-349.287**	**-357.500**
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**						
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-226.093**	**-345.136**	**-332.955**	**-341.235**	**-349.287**	**-357.500**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	**= Internes Jahresergebnis**	**-226.093**	**-345.136**	**-332.955**	**-341.235**	**-349.287**	**-357.500**

Erläuterungen

zu Ergebnisgliederung 07

Mahngebühren, Sämniszuschläge und Vollstreckungsgebühren, welche im Rahmen des Forderungsmanagements erhoben werden.

zu Ergebnisgliederung 16

Die Sparkasse Paderborn-Detmold-Höxter und die VerbundVolksbank OWL eG erheben für die Ausführung der Bankgeschäfte Kontoführungsgebühren. Diese Aufwendungen werden im Wesentlichen veranschlagt.

Teilfinanzplan Produkt 010330 Finanzbuchhaltung

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen**	**-267.756**	**-344.036**	**-332.905**	**---**	**-341.185**	**-349.237**	**-357.450**
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen							
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**							
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**							

Produktbeschreibung Produkt 010340 Rechnungsprüfung

Stadt Salzkotten

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0103	Finanzmanagement und Rechnungswesen
Produkt	010340	Rechnungsprüfung

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Fachbereich Finanzen	Manuel Stöppel

Beschreibung	Wahrnehmung von Prüfungsaufgaben gemäß der Gemeindeordnung, Spezialgesetzen oder durch Ratsbeschluss im Rahmen der örtlichen Prüfung u.a. durch den Rechnungsprüfungsausschuss und den Bürgermeister/FB Finanzen. Die überörtliche Prüfung nach § 105 GO wird regelmäßig durch die Gemeindeprüfungsanstalt des Landes durchgeführt.
Allgemeine Ziele	- Rechtmäßigkeit, Ordnungsmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit des Verwaltungshandelns
Zielgruppen	Rat Rechnungsprüfungsausschuss Verwaltung Gemeindeprüfungsanstalt des Landes in Herne
Auftragsgrundlage	Gemeindeordnung NRW Kommunalhaushaltsverordnung NRW Dienstanweisung zur Regelung von Prüfungsaufgaben

Anzahl Stellen	**2025**	**2026**	**2027**
laut Stellenplan	0,09	0,09	0,09

Teilergebnisplan Produkt 010340 Rechnungsprüfung

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Planung 2028 EUR 4	Planung 2029 EUR 5	Planung 2030 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**						
11	- Personalaufwendungen	-5.939	-6.144	-6.469	-6.598	-6.730	-6.865
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-151.157	-124.800	-129.500	-132.000	-135.000	-137.500
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-157.095**	**-130.944**	**-135.969**	**-138.598**	**-141.730**	**-144.365**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-157.095**	**-130.944**	**-135.969**	**-138.598**	**-141.730**	**-144.365**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis**						
22	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-157.095**	**-130.944**	**-135.969**	**-138.598**	**-141.730**	**-144.365**
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**						
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-157.095**	**-130.944**	**-135.969**	**-138.598**	**-141.730**	**-144.365**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	**= Internes Jahresergebnis**	**-157.095**	**-130.944**	**-135.969**	**-138.598**	**-141.730**	**-144.365**

Erläuterungen

zu Ergebnisgliederung 16

Die Stadt Salzkotten wurde mit Wirkung zum 01.01.2025 zur mittleren kreisangehörigen Stadt bestimmt. Der Stadt Salzkotten werden durch bestehende Gesetze und Rechtsverordnungen zusätzliche Aufgaben übertragen. Nach § 101 GO NRW besteht die Pflicht zur Errichtung eines Rechnungsprüfungsamtes. Der Rat der Stadt Salzkotten hat in seiner Sitzung am 04.07.2024 beschlossen, dass die Aufgaben der örtlichen Rechnungsprüfung durch das Rechnungsprüfungsamt der Stadt Rietberg wahrgenommen werden. Der Jahresabschluss der Stadt Salzkotten wird erstmalig ab dem Jahr 2025 (in 2026) durch die örtliche Rechnungsprüfung der Stadt Rietberg geprüft.

Ergebnis 2025: Höhere Aufwendungen, da die Kosten für die nächste überörtliche Prüfung der Haushalts- und Wirtschaftsführung durch die Gemeindeprüfungsanstalt Nordrhein-Westfalen (gpaNRW) in Herne eine Rückstellung i. H. v. 25.000 EUR gebildet wurde.

Teilfinanzplan Produkt 010340 Rechnungsprüfung

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen**	**-27.469**	**-130.944**	**-135.969**	**---**	**-138.598**	**-141.730**	**-144.365**
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen							
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**							
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**							

Produktbeschreibung Produkt 010410 Bürgerservice

Stadt Salzkotten

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0104	Servicebereiche
Produkt	010410	Bürgerservice

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Fachbereich Bürgerdienste	Britta Montag

Beschreibung

Erbringung verschiedener Serviceleistungen für die Bürgerinnen und Bürger. Dazu gehören u.a. die allgemeine Bürgerberatung, das Beschwerdemanagement, Verkauf und Ausgabe von Gutscheinen, Badekarten, Eintrittskarten, Literatur und Informationsmaterialien, Ausgabe von Anträgen für andere Behörden, Annahme und Bearbeitung der Anträge auf Befreiung von der Rundfunkgebühr und auf Gewährung des Sozialtarifs der Telekom, Verlängerung von Schwerbehindertenausweisen, Anmeldung zu Ferienfreizeiten, An- und Abmeldungen von Hunden, sowie Telefondienst, Aufnahme von Anmeldungen zu VHS-Kursen.

Allgemeine Ziele

- Betrieb einer bürgerfreundlichen und bürgerorientierten Servicezentrale, die es dem Bürger ermöglicht, ohne lange Wartezeiten oder lange Wege möglichst viele Angelegenheiten telefonisch oder persönlich zu erledigen.

Zielgruppen

Bürgerinnen und Bürger
Fachämter

Auftragsgrundlage

Schwerbehindertengesetz
Ortsrecht
Gebührenordnung
Vorgaben der Verwaltungsleitung

Anzahl Stellen	**2025**	**2026**	**2027**
laut Stellenplan	2,42	2,89	2,42

Teilergebnisplan Produkt 010410 Bürgerservice

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Planung 2028 EUR 4	Planung 2029 EUR 5	Planung 2030 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**						
11	- Personalaufwendungen	-141.185	-179.836	-172.966	-176.426	-179.955	-183.554
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen						
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-141.185**	**-179.836**	**-172.966**	**-176.426**	**-179.955**	**-183.554**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-141.185**	**-179.836**	**-172.966**	**-176.426**	**-179.955**	**-183.554**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis**						
22	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-141.185**	**-179.836**	**-172.966**	**-176.426**	**-179.955**	**-183.554**
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**						
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-141.185**	**-179.836**	**-172.966**	**-176.426**	**-179.955**	**-183.554**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	**= Internes Jahresergebnis**	**-141.185**	**-179.836**	**-172.966**	**-176.426**	**-179.955**	**-183.554**

Teilfinanzplan Produkt 010410 Bürgerservice

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen**	**-142.449**	**-179.836**	**-172.966**	**---**	**-176.426**	**-179.955**	**-183.554**
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen							
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**							
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**							

Produktbeschreibung Produkt 010420 Flächenmanagement

Stadt Salzkotten

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0104	Servicebereiche
Produkt	010420	Flächenmanagement

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Servicestelle Wirtschaft, Kommunikation&Marketing	Peter Finke

Beschreibung

Sicherstellung der Verfügbarkeit von bebauten und unbebauten Grundstücken im Rahmen zweckgerichteter Grundstücksbeschaffung / allg. Bodenbevorratung. Bedarfsgerechte Bereitstellung bebauter und unbebauter Grundstücke für private und gewerbliche Nutzer und andere Organisationseinheiten innerhalb und außerhalb der Verwaltung. Bewirtschaftung eigener und fremder Grundstücke, soweit diese nicht anderen Produktbereichen zugeordnet sind. Wahrnehmung mit dem Grundeigentum verbundener Rechte und Lasten einschließlich Beschaffung von Rechten an Fremdgrundstücken. Bearbeitung von allgemeinen Vermessungs- und Katasterangelegenheiten.

Allgemeine Ziele

- Bodenbevorratung zur Sicherung der Stadtentwicklung durch Beschaffung eines qualitativ hochwertigen und quantitativ ausreichenden Flächenpotentials zu angemessenen Konditionen
- Kundenorientierte/Zweckgerichtete Grundstücksbeschaffung, konkretisiert durch projektbezogene Vorgaben hinsichtlich Finanzmitteln, Zeitrahmen, Standortqualität, Lagewünschen
- Ausreichende Versorgung Bauwilliger mit Wohnbauland und Gewerbeflächen
- Berücksichtigung des Kostendeckungsprinzips bei der Grundstücksbeschaffung und -abgabe (Ausnahme: Gewerbeflächen)
- Ordnungsgemäße Bewirtschaftung von Kulturland unter Erwirtschaftung angemessener Pächte
- Bereitstellung unbebauter Grundstücke für andere Fachbereiche

Zielgruppen

Bauinteressenten (Privater Wohnungsbau/Gewerbeobjekte)
Grundstücksnutzer (Pächter pp.)
Organisationseinheiten innerhalb und außerhalb der Verwaltung

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung NRW sowie weitere einschlägige Rechtsnormen und Rechtsprechung
Rats- und Fachausschussbeschlüsse
Bürgermeister, Fachbereiche
Verträge
Baulasten, Vergleiche

Anzahl Stellen	**2025**	**2026**	**2027**
laut Stellenplan	3,48	3,48	3,78

Teilergebnisplan Produkt 010420 Flächenmanagement

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Planung 2028 EUR 4	Planung 2029 EUR 5	Planung 2030 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.876	27.876	27.876	27.876	27.875	24.828
	davon Auflösung SoPo aus Zuwendungen	27.876	27.876	27.876	27.876	27.875	24.828
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.050	2.750	2.750	2.750	2.750	2.750
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.305.502	332.684	329.876	329.876	329.876	330.261
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	28.930	2.631.837	3.104.637	5.270.637	2.408.637	3.414.637
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**	**4.365.358**	**2.995.147**	**3.465.139**	**5.631.139**	**2.769.138**	**3.772.476**
11	- Personalaufwendungen	-297.667	-311.879	-319.628	-326.021	-332.541	-339.191
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-82.919	-134.840	-135.980	-118.289	-122.930	-127.923
	davon bauliche Unterhaltung	-2.724	-42.500	-54.500	-32.500	-32.500	-32.500
	Bewirtschaftung	-78.646	-85.540	-79.480	-83.789	-88.430	-93.423
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-73.638	-73.638	-73.638	-73.638	-73.637	-57.695
15	- Transferaufwendungen	-2.507	-1.900	-2.600	-2.600	-2.600	-2.600
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-240.768	-63.653	-60.676	-60.676	-60.676	-60.676
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-697.500**	**-585.910**	**-592.522**	**-581.224**	**-592.384**	**-588.085**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**3.667.858**	**2.409.237**	**2.872.616**	**5.049.915**	**2.176.754**	**3.184.391**
19	+ Finanzerträge	5.420	4.687	3.933	3.156	2.355	1.529
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-965	-209.180	-235.000	-233.000	-208.000	-207.000
21	**= Finanzergebnis**	**4.455**	**-204.493**	**-231.067**	**-229.844**	**-205.645**	**-205.471**
22	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**3.672.313**	**2.204.744**	**2.641.549**	**4.820.071**	**1.971.109**	**2.978.920**
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**						
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**3.672.313**	**2.204.744**	**2.641.549**	**4.820.071**	**1.971.109**	**2.978.920**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	**= Internes Jahresergebnis**	**3.672.313**	**2.204.744**	**2.641.549**	**4.820.071**	**1.971.109**	**2.978.920**

Erläuterungen

zu Ergebnisgliederung 07

Bei einer Veräußerung von Grundstücken oberhalb der bilanziellen Buchwerte werden Erträge erwirtschaftet. Die damit verbundenen Einzahlungen dienen der Finanzierung von Infrastrukturmaßnahmen, die durch die Entstehung von Baugebieten erforderlich werden.

zu Ergebnisgliederung 15

Umlage Landwirtschaftskammer

zu Ergebnisgliederung 16

Im Wesentlichen Pachtaufwendungen

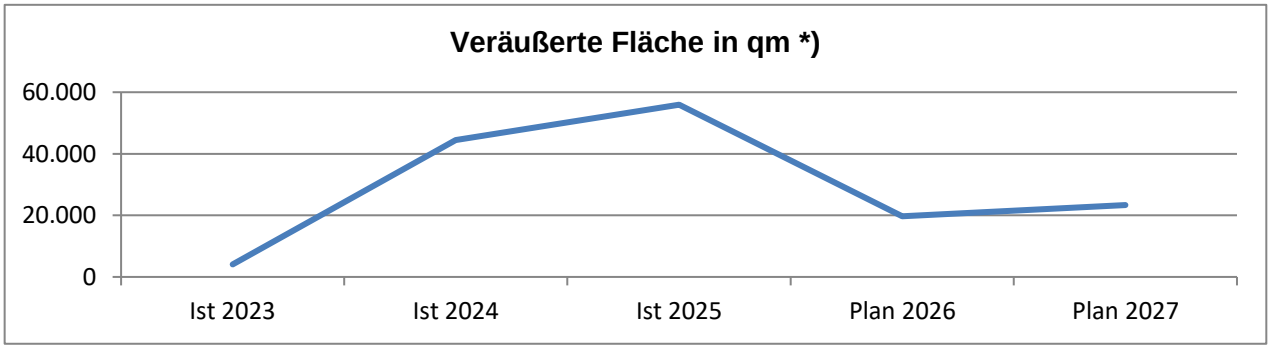
Weitere Informationen zum Produkt 010420 Flächenmanagement

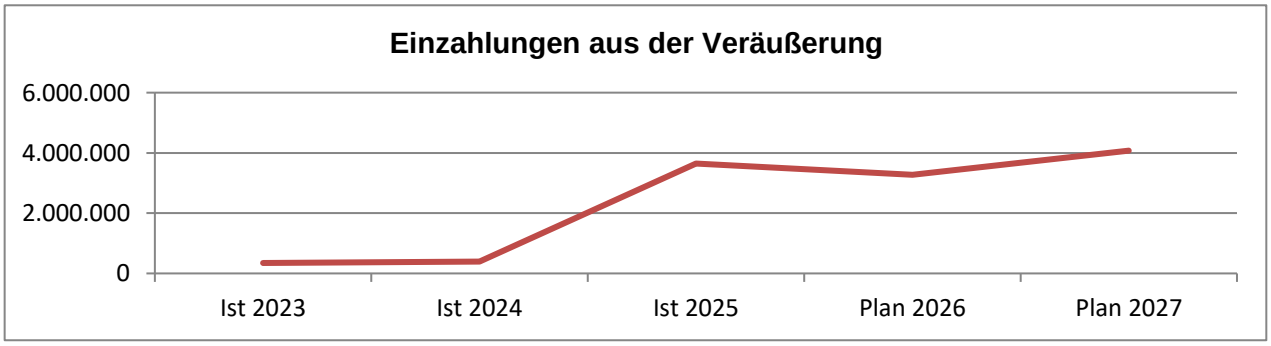
Kennzahlen und Leistungsdaten

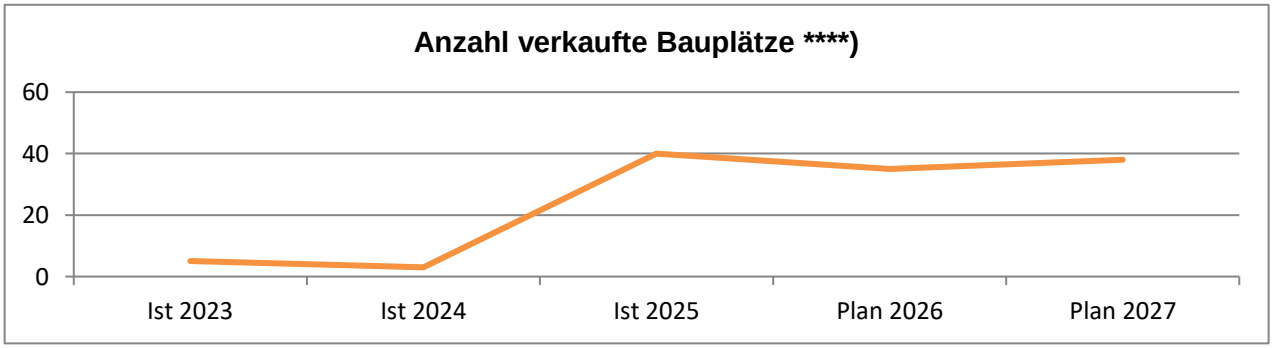
	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027
Veräußerte Fläche in qm *)	4.072	44.417	55.943	19.653	23.298
davon Allgem. Grundverm. **)	288	42.781	32.798	50-1.000	50-1.000
davon Wohnbauflächen *)**	3.784	1.636	23.145	18.653	22.298
Einzahlungen aus der Veräußerung	346.749	392.629	3.644.544	3.275.000	4.075.000
Anzahl verkaufte Bauplätze **)**	5	3	40	35	38

*) Erfassungskriterium für die Flächendaten ist der Zeitpunkt der Kaufpreiszahlung
**) Bei Tauschfällen wurde die von der Stadt abgegebene Fläche erfasst.
***) einschl. Bauplatzvorauswahlrechte ehemaliger Grundstückseigentümer, sonstige Wohnbauflächen und bei Tauschfällen abgegebene Bauplätze
****) Bauplätze und sonstige Wohnbauflächen

Grafische Darstellung der Kennzahlen und Leistungsdaten







Teilfinanzplan Produkt 010420 Flächenmanagement

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen**	**-23.847**	**-381.031**	**-417.225**	**---**	**-404.704**	**-391.666**	**-402.750**
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-18						
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	3.644.544	3.300.000	4.125.000		6.855.000	3.205.000	4.505.000
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**	**3.644.526**	**3.300.000**	**4.125.000**		**6.855.000**	**3.205.000**	**4.505.000**
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-3.156.947	-10.190.000	-4.420.000		-4.100.000	-2.235.000	-2.130.000
08	für Baumaßnahmen	-47.940						
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**-3.204.887**	**-10.190.000**	**-4.420.000**		**-4.100.000**	**-2.235.000**	**-2.130.000**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**439.639**	**-6.890.000**	**-295.000**		**2.755.000**	**970.000**	**2.375.000**

Investitionen Produkt 010420 Flächenmanagement

Stadt Salzkotten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
I.0150 Veräußerung allgem. Grundvermögen	-18	75.000	75.000	0	5.000	5.000	5.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-18	0	0	0	0	0	0
19 + Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0	75.000	75.000	0	5.000	5.000	5.000
I.0151 Erwerb allgem. Grundvermögen	-2.565.798	-2.115.000	-3.500.000	0	-1.850.000	-1.850.000	-1.850.000
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-2.565.798	-2.115.000	-3.500.000	0	-1.850.000	-1.850.000	-1.850.000
I.0152 Veräußerung von Wohnbaugrundstücken	689.913	3.200.000	4.000.000	0	6.800.000	3.100.000	4.400.000
19 + Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	689.913	3.200.000	4.000.000	0	6.800.000	3.100.000	4.400.000
I.0153 Erwerb Wohnbauflächen	-639.089	-7.925.000	-770.000	0	-2.100.000	-235.000	-130.000
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-591.149	-7.925.000	-770.000	0	-2.100.000	-235.000	-130.000
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-47.940	0	0	0	0	0	0
I.0154 Veräußerung Gewerbeflächen	0	25.000	50.000	0	50.000	100.000	100.000
19 + Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0	25.000	50.000	0	50.000	100.000	100.000
I.0155 Erwerb Gewerbeflächen	0	-150.000	-150.000	0	-150.000	-150.000	-150.000
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	-150.000	-150.000	0	-150.000	-150.000	-150.000

Produktbeschreibung Produkt 010430 Gebäudemanagement

Stadt Salzkotten

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0104	Servicebereiche
Produkt	010430	Gebäudemanagement

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Fachbereich Stadtentwicklung	Michael Horstknepper

Beschreibung

Steuerung und Handlung nach HOAI. Definierung und Abrechnung der Bewirtschaftungskosten aller städt. Gebäude und Objekte (ca. 115).
Bewirtschaftung von Wohnraum und anderen Bedarfsflächen in eigenen und fremden Gebäuden durch Vermietung bzw. Anmietung und Weitervermietung.
Reinigungsdienste als Teilleistung des "Infrastrukturellen Immobilienmanagements"

Allgemeine Ziele

- Planung, Bauleitung, Abrechnung von Neubau- und Unterhaltungsmaßnahmen in Abstimmung mit den Nutzern
- Optimierung und Senkung der Energieverbräuche und -kosten
- Detaillierte Aufstellungen und Übersichten zu den Verbräuchen und Kosten nach Kennzahlen
- Erstellung einer Nebenkostenabrechnung für jedes Objekt und damit Abrechnung mit den Nutzern
- Vorhaltung eines bedarfsgerechten Wohnungsbestandes für die Versorgung einkommensschwacher Personen
- Bereitstellung von Wohnraum für Fachbereiche zur Versorgung bestimmter Zielgruppen
- Sicherstellung der Versorgung verschiedener Aufgabenträger mit bedarfsgerechten Räumen
- Erwirtschaftung angemessener Mieten bei eigenen Objekten, Refinanzierung von Mietaufwand im Zuge der Wohnraumweitergabe
- Gewährleistung eines definierten Reinigungsstandards der städtischen Objekte zu den wirtschaftlichsten Konditionen durch Eigen- oder Fremdreinigung bei gleichzeitiger Überwachung der Einhaltung aller gesetzlichen, tariflichen und berufsgenossenschaftlichen Vorschriften
- Einführung von Qualitätsmesssystemen bei der Fremdreinigung.
- Kostenreduzierung durch Kennzahlenvergleiche der Objekte und Neuausschreibung bei Abweichungen.
- Kostenreduzierung der Fremdreinigung durch Optimierung der Reinigungspläne und Leistungsverzeichnisse und durch Einführung neuer Reinigungsmodelle (z.B. bedarfsorientierte Reinigung).

Zielgruppen

Nutzerfachbereiche bzw. Nutzer
Wohnungssuchende

Auftragsgrundlage

Beschlüsse des Fachausschusses und Ratsbeschlüsse
Vorgaben / Anordnungen der Verwaltungsführung und Anforderungen der Gebäudenutzer

Anzahl Stellen	**2025**	**2026**	**2027**
laut Stellenplan	5,99	5,99	5,82

Teilergebnisplan Produkt 010430 Gebäudemanagement

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Planung 2028 EUR 4	Planung 2029 EUR 5	Planung 2030 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**						
11	- Personalaufwendungen	-482.813	-481.359	-510.633	-520.846	-531.262	-541.888
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-3.275	-3.850	-3.850	-4.000	-4.150	-4.300
	Unterhaltung Kraftfahrzeuge	-2.514	-3.850	-3.850	-4.000	-4.150	-4.300
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.774	-3.033	-981	-981	-653	
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.410	-4.794	-4.774	-4.950	-5.100	-5.250
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-490.273**	**-493.036**	**-520.238**	**-530.777**	**-541.165**	**-551.438**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-490.273**	**-493.036**	**-520.238**	**-530.777**	**-541.165**	**-551.438**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis**						
22	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-490.273**	**-493.036**	**-520.238**	**-530.777**	**-541.165**	**-551.438**
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**						
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-490.273**	**-493.036**	**-520.238**	**-530.777**	**-541.165**	**-551.438**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	**= Internes Jahresergebnis**	**-490.273**	**-493.036**	**-520.238**	**-530.777**	**-541.165**	**-551.438**

Teilfinanzplan Produkt 010430 Gebäudemanagement

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen**	**-486.350**	**-490.003**	**-519.257**	**---**	**-529.796**	**-540.512**	**-551.438**
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen		-100.000					
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-3.540						
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**-3.540**	**-100.000**					
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-3.540**	**-100.000**					

Investitionen Produkt 010430 Gebäudemanagement

Stadt Salzkotten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
I.0161 Ingenieurleistungen (Baunebenkosten)	0	-100.000	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	-100.000	0	0	0	0	0
I23.0141 Kastenwagen für Hausmeister	-3.540	0	0	0	0	0	0
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-3.540	0	0	0	0	0	0

Produktbeschreibung Produkt 010440 Bauhof

Stadt Salzkotten

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0104	Servicebereiche
Produkt	010440	Bauhof

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Fachbereich Stadtentwicklung	Dieter Hermens

Beschreibung

Erbringung von Bauleistungen im Bereich der Straßen-, Wege- und Platzunterhaltung einschl. Grünflächenpflege des Straßenbegleitgrüns.
Grünflächenpflege der Spielplätze, Schulgelände, Sporthallen-Nebenflächen, Sportplätze, Kindergärten, HOT, Ehrenmäler, öffentlichen Park- und Grünanlagen.
Leistungen der Grabbereitung und Friedhofspflege. Leistungen der Hochbauunterhaltung. Erbringung von Serviceleistungen

Allgemeine Ziele

- Substanzerhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen und Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit
- Gewährleistung eines ansprechenden und ansehnlichen Stadtbildes
- Erhaltung der Erholungs- und Aufenthaltsfunktion von öffentlichen Grünflächen (Park- und Grünanlagen) und der Gebrauchsfähigkeit von näher zweckbestimmten Grünanlagen (Spiel- und Sportplätze, Schulgelände, Kindergärten pp.)
- Erhaltung und Gewährleistung von würdigen und im Interesse der Friedhofskultur angemessenen Begräbnisstellen
- Erhaltung eines gestalterisch ansprechenden Erscheinungsbildes der Friedhöfe unter Beachtung ihrer besonderen Funktion als Verweilplatz
- Substanzerhaltung, Erneuerung und Verbesserung der städtischen Gebäude

Zielgruppen

Sämtliche Nutzer des öffentlichen Straßenverkehrsraums
Sämtliche Nutzer von öffentlichen Park- und Grünanlagen sowie von näher zweckbestimmten Grünanlagen
Benutzer, Nutzungsberechtigte, Besucher von Friedhöfen
Nutzer von städtischen Gebäuden und Einrichtungen und deren Inventar

Auftragsgrundlage

Ordnungsbehördliche Anweisungen
Anforderungen aus dem Bereich der Verkehrssicherungspflicht (z. B. BGB)
Vorgaben der Verwaltungsführung; Dienstanweisungen
Beschlüsse des Fachausschusses des Rates der Stadt; Ratsbeschlüsse

Anzahl Stellen	**2025**	**2026**	**2027**
laut Stellenplan	33,16	36,16	36,26

Teilergebnisplan Produkt 010440 Bauhof

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Planung 2028 EUR 4	Planung 2029 EUR 5	Planung 2030 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	170.701	156.534	179.167	147.322	142.116	126.829
	davon Auflösung SoPo aus Zuwendungen	170.701	156.534	179.167	147.322	142.116	126.829
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.768		800	800	800	800
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	36.286	65.000	30.300	31.200	32.150	22.100
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	11.801					
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**	**222.556**	**221.534**	**210.267**	**179.322**	**175.066**	**149.729**
11	- Personalaufwendungen	-2.172.950	-2.342.074	-2.542.433	-2.593.282	-2.645.147	-2.698.050
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-258.979	-346.730	-282.910	-272.387	-280.648	-282.320
	davon bauliche Unterhaltung	-15.619	-23.000	-7.300	-6.800	-8.000	-6.800
	Bewirtschaftung	-23.206	-26.480	-26.600	-28.477	-30.518	-32.740
	Unterhaltung Kraftfahrzeuge	-179.935	-245.450	-214.510	-202.610	-206.630	-207.280
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-222.014	-251.887	-287.379	-257.566	-282.314	-293.855
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-65.296	-73.500	-79.330	-79.330	-80.330	-80.330
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-2.719.239**	**-3.014.191**	**-3.192.052**	**-3.202.565**	**-3.288.439**	**-3.354.555**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-2.496.684**	**-2.792.657**	**-2.981.785**	**-3.023.243**	**-3.113.373**	**-3.204.826**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-2.365					
21	**= Finanzergebnis**	**-2.365**					
22	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-2.499.048**	**-2.792.657**	**-2.981.785**	**-3.023.243**	**-3.113.373**	**-3.204.826**
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**						
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-2.499.048**	**-2.792.657**	**-2.981.785**	**-3.023.243**	**-3.113.373**	**-3.204.826**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	501.820	416.802	479.662	479.644	479.621	479.604
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	**= Internes Jahresergebnis**	**-1.997.229**	**-2.375.855**	**-2.502.123**	**-2.543.599**	**-2.633.752**	**-2.725.222**

Erläuterungen

zu Ergebnisgliederung 02 und 14

Höhere Ansätze bei der Auflösung von Sonderposten und Abschreibungen aufgrund zusätzlicher Fahrzeug- und Maschinenbeschaffungen nach entsprechender Zuordnung von Investitionspauschalen

zu Ergebnisgliederung 11

Höhere Personalaufwendungen, da in 2026 ein Betrag i. H. v. 250.000 EUR beim Produkt pauschal gekürzt wurde.

zu Ergebnisgliederung 13

bauliche Unterhaltung

Im Haushaltsansatz 2027 ist nur der allgemeine Unterhaltungsbedarf berücksichtigt.

zu Ergebnisgliederung 27

Für Bauhofleistungen bei den Gebührenhaushalten Friedhofswesen, Abfallbeseitigung und Märkte sowie bei dem Produkt

Kriegsgräber, Judenfriedhöfe und Ehrenmale auf Friedhöfen werden im Haushalt interne Leistungsverrechnungen durchgeführt.

Teilfinanzplan Produkt 010440 Bauhof

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen**	**-2.462.412**	**-2.697.304**	**-2.873.573**	**---**	**-2.912.999**	**-2.973.175**	**-3.037.800**
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	50.836						
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	7.802	20.000	10.000		10.000	10.000	10.000
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**	**58.638**	**20.000**	**10.000**		**10.000**	**10.000**	**10.000**
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen	-4.582						
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-249.158	-425.000	-330.000		-250.000	-300.000	-400.000
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**-253.740**	**-425.000**	**-330.000**		**-250.000**	**-300.000**	**-400.000**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-195.102**	**-405.000**	**-320.000**		**-240.000**	**-290.000**	**-390.000**

Investitionen Produkt 010440 Bauhof

Stadt Salzkotten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
I.0170 Verkauf von Fahrzeugen (Bauhof)	0	20.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
19 + Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0	20.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
I.0171 Kauf von Fahrzeugen und Geräten (Bauhof)	-264.204	-425.000	-330.000	0	-250.000	-300.000	-400.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-15.566	0	0	0	0	0	0
19 + Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	895	0	0	0	0	0	0
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-249.158	-425.000	-330.000	0	-250.000	-300.000	-400.000
I22.0101 Bau von Photovoltaikanlagen	-4.582	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-4.582	0	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Planung 2028 EUR 4	Planung 2029 EUR 5	Planung 2030 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	267.306	342.644	323.342	321.701	321.593	304.549
	davon Auflösung SoPo aus Zuwendungen	267.046	330.644	311.342	309.701	309.593	292.549
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	291.981	319.000	339.900	339.900	339.900	339.900
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.304	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	83.768	8.100	51.600	13.100	95.100	38.100
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	85.175	71.350	41.350	41.350	41.350	41.350
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**	**730.535**	**742.994**	**758.092**	**717.951**	**799.843**	**725.799**
11	- Personalaufwendungen	-742.032	-917.753	-989.084	-1.008.866	-1.029.042	-1.049.621
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-496.164	-520.570	-631.120	-567.766	-577.969	-581.765
	davon bauliche Unterhaltung	-48.203	-42.000	-106.000	-38.000	-40.500	-35.500
	Bewirtschaftung	-65.755	-75.170	-85.170	-91.316	-98.019	-105.315
	Unterhaltung Kraftfahrzeuge	-82.530	-65.700	-68.450	-65.950	-65.950	-65.950
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-380.161	-411.932	-439.348	-437.475	-449.404	-429.674
15	- Transferaufwendungen	-9.388	-9.400	-9.952	-9.952	-9.952	-9.952
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-239.486	-180.570	-224.880	-182.260	-268.760	-234.760
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-1.867.231**	**-2.040.225**	**-2.294.384**	**-2.206.319**	**-2.335.127**	**-2.305.772**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-1.136.696**	**-1.297.231**	**-1.536.292**	**-1.488.368**	**-1.535.284**	**-1.579.973**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis**						
22	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-1.136.696**	**-1.297.231**	**-1.536.292**	**-1.488.368**	**-1.535.284**	**-1.579.973**
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**						
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-1.136.696**	**-1.297.231**	**-1.536.292**	**-1.488.368**	**-1.535.284**	**-1.579.973**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	**= Internes Jahresergebnis**	**-1.136.696**	**-1.297.231**	**-1.536.292**	**-1.488.368**	**-1.535.284**	**-1.579.973**

Teilfinanzplan Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen**	**-1.031.093**	**-1.225.143**	**-1.417.486**	**---**	**-1.369.794**	**-1.404.673**	**-1.452.048**
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	124.990	135.000	144.340		145.000	150.000	155.000
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	12.300	5.000	5.000		5.000	5.000	5.000
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**	**137.290**	**140.000**	**149.340**		**150.000**	**155.000**	**160.000**
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen	-788.001	-500.000	-40.000		-150.000		
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-242.436	-610.000	-110.000		-410.000	-110.000	-110.000
09	(Verpflichtungsermächtigungen)					(-300.000)		
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**-1.030.437**	**-1.110.000**	**-150.000**		**-560.000**	**-110.000**	**-110.000**
13	**(Verpflichtungsermächtigungen)**					**(-300.000)**		
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-893.146**	**-970.000**	**-660**		**-410.000**	**45.000**	**50.000**
14	**(Verpflichtungsermächtigungen)**					**(-300.000)**		

Produktbeschreibung Produkt 020110 Statistik und Wahlen

Stadt Salzkotten

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0201	Statistik und Wahlen
Produkt	020110	Statistik und Wahlen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Fachbereich Zentrale Dienste	Michael Rölleke

Beschreibung	Organisation und Durchführung aller Wahlen, Volksinitiativen, Volksbegehren und Volksentscheide im Stadtgebiet. Durchführung von Volkszählungen, Viehzählungen und anderer fremder statistischer Erhebungen. Mitwirkung bei der Erstellung eigener Statistiken.
Allgemeine Ziele	- Zweckmäßige Organisation und rechtlich einwandfreie Durchführung aller Wahlen, Volksinitiativen, Volksbegehren und Volksentscheide - Ordnungsgemäße Abwicklungen aller gesetzlich vorgegebenen statistischen Erhebungen innerhalb der gesetzten Fristen
Zielgruppen	Wahlberechtigte im Stadtgebiet Politische Parteien und Wählergruppen Initiatoren von Volksinitiativen, Volksbegehren und Volksentscheiden Zielgruppen der verschiedenen statistischen Erhebungen
Auftragsgrundlage	Wahlgesetze und Wahlverordnungen des Bundes und des Landes NRW Gesetz über Volksinitiativen, Volksbegehren und Volksentscheiden NRW Satzung für die Durchführung von Bürgerentscheiden im Gebiet der Stadt Salzkotten Regelungen zu Statistiken in diversen Fachgesetzen Anforderungen der Fachbereiche oder Dritter

Anzahl Stellen	**2025**	**2026**	**2027**
laut Stellenplan	0,45	0,45	0,45

Teilergebnisplan Produkt 020110 Statistik und Wahlen

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Planung 2028 EUR 4	Planung 2029 EUR 5	Planung 2030 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	62.345		38.500		82.000	25.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**	**62.345**		**38.500**		**82.000**	**25.000**
11	- Personalaufwendungen	-31.720	-31.553	-33.386	-34.054	-34.735	-35.430
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-91.622		-41.000		-88.000	-54.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-123.342**	**-31.553**	**-74.386**	**-34.054**	**-122.735**	**-89.430**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-60.997**	**-31.553**	**-35.886**	**-34.054**	**-40.735**	**-64.430**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis**						
22	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-60.997**	**-31.553**	**-35.886**	**-34.054**	**-40.735**	**-64.430**
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**						
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-60.997**	**-31.553**	**-35.886**	**-34.054**	**-40.735**	**-64.430**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	**= Internes Jahresergebnis**	**-60.997**	**-31.553**	**-35.886**	**-34.054**	**-40.735**	**-64.430**

Erläuterungen

zu Ergebnisgliederung 06 und 16

2025 Bundestagswahl und Kommunalwahl
2027 Landtagswahl
2029 Europawahl und Bundestagswahl
2030 Kommunalwahl

Teilfinanzplan Produkt 020110 Statistik und Wahlen

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen**	**-51.955**	**-31.553**	**-35.886**	**---**	**-34.054**	**-40.735**	**-64.430**
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen							
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**							
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**							

Produktbeschreibung Produkt 020210 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Stadt Salzkotten

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0202	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	020210	Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Fachbereich Bürgerdienste	Ralf Bartelsmeier

Beschreibung

Maßnahmen zur allgemeinen Gefahrenabwehr und Ordnungserhaltung. Ermittlungs- und Vollzugsdienst. Sonstige Aufgaben der örtlichen Ordnungsbehörde.

Allgemeine Ziele

- Aufrechterhaltung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung

Zielgruppen

Bürgerinnen und Bürger
Behörden
Hundehalter
Bestatter

Auftragsgrundlage

Ordnungswidrigkeitsgesetz
Infektionsschutzgesetz
Bundesimmissionsschutzgesetz
Ordnungsbehördengesetz NRW
Gesetz über Hilfen und Schutzmaßnahmen bei psychischen Krankheiten NRW
Landesimmisionsschutzgesetz NRW
Landesabfallgesetz NRW
Landeshundegesetz NRW
Bestattungsgesetz NRW
Verwaltungsverfahrensgesetz NRW

Anzahl Stellen	**2025**	**2026**	**2027**
laut Stellenplan	1,18	0,84	1,30

Teilergebnisplan Produkt 020210 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Planung 2028 EUR 4	Planung 2029 EUR 5	Planung 2030 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.924	5.000	5.200	5.200	5.200	5.200
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	500					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.424	8.100	13.100	13.100	13.100	13.100
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.161	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**	**27.008**	**15.100**	**20.300**	**20.300**	**20.300**	**20.300**
11	- Personalaufwendungen	-85.085	-104.373	-160.945	-164.164	-167.447	-170.797
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-37.335	-48.300	-47.800	-47.800	-47.800	-47.800
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-34.787	-29.500	-31.500	-31.500	-31.500	-31.500
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-157.207**	**-182.173**	**-240.245**	**-243.464**	**-246.747**	**-250.097**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-130.199**	**-167.073**	**-219.945**	**-223.164**	**-226.447**	**-229.797**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis**						
22	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-130.199**	**-167.073**	**-219.945**	**-223.164**	**-226.447**	**-229.797**
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**						
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-130.199**	**-167.073**	**-219.945**	**-223.164**	**-226.447**	**-229.797**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	**= Internes Jahresergebnis**	**-130.199**	**-167.073**	**-219.945**	**-223.164**	**-226.447**	**-229.797**

Erläuterungen

zu Ergebnisgliederung 07

Bußgelder

zu Ergebnisgliederung 13

47.300 EUR - Sonstige Aufwendungen für ordnungsbehördliche Maßnahmen
500 EUR - Verbrauchsmittel Ungezieferbekämpfung

zu Ergebnisgliederung 16

28.000 EUR - Unterbringung von Fundtieren
Ansatzerhöhung der Tierheimkosten von 26.000 EUR auf 28.000 EUR.

Teilfinanzplan Produkt 020210 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen**	**-125.132**	**-167.073**	**-219.945**	**---**	**-223.164**	**-226.447**	**-229.797**
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen							
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**							
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**							

Produktbeschreibung Produkt 020220 Gewerbewesen

Stadt Salzkotten

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0202	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	020220	Gewerbewesen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Fachbereich Bürgerdienste	Ralf Bartelsmeier

Beschreibung	Bearbeitung von Gewerbeanzeigen. Erteilung von gewerbe- und gaststättenrechtlichen Erlaubnissen, sowie die Gewerbeüberwachung.
Allgemeine Ziele	- Überwachung und Registrierung der Gewebebetriebe - Schutz von Verbrauchern, Nachbarn und Beschäftigten durch Abwehr von Gefahren für die öffentliche Sicherheit und Ordnung - Einhaltung des Gesundheits- und Jugendschutzrechts
Zielgruppen	Bürgerinnen und Bürger Behörden Gewerbetreibende
Auftragsgrundlage	Gewerbeordnung Ladenöffnungsgesetz NRW Gaststättengesetz Jugendschutzgesetz Sonn- und Feiertagsgesetz NRW Gewerbe- und gaststättenrechtliche Verordnungen

Anzahl Stellen	**2025**	**2026**	**2027**
laut Stellenplan	0,62	0,12	1,09

Teilergebnisplan Produkt 020220 Gewerbewesen

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Planung 2028 EUR 4	Planung 2029 EUR 5	Planung 2030 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.892	20.500	21.000	21.000	21.000	21.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	50					
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**	**19.942**	**20.500**	**21.000**	**21.000**	**21.000**	**21.000**
11	- Personalaufwendungen	-66.109	-70.488	-80.145	-81.748	-83.383	-85.050
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen						
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-66.109**	**-70.488**	**-80.145**	**-81.748**	**-83.383**	**-85.050**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-46.167**	**-49.988**	**-59.145**	**-60.748**	**-62.383**	**-64.050**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis**						
22	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-46.167**	**-49.988**	**-59.145**	**-60.748**	**-62.383**	**-64.050**
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**						
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-46.167**	**-49.988**	**-59.145**	**-60.748**	**-62.383**	**-64.050**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	**= Internes Jahresergebnis**	**-46.167**	**-49.988**	**-59.145**	**-60.748**	**-62.383**	**-64.050**

Erläuterungen

zu Ergebnisgliederung 04

Verwaltungsgebühren für Gewerbe- und Gaststättenangelegenheiten

Teilfinanzplan Produkt 020220 Gewerbewesen

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen**	**-44.870**	**-49.988**	**-59.145**	**---**	**-60.748**	**-62.383**	**-64.050**
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen							
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**							
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**							

Produktbeschreibung Produkt 020230 Sicherung des öffentlichen Straßenverkehrs

Stadt Salzkotten

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0202	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	020230	Sicherung des öffentlichen Straßenverkehrs

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Fachbereich Bürgerdienste	Ralf Bartelsmeier

Beschreibung

Beantragung von Verkehrsanordnungen und Mitwirkung bei deren Erlass und Ausführung.
Aufstellung von Verkehrszeichen und Absperrvorrichtungen bei Veranstaltungen (z. B. HAF, Schützenfeste, Martini, Sälzer Fest, Karneval pp.).
Unterhaltung sämtlicher Verkehrszeichen im Stadtgebiet an städtischen Straßen.
Die Durchführung von Markierungsarbeiten und die Absicherung von Gefahrenstellen.

Allgemeine Ziele

- Einhaltung der Straßenverkehrsordnung
- Sicherstellung des Straßenverkehrs
- Gewährleistung eines ordnungsgemäßen und gefahrenfreien Verlaufs von Veranstaltungen
- Sicherstellung und Durchführung einer ordnungsgemäßen und vollständigen Verkehrsbeschilderung im öffentlichen Straßenverkehrsraum
- Ordnungsgemäße Absicherung von Gefahrenstellen

Zielgruppen

Bürgerinnen und Bürger
Besucher der Veranstaltungen und Verkehrsteilnehmer, die mittelbar hiervon betroffen sind

Auftragsgrundlage

Straßenverkehrsordnung
Straßen- und Wegegesetz NRW
Beschlüsse des Hauptausschusses des Rates der Stadt und Ratsbeschlüsse
Verkehrsanordnungen der Straßenverkehrsbehörde (Kreis Paderborn)
Ordnungsbehördliche Anordnungen

Anzahl Stellen	**2025**	**2026**	**2027**
laut Stellenplan	1,36	1,31	2,02

Teilergebnisplan Produkt 020230 Sicherung des öffentlichen Straßenverkehrs

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Planung 2028 EUR 4	Planung 2029 EUR 5	Planung 2030 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.316	13.500	12.200	12.200	12.200	12.200
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	31.384	60.000	30.000	30.000	30.000	30.000
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**	**43.700**	**73.500**	**42.200**	**42.200**	**42.200**	**42.200**
11	- Personalaufwendungen	-56.226	-89.775	-137.404	-140.153	-142.956	-145.814
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-55.424	-47.500	-57.000	-58.000	-59.000	-60.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-856	-634	-634	-634	-634	-422
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen						
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-112.506**	**-137.909**	**-195.038**	**-198.787**	**-202.590**	**-206.736**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-68.806**	**-64.409**	**-152.838**	**-156.587**	**-160.390**	**-164.536**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis**						
22	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-68.806**	**-64.409**	**-152.838**	**-156.587**	**-160.390**	**-164.536**
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**						
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-68.806**	**-64.409**	**-152.838**	**-156.587**	**-160.390**	**-164.536**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	**= Internes Jahresergebnis**	**-68.806**	**-64.409**	**-152.838**	**-156.587**	**-160.390**	**-164.536**

Erläuterungen

zu Ergebnisgliederung 04

Verwaltungsgebühren für Sondernutzungen

Ab dem Jahr 2025: Eingenommene Erträge vom Kreis Paderborn für Aufgaben der Straßenverkehrsbehörde für den Bereich der Stadt Salzkotten, die in voller Höhe der Stadt Salzkotten zustehen.

zu Ergebnisgliederung 07

Zwangs-, Buß- und Verwarnungsgelder

zu Ergebnisgliederung 13

Ab dem Jahr 2025: Die Stadt Salzkotten wurde mit Wirkung zum 01.01.2025 zur mittleren kreisangehörigen Stadt bestimmt. Der Stadt Salzkotten werden durch bestehende Gesetze und Rechtsverordnungen zusätzliche Aufgaben übertragen. Die Aufgaben werden nach der Verordnung über die Bestimmung der zuständigen Behörden nach der Straßenverkehrsordnung (Verkehrslenkung und Verkehrssicherung) bestimmt. Der Rat der Stadt Salzkotten hat in seiner Sitzung am 04.07.2024 beschlossen, dass die Aufgaben der Stadt Salzkotten einer Straßenverkehrsbehörde als mittlerer kreisangehöriger Stadt ab dem 01.01.2025 durch den Kreis Paderborn wahrgenommen werden.

Teilfinanzplan Produkt 020230 Sicherung des öffentlichen Straßenverkehrs

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen**	**-67.107**	**-63.775**	**-152.204**	**---**	**-155.953**	**-159.756**	**-164.114**
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen							
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**							
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**							

Produktbeschreibung Produkt 020240 Einwohnerwesen

Stadt Salzkotten

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0202	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	020240	Einwohnerwesen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Fachbereich Bürgerdienste	Britta Montag

Beschreibung	Registrierung der in Salzkotten wohnhaften Einwohner/innen unter Beachtung des Datenschutzes. Ausstellung der Ausweise für alle ausweispflichtigen Einwohner der Stadt. Bearbeitung und Annahme von Fundgegenständen. Erstellung von Statistiken und Listen aus dem Melderegister. Annahme und Bearbeitung der Anträge auf Einbürgerung oder Namensänderung. Ausgabe von Briefwahlunterlagen.
Allgemeine Ziele	- Führung eines aktuellen Melderegisters - Versorgung aller Deutschen mit Dokumenten ihrer Identität zur Ermöglichung von Auslandsreisen
Zielgruppen	Einwohnerinnen und Einwohner Behörden Kirchen Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter
Auftragsgrundlage	Bundesmeldegesetz Melderechtsrahmengesetz Meldedatenübermittlungsverordnung Bundeszentralregistergesetz Passgesetz Personalausweisgesetz Fischereigesetz Satzungen

Anzahl Stellen	**2025**	**2026**	**2027**
laut Stellenplan	2,53	3,00	2,43

Teilergebnisplan Produkt 020240 Einwohnerwesen

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Planung 2028 EUR 4	Planung 2029 EUR 5	Planung 2030 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	205.421	220.000	240.000	240.000	240.000	240.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**	**205.421**	**220.000**	**240.000**	**240.000**	**240.000**	**240.000**
11	- Personalaufwendungen	-141.186	-185.308	-170.345	-173.752	-177.227	-180.771
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-130.191	-155.000	-175.000	-175.000	-175.000	-175.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen						
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-271.377**	**-340.308**	**-345.345**	**-348.752**	**-352.227**	**-355.771**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-65.956**	**-120.308**	**-105.345**	**-108.752**	**-112.227**	**-115.771**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis**						
22	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-65.956**	**-120.308**	**-105.345**	**-108.752**	**-112.227**	**-115.771**
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**						
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-65.956**	**-120.308**	**-105.345**	**-108.752**	**-112.227**	**-115.771**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	**= Internes Jahresergebnis**	**-65.956**	**-120.308**	**-105.345**	**-108.752**	**-112.227**	**-115.771**

Erläuterungen

zu Ergebnisgliederung 04

Verwaltungsgebühren für Personalausweise, Reisepässe, pp.

zu Ergebnisgliederung 13

Sachausgaben für Personalausweise, Reisepässe, pp.

Teilfinanzplan Produkt 020240 Einwohnerwesen

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen**	**-71.468**	**-120.308**	**-105.345**	**---**	**-108.752**	**-112.227**	**-115.771**
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen							
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**							
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**							

Produktbeschreibung Produkt 020250 Personenstandswesen

Stadt Salzkotten

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0202	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	020250	Personenstandswesen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Fachbereich Bürgerdienste	Norbert Keßeler

Beschreibung	Beurkundung von Geburten, Eheschließungen und Sterbefällen.
Allgemeine Ziele	- Feststellung, Nachweis und Erfassung von personenbezogenen Daten - Rechtliche Dokumentation des Personenstandes
Zielgruppen	Bürgerinnen und Bürger Behörden
Auftragsgrundlage	Personenstandsgesetz Personenstandsverordnung Bürgerliches Gesetzbuch Einführungsgesetz zum Bürgerlichen Gesetzbuch Bundesvertriebenengesetz Allgemeine Verwaltungsvorschrift zum Personenstandsgesetz Staatsangehörigkeitsgesetz

Anzahl Stellen	**2025**	**2026**	**2027**
laut Stellenplan	3,68	3,73	3,73

Teilergebnisplan Produkt 020250 Personenstandswesen

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Planung 2028 EUR 4	Planung 2029 EUR 5	Planung 2030 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	42.617	42.000	43.500	43.500	43.500	43.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.804	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**	**44.421**	**43.800**	**45.300**	**45.300**	**45.300**	**45.300**
11	- Personalaufwendungen	-254.214	-284.865	-305.020	-311.120	-317.342	-323.689
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.138	-2.400	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen						
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-256.352**	**-287.265**	**-307.220**	**-313.320**	**-319.542**	**-325.889**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-211.931**	**-243.465**	**-261.920**	**-268.020**	**-274.242**	**-280.589**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis**						
22	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-211.931**	**-243.465**	**-261.920**	**-268.020**	**-274.242**	**-280.589**
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**						
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-211.931**	**-243.465**	**-261.920**	**-268.020**	**-274.242**	**-280.589**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	**= Internes Jahresergebnis**	**-211.931**	**-243.465**	**-261.920**	**-268.020**	**-274.242**	**-280.589**

Erläuterungen

zu Ergebnisgliederung 04

Standesamtsgebühren

zu Ergebnisgliederung 05

Erträge aus Verkauf von Familienstammbüchern

zu Ergebnisgliederung 13

Sachkosten für Familienstammbücher, Blumen, Dekoration, pp.

Teilfinanzplan Produkt 020250 Personenstandswesen

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen**	**-213.517**	**-243.465**	**-261.920**	**---**	**-268.020**	**-274.242**	**-280.589**
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen							
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**							
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**							

Produktbeschreibung Produkt 020310 Feuer- und Katastrophenschutz

Stadt Salzkotten

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0203	Brandschutz
Produkt	020310	Feuer- und Katastrophenschutz

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Fachbereich Bürgerdienste	Ralf Bartelsmeier

Beschreibung

Sicherstellung des Brandschutzes und der Brandbekämpfung, sowie weitere feuerwehrtechnische Einsätze im Gebiet der Stadt Salzkotten. Dazu gehören auch technische Hilfeleistungen und Erstmaßnahmen bei Unfällen.
Instandhaltung der Fahrzeuge und Gerätschaften der Feuerwehr, die Sicherung von bedrohten/betroffenen Flächen bzw. Objekten durch Absperrmaßnahmen (z. B. bei Hochwasser), die Beseitigung von Sturmschäden

Allgemeine Ziele

- Schnellstmögliche Hilfeleistung zur Vermeidung von Schäden für Mensch, Tier und Umwelt
- Erhalt von Sachwerten
- Gewährleistung der Einsatzbereitschaft/-fähigkeit von Fahrzeugen und Gerätschaften der Feuerwehr
- Sicherstellung einer funktionierenden und effektiven Gefahrenabwehr in Unglücks- und Katastrophenfällen
- Wiederherstellung eines ordnungsgemäßen Zustands nach Unglücks-/Katastrophenereignissen

Zielgruppen

Bürgerinnen und Bürger
Mitglieder der Freiwilligen Feuerwehr

Auftragsgrundlage

Gesetz über den Brandschutz, die Hilfeleistung und den Katastrophenschutz (BHKG) NRW
Satzungen
Dienstliche und ordnungsbehördliche Anordnungen

Anzahl Stellen	**2025**	**2026**	**2027**
laut Stellenplan	2,19	2,06	1,00

Teilergebnisplan Produkt 020310 Feuer- und Katastrophenschutz

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Planung 2028 EUR 4	Planung 2029 EUR 5	Planung 2030 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	267.306	342.644	323.342	321.701	321.593	304.549
	davon Auflösung SoPo aus Zuwendungen	267.046	330.644	311.342	309.701	309.593	292.549
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.812	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		100	100	100	100	100
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.000					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	52.581	9.350	9.350	9.350	9.350	9.350
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**	**327.698**	**370.094**	**350.792**	**349.151**	**349.043**	**331.999**
11	- Personalaufwendungen	-107.491	-151.391	-101.839	-103.875	-105.952	-108.070
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-271.075	-267.370	-349.120	-284.766	-293.969	-296.265
	davon bauliche Unterhaltung	-48.203	-42.000	-106.000	-38.000	-40.500	-35.500
	Bewirtschaftung	-65.755	-75.170	-85.170	-91.316	-98.019	-105.315
	Unterhaltung Kraftfahrzeuge	-82.530	-65.700	-68.450	-65.950	-65.950	-65.950
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-379.306	-411.298	-438.714	-436.841	-448.770	-429.252
15	- Transferaufwendungen	-9.388	-9.400	-9.952	-9.952	-9.952	-9.952
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-113.077	-151.070	-152.380	-150.760	-149.260	-149.260
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-880.338**	**-990.529**	**-1.052.005**	**-986.194**	**-1.007.903**	**-992.799**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-552.639**	**-620.435**	**-701.213**	**-637.043**	**-658.860**	**-660.800**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis**						
22	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-552.639**	**-620.435**	**-701.213**	**-637.043**	**-658.860**	**-660.800**
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**						
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-552.639**	**-620.435**	**-701.213**	**-637.043**	**-658.860**	**-660.800**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	**= Internes Jahresergebnis**	**-552.639**	**-620.435**	**-701.213**	**-637.043**	**-658.860**	**-660.800**

Erläuterungen

zu Ergebnisgliederung 02 und 14

Höhere Ansätze bei der Auflösung von Sonderposten und Abschreibungen aufgrund der hohen Investitionstätigkeit (Gerätehäuser u. Fuhrpark) nach entsprechender Zuordnung von Investitionspauschalen

zu Ergebnisgliederung 04

Kostenertstattungen für Feuerwehreinsätze und Brandschau

zu Ergebnisgliederung 07

Ergebnis 2025: Mehrerträge durch ungeplante Versicherungs-/Schadensleistungen i. H. v 31.726 EUR und Verkaufserlös eines Fahrzeugs i. H. v. 12.299 EUR oberhalb des Buchwerts

zu Ergebnisgliederung 13

bauliche Unterhaltung

Teilergebnisplan Produkt 020310 Feuer- und Katastrophenschutz

Stadt Salzkotten

Neben dem allgemeinen Bedarf ist für 2027 folgende Unterhaltungsmaßnahme berücksichtigt:
- Gerätehaus Salzkotten 50.000 EUR - Bodenbeschichtung Fahrzeughalle

zu Ergebnisgliederung 15

Zuschuss an die Freiwillige Feuerwehr gemäß Beschluss Hauptausschuss v. 15.05.1998

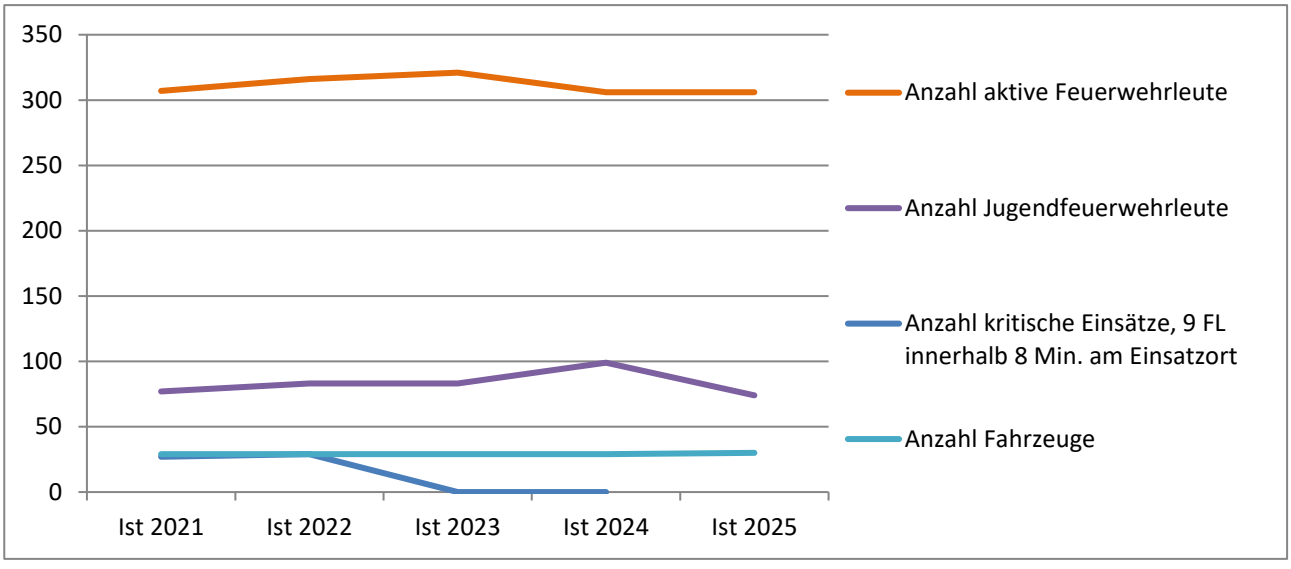
Weitere Informationen zum Produkt 020310 Feuer- und Katastrophenschutz

Kennzahlen und Leistungsdaten

	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025
Anzahl kritische Einsätze, 9 FL innerhalb 8 Min. am Einsatzort	27	29	**	**	**
Errreichungsgrad (Soll / Ist) *	75% / 74,07%	75% / 75,86%	**	**	**
Anz. krit. Einsätze, 7 weitere FL innerhalb 13 Min. am Einsatzort	23	24	**	**	**
Errreichungsgrad (Soll / Ist) *	90% / 91,3%	90% / 95,83%	**	**	**
Anzahl aktive Feuerwehrleute	307	316	321	306	306
Anzahl Jugendfeuerwehrleute	77	83	83	99	74
Anzahl Fahrzeuge	29	29	29	29	30

* Das Soll des Erreichungsgrads entspricht dem aktuellen Brandschutzbedarfsplan.
** Keine Auswertung im Jahr 2023, da im Zuge der Aufstellung eines aktuellen Brandschutzbedarfsplans neue differenzierte Schutzziele festgelegt und damit die Jahr 2023 und 2024 ausgewertet werden.
Diese neuen Schutzziele muss der Rat aber erst noch mit dem neuen Brandschutzbedarfsplan beschließen.
Die Auswertung in der bisherigen Form wird es nicht mehr geben.

Grafische Darstellung der Kennzahlen und Leistungsdaten



Teilfinanzplan Produkt 020310 Feuer- und Katastrophenschutz

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen**	**-457.043**	**-548.981**	**-583.041**	**---**	**-519.103**	**-528.883**	**-533.297**
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	124.990	135.000	144.340		145.000	150.000	155.000
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	12.300	5.000	5.000		5.000	5.000	5.000
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**	**137.290**	**140.000**	**149.340**		**150.000**	**155.000**	**160.000**
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen	-788.001	-500.000	-40.000		-150.000		
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-242.436	-610.000	-110.000		-410.000	-110.000	-110.000
09	(Verpflichtungsermächtigungen)					(-300.000)		
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**-1.030.437**	**-1.110.000**	**-150.000**		**-560.000**	**-110.000**	**-110.000**
13	**(Verpflichtungsermächtigungen)**					**(-300.000)**		
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-893.146**	**-970.000**	**-660**		**-410.000**	**45.000**	**50.000**
14	**(Verpflichtungsermächtigungen)**					**(-300.000)**		

Investitionen Produkt 020310 Feuer- und Katastrophenschutz

Stadt Salzkotten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
I.0201 Feuerschutzpauschale	124.990	135.000	140.000	0	145.000	150.000	155.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	124.990	135.000	140.000	0	145.000	150.000	155.000
I.0202 Kauf von Ausrüstung und Geräten (Feuerwehr)	-117.338	-110.000	-110.000	0	-110.000	-110.000	-110.000
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-117.338	-110.000	-110.000	0	-110.000	-110.000	-110.000
I.0205 Kauf von Feuerwehrfahrzeugen	-125.097	-500.000	0	-300.000	-300.000	0	0
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-125.097	-500.000	0	-300.000	-300.000	0	0
I.0206 Verkauf von Feuerwehrfahrzeugen	1	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
19 + Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	1	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
I15.0201 Aufbau eines Sirenenwarnsystems	0	0	-35.660	0	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	4.340	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	0	-40.000	0	0	0	0
ISK27.0201 Neubau Feuerwehrlagerhalle	0	0	0	0	-150.000	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	0	0	0	-150.000	0	0
IUP21.0201 Neubau Feuerwehrgerätehaus Upsprunge	-711.300	-500.000	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-711.300	-500.000	0	0	0	0	0
IVL18.0202 Neubau Feuerwehrgerätehaus Verlar	-76.701	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-76.701	0	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Planung 2028 EUR 4	Planung 2029 EUR 5	Planung 2030 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.137.468	2.308.832	2.193.349	2.148.107	2.118.418	2.076.608
	davon Auflösung SoPo aus Zuwendungen	1.070.239	1.051.213	1.059.379	1.054.637	1.024.948	983.138
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	676.490	650.000	710.000	710.000	710.000	710.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.794	4.700	4.500	4.600	4.600	4.600
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.219					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	109.746	100.225	101.826	98.322	89.986	89.413
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**	**2.927.718**	**3.063.757**	**3.009.675**	**2.961.029**	**2.923.004**	**2.880.621**
11	- Personalaufwendungen	-1.281.490	-1.397.992	-1.356.499	-1.383.629	-1.411.300	-1.439.524
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.223.002	-2.421.060	-2.496.500	-2.188.309	-2.190.975	-2.236.994
	davon bauliche Unterhaltung	-599.240	-438.900	-659.000	-293.500	-233.000	-213.500
	Bewirtschaftung	-967.821	-1.082.660	-1.037.700	-1.092.759	-1.151.875	-1.215.394
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.739.518	-1.685.724	-1.774.024	-1.680.320	-1.630.649	-1.642.844
15	- Transferaufwendungen	-1.295.498	-1.647.790	-1.551.600	-1.551.600	-1.597.600	-1.597.600
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-295.159	-324.960	-309.070	-310.860	-318.810	-321.560
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-6.834.668**	**-7.477.526**	**-7.487.693**	**-7.114.718**	**-7.149.334**	**-7.238.522**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-3.906.950**	**-4.413.769**	**-4.478.018**	**-4.153.689**	**-4.226.330**	**-4.357.901**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis**						
22	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-3.906.950**	**-4.413.769**	**-4.478.018**	**-4.153.689**	**-4.226.330**	**-4.357.901**
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**						
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-3.906.950**	**-4.413.769**	**-4.478.018**	**-4.153.689**	**-4.226.330**	**-4.357.901**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-105.823	-103.142	-103.787	-103.787	-103.787	-103.787
29	**= Internes Jahresergebnis**	**-4.012.773**	**-4.516.911**	**-4.581.805**	**-4.257.476**	**-4.330.117**	**-4.461.688**

Teilfinanzplan Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen**	**-3.343.028**	**-3.879.483**	**-3.865.199**	**---**	**-3.626.328**	**-3.664.615**	**-3.741.608**
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		977.818	977.818				
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**		**977.818**	**977.818**				
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-2.282	-51.000	-54.000				
08	für Baumaßnahmen	-100.234	-1.970.000	-1.000.000		-1.700.000	-2.500.000	-2.500.000
08	(Verpflichtungsermächtigungen)					(-500.000)	(-1.000.000)	(-1.000.000)
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-355.214	-755.100	-142.500		-10.000	-10.000	-10.000
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**-457.730**	**-2.776.100**	**-1.196.500**		**-1.710.000**	**-2.510.000**	**-2.510.000**
13	**(Verpflichtungsermächtigungen)**					**(-500.000)**	**(-1.000.000)**	**(-1.000.000)**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-457.730**	**-1.798.282**	**-218.682**		**-1.710.000**	**-2.510.000**	**-2.510.000**
14	**(Verpflichtungsermächtigungen)**					**(-500.000)**	**(-1.000.000)**	**(-1.000.000)**

Produktbeschreibung Produkt 030110 Zentrale Leistungen des Schulträgers

Stadt Salzkotten

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0301	Schulen
Produkt	030110	Zentrale Leistungen des Schulträgers

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Fachbereich Bildung und Soziales	Marie Brokmeier

Beschreibung	Grundsatzentscheidungen zu verschiedenen Aufgaben, Schulentwicklungsplanung, Schulorganisation, Bereitstellung und Betrieb von Schule und schulischen Einrichtungen.
Allgemeine Ziele	- Erfüllung des Rechts auf schulische Bildung und Erziehung, dazu Wahrnehmung der Aufgaben als Schulträger nach §§ 78 - 85 Schulgesetz NRW - Zu einer positiven Stadtentwicklung - hin zum Mittelzentrum - zählt die Errichtung und Fortführung möglichst vieler Bildungseinrichtungen in Salzkotten, möglichst wohnungsnah
Zielgruppen	Kinder und Jugendliche im schulpflichtigen Alter und deren Eltern Schulleitung Schulamt des Kreises Paderborn Rat Schul-, Familien- und Sozialausschuss
Auftragsgrundlage	Landesverfassung NRW Schulgesetz für das Land Nordrhein-Westfalen dazu ergangene Verordungen und Erlasse, z. B. VO über Bildungsgänge, Schülerfahrkostenverordnung, pp SGB VII (Unfallversicherung)

Anzahl Stellen	**2025**	**2026**	**2027**
laut Stellenplan	4,19	4,19	4,22

Teilergebnisplan Produkt 030110 Zentrale Leistungen des Schulträgers

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Planung 2028 EUR 4	Planung 2029 EUR 5	Planung 2030 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	45.449	11.034	10.925	10.925	10.925	10.925
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**	**45.449**	**11.034**	**10.925**	**10.925**	**10.925**	**10.925**
11	- Personalaufwendungen	-323.408	-381.476	-304.636	-310.729	-316.943	-323.282
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-31.674	-61.500	-55.200	-55.200	-55.200	-55.200
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	-30.099	-28.440	-134.800	-134.800	-180.800	-180.800
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.048	-10.000	-9.210	-9.500	-9.500	-9.500
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-394.229**	**-481.416**	**-503.846**	**-510.229**	**-562.443**	**-568.782**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-348.781**	**-470.382**	**-492.921**	**-499.304**	**-551.518**	**-557.857**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis**						
22	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-348.781**	**-470.382**	**-492.921**	**-499.304**	**-551.518**	**-557.857**
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**						
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-348.781**	**-470.382**	**-492.921**	**-499.304**	**-551.518**	**-557.857**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	**= Internes Jahresergebnis**	**-348.781**	**-470.382**	**-492.921**	**-499.304**	**-551.518**	**-557.857**

Erläuterungen

zu Ergebnisgliederung 02

Landeszuwendung nach dem Gesetz zur Förderung kommunaler Aufwendungen für die schulische Inklusion
Ergebnis 2025: Die Bundeszuwendung für die Förderung von IT-Administration (Zusatzvereinbarung zur Verwaltungsvereinbarung DigitalPakt Schule 2019 bis 2024 - Administration) für Schulen in Nordrhein-Westfalen (Schulträgerbudget i. H. v. 86.156 EUR) ist mit dem Jahr 2024 ausgelaufen.; in 2025 wurden noch 7.937 EUR abgerufen. Zusätzlich 26.585 EUR Landesförderung Schulsozialarbeit (veranschlagt unter Produkt 03 01 20 Grundschulen). 10.927 EUR Förderung Inklusion.

zu Ergebnisgliederung 13

Sachausgaben für IT-Administration u. Medienentwicklungsplan

zu Ergebnisgliederung 15

Anteilige Übernahme des Eigenanteils der Malteser Werke als Träger des Privaten Liebfrauengymnasiums Büren lt. neuer Schulträgervereinbarung (Ratsbeschluss v. 16.12.2024)
Die Ermächtigung zur Leistung des Investitionszuschusses für die Finanzierung der Sanierung und Erweiterung (Rückkehr G 9) des LFG Büren i. H. v. 1,84 Mio. EUR (Ratsbeschluss v. 04.07.2024) wird nach 2027 übertragen (Finanzplan) und über 40 Jahre i. H. v. 46.000 EUR ab 2029 aufwandswirksam aufgelöst.

zu Ergebnisgliederung 16

Arbeitssicherheitstechnische Betreuung von Schulen und OGS

Teilfinanzplan Produkt 030110 Zentrale Leistungen des Schulträgers

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen**	**-343.042**	**-470.382**	**-492.921**	**---**	**-499.304**	**-505.518**	**-511.857**
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen							
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**							
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**							

Produktbeschreibung Produkt 030120 Grundschulen

Stadt Salzkotten

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0301	Schulen
Produkt	030120	Grundschulen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Fachbereich Bildung und Soziales	Marie Brokmeier

Beschreibung

Betrieb von Grundschulen mit schulischen Einrichtungen, soweit Aufgabe des Schulträgers (äußere Schulangelegenheit).
Entscheidungen zu notwendigen Organisationsfragen. Organisation der Gesicherten Grundschule und der Offenen Ganztagsschule.
Die offene Ganztagsschule an der Liborius-Grundschule in Salzkotten wurde über den Volkshochschul-Zweckverband Büren, Delbrück, Geseke, Hövelhof, Salzkotten & Bad Wünnenberg gewährleistet. Der VHS-Zweckverband hat den Betreuungsvertrag mit der Stadt zum 31.07.2023 gekündigt. Zum 01.08.2023 wurden Mitarbeiterinnen vom VHS-Zweckverband zur Stadt Salzkotten übernommen (8 Stellen). Die Mitarbeiterinnen werden im Rahmen des Betreuungsvertrages bei dem beauftragten freien Träger eingesetzt.

Allgemeine Ziele

- Erfüllung der Pflicht/des Rechts auf schulische Bildung und Erziehung im Primarbereich durch Wahrnehmung der Aufgaben als Schulträger nach §§ 78 - 85 Schulgesetz NRW
- Bedarfsgerechter Ausbau außerunterrichtlicher Angebote als Hilfe zur Selbständigkeit und Eigenverantwortung der Schülerinnen und Schüler und zur Unterstützung der Eltern

Zielgruppen

Kinder im grundschulpflichtigen Alter
Familien
Rat
Schul-, Familien- und Sozialausschuss
Schulamt des Kreises Paderborn

Auftragsgrundlage

Schulgesetz für das Land Nordrhein-Westfalen
dazu ergangene Verordungen und Erlasse, z. B. VO über Bildungsgänge, Schülerfahrkostenverordnung, pp

Anzahl Stellen	**2025**	**2026**	**2027**
laut Stellenplan	15,44	16,32	14,32

Teilergebnisplan Produkt 030120 Grundschulen

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Planung 2028 EUR 4	Planung 2029 EUR 5	Planung 2030 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.378.630	1.616.512	1.501.139	1.460.367	1.450.099	1.437.694
	davon Auflösung SoPo aus Zuwendungen	495.992	482.527	490.694	490.422	480.154	467.749
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	676.490	650.000	710.000	710.000	710.000	710.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.392	1.900	1.600	1.700	1.700	1.700
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.219					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	76.716	74.496	76.097	76.096	76.096	76.096
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**	**2.136.447**	**2.342.908**	**2.288.836**	**2.248.163**	**2.237.895**	**2.225.490**
11	- Personalaufwendungen	-730.870	-731.706	-771.538	-786.968	-802.707	-818.759
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-847.580	-917.270	-1.061.180	-892.897	-862.474	-909.231
	davon bauliche Unterhaltung	-188.030	-156.900	-339.000	-141.500	-78.000	-91.500
	Bewirtschaftung	-496.814	-548.870	-529.380	-557.347	-587.374	-619.631
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-909.193	-887.429	-941.364	-894.962	-904.575	-955.294
15	- Transferaufwendungen	-1.154.339	-1.506.750	-1.304.200	-1.304.200	-1.304.200	-1.304.200
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-144.969	-157.580	-154.380	-155.380	-159.430	-161.180
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-3.786.952**	**-4.200.735**	**-4.232.662**	**-4.034.407**	**-4.033.386**	**-4.148.664**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-1.650.505**	**-1.857.827**	**-1.943.827**	**-1.786.244**	**-1.795.491**	**-1.923.174**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis**						
22	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-1.650.505**	**-1.857.827**	**-1.943.827**	**-1.786.244**	**-1.795.491**	**-1.923.174**
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**						
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-1.650.505**	**-1.857.827**	**-1.943.827**	**-1.786.244**	**-1.795.491**	**-1.923.174**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-67.840	-64.228	-64.157	-64.157	-64.157	-64.157
29	**= Internes Jahresergebnis**	**-1.718.344**	**-1.922.055**	**-2.007.984**	**-1.850.401**	**-1.859.648**	**-1.987.331**

Erläuterungen

zu Ergebnisgliederung 02

davon 26.585 EUR Landesförderung Schulsozialarbeit

zu Ergebnisgliederung 04

Die Stadt Salzkotten erhebt nach Unterzeichnung der Kooperationsverträge mit den Betreuungsvereinen OGS/BGS seit 01.08.2013 die Elternbeiträge.
Zusammen mit den Zuweisungen des Landes (s. TP 02) erfolgt die Weiterleitung an die Betreuungsvereine und das Sozialwerk für Bildung und Jugend (s. Zeile 15 Transferaufwendungen).
Das Sozialwerk für Bildung und Jugend hat seit August 2023 die Trägerschaft der OGS/BGS bei der Grundschule Salzkotten übernommen.
Grundlage für die Ansatzbildung ist die vom Rat am 11.09.2023 beschlossene Änderung der Elternbeitragssatzung OGS zum Schuljahr 2024/2025 und höhere Anmeldezahlen.

zu Ergebnisgliederung 13

Schülerbeförderung
Ergebnisse: 2023 - 64.641 EUR, 2024 - 70.100 EUR, 2025 - 78.479 EUR
Planansätze: 2026 - 111.500 EUR, 2027 - 103.300 EUR
Kosten für alle Schulen:

Teilergebnisplan Produkt 030120 Grundschulen

Stadt Salzkotten

Ergebnisse: 2023 - 429.721 EUR, 2024 - 376.448 EUR, 2025 - 441.813 EUR
Planansätze: 2026 - 611.500 EUR, 2027 - 553.300 EUR

bauliche Unterhaltung
Neben dem allgemeinen Bedarf sind für 2027 folgende Unterhaltungsmaßnahmen berücksichtigt:
GS Tudorf: 4.000 EUR - Malerarbeiten Mehrzweckhalle Oberntudorf
10.000 EUR - Erneuerung der Mädchentoilette Turnhalle Niederntudorf

12.000 EUR - Bodenerneuerung GS Niederntudorf
13.000 EUR - Dachfenstertausch GS Niederntudorf
135.000 EUR - Wärmepumpe GS Niederntudorf
GS Scharmede: 12.000 EUR - Bodenerneuerung GS Schamede
GS Verlar: 50.000 EUR - Sanierung der Fensterfront (Teilabschnitt)
GS Verne: 20.000 EUR - Erneuerung Trennvorhang 1 und 2 Turnhalle Verne
5.000 EUR - Linierung erneuern Turnhalle Verne

zu Ergebnisgliederung 28

Die Bewirtschaftungskosten der Turnhallen werden in voller Höhe bei dem Produkt 080120 Sportstätten und Bäder ausgewiesen.
Für die schulische Nutzung der Turnhallen werden interne Leistungsverrechnungen durchgeführt (Aufwand bei Produkt 030120; Ertrag bei Produkt 080120).

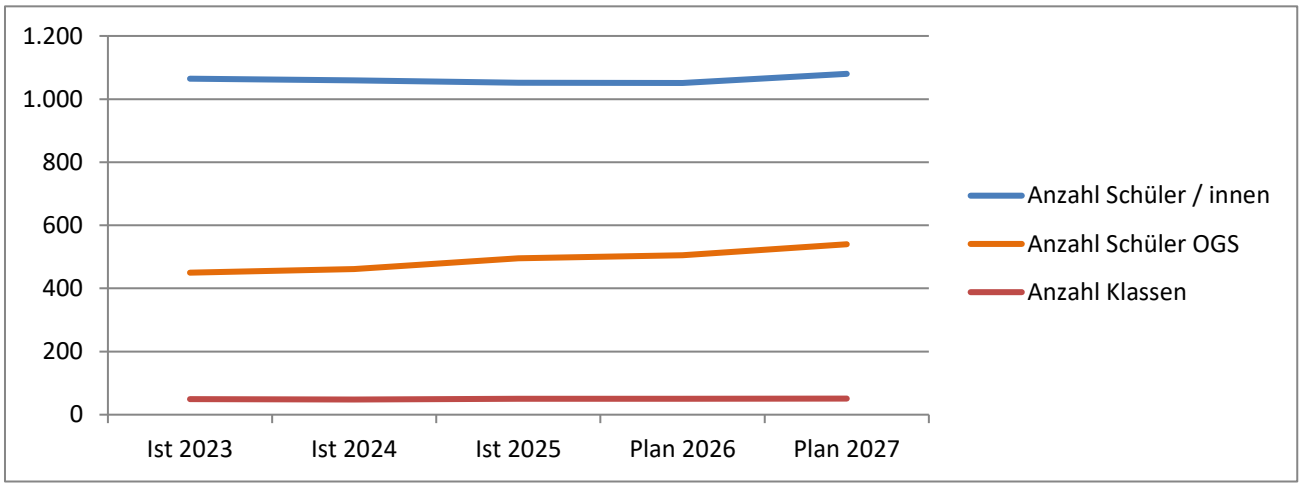
Weitere Informationen zum Produkt 030120 Grundschulen

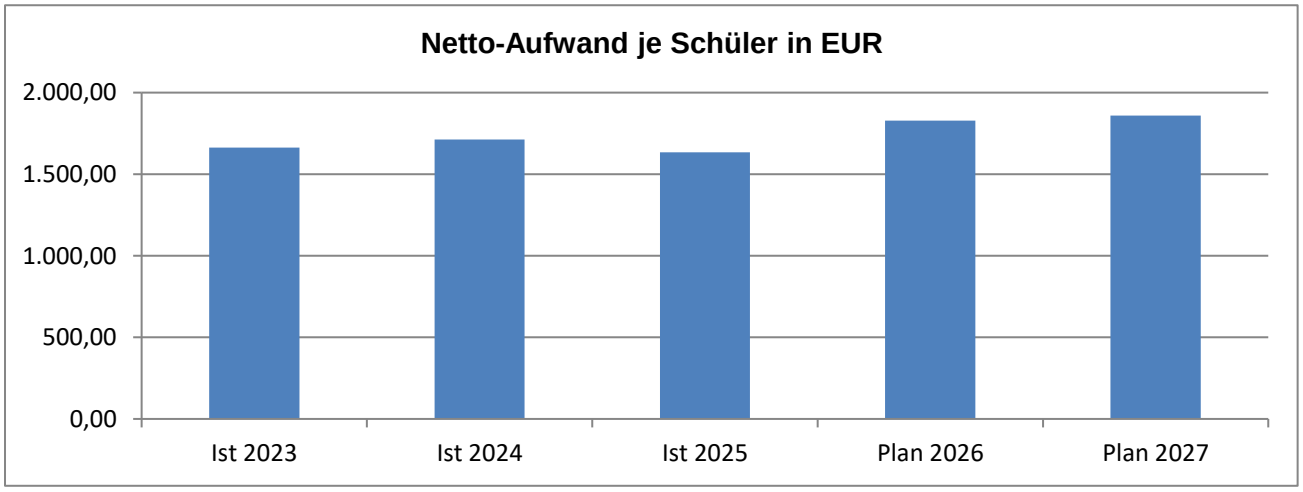
Kennzahlen und Leistungsdaten *

	Ist 2023 (2023/2024)	Ist 2024 (2024/2025)	Ist 2025 (2025/2026)	Plan 2026 (2026/2027)	Plan 2027 (2027/2028)
Anzahl Schüler / innen	1.065	1.059	1.052	1.051	1.080
Anzahl Klassen	49	48	50	50	51
Anzahl Schüler OGS	450	461	496	505	540
Anzahl OGS-Gruppen	19	20	22	22	23
Netto-Aufwand je Schüler in EUR	1.662	1.712	1.633	1.829	1.859

* *Es sind nur die Schulen in städt. Trägerschaft berücksichtigt.*

Grafische Darstellung der Kennzahlen und Leistungsdaten





Teilfinanzplan Produkt 030120 Grundschulen

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen**	**-1.343.064**	**-1.527.421**	**-1.569.253**	**---**	**-1.457.800**	**-1.447.166**	**-1.511.725**
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		977.818	977.818				
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**		**977.818**	**977.818**				
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-2.282	-51.000	-54.000				
08	für Baumaßnahmen	-100.234	-1.970.000	-1.000.000		-1.700.000	-2.500.000	-2.500.000
08	(Verpflichtungsermächtigungen)					(-500.000)	(-1.000.000)	(-1.000.000)
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-197.849	-509.100	-72.500		-10.000	-10.000	-10.000
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**-300.365**	**-2.530.100**	**-1.126.500**		**-1.710.000**	**-2.510.000**	**-2.510.000**
13	**(Verpflichtungsermächtigungen)**					**(-500.000)**	**(-1.000.000)**	**(-1.000.000)**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-300.365**	**-1.552.282**	**-148.682**		**-1.710.000**	**-2.510.000**	**-2.510.000**
14	**(Verpflichtungsermächtigungen)**					**(-500.000)**	**(-1.000.000)**	**(-1.000.000)**

Investitionen Produkt 030120 Grundschulen

Stadt Salzkotten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
I.0320 Ausstattung für Lernen mit neuen Medien GS	-17.280	-10.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-17.280	-10.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000
I.0360 elektr. Lautsprecheranlagen (ELA)	-35.960	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-35.960	0	0	0	0	0	0
INT.0301 Ausstattung Grundschule Tudorf	-12.306	-53.500	-16.500	0	0	0	0
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-12.306	-53.500	-16.500	0	0	0	0
INT26.0301 Teilerneuerung Zaunanlage Grundschule	0	-6.000	0	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	-6.000	0	0	0	0	0
ISH.0301 Ausstattung Grundschulverbund SH / TH	-28.819	-84.500	-13.000	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-2.191	0	0	0	0	0	0
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-26.628	-84.500	-13.000	0	0	0	0
ISH27.0301 Teilerneuerung Spielgeräte Grundschule Scharmede	0	0	-19.000	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	-19.000	0	0	0	0
ISK.0320 Ausstattung Grundschule	-97.473	-103.900	-20.000	0	0	0	0
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-97.473	-103.900	-20.000	0	0	0	0
ISK.0321 Ausstattung Mensa	0	-200.000	0	0	0	0	0
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-200.000	0	0	0	0	0
ISK25.0301 Anbau und Sanierung zur Clusterschule	-61.399	-992.182	-22.182	-2.500.000	-1.700.000	-2.500.000	-2.500.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	977.818	977.818	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-61.399	-1.970.000	-1.000.000	-2.500.000	-1.700.000	-2.500.000	-2.500.000
Erläuterungen: Neuveranschlagung der Landesförderung für den Ganztagsausbau							
ISK26.0301 Teilerneuerung Spielgeräte Grundschule Salzkotten	0	-45.000	0	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	-45.000	0	0	0	0	0
ISK27.0301 Teilerneuerung Spielgeräte Grundschule SK	0	0	-35.000	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	-35.000	0	0	0	0
IVN.0301 Ausstattung Grundschulverbund Verne/Verlar	-47.128	-57.200	-13.000	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-2.282	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-684	0	0	0	0	0	0
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-44.161	-57.200	-13.000	0	0	0	0

Produktbeschreibung Produkt 030145 Gesamtschule

Stadt Salzkotten

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0301	Schulen
Produkt	030145	Gesamtschule

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Fachbereich Bildung und Soziales	Marie Brokmeier

Beschreibung	Betrieb einer Gesamtschule im Ganztagsbetrieb. Organisatorische Aufgaben des Schulträgers.
Allgemeine Ziele	- Erfüllung des Rechts auf schulische Bildung und Wahrnehmung der Aufgaben des Schulträgers nach §§ 78 - 85 Schulgesetz NRW - Bedarfsgerechter Ausbau der Angebote im Ganztagsbetrieb
Zielgruppen	Schulamt des Kreises Paderborn Schülerinnen und Schüler der Gesamtschule Eltern Rat Schul-, Familien- und Sozialausschuss
Auftragsgrundlage	Beschluss des Rates der Stadt Salzkotten vom 13.12.2010 und Errichtungsgenehmigung der Bezirksregierung vom 26.04.2011 Schulgesetz für das Land Nordrhein-Westfalen und die dazu ergangenen Verordnungen und Erlasse

Anzahl Stellen	**2025**	**2026**	**2027**
laut Stellenplan	4,25	4,25	5,25

Teilergebnisplan Produkt 030145 Gesamtschule

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Planung 2028 EUR 4	Planung 2029 EUR 5	Planung 2030 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	713.389	681.286	681.285	676.815	657.394	627.989
	davon Auflösung SoPo aus Zuwendungen	574.247	568.686	568.685	564.215	544.794	515.389
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-598	2.800	2.900	2.900	2.900	2.900
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	33.031	25.729	25.729	22.226	13.890	13.317
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**	**745.822**	**709.815**	**709.914**	**701.941**	**674.184**	**644.206**
11	- Personalaufwendungen	-227.211	-284.810	-280.325	-285.932	-291.650	-297.483
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.343.748	-1.442.290	-1.380.120	-1.240.212	-1.273.301	-1.272.563
	davon bauliche Unterhaltung	-411.211	-282.000	-320.000	-152.000	-155.000	-122.000
	Bewirtschaftung	-471.007	-533.790	-508.320	-535.412	-564.501	-595.763
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-830.326	-798.295	-832.659	-785.358	-726.074	-687.550
15	- Transferaufwendungen	-111.060	-112.600	-112.600	-112.600	-112.600	-112.600
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-141.142	-157.380	-145.480	-145.980	-149.880	-150.880
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-2.653.487**	**-2.795.375**	**-2.751.184**	**-2.570.082**	**-2.553.505**	**-2.521.076**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-1.907.664**	**-2.085.560**	**-2.041.270**	**-1.868.141**	**-1.879.321**	**-1.876.870**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis**						
22	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-1.907.664**	**-2.085.560**	**-2.041.270**	**-1.868.141**	**-1.879.321**	**-1.876.870**
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**						
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-1.907.664**	**-2.085.560**	**-2.041.270**	**-1.868.141**	**-1.879.321**	**-1.876.870**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-37.984	-38.914	-39.630	-39.630	-39.630	-39.630
29	**= Internes Jahresergebnis**	**-1.945.648**	**-2.124.474**	**-2.080.900**	**-1.907.771**	**-1.918.951**	**-1.916.500**

Erläuterungen

zu Ergebnisgliederung 02 und 15

Die Nachmittagsbetreuung im Rahmen des Projektes "Geld oder Stelle" wurde ab dem Schuljahr 2014/2015 eingeführt (Erträge und Aufwendungen 2027: 112.600 EUR).

zu Ergebnisgliederung 02

Ergebnis 2025: 28.082 EUR - Mittelverwendung aus dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz (KInvFG)

zu Ergebnisgliederung 05

Nebenkostenerstattungen für die Dreifachturnhalle (Tennis)

zu Ergebnisgliederung 13

Schülerbeförderung
Ergebnisse: 2023 - 365.080 EUR, 2024 - 306.348 EUR, 2025 - 363.334 EUR
Planansätze: 2026 - 500.000 EUR, 2027 - 450.000 EUR
Kosten für alle Schulen:

Teilergebnisplan Produkt 030145 Gesamtschule

Stadt Salzkotten

Ergebnisse: 2023 - 429.721 EUR, 2024 - 376.448 EUR, 2025 - 441.814 EUR
Planansätze: 2026 - 611.500 EUR, 2027 - 553.300 EUR

bauliche Unterhaltung
Neben dem allgemeinen Bedarf sind für 2027 folgende Unterhaltungsmaßnahmen berücksichtigt:

45.000 EUR - Erneuerung der Lehrertoiletten A2 Gebäude
30.000 EUR - Brandschutzrechtliche Reparaturen an Türen
20.000 EUR - Neugestaltung Schulungsraum A2 Gebäude
25.000 EUR - 50 Fahrradbügel
25.000 EUR - Außenanstrich Mensa Ostseite
20.000 EUR - Antrieb Sicherheitfangeinrichtung Trennvorhang Dreifachturnhalle

Die bauliche Unterhaltung wurde in 2026 um 200.000 EUR beim Produkt pauschal gekürzt.

zu Ergebnisgliederung 28

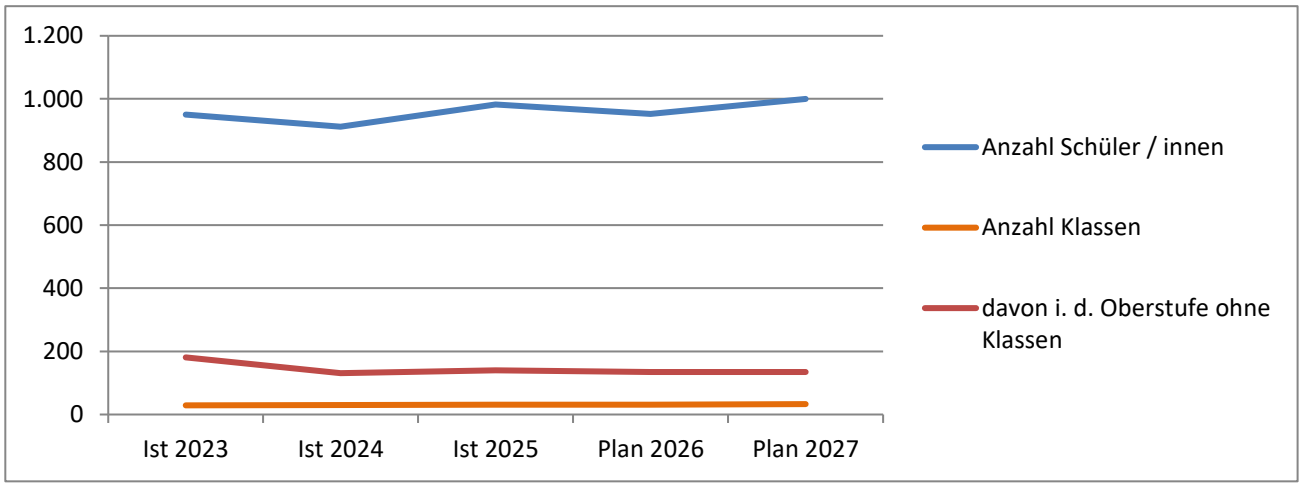
Die Bewirtschaftungskosten der Turnhallen werden in voller Höhe bei dem Produkt 080120 Sportstätten und Bäder ausgewiesen.
Für die schulische Nutzung der Turnhallen werden interne Leistungsverrechnungen durchgeführt (Aufwand bei Produkt 030145; Ertrag bei Produkt 080120).

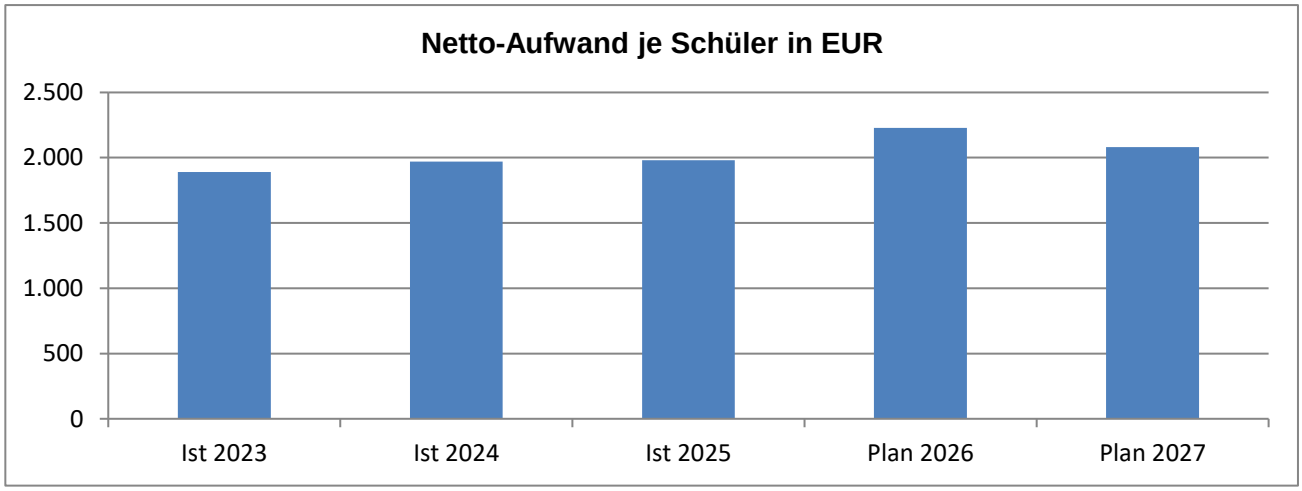
Weitere Informationen zum Produkt 030145 Gesamtschule

Kennzahlen und Leistungsdaten

	Ist 2023 (2023/2024)	Ist 2024 (2024/2025)	Ist 2025 (2025/2026)	Plan 2026 (2026/2027)	Plan 2027 (2027/2028)
Anzahl Schüler / innen	950	912	982	953	1.000
davon i. d. Oberstufe ohne Klassen	181	131	140	135	135
Anzahl Klassen	29	30	31	31	33
Netto-Aufwand je Schüler in EUR	1.889	1.970	1.980	2.229	2.081

Grafische Darstellung der Kennzahlen und Leistungsdaten





Teilfinanzplan Produkt 030145 Gesamtschule

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen**	**-1.656.922**	**-1.881.680**	**-1.803.025**	**---**	**-1.669.224**	**-1.711.931**	**-1.718.026**
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen							
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-157.365	-246.000	-70.000				
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**-157.365**	**-246.000**	**-70.000**				
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-157.365**	**-246.000**	**-70.000**				

Investitionen Produkt 030145 Gesamtschule

Stadt Salzkotten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
ISK.0345 Ausstattung Gesamtschule	-121.656	-66.000	-35.000	0	0	0	0
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-121.656	-66.000	-35.000	0	0	0	0
ISK.0346 Ausstattung Mensa	-19.273	-15.000	-15.000	0	0	0	0
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-19.273	-15.000	-15.000	0	0	0	0
ISK.0347 Ausstattungsmaterial Testverfahren	0	-1.000	0	0	0	0	0
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-1.000	0	0	0	0	0
ISK12.0346 Medientechnik Gesamtschule	-16.436	-164.000	-20.000	0	0	0	0
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-16.436	-164.000	-20.000	0	0	0	0

Teilergebnisplan Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Planung 2028 EUR 4	Planung 2029 EUR 5	Planung 2030 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.557	27.511	27.511	22.511	22.511	19.857
	davon Auflösung SoPo aus Zuwendungen	20.811	20.811	20.811	20.811	20.811	18.157
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.283	5.500	6.000	6.000	6.000	6.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.623	2.200	2.000	2.000	2.000	2.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	147.411	143.007	165.259	168.257	188.639	193.679
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**	**183.874**	**178.218**	**200.770**	**198.768**	**219.150**	**221.536**
11	- Personalaufwendungen	-468.057	-463.859	-447.296	-456.243	-465.367	-474.673
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-83.899	-97.550	-90.520	-94.820	-94.049	-98.616
	davon bauliche Unterhaltung	-19.610	-18.500	-26.500	-26.500	-26.500	-26.500
	Bewirtschaftung	-34.875	-32.450	-31.170	-32.870	-34.699	-36.666
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-32.396	-31.857	-29.676	-27.684	-25.614	-20.428
15	- Transferaufwendungen	-85.061	-89.047	-50.437	-100.924	-96.797	-112.038
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-79.560	-78.220	-74.920	-74.920	-74.920	-74.920
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-748.973**	**-760.533**	**-692.849**	**-754.591**	**-756.747**	**-780.675**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-565.099**	**-582.315**	**-492.079**	**-555.823**	**-537.597**	**-559.139**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis**						
22	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-565.099**	**-582.315**	**-492.079**	**-555.823**	**-537.597**	**-559.139**
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**						
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-565.099**	**-582.315**	**-492.079**	**-555.823**	**-537.597**	**-559.139**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	**= Internes Jahresergebnis**	**-565.099**	**-582.315**	**-492.079**	**-555.823**	**-537.597**	**-559.139**

Teilfinanzplan Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen**	**-546.292**	**-571.269**	**-483.214**	**---**	**-548.950**	**-532.794**	**-556.868**
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen							
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-9.434	-14.500	-3.700		-1.000	-1.000	-1.000
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**-9.434**	**-14.500**	**-3.700**		**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-9.434**	**-14.500**	**-3.700**		**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**

Produktbeschreibung Produkt 040110 Kulturelle Leistungen und Kulturarchiv

Stadt Salzkotten

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	0401	Kultur
Produkt	040110	Kulturelle Leistungen und Kulturarchiv

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Fachbereich Bildung und Soziales	Fabian Dirks

Beschreibung

Planung und Organisation von eigenen Einzel- und Sonderveranstaltungen und städtischer Ausstellungen, eigene Heimatpflege.
Förderung Musikvereine, Konzerte und Investitionen von Vereinen, Musikschulen, Heimatpflege.
Verwaltung, Sicherung und Ausbau städt. Archiv der Stadt, Bestandspflege- und Erschließung.

Allgemeine Ziele

Kulturelle Leistungen
- Sicherstellung eines breiten kulturellen Angebotes
- durch kulturelle Angebote und Aktivitäten Identifikation der Einwohner mit der Stadt fördern
- durch kulturelles Angebot indirekt Marketing und Wirtschaftsförderung für die Stadt
- Kulturarchiv
- Entwicklung eines breiten historischen Bewußtseins
- Wahrung des kulturellen Erbes
- öffentl. Archivgut schützen gegen Vernichtung und Zersplitterung
- Archivgut der interessierten Öffentlichkeit zugänglich machen zur Erforschung der Geschichte, vor allem der Geschichte der Stadt Salzkotten
- Wahrung von Rechtskontinuität der Stadtverwaltung durch die Übernahme und dauernden Aufbewahrung von achivwürdigen Informationsträgern
- Dokumentation des gesellschaftlichen und kulturellen Lebens im Stadtgebiet
- Unterstützung der heimatkundlichen und wissenschaftlichen Erforschung der Stadtgeschichte

Zielgruppen

Einwohner der Stadt Salzkotten, der Region und des überregionalen Einzugsbereiches
besondere Angebote für Zielgruppen, die vom sonstigen Kulturangebot nur bedingt angesprochen werden
Archivkundliche Interessenten, Heimatkundliche und wissenschaftliche Nutzer, Verwaltungsinterne Benutzer

Auftragsgrundlage

Art. 18 I Landesverfassung NRW; Archivgesetz NRW
Richtlinien und Satzungen der Stadt Salzkotten im Bereich Kultur
Beschlüsse des Rates und des Jugend-, Kultur- und Sportausschusses

Anzahl Stellen	**2025**	**2026**	**2027**
laut Stellenplan	0,56	0,56	1,46

Teilergebnisplan Produkt 040110 Kulturelle Leistungen und Kulturarchiv

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Planung 2028 EUR 4	Planung 2029 EUR 5	Planung 2030 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.746	6.700	6.700	1.700	1.700	1.700
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	544	500	500	500	500	500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		200				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.009					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**	**14.300**	**7.400**	**7.200**	**2.200**	**2.200**	**2.200**
11	- Personalaufwendungen	-91.275	-92.884	-98.307	-100.274	-102.279	-104.324
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-27.871	-40.770	-31.470	-34.339	-32.031	-34.946
	davon bauliche Unterhaltung	-16.073	-18.500	-18.500	-18.500	-18.500	-18.500
	Bewirtschaftung	-3.776	-5.070	-4.420	-4.689	-4.981	-5.296
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	-24.874	-27.200	-22.500	-22.750	-22.500	-22.750
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.588	-3.840	-3.140	-3.140	-3.140	-3.140
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-147.608**	**-164.694**	**-155.417**	**-160.503**	**-159.950**	**-165.160**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-133.308**	**-157.294**	**-148.217**	**-158.303**	**-157.750**	**-162.960**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis**						
22	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-133.308**	**-157.294**	**-148.217**	**-158.303**	**-157.750**	**-162.960**
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**						
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-133.308**	**-157.294**	**-148.217**	**-158.303**	**-157.750**	**-162.960**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	**= Internes Jahresergebnis**	**-133.308**	**-157.294**	**-148.217**	**-158.303**	**-157.750**	**-162.960**

Erläuterungen

zu Ergebnisgliederung 02

5.000 EUR - Förderung des Landes NRW für "Heimat-Preis" (sh. Vergabe Zeile 15 Transferaufwendungen)
1.700 EUR - Förderung des Landschaftsverbands Westfalen-Lippe für Erhaltungsmaßnahmen im Archiv

zu Ergebnisgliederung 04

Verwaltungsgebühren Archivauskünfte

zu Ergebnisgliederung 13

Gradierwerk
10.000 EUR - bauliche Unterhaltung
4.400 EUR - Bewirtschaftung (Strom, Versicherung)
Quelle "Neuer Sprudel"
7.500 EUR - bauliche Unterhaltung
Solehaus
1.000 EUR - bauliche Unterhaltung

Teilergebnisplan Produkt 040110 Kulturelle Leistungen und Kulturarchiv

Stadt Salzkotten

zu Ergebnisgliederung 15

5.000 EUR - Zuschuss Stadtmusikverband
200 EUR - Zuschuss Bücherei Upsprunge
8.800 EUR - Förderung von Konzerten und ähnlichen Veranstaltungen
5.000 EUR - Zuschuss Heimatpreis Land NRW
3.500 EUR - Zuschüsse an Heimatvereine

Teilfinanzplan Produkt 040110 Kulturelle Leistungen und Kulturarchiv

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen**	**-131.262**	**-157.294**	**-148.217**	**---**	**-158.303**	**-157.750**	**-162.960**
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen							
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**							
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**							

Produktbeschreibung Produkt 040210 Volkshochschul-Zweckverband

Stadt Salzkotten

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	0402	Volkshochschule
Produkt	040210	Volkshochschul-Zweckverband

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Fachbereich Bildung und Soziales	Fabian Dirks

Beschreibung	Mitgliedschaft der Stadt im Volkshochschul-Zweckverband Büren, Delbrück, Geseke, Hövelhof, Salzkotten und Bad Wünnenberg. Wahrnehmung der Mitgliedschaftsrechte und Erfüllung der Verpflichtungen
Allgemeine Ziele	- Rechtmäßige Ausübung der Rechte und Pflichten
Zielgruppen	Volkshochschul-Zweckverband Büren, Delbrück, Geseke, Hövelhof, Salzkotten und Bad Wünnenberg Rat der Stadt Salzkotten
Auftragsgrundlage	Gemeindeordnung Gesetz über Kommunale Gemeinschaftsarbeit Verbandssatzung

Anzahl Stellen	**2025**	**2026**	**2027**
laut Stellenplan	0,73	0,71	0,75

Teilergebnisplan Produkt 040210 Volkshochschul-Zweckverband

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Planung 2028 EUR 4	Planung 2029 EUR 5	Planung 2030 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	73.373	75.007	83.259	85.757	88.239	90.979
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**	**73.373**	**75.007**	**83.259**	**85.757**	**88.239**	**90.979**
11	- Personalaufwendungen	-56.493	-57.253	-64.002	-65.282	-66.588	-67.919
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	-60.187	-61.847	-27.937	-78.174	-74.297	-89.288
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.758					
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-125.437**	**-119.100**	**-91.939**	**-143.456**	**-140.885**	**-157.207**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-52.064**	**-44.093**	**-8.680**	**-57.699**	**-52.646**	**-66.228**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis**						
22	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-52.064**	**-44.093**	**-8.680**	**-57.699**	**-52.646**	**-66.228**
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**						
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-52.064**	**-44.093**	**-8.680**	**-57.699**	**-52.646**	**-66.228**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	**= Internes Jahresergebnis**	**-52.064**	**-44.093**	**-8.680**	**-57.699**	**-52.646**	**-66.228**

Erläuterungen

zu Ergebnisgliederung 06

Erstattung Verwaltungskosten durch den Volkshochschul-Zweckverband, die der Stadt Salzkotten durch verschiedene Tätigkeiten als Verbandsvorsteher-Gemeinde entstehen. Ansatzsteigerung aufgrund eines gestiegenen Arbeitsaufwandes.

zu Ergebnisgliederung 15

Im Haushaltsplan 2026 des Volkshochschul-Zweckverbandes wurde eine Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage (komplett) und der Allgemeinen Rücklage (anteilig) vorgesehen.
Dieser Einmal-Effekt (Ausgleichsrücklage) führte zu einer annähernd konstanten Verbandsumlage.
Der Jahresfehlbetrag 2025 des Volkshochschul-Zweckverbandes fiel erheblich geringer aus als geplant.
Auch das Jahr 2026 wird erheblich besser abschließen als geplant.
Zum 01.01.2027 wird eine entsprechend hohe Ausgleichsrücklage vorhanden sein.
Im Jahr 2027 ist wiederum eine Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage (komplett) und der Allgemeinen Rücklage (anteilig) vorgesehen, so dass die Verbandsumlage im Vergleich zum Vorjahr um die Hälfte reduziert werden kann.

zu Ergebnisgliederung 16

Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten 2025 musste der Rückstellung für anteilige Pensionslasten des ehem. VHS-Leiters ein Betrag i. H. v. 8.758 EUR zugeführt werden.

Teilfinanzplan Produkt 040210 Volkshochschul-Zweckverband

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen**	**-43.602**	**-44.093**	**-8.680**	**---**	**-57.699**	**-52.646**	**-66.228**
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen							
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**							
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**							

Produktbeschreibung Produkt 040310 Betrieb Büchereien

Stadt Salzkotten

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	0403	Büchereien
Produkt	040310	Betrieb Büchereien

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Fachbereich Bildung und Soziales	Fabian Dirks

Beschreibung

Bibliotheksplanung, Bereitstellung geeigneter Räume, Inventar und Ausstattung, Beschaffung (jährlich) von Medien, Organisation kultureller Veranstaltungen zum Zwecke der Leseförderung.

Allgemeine Ziele

- Die städtische Bibliothek hat als kommunale Einrichtung die Aufgabe, die Bevölkerung und ihre Gruppen durch geeignete Medien, vornehmlich Druckschriften, Bild- und Tonträger, zu informieren. Die Dienstleistung der städtischen Bibliothek besteht in der Sammlung, Erschließung, Bereitstellung und Vermittlung dieser Medien einschließlich eines Beratungs- und Informationsdienstes.
- Die städtische Bibliothek soll:
  das Lesen fördern,
  die Orientierung und freie Meinungsbildung unterstützen,
  die Ausbildung, die Fortbildung und die Weiterbildung fördern,
  die Ausübung täglicher Berufsarbeit unterstützen,
  Kommunikationsmöglichkeiten für verschiedene Bevölkerungsgruppen anbieten,
  die Gestaltung der Freizeit erleichtern.

Zielgruppen

Alle Einwohner der Stadt, insbesondere Kinder
Auswärtige Nutzer

Auftragsgrundlage

Art. 18 I Landesverfassung NRW
freiwillige Aufgabe der Daseinsvorsorge im Bildungs-, Kultur- und Informationsbereich
Landesprogramm Bibliotheken
Beschlüsse des Rates und des Jugend-, Kultur- und Sportausschusses
Benutzungsordnung der Stadtbücherei Salzkotten

Anzahl Stellen	**2025**	**2026**	**2027**
laut Stellenplan	2,24	2,24	2,13

Teilergebnisplan Produkt 040310 Betrieb Büchereien

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Planung 2028 EUR 4	Planung 2029 EUR 5	Planung 2030 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.811	20.811	20.811	20.811	20.811	18.157
	davon Auflösung SoPo aus Zuwendungen	20.811	20.811	20.811	20.811	20.811	18.157
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.739	5.000	5.500	5.500	5.500	5.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.623	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	67.029	68.000	82.000	82.500	100.400	102.700
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**	**96.202**	**95.811**	**110.311**	**110.811**	**128.711**	**128.357**
11	- Personalaufwendungen	-320.289	-313.722	-284.987	-290.687	-296.500	-302.430
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-56.028	-56.780	-59.050	-60.481	-62.018	-63.670
	davon bauliche Unterhaltung	-3.538		-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
	Bewirtschaftung	-31.099	-27.380	-26.750	-28.181	-29.718	-31.370
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-32.396	-31.857	-29.676	-27.684	-25.614	-20.428
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-67.214	-74.380	-71.780	-71.780	-71.780	-71.780
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-475.928**	**-476.739**	**-445.493**	**-450.632**	**-455.912**	**-458.308**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-379.726**	**-380.928**	**-335.182**	**-339.821**	**-327.201**	**-329.951**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis**						
22	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-379.726**	**-380.928**	**-335.182**	**-339.821**	**-327.201**	**-329.951**
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**						
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-379.726**	**-380.928**	**-335.182**	**-339.821**	**-327.201**	**-329.951**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	**= Internes Jahresergebnis**	**-379.726**	**-380.928**	**-335.182**	**-339.821**	**-327.201**	**-329.951**

Erläuterungen

zu Ergebnisgliederung 06

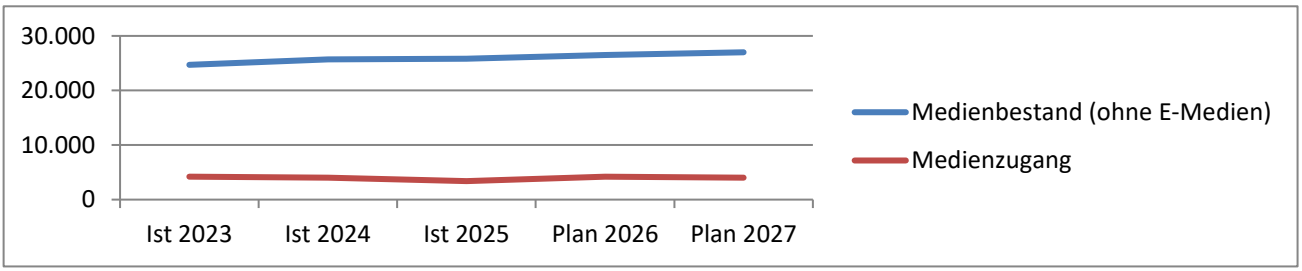
Ansatzerhöhung der Kostenerstattung AB-Maßnahmen

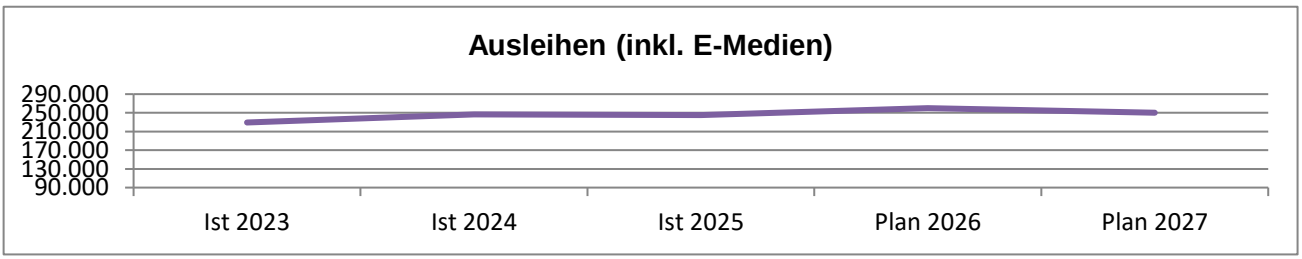
Weitere Informationen zum Produkt 040310 Betrieb Büchereien

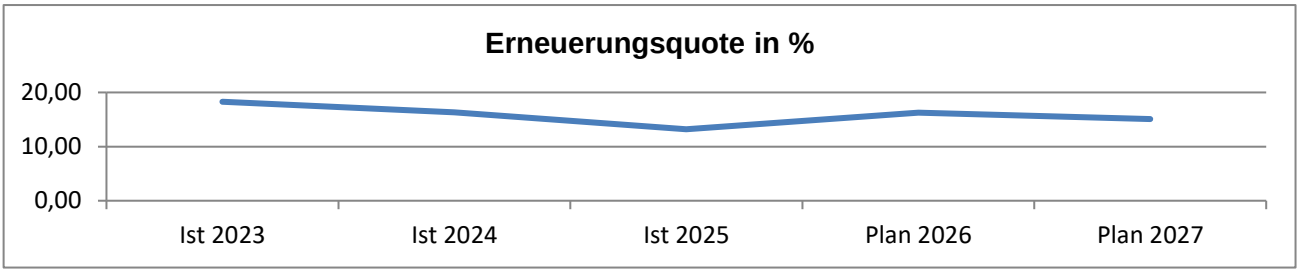
Kennzahlen und Leistungsdaten

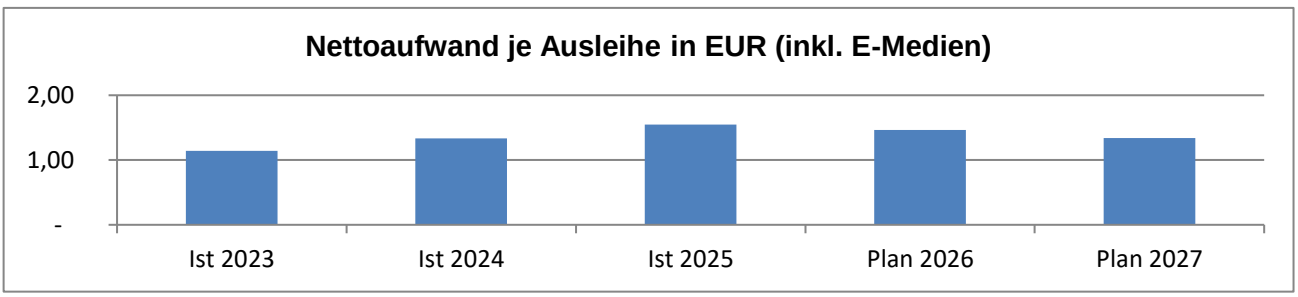
	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027
Medienbestand (ohne E-Medien)	24.702	25.670	25.822	26.500	27.000
davon Zeitungen / Zeitschriften	805	771	959	900	900
Ausleihen (inkl. E-Medien)	229.279	246.389	244.989	260.000	250.000
Ausleihen (ohne E-Medien)	201.328	214.840	210.840	230.000	220.000
Medienzugang	4.184	4.037	3.388	4.200	4.000
Ausleihen je Medium (ohne E-Medien)	8,15	8,37	8,17	8,68	8,15
Benutzer, die mind. 2 x jährlich die Bücherei besuchen	3.704	3.873	4.052	3.900	4.200
Erneuerungsquote in %	18,28	16,34	13,20	16,27	15,09
Nettoaufwand je Ausleihe (EUR)	1,14	1,34	1,55	1,47	1,34

Grafische Darstellung der Kennzahlen und Leistungsdaten









Teilfinanzplan Produkt 040310 Betrieb Büchereien

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen**	**-371.428**	**-369.882**	**-326.317**	**---**	**-332.948**	**-322.398**	**-327.680**
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen							
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-9.434	-14.500	-3.700		-1.000	-1.000	-1.000
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**-9.434**	**-14.500**	**-3.700**		**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-9.434**	**-14.500**	**-3.700**		**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**

Investitionen Produkt 040310 Betrieb Büchereien

Stadt Salzkotten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
ISK.0430 Ausstattung Bücherei	-9.434	-14.500	-3.700	0	-1.000	-1.000	-1.000
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-9.434	-14.500	-3.700	0	-1.000	-1.000	-1.000

Teilergebnisplan Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Planung 2028 EUR 4	Planung 2029 EUR 5	Planung 2030 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.076.420	1.022.041	577.448	576.601	575.858	542.095
	davon Auflösung SoPo aus Zuwendungen	62.955	60.891	56.848	56.601	55.858	22.095
03	+ Sonstige Transfererträge	18.239	17.100				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	477.757	465.000	255.500	255.500	255.500	255.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.378	100	100	100	100	100
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	22.214	22.214	22.214	22.214	22.214	22.213
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**	**1.611.008**	**1.526.455**	**855.262**	**854.415**	**853.672**	**819.908**
11	- Personalaufwendungen	-612.568	-731.734	-652.566	-665.617	-678.928	-692.505
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-603.659	-560.440	-372.651	-334.286	-345.092	-356.830
	davon bauliche Unterhaltung	-183.958	-100.000	-50.500	-50.500	-50.500	-50.500
	Bewirtschaftung	-234.325	-260.340	-214.351	-175.986	-186.792	-198.530
	Unterhaltung Kraftfahrzeuge	-1.976	-2.100	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-107.992	-89.020	-89.069	-88.702	-87.742	-53.888
15	- Transferaufwendungen	-457.854	-735.200	-415.150	-415.150	-415.150	-415.150
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-155.416	-157.821	-93.278	-26.332	-26.332	-26.332
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-1.937.488**	**-2.274.215**	**-1.622.714**	**-1.530.087**	**-1.553.244**	**-1.544.705**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-326.480**	**-747.760**	**-767.452**	**-675.672**	**-699.572**	**-724.797**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis**						
22	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-326.480**	**-747.760**	**-767.452**	**-675.672**	**-699.572**	**-724.797**
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**						
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-326.480**	**-747.760**	**-767.452**	**-675.672**	**-699.572**	**-724.797**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	**= Internes Jahresergebnis**	**-326.480**	**-747.760**	**-767.452**	**-675.672**	**-699.572**	**-724.797**

Teilfinanzplan Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen**	**-591.494**	**-857.995**	**-757.445**	**---**	**-665.785**	**-689.902**	**-715.217**
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen							
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-18.524	-35.000	-5.000		-5.000	-5.000	-5.000
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**-18.524**	**-35.000**	**-5.000**		**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-18.524**	**-35.000**	**-5.000**		**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**

Produktbeschreibung Produkt 050110 Gewährung sozialer Leistungen

Stadt Salzkotten

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0501	Soziales
Produkt	050110	Gewährung sozialer Leistungen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Fachbereich Bildung und Soziales	Nico Jacobsmeyer

Beschreibung	Gewährung von Leistungen nach dem Sozialgesetzbuch Zwölftes Buch (SGB XII); Beratung, Betreuung und Unterstützung nachfragender Personen; Gewährung von Geld- und Sachleistungen;
Allgemeine Ziele	- Den leistungsberechtigten Personen soll ein menschenwürdiges Leben ermöglicht werden. - Die Leistung soll sie so weit wie möglich befähigen, unabhängig von ihr zu leben.
Zielgruppen	Personen, die ihren Lebensunterhalt nicht oder nicht ausreichend aus eigenen Kräften und Mitteln, insbesondere aus ihrem Einkommen und Vermögen, beschaffen können.
Auftragsgrundlage	Sozialgesetzbuch Zwölftes Buch (SGB XII) Satzung des Kreises Paderborn über die Heranziehung der Gemeinden zur Durchführung von Aufgaben des örtlichen Trägers der Sozialhilfe

Anzahl Stellen	**2025**	**2026**	**2027**
laut Stellenplan	2,16	2,16	3,07

Teilergebnisplan Produkt 050110 Gewährung sozialer Leistungen

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Planung 2028 EUR 4	Planung 2029 EUR 5	Planung 2030 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	42.340					
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**	**42.340**					
11	- Personalaufwendungen	-150.590	-139.953	-236.019	-240.739	-245.554	-250.464
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-99.808	-105.000	-105.000	-105.000	-105.000	-105.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen						
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-250.398**	**-244.953**	**-341.019**	**-345.739**	**-350.554**	**-355.464**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-208.058**	**-244.953**	**-341.019**	**-345.739**	**-350.554**	**-355.464**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis**						
22	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-208.058**	**-244.953**	**-341.019**	**-345.739**	**-350.554**	**-355.464**
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**						
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-208.058**	**-244.953**	**-341.019**	**-345.739**	**-350.554**	**-355.464**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	**= Internes Jahresergebnis**	**-208.058**	**-244.953**	**-341.019**	**-345.739**	**-350.554**	**-355.464**

Erläuterungen

zu Ergebnisgliederung 02

Im Produkt falsch verbuchte Landzuwendungen entsprechend dem Flüchtlingsaufnahmegesetz (FlüAG)

zu Ergebnisgliederung 11

Höhere Personalaufwendungen aufgrund einer Umverteilung von Stellenanteilen im Sozialbereich

zu Ergebnisgliederung 13

Kommunaler Finanzierungsanteil der Verwaltungsausgaben des Jobcenters

Teilfinanzplan Produkt 050110 Gewährung sozialer Leistungen

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen**	**-207.674**	**-244.953**	**-341.019**	**---**	**-345.739**	**-350.554**	**-355.464**
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen							
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**							
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**							

Produktbeschreibung Produkt 050120 Leistungen für Asylbewerber

Stadt Salzkotten

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0501	Soziales
Produkt	050120	Leistungen für Asylbewerber

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Fachbereich Bildung und Soziales	Nico Jacobsmeyer

Beschreibung	Gewährung von Leistungen für Leistungsberechtigte nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG).
Allgemeine Ziele	- Sicherstellung des Lebensunterhaltes; - Vorläufige Unterbringung der Asylbewerber;
Zielgruppen	Asylbewerber
Auftragsgrundlage	Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG) Gesetz zur Ausführung des AsylbLG NRW

Anzahl Stellen	**2025**	**2026**	**2027**
laut Stellenplan	1,92	1,92	0,87

Teilergebnisplan Produkt 050120 Leistungen für Asylbewerber

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Planung 2028 EUR 4	Planung 2029 EUR 5	Planung 2030 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	603.723	750.000	400.000	400.000	400.000	400.000
03	+ Sonstige Transfererträge	150					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.358	100	100	100	100	100
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**	**620.232**	**750.100**	**400.100**	**400.100**	**400.100**	**400.100**
11	- Personalaufwendungen	-236.861	-158.547	-23.430	-23.898	-24.376	-24.864
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-75.585	-77.200				
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	-457.705	-735.000	-415.000	-415.000	-415.000	-415.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen						
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-770.151**	**-970.747**	**-438.430**	**-438.898**	**-439.376**	**-439.864**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-149.919**	**-220.647**	**-38.330**	**-38.798**	**-39.276**	**-39.764**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis**						
22	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-149.919**	**-220.647**	**-38.330**	**-38.798**	**-39.276**	**-39.764**
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**						
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-149.919**	**-220.647**	**-38.330**	**-38.798**	**-39.276**	**-39.764**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	**= Internes Jahresergebnis**	**-149.919**	**-220.647**	**-38.330**	**-38.798**	**-39.276**	**-39.764**

Erläuterungen

zu Ergebnisgliederung 02

Landeszuwendungen entsprechend dem Flüchtlingsaufnahmegesetz (FlüAG).

zu Ergebnisgliederung 11

Geringere Personalaufwendungen aufgrund einer Umverteilung von Stellenanteilen im Sozialbereich

zu Ergebnisgliederung 13

Kosten für die Unterstützung der Flüchtlingsberatung (Umsetzung durch den Caritas-Verband)

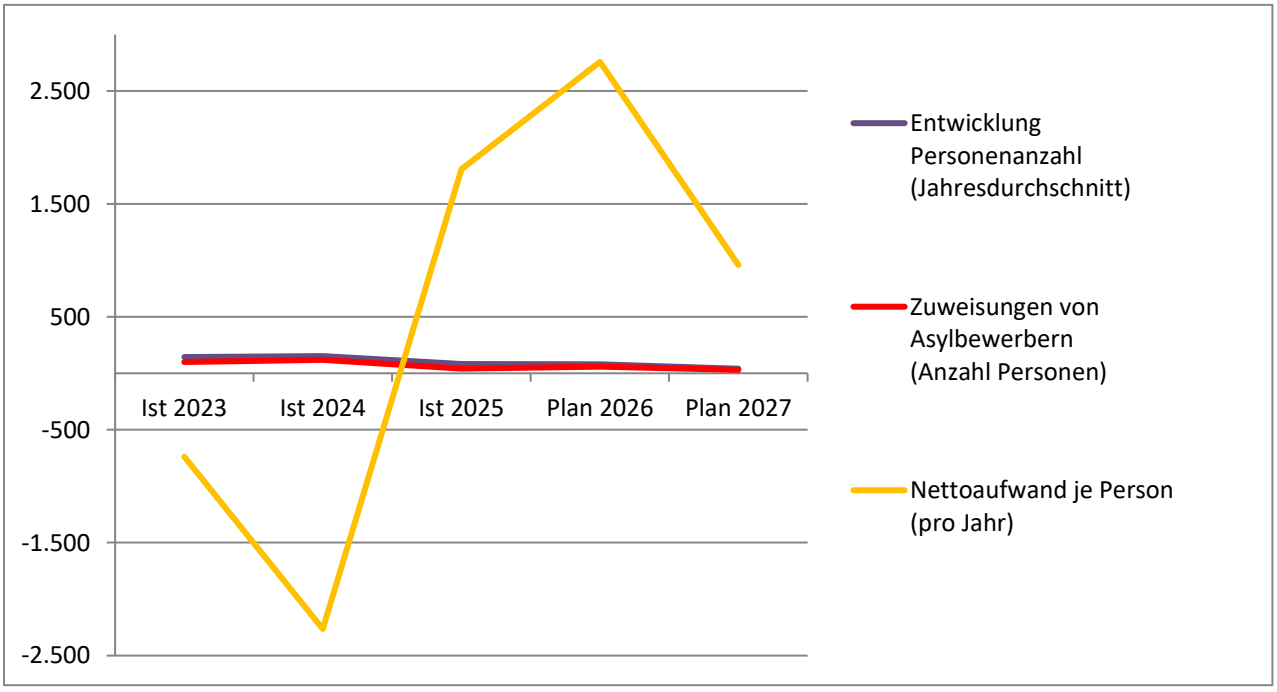
Weitere Informationen zum Produkt 050120 Leistungen für Asylbewerber

Kennzahlen und Leistungsdaten

	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027
Entwicklung der Personenanzahl (Jahresdurchschnitt)	143	152	83	80	40
Zuweisungen von Asylbewerbern (Anzahl Personen)	101	119	42	60	30
Nettoaufwand je Asylbewerber (pro Jahr) *	-740	-2.264	1.806	2.758	958

* ohne Gebäudekosten, welche beim Produkt 050130 ausgewiesen werden

Grafische Darstellung der Kennzahlen und Leistungsdaten



Teilfinanzplan Produkt 050120 Leistungen für Asylbewerber

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen**	**-72.437**	**-220.647**	**31.670**	**---**	**31.202**	**30.724**	**30.236**
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen							
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**							
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**							

Produktbeschreibung Produkt 050130 Soziale Einrichtungen

Stadt Salzkotten

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0501	Soziales
Produkt	050130	Soziale Einrichtungen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Fachbereich Bildung und Soziales	Nico Jacobsmeyer

Beschreibung	Vorübergehende Unterbringung der Spätaussiedler und Asylbewerber in Übergangswohnheimen.
Allgemeine Ziele	- Vorübergehende Unterbringung zugewiesener Personen
Zielgruppen	Spätaussiedler Asylbewerber
Auftragsgrundlage	Landesaufnahmegesetz Flüchtlingsaufnahmegesetz Satzung der Stadt Salzkotten über die Errichtung und Unterhaltung von Übergangswohnheimen / Notunterkünften

Anzahl Stellen	**2025**	**2026**	**2027**
laut Stellenplan	3,17	3,82	2,89

Teilergebnisplan Produkt 050130 Soziale Einrichtungen

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Planung 2028 EUR 4	Planung 2029 EUR 5	Planung 2030 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	425.725	272.041	177.448	176.601	175.858	142.095
	davon Auflösung SoPo aus Zuwendungen	62.955	60.891	56.848	56.601	55.858	22.095
03	+ Sonstige Transfererträge	18.089	17.100				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	477.757	465.000	255.500	255.500	255.500	255.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	22.214	22.214	22.214	22.214	22.214	22.213
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**	**943.804**	**776.355**	**455.162**	**454.315**	**453.572**	**419.808**
11	- Personalaufwendungen	-114.977	-302.673	-207.264	-211.410	-215.638	-219.950
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-423.634	-378.240	-267.651	-229.286	-240.092	-251.830
	davon bauliche Unterhaltung	-183.958	-100.000	-50.500	-50.500	-50.500	-50.500
	Bewirtschaftung	-234.325	-260.340	-214.351	-175.986	-186.792	-198.530
	Unterhaltung Kraftfahrzeuge	-1.976	-2.100	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-107.992	-89.020	-89.069	-88.702	-87.742	-53.888
15	- Transferaufwendungen	-149	-200	-150	-150	-150	-150
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-155.314	-157.671	-93.278	-26.332	-26.332	-26.332
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-802.065**	**-927.804**	**-657.412**	**-555.880**	**-569.954**	**-552.150**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**141.739**	**-151.449**	**-202.250**	**-101.565**	**-116.382**	**-132.342**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis**						
22	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**141.739**	**-151.449**	**-202.250**	**-101.565**	**-116.382**	**-132.342**
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**						
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**141.739**	**-151.449**	**-202.250**	**-101.565**	**-116.382**	**-132.342**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	**= Internes Jahresergebnis**	**141.739**	**-151.449**	**-202.250**	**-101.565**	**-116.382**	**-132.342**

Erläuterungen

zu Ergebnisgliederung 02

Pauschalierte Landeszuweisungen nach FlüAG für die soziale Betreuung der Flüchtlinge

zu Ergebnisgliederung 04

Nutzungsentgelte für die Übergangswohnheime

zu Ergebnisgliederung 07

Ansatz: Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten (Übergangswohnheim Luisenweg)

zu Ergebnisgliederung 11

Geringere Personalaufwendungen aufgrund einer Umverteilung von Stellenanteilen im Sozialbereich

zu Ergebnisgliederung 13 und 16

Aufgrund der rückläufigen Anzahl der Asylbewerber müssen weniger Häuser und Wohnungen angemietet werden, was zu erheblichen Ansatzreduzierungen führt.

Teilfinanzplan Produkt 050130 Soziale Einrichtungen

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen**	**-200.017**	**-261.684**	**-262.243**	**---**	**-161.678**	**-176.712**	**-192.762**
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen							
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-18.524	-35.000	-5.000		-5.000	-5.000	-5.000
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**-18.524**	**-35.000**	**-5.000**		**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-18.524**	**-35.000**	**-5.000**		**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**

Investitionen Produkt 050130 Soziale Einrichtungen

Stadt Salzkotten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
I.0501 Ausstattung Übergangswohnheime Asyl/Aussiedler	-18.524	-35.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-18.524	-35.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000

Produktbeschreibung Produkt 050140 Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege

Stadt Salzkotten

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0501	Soziales
Produkt	050140	Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Fachbereich Bildung und Soziales	Nico Jacobsmeyer

Beschreibung	Gewährung städtischer Zuschüsse und Mitarbeit bei der Durchführung verschiedener Sammlungen.
Allgemeine Ziele	- Integration der zugewiesenen Spätaussiedler; - Finanzielle Unterstützung für den Betrieb einer Kleiderkammer; - Finanzielle Unterstützung der Vereinsarbeit des VdK; - Unterstützung eines bestimmten Personenkreises des Ortsteiles Upsprunge;
Zielgruppen	Spätaussiedler Einkommensschwache und sonst benachteiligte Personen Kriegs- und Wehrdienstopfer 'Altersschwache Menschen und arme Kommunionkinder' des Ortsteiles Upsprunge (Ewersche Stiftung)
Auftragsgrundlage	Beschlüsse des Schul-, Familien- und Sozialausschusses Testament Stiftungszweck

Anzahl Stellen	**2025**	**2026**	**2027**
laut Stellenplan	0,06	0,06	0,55

Teilergebnisplan Produkt 050140 Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Planung 2028 EUR 4	Planung 2029 EUR 5	Planung 2030 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.632					
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**	**4.632**					
11	- Personalaufwendungen	-3.836	-4.073	-44.269	-45.154	-46.057	-46.978
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-4.632					
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-102	-150				
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-8.570**	**-4.223**	**-44.269**	**-45.154**	**-46.057**	**-46.978**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-3.938**	**-4.223**	**-44.269**	**-45.154**	**-46.057**	**-46.978**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis**						
22	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-3.938**	**-4.223**	**-44.269**	**-45.154**	**-46.057**	**-46.978**
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**						
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-3.938**	**-4.223**	**-44.269**	**-45.154**	**-46.057**	**-46.978**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	**= Internes Jahresergebnis**	**-3.938**	**-4.223**	**-44.269**	**-45.154**	**-46.057**	**-46.978**

Erläuterungen

zu Ergebnisgliederung 02 und 13

Ergebnis 2025: Weihnachtsaktion "Schöne Bescherung"

zu Ergebnisgliederung 16

Beitrag für den Verband der Kriegsdienst- und Wehrdienstopfer entsprechend Ratsbeschluss v. 20.01.1982

Teilfinanzplan Produkt 050140 Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen**	**-4.812**	**-4.223**	**-44.269**	**---**	**-45.154**	**-46.057**	**-46.978**
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen							
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**							
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**							

Produktbeschreibung Produkt 050150 Sozialversicherungsangelegenheiten

Stadt Salzkotten

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0501	Soziales
Produkt	050150	Sozialversicherungsangelegenheiten

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Fachbereich Bildung und Soziales	Nico Jacobsmeyer

Beschreibung	Aufnahme von Rentenanträgen in Zusammenarbeit mit dem/der Antragssteller/in; Auskunft und Beratung in Rentenversicherungsangelegenheiten;
Allgemeine Ziele	- Sicherung von Leistungsansprüchen und Nachteilsausgleichen von Rentenversicherten
Zielgruppen	Versicherte der gesetzlichen Rentenversicherung und ggf. deren Angehörige
Auftragsgrundlage	Sozialgesetzbuch Viertes Buch (SGB IV) Sozialgesetzbuch Sechstes Buch (SGB VI) Fremdrentengesetz (FRG)

Anzahl Stellen	**2025**	**2026**	**2027**
laut Stellenplan	0,37	0,22	0,31

Teilergebnisplan Produkt 050150 Sozialversicherungsangelegenheiten

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Planung 2028 EUR 4	Planung 2029 EUR 5	Planung 2030 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**						
11	- Personalaufwendungen	-20.775	-19.064	-33.082	-33.744	-34.418	-35.106
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen						
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-20.775**	**-19.064**	**-33.082**	**-33.744**	**-34.418**	**-35.106**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-20.775**	**-19.064**	**-33.082**	**-33.744**	**-34.418**	**-35.106**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis**						
22	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-20.775**	**-19.064**	**-33.082**	**-33.744**	**-34.418**	**-35.106**
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**						
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-20.775**	**-19.064**	**-33.082**	**-33.744**	**-34.418**	**-35.106**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	**= Internes Jahresergebnis**	**-20.775**	**-19.064**	**-33.082**	**-33.744**	**-34.418**	**-35.106**

Teilfinanzplan Produkt 050150 Sozialversicherungsangelegenheiten

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen**	**-20.964**	**-19.064**	**-33.082**	**---**	**-33.744**	**-34.418**	**-35.106**
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen							
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**							
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**							

Produktbeschreibung Produkt 050160 Wohngeld und Wohnraumüberwachung

Stadt Salzkotten

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0501	Soziales
Produkt	050160	Wohngeld und Wohnraumüberwachung

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Fachbereich Bildung und Soziales	Nico Jacobsmeyer

Beschreibung	Beratung, Annahme, Prüfung und Entscheidung von Wohngeldanträgen Gewährung von Mietzuschuss für Heimbewohner Gewährung von Wohngeld als Miet- oder Lastenzuschuss
Allgemeine Ziele	Lastenzuschuss - Auszahlung von Wohngeld zur wirtschaftlichen Sicherung angemessenen und familiengerechten Wohnens als Miet- und Lastenzuschuss
Zielgruppen	Einkommensschwache Mieter von Wohnungen Einkommensschwache selbst nutzende Eigentümer von Eigenheimen oder Eigentumswohnungen Bewohner von Heimen im Sinne des Heimgesetzes
Auftragsgrundlage	Wohngeldgesetz (WoGG) Einkommensteuergesetz (EStG)

Anzahl Stellen	**2025**	**2026**	**2027**
laut Stellenplan	1,72	1,22	1,72

Teilergebnisplan Produkt 050160 Wohngeld und Wohnraumüberwachung

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Planung 2028 EUR 4	Planung 2029 EUR 5	Planung 2030 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**						
11	- Personalaufwendungen	-85.529	-107.424	-108.502	-110.672	-112.885	-115.143
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen						
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-85.529**	**-107.424**	**-108.502**	**-110.672**	**-112.885**	**-115.143**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-85.529**	**-107.424**	**-108.502**	**-110.672**	**-112.885**	**-115.143**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis**						
22	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-85.529**	**-107.424**	**-108.502**	**-110.672**	**-112.885**	**-115.143**
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**						
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-85.529**	**-107.424**	**-108.502**	**-110.672**	**-112.885**	**-115.143**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	**= Internes Jahresergebnis**	**-85.529**	**-107.424**	**-108.502**	**-110.672**	**-112.885**	**-115.143**

Teilfinanzplan Produkt 050160 Wohngeld und Wohnraumüberwachung

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen**	**-85.590**	**-107.424**	**-108.502**	**---**	**-110.672**	**-112.885**	**-115.143**
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen							
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**							
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**							

Teilergebnisplan Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Planung 2028 EUR 4	Planung 2029 EUR 5	Planung 2030 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.092.496	6.337.964	5.958.432	5.817.216	5.815.650	5.813.483
	davon Auflösung SoPo aus Zuwendungen	292.288	282.498	289.132	288.616	287.050	284.883
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.510	13.280	14.520	14.520	14.520	14.520
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	419					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.962	2.082	2.082	2.082	2.082	2.082
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**	**6.110.387**	**6.353.326**	**5.975.034**	**5.833.818**	**5.832.252**	**5.830.085**
11	- Personalaufwendungen	-6.293.784	-6.510.556	-6.515.265	-6.645.571	-6.778.485	-6.914.055
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-605.723	-870.060	-801.670	-678.815	-642.426	-710.934
	davon bauliche Unterhaltung	-111.067	-296.350	-253.950	-115.550	-68.450	-115.550
	Bewirtschaftung	-403.851	-443.960	-431.570	-450.705	-471.045	-492.670
	Unterhaltung Kraftfahrzeuge	-2.262	-2.200	-1.600	-2.200	-1.600	-2.200
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-411.850	-445.515	-423.518	-385.422	-381.682	-374.318
15	- Transferaufwendungen	-749.037	-849.066	-827.850	-827.400	-825.850	-825.400
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-173.880	-235.360	-208.545	-197.070	-194.090	-197.115
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-8.234.273**	**-8.910.557**	**-8.776.848**	**-8.734.278**	**-8.822.533**	**-9.021.822**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-2.123.886**	**-2.557.231**	**-2.801.814**	**-2.900.460**	**-2.990.281**	**-3.191.737**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis**						
22	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-2.123.886**	**-2.557.231**	**-2.801.814**	**-2.900.460**	**-2.990.281**	**-3.191.737**
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**						
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-2.123.886**	**-2.557.231**	**-2.801.814**	**-2.900.460**	**-2.990.281**	**-3.191.737**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	**= Internes Jahresergebnis**	**-2.123.886**	**-2.557.231**	**-2.801.814**	**-2.900.460**	**-2.990.281**	**-3.191.737**

Teilfinanzplan Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen**	**-2.356.578**	**-2.396.096**	**-2.669.310**	**---**	**-2.805.536**	**-2.897.531**	**-3.104.184**
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-56.670	-7.500					
08	für Baumaßnahmen	-5.574	-66.000	-71.500				
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-118.445	-145.000	-75.400		-1.000	-1.000	-1.000
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**-180.689**	**-218.500**	**-146.900**		**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-180.689**	**-218.500**	**-146.900**		**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**

Produktbeschreibung Produkt 060110 Förderung Jugendarbeit durch Verbände

Stadt Salzkotten

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0601	Jugendarbeit
Produkt	060110	Förderung Jugendarbeit durch Verbände

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Fachbereich Bildung und Soziales	Fabian Dirks

Beschreibung	Förderung der Jugendarbeit durch Hilfen der Stadt an Jugendgruppen, -vereine und -verbände.
Allgemeine Ziele	- Förderung der Persönlichkeitsentwicklung durch sinnvolle, zielgruppenorientierte Freizeitangebote und Förderung der Jugendverbandsarbeit (Subsidiarität)
Zielgruppen	Kinder und Jugendliche im Alter von 7 bis 27 Jahren
Auftragsgrundlage	SGB VIII - Kinder- und Jugendhilfe KJHG NRW Kinder- und Jugendplan des Bundes Kinder- und Jugendförderplan NRW Jugendförderrichtlinie der Stadt Salzkotten Ehrenordnung der Stadt Salzkotten für die Bereiche Sport, Musik und Jugendarbeit Beschlüsse des Rates und des Jugend-, Kultur- und Sportausschusses

Anzahl Stellen	**2025**	**2026**	**2027**
laut Stellenplan	0,59	3,65	0,79

Teilergebnisplan Produkt 060110 Förderung Jugendarbeit durch Verbände

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Planung 2028 EUR 4	Planung 2029 EUR 5	Planung 2030 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	51					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**	**51**					
11	- Personalaufwendungen	-35.735	-38.960	-40.082	-40.884	-41.702	-42.536
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.780	-5.000	-6.400	-5.000	-6.400	-5.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	-34.090	-40.000	-36.950	-36.500	-36.950	-36.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen						
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-71.604**	**-83.960**	**-83.432**	**-82.384**	**-85.052**	**-84.036**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-71.554**	**-83.960**	**-83.432**	**-82.384**	**-85.052**	**-84.036**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis**						
22	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-71.554**	**-83.960**	**-83.432**	**-82.384**	**-85.052**	**-84.036**
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**						
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-71.554**	**-83.960**	**-83.432**	**-82.384**	**-85.052**	**-84.036**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	**= Internes Jahresergebnis**	**-71.554**	**-83.960**	**-83.432**	**-82.384**	**-85.052**	**-84.036**

Erläuterungen

zu Ergebnisgliederung 13

5.000 EUR - Jugendinteressenvertretung/-beteiligung gegenüber Rat u. Verwaltung
zusätzlich Sachkosten der im 2 Jahres-Rhythmus stattfindenden Jugendehrung

zu Ergebnisgliederung 15

36.500 EUR - Allgemeine Förderung der Jugendarbeit in Vereinen und Verbänden u. Zuschuss für Jugendarbeit (Jugendfahrten, Ferienfreizeit, Unterhaltung und Miete Jugendtreffs)
450 EUR - Preisgeld Jugendehrung

Teilfinanzplan Produkt 060110 Förderung Jugendarbeit durch Verbände

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen**	**-71.415**	**-83.960**	**-83.432**	**---**	**-82.384**	**-85.052**	**-84.036**
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen							
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**							
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**							

Produktbeschreibung Produkt 060120 Jugendarbeit in Einrichtungen

Stadt Salzkotten

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0601	Jugendarbeit
Produkt	060120	Jugendarbeit in Einrichtungen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Fachbereich Bildung und Soziales	Fabian Dirks

Beschreibung	Bereitstellung von Freizeitangeboten innerhalb des Jugendbegegnungszentrums Simonschule und in Einrichtungen der Ortschaften.
Allgemeine Ziele	- Förderung der Persönlichkeitsentwicklung durch sinnvolle Angebote zur Freizeitgestaltung - Möglichkeiten der Begegnung geben - Förderung sozialen Engagements - Stadtjugendpflege - Gemeinwesenorientierte Aufgaben
Zielgruppen	Kinder und Jugendliche im Alter von 6 bis 27 Jahren
Auftragsgrundlage	SGB VIII - Kinder- und Jugendhilfe §11 KJHG NRW Kinder- und Jugendplan des Bundes Kinder- und Jugendförderplan NRW Kreisjugendamts-Richtlinien Beschlüsse vom Jugendhilfeausschuss des Kreises Paderborn Jugendförderrichtlinie der Stadt Salzkotten Beschlüsse des Rates und des Jugend-, Kultur- und Sportausschusses

Anzahl Stellen	**2025**	**2026**	**2027**
laut Stellenplan	3,17	3,17	3,17

Teilergebnisplan Produkt 060120 Jugendarbeit in Einrichtungen

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Planung 2028 EUR 4	Planung 2029 EUR 5	Planung 2030 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	186.309	196.252	188.052	188.052	188.052	188.052
	davon Auflösung SoPo aus Zuwendungen	72.052	72.052	72.052	72.052	72.052	72.052
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.459	13.280	14.520	14.520	14.520	14.520
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	81	200	200	200	200	200
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**	**201.849**	**209.732**	**202.772**	**202.772**	**202.772**	**202.772**
11	- Personalaufwendungen	-252.224	-270.024	-247.771	-252.726	-257.781	-262.937
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-93.578	-115.380	-95.630	-99.112	-101.594	-105.490
	davon bauliche Unterhaltung	-10.262	-23.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
	Bewirtschaftung	-37.097	-39.030	-38.380	-40.702	-43.213	-45.926
	Unterhaltung Kraftfahrzeuge	-2.262	-2.200	-1.600	-2.200	-1.600	-2.200
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-78.418	-76.295	-74.656	-74.548	-74.302	-74.222
15	- Transferaufwendungen	-655	-500	-300	-300	-300	-300
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.332	-9.530	-10.415	-10.440	-10.460	-10.485
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-435.207**	**-471.729**	**-428.772**	**-437.126**	**-444.437**	**-453.434**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-233.358**	**-261.997**	**-226.000**	**-234.354**	**-241.665**	**-250.662**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis**						
22	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-233.358**	**-261.997**	**-226.000**	**-234.354**	**-241.665**	**-250.662**
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**						
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-233.358**	**-261.997**	**-226.000**	**-234.354**	**-241.665**	**-250.662**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	**= Internes Jahresergebnis**	**-233.358**	**-261.997**	**-226.000**	**-234.354**	**-241.665**	**-250.662**

Erläuterungen

zu Ergebnisgliederung 02

Enthalten sind Zuwendungen des Kreises Paderborn (Förderung der offenen Jugendarbeit, Ferienfreizeiten)

zu Ergebnisgliederung 05

Teilnehmerbeiträge für Ferienfreizeiten und Entgelte für die Nutzung der Räume im Jugendbegegnungszentrum, Verkaufserlöse Getränke

zu Ergebnisgliederung 13

bauliche Unterhaltung
Im Haushaltsansatz 2027 ist nur der allgemeine Unterhaltungsbedarf berücksichtigt.
Des Weiteren sind im Gesamtansatz 24.800 EUR für die Erstattung anteiliger Hausmeisterkosten an den Kreis Paderborn enthalten.

zu Ergebnisgliederung 15

Aufwendungen für Ferienspielaktionen

Teilfinanzplan Produkt 060120 Jugendarbeit in Einrichtungen

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen**	**-229.148**	**-257.754**	**-223.396**	**---**	**-231.858**	**-239.415**	**-248.492**
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen							
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.210	-4.300			-1.000	-1.000	-1.000
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**-1.210**	**-4.300**			**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-1.210**	**-4.300**			**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**

Investitionen Produkt 060120 Jugendarbeit in Einrichtungen

Stadt Salzkotten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
ISK.0601 Ausstattung Jube Salzkotten	-1.210	-4.300	0	0	-1.000	-1.000	-1.000
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.210	-4.300	0	0	-1.000	-1.000	-1.000

Produktbeschreibung Produkt 060210 Leistungen für Familien

Stadt Salzkotten

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0602	Familienförderung
Produkt	060210	Leistungen für Familien

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Fachbereich Bildung und Soziales	Fabian Dirks

Beschreibung	Stärkung und Unterstützung der Familie.
Allgemeine Ziele	- Belastungen der - besonders kinderreichen - Familien in der heutigen Gesellschaft mindern und die Lebensbedingungen der Familien verbessern sowie Benachteiligungen abbauen und ein positives Klima gegen den demographischen Trend setzen - Gute Betreuungsangebote für Kinder schaffen, gute Freizeitmöglichkeiten pp.
Zielgruppen	Familien, sowohl im engeren Sinne als auch im weiteren Sinne
Auftragsgrundlage	Richtlinien für die Herausgabe des Salzkottener Familienpasses Ratsbeschluss zum Salzkottener Bündnis für Familie Beschlüsse des Rates und des Schul-, Familien- und Sozialausschusses

Anzahl Stellen	**2025**	**2026**	**2027**
laut Stellenplan	0,20	0,20	0,20

Teilergebnisplan Produkt 060210 Leistungen für Familien

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Planung 2028 EUR 4	Planung 2029 EUR 5	Planung 2030 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.634	5.566	5.600	5.600	5.600	5.600
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**	**5.634**	**5.566**	**5.600**	**5.600**	**5.600**	**5.600**
11	- Personalaufwendungen	-18.498	-18.776	-19.347	-19.734	-20.128	-20.530
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	-64.292	-68.566	-65.600	-65.600	-65.600	-65.600
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen						
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-82.790**	**-87.342**	**-84.947**	**-85.334**	**-85.728**	**-86.130**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-77.156**	**-81.776**	**-79.347**	**-79.734**	**-80.128**	**-80.530**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis**						
22	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-77.156**	**-81.776**	**-79.347**	**-79.734**	**-80.128**	**-80.530**
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**						
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-77.156**	**-81.776**	**-79.347**	**-79.734**	**-80.128**	**-80.530**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	**= Internes Jahresergebnis**	**-77.156**	**-81.776**	**-79.347**	**-79.734**	**-80.128**	**-80.530**

Erläuterungen

zu Ergebnisgliederung 02

Zuwendung Kreis Paderborn für das Sozialraumbudget

zu Ergebnisgliederung 15

46.000 EUR - Zuschüsse nach den Richtlinien des Salzkottener Familienpasses (Klassenfahrt, Freibad,...)
14.000 EUR - Lt. Beschluss des Rates vom 06.05.2013 wird der Erwerb des Zeugnisses der Schwimmreife (Seepferdchen) finanziell gefördert (90,00 EUR für Kinder, die das dritte Schuljahr noch nicht erreicht haben, 75,00 EUR für Kinder im dritten und vierten Schuljahr)
5.600 EUR - Projektförderungen aus Mitteln des Sozialraumbudgets

Teilfinanzplan Produkt 060210 Leistungen für Familien

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen**	**-77.662**	**-81.776**	**-79.347**	**---**	**-79.734**	**-80.128**	**-80.530**
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen							
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**							
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**							

Produktbeschreibung Produkt 060310 Betreuung in Kindertagesstätten

Stadt Salzkotten

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0603	Kindertagesstätten
Produkt	060310	Betreuung in Kindertagesstätten

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Fachbereich Bildung und Soziales	Marie Brokmeier

Beschreibung

Frühkindliche Erziehung und Bildung der Kinder im Elementarbereich. Tageseinrichtungen für Kinder, die nach dem Kinderbildungsgesetz (Kibiz) gefördert werden, dienen der Erziehung, Bildung und Betreuung von Kindern und sollen dabei die Familien entlasten sowie in ihrer Erziehungsaufgabe unterstützen. Ganztägige Angebote unterstützen dabei besonders die Vereinbarung von Familie und Beruf und ermöglichen die Berufstätigkeit der Eltern.
Die Leistung "Kindergärten / Tageseinrichtungen für Kinder" wird von der Stadt Salzkotten selbst und von freien Trägern (Kirche, Elterninitiative) angeboten.

Allgemeine Ziele

- Frühkindliche Erziehung, Bildung und Sprachförderung der Kinder
- Integration aller Kinder durch entsprechende Strukturen und Personal- sowie Materialausstattung
- Verbesserung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf/Entlastung von Alleinerziehenden und Elternpaaren
- Entwicklung der Schulfähigkeit von Kindern
- Bedarfsgerechte, d. h. den Bedürfnissen der Eltern und Kinder entsprechende Öffnungszeiten, dabei jedoch Berücksichtigung von Effizienskriterien
- 100 % - Versorgung (ein Platz für jedes Kind ab Vollendung des 3. Lebensjahres bis zum Beginn der Schulpflicht)
- Qualifizierung, Beratung und Begleitung von Betreuungspersonal
- Erreichen des optimalen Personal - und Sachstandards in den Einrichtungen
- Ausbau der Plätze für unter 3 jährige Kinder

Zielgruppen

Kinder im Alter von 3 Jahren bis zum Beginn der Schulpflicht
Kleinkinder zwischen 4 Monaten und 3 Jahren
Schulpflichtige Kinder bis zur Vollendung des 10. Lebensjahres
Eltern und Erziehungsberechtigte

Auftragsgrundlage

SGB VIII - Kinder- und Jugendhilfe
KJHG NW; Kibiz
Bildungsvereinbarung NRW
TAG - Tagesbetreuungsausbaugesetz

Anzahl Stellen	**2025**	**2026**	**2027**
laut Stellenplan	91,72	91,22	91,20

Teilergebnisplan Produkt 060310 Betreuung in Kindertagesstätten

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Planung 2028 EUR 4	Planung 2029 EUR 5	Planung 2030 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.900.553	6.136.146	5.764.780	5.623.564	5.621.998	5.619.831
	davon Auflösung SoPo aus Zuwendungen	220.237	210.446	217.080	216.564	214.998	212.831
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	419					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.882	1.882	1.882	1.882	1.882	1.882
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**	**5.902.853**	**6.138.028**	**5.766.662**	**5.625.446**	**5.623.880**	**5.621.713**
11	- Personalaufwendungen	-5.987.327	-6.182.796	-6.208.065	-6.332.227	-6.458.874	-6.588.052
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-510.365	-749.680	-699.640	-574.703	-534.432	-600.444
	davon bauliche Unterhaltung	-100.805	-273.350	-245.950	-107.550	-60.450	-107.550
	Bewirtschaftung	-366.754	-404.930	-393.190	-410.003	-427.832	-446.744
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-333.431	-369.220	-348.862	-310.874	-307.380	-300.096
15	- Transferaufwendungen	-650.000	-740.000	-725.000	-725.000	-723.000	-723.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-163.548	-225.830	-198.130	-186.630	-183.630	-186.630
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-7.644.672**	**-8.267.526**	**-8.179.697**	**-8.129.434**	**-8.207.316**	**-8.398.222**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-1.741.818**	**-2.129.498**	**-2.413.035**	**-2.503.988**	**-2.583.436**	**-2.776.509**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis**						
22	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-1.741.818**	**-2.129.498**	**-2.413.035**	**-2.503.988**	**-2.583.436**	**-2.776.509**
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**						
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-1.741.818**	**-2.129.498**	**-2.413.035**	**-2.503.988**	**-2.583.436**	**-2.776.509**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	**= Internes Jahresergebnis**	**-1.741.818**	**-2.129.498**	**-2.413.035**	**-2.503.988**	**-2.583.436**	**-2.776.509**

Erläuterungen

zu Ergebnisgliederung 02

Im Wesentlichen lfd. Zuwendungen nach dem Kinderbildungsgesetz (KiBiz) i. V. m. der Verordnung zur Durchführung des Kinderbildungsgesetzes (DVO-KiBiz) und zusätzlich Zuwendungen für Inklusionskinder vom Landschaftsverband Westfalen-Lippe (LWL) und Zuwendungen zur Förderung von Kita-Helfer:innen
Ergebnisse: 2023 - 5.289.176 EUR, 2024 - 5.563.171 EUR, 2025 - 5.680.316 EUR
Planansätze: 2026 - 5.925.700 EUR, 2027 - 5.504.200 EUR

Für den Ersatz von Heizungsanlagen werden vom Bund 30 % der Kosten für Wärmepumpen nach BEG gefördert (43.500 EUR in 2027).

zu Ergebnisgliederung 13

bauliche Unterhaltung
Neben dem allgemeinen Bedarf sind für 2027 folgende Unterhaltungsmaßnahmen berücksichtigt:
Kita Mantinghausen: 12.000 EUR - Boden in einer Gruppe im Altbau erneuern
Kita Niederntudorf: 8.000 EUR - Boden im Eingansgsbereich erneuern
3.000 EUR - Malerarbeiten
Kita Salzkotten (Familienzentrum Kuhbusch): 71.000 EUR - Wärmepumpe
3.000 EUR - Decke im Eingansgberich erneuern
Kita Salzkotten (Bewegungskindergarten Sälzerkrümel): 10.000 EUR - Bodenerneuerung in der Sonnengruppe
3.000 EUR - Malerarbeiten

Teilergebnisplan Produkt 060310 Betreuung in Kindertagesstätten

Stadt Salzkotten

Kita Thüle: 74.000 EUR - Wärmepumpe

zu Ergebnisgliederung 15

Zuschüsse an Kindertagesstätten anderer Träger
Ergebnisse: 2023 - 495.441 EUR, 2024 - 630.000 EUR, 2025 - 650.000 EUR
Planansätze: 2026 - 740.000 EUR, 2027 - 725.000 EUR

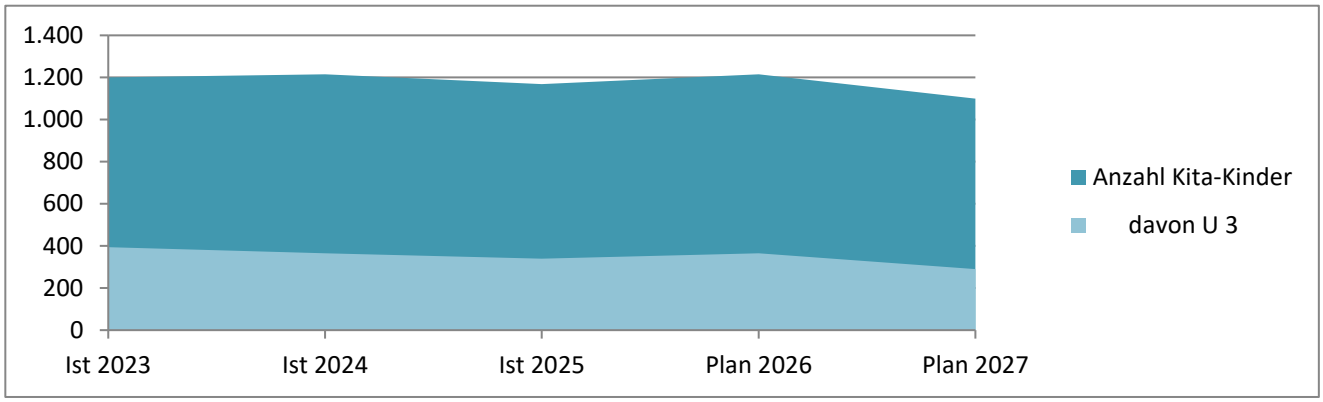
Weitere Informationen zum Produkt 060310 Betreuung in Kindertagesstätten

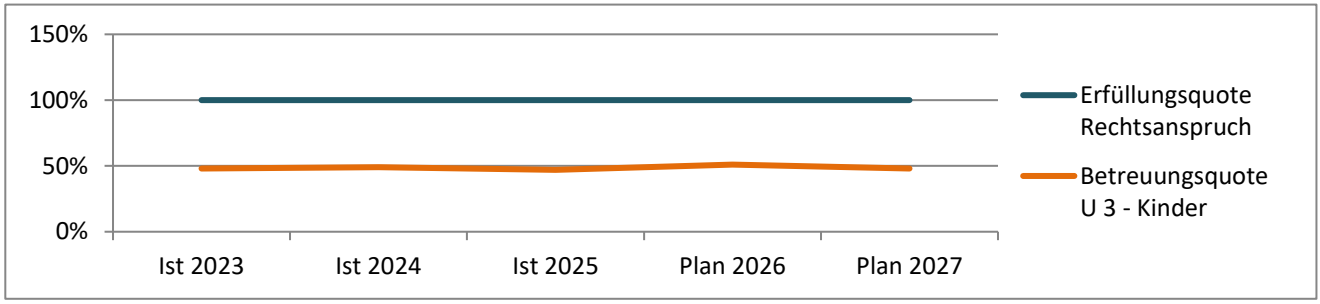
Kennzahlen und Leistungsdaten *

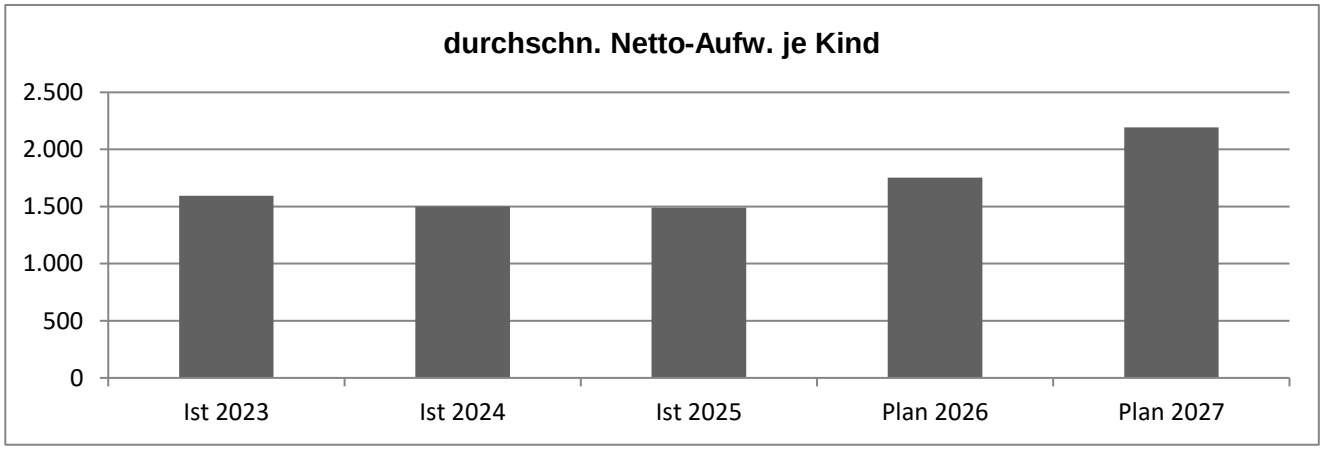
	Ist 2023 (2023/2024)	Ist 2024 (2024/2025)	Ist 2025 (2025/2026)	Plan 2026 (2026/2027)	Plan 2027 (2027/2028)
Anzahl Kita-Plätze	1.201	1.215	1.168	1.215	1.100
davon U 3	394	365	339	365	290
Anzahl Kita-Kinder	1.201	1.215	1.168	1.215	1.100
davon U 3	394	365	339	365	290
Erfüllungsquote Rechtsanspruch	100%	100%	100%	100%	100%
Betreuungsquote U 3 - Kinder	48%	49%	47%	51%	48%
durchschn. Netto-Aufw. je Kind	1.594	1.500	1.491	1.753	2.194

** die o.g. Daten beziehen sich auf sämtliche Kita-Einrichtungen im Stadtgebiet zum Stichtag 01.08.*

Grafische Darstellung der Kennzahlen und Leistungsdaten







Teilfinanzplan Produkt 060310 Betreuung in Kindertagesstätten

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen**	**-1.978.353**	**-1.972.606**	**-2.283.135**	**---**	**-2.411.560**	**-2.492.936**	**-2.691.126**
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-56.670	-7.500					
08	für Baumaßnahmen	-5.574	-66.000	-71.500				
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-117.234	-140.700	-75.400				
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**-179.479**	**-214.200**	**-146.900**				
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-179.479**	**-214.200**	**-146.900**				

Investitionen Produkt 060310 Betreuung in Kindertagesstätten

Stadt Salzkotten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
IMH.0601 Einrichtung Kita Mantinghausen	-11.514	-14.600	-6.000	0	0	0	0
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-11.514	-14.600	-6.000	0	0	0	0
IMH23.0601 Neuanlage u. Erweiterung Außenspielbereich Kita MH	-3.997	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-3.997	0	0	0	0	0	0
INT.0601 Ausstattung Familienzentrum Almeflöhe	-15.217	-17.000	-11.700	0	0	0	0
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-15.217	-17.000	-11.700	0	0	0	0
INT26.0601 Teilerneuerung Zaunanlage FZ Almeflöhe	0	-7.500	0	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	-7.500	0	0	0	0	0
ISK.0602 Ausstattung Familienzentrum "Kuhbusch"	-15.566	-34.600	-22.000	0	0	0	0
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-15.566	-34.600	-22.000	0	0	0	0
ISK.0620 Ausstattung Kita "Sälzer Krümel" (Papenbrede)	-20.845	-27.000	-15.400	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-3.400	0	0	0	0	0	0
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-17.445	-27.000	-15.400	0	0	0	0
ISK23.0620 Spielplatzgestaltung Kita "Sälzer Krümel"	-6.597	0	0	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-5.020	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-1.577	0	0	0	0	0	0
ISK25.0601 Erneuerung Außenspielbereich FZ Kuhbusch	-48.250	0	0	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-48.250	0	0	0	0	0	0
ISK27.0601 Erneuerung Spielturmkombination Kita Hederhüpfer	0	0	-33.500	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	0	-33.500	0	0	0	0
ISK27.0602 Teilerneuerung U3-Bereich FZ Kuhbusch	0	0	-19.000	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	0	-19.000	0	0	0	0
ISK27.0603 Teilerneuerung Außenspielbereich Kita Sälzerkrümel	0	0	-19.000	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	0	-19.000	0	0	0	0
ISW.0601 Ausstattung Kita "Hoppetosse"	-16.519	-23.400	-8.400	0	0	0	0
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-16.519	-23.400	-8.400	0	0	0	0
ITH.0601 Ausstattung Familienzentrum "Kunterbunt"	-40.973	-24.100	-11.900	0	0	0	0
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-40.973	-24.100	-11.900	0	0	0	0
ITH26.0601 Teilerneuerung Außenspielbereich FZ Kunterbunt	0	-66.000	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	-66.000	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan Produktbereich 07 Gesundheitsdienste

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Planung 2028 EUR 4	Planung 2029 EUR 5	Planung 2030 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	59.824	30.468	6.150			
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**	**59.824**	**30.468**	**6.150**			
11	- Personalaufwendungen	-718	-565	-549	-560	-571	-582
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-48.523	-30.468	-6.150			
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	-433.082	-435.415	-434.248	-434.248	-434.248	-434.248
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen						
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-482.323**	**-466.448**	**-440.947**	**-434.808**	**-434.819**	**-434.830**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-422.498**	**-435.980**	**-434.797**	**-434.808**	**-434.819**	**-434.830**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis**						
22	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-422.498**	**-435.980**	**-434.797**	**-434.808**	**-434.819**	**-434.830**
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**						
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-422.498**	**-435.980**	**-434.797**	**-434.808**	**-434.819**	**-434.830**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	**= Internes Jahresergebnis**	**-422.498**	**-435.980**	**-434.797**	**-434.808**	**-434.819**	**-434.830**

Teilfinanzplan Produktbereich 07 Gesundheitsdienste

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen**	**-423.910**	**-435.980**	**-434.797**	**---**	**-434.808**	**-434.819**	**-434.830**
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen							
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**							
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**							

Produktbeschreibung Produkt 070110 Gesundheitseinrichtungen

Stadt Salzkotten

Produktbereich	07	Gesundheitsdienste
Produktgruppe	0701	Gesundheitseinrichtungen
Produkt	070110	Gesundheitseinrichtungen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Fachbereich Finanzen	Manuel Stöppel

Beschreibung	Das Produkt umfasst die finanzielle kommunale Beteiligung an der Krankenhaus-Investitionsförderung des Landes.
Allgemeine Ziele	- Sicherstellung der Qualität u. Leistungsfähigkeit der Krankenhäuser zur medizinischen Grund- u. Notfallversorgung
Zielgruppen	Land NRW Krankenhausträger Einwohner
Auftragsgrundlage	Krankenhausgesetz Krankenhausfinanzierungsgesetz NRW

Anzahl Stellen	**2025**	**2026**	**2027**
laut Stellenplan	0,01	0,01	0,01

Teilergebnisplan Produkt 070110 Gesundheitseinrichtungen

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Planung 2028 EUR 4	Planung 2029 EUR 5	Planung 2030 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**						
11	- Personalaufwendungen	-718	-565	-549	-560	-571	-582
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	-433.082	-435.415	-434.248	-434.248	-434.248	-434.248
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen						
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-433.800**	**-435.980**	**-434.797**	**-434.808**	**-434.819**	**-434.830**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-433.800**	**-435.980**	**-434.797**	**-434.808**	**-434.819**	**-434.830**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis**						
22	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-433.800**	**-435.980**	**-434.797**	**-434.808**	**-434.819**	**-434.830**
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**						
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-433.800**	**-435.980**	**-434.797**	**-434.808**	**-434.819**	**-434.830**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	**= Internes Jahresergebnis**	**-433.800**	**-435.980**	**-434.797**	**-434.808**	**-434.819**	**-434.830**

Erläuterungen

zu Ergebnisgliederung 15

Krankenhauspauschale nach dem Krankenhausgesetz/Krankenhausfinanzierungsgesetz NRW

Teilfinanzplan Produkt 070110 Gesundheitseinrichtungen

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen**	**-433.780**	**-435.980**	**-434.797**	**---**	**-434.808**	**-434.819**	**-434.830**
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen							
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**							
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**							

Produktbeschreibung Produkt 070220 Gesunde Kommune

Stadt Salzkotten

Produktbereich	07	Gesundheitsdienste
Produktgruppe	0702	Gesundheitsschutz und -pflege
Produkt	070220	Gesunde Kommune

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Fachbereich Bildung und Soziales	Fabian Dirks

Beschreibung

- Förderung von Gesundheits- und Präventionsmaßnahmen
- Durchführung des Projekts mit Kooperationspartnern
- Kaufmännische Abwicklung des Projekts

Allgemeine Ziele

- Lebenswelt Kommune
- Alle Einwohnerinnen und Einwohner der Stadt

Zielgruppen

- Handlungsempfehlung für die Stadt im Sinne einer präventiven, nachhaltigen Gesundheitsförderung für verschiedene Altersgruppen
- Verbesserung der Lebensqualität sowie des Wohlbefindens durch Sensibilisierung für eine gesunde Lebensführung, Bewegungsförderung und Stressprävention
- Stärkung des Gemeinschaftsgefühls in den Ortschaften und der Stadt
- Netzwerke schaffen

Auftragsgrundlage

- § 20 ff. SGB V
- „Leitfaden Prävention – Handlungsfelder und Kriterien nach §20 Abs. 2 SGB V“ des GKV-Spitzenverbandes
- Beschlüsse des Schul-, Familien- & Sozialausschusses

Anzahl Stellen	**2025**	**2026**	**2027**
laut Stellenplan	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisplan Produkt 070220 Gesunde Kommune

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Planung 2028 EUR 4	Planung 2029 EUR 5	Planung 2030 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	59.824	30.468	6.150			
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**	**59.824**	**30.468**	**6.150**			
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-48.523	-30.468	-6.150			
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen						
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-48.523**	**-30.468**	**-6.150**			
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**11.301**					
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis**						
22	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**11.301**					
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**						
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**11.301**					
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	**= Internes Jahresergebnis**	**11.301**					

Teilfinanzplan Produkt 070220 Gesunde Kommune

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen**	**9.870**			**---**			
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen							
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**							
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**							

Teilergebnisplan Produktbereich 08 Sportförderung

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Planung 2028 EUR 4	Planung 2029 EUR 5	Planung 2030 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	94.191	94.193	94.193	94.193	94.193	92.759
	davon Auflösung SoPo aus Zuwendungen	79.948	79.948	79.948	79.948	79.948	78.514
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.119	2.125	2.125	2.125	2.125	2.125
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	161.246	70.568	70.569	70.568	70.567	68.715
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**	**257.555**	**166.886**	**166.887**	**166.886**	**166.885**	**163.599**
11	- Personalaufwendungen	-168.039	-170.051	-176.510	-180.041	-183.640	-187.313
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-384.088	-445.580	-448.870	-464.170	-485.892	-504.569
	davon bauliche Unterhaltung	-5.260	-18.170				
	Bewirtschaftung	-318.861	-328.510	-341.920	-362.120	-383.942	-407.519
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-186.036	-186.104	-185.888	-185.676	-185.675	-181.062
15	- Transferaufwendungen	-280.186	-114.885	-93.800	-93.800	-93.800	-93.800
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen						
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-1.018.348**	**-916.620**	**-905.068**	**-923.687**	**-949.007**	**-966.744**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-760.793**	**-749.734**	**-738.181**	**-756.801**	**-782.122**	**-803.145**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis**						
22	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-760.793**	**-749.734**	**-738.181**	**-756.801**	**-782.122**	**-803.145**
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**						
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-760.793**	**-749.734**	**-738.181**	**-756.801**	**-782.122**	**-803.145**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	105.823	103.142	103.787	103.787	103.787	103.787
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	**= Internes Jahresergebnis**	**-654.970**	**-646.592**	**-634.394**	**-653.014**	**-678.335**	**-699.358**

Teilfinanzplan Produktbereich 08 Sportförderung

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen**	**-716.829**	**-705.781**	**-690.405**	**---**	**-709.236**	**-734.557**	**-756.907**
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-1.546						
08	für Baumaßnahmen	-21.420	-35.190					
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-9.136	-7.000	-7.000		-7.000	-7.000	-7.000
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	-36.103						
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**-68.204**	**-42.190**	**-7.000**		**-7.000**	**-7.000**	**-7.000**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-68.204**	**-42.190**	**-7.000**		**-7.000**	**-7.000**	**-7.000**

Produktbeschreibung Produkt 080110 Förderung des Sports

Stadt Salzkotten

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	0801	Sport
Produkt	080110	Förderung des Sports

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Fachbereich Bildung und Soziales	Fabian Dirks

Beschreibung

Bau und Betrieb von städtischen Sportstätten für verschiedene Nutzungen. Unterstützung von Investitionen und laufender Aktivitäten der Sportvereine.

Allgemeine Ziele

- Sinnvolle Freizeitgestaltungsmöglichkeiten auch zur Gesundheitserhaltung schaffen
- Förderung Sport als Integrationsfaktor und zur Förderung des Ehrenamtes
- Verbesserung der Lebensqualität der Menschen
- Sinnvolle Jugendbetreuung in den Sportvereinen
- Ausbau und Förderung des Breitensports, aber auch des Leistungssports
- Gesundheitsförderung
- Stärkung der Eigenverantwortlichkeit der Sportvereine (Subsidiarität)
- Projektleitung und Steuerung von Hochbaumaßnahmen
- Planung, Erstellung, Pflege und Unterhaltung der Außen-Sportanlagen
- Planung von Gebäuden (Sportheime)
- Schaffung und Bereitstellung funktionsfähiger Außen-Sportanlagen

Zielgruppen

alle Einwohner der Stadt Salzkotten, insbesondere Jugendliche
Jugendbetreuung in Sportvereinen
Stadtsportverband Salzkotten
- Sportvereine (Nutzer des Gebäudes)
- Schulen (Nutzer der Sportanlagen)

Auftragsgrundlage

Art. 18 III Landesverfassung NRW
Goldener Plan
Sportförderrichtlinie der Stadt Salzkotten
Ehrenordnung der Stadt Salzkotten für die Bereiche Sport, Musik und Jugendarbeit
Richtlinien zur Ehrung von Sportlern der Stadt Salzkotten
Sportentwicklungsplan
Beschlüsse des Rates und des Jugend-, Kultur- und Sportausschusses

Anzahl Stellen	**2025**	**2026**	**2027**
laut Stellenplan	0,48	0,53	0,53

Teilergebnisplan Produkt 080110 Förderung des Sports

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Planung 2028 EUR 4	Planung 2029 EUR 5	Planung 2030 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**						
11	- Personalaufwendungen	-25.146	-24.119	-24.827	-25.324	-25.830	-26.347
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.964	-2.650	-2.200	-2.300	-2.200	-2.300
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	-21.054	-34.775	-15.150	-15.150	-15.150	-15.150
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen						
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-48.164**	**-61.544**	**-42.177**	**-42.774**	**-43.180**	**-43.797**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-48.164**	**-61.544**	**-42.177**	**-42.774**	**-43.180**	**-43.797**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis**						
22	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-48.164**	**-61.544**	**-42.177**	**-42.774**	**-43.180**	**-43.797**
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**						
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-48.164**	**-61.544**	**-42.177**	**-42.774**	**-43.180**	**-43.797**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	**= Internes Jahresergebnis**	**-48.164**	**-61.544**	**-42.177**	**-42.774**	**-43.180**	**-43.797**

Erläuterungen

zu Ergebnisgliederung 15

5.000 EUR - Zuschüsse für Beschaffungen der Sportvereine
3.000 EUR - Unterhaltungszuschüsse für vereinseigene Sportanlagen
3.000 EUR - Sachkostenzuschuss Stadtsportverband
2.200 EUR - Pacht- und Erbbauzinsen Tennisanlagen
1.750 EUR - Sonstige Zuschüsse an Sportvereine
250 EUR - Preisgeld Sportlerehrung

Teilfinanzplan Produkt 080110 Förderung des Sports

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen**	**-49.361**	**-61.544**	**-42.177**	**---**	**-42.774**	**-43.180**	**-43.797**
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen							
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**							
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**							

Produktbeschreibung Produkt 080120 Sportstätten und Bäder

Stadt Salzkotten

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	0801	Sport
Produkt	080120	Sportstätten und Bäder

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Fachbereich Bildung und Soziales	Fabian Dirks

Beschreibung

Einleitung von Maßnahmen zur Verbesserung des Sportangebotes, einschl. durch die Vereine
Rechtzeitige Bedarfsermittlung
Übernahme der jährlichen finanziellen Verluste des Betriebszweiges Bäderwesen des Eigenbetriebes Stadtwerke Salzkotten in Form eines Zuschusses

Allgemeine Ziele

- Entwicklung der Stadt zu einer sportlichen Stadt
- Möglichkeiten zur sportlichen Beteiligung der Einwohner bieten und diese im Interesse der Gesundheit anregen
- Finanzielle Absicherung der wirtschaftlichen Unternehmung "Bäderwesen" zum Zwecke der Förderung von Gesundheit, Erholung, Freizeit und des Sports

Zielgruppen

Gesamtbevölkerung
Spezialgruppen (z.B. Senioren, Behinderte)
Eigenbetrieb Stadtwerke Salzkotten
Besucher des Freibades

Auftragsgrundlage

Beschlüsse des Rates und des Jugend-, Kultur- und Sportausschusses

Anzahl Stellen	**2025**	**2026**	**2027**
laut Stellenplan	2,43	2,27	2,33

Teilergebnisplan Produkt 080120 Sportstätten und Bäder

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Planung 2028 EUR 4	Planung 2029 EUR 5	Planung 2030 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	94.191	94.193	94.193	94.193	94.193	92.759
	davon Auflösung SoPo aus Zuwendungen	79.948	79.948	79.948	79.948	79.948	78.514
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.119	2.125	2.125	2.125	2.125	2.125
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	161.246	70.568	70.569	70.568	70.567	68.715
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**	**257.555**	**166.886**	**166.887**	**166.886**	**166.885**	**163.599**
11	- Personalaufwendungen	-142.893	-145.932	-151.683	-154.717	-157.810	-160.966
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-382.124	-442.930	-446.670	-461.870	-483.692	-502.269
	davon bauliche Unterhaltung	-5.260	-18.170				
	Bewirtschaftung	-318.861	-328.510	-341.920	-362.120	-383.942	-407.519
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-186.036	-186.104	-185.888	-185.676	-185.675	-181.062
15	- Transferaufwendungen	-259.133	-80.110	-78.650	-78.650	-78.650	-78.650
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen						
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-970.185**	**-855.076**	**-862.891**	**-880.913**	**-905.827**	**-922.947**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-712.630**	**-688.190**	**-696.004**	**-714.027**	**-738.942**	**-759.348**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis**						
22	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-712.630**	**-688.190**	**-696.004**	**-714.027**	**-738.942**	**-759.348**
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**						
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-712.630**	**-688.190**	**-696.004**	**-714.027**	**-738.942**	**-759.348**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	105.823	103.142	103.787	103.787	103.787	103.787
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	**= Internes Jahresergebnis**	**-606.806**	**-585.048**	**-592.217**	**-610.240**	**-635.155**	**-655.561**

Erläuterungen

zu Ergebnisgliederung 02

14.245 EUR - Auflösung Passiver Rechnungsabgrenzungsposten aus Sportpauschale für den Neubau Hauptspielfeld, Trainingsplatz u. Sportheim SC Concordia Scharmede

zu Ergebnisgliederung 05

Erträge aus Pacht und Erbbauzinsen

zu Ergebnisgliederung 07

Für die Eigenleistungen der Vereine bei den Baumaßnahmen an Sportplätzen und Sportheimen sind in der Bilanz auf der Passiva-Seite "Sonstige Sonderposten" angesetzt. Entsprechend der Restnutzungsdauer der Sportheime und Sportplätze werden diese Sonderposten ertragswirksam aufgelöst und reduzieren somit den Netto-Abschreibungsaufwand.

zu Ergebnisgliederung 13

davon 77.000 EUR - Unterhaltung von Grundstücken

Teilergebnisplan Produkt 080120 Sportstätten und Bäder

Stadt Salzkotten

zu Ergebnisgliederung 15

Ansatzreduzierung, da die lfd. Verlustabdeckung Eigenbetrieb Bäderwesen über Rücklagen des Betriebszweigs Energie verrechnet wird.
52.000 EUR - Zuschuss für die Sportheimunterhaltung und Sportplatzunterhaltung (Scharmede)
14.245 EUR - Auflösung des Investitionszuschusses für den Neubau Hauptspielfeld, Trainingsplatz und Sportheim Scharmede
8.365 EUR - Auflösung des Investitionszuschusses für die Sanierung der Tennisanlage Salzkotten
1.805 EUR - Auflösung des Investitionszuschusses für den Soccer-Court Scharmede
1.125 EUR - Auflösung des Investitionszuschusses für den Mehrgenerationenpark Thüle
770 EUR - Auflösung des Investitionszuschusses für den Anbau Sportheim Holsen
340 EUR - Auflösung des Investitionszuschusses für die Spielerkabinen Tudorf

zu Ergebnisgliederung 27

Die Bewirtschaftungskosten der Turnhallen werden in voller Höhe bei dem Produkt 080120 Sportstätten und Bäder ausgewiesen.
Für die schulische Nutzung der Turnhallen werden zur Dokumentation und Transparenz Erträge aus internen Leistungsverrechnungen ausgewiesen.

Teilfinanzplan Produkt 080120 Sportstätten und Bäder

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen**	**-667.468**	**-644.237**	**-648.228**	**---**	**-666.462**	**-691.377**	**-713.110**
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-1.546						
08	für Baumaßnahmen	-21.420	-35.190					
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-9.136	-7.000	-7.000		-7.000	-7.000	-7.000
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	-36.103						
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**-68.204**	**-42.190**	**-7.000**		**-7.000**	**-7.000**	**-7.000**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-68.204**	**-42.190**	**-7.000**		**-7.000**	**-7.000**	**-7.000**

Investitionen Produkt 080120 Sportstätten und Bäder

Stadt Salzkotten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
I.0801 Ausstattung von Sportanlagen	-9.136	-7.000	-7.000	0	-7.000	-7.000	-7.000
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-9.136	-7.000	-7.000	0	-7.000	-7.000	-7.000
I.0802 Ausstattung Sportanlagen (Beregnung u. Flutlicht)	-1.546	0	0	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-1.546	0	0	0	0	0	0
INT26.0801 Neubau Soccer-Court	0	-35.190	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	-35.190	0	0	0	0	0
ISH24.0801 Neubau Soccer-Court (Kleinspielfeld)	-36.103	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-36.103	0	0	0	0	0	0
ISW25.0801 Anbau Sportheim VfB SR Holsen	-21.420	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-21.420	0	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Planung 2028 EUR 4	Planung 2029 EUR 5	Planung 2030 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	187.299	102.195	95.195	67.195	27.195	27.195
03	+ Sonstige Transfererträge	5.950					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	77	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**	**193.325**	**112.195**	**105.195**	**77.195**	**37.195**	**37.195**
11	- Personalaufwendungen	-137.868	-211.991	-177.614	-181.167	-184.791	-188.487
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-138.460	-515.000	-160.000	-80.000	-80.000	-80.000
	Bewirtschaftung	21					
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	-39.037	-88.850	-78.850	-38.850	-38.850	-38.850
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.311	-15.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-318.677**	**-830.841**	**-421.464**	**-305.017**	**-308.641**	**-312.337**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-125.351**	**-718.646**	**-316.269**	**-227.822**	**-271.446**	**-275.142**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis**						
22	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-125.351**	**-718.646**	**-316.269**	**-227.822**	**-271.446**	**-275.142**
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**						
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-125.351**	**-718.646**	**-316.269**	**-227.822**	**-271.446**	**-275.142**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	**= Internes Jahresergebnis**	**-125.351**	**-718.646**	**-316.269**	**-227.822**	**-271.446**	**-275.142**

Teilfinanzplan Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen**	**-215.391**	**-706.991**	**-304.614**	**---**	**-216.167**	**-259.791**	**-263.487**
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen							
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**							
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**							

Produktbeschreibung Produkt 090110 Bauleitplanung

Stadt Salzkotten

Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	0901	Räumliche Planung und Entwicklung
Produkt	090110	Bauleitplanung

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Fachbereich Stadtentwicklung	Juliane Kruse

Beschreibung

Erstellung von Rahmenplänen (Planungen für die räumliche Ordnung und Entwicklung von Nutzungen bezogen auf einen größeren zusammenhängenden Stadtbereich).
Aufstellung und Änderung des Flächennutzungsplans (vorbereitender Bauleitplan) zwecks Festlegung der stadteigenen räumlichen Planungs- und Entwicklungsziele. Aufstellung, Änderung und Aufhebung von Bebauungsplänen (verbindlicher Bauleitplan).
Erlass und Änderung städtebaulicher Satzungen gem. § 34 Abs. 4 BauGB und gem. § 35 Abs. 6 BauGB sowie von Gestaltungssatzungen.

Allgemeine Ziele

- Gewährleistung einer geordneten städtebaulichen Entwicklung und einer dem Wohl der Allgemeinheit entsprechenden sozialgerechten Bodennutzung
- Schaffung und Erhaltung einer menschenwürdigen Umwelt und Entwicklung der natürlichen Lebensgrundlagen
- Gestaltung des Landschafts- und Ortsbildes und Aufrechterhaltung der Stadtbildpflege
- Gewährleistung einer flächen- und klimaschonenden Siedlungs- und Gewerbeflächenentwicklung und einer optimalen Klimaadaption des Siedlungsbestandes

Zielgruppen

Stadt als Träger der Planungshoheit
Private und öffentliche Vorhabenträger
Architekten, Entwurfsverfasser und Bauvorlageberechtigte
Träger öffentlicher Belange
Bau- und Planungsausschuss des Rates der Stadt bzw. Rat

Auftragsgrundlage

BauGB, BauNVO, BauO NRW, PlanzV pp.
Beschlüsse des Bau- und Planungsausschusses des Rates sowie Ratsbeschlüsse

Anzahl Stellen	**2025**	**2026**	**2027**
laut Stellenplan	2,55	2,55	2,17

Teilergebnisplan Produkt 090110 Bauleitplanung

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Planung 2028 EUR 4	Planung 2029 EUR 5	Planung 2030 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	187.299	102.195	95.195	67.195	27.195	27.195
03	+ Sonstige Transfererträge	5.950					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	77	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**	**193.325**	**112.195**	**105.195**	**77.195**	**37.195**	**37.195**
11	- Personalaufwendungen	-137.868	-211.991	-177.614	-181.167	-184.791	-188.487
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-138.460	-515.000	-160.000	-80.000	-80.000	-80.000
	Bewirtschaftung	21					
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	-39.037	-88.850	-78.850	-38.850	-38.850	-38.850
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.311	-15.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-318.677**	**-830.841**	**-421.464**	**-305.017**	**-308.641**	**-312.337**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-125.351**	**-718.646**	**-316.269**	**-227.822**	**-271.446**	**-275.142**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis**						
22	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-125.351**	**-718.646**	**-316.269**	**-227.822**	**-271.446**	**-275.142**
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**						
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-125.351**	**-718.646**	**-316.269**	**-227.822**	**-271.446**	**-275.142**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	**= Internes Jahresergebnis**	**-125.351**	**-718.646**	**-316.269**	**-227.822**	**-271.446**	**-275.142**

Erläuterungen

zu Ergebnisgliederung 02

Stadt- und Dorfentwicklung

Integriertes Handlungskonzept

28.000 EUR - Zuwendung Haus- u. Fassadenprogramm (HuF)

Bauleitplanung

40.000 EUR - Zuschuss p. a. Kommunale Wärmeplanung (2024 bis 2028)

27.195 EUR - Auflösung Passiver Rechnungsabgrenzungsposten aus Bundes-/Landeszuwendungen für die Sanierung u. Umnutzung Baudenkmal Salinator Penning Haus (sh. TP 15).

zu Ergebnisgliederung 04

Erstattung Planungsleistungen Dritter (Privater)

zu Ergebnisgliederung 13

Bauleitplanung

125.000 EUR - Fachgutachten, Starkregenuntersuchungen, Rechtsberatung im Zuge der Aufstellung von Bebauungsplänen u. Einzelhandelskonzept

10.000 EUR - Digitalisierung Bauakten

10.000 EUR - Kommunale Wärmeplanung

Teilergebnisplan Produkt 090110 Bauleitplanung

Stadt Salzkotten

Stadt- und Dorfentwicklung
Integriertes Handlungskonzept
15.000 EUR - Beraterleistungen (HuF)

zu Ergebnisgliederung 15

Stadt- und Dorfentwicklung
Integriertes Handlungskonzept
40.000 € - Haus- u. Fassadenprogramm (HuF)
Bauleitplanung
38.850 € - Auflösung Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten für städt. Zuschuss für die Sanierung u. Umnutzung Baudenkmal Salinator Penning Haus (sh. TP 02).

zu Ergebnisgliederung 16

Bauleitplanung
Rechtsgutachten, Beraterleistungen

Teilfinanzplan Produkt 090110 Bauleitplanung

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen**	**-215.391**	**-706.991**	**-304.614**	**---**	**-216.167**	**-259.791**	**-263.487**
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen							
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**							
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**							

Teilergebnisplan Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Planung 2028 EUR 4	Planung 2029 EUR 5	Planung 2030 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.447	3.446	3.447	3.446	3.446	3.446
	davon Auflösung SoPo aus Zuwendungen	3.447	3.446	3.447	3.446	3.446	3.446
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**	**3.547**	**4.746**	**4.747**	**4.746**	**4.746**	**4.746**
11	- Personalaufwendungen	-121.844	-136.033	-111.037	-113.258	-115.521	-117.832
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-19.518	-16.500	-26.700	-9.400	-25.200	-9.400
	davon bauliche Unterhaltung	-2.582	-7.500	-9.000	-7.500	-7.500	-7.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-3.704	-3.704	-3.646	-3.606	-3.606	-3.606
15	- Transferaufwendungen	-510	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen						
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-145.576**	**-157.237**	**-142.383**	**-127.264**	**-145.327**	**-131.838**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-142.030**	**-152.491**	**-137.636**	**-122.518**	**-140.581**	**-127.092**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis**						
22	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-142.030**	**-152.491**	**-137.636**	**-122.518**	**-140.581**	**-127.092**
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**						
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-142.030**	**-152.491**	**-137.636**	**-122.518**	**-140.581**	**-127.092**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	**= Internes Jahresergebnis**	**-142.030**	**-152.491**	**-137.636**	**-122.518**	**-140.581**	**-127.092**

Teilfinanzplan Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen**	**-151.995**	**-152.233**	**-137.437**	**---**	**-122.358**	**-140.421**	**-126.932**
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen							
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**							
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**							

Produktbeschreibung Produkt 100110 Bauordnungsbehördliche Antragsverfahren

Stadt Salzkotten

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	1001	Bau- und Grundstücksordnung
Produkt	100110	Bauordnungsbehördliche Antragsverfahren

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Fachbereich Stadtentwicklung	Markus Sprenger

Beschreibung

Beurteilung von Bauvoranfragen/Bauanträgen. Erteilung von Freistellungserklärungen. Erteilung des städtebaulichen Einvernehmens gem. § 36 BauGB mit Prüfung der Erschließungsvoraussetzungen. Führen der jährlichen Baustatistik der Stadt Salzkotten.

Allgemeine Ziele

- Gewährleistung einer geordneten städtebaulichen Entwicklung
- Sicherung von Handlungsmöglichkeiten der Stadt und Vermeidung von Planungs-/Handlungseinschränkungen durch Vorhaben und Planungen Dritter
- Darstellung der Bauentwicklung im Stadtgebiet von Salzkotten

Zielgruppen

Private und öffentliche Vorhabenträger
Baugenehmigungsbehörde/Bauaufsicht beim Kreis Paderborn
Architekten und Bauvorlageberechtigte
Träger öffentlicher Belange
Bau- und Planungsausschuss des Rates der Stadt bzw. Rat
Landesamt für Datenverarbeitung und Statistik
Alle an der Bauentwicklung im Stadtgebiet von Salzkotten Interessierte

Auftragsgrundlage

BauGB, BauNVO, BauO NRW u. verschiedene Fachgesetze
Gesetz über die Statistik für Bundeszwecke und weitere einschlägige Gesetzesbestimmungen
Vorgaben der Verwaltungsleitung
Darstellungen im Flächennutzungsplan, Festsetzungen in Bebauungsplänen
Beschlüsse des Bau- und Planungsausschusses des Rates der Stadt

Anzahl Stellen	**2025**	**2026**	**2027**
laut Stellenplan	1,40	1,40	0,91

Teilergebnisplan Produkt 100110 Bauordnungsbehördliche Antragsverfahren

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Planung 2028 EUR 4	Planung 2029 EUR 5	Planung 2030 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**		**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**
11	- Personalaufwendungen	-98.106	-105.144	-79.056	-80.637	-82.249	-83.895
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen						
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-98.106**	**-105.144**	**-79.056**	**-80.637**	**-82.249**	**-83.895**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-98.106**	**-104.144**	**-78.056**	**-79.637**	**-81.249**	**-82.895**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis**						
22	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-98.106**	**-104.144**	**-78.056**	**-79.637**	**-81.249**	**-82.895**
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**						
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-98.106**	**-104.144**	**-78.056**	**-79.637**	**-81.249**	**-82.895**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	**= Internes Jahresergebnis**	**-98.106**	**-104.144**	**-78.056**	**-79.637**	**-81.249**	**-82.895**

Erläuterungen

zu Ergebnisgliederung 04

Verwaltungsgebühren

Teilfinanzplan Produkt 100110 Bauordnungsbehördliche Antragsverfahren

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen**	**-98.163**	**-104.144**	**-78.056**	**---**	**-79.637**	**-81.249**	**-82.895**
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen							
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**							
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**							

Produktbeschreibung Produkt 100120 Bauaufsicht

Stadt Salzkotten

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	1001	Bau- und Grundstücksordnung
Produkt	100120	Bauaufsicht

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Fachbereich Stadtentwicklung	Juliane Kruse

Beschreibung	Beratung Bauwilliger und deren Beauftragter, Prüfung und Entscheidung über Anträge im Bereich des öffentlichen Baurechtes (Bescheide zu Bauvoranfragen und Baugenehmigungen), Bauüberwachung und Bauzustandsbesichtigungen, Wiederkehrende Prüfung von Sonderbauten/Brandschauen, Teilungsgenehmigungen, Eintragung und Auskünfte Baulasten, Abgeschlossenheitsbescheinigungen, Ordnungsbehördliche Maßnahmen, Ahndung von Bauordnungswidrigkeiten
Allgemeine Ziele	Umsetzung der rechtlichen Vorgaben im Bereich der unteren Bauaufsicht
Zielgruppen	Bauherrinnen und Bauherren, Architektinnen und Architekten sowie Bürgerinnen und Bürger
Auftragsgrundlage	Bauordnung NRW, Baunutzungsverordnung

Anzahl Stellen	**2025**	**2026**	**2027**
laut Stellenplan	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisplan Produkt 100120 Bauaufsicht

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Planung 2028 EUR 4	Planung 2029 EUR 5	Planung 2030 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	383.737	247.000	350.000	350.000	350.000	350.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**	**383.737**	**247.000**	**350.000**	**350.000**	**350.000**	**350.000**
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-427.430	-431.000	-445.000	-450.000	-460.000	-470.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen						
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-427.430**	**-431.000**	**-445.000**	**-450.000**	**-460.000**	**-470.000**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-43.694**	**-184.000**	**-95.000**	**-100.000**	**-110.000**	**-120.000**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis**						
22	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-43.694**	**-184.000**	**-95.000**	**-100.000**	**-110.000**	**-120.000**
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**						
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-43.694**	**-184.000**	**-95.000**	**-100.000**	**-110.000**	**-120.000**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	**= Internes Jahresergebnis**	**-43.694**	**-184.000**	**-95.000**	**-100.000**	**-110.000**	**-120.000**

Erläuterungen

zu Ergebnisgliederung 04

Eingenommene Erträge vom Kreis Paderborn für Aufgaben der unteren Bauaufsicht, die in voller Höhe der Stadt Salzkotten zustehen.

zu Ergebnisgliederung 13

Die Stadt Salzkotten wurde mit Wirkung zum 01.01.2025 zur mittleren kreisangehörigen Stadt bestimmt. Der Stadt Salzkotten werden durch bestehende Gesetze und Rechtsverordnungen zusätzliche Aufgaben übertragen. Nach § 57 BauO NRW ist die Stadt Salzkotten untere Bauaufsichtsbehörde. Der Rat der Stadt Salzkotten hat in seiner Sitzung am 04.07.2024 beschlossen, dass die Aufgaben der Stadt Salzkotten einer unteren Bauaufsicht als mittlerer kreisangehöriger Stadt ab dem 01.01.2025 durch den Kreis Paderborn wahrgenommen werden.

Teilfinanzplan Produkt 100120 Bauaufsicht

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen**	**-48.791**	**-184.000**	**-95.000**	**---**	**-100.000**	**-110.000**	**-120.000**
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen							
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**							
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**							

Produktbeschreibung Produkt 100210 Denkmalschutz

Stadt Salzkotten

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	1002	Denkmalschutz und -pflege
Produkt	100210	Denkmalschutz

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Fachbereich Stadtentwicklung	Markus Sprenger

Beschreibung	Betreuung der 125 Baudenkmäler und 14 Bodendenkmäler im Stadtgebiet in denkmalschützender und denkmalpflegerischer Hinsicht.
Allgemeine Ziele	- Erhaltung und Bewahrung der Bau- und Bodendenkmäler durch Denkmalpflegemaßnahmen sowie die nachhaltige Verbesserung denkmalgeschützter und denkmalwürdiger Gebäude.
Zielgruppen	Eigentümer sowie Nutzungsberechtigte von Bau- und Bodendenkmälern im Stadtgebiet
Auftragsgrundlage	Denkmalschutzgesetz (DSchG) Beschlüsse des Fachausschusses und des Rates der Stadt Erlasse und Verfügungen der übergeordneten Denkmalbehörden sowie Stellungnahmen/ Begutachtungen von Fachstellen der Denkmalpflege

Anzahl Stellen	**2025**	**2026**	**2027**
laut Stellenplan	0,43	0,43	0,42

Teilergebnisplan Produkt 100210 Denkmalschutz

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Planung 2028 EUR 4	Planung 2029 EUR 5	Planung 2030 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.447	3.446	3.447	3.446	3.446	3.446
	davon Auflösung SoPo aus Zuwendungen	3.447	3.446	3.447	3.446	3.446	3.446
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100	300	300	300	300	300
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**	**3.547**	**3.746**	**3.747**	**3.746**	**3.746**	**3.746**
11	- Personalaufwendungen	-23.739	-30.889	-31.981	-32.621	-33.272	-33.937
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-19.518	-16.500	-26.700	-9.400	-25.200	-9.400
	davon bauliche Unterhaltung	-2.582	-7.500	-9.000	-7.500	-7.500	-7.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-3.704	-3.704	-3.646	-3.606	-3.606	-3.606
15	- Transferaufwendungen	-510	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen						
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-47.470**	**-52.093**	**-63.327**	**-46.627**	**-63.078**	**-47.943**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-43.924**	**-48.347**	**-59.580**	**-42.881**	**-59.332**	**-44.197**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis**						
22	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-43.924**	**-48.347**	**-59.580**	**-42.881**	**-59.332**	**-44.197**
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**						
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-43.924**	**-48.347**	**-59.580**	**-42.881**	**-59.332**	**-44.197**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	**= Internes Jahresergebnis**	**-43.924**	**-48.347**	**-59.580**	**-42.881**	**-59.332**	**-44.197**

Erläuterungen

zu Ergebnisgliederung 04

Verwaltungsgebühren für die Erstellung von Steuerbescheinigungen

zu Ergebnisgliederung 13

Ansatzerhöhung, da im Jahr 2027 neben dem allgemeinen Bedarf für die Unterhaltung der Denkmäler, Ehrenmäler, Bildstöcke pp. die Folgeprüfung Standsicherheit für alle relevanten rd. 125 Objekte (alle 2 Jahre) berücksichtigt wird.

zu Ergebnisgliederung 15

Zuschüsse für private Denkmalschutzmaßnahmen

Teilfinanzplan Produkt 100210 Denkmalschutz

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen**	**-53.832**	**-48.089**	**-59.381**	**---**	**-42.721**	**-59.172**	**-44.037**
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen							
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**							
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**							

Teilergebnisplan Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Planung 2028 EUR 4	Planung 2029 EUR 5	Planung 2030 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.686.078	1.779.000	1.855.000	1.725.000	1.700.000	1.705.000
	Auflösung SoPo Gebührenüberschüsse	50.734	155.000	205.000	45.000		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.509	20.800	40.800	21.000	21.200	21.400
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	840.423	987.800	975.900	975.600	975.400	975.100
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**	**2.547.010**	**2.787.600**	**2.871.700**	**2.721.600**	**2.696.600**	**2.701.500**
11	- Personalaufwendungen	-59.181	-71.300	-98.107	-100.069	-102.071	-104.113
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.515.613	-1.836.000	-1.821.000	-1.833.500	-1.846.500	-1.858.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-8.695	-44.765	-21.561	-23.560	-22.282	-24.224
15	- Transferaufwendungen	-78.160	-63.400	-68.500	-68.500	-69.000	-69.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.435	-4.700	-4.700	-5.000	-5.500	-6.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-1.666.083**	**-2.020.165**	**-2.013.868**	**-2.030.629**	**-2.045.353**	**-2.062.337**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**880.928**	**767.435**	**857.832**	**690.971**	**651.247**	**639.163**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis**						
22	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**880.928**	**767.435**	**857.832**	**690.971**	**651.247**	**639.163**
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**						
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**880.928**	**767.435**	**857.832**	**690.971**	**651.247**	**639.163**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-99.396	-85.929	-115.340	-115.728	-116.124	-116.528
29	**= Internes Jahresergebnis**	**781.532**	**681.506**	**742.492**	**575.243**	**535.123**	**522.635**

Teilfinanzplan Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen**	**812.822**	**657.200**	**674.393**	**---**	**669.531**	**673.529**	**663.387**
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen							
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-11.504	-22.500	-43.500		-23.500	-23.500	-23.500
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**-11.504**	**-22.500**	**-43.500**		**-23.500**	**-23.500**	**-23.500**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-11.504**	**-22.500**	**-43.500**		**-23.500**	**-23.500**	**-23.500**

Produktbeschreibung Produkt 110110 Elektrizitäts- und Gasversorgung

Stadt Salzkotten

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	1101	Ver- und Entsorgung
Produkt	110110	Elektrizitäts- und Gasversorgung

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Servicestelle Wirtschaft, Kommunikation&Marketing	Peter Finke

Beschreibung	Abschluss von Strom- und Gaskonzessionsverträgen/Wegenutzungsverträgen.
Allgemeine Ziele	- Sicherstellung der Versorgung der Bevölkerung mit (leitungsgebundenen) Energien - Einnahmen aus Konzessionsabgaben
Zielgruppen	Gesamte Bevölkerung Ortsansässige Unternehmen Versorgungsunternehmen
Auftragsgrundlage	Energiewirtschaftsgesetz Konzessionsabgabenverordnung Stromeinspeisungsgesetz Eneuerbare-Energien-Gesetz Kartellrecht - insbesondere Gesetz gegen Wettbewerbsbeschränkungen (GWB)

Anzahl Stellen	**2025**	**2026**	**2027**
laut Stellenplan	0,03	0,03	0,01

Teilergebnisplan Produkt 110110 Elektrizitäts- und Gasversorgung

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Planung 2028 EUR 4	Planung 2029 EUR 5	Planung 2030 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	783.325	751.800	740.900	739.600	738.400	737.100
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**	**783.325**	**751.800**	**740.900**	**739.600**	**738.400**	**737.100**
11	- Personalaufwendungen	-2.686	-3.029	-1.098	-1.120	-1.142	-1.165
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen		-72.000				
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-93					
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-2.780**	**-75.029**	**-1.098**	**-1.120**	**-1.142**	**-1.165**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**780.545**	**676.771**	**739.802**	**738.480**	**737.258**	**735.935**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis**						
22	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**780.545**	**676.771**	**739.802**	**738.480**	**737.258**	**735.935**
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**						
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**780.545**	**676.771**	**739.802**	**738.480**	**737.258**	**735.935**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	**= Internes Jahresergebnis**	**780.545**	**676.771**	**739.802**	**738.480**	**737.258**	**735.935**

Erläuterungen

zu Ergebnisgliederung 07

Konzessionsentgelte
653.900 EUR - Strom
87.000 EUR - Gas

zu Ergebnisgliederung 13

Ansatz 2026: Rechtsanwaltskosten Neuvergabe Stromkonzession

Teilfinanzplan Produkt 110110 Elektrizitäts- und Gasversorgung

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen**	**761.560**	**676.771**	**739.802**	**---**	**738.480**	**737.258**	**735.935**
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen							
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**							
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**							

Produktbeschreibung Produkt 110120 Abfallbeseitigung

Stadt Salzkotten

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	1101	Ver- und Entsorgung
Produkt	110120	Abfallbeseitigung

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Fachbereich Stadtentwicklung	Sofia Hagelganz

Beschreibung

Konzeption und Durchführung der kommunalen Abfallbeseitigung als öffentlich-rechtlicher Entsorgungsträger.

Allgemeine Ziele

- Schaffung der Entsorgungssicherheit im Sinne des Umweltschutzes
- Durchführung einer ordnungsgemäßen und wirtschaftlichen Entsorgung unter Berücksichtigung der Wiederverwertung von Wertstoffen. Schaffung von Gebührenanreizen bei Abfallvermeidung für die Bürger der Stadt Salzkotten unter Berücksichtigung der bestehenden Gesetzeslage
- Information und Beratung der Bürger/-innen mit dem Ziel der Abfallvermeidung und Wiederverwertung von Wertstoffen

Zielgruppen

Anschlussnehmerinnen und Anschlussnehmer

Auftragsgrundlage

Landesabfallgesetz
Kreislaufwirtschafts- und Abfallgesetz
TA Siedlungsabfall
Elektro- und Elektronikgerätegesetz
Satzung über die Abfallbeseitigung der Stadt Salzkotten
Satzung über die Kostendeckung der Abfallbeseitigung in der Stadt Salzkotten
Beschlüsse der Fachausschüsse und des Rates der Stadt

Anzahl Stellen	**2025**	**2026**	**2027**
laut Stellenplan	0,90	0,90	1,54

Teilergebnisplan Produkt 110120 Abfallbeseitigung

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Planung 2028 EUR 4	Planung 2029 EUR 5	Planung 2030 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.686.078	1.779.000	1.855.000	1.725.000	1.700.000	1.705.000
	Auflösung SoPo Gebührenüberschüsse	50.734	155.000	205.000	45.000		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.509	20.800	40.800	21.000	21.200	21.400
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	57.098	236.000	235.000	236.000	237.000	238.000
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**	**1.763.685**	**2.035.800**	**2.130.800**	**1.982.000**	**1.958.200**	**1.964.400**
11	- Personalaufwendungen	-56.495	-68.271	-97.009	-98.949	-100.929	-102.948
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.515.613	-1.764.000	-1.821.000	-1.833.500	-1.846.500	-1.858.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-8.695	-44.765	-21.561	-23.560	-22.282	-24.224
15	- Transferaufwendungen	-78.160	-63.400	-68.500	-68.500	-69.000	-69.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.341	-4.700	-4.700	-5.000	-5.500	-6.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-1.663.303**	**-1.945.136**	**-2.012.770**	**-2.029.509**	**-2.044.211**	**-2.061.172**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**100.382**	**90.664**	**118.030**	**-47.509**	**-86.011**	**-96.772**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis**						
22	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**100.382**	**90.664**	**118.030**	**-47.509**	**-86.011**	**-96.772**
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**						
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**100.382**	**90.664**	**118.030**	**-47.509**	**-86.011**	**-96.772**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-99.396	-85.929	-115.340	-115.728	-116.124	-116.528
29	**= Internes Jahresergebnis**	**987**	**4.735**	**2.690**	**-163.237**	**-202.135**	**-213.300**

Erläuterungen

zu Ergebnisgliederung 04

Abfallbeseitigungsgebühren und ertragswirksame Auflösung der Sonderposten für den Gebührenausgleich

zu Ergebnisgliederung 06

Kostenerstattung vom A.V.E. Paderborn für die Stellplatzreinigung der Glascontainer und zusätzlich Kostenerstattung vom Bund (Einwegkunststofffonds) i. H. v. 20.000 EUR

zu Ergebnisgliederung 07

Erträge aus der Vermarktung von Altpapier und Elektronikgeräten

zu Ergebnisgliederung 13

Abfuhrkosten und Deponiegebühren

zu Ergebnisgliederung 15

Verbandsumlage für den Zweckverband "Wertstofferfassung und -verwertung Paderborner Land"

Teilergebnisplan Produkt 110120 Abfallbeseitigung

Stadt Salzkotten

zu Ergebnisgliederung 28

Bauhofkosten und Verwaltungsgemeinkosten

zu Ergebnisgliederung 29

Der verbleibende Betrag i. H. v. 2.690 EUR entspricht der kalkulatorischen Verzinsung des Anlagevermögens, die im Rahmen der Gebührenkalkulation als Kosten berücksichtigt wird.

Teilfinanzplan Produkt 110120 Abfallbeseitigung

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen**	**51.262**	**-19.571**	**-65.409**	**---**	**-68.949**	**-63.729**	**-72.548**
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen							
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-11.504	-22.500	-43.500		-23.500	-23.500	-23.500
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**-11.504**	**-22.500**	**-43.500**		**-23.500**	**-23.500**	**-23.500**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-11.504**	**-22.500**	**-43.500**		**-23.500**	**-23.500**	**-23.500**

Investitionen Produkt 110120 Abfallbeseitigung

Stadt Salzkotten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
I.1101 Kauf von Abfallbehältern	-8.171	-19.000	-40.000	0	-20.000	-20.000	-20.000
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-8.171	-19.000	-40.000	0	-20.000	-20.000	-20.000
I19.1101 Eneuerung öffentliche Abfallbehälter Stadtgebiet	-3.333	-3.500	-3.500	0	-3.500	-3.500	-3.500
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-3.333	-3.500	-3.500	0	-3.500	-3.500	-3.500

Teilergebnisplan Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Planung 2028 EUR 4	Planung 2029 EUR 5	Planung 2030 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	351.304	658.535	366.275	405.192	421.125	420.507
	davon Auflösung SoPo aus Zuwendungen	329.396	378.535	360.770	399.687	415.620	415.002
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	950.287	940.785	933.918	924.008	909.241	898.936
	davon Auflösung SoPo aus Beiträgen	920.945	911.435	904.598	894.688	879.921	869.616
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	815	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.588					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	29.884	243	243	243	243	243
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**	**1.351.878**	**1.600.863**	**1.301.735**	**1.330.743**	**1.331.909**	**1.320.986**
11	- Personalaufwendungen	-235.050	-303.071	-272.194	-277.637	-283.190	-288.855
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-969.529	-1.706.580	-1.274.490	-1.366.710	-1.350.903	-1.219.765
	davon bauliche Unterhaltung	-310.519	-823.200	-553.200	-623.200	-553.200	-428.200
	Bewirtschaftung	-564.367	-614.380	-602.290	-624.510	-648.703	-672.565
	Unterhaltung Kraftfahrzeuge	-738	-2.500	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.601.585	-1.637.451	-1.652.426	-1.753.890	-1.793.090	-1.781.259
15	- Transferaufwendungen	-39.615	-35.500	-42.255	-42.255	-42.255	-42.255
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.306	-5.275	-5.250	-5.250	-5.250	-5.250
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-2.851.085**	**-3.687.877**	**-3.246.615**	**-3.445.742**	**-3.474.688**	**-3.337.384**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-1.499.207**	**-2.087.014**	**-1.944.880**	**-2.114.999**	**-2.142.779**	**-2.016.398**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis**						
22	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-1.499.207**	**-2.087.014**	**-1.944.880**	**-2.114.999**	**-2.142.779**	**-2.016.398**
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**						
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-1.499.207**	**-2.087.014**	**-1.944.880**	**-2.114.999**	**-2.142.779**	**-2.016.398**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	**= Internes Jahresergebnis**	**-1.499.207**	**-2.087.014**	**-1.944.880**	**-2.114.999**	**-2.142.779**	**-2.016.398**

Teilfinanzplan Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen**	**-1.215.883**	**-1.734.276**	**-1.551.314**	**---**	**-1.648.977**	**-1.638.723**	**-1.513.250**
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	460.453	377.500	275.000		669.900	47.200	
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	803.878	674.400	775.000		1.347.000	852.000	909.100
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**	**1.264.330**	**1.051.900**	**1.050.000**		**2.016.900**	**899.200**	**909.100**
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-70.019						
08	für Baumaßnahmen	-1.133.672	-2.683.000	-2.809.000		-2.358.000	-472.000	-7.000
08	(Verpflichtungsermächtigungen)					(-310.000)		
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-65.146						
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**-1.268.837**	**-2.683.000**	**-2.809.000**		**-2.358.000**	**-472.000**	**-7.000**
13	**(Verpflichtungsermächtigungen)**					**(-310.000)**		
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-4.507**	**-1.631.100**	**-1.759.000**		**-341.100**	**427.200**	**902.100**
14	**(Verpflichtungsermächtigungen)**					**(-310.000)**		

Produktbeschreibung Produkt 120110 Verkehrsflächen, Brücken und Unterführungen

Stadt Salzkotten

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	1201	Straßenbau und Verkehr
Produkt	120110	Verkehrsflächen, Brücken und Unterführungen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Fachbereich Stadtentwicklung	David Kirchhoff

Beschreibung

Neubau und Unterhaltung von Verkehrsflächen auf der Grundlage der HOAI (Leistungsphasen 1 - 9), die da sind: Straßen, Wege, Plätze, Parkanlagen, Gehwege, Radwege, Sonderwege
einschl. aller Nebenanlagen wie Straßenentwässerung, Durchlässe, Markierungen, Leiteinrichtungen, Schutzeinrichtungen, Verkehrsschilder, Straßenbegleitgrün
Neubau und Unterhaltung von Ingenieurbauten auf der Grundlage der HOAI (Leistungsphasen 1 - 9), die da sind: Holzkonstruktionen, Stahlkonstruktionen, Stahlbetonkonstruktionen, Stein-Gewölbe-Brücken einschl. aller Nebenanlagen wie Entwässerung, Markierungen, Leiteinrichtungen, Schutzeinrichtungen, Verkehrsschilder
Detailplanung und Umsetzung von Dorferneuerungs- und Dorfentwicklungsmaßnahmen. Abgabe von Stellungnahmen und Erbringung von Beratungsleistungen bei Privatmaßnahmen. Begleitung und Unterstützung des Wettbewerbs "Unser Dorf hat Zukunft".
Erhebung von Erschließungsbeiträgen nach BauGB und Straßenausbaubeiträgen nach KAG NRW (erfolgt durch FB Finanzen)

Allgemeine Ziele

- Sicherstellung der Erschließung und Unterhaltung aller Verkehrswege und Ingenieurbauten
- Sicherung der gefahrlosen Benutzung aller Verkehrswege und Ingenieurbauten
- Gewährleistung der Verkehrssicherheit und Verbesserung des Straßenraumes
- Teilweise Refinanzierung der Kosten für die Straßenherstellungen und Erneuerungen pp.
- Verbesserung der allgemeinen Entwicklung und Gestaltung der Ortschaften
- Förderung der bürgerschaftlichen Aktivitäten und Selbsthilfeleistungen
- Entwicklung einer menschen- und klimafreundlichen Innenstadt, Reduzierung des PKW-Verkehrs, Umsetzung der im Klimaschutzkonzept der Stadt Salzkotten verankerten CO2-Einsparungsziele
- Anpassung von Verkehrsräumen im Umfeld von Schulen und Kindertageseinrichtungen zur Verbesserung der Verkehrssicherheit für Kinder

Zielgruppen

- Grundstückseigentümer
- Verkehrsteilnehmer und -nehmerinnen und Anwohner

Auftragsgrundlage

- Beschlüsse des Fachausschusses (BPA), Ratsbeschlüsse, Vorgaben der Verwaltungsführung
- Straßen- und Wegenetz NW, GVFG, Eisenbahnkreuzungsgesetz
- Aufgaben im Rahmen der Versicherungspflicht, VV-LHO
- BauGB, KAG, Erschließungsbeitrags- und Straßenbaubeitragssatzung
- Richtlinien für die Förderung der Dorferneuerung, ILEK (Integratives Ländliches Entwicklungskonzept)

Anzahl Stellen	**2025**	**2026**	**2027**
laut Stellenplan	2,14	2,14	2,24

Teilergebnisplan Produkt 120110 Verkehrsflächen, Brücken und Unterführungen

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Planung 2028 EUR 4	Planung 2029 EUR 5	Planung 2030 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	207.269	465.276	191.774	200.500	214.407	214.214
	davon Auflösung SoPo aus Zuwendungen	185.361	185.276	186.269	194.995	208.902	208.709
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	823.473	816.006	810.527	802.046	789.329	781.651
	davon Auflösung SoPo aus Beiträgen	823.473	816.006	810.527	802.046	789.329	781.651
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.983					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	26.796	243	243	243	243	243
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**	**1.069.521**	**1.281.525**	**1.002.543**	**1.002.789**	**1.003.979**	**996.108**
11	- Personalaufwendungen	-182.802	-195.323	-213.278	-217.543	-221.894	-226.332
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-576.696	-1.212.200	-773.700	-856.450	-819.225	-664.528
	davon bauliche Unterhaltung	-153.444	-601.200	-321.200	-401.200	-331.200	-206.200
	Bewirtschaftung	-383.772	-421.000	-407.500	-410.250	-413.025	-413.328
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.314.311	-1.287.646	-1.326.283	-1.392.732	-1.432.231	-1.424.149
15	- Transferaufwendungen	-12.666	-5.500	-12.255	-12.255	-12.255	-12.255
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-58					
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-2.086.534**	**-2.700.669**	**-2.325.516**	**-2.478.980**	**-2.485.605**	**-2.327.264**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-1.017.013**	**-1.419.144**	**-1.322.972**	**-1.476.191**	**-1.481.626**	**-1.331.156**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis**						
22	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-1.017.013**	**-1.419.144**	**-1.322.972**	**-1.476.191**	**-1.481.626**	**-1.331.156**
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**						
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-1.017.013**	**-1.419.144**	**-1.322.972**	**-1.476.191**	**-1.481.626**	**-1.331.156**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	**= Internes Jahresergebnis**	**-1.017.013**	**-1.419.144**	**-1.322.972**	**-1.476.191**	**-1.481.626**	**-1.331.156**

Erläuterungen

zu Ergebnisgliederung 02

Ansatzreduzierung, da in 2026 die Förderung kommunaler Straßenbau NRW für die Sanierung Berglar i. H. v. 280.000 EUR veranschlagt war.
5.505 EUR - Auflösung Zuweisung Fahrbahnteiler Thüle

zu Ergebnisgliederung 06

Kostenerstattung des Landesbetriebes Straßen NRW für Planungskosten Radweg an der L 636 von Salzkotten nach Verne

zu Ergebnisgliederung 07

Ergebnis 2025: Davon 26.553 EUR Ersatz- u. Versicherungsleistungen bei Schäden.

zu Ergebnisgliederung 13

Ansatzreduzierung, da in 2026 die Sanierung Berglar i. H. V. 400.000 EUR und die Befahrung der Straßen i. H. v. 115.000 EUR und Brückenhauptprüfung (alle 3 Jahre) i. H. v. 30.000 EUR veranschlagt war.

Teilergebnisplan Produkt 120110 Verkehrsflächen, Brücken und Unterführungen

Stadt Salzkotten

405.000 EUR - Gebühr für Straßenoberflächenentwässerung an Eigenbetrieb Stadtwerke Salzkotten
195.000 EUR - lfd. Unterhaltung des gesamten städt. Straßenvermögens
120.000 EUR - Sanierung Frieth/Hüneknapp in Upsprunge gem. Straßen- und Wegekonzept
15.000 EUR - allgemeine Dienstleistungen
15.000 EUR - Unterhaltung der Straßen- u. Verkehrsschilder
12.000 EUR - Bodengutachten im Stadtgebiet
6.200 EUR - Unterhaltung der Verkehrssignalanlagen
3.000 EUR - Schulungskosten Cyclomedia
2.500 EUR - Stromkosten

zu Ergebnisgliederung 15

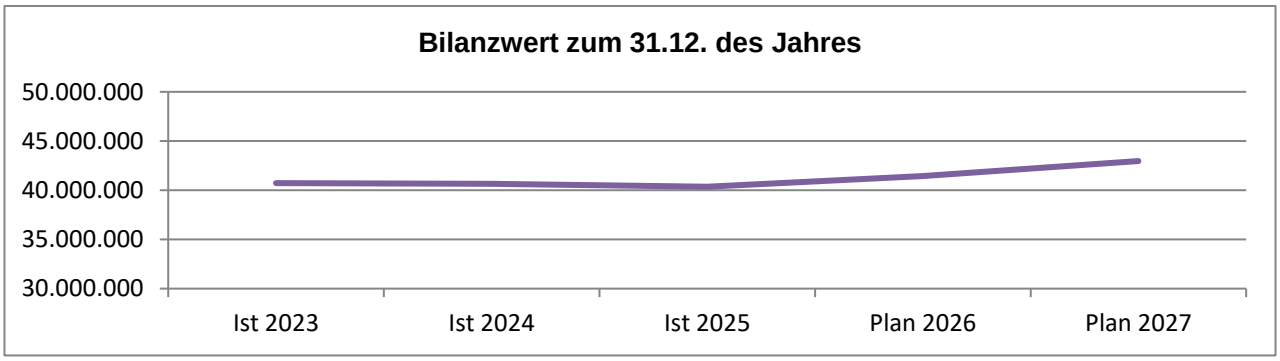
Auflösung Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten für städt. Zuschuss an den Kreis Paderborn für den Kreisverkehr Scharmede (Abzw. Leeren Teich), Laufzeit 25 Jahre (2011 bis 2036) i. H. v. 5.500 EUR und Fahrbahnteiler Thüle (2025 bis 2050) I. H. v. 6.755 EUR

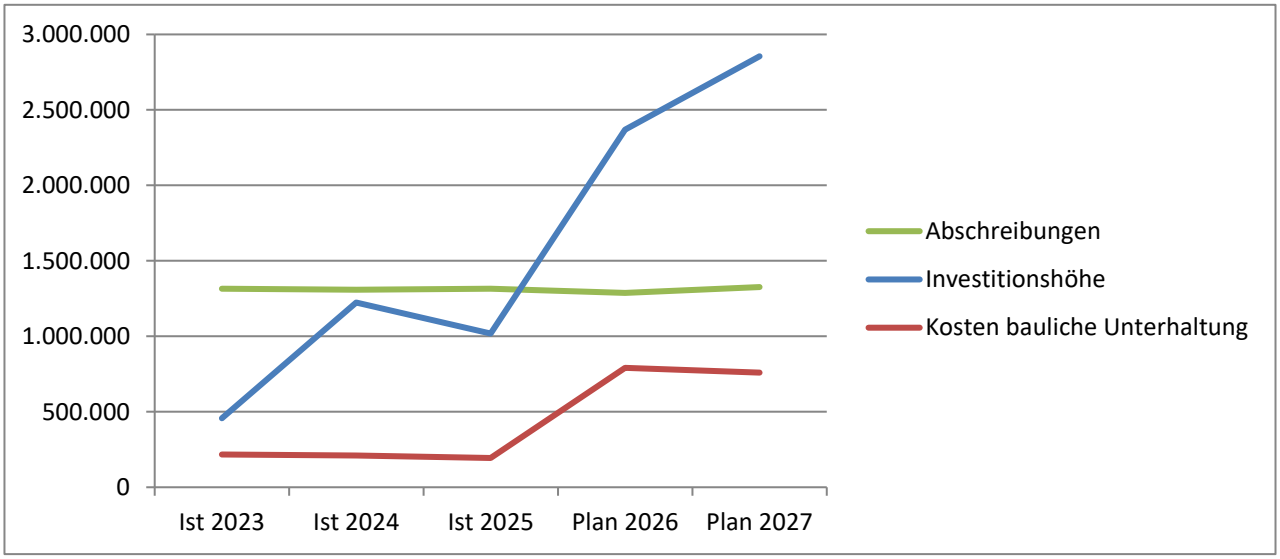
Weitere Informationen zum Produkt 120110 Verkehrsflächen, Brücken und Unterführungen

Kennzahlen und Leistungsdaten

	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027
Investitionshöhe	457.132	1.223.516	1.018.490	2.368.000	2.855.000
davon Neuerschließung	451.363	1.159.844	930.140	2.361.000	2.848.000
Kosten bauliche Unterhaltung	217.295	209.571	194.000	791.200	760.000
Abschreibungen	1.314.438	1.308.354	1.314.311	1.287.646	1.326.283
Bilanzwert zum 31.12. des Jahres	40.735.974	40.651.136	40.355.315	41.435.669	42.964.386

Grafische Darstellung der Kennzahlen und Leistungsdaten





Teilfinanzplan Produkt 120110 Verkehrsflächen, Brücken und Unterführungen

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen**	**-762.042**	**-1.127.523**	**-986.978**	**---**	**-1.073.993**	**-1.041.119**	**-890.860**
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	49.000	295.000	250.000		624.900	47.200	
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	803.878	674.400	775.000		1.347.000	852.000	909.100
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**	**852.878**	**969.400**	**1.025.000**		**1.971.900**	**899.200**	**909.100**
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-70.019						
08	für Baumaßnahmen	-605.737	-2.368.000	-2.684.000		-2.308.000	-472.000	-7.000
08	(Verpflichtungsermächtigungen)					(-310.000)		
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-9.860						
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**-685.616**	**-2.368.000**	**-2.684.000**		**-2.308.000**	**-472.000**	**-7.000**
13	**(Verpflichtungsermächtigungen)**					**(-310.000)**		
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**167.262**	**-1.398.600**	**-1.659.000**		**-336.100**	**427.200**	**902.100**
14	**(Verpflichtungsermächtigungen)**					**(-310.000)**		

Investitionen Produkt 120110 Verkehrsflächen, Brücken und Unterführungen

Stadt Salzkotten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
I.1201 Erschließungsbeiträge	806.353	704.000	809.000	0	1.406.000	597.000	949.000
21 + Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	806.353	704.000	809.000	0	1.406.000	597.000	949.000
I.1202 Abführung Entwässerungsanteile an Abwasserwerk	-2.475	-29.600	-34.000	0	-59.000	-25.000	-39.900
21 + Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	-2.475	-29.600	-34.000	0	-59.000	-25.000	-39.900
INT26.1201 Endausbau BG Kesberge 4. BA	0	-250.000	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	-250.000	0	0	0	0	0
INT26.1202 Endausbau GE/GI Zum Wasserberg	0	0	-240.000	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	0	-240.000	0	0	0	0
INT26.1203 Erneuerung Ortslietsbrücke Hengelsberg	0	-175.000	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	-175.000	0	0	0	0	0
ISH24.1202 Baukosten Baugebiet Am Knükel	-7.000	-30.000	-730.000	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-7.000	-30.000	-730.000	0	0	0	0
ISH24.1203 Fahrbahneinengung An der Schützenhalle	-8.918	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-8.918	0	0	0	0	0	0
ISK09.1210 Baukosten GE/GI Haltiger Feld	0	-75.000	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	-75.000	0	0	0	0	0
ISK10.1202 Baukosten GE/MI An der Burg	0	0	0	0	-855.000	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	0	0	0	-855.000	0	0
ISK17.1205 Fahrradabstellanlagen in der Kernstadt	-9.860	-7.000	-7.000	0	-7.000	-7.000	-7.000
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	-7.000	-7.000	0	-7.000	-7.000	-7.000
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-9.860	0	0	0	0	0	0
ISK18.1201 Schulwegsicherung Oelweg 1. BA	49.000	-750.000	-252.000	0	324.900	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	49.000	250.000	250.000	0	324.900	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	-1.000.000	-502.000	0	0	0	0
ISK21.1202 Planungskosten Marktplatz IHK	0	-100.000	-100.000	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	-100.000	-100.000	0	0	0	0
Erläuterungen: Neuveranschlagung							
ISK21.1203 Baukosten Baugebiet Osterfeld (I. BA)	-352.906	0	0	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-70.019	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-282.886	0	0	0	0	0	0
ISK22.1201 Kreisverkehr Upsprunger Str/Simon/Lange Brückenstr	0	0	-50.000	0	-146.000	47.200	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	300.000	47.200	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	0	-50.000	0	-446.000	0	0
ISK26.1201 Baukosten Baugebiet Osterfeld (II. BA)	0	-465.000	-455.000	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	-465.000	-455.000	0	0	0	0
ISK26.1202 Neubau Fußweg Berglar 2. Abschnitt	0	-170.000	-170.000	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	-170.000	-170.000	0	0	0	0
ISK26.1203 Fußgängerüberweg Paderborner Straße	0	-35.000	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	-35.000	0	0	0	0	0
ISK26.1204 Wohnmobilstellplätze Parkplatz Sälzer Lagune	0	-61.000	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	-61.000	0	0	0	0	0
ISK28.1201 Sanierung Johannesstraße	0	0	0	0	-335.000	167.500	0
21 + Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	167.500	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	0	0	0	-335.000	0	0
ISK28.1202 Sanierung Spielplatz	0	0	0	0	-225.000	112.500	0
21 + Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	112.500	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	0	0	0	-225.000	0	0

Investitionen Produkt 120110 Verkehrsflächen, Brücken und Unterführungen

Stadt Salzkotten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
ISW27.1201 Baukosten BG Lambertusstraße	0	0	0	0	-130.000	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	0	0	0	-130.000	0	0
ITH16.1201 Baukosten Baugebiet Am Eichenwald	-291.278	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-291.278	0	0	0	0	0	0
ITH18.1201 Bau Fahrbahnteiler in der Ortsdurchfahrt (L751)	-10.454	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-10.454	0	0	0	0	0	0
IVL18.0202 Neubau Feuerwehrgerätehaus Verlar	-5.200	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-5.200	0	0	0	0	0	0
IVL27.1201 Baukosten Erweiterung BG Holtkamp	0	0	-180.000	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	0	-180.000	0	0	0	0
IVN25.1201 Sanierung der Gehwege in der Ortsdurchfahrt	0	45.000	0	0	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	45.000	0	0	0	0	0
IVN26.1201 Fahrbahnausbau Sonnenwinkel	0	0	0	0	0	-465.000	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	-465.000	0
IVN27.1201 Baukosten BG An der Brünnekenkapelle	0	0	-250.000	-310.000	-310.000	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	0	-250.000	-310.000	-310.000	0	0

Produktbeschreibung Produkt 120120 Straßenbeleuchtung

Stadt Salzkotten

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	1201	Straßenbau und Verkehr
Produkt	120120	Straßenbeleuchtung

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Fachbereich Stadtentwicklung	David Kirchhoff

Beschreibung	Neubau und Unterhaltung der Beleuchtungsanlage und der dazugehörigen Versorgungsleitungen.
Allgemeine Ziele	- Als öffentlich-rechtliche Pflichtaufgabe ist im Rahmen der sog. "polizeilichen Beleuchtungspflicht" und Verkehrssicherheitspflicht der Bau, Betrieb und die Unterhaltung von Anlagen der Straßenbeleuchtung notwendig.
Zielgruppen	Verkehrsteilnehmer und -nehmerinnen Grundstückseigentümer Anwohner
Auftragsgrundlage	Beschlüsse des Fachausschusses (BPA), Ratsbeschlüsse, Vorgaben der Verwaltungsführung Straßen- und Wegegesetz NRW GVFG Eisenbahnkreuzungsgesetz Aufgaben im Rahmen der Verkehrssicherungspflicht VV-LHO BauGB KAG Erschließungsbeitragssatzung Straßenbaubeitragssatzung

Anzahl Stellen	**2025**	**2026**	**2027**
laut Stellenplan	0,27	0,27	0,31

Teilergebnisplan Produkt 120120 Straßenbeleuchtung

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Planung 2028 EUR 4	Planung 2029 EUR 5	Planung 2030 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	72.039	72.866	72.917	73.591	73.367	73.080
	davon Auflösung SoPo aus Zuwendungen	72.039	72.866	72.917	73.591	73.367	73.080
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	97.472	95.429	94.071	92.642	90.592	87.965
	davon Auflösung SoPo aus Beiträgen	97.472	95.429	94.071	92.642	90.592	87.965
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.605					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.088					
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**	**180.204**	**168.295**	**166.988**	**166.233**	**163.959**	**161.045**
11	- Personalaufwendungen	-21.931	-22.774	-26.209	-26.733	-27.267	-27.812
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-330.407	-383.250	-394.660	-404.126	-425.539	-449.093
	davon bauliche Unterhaltung	-149.925	-190.000	-200.000	-190.000	-190.000	-190.000
	Bewirtschaftung	-180.482	-193.250	-194.660	-214.126	-235.539	-259.093
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-214.917	-218.146	-220.135	-222.303	-219.504	-215.916
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen						
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-567.256**	**-624.170**	**-641.004**	**-653.162**	**-672.310**	**-692.821**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-387.052**	**-455.875**	**-474.016**	**-486.929**	**-508.351**	**-531.776**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis**						
22	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-387.052**	**-455.875**	**-474.016**	**-486.929**	**-508.351**	**-531.776**
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**						
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-387.052**	**-455.875**	**-474.016**	**-486.929**	**-508.351**	**-531.776**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	**= Internes Jahresergebnis**	**-387.052**	**-455.875**	**-474.016**	**-486.929**	**-508.351**	**-531.776**

Erläuterungen

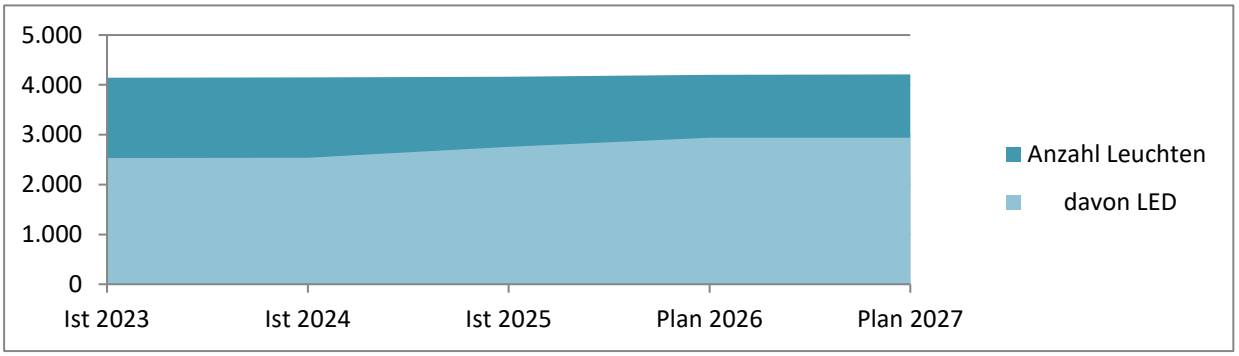
zu Ergebnisgliederungen 02 und 04
Für die erstmalige Herstellung von Straßenbeleuchtungsanlagen werden Beiträge erhoben.
Teilweise erhält die Stadt bei Investitionen (z. B. LED-Umrüstung) Zuwendungen vom Bund oder Land.
Die Beiträge und Zuwendungen stellen Sonderposten dar, die über die Nutzungsdauer der Beleuchtungsanlagen (in der Regel 30 Jahre) ertragswirksam aufgelöst werden.

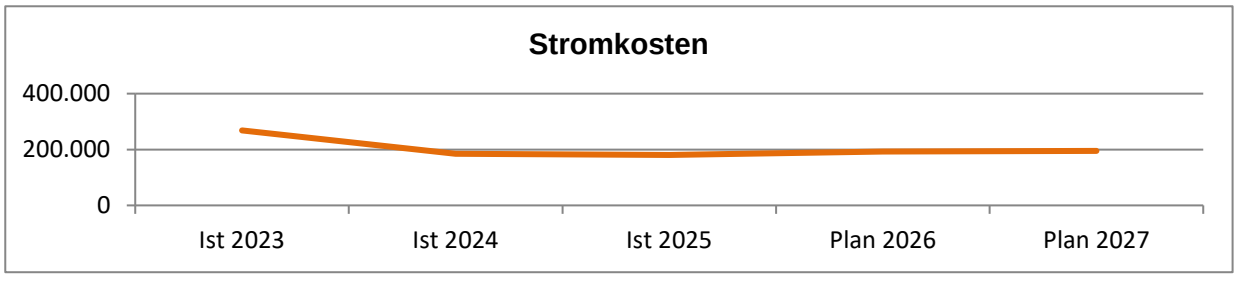
Weitere Informationen zum Produkt 120120 Straßenbeleuchtung

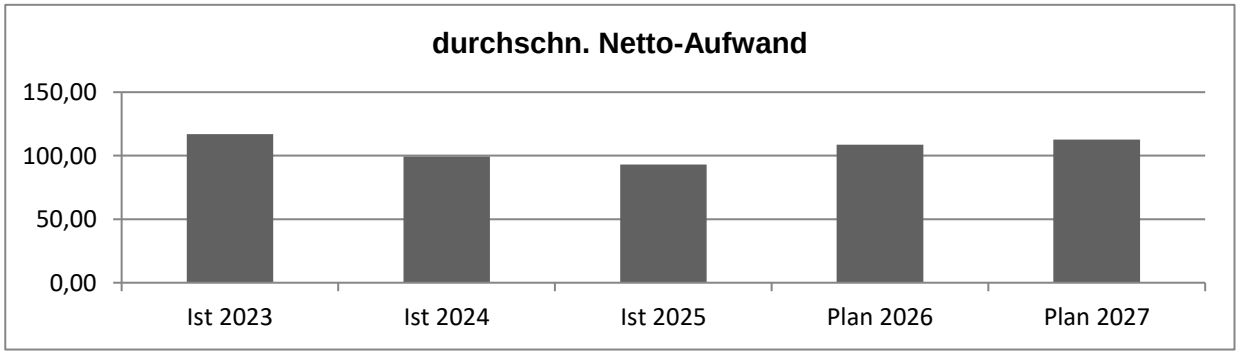
Kennzahlen und Leistungsdaten

	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027
Anzahl Leuchten	4.145	4.153	4.164	4.200	4.210
davon LED	2.529	2.540	2.756	2.940	2.940
Stromverbrauch (kWh)	661.244	620.187	627.797	645.500	643.000
Stromkosten	268.356	185.085	180.482	193.250	194.660
Jahresdefizit beim Produkt	484.627	413.000	387.052	455.875	474.016
durchschn. Netto-Aufwand je Leuchte (inkl. Strom, Wartung, Afa)	116,92	99,45	92,95	108,54	112,59

Grafische Darstellung der Kennzahlen und Leistungsdaten







Teilfinanzplan Produkt 120120 Straßenbeleuchtung

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen**	**-324.611**	**-406.024**	**-420.869**	**---**	**-430.859**	**-452.806**	**-476.905**
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		37.500	25.000				
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**		**37.500**	**25.000**				
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen	-81.439	-250.000	-125.000				
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-55.287						
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**-136.725**	**-250.000**	**-125.000**				
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-136.725**	**-212.500**	**-100.000**				

Investitionen Produkt 120120 Straßenbeleuchtung

Stadt Salzkotten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
I.1203 Erweiterung und Neuanlage Straßenbeleuchtung	-136.725	-212.500	-100.000	0	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	37.500	25.000	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-81.439	-250.000	-125.000	0	0	0	0
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-55.287	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen:

I.1203

2027 erfolgt eine weitere Umrüstung der Straßenbeleuchtung auf LED-Technik (100.000 EUR - davon 25% Förderung).

Produktbeschreibung Produkt 120130 Straßenreinigung und Winterdienst

Stadt Salzkotten

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	1201	Straßenbau und Verkehr
Produkt	120130	Straßenreinigung und Winterdienst

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Fachbereich Stadtentwicklung	Dieter Hermens

Beschreibung

Durchführung des Winterdienstes (Streuen und Räumen) auf Fuß- und Radwegen sowie auf den innerörtlichen Gemeindestraßen im gesamten Stadtgebiet
Reinigung von Verkehrseinrichtungen

Erhebung von Straßenreinigungsgebühren (erfolgt durch FB Finanzen)

Allgemeine Ziele

- Gewährleistung von sicher und rutschfrei zu begehenden bzw. befahrbaren Fuß- und Radwegen sowie von Fahrbahnen auf den innerörtlichen Gemeindestraßen im Winter
- Sauberhaltung von öffentlichen Straßenverkehrsflächen, Verkehrseinrichtungen und Sicherstellung eines ansehnlichen Stadtbildes

Weitere Straßen sind in das Straßenverzeichnis der Satzung aufzunehmen, bei denen der Umfang der Reinigungspflicht maßgeblich durch Umstände geprägt ist, die mit der normalen Erschließungsfunktion der Straße und dem darauf beruhenden Verkehr nichts mehr zu tun haben und um dort die Gefährdung einer Privatperson bei Reinigungsarbeiten auf dieser Straße auszuschließen.

Zielgruppen

Grundstückseigentümer der von der Straßenreinigung erschlossenen Grundstücke
Sämtliche Straßenverkehrsteilnehmer (motorisierter Straßenverkehr, Radfahrer und Fußgänger)
Stadtbevölkerung und auswärtige Besucher
Bewohner und Nutzer von Anliegergrundstücken

Auftragsgrundlage

Straßenreinigungsgesetz
Straßen- und Wegegesetz NRW, Gesetzliche Regelungen zur Verkehrssicherungspflicht (z. B. BGB),
Straßenreinigungs- und Gebührensatzung der Stadt Salzkotten

Anzahl Stellen	**2025**	**2026**	**2027**
laut Stellenplan	0,14	0,14	0,14

Teilergebnisplan Produkt 120130 Straßenreinigung und Winterdienst

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Planung 2028 EUR 4	Planung 2029 EUR 5	Planung 2030 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	29.342	29.350	29.320	29.320	29.320	29.320
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**	**29.342**	**29.350**	**29.320**	**29.320**	**29.320**	**29.320**
11	- Personalaufwendungen	-7.729	-7.957	-9.484	-9.673	-9.867	-10.065
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-55.276	-69.130	-64.130	-64.134	-64.139	-64.144
	Bewirtschaftung	-113	-130	-130	-134	-139	-144
	Unterhaltung Kraftfahrzeuge	-738	-2.500	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen						
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-63.005**	**-77.087**	**-73.614**	**-73.807**	**-74.006**	**-74.209**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-33.663**	**-47.737**	**-44.294**	**-44.487**	**-44.686**	**-44.889**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis**						
22	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-33.663**	**-47.737**	**-44.294**	**-44.487**	**-44.686**	**-44.889**
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**						
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-33.663**	**-47.737**	**-44.294**	**-44.487**	**-44.686**	**-44.889**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	**= Internes Jahresergebnis**	**-33.663**	**-47.737**	**-44.294**	**-44.487**	**-44.686**	**-44.889**

Erläuterungen

zu Ergebnisgliederung 04

Straßenreinigungsgebühren

Teilfinanzplan Produkt 120130 Straßenreinigung und Winterdienst

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen**	**-37.819**	**-47.737**	**-44.294**	**---**	**-44.487**	**-44.686**	**-44.889**
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen							
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**							
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**							

Produktbeschreibung Produkt 120140 ÖPNV

Stadt Salzkotten

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	1201	Straßenbau und Verkehr
Produkt	120140	ÖPNV

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Fachbereich Stadtentwicklung	David Kirchhoff

Beschreibung	Durchführung von baulichen Maßnahmen zur Verbesserung des ÖPNV-Angebots Sicherstellung einer ausreichenden Bedienung und günstigen Gestaltung des öffentlichen Schienen- und Busangebotes für die Bevölkerung und der dann nötigen Infrastruktur Serviceleistungen für nph und Bahn
Allgemeine Ziele	- Sicherstellung einer ausreichenden Infrastruktur für die Nutzung des Bahn- und Busverkehrs - Verbesserung der Attraktivität der ÖPNV-Ausstattung - Entlastung des Individualverkehrs auf den Straßen im Stadtgebiet - Verstärkte Nutzung des ÖPNV-Angebots durch die Bevölkerung - Bedarfsgerechte, kundenorientierte und wirtschaftliche Benutzung des ÖPNV anbieten. - Nutzung der öffentlichen Verkehrslinien fördern und dafür werben zur Entlastung des Individualverkehrs sowie Schaffung kundenorientierter Bahnhöfe und Haltestellen - Umsetzung des Klimaschutzkonzepts/ Handlungsfeld Mobilität (M01)
Zielgruppen	Gesamte Bevölkerung, vor allem Berufspendler, Jugend, Schüler, Senioren, Familien Aufgabenträger und Verkehrsunternehmen Bürgerinnen und Bürger, die öffentliche Verkehrsmittel nutzen Alle Nutzer des Bus- und Bahnverkehrs
Auftragsgrundlage	Förderrichtlinien Stadtverkehr, Gemeindeverkehrsfinanzierungsgesetz, Beschlüsse des Fachausschusses (Bau- und Planungsausschuss) und Ratsbeschlüsse, Vorgaben/Anordnungen der Verwaltungsführung Personenbeförderungsgesetz Regionalisierungsgesetz ÖPNV NRW Satzung NPH

Anzahl Stellen	**2025**	**2026**	**2027**
laut Stellenplan	0,88	0,88	0,29

Teilergebnisplan Produkt 120140 ÖPNV

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Planung 2028 EUR 4	Planung 2029 EUR 5	Planung 2030 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	71.996	120.393	101.584	131.101	133.351	133.213
	davon Auflösung SoPo aus Zuwendungen	71.996	120.393	101.584	131.101	133.351	133.213
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	815	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**	**72.811**	**121.693**	**102.884**	**132.401**	**134.651**	**134.513**
11	- Personalaufwendungen	-22.588	-77.017	-23.223	-23.688	-24.162	-24.646
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-7.149	-42.000	-42.000	-42.000	-42.000	-42.000
	davon bauliche Unterhaltung	-7.149	-32.000	-32.000	-32.000	-32.000	-32.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-72.357	-131.659	-106.009	-138.855	-141.355	-141.194
15	- Transferaufwendungen	-26.948	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.247	-5.275	-5.250	-5.250	-5.250	-5.250
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-134.289**	**-285.951**	**-206.482**	**-239.793**	**-242.767**	**-243.090**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-61.478**	**-164.258**	**-103.598**	**-107.392**	**-108.116**	**-108.577**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis**						
22	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-61.478**	**-164.258**	**-103.598**	**-107.392**	**-108.116**	**-108.577**
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**						
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-61.478**	**-164.258**	**-103.598**	**-107.392**	**-108.116**	**-108.577**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	**= Internes Jahresergebnis**	**-61.478**	**-164.258**	**-103.598**	**-107.392**	**-108.116**	**-108.577**

Erläuterungen

zu Ergebnisgliederung 02 und 14

Höhere Ansätze bei der Auflösung von Sonderposten und Abschreibungen aufgrund der Investition Mobilitätsstation am Bahnhof nach entsprechender Zuordnung von Fördermitteln

zu Ergebnisgliederung 05

Gebühren für die Fahrradabstellanlage am Bahnhof Salzkotten (Sälzer Radkästchen)

zu Ergebnisgliederung 13

3.000 EUR - Aufwendungen für die lfd. Unterhaltung der Buswartehallen im Stadtgebiet
6.265 EUR - Instandhaltung Buswartehallen
7.735 EUR - Anteil Stadt Salzkotten zur Unterhaltung der Almetalbahn
(Vereinbarung zwischen dem Kreis Paderborn und den Kommunen Borchen, Büren und Salzkotten aus dem Jahr 2012)
10.000 EUR - Werbung ÖPNV - 1 EUR-Ticket
15.000 EUR - Unterhaltungskosten Mobilstation Bahnhof Salzkotten

zu Ergebnisgliederung 15

Teilergebnisplan Produkt 120140 ÖPNV

Stadt Salzkotten

Kosten zur Finanzierung des "1 EUR-Tickets" entsprechend des Beschlusses des Rates vom 07.05.2026 zur dauerhaften Fortführung.

zu Ergebnisgliederung 16

250 EUR - Pachten für Grundstücksinanspruchnahmen von Privatpersonen für Buswartehallen im Stadtgebiet
5.000 EUR - Mitgliedsbeitrag Verein "Neue Mobilität Paderborn e.V."

Teilfinanzplan Produkt 120140 ÖPNV

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen**	**-91.412**	**-152.992**	**-99.173**	**---**	**-99.638**	**-100.112**	**-100.596**
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	411.453	45.000			45.000		
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**	**411.453**	**45.000**			**45.000**		
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen	-446.496	-65.000			-50.000		
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**-446.496**	**-65.000**			**-50.000**		
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-35.044**	**-20.000**			**-5.000**		

Investitionen Produkt 120140 ÖPNV

Stadt Salzkotten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
I17.1201 Barrierefreier Ausbau von Bushaltest. im Stadtgeb.	22.206	-5.000	0	0	-5.000	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	83.226	45.000	0	0	45.000	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-61.020	-50.000	0	0	-50.000	0	0
ISH24.1201 Mobilstation am Bahnhof Scharmede	-9.143	-15.000	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-9.143	-15.000	0	0	0	0	0
ISK21.1201 Mobilitätsstation am Bahnhof Salzkotten	-48.107	0	0	0	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	328.227	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-376.334	0	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Planung 2028 EUR 4	Planung 2029 EUR 5	Planung 2030 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	227.270	223.769	224.745	209.573	188.476	175.129
	davon Auflösung SoPo aus Zuwendungen	215.246	197.789	198.765	183.593	162.496	149.149
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	325.995	290.095	430.095	430.095	400.095	400.095
	davon Auflösung SoPo aus Beiträgen	95	95	95	95	95	95
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	191.379	184.033	222.613	222.613	222.613	222.613
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.129	2.042	3.452	2.867	1.881	1.874
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**	**747.774**	**699.939**	**880.905**	**865.148**	**813.065**	**799.711**
11	- Personalaufwendungen	-238.357	-177.647	-180.069	-183.668	-187.341	-191.088
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-639.453	-768.664	-773.495	-717.402	-724.744	-724.102
	davon bauliche Unterhaltung	-147.821	-216.000	-217.500	-216.000	-217.500	-216.000
	Bewirtschaftung	-12.081	-15.041	-13.890	-14.597	-15.439	-16.297
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-400.640	-386.515	-381.439	-360.707	-332.526	-316.962
15	- Transferaufwendungen		-10.000				
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-78.199	-89.284	-81.632	-81.425	-81.525	-81.507
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-1.356.649**	**-1.432.110**	**-1.416.635**	**-1.343.202**	**-1.326.136**	**-1.313.659**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-608.876**	**-732.171**	**-535.730**	**-478.054**	**-513.071**	**-513.948**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis**						
22	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-608.876**	**-732.171**	**-535.730**	**-478.054**	**-513.071**	**-513.948**
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**						
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-608.876**	**-732.171**	**-535.730**	**-478.054**	**-513.071**	**-513.948**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-403.191	-344.876	-376.759	-376.955	-377.155	-376.358
29	**= Internes Jahresergebnis**	**-1.012.067**	**-1.077.047**	**-912.489**	**-855.009**	**-890.226**	**-890.306**

Teilfinanzplan Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen**	**-344.725**	**-545.482**	**-356.503**	**---**	**-303.802**	**-344.917**	**-348.004**
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	74.645	2.585	5.390				
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.388						
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**	**76.033**	**2.585**	**5.390**				
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-98.525	-304.000	-1.669.500		-505.000	-505.000	-405.000
08	für Baumaßnahmen	-95.571	-183.230	-186.800		-155.000	-155.000	-155.000
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-6.663	-10.000	-5.000		-5.000	-5.000	-5.000
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**-200.759**	**-497.230**	**-1.861.300**		**-665.000**	**-665.000**	**-565.000**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-124.726**	**-494.645**	**-1.855.910**		**-665.000**	**-665.000**	**-565.000**

Produktbeschreibung Produkt 130110 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Stadt Salzkotten

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	1301	Öffentliches Grün, Gewässer und Landschaftsbau
Produkt	130110	Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Fachbereich Stadtentwicklung	Sofia Hagelganz

Beschreibung

Planung, Erstellung und Unterhaltung von öffentlichen Grünanlagen.

Allgemeine Ziele

- Planung und Bau von öffentlichen Grünanlagen in den unterschiedlichen Kategorien entsprechend der angestrebten Nutzung und unter Berücksichtigung der Unterhaltungsarbeiten
- Schaffung von Grünanlagen zur Wohnumfeldverbesserung sowie deren ordnungsgemäße Unterhaltung
- Schaffung von Grünanlagen zur Naherholung sowie deren ordnungsgemäße Unterhaltung
- Schaffung von Grünanlagen als Straßenbegleitgrün und zur Verkehrsberuhigung sowie deren ordnungsgemäße Unterhaltung
- Klimaadaption der städtischen Grünanlagen und Förderung der Biodiversität. Verbesserung des Mikroklimas durch geeignete Anpflanzungen

Zielgruppen

Bürgerinnen und Bürger der Stadt
Alle Nutzerinnen/Nutzer von öffentlichen Grünanlagen
Sämtliche Straßenverkehrsteilnehmer

Auftragsgrundlage

Beschlüsse des Fachausschusses (Bau- und Planungsausschuss) und des Rates der Stadt
Vorgaben / Anordnungen der Verwaltungsführung

Anzahl Stellen	**2025**	**2026**	**2027**
laut Stellenplan	0,95	0,95	0,78

Teilergebnisplan Produkt 130110 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Planung 2028 EUR 4	Planung 2029 EUR 5	Planung 2030 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	55.944	51.797	50.770	48.960	41.213	38.619
	davon Auflösung SoPo aus Zuwendungen	50.981	47.047	46.020	44.210	36.463	33.869
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	112	500	500	500	500	500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	60.509	450	1.860	1.760	1.741	1.734
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**	**116.564**	**52.747**	**53.131**	**51.220**	**43.454**	**40.853**
11	- Personalaufwendungen	-94.696	-74.306	-77.029	-78.569	-80.140	-81.743
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-207.943	-216.190	-208.120	-173.232	-173.356	-173.493
	davon bauliche Unterhaltung	-60					
	Bewirtschaftung	-1.259	-1.190	-1.120	-1.232	-1.356	-1.493
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-79.237	-78.029	-73.417	-69.920	-62.082	-59.280
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.129	-7.500	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-389.006**	**-376.025**	**-365.566**	**-328.721**	**-322.578**	**-321.516**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-272.442**	**-323.278**	**-312.436**	**-277.501**	**-279.124**	**-280.663**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis**						
22	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-272.442**	**-323.278**	**-312.436**	**-277.501**	**-279.124**	**-280.663**
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**						
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-272.442**	**-323.278**	**-312.436**	**-277.501**	**-279.124**	**-280.663**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	**= Internes Jahresergebnis**	**-272.442**	**-323.278**	**-312.436**	**-277.501**	**-279.124**	**-280.663**

Erläuterungen

zu Ergebnisgliederung 02

Zuwendung vom Land NRW für Maßnahme des Naturschutzes (Mäharbeiten Naturschutzgebiet Sültsoid in Salzkotten)

zu Ergebnisgliederung 05

Erträge aus Hackschnitzelverkauf

zu Ergebnisgliederung 13

Die hohen Beträge erklären sich durch Kosten für die Baumpflege.

zu Ergebnisgliederung 16

Beiträge zur Gartenbauberufsgenossenschaft (Unfallversicherung)

Teilfinanzplan Produkt 130110 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen**	**-284.406**	**-292.746**	**-286.899**	**---**	**-253.551**	**-255.246**	**-256.986**
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	73.933	2.585	5.390				
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.388						
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**	**75.321**	**2.585**	**5.390**				
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-19.188	-106.000	-1.625.000		-505.000	-505.000	-405.000
08	für Baumaßnahmen	-59.198	-3.230	-31.800		-25.000	-25.000	-25.000
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-2.398						
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**-80.783**	**-109.230**	**-1.656.800**		**-530.000**	**-530.000**	**-430.000**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-5.462**	**-106.645**	**-1.651.410**		**-530.000**	**-530.000**	**-430.000**

Investitionen Produkt 130110 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Stadt Salzkotten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
I.1301 Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen	-712	-50.000	-1.620.000	0	-500.000	-500.000	-400.000
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	-50.000	-1.620.000	0	-500.000	-500.000	-400.000
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-712	0	0	0	0	0	0
I.1310 Neuanlage und Ausstattung von Grünanlagen	-18.701	-35.000	-25.000	0	-25.000	-25.000	-25.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	8.370	0	0	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-14.922	-35.000	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-10.463	0	-25.000	0	-25.000	-25.000	-25.000
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.686	0	0	0	0	0	0
I23.1310 Neuanschaffung von Sitzbänken für das Stadtgebiet	-2.845	-10.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
19 + Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	1.421	0	0	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-4.265	-10.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
INT26.1303 Erneuerung Zaunanlage Lohweg/Antoniusstraße	0	-11.000	0	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	-11.000	0	0	0	0	0
IOT23.1301 Erneuerung Obstbaumallee Ellinghauser Str. 2. A	-1.741	0	0	0	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.963	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-8.704	0	0	0	0	0	0
ISK16.1301 Neugestaltung Franz- Kleine-Park (Brücke)	39.541	0	0	0	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	58.600	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-19.059	0	0	0	0	0	0
ISK24.1301 Erneuerung der Baumallee Bosenholz 2. A	-20.972	-645	-1.410	0	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	2.585	5.390	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-20.972	-3.230	-6.800	0	0	0	0

Produktbeschreibung Produkt 130120 Öffentliche Gewässer

Stadt Salzkotten

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	1301	Öffentliches Grün, Gewässer und Landschaftsbau
Produkt	130120	Öffentliche Gewässer

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Fachbereich Stadtentwicklung	Dieter Hermens

Beschreibung

Unterhaltung der Wasserläufe 2. Ordnung sowie Sicherstellung des ordnungsgemäßen Zustands und eines einwandfreien Wasserablaufs. Betreuung und Förderung der Wasser- und Bodenverbände. Herstellung, Beseitigung oder wesentliche Umgestaltung eines Gewässers oder seiner Ufer einschließlich der Bepflanzung und Anlegung von Uferwegen.
Durchführung von Gewässerschauen

Allgemeine Ziele

- Aufrechterhaltung einer intakten ökologischen Struktur der Fließgewässer und ihrer Funktionsfähigkeit, insbesondere bzgl. eines einwandfreien Wasserabflusses (besonders bei Vorflutern)
- Verbesserung der Wasserqualität
- Erhaltung und Verbesserung eines gesunden Pflanzen- und Tierbestands in den Gewässern selbst und in Böschungs-/Uferbereichen
- Nutzung der Wasserkraft zur Energiegewinnung

Zielgruppen

Gewässerbenutzer/-nutzer
Anlieger von Gewässern
Gesamte Stadtbevölkerung

Auftragsgrundlage

Landeswassergesetz (LWG)
Richtlinien für die naturnahe Unterhaltung der Fließgewässer NRW
Richtlinien des MURL betr. die Gewährung von Zuwendungen
Wasserverbandsgesetz
Beschlüsse des Bau- und Planungsausschusses des Rates der Stadt und Ratsbeschlüsse
Wasserhaushaltsgesetz (WHG)

Anzahl Stellen	**2025**	**2026**	**2027**
laut Stellenplan	0,17	0,17	0,13

Teilergebnisplan Produkt 130120 Öffentliche Gewässer

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Planung 2028 EUR 4	Planung 2029 EUR 5	Planung 2030 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.829	5.829	5.829	5.829	5.829	5.829
	davon Auflösung SoPo aus Zuwendungen	5.829	5.829	5.829	5.829	5.829	5.829
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**	**5.829**	**5.829**	**5.829**	**5.829**	**5.829**	**5.829**
11	- Personalaufwendungen	-11.504	-11.953	-10.717	-10.931	-11.149	-11.372
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-50.849	-72.200	-65.000	-65.000	-65.000	-65.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-5.895	-5.895	-5.895	-5.895	-5.895	-5.895
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-26.083	-34.500	-27.400	-27.400	-27.400	-27.400
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-94.332**	**-124.548**	**-109.012**	**-109.226**	**-109.444**	**-109.667**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-88.503**	**-118.719**	**-103.183**	**-103.397**	**-103.615**	**-103.838**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis**						
22	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-88.503**	**-118.719**	**-103.183**	**-103.397**	**-103.615**	**-103.838**
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**						
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-88.503**	**-118.719**	**-103.183**	**-103.397**	**-103.615**	**-103.838**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	**= Internes Jahresergebnis**	**-88.503**	**-118.719**	**-103.183**	**-103.397**	**-103.615**	**-103.838**

Erläuterungen

zu Ergebnisgliederung 13

Neben den Aufwendungen für Räumungsarbeiten erfolgt eine Ansatzbildung i. H. v. 10.000 EUR für Gutachterkosten.

zu Ergebnisgliederung 16

Im Wesentlichen Beiträge für Wasser- und Bodenverbände im Stadtgebiet

Teilfinanzplan Produkt 130120 Öffentliche Gewässer

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen**	**-97.685**	**-118.653**	**-103.117**	**---**	**-103.331**	**-103.549**	**-103.772**
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen		-50.000	-25.000				
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**		**-50.000**	**-25.000**				
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**		**-50.000**	**-25.000**				

Investitionen Produkt 130120 Öffentliche Gewässer

Stadt Salzkotten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
ISK23.1301 Herstell Durchgängigkeit Heder Sudkämpersche Mühle	0	-50.000	-25.000	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	-50.000	-25.000	0	0	0	0

Produktbeschreibung Produkt 130130 Öffentliche Spielplätze

Stadt Salzkotten

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	1301	Öffentliches Grün, Gewässer und Landschaftsbau
Produkt	130130	Öffentliche Spielplätze

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Fachbereich Stadtentwicklung	Sofia Hagelganz

Beschreibung	Planung, Erstellung und Unterhaltung der öffentlichen Spielplätze.
Allgemeine Ziele	- Schaffung und Unterhaltung von öffentlichen Spielplätzen für die einzelnen Altersgruppen entsprechend der Einwohner- und Siedlungsentwicklung der Stadt
Zielgruppen	Kinder der Altersgruppe 3 - 15 Jahre, Familien und Kindergärten
Auftragsgrundlage	Beschlüsse des Fachausschusses (Bau- und Planungsausschuss) und des Rates der Stadt Festsetzungen in Bebauungsplänen Vorgaben der Verwaltungsführung

Anzahl Stellen	**2025**	**2026**	**2027**
laut Stellenplan	0,15	0,15	0,24

Teilergebnisplan Produkt 130130 Öffentliche Spielplätze

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Planung 2028 EUR 4	Planung 2029 EUR 5	Planung 2030 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.570	21.531	29.317	26.260	20.897	18.206
	davon Auflösung SoPo aus Zuwendungen	26.570	21.531	29.317	26.260	20.897	18.206
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.492	1.492	1.492	1.007	40	40
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**	**28.062**	**23.023**	**30.809**	**27.267**	**20.937**	**18.246**
11	- Personalaufwendungen	-20.733	-12.330	-17.950	-18.309	-18.676	-19.049
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-49.332	-44.500	-38.000	-33.000	-33.000	-33.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-48.747	-43.375	-55.692	-51.411	-44.062	-41.216
15	- Transferaufwendungen		-10.000				
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-608	-610	-610	-610	-610	-610
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-119.420**	**-110.815**	**-112.252**	**-103.330**	**-96.348**	**-93.875**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-91.358**	**-87.792**	**-81.443**	**-76.063**	**-75.411**	**-75.629**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis**						
22	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-91.358**	**-87.792**	**-81.443**	**-76.063**	**-75.411**	**-75.629**
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**						
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-91.358**	**-87.792**	**-81.443**	**-76.063**	**-75.411**	**-75.629**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	**= Internes Jahresergebnis**	**-91.358**	**-87.792**	**-81.443**	**-76.063**	**-75.411**	**-75.629**

Erläuterungen

zu Ergebnisgliederung 16

Pachtaufwendungen für Spielplatzflächen, die sich nicht im Eigentum der Stadt Salzkotten befinden.

Teilfinanzplan Produkt 130130 Öffentliche Spielplätze

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen**	**-74.836**	**-67.440**	**-56.560**	**---**	**-51.919**	**-52.286**	**-52.659**
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	712						
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**	**712**						
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-12.379	-198.000	-44.500				
08	für Baumaßnahmen	-36.373						
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**-48.752**	**-198.000**	**-44.500**				
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-48.040**	**-198.000**	**-44.500**				

Investitionen Produkt 130130 Öffentliche Spielplätze

Stadt Salzkotten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
IMH25.1301 Erneuerung Spielplatz Sudhäger Straße	-31.857	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-31.857	0	0	0	0	0	0
IMH27.1301 Teilerneuerung Spielplatz Sudhäger Straße	0	0	-9.000	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	-9.000	0	0	0	0
INT26.1301 Teilerneuerung Spielplatz Thing	0	-48.500	0	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	-48.500	0	0	0	0	0
INT26.1302 Teilerneuerung Spielplatz Dr. Loewenberg Straße	0	-16.500	0	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	-16.500	0	0	0	0	0
IOT27.1301 Teilerneuerung Spielplatz Kolpingstraße	0	0	-11.000	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	-11.000	0	0	0	0
ISH19.1301 Teilerneuerung Spielplatz Petrusweg	-1.037	0	0	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-1.037	0	0	0	0	0	0
ISH26.1301 Teilerneuerung Spielplatz Petrusweg	0	-10.000	0	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	-10.000	0	0	0	0	0
ISH26.1302 Teilerneuerung Spielplatz Gerda-Herf-Straße	0	-4.500	0	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	-4.500	0	0	0	0	0
ISH26.1303 Teilerneuerung Spielplatz Waldweg	0	-30.000	0	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	-30.000	0	0	0	0	0
ISK18.1301 Teilerneuerung Spielplatz Krokusweg	-1.911	0	0	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-1.911	0	0	0	0	0	0
ISK24.1302 Teilerneuerung Spileplatz Auf de Behnen/Papenbrede	-2.911	0	0	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-2.911	0	0	0	0	0	0
ISK26.1301 Teilerneuerung Spielplatz Papenbrede	0	-21.000	0	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	-21.000	0	0	0	0	0
ISK26.1302 Teilerneuerung Spielplatz Franz-Cramer-Straße	0	-21.000	0	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	-21.000	0	0	0	0	0
ISK26.1303 Teilerneuerung Spielplatz Bruchstraße	0	-15.000	0	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	-15.000	0	0	0	0	0
ISK27.1301 Teilerneuerung Spielplatz Simonstraße	0	0	-3.500	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	-3.500	0	0	0	0
ISK27.1302 Teilerneuerung Spielplatz Behne	0	0	-3.500	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	-3.500	0	0	0	0
ISK27.1303 Erneuerung Rutschenturm Vielser Burgstraße	0	0	-17.500	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	-17.500	0	0	0	0
ITH19.1301 Teilerneuerung Spielplatz Olmesfeld	-3.319	0	0	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-3.319	0	0	0	0	0	0
IVL26.1301 Teilerneuerung Spielplatz Am Damm	0	-3.500	0	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	-3.500	0	0	0	0	0
IVN13.1301 Teilerneuerung Spielplatz Marienstraße	-1.584	0	0	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-1.584	0	0	0	0	0	0
IVN24.1301 Neuanlage Spielplatz Königstraße	-4.516	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-4.516	0	0	0	0	0	0
IVN25.1301 Neubau Zaunanlage Spielplatz Königstraße	-1.617	0	0	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-1.617	0	0	0	0	0	0

Investitionen Produkt 130130 Öffentliche Spielplätze

Stadt Salzkotten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
IVN26.1301 Teilerneuerung Spielplatz Marienstraße	0	-28.000	0	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	-28.000	0	0	0	0	0

Produktbeschreibung Produkt 130210 Friedhofs- und Bestattungswesen

Stadt Salzkotten

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	1302	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	130210	Friedhofs- und Bestattungswesen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Fachbereich Stadtentwicklung	Markus Sprenger

Beschreibung	Vornahme von Erdbestattungen und Urnenbestattungen auf den Friedhöfen der Stadt Salzkotten. Betreuung und Beratung von Bürgern, Hinterbliebenen und Angehörigen.
Allgemeine Ziele	- Gewährleistung der öffentlich-rechtlichen Aufgabenerfüllung einer angemessenen Bestattung von Leichen - Beratung der Angehörigen/Hinterbliebenen und von Bürgern für sich selber über Bestattungsarten und -formen sowie deren Gebührenhöhe
Zielgruppen	Verstorbene Hinterbliebene/Angehörige, die eine Grabstätte für einen Verstorbenen benötigen
Auftragsgrundlage	Bestattungsgesetz Friedhofssatzung und Gebührenordnung der Stadt Salzkotten Leichenwesengesetz Hygiene-Richtlinien Kommunalhaushaltsverordnung NRW

Anzahl Stellen	**2025**	**2026**	**2027**
laut Stellenplan	0,63	0,63	0,73

Teilergebnisplan Produkt 130210 Friedhofs- und Bestattungswesen

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Planung 2028 EUR 4	Planung 2029 EUR 5	Planung 2030 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	755	755	755	755	755	755
	davon Auflösung SoPo aus Zuwendungen	755	755	755	755	755	755
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	325.901	290.000	430.000	430.000	400.000	400.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**	**326.656**	**290.755**	**430.755**	**430.755**	**400.755**	**400.755**
11	- Personalaufwendungen	-47.088	-40.122	-48.935	-49.914	-50.912	-51.930
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-73.119	-67.210	-68.470	-52.475	-59.516	-58.597
	davon bauliche Unterhaltung	-1.390	-16.000	-17.500	-16.000	-17.500	-16.000
	Bewirtschaftung	-9.556	-10.710	-10.470	-10.975	-11.516	-12.097
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-42.533	-51.888	-48.470	-52.299	-52.747	-56.284
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.002	-2.100	-2.400	-2.400	-2.500	-2.500
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-164.742**	**-161.320**	**-168.275**	**-157.088**	**-165.675**	**-169.311**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**161.914**	**129.435**	**262.480**	**273.667**	**235.080**	**231.444**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis**						
22	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**161.914**	**129.435**	**262.480**	**273.667**	**235.080**	**231.444**
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**						
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**161.914**	**129.435**	**262.480**	**273.667**	**235.080**	**231.444**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-390.842	-334.186	-364.409	-364.605	-364.805	-364.008
29	**= Internes Jahresergebnis**	**-228.927**	**-204.751**	**-101.929**	**-90.938**	**-129.725**	**-132.564**

Erläuterungen

zu Ergebnisgliederung 04

Gebühren für Grabnutzungen, Bestattungen und Nutzung der Friedhofskapellen

zu Ergebnisgliederung 28

Bauhofkosten und Verwaltungsgemeinkosten

Weitere Informationen zum Produkt 130210 Friedhofs- und Bestattungswesen

Kennzahlen und Leistungsdaten

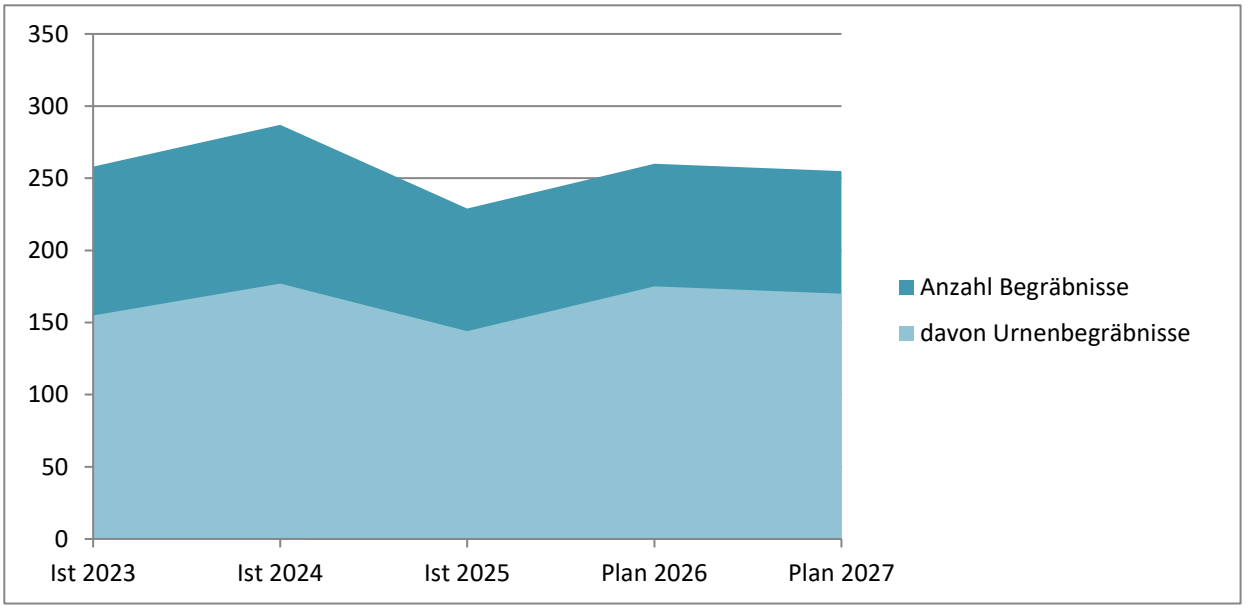
	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027
Anzahl Begräbnisse	258	287	229	260	255
davon Sargbegräbnisse	103	110	85	85	85
davon Urnenbegräbnisse	155	177	144	175	170

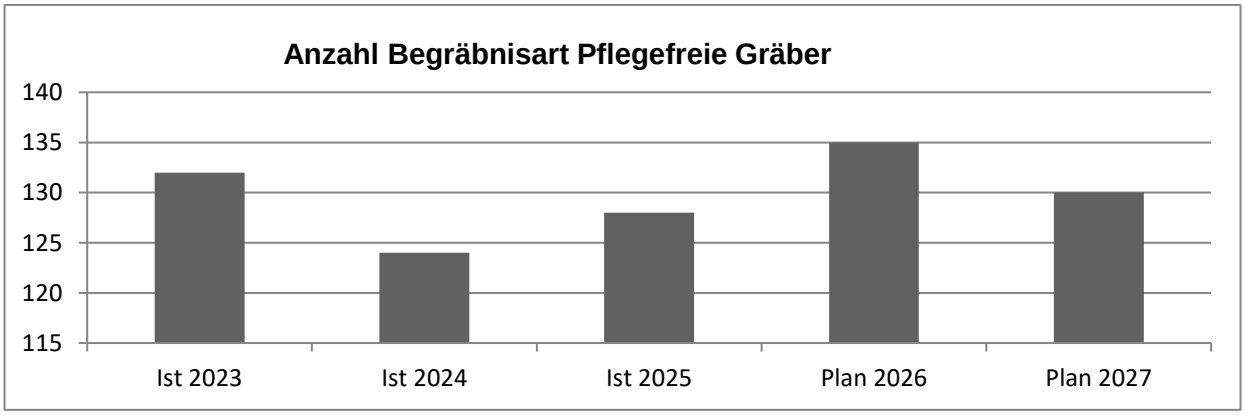
Anzahl Begräbnisart Pflegefreie Gräber	132	124	128	135	130

(in "Anzahl Begräbnisse" enthalten)

Anzahl Benutzung Friedhofskapelle	147	161	128	145	120
Anzahl Benutzung Leichenzelle	20	8	2	10	5

Grafische Darstellung der Kennzahlen und Leistungsdaten





Teilfinanzplan Produkt 130210 Friedhofs- und Bestattungswesen

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen**	**371.698**	**180.568**	**310.195**	**---**	**325.211**	**287.072**	**286.973**
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-66.958						
08	für Baumaßnahmen		-130.000	-130.000		-130.000	-130.000	-130.000
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-4.265	-10.000	-5.000		-5.000	-5.000	-5.000
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**-71.224**	**-140.000**	**-135.000**		**-135.000**	**-135.000**	**-135.000**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-71.224**	**-140.000**	**-135.000**		**-135.000**	**-135.000**	**-135.000**

Investitionen Produkt 130210 Friedhofs- und Bestattungswesen

Stadt Salzkotten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
I.1340 Kauf Einrichtungsgegenstände Friedhöfe	-4.265	-10.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-4.265	-10.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
I.1350 Neuanlage Pflegefreie Gräber	-66.958	-130.000	-130.000	0	-130.000	-130.000	-130.000
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-66.958	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	-130.000	-130.000	0	-130.000	-130.000	-130.000

Produktbeschreibung Produkt 130220 Kriegsgräber, Judenfriedhöfe und Ehrenmale auf Friedhöfen

Stadt Salzkotten

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	1302	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	130220	Kriegsgräber, Judenfriedhöfe und Ehrenmale auf Friedhöfen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Fachbereich Stadtentwicklung	Markus Sprenger

Beschreibung	Unterhaltung der Gräber der Opfer von Kriegs- und Gewaltherrschaft sowie der jüdischen Gräber im Stadtgebiet. Abrechnung von Pauschalzuweisungen des Kreises Paderborn bzw. der Bezirksregierung Detmold einschließlich Verwendungsnachweisverfahren. Bau und Unterhaltung von Kriegerehrenmalen, Ehrenmalen, Gedenkstätten und Wegekreuzen.
Allgemeine Ziele	- Gewährleistung der öffentlich-rechtlichen Verpflichtung auf Erhaltung und Pflege von Kriegsgräbern und jüdischen Gräbern sowie Ehrenmalen - Funktionstüchtigkeit und Sauberhaltung der öffentlichen Einrichtungen mit repräsentativem und ethischem Stellenwert - Substanzerhaltung und -verbesserung der Einrichtungen durch Erneuerungs- und Renovierungsmaßnahmen
Zielgruppen	Angehörige der Opfer von Kriegs- und Gewaltherrschaft Jüdische Angehörige und Besucher der Gedenkstätten allgemein Benutzer, Nutzer, Vereine und Bürgerinnen/Bürger
Auftragsgrundlage	Gesetz über die Erhaltung der Gräber der Opfer von Kriegs- und Gewaltherrschaft Auftragsverwaltung des Landes NRW, Friedhofssatzung der Stadt Salzkotten Beschlüsse des Fachausschusses bzw. Rates der Stadt Richtlinien über die Sicherung und Betreuung der jüdischen Friedhöfe

Anzahl Stellen	**2025**	**2026**	**2027**
laut Stellenplan	0,01	0,01	0,05

Teilergebnisplan Produkt 130220 Kriegsgräber, Judenfriedhöfe und Ehrenmale auf Friedhöfen

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Planung 2028 EUR 4	Planung 2029 EUR 5	Planung 2030 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.061	4.230	4.230	4.230	4.230	4.230
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**	**7.061**	**4.230**	**4.230**	**4.230**	**4.230**	**4.230**
11	- Personalaufwendungen	-685	-699	-3.739	-3.813	-3.889	-3.967
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-154	-200	-200	-200	-200	-200
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen						
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-838**	**-899**	**-3.939**	**-4.013**	**-4.089**	**-4.167**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**6.223**	**3.331**	**291**	**217**	**141**	**63**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis**						
22	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**6.223**	**3.331**	**291**	**217**	**141**	**63**
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**						
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**6.223**	**3.331**	**291**	**217**	**141**	**63**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-12.349	-10.690	-12.350	-12.350	-12.350	-12.350
29	**= Internes Jahresergebnis**	**-6.126**	**-7.359**	**-12.059**	**-12.133**	**-12.209**	**-12.287**

Erläuterungen

zu Ergebnisgliederung 02

Landeszuwendungen für Kriegsgräber und jüdische Friedhöfe

zu Ergebnisgliederung 28

Bauhofleistungen für Kriegsgräber und jüdische Friedhöfe

Teilfinanzplan Produkt 130220 Kriegsgräber, Judenfriedhöfe und Ehrenmale auf Friedhöfen

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen**	**5.351**	**3.331**	**291**	**---**	**217**	**141**	**63**
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen							
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**							
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**							

Produktbeschreibung Produkt 130310 Stadtwald

Stadt Salzkotten

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	1303	Land- und Forstwirtschaft
Produkt	130310	Stadtwald

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Servicestelle Wirtschaft, Kommunikation&Marketing	Peter Finke

Beschreibung	Forstliche Bewirtschaftung der stadteigenen Waldflächen. Mitbeförsterung von Waldflächen fremder Eigentümer.
Allgemeine Ziele	- Sicherung der Wohlfahrts-, Schutz- und Erholungsfunktion des Waldes und seiner Bedeutung für das Landschaftsbild (ökologische, klimatische Ausgleichsfunktion, Bodenschutz usw.) - Gewährleistung einer ordnungsgemäßen, nachhaltigen Waldbewirtschaftung - Erzielung von Einnahmen durch Holzverkauf
Zielgruppen	Erholungssuchende Sportler Holzverarbeitende Industrie Brennholzkunden
Auftragsgrundlage	Landesforstgesetz NRW Forsteinrichtungswerk Forstwirtschaftspläne

Anzahl Stellen	**2025**	**2026**	**2027**
laut Stellenplan	1,15	1,10	0,05

Teilergebnisplan Produkt 130310 Stadtwald

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Planung 2028 EUR 4	Planung 2029 EUR 5	Planung 2030 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	190.918	183.533	222.113	222.113	222.113	222.113
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-58.872	100	100	100	100	100
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**	**132.046**	**200.633**	**239.213**	**239.213**	**239.213**	**239.213**
11	- Personalaufwendungen	-56.344	-30.495	-13.708	-13.981	-14.261	-14.546
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-111.685	-168.364	-193.705	-193.495	-193.672	-193.812
	Bewirtschaftung	-1.266	-3.141	-2.300	-2.390	-2.567	-2.707
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.117					
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-42.377	-44.574	-44.222	-44.015	-44.015	-43.997
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-211.523**	**-243.433**	**-251.635**	**-251.491**	**-251.948**	**-252.355**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-79.477**	**-42.800**	**-12.422**	**-12.278**	**-12.735**	**-13.142**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis**						
22	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-79.477**	**-42.800**	**-12.422**	**-12.278**	**-12.735**	**-13.142**
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**						
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-79.477**	**-42.800**	**-12.422**	**-12.278**	**-12.735**	**-13.142**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	**= Internes Jahresergebnis**	**-79.477**	**-42.800**	**-12.422**	**-12.278**	**-12.735**	**-13.142**

Erläuterungen

zu Ergebnisgliederung 02

Anteiliger Personalkostenzuschuss vom Land NRW für den Forstbetriebsbeamten beim Gemeindeforstamtsverband Willebadessen

zu Ergebnisgliederung 05

davon 202.580 EUR - Erlöse aus Holzverkauf
19.358 EUR - Jagdpacht für Eigenjagdbezirke

Ab dem 01.01.2022 wird der Holzverkauf mit 19 % USt versteuert, da der steuerpflichtige Gesamtumsatz der Stadt Salzkotten die Grenze von 600.000 EUR pro Jahr übersteigt und die Anwendung der Durchschnittssatzbesteuerung von 5,5 % für land- und forstwirtschaftliche Betriebe nach § 24 UStG nicht mehr möglich ist.
Die Vorsteuer aus direkt zuordnungsfähigen Kosten ist abzugsfähig.

zu Ergebnisgliederung 07

Ergebnis 2025: Ertrag aus der Veräußerung von Grundstücken oberhalb des bilanzierten Buchwerts

zu Ergebnisgliederung 11

Die im Juni 2024 begonnene passive Phase der Altersteilzeit des städtischen Forstbeamten endet im Mai 2026. Die Inanspruchnahme der Altersteilzeitrückstellungen ist

Teilergebnisplan Produkt 130310 Stadtwald

Stadt Salzkotten

zentral im Produkt 010210 Zentrale Steuerung für Personal und Organisation veranschlagt.

zu Ergebnisgliederung 13

Höhere Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, da die Beförsterung der städtischen Forstflächen ab Juni 2024 auf den Gemeindeforstamtsverband Willebadessen übertragen wurde.

Teilfinanzplan Produkt 130310 Stadtwald

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen**	**-15.070**	**-42.800**	**-12.422**	**---**	**-12.278**	**-12.735**	**-13.142**
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen							
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**							
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**							

Produktbeschreibung Produkt 130320 Feld- und Wirtschaftswege

Stadt Salzkotten

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	1303	Land- und Forstwirtschaft
Produkt	130320	Feld- und Wirtschaftswege

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Fachbereich Stadtentwicklung	David Kirchhoff

Beschreibung

Neubau und Unterhaltung von landwirtschaftlichen Wegen, Forstwegen und Wanderwegen einschl. aller Nebenanlagen wie Straßenentwässerung, Durchlässe, Gräben, Verkehrsschilder, Schutzeinrichtungen.

Allgemeine Ziele

- Sicherstellung der Erschließung aller Wirtschaftswege und Forstwege
- Sicherung der gefahrlosen Benutzung der Wirtschaftswege und Forstwege
- Gewährleistung der Verkehrssicherheit
- Verbesserung des Straßenraumes
- Schaffung und Unterhaltung von notwendigen Bauwerken zur Abwicklung des Verkehrs
- Schutz, Pflege und Bewirtschaftung der Wegsäume im Eigentum der Stadt, Förderung der Biodiversität; Grundlage: Landesnaturschutzgesetz

Zielgruppen

Grundstückseigentümer
Verkehrsteilnehmer und -nehmerinnen
Anwohner

Auftragsgrundlage

Straßen- und Wegegesetz NW
Eisenbahnkreuzungsgesetz
Ratsbeschluss
Aufgaben im Rahmen der Verkehrssicherungspflicht

Anzahl Stellen	**2025**	**2026**	**2027**
laut Stellenplan	0,07	0,07	0,07

Teilergebnisplan Produkt 130320 Feld- und Wirtschaftswege

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Planung 2028 EUR 4	Planung 2029 EUR 5	Planung 2030 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	131.112	122.627	116.844	106.539	98.552	90.490
	davon Auflösung SoPo aus Zuwendungen	131.112	122.627	116.844	106.539	98.552	90.490
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	95	95	95	95	95	95
	davon Auflösung SoPo aus Beiträgen	95	95	95	95	95	95
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	350					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**	**131.556**	**122.722**	**116.938**	**106.634**	**98.647**	**90.585**
11	- Personalaufwendungen	-7.307	-7.742	-7.991	-8.151	-8.314	-8.481
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-146.371	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000
	davon bauliche Unterhaltung	-146.371	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-223.112	-207.328	-197.964	-181.182	-167.740	-154.287
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen						
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-376.789**	**-415.070**	**-405.955**	**-389.333**	**-376.054**	**-362.768**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-245.233**	**-292.348**	**-289.017**	**-282.699**	**-277.407**	**-272.183**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis**						
22	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-245.233**	**-292.348**	**-289.017**	**-282.699**	**-277.407**	**-272.183**
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**						
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-245.233**	**-292.348**	**-289.017**	**-282.699**	**-277.407**	**-272.183**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	**= Internes Jahresergebnis**	**-245.233**	**-292.348**	**-289.017**	**-282.699**	**-277.407**	**-272.183**

Erläuterungen

zu Ergebnisgliederung 02 und 14

Abnehmende Beträge, da seit Jahren keine Investitionen vorgenommen werden.

zu Ergebnisgliederung 02 und 13

Mit Anerkennung des Wirtschaftswegekonzeptes der Stadt Salzkotten seitens der Bezirksregierung Detmold kann dies als Grundlage für eine Förderung dienen.

Eine Zuwendung ist nicht veranschlagt.

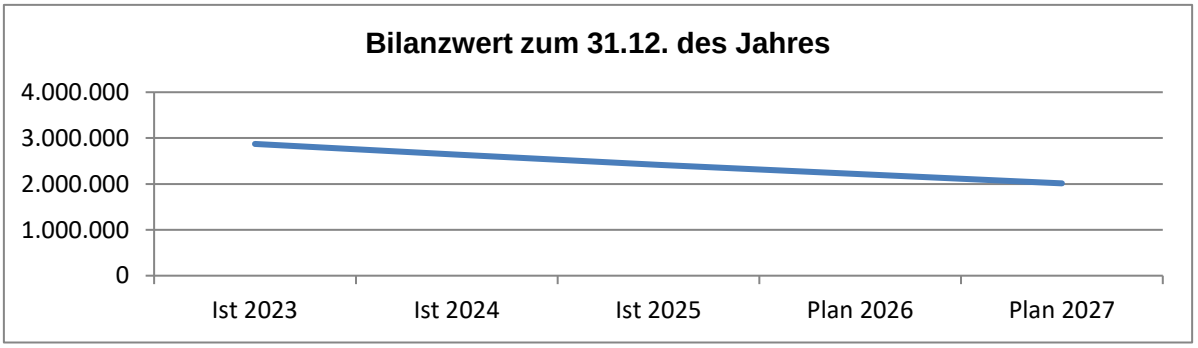
Entsprechend dem Beschluss des Bau- und Planungsausschusses am 26.02.2015 werden ab dem Haushaltsjahr 2016 zur Sanierung der Wirtschaftswege jährlich 200.000 EUR angesetzt. Die Umsetzung der Sanierungsmaßnahmen erfolgt anhand einer Prioritätenliste.

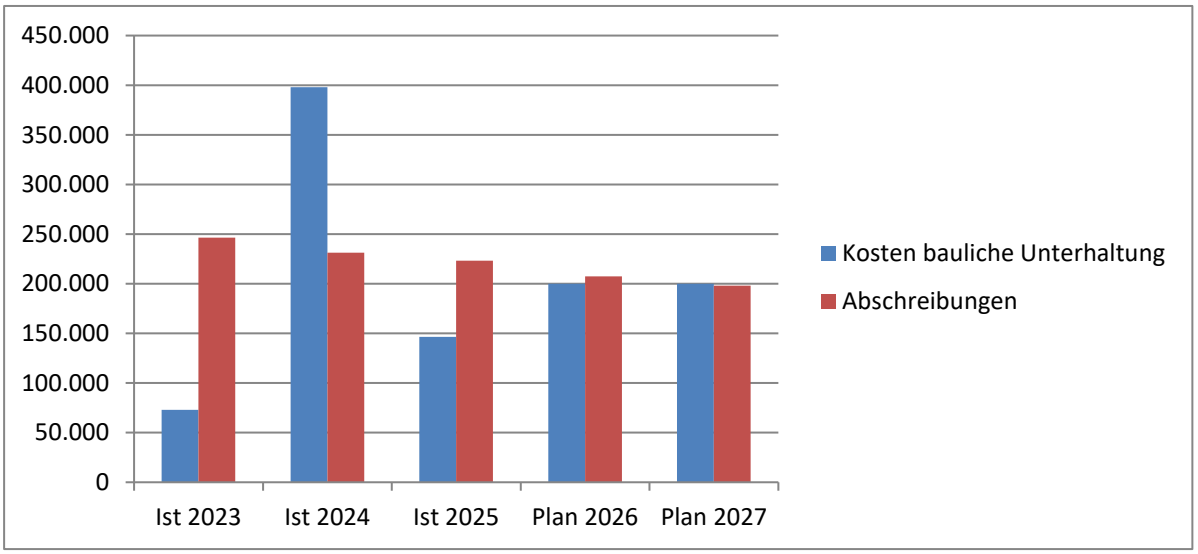
Weitere Informationen zum Produkt 130320 Feld- und Wirtschaftswege

Kennzahlen und Leistungsdaten

	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027
Investitionshöhe	0	0	0	0	0
Kosten bauliche Unterhaltung	73.107	398.110	146.371	200.000	200.000
Abschreibungen	246.583	231.245	223.112	207.328	197.964
Bilanzwert zum 31.12. des Jahres	2.872.428	2.641.183	2.418.071	2.210.743	2.012.779

Grafische Darstellung der Kennzahlen und Leistungsdaten





Teilfinanzplan Produkt 130320 Feld- und Wirtschaftswege

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen**	**-249.777**	**-207.742**	**-207.991**	**---**	**-208.151**	**-208.314**	**-208.481**
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen							
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**							
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**							

Teilergebnisplan Produktbereich 14 Umweltschutz

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Planung 2028 EUR 4	Planung 2029 EUR 5	Planung 2030 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.383		8.000	8.000	8.000	8.000
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**	**4.383**		**8.000**	**8.000**	**8.000**	**8.000**
11	- Personalaufwendungen	-121.339	-58.790	-102.502	-104.553	-106.644	-108.777
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-20.919	-55.000	-10.000	-12.500	-10.000	-12.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-160	-160	-160	-160	-160	-160
15	- Transferaufwendungen	-93.074	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-744	-11.380	-8.380	-8.380	-8.380	-8.380
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-236.236**	**-150.330**	**-146.042**	**-150.593**	**-150.184**	**-154.817**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-231.853**	**-150.330**	**-138.042**	**-142.593**	**-142.184**	**-146.817**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis**						
22	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-231.853**	**-150.330**	**-138.042**	**-142.593**	**-142.184**	**-146.817**
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**						
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-231.853**	**-150.330**	**-138.042**	**-142.593**	**-142.184**	**-146.817**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	**= Internes Jahresergebnis**	**-231.853**	**-150.330**	**-138.042**	**-142.593**	**-142.184**	**-146.817**

Teilfinanzplan Produktbereich 14 Umweltschutz

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen**	**-235.818**	**-150.170**	**-137.882**	**---**	**-142.433**	**-142.024**	**-146.657**
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen							
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**							
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**							

Produktbeschreibung Produkt 140110 Allgemeine Umweltschutzaufgaben

Stadt Salzkotten

Produktbereich	14	Umweltschutz
Produktgruppe	1401	Umweltschutz
Produkt	140110	Allgemeine Umweltschutzaufgaben

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Fachbereich Stadtentwicklung	Sam Seyfzadeh

Beschreibung

Beratung und Information über umweltschützende und energieschonende Produkte, Verfahren, Verhaltensweisen u. a.

Allgemeine Ziele

- Verbesserung des umweltgerechten Verhaltens
- Sensibilisierung für Belange der Umwelt
- Reduzierung des Energieverbrauchs
- Reduzierung schadstoffhaltiger Produkte/Verfahren
- Schonung der natürlichen Ressourcen
- Reduzierung der Abfallmengen
- Steigerung der Wiederverwertung von Wertstoffen
- Förderung des Klimaschutzes mit geeigneten Kooperationen und Konzepten
- Steuerung und Begleitung der Umsetzung des Klimaschutzkonzeptes
- Beratung aller Käufer städtischer Gewerbe- und Wohnbaugrundstücke hinsichtlich verfügbarer Förderprogramme für Klimaschutzmaßnahmen und geeigneter Maßnahmen auf dem jeweiligen Grundstück

Zielgruppen

Bürgerinnen und Bürger der Stadt Salzkotten
Schulen
Kindergärten
Vereine
Andere Fachämter

Auftragsgrundlage

Beschlüsse des Fachausschusses (Bau- und Planungsausschuss) und des Rates der Stadt

Anzahl Stellen	**2025**	**2026**	**2027**
laut Stellenplan	1,10	1,10	1,02

Teilergebnisplan Produkt 140110 Allgemeine Umweltschutzaufgaben

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Planung 2028 EUR 4	Planung 2029 EUR 5	Planung 2030 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.383		8.000	8.000	8.000	8.000
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**	**4.383**		**8.000**	**8.000**	**8.000**	**8.000**
11	- Personalaufwendungen	-121.339	-58.790	-102.502	-104.553	-106.644	-108.777
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-20.919	-55.000	-10.000	-12.500	-10.000	-12.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-160	-160	-160	-160	-160	-160
15	- Transferaufwendungen	-93.074	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-744	-11.380	-8.380	-8.380	-8.380	-8.380
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-236.236**	**-150.330**	**-146.042**	**-150.593**	**-150.184**	**-154.817**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-231.853**	**-150.330**	**-138.042**	**-142.593**	**-142.184**	**-146.817**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis**						
22	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-231.853**	**-150.330**	**-138.042**	**-142.593**	**-142.184**	**-146.817**
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**						
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-231.853**	**-150.330**	**-138.042**	**-142.593**	**-142.184**	**-146.817**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	**= Internes Jahresergebnis**	**-231.853**	**-150.330**	**-138.042**	**-142.593**	**-142.184**	**-146.817**

Erläuterungen

zu Ergebnisgliederungen 02, 11, 13 und 16

Der Rat der Stadt Salzkotten hat in seiner Sitzung am 25.04.2016 die Einrichtung eines Klimaschutzmanagements bei der Stadt Salzkotten beschlossen.
Im Rahmen des Klimaschutzmanagements wurde die Einrichtung einer halben Stelle sowie die Bereitstellung der erforderlichen Sachkosten bewilligt.
Die bislang mit 65 % geförderte Stelle läuft am 31.12.2019 aus.
Der Rat der Stadt Salzkotten hat in seiner Sitzung am 09.05.2019 die Verlängerung der Stelle Klimaschutzmanagement bei der Stadt Salzkotten für weitere zwei Jahre beschlossen. Die bislang mit 40 % geförderte Stelle lief am 31.12.2021 aus.

zu Ergebnisgliederung 02

Zuweisungen vom Land NRW für Verkehrssicherheitsaktionen

zu Ergebnisgliederung 13

10.000 EUR - Verkehrssicherheitsaktionen
2.500 EUR - Prozessbegleitung Ing.-Büro (alle 2 Jahre)

zu Ergebnisgliederung 15

Finanzierung einer vom Rat etwaig zu beschließenden Fortführung des Förderprogramms "Richtiges Handeln für den Klimaschutz und die Klimafolgeanpassungen" der Stadt Salzkotten

Zuschüsse an Dritte entsprechend der in der Sitzung des Rates am 01.07.2021 beschlossenen Förderprogramme:

Teilergebnisplan Produkt 140110 Allgemeine Umweltschutzaufgaben

Stadt Salzkotten

- Förderrichtlinie zur Pflege von Bäumen und zur Neuanpflanzung von Bäumen/Hecken auf Privatgrundstücken im Stadtgebiet Salzkotten
- Förderrichtlinie zur Umwandlung von Schottergärten in naturnah gestaltete Vorgärten/Gärten im Stadtgebiet Salzkotten
- Förderrichtlinie für die Regenwassernutzung in der Stadt Salzkotten

zu Ergebnisgliederung 16

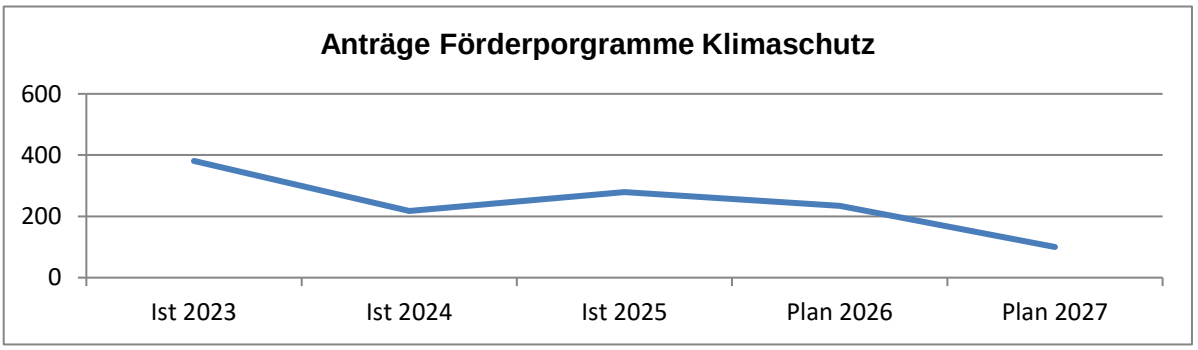
Mitgliedsbeitrag für die Teilnahme Stadtradeln und Netzwerk Ecospeed

Weitere Informationen zum Produkt 140110 Allgemeine Umweltschutzaufgaben

Kennzahlen und Leistungsdaten

	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027
Anträge Förderporgramme Klimaschutz	381	218	279	234	100

Grafische Darstellung der Kennzahlen und Leistungsdaten



Teilfinanzplan Produkt 140110 Allgemeine Umweltschutzaufgaben

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen**	**-235.818**	**-150.170**	**-137.882**	**---**	**-142.433**	**-142.024**	**-146.657**
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen							
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**							
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**							

Teilergebnisplan Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Planung 2028 EUR 4	Planung 2029 EUR 5	Planung 2030 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	800.167	31.259	748.159	1.314.981	1.314.823	1.314.745
	davon Auflösung SoPo aus Zuwendungen	36.960	31.259	31.259	31.259	31.101	31.023
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.460	9.700	9.800	9.800	9.800	9.800
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	415.434	325.300	281.200	284.200	284.200	284.200
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		200	200	200	200	200
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	129.819	223.759	219.759	219.759	219.758	152.340
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**	**1.353.880**	**590.218**	**1.259.118**	**1.828.940**	**1.828.781**	**1.761.285**
11	- Personalaufwendungen	-360.732	-379.556	-346.237	-353.160	-360.221	-367.426
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-461.155	-453.450	-406.980	-411.780	-412.640	-413.564
	davon bauliche Unterhaltung	-4.963	-2.000	-2.100	-2.200	-2.300	-2.400
	Bewirtschaftung	-11.310	-12.950	-12.330	-13.030	-13.790	-14.614
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-200.841	-190.095	-190.538	-190.460	-190.194	-113.440
15	- Transferaufwendungen	-972.327	-91.650	-924.375	-1.607.903	-1.602.903	-1.602.903
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.036	-15.200	-13.800	-13.800	-13.800	-13.800
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-2.004.091**	**-1.129.951**	**-1.881.930**	**-2.577.103**	**-2.579.758**	**-2.511.133**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-650.211**	**-539.733**	**-622.813**	**-748.163**	**-750.977**	**-749.848**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis**						
22	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-650.211**	**-539.733**	**-622.813**	**-748.163**	**-750.977**	**-749.848**
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**						
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-650.211**	**-539.733**	**-622.813**	**-748.163**	**-750.977**	**-749.848**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-32.074	-19.800	-25.360	-25.360	-25.360	-25.360
29	**= Internes Jahresergebnis**	**-682.285**	**-559.533**	**-648.173**	**-773.523**	**-776.337**	**-775.208**

Teilfinanzplan Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen**	**-559.214**	**-504.506**	**-501.317**	**---**	**-485.040**	**-487.961**	**-496.090**
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	108.727	1.983.877	1.983.878				
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**	**108.727**	**1.983.877**	**1.983.878**				
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen		-2.500	-2.500		-2.500	-2.500	-2.500
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-23.115						
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	-47.474	-2.479.847	-2.479.847				
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**-70.589**	**-2.482.347**	**-2.482.347**		**-2.500**	**-2.500**	**-2.500**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**38.138**	**-498.470**	**-498.469**		**-2.500**	**-2.500**	**-2.500**

Produktbeschreibung Produkt 150110 Wirtschaftsförderung und Innenstadtmanagement

Stadt Salzkotten

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	1501	Wirtschaftsförderung und Stadtmarketing
Produkt	150110	Wirtschaftsförderung und Innenstadtmanagement

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Servicestelle Wirtschaft, Kommunikation&Marketing	Peter Finke / Stefanie Klenke

Beschreibung

Förderung des Wirtschaftsstandortes Salzkotten, vor allem in den Bereichen Bestandspflege, Neuansiedlung, Existenzgründungsförderung, Einzelhandel und Wirtschaftsstandortmarketing.
Erstellung des statistischen Jahrbuchs der Stadt Salzkotten.

Allgemeine Ziele

- Förderung der Innenstadtentwicklung mit Maßnahmen, Projekten, Netzwerkarbeit und Veranstaltungen
- Sicherung und Schaffung dauerhafter Arbeitsplätze
- Verbesserung des Wirtschafts- und Investitionsklimas
- Steigerung der Zufriedenheit ortsansässiger Unternehmen
- Vermarktung und Förderung des Wirtschaftsstandortes Salzkotten
- Vermarktung von Gewerbeflächen
- Verhinderung von Leerständen
- Steigerung der Attraktivität des Einzelhandelsstandortes Salzkotten
- Schaffung positiver Rahmenbedingungen zur Weiterentwicklung ortsansässiger Unternehmen
- Schaffung eines ausgewogenen Branchenmixes
- Beratung und Hilfestellung bei der Gründung oder Umsiedlung eines Unternehmens

Zielgruppen

Einzelhändler
Ortsansässige Unternehmen
Ortsfremde Unternehmen
Existenzgründer
Arbeitslose
Jugendliche (Schulabgänger)
Investoren, Arbeitgeber und Arbeitnehmer

Auftragsgrundlage

Rat
Hauptausschuss
Bürgermeister

Anzahl Stellen	**2025**	**2026**	**2027**
laut Stellenplan	1,40	1,40	0,99

Teilergebnisplan Produkt 150110 Wirtschaftsförderung und Innenstadtmanagement

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Planung 2028 EUR 4	Planung 2029 EUR 5	Planung 2030 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		500	500	500	500	500
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**		**500**	**500**	**500**	**500**	**500**
11	- Personalaufwendungen	-122.892	-115.285	-73.888	-75.366	-76.872	-78.409
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-4.838	-18.000	-11.200	-11.200	-11.200	-11.200
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.305	-1.305	-1.709	-1.709	-1.709	-1.709
15	- Transferaufwendungen	-72.416	-76.000	-106.000	-81.000	-76.000	-76.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.000	-3.000	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-203.450**	**-213.590**	**-194.297**	**-170.775**	**-167.281**	**-168.818**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-203.450**	**-213.090**	**-193.797**	**-170.275**	**-166.781**	**-168.318**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis**						
22	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-203.450**	**-213.090**	**-193.797**	**-170.275**	**-166.781**	**-168.318**
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**						
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-203.450**	**-213.090**	**-193.797**	**-170.275**	**-166.781**	**-168.318**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	**= Internes Jahresergebnis**	**-203.450**	**-213.090**	**-193.797**	**-170.275**	**-166.781**	**-168.318**

Erläuterungen

zu Ergebnisgliederung 15

30.000 EUR - Zuschuss "heder:LAB e. V. (5.000 EUR in 2028) lt. Ratsbeschluss v. 12.06.2025
21.000 EUR - Beteiligung an den Kosten der Geschäftsstelle "Südliches Paderborner Land"
5.000 EUR - Ko-Finanzierung LEADER-Kleinprojekte (4.000 EUR) und weitere Projekte (1.000 EUR)
30.000 EUR - Förderung "Richtlinie zur Verbesserung der hausärztlichen Versorgung im Stadtgebiet von Salzkotten" lt. Ratsbeschluss v. 09.07.2026
20.000 EUR - Förderung "Neuansiedlung von Einzelhandel und Gastronomie durch Mietzuschüsse" lt. Ratsbeschluss v. 25.04.2024

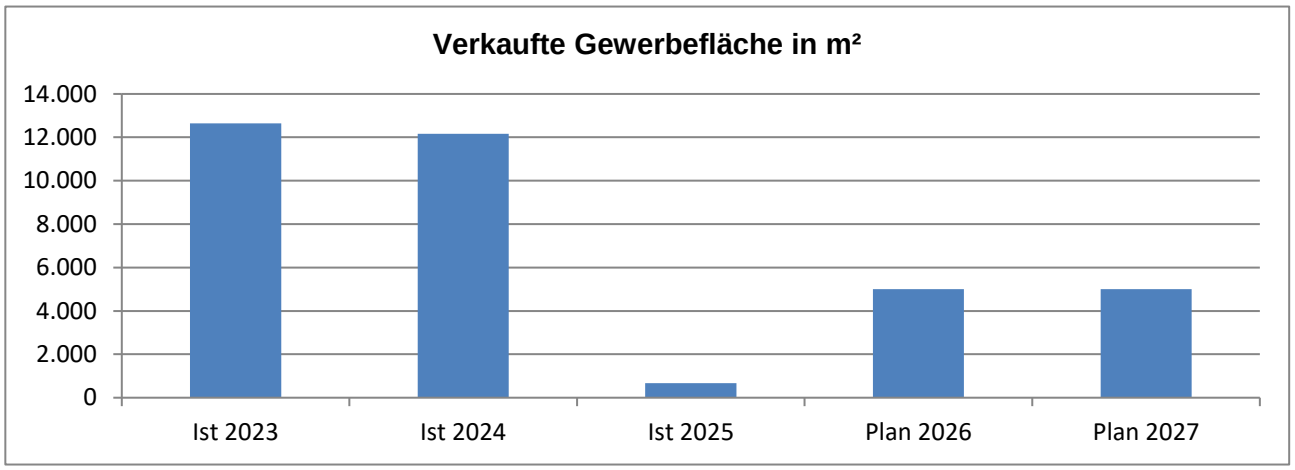
Weitere Informationen zum Produkt 150110 Wirtschaftsförderung und Innenstadtmanagement

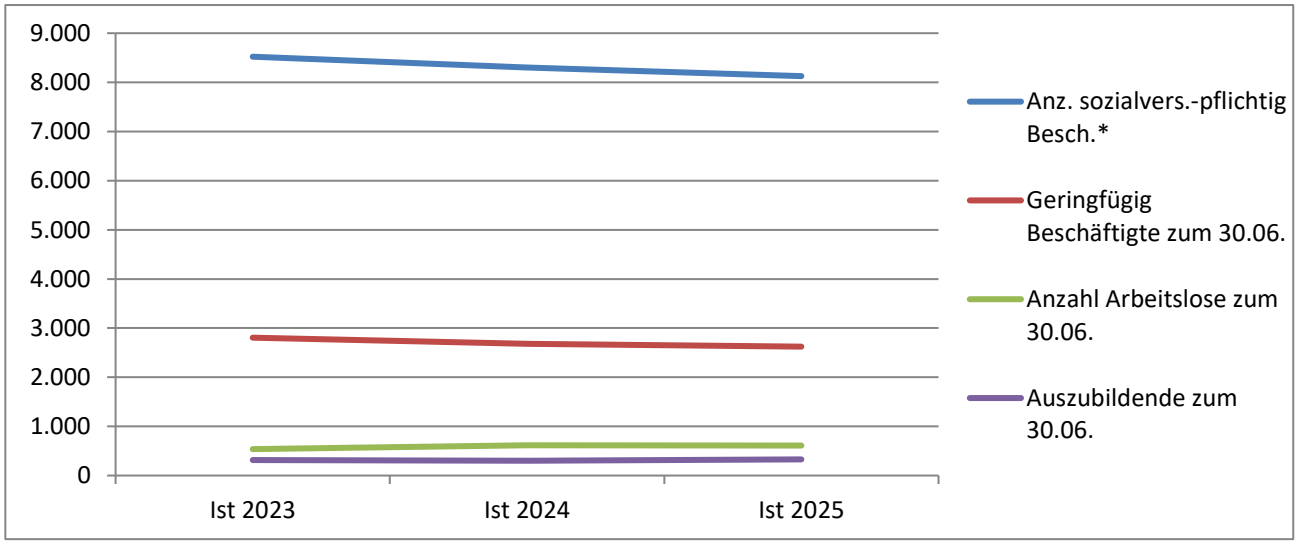
Kennzahlen und Leistungsdaten

	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027
Verkaufte Gewerbefläche in m²	12.642	12.163	677	5.000	5.000
Anz. sozialvers.-pflichtig Besch.*	8.522	8.304	8.127		
Geringfügig Beschäftigte zum 30.06.	2.805	2.683	2.623		
Anzahl Arbeitslose zum 30.06.	538	616	611		
Auszubildende zum 30.06.	315	301	329		
Teilnehmende Unternehmen bei der Ausbildungsplatzbörse	52	52	55	50	55

* Stichtag: 31.12.

Grafische Darstellung der Kennzahlen und Leistungsdaten





Teilfinanzplan Produkt 150110 Wirtschaftsförderung und Innenstadtmanagement

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen**	**-204.962**	**-211.785**	**-192.088**	**---**	**-168.566**	**-165.072**	**-166.609**
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	50.000						
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**	**50.000**						
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen		-2.500	-2.500		-2.500	-2.500	-2.500
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**		**-2.500**	**-2.500**		**-2.500**	**-2.500**	**-2.500**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**50.000**	**-2.500**	**-2.500**		**-2.500**	**-2.500**	**-2.500**

Investitionen Produkt 150110 Wirtschaftsförderung und Innenstadtmanagement

Stadt Salzkotten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
I.1501 Investitionen Wirtschaftsförderung(Schilder pp.)	0	-2.500	-2.500	0	-2.500	-2.500	-2.500
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	-2.500	-2.500	0	-2.500	-2.500	-2.500

Produktbeschreibung Produkt 150115 Salzkotten Marketing

Stadt Salzkotten

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	1501	Wirtschaftsförderung und Stadtmarketing
Produkt	150115	Salzkotten Marketing

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Servicestelle Wirtschaft, Kommunikation&Marketing	Stefanie Klenke

Beschreibung

Erarbeitung eines Stadtmarketingkonzepts sowie dessen Realisierung.
Zusammenarbeit mit den Ortsteilen und Einbeziehung derer in den Stadtmarketingprozess.
Durchführung und Organisation von Veranstaltungen und Marketingmaßnahmen für das Stadtmarketing.
Förderung des Tages- und Übernachtungstourismus.
Betriebsführung von "Salzkotten Marketing e. V.".
Förderung / Öffentlichkeitsarbeit ÖPNV

Allgemeine Ziele

- Zusammenarbeit mit u. a. Salzkotten Marketing e. V., dem Verkehrsverein Salzkotten e. V., der Politik, Sponsoren sowie mit weiteren Akteuren, Institutionen und ehrenamtlichen Helfern.
- Einbindung der Ortsteile in das Stadtmarketing und Steigerung des "Wir-Gefühls" im Stadtgebiet.
- Branding der Marke "Salzkotten".

Zielgruppen

Bürgerinnen und Bürger, Vereine
Touristen und Gäste

Auftragsgrundlage

Rat
Hauptausschuss
Bürgermeister
Salzkotten Marketing e. V.

Anzahl Stellen	**2025**	**2026**	**2027**
laut Stellenplan	2,22	2,23	2,25

Teilergebnisplan Produkt 150115 Salzkotten Marketing

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Planung 2028 EUR 4	Planung 2029 EUR 5	Planung 2030 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	584	584	584	584	426	348
	davon Auflösung SoPo aus Zuwendungen	584	584	584	584	426	348
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	406.388	316.400	271.000	274.000	274.000	274.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	560	94.000	90.000	90.000	90.000	90.000
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**	**407.532**	**410.984**	**361.584**	**364.584**	**364.426**	**364.348**
11	- Personalaufwendungen	-189.399	-188.219	-197.110	-201.052	-205.072	-209.174
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-425.999	-393.500	-364.850	-368.850	-368.850	-368.850
	Bewirtschaftung	-152					
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-4.251	-1.738	-1.779	-1.699	-1.434	-1.108
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.036	-12.200	-12.300	-12.300	-12.300	-12.300
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-626.685**	**-595.657**	**-576.039**	**-583.901**	**-587.656**	**-591.432**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-219.153**	**-184.673**	**-214.455**	**-219.317**	**-223.230**	**-227.084**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis**						
22	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-219.153**	**-184.673**	**-214.455**	**-219.317**	**-223.230**	**-227.084**
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**						
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-219.153**	**-184.673**	**-214.455**	**-219.317**	**-223.230**	**-227.084**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	**= Internes Jahresergebnis**	**-219.153**	**-184.673**	**-214.455**	**-219.317**	**-223.230**	**-227.084**

Erläuterungen

zu Ergebnisgliederung 05

Eintrittsgelder für das Neujahrskonzert, Open-Air-Konzerte, Open-Air-Kino sowie Dinner in Weiß

zu Ergebnisgliederung 07

Im Wesentlichen Erträge aus dem Sponsoring für Veranstaltungen

Teilfinanzplan Produkt 150115 Salzkotten Marketing

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen**	**-245.376**	**-183.519**	**-213.260**	**---**	**-218.202**	**-222.222**	**-226.324**
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	16.000						
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**	**16.000**						
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen							
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-23.115						
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**-23.115**						
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-7.115**						

Investitionen Produkt 150115 Salzkotten Marketing

Stadt Salzkotten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
I.1520 Ausstattung Stadtmarketing/ Tourismus	-6.976	0	0	0	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	16.000	0	0	0	0	0	0
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-22.976	0	0	0	0	0	0

Produktbeschreibung Produkt 150210 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Stadt Salzkotten

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	1502	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	150210	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Servicestelle Wirtschaft, Kommunikation&Marketing	Peter Finke

Beschreibung

Bewirtschaftung des Ackerbürgerhauses. Wahrung städtischer Interessen bei der Verwaltung (Bewirtschaftung) der den örtlichen Vereinen überlassenen Bürgerhäuser und ähnlicher Einrichtungen.

Allgemeine Ziele

- Bereitstellung des Ackerbürgerhauses entsprechend der Zweckwidmung für die Bürgerinnen und Bürger sowie die örtlichen Vereine
- Ordnungsgemäße Abrechnung der verbrauchsbedingten Nebenkosten mit den Trägervereinen für die Bürgerhäuser
- Ausbau der Breitbandversorgung

Zielgruppen

Bürger
Örtliche Vereine und Institutionen
Heimatvereine
Andere Organisationseinheiten innerhalb der Verwaltung

Auftragsgrundlage

Widmungsbeschluss
Verträge

Anzahl Stellen	**2025**	**2026**	**2027**
laut Stellenplan	0,87	0,87	0,87

Teilergebnisplan Produkt 150210 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Planung 2028 EUR 4	Planung 2029 EUR 5	Planung 2030 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	799.583	30.675	747.575	1.314.397	1.314.397	1.314.397
	davon Auflösung SoPo aus Zuwendungen	36.376	30.675	30.675	30.675	30.675	30.675
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.046	8.900	10.200	10.200	10.200	10.200
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	129.259	129.259	129.259	129.259	129.258	61.840
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**	**937.888**	**168.834**	**887.034**	**1.453.856**	**1.453.855**	**1.386.437**
11	- Personalaufwendungen	-28.453	-55.369	-56.963	-58.101	-59.263	-60.448
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-15.878	-18.100	-12.780	-13.580	-14.440	-15.364
	davon bauliche Unterhaltung	-4.963	-2.000	-2.100	-2.200	-2.300	-2.400
	Bewirtschaftung	-10.061	-11.100	-10.680	-11.380	-12.140	-12.964
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-195.285	-187.052	-187.051	-187.052	-187.051	-110.623
15	- Transferaufwendungen	-899.911	-15.650	-818.375	-1.526.903	-1.526.903	-1.526.903
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen						
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-1.139.528**	**-276.171**	**-1.075.169**	**-1.785.636**	**-1.787.657**	**-1.713.338**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-201.641**	**-107.337**	**-188.135**	**-331.780**	**-333.802**	**-326.901**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis**						
22	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-201.641**	**-107.337**	**-188.135**	**-331.780**	**-333.802**	**-326.901**
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**						
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-201.641**	**-107.337**	**-188.135**	**-331.780**	**-333.802**	**-326.901**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	**= Internes Jahresergebnis**	**-201.641**	**-107.337**	**-188.135**	**-331.780**	**-333.802**	**-326.901**

Erläuterungen

zu Ergebnisgliederung 02 und 15

Die investiven Ein- und Auszahlungen im Rahmen des Breitbandausbaus im Stadtgebiet sind entsprechend der vertraglichen Regelungen über sieben Jahre ergebniswirksam aufzulösen (Ertrag 716.900 EUR und Aufwand 802.725 EUR).
Geförderte Ausbaumaßnahmen und -projekte:
Der Sonderaufruf für Gewerbegebiete ist abgeschlossen.
Das mit 90% geförderte Programm "Weiße Flecken" ist im Wesentlichen abgeschlossen.
Das mit 80% geförderte Programm "Grauen Flecken" steht aus.

zu Ergebnisgliederung 05

Nebenkostenerstattungen der Heimatvereine entsprechend der Nutzungsverträge für die Bürgerhäuser

zu Ergebnisgliederung 07

Für die Eigenleistungen der Vereine bei den Baumaßnahmen an Bürgerhäusern sind in der Bilanz auf der Passiva-Seite "Sonstige Sonderposten" angesetzt.
Entsprechend der Restnutzungsdauer der Bürgerhäuser werden diese Sonderposten ertragswirksam aufgelöst und reduzieren somit den Netto-Abschreibungsaufwand.

Teilergebnisplan Produkt 150210 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Stadt Salzkotten

zu Ergebnisgliederung 13

bauliche Unterhaltung
Im Haushaltsansatz 2027 ist nur der allgemeine Unterhaltungsbedarf berücksichtigt.

zu Ergebnisgliederung 15

10.000 EUR - Zuschuss an den Hallenbauverein Salzkotten
5.650 EUR - Auflösung Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten Zuschuss Begegnungsstätte Verne

Teilfinanzplan Produkt 150210 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen**	**-70.947**	**-74.569**	**-69.543**	**---**	**-71.481**	**-73.503**	**-75.612**
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	42.727	1.983.877	1.983.878				
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**	**42.727**	**1.983.877**	**1.983.878**				
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen							
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	-47.474	-2.479.847	-2.479.847				
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**-47.474**	**-2.479.847**	**-2.479.847**				
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-4.747**	**-495.970**	**-495.969**				

Investitionen Produkt 150210 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Stadt Salzkotten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
I.1531 Förderung Breitbandversorgung	-4.747	-495.970	-495.969	0	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	42.727	1.983.877	1.983.878	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-47.474	-2.479.847	-2.479.847	0	0	0	0

Produktbeschreibung Produkt 150220 Märkte

Stadt Salzkotten

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	1502	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	150220	Märkte

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Fachbereich Bürgerdienste	Ralf Bartelsmeier

Beschreibung

Das Produkt "Märkte" umfasst die Durchführung des Wochenmarktes und der Martini-Kirmes.

Allgemeine Ziele

- Versorgung der Bevölkerung mit wochenmarkttypischen Produkten
- Förderung der Gemeinschaft und Geselligkeit durch Anbieten einer jährlichen Kirmes
- Brauchtumspflege
- Charakter der traditionell gewachsenen Stadtkirmes erhalten und ausbauen
- Attraktivitätssteigerung/Besucherzahlen erhöhen
- Kaufkraftbindung stärken (verkaufsoffener Sonntag)
- Förderung des Gemeinschaftssinnes und der Identifikation mit der Stadt

Zielgruppen

Bevölkerung
Schausteller/Marktbeschicker
Veranstalter
Besucher aus der Region (Radius ca. 50 km)
Auswärtige Besucher außerhalb der Region/Ausländische Gäste/Partnerstädte

Auftragsgrundlage

Gewerbeordnung
Satzungen
Bürgermeister/Rat

Anzahl Stellen	**2025**	**2026**	**2027**
laut Stellenplan	0,29	0,29	0,21

Teilergebnisplan Produkt 150220 Märkte

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Planung 2028 EUR 4	Planung 2029 EUR 5	Planung 2030 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.460	9.700	9.800	9.800	9.800	9.800
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		200	200	200	200	200
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**	**8.460**	**9.900**	**10.000**	**10.000**	**10.000**	**10.000**
11	- Personalaufwendungen	-19.987	-20.683	-18.276	-18.641	-19.014	-19.395
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-14.440	-23.850	-18.150	-18.150	-18.150	-18.150
	Bewirtschaftung	-1.097	-1.850	-1.650	-1.650	-1.650	-1.650
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen						
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-34.427**	**-44.533**	**-36.426**	**-36.791**	**-37.164**	**-37.545**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-25.967**	**-34.633**	**-26.426**	**-26.791**	**-27.164**	**-27.545**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis**						
22	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-25.967**	**-34.633**	**-26.426**	**-26.791**	**-27.164**	**-27.545**
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**						
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-25.967**	**-34.633**	**-26.426**	**-26.791**	**-27.164**	**-27.545**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-32.074	-19.800	-25.360	-25.360	-25.360	-25.360
29	**= Internes Jahresergebnis**	**-58.041**	**-54.433**	**-51.786**	**-52.151**	**-52.524**	**-52.905**

Erläuterungen

zu Ergebnisgliederung 04

Standgelder
Wochenmarkt: 4.500 EUR
Martini-Markt: 5.300 EUR

zu Ergebnisgliederung 06

Erstattung Stromkosten

zu Ergebnisgliederung 28

Interne Leistungsverrechnung der Bauhofkosten

Teilfinanzplan Produkt 150220 Märkte

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen**	**-37.929**	**-34.633**	**-26.426**	**---**	**-26.791**	**-27.164**	**-27.545**
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen							
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**							
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**							

Teilergebnisplan Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Planung 2028 EUR 4	Planung 2029 EUR 5	Planung 2030 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	38.250.094	40.221.820	40.313.000	42.001.000	43.294.000	44.565.000
	davon Grundsteuer A	114.301	115.000	140.000	140.000	140.000	140.000
	Grundsteuer B	4.366.293	4.434.000	4.850.000	4.910.000	4.975.000	5.040.000
	Gewerbesteuer	14.532.522	15.400.000	14.150.000	14.400.000	15.100.000	15.900.000
	Anteil an der Einkommensteuer	15.350.080	15.865.000	16.200.000	17.200.000	18.100.000	19.100.000
	Anteil an der Umsatzsteuer	2.053.353	2.425.000	3.055.000	3.375.000	2.950.000	2.295.000
	Sonstige Steuern	381.219	467.000	383.000	383.000	383.000	383.000
	Familienleistungsausgleich	1.433.161	1.515.820	1.535.000	1.593.000	1.646.000	1.707.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.606.285	6.537.762	5.510.837	5.640.200	5.775.200	5.950.200
	Schlüsselzuweisungen	4.152.195	6.022.323	5.041.269	5.140.000	5.275.000	5.450.000
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	60.297	25.000	60.000	45.000	45.000	45.000
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**	**42.916.675**	**46.784.582**	**45.883.837**	**47.686.200**	**49.114.200**	**50.560.200**
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	-29.113.730	-29.346.189	-29.057.618	-29.937.622	-30.852.328	-31.810.611
	davon Gewerbesteuerumlage	-1.171.578	-1.290.000	-1.168.000	-1.189.000	-1.246.500	-1.312.500
	Kreisumlage	-27.942.151	-28.056.189	-27.889.618	-28.748.622	-29.605.828	-30.498.111
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.485	-7.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-29.096.245**	**-29.353.189**	**-29.072.618**	**-29.952.622**	**-30.867.328**	**-31.825.611**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**13.820.430**	**17.431.393**	**16.811.219**	**17.733.578**	**18.246.872**	**18.734.589**
19	+ Finanzerträge	245.216	158.840	193.515	230.013	234.442	200.941
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		-67.200	-285.000	-295.000	-260.000	-235.000
21	**= Finanzergebnis**	**245.216**	**91.640**	**-91.485**	**-64.987**	**-25.558**	**-34.059**
22	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**14.065.646**	**17.523.033**	**16.719.734**	**17.668.591**	**18.221.314**	**18.700.530**
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**						
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**14.065.646**	**17.523.033**	**16.719.734**	**17.668.591**	**18.221.314**	**18.700.530**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	**= Internes Jahresergebnis**	**14.065.646**	**17.523.033**	**16.719.734**	**17.668.591**	**18.221.314**	**18.700.530**

Teilfinanzplan Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen**	**13.865.082**	**17.523.033**	**16.719.734**	**---**	**17.668.591**	**18.221.314**	**18.700.530**
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.057.625	4.270.600	4.332.205		4.397.940	4.490.940	4.604.940
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	7.500.000						
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**	**10.557.625**	**4.270.600**	**4.332.205**		**4.397.940**	**4.490.940**	**4.604.940**
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen							
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	-100.000						
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**-100.000**						
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen) Einzahlungen**	**10.457.625**	**4.270.600**	**4.332.205**		**4.397.940**	**4.490.940**	**4.604.940**
01	Aufnahme und Rückflüsse von Krediten		7.000.000	1.500.000				
02	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung Auszahlungen							
03	Tilgung und Gewährung von Krediten			-415.000		-800.000	-820.000	-840.000
04	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung							
05	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**		**7.000.000**	**1.085.000**		**-800.000**	**-820.000**	**-840.000**

Produktbeschreibung Produkt 160110 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Salzkotten

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	1601	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	160110	Allgemeine Finanzwirtschaft

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Fachbereich Finanzen	Manuel Stöppel

Beschreibung	Das Produkt umfasst u.a. die Verwaltung und Festsetzung der allgemeinen Deckungsmittel und der allgemeinen Zahlungsverpflichtungen.
Allgemeine Ziele	- Finanzkraftsicherstellung der Stadt Salzkotten - Ausgeglichener Haushalt - Keine Neuverschuldung
Zielgruppen	Bürger Rat Verwaltung
Auftragsgrundlage	Gemeindeordnung Gemeindefinanzierungsgesetz Kommunalabgabengesetz Grundsteuergesetz Gewerbesteuergesetz Hundesteuersatzung Vergnügungssteuersatzung Haushaltssatzung

Anzahl Stellen	**2025**	**2026**	**2027**
laut Stellenplan	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisplan Produkt 160110 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Planung 2028 EUR 4	Planung 2029 EUR 5	Planung 2030 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	38.250.094	40.221.820	40.313.000	42.001.000	43.294.000	44.565.000
	davon Grundsteuer A	114.301	115.000	140.000	140.000	140.000	140.000
	Grundsteuer B	4.366.293	4.434.000	4.850.000	4.910.000	4.975.000	5.040.000
	Gewerbesteuer	14.532.522	15.400.000	14.150.000	14.400.000	15.100.000	15.900.000
	Anteil an der Einkommensteuer	15.350.080	15.865.000	16.200.000	17.200.000	18.100.000	19.100.000
	Anteil an der Umsatzsteuer	2.053.353	2.425.000	3.055.000	3.375.000	2.950.000	2.295.000
	Sonstige Steuern	381.219	467.000	383.000	383.000	383.000	383.000
	Familienleistungsausgleich	1.433.161	1.515.820	1.535.000	1.593.000	1.646.000	1.707.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.606.285	6.537.762	5.510.837	5.640.200	5.775.200	5.950.200
	Schlüsselzuweisungen	4.152.195	6.022.323	5.041.269	5.140.000	5.275.000	5.450.000
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	60.297	25.000	60.000	45.000	45.000	45.000
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**	**42.916.675**	**46.784.582**	**45.883.837**	**47.686.200**	**49.114.200**	**50.560.200**
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	-29.113.730	-29.346.189	-29.057.618	-29.937.622	-30.852.328	-31.810.611
	davon Gewerbesteuerumlage	-1.171.578	-1.290.000	-1.168.000	-1.189.000	-1.246.500	-1.312.500
	Kreisumlage	-27.942.151	-28.056.189	-27.889.618	-28.748.622	-29.605.828	-30.498.111
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.485	-7.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-29.096.245**	**-29.353.189**	**-29.072.618**	**-29.952.622**	**-30.867.328**	**-31.825.611**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**13.820.430**	**17.431.393**	**16.811.219**	**17.733.578**	**18.246.872**	**18.734.589**
19	+ Finanzerträge	245.216	158.840	193.515	230.013	234.442	200.941
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		-67.200	-285.000	-295.000	-260.000	-235.000
21	**= Finanzergebnis**	**245.216**	**91.640**	**-91.485**	**-64.987**	**-25.558**	**-34.059**
22	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**14.065.646**	**17.523.033**	**16.719.734**	**17.668.591**	**18.221.314**	**18.700.530**
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**						
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**14.065.646**	**17.523.033**	**16.719.734**	**17.668.591**	**18.221.314**	**18.700.530**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	**= Internes Jahresergebnis**	**14.065.646**	**17.523.033**	**16.719.734**	**17.668.591**	**18.221.314**	**18.700.530**

Erläuterungen

zu Ergebnisgliederung 01

Entwicklung der Realsteuersätze

Grundsteuer A

345 v.H. lt. Entwurf Haushaltssatzung 2027
283 v.H. 2025 - 2026
259 v.H. 2024
240 v.H. 2011 - 2023
220 v.H. 1983 - 2010

Grundsteuer B

Teilergebnisplan Produkt 160110 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Salzkotten

644 v.H. lt. Entwurf Haushaltssatzung 2027
581 v.H. lt. 2025 - 2026
501 v.H. 2024
443 v.H. 2019 - 2023
429 v.H. 2017 - 2018
426 v.H. 2016
413 v.H. 2013 - 2015
400 v.H. 2011 - 2012
381 v.H. 2004 - 2010
350 v.H. 2003

Gewerbesteuer
424 v.H. lt. Entwurf Haushaltssatzung 2027
418 v.H. 2019 - 2026
417 v.H. 2017 - 2018
411 v.H. 2012 - 2016
403 v.H. 2004 - 2011
380 v.H. 1998 - 2003

Gemeindeanteil an der Einkommensteuer
Prognose lt. Orientierungsdaten des Landes NRW auf Grundlage der Ergebnisse der regionalisierten Frühjahrssteuerschätzung 2026 für NRW
(Geringfügige Korrektur nach unten für 2027)
Vorläufige Schlüsselzahl von 2027 bis 2029: 0,0013937
Schlüsselzahl von 2024 bis 2026: 0,0013819
Schlüsselzahl von 2021 bis 2023: 0,001402500
Schlüsselzahl von 2017 bis 2019: 0,0013965

Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer
Prognose lt. Orientierungsdaten des Landes NRW auf Grundlage der Ergebnisse der regionalisierten Frühjahrssteuerschätzung 2026 für NRW
Vorläufige Schlüsselzahl von 2027 bis 2029: 0,001017470
Schlüsselzahl von 2024 bis 2026: 0,000992844
Schlüsselzahl von 2021 bis 2023: 0,000954287
Schlüsselzahl von 2018 bis 2020: 0,000902362
Schlüsselzahl von 2015 bis 2017: 0,001272250
Schlüsselzahl von 2012 bis 2014: 0,001614404
Schlüsselzahl von 2009 bis 2011: 0,001979724
Schlüsselzahl von 2000 bis 2008: 0,002347200

Familienausgleich/Kompensationsleistung gemäß GFG 2027

Im Haushaltsplanentwurf 2027 ist eine Änderung der Vergnügungssteuersatzung vorgesehen. Die Steuer in Spielhallen bei Apparaten mit Gewinnmöglichkeit soll von 6,0 v.H. auf 6,5 v.H. des Spieleinsatzes erhöht werden.

zu Ergebnisgliederung 02

Die Schlüsselzuweisungen werden entsprechend dem jährlichen Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG) ermittelt.
393.118 EUR - Aufwands- u. Unterhaltungspauschale
76.450 EUR - finanzielle Beteiligung an Windenergieanlagen nach § 6 EEG

zu Ergebnisgliederung 07

Gewerbesteuernachforderungszinsen nach § 233a AO

zu Ergebnisgliederung 15

Kreisumlage lt. Entwurf Kreishaushalt 2027
16.802.228 EUR - Allg. Kreisumlage - Berechnung mit Hebesatz 40,11 % (VJ 38,45 %)
10.862.308 EUR - Jugendamtsumlage - Berechnung mit Hebesatz 25,93 % (VJ 26,66 %)
Differenzierte Umlagen
112.281 EUR - Kreismusikschule
38.993 EUR - Kreisfahrbücherei
73.808 EUR - ÖPNV-Umlage (Verteilschlüssel 85 % Fahrplankilometer und 15 % Umlagegrundlagen)

Der Nahverkehrsverbund Paderborn-Höxter (nph) ist Aufgabenträger für den regionalen ÖPNV in den Kreises Paderborn und Höxter.
Im Haushaltsjahr 2027 werden bis auf das Linienbündel 12 (Büren/Salzkotten) alle übrigen elf Linienbündel im Hochstift gemeinwirtschaftlich betrieben.
Eine Aufteilung der voraussichtlichen Unterdeckung für den ÖPNV der im Kreishaushalt 2027 veranschlagten ÖPNV-Umlage i. H. v. 4,233 Mio. EUR ergibt die Veranschlagung.

Gewerbesteuerumlage, Gewerbesteueransatz : Hebesatz * 100 * Vervielfältiger
Gewerbesteuerumlage 2025 bis 2030 35 Punkte (Bund 14,5 und Land 20,5)

Teilergebnisplan Produkt 160110 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Salzkotten

zu Ergebnisgliederung 16

Zinsen auf Gewerbesteuererstattungen

zu Ergebnisgliederung 19

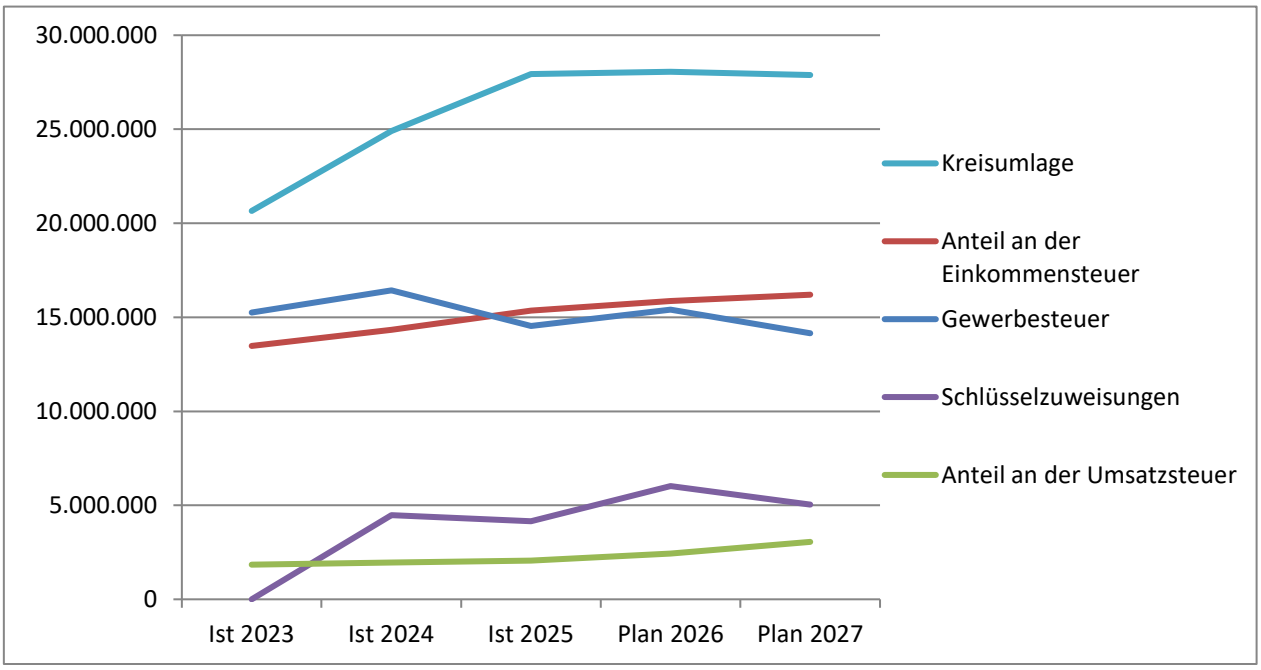
Ergebnis 2025: Davon Zinserträge aus Geldeinlagen i. H. v. 88.250 EUR u. Eigenkapitalverzinsung vom Abwasserwerk i. H. v. 156.134 EUR

Weitere Informationen zum Produkt 160110 Allgemeine Finanzwirtschaft

Entwicklung wichtiger Haushaltsansätze

	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027
Gewerbesteuer	15.245.005	16.430.357	14.532.522	15.400.000	14.150.000
Anteil an der Einkommensteuer	13.475.218	14.329.455	15.350.080	15.865.000	16.200.000
Anteil an der Umsatzsteuer	1.843.223	1.958.363	2.053.353	2.425.000	3.055.000
Schlüsselzuweisungen	0	4.468.755	4.152.195	6.022.323	5.041.269
Kreisumlage	20.655.062	24.903.729	27.942.151	28.056.189	27.889.618

Grafische Darstellung der Kennzahlen und Leistungsdaten



Teilfinanzplan Produkt 160110 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen**	**13.865.082**	**17.523.033**	**16.719.734**	**---**	**17.668.591**	**18.221.314**	**18.700.530**
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.057.625	4.270.600	4.332.205		4.397.940	4.490.940	4.604.940
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	7.500.000						
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**	**10.557.625**	**4.270.600**	**4.332.205**		**4.397.940**	**4.490.940**	**4.604.940**
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen							
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	-100.000						
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**-100.000**						
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen) Einzahlungen**	**10.457.625**	**4.270.600**	**4.332.205**		**4.397.940**	**4.490.940**	**4.604.940**
01	Aufnahme und Rückflüsse von Krediten		7.000.000	1.500.000				
02	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung Auszahlungen							
03	Tilgung und Gewährung von Krediten			-415.000		-800.000	-820.000	-840.000
04	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung							
05	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**		**7.000.000**	**1.085.000**		**-800.000**	**-820.000**	**-840.000**

Investitionen Produkt 160110 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Salzkotten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
I.1601 Investitionspauschale	2.229.152	2.415.045	2.458.993	0	2.510.000	2.575.000	2.660.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.229.152	2.415.045	2.458.993	0	2.510.000	2.575.000	2.660.000
I.1602 Schulpauschale	732.047	761.179	777.156	0	790.000	815.000	840.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	732.047	761.179	777.156	0	790.000	815.000	840.000
I.1603 Sportpauschale	96.426	105.436	107.116	0	109.000	112.000	116.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	96.426	105.436	107.116	0	109.000	112.000	116.000
I.1610 Kommunalanteil Sondervermögen	0	988.940	988.940	0	988.940	988.940	988.940
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	988.940	988.940	0	988.940	988.940	988.940

Gesamtinvestitionsübersicht

Investitionen

Stadt Salzkotten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
I.0101 Einzahlung in den Versorgungsfonds	-480.725	-440.398	-471.937	0	-496.750	-522.629	-477.327
27 - Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	-480.725	-440.398	-471.937	0	-496.750	-522.629	-477.327
I.0102 Ausstattung Rathaus	-110.918	-25.000	0	0	-25.000	-25.000	-25.000
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-110.918	-25.000	0	0	-25.000	-25.000	-25.000
I.0150 Veräußerung allgem. Grundvermögen	-18	75.000	75.000	0	5.000	5.000	5.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-18	0	0	0	0	0	0
19 + Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0	75.000	75.000	0	5.000	5.000	5.000
I.0151 Erwerb allgem. Grundvermögen	-2.565.798	-2.115.000	-3.500.000	0	-1.850.000	-1.850.000	-1.850.000
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-2.565.798	-2.115.000	-3.500.000	0	-1.850.000	-1.850.000	-1.850.000
I.0152 Veräußerung von Wohnbaugrundstücken	689.913	3.200.000	4.000.000	0	6.800.000	3.100.000	4.400.000
19 + Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	689.913	3.200.000	4.000.000	0	6.800.000	3.100.000	4.400.000
I.0153 Erwerb Wohnbauflächen	-639.089	-7.925.000	-770.000	0	-2.100.000	-235.000	-130.000
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-591.149	-7.925.000	-770.000	0	-2.100.000	-235.000	-130.000
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-47.940	0	0	0	0	0	0
I.0154 Veräußerung Gewerbeflächen	0	25.000	50.000	0	50.000	100.000	100.000
19 + Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0	25.000	50.000	0	50.000	100.000	100.000
I.0155 Erwerb Gewerbeflächen	0	-150.000	-150.000	0	-150.000	-150.000	-150.000
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	-150.000	-150.000	0	-150.000	-150.000	-150.000
I.0161 Ingenieurleistungen (Baunebenkosten)	0	-100.000	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	-100.000	0	0	0	0	0
I.0170 Verkauf von Fahrzeugen (Bauhof)	0	20.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
19 + Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0	20.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
I.0171 Kauf von Fahrzeugen und Geräten (Bauhof)	-264.204	-425.000	-330.000	0	-250.000	-300.000	-400.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-15.566	0	0	0	0	0	0
19 + Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	895	0	0	0	0	0	0
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-249.158	-425.000	-330.000	0	-250.000	-300.000	-400.000
I.0201 Feuerschutzpauschale	124.990	135.000	140.000	0	145.000	150.000	155.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	124.990	135.000	140.000	0	145.000	150.000	155.000
I.0202 Kauf von Ausrüstung und Geräten (Feuerwehr)	-117.338	-110.000	-110.000	0	-110.000	-110.000	-110.000
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-117.338	-110.000	-110.000	0	-110.000	-110.000	-110.000
I.0205 Kauf von Feuerwehrfahrzeugen	-125.097	-500.000	0	-300.000	-300.000	0	0
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-125.097	-500.000	0	-300.000	-300.000	0	0
I.0206 Verkauf von Feuerwehrfahrzeugen	1	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
19 + Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	1	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
I.0320 Ausstattung für Lernen mit neuen Medien GS	-17.280	-10.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-17.280	-10.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000
I.0360 elektr. Lautsprecheranlagen (ELA)	-35.960	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-35.960	0	0	0	0	0	0
I.0501 Ausstattung Übergangswohnheime Asyl/Aussiedler	-18.524	-35.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-18.524	-35.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
I.0801 Ausstattung von Sportanlagen	-9.136	-7.000	-7.000	0	-7.000	-7.000	-7.000
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-9.136	-7.000	-7.000	0	-7.000	-7.000	-7.000
I.0802 Ausstattung Sportanlagen (Beregnung u. Flutlicht)	-1.546	0	0	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-1.546	0	0	0	0	0	0
I.1101 Kauf von Abfallbehältern	-8.171	-19.000	-40.000	0	-20.000	-20.000	-20.000
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-8.171	-19.000	-40.000	0	-20.000	-20.000	-20.000
I.1201 Erschließungsbeiträge	806.353	704.000	809.000	0	1.406.000	597.000	949.000
21 + Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	806.353	704.000	809.000	0	1.406.000	597.000	949.000
I.1202 Abführung Entwässerungsanteile an Abwasserwerk	-2.475	-29.600	-34.000	0	-59.000	-25.000	-39.900
21 + Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	-2.475	-29.600	-34.000	0	-59.000	-25.000	-39.900

Investitionen

Stadt Salzkotten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
I.1203 Erweiterung und Neuanlage Straßenbeleuchtung	-136.725	-212.500	-100.000	0	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	37.500	25.000	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-81.439	-250.000	-125.000	0	0	0	0
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-55.287	0	0	0	0	0	0
I.1301 Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen	-712	-50.000	-1.620.000	0	-500.000	-500.000	-400.000
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	-50.000	-1.620.000	0	-500.000	-500.000	-400.000
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-712	0	0	0	0	0	0
I.1310 Neuanlage und Ausstattung von Grünanlagen	-18.701	-35.000	-25.000	0	-25.000	-25.000	-25.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	8.370	0	0	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-14.922	-35.000	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-10.463	0	-25.000	0	-25.000	-25.000	-25.000
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.686	0	0	0	0	0	0
I.1340 Kauf Einrichtungsgegenstände Friedhöfe	-4.265	-10.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-4.265	-10.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
I.1350 Neuanlage Pflegefreie Gräber	-66.958	-130.000	-130.000	0	-130.000	-130.000	-130.000
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-66.958	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	-130.000	-130.000	0	-130.000	-130.000	-130.000
I.1501 Investitionen Wirtschaftsförderung(Schilder pp.)	0	-2.500	-2.500	0	-2.500	-2.500	-2.500
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	-2.500	-2.500	0	-2.500	-2.500	-2.500
I.1520 Ausstattung Stadtmarketing/ Tourismus	-6.976	0	0	0	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	16.000	0	0	0	0	0	0
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-22.976	0	0	0	0	0	0
I.1531 Förderung Breitbandversorgung	-4.747	-495.970	-495.969	0	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	42.727	1.983.877	1.983.878	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-47.474	-2.479.847	-2.479.847	0	0	0	0
I.1601 Investitionspauschale	2.229.152	2.415.045	2.458.993	0	2.510.000	2.575.000	2.660.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.229.152	2.415.045	2.458.993	0	2.510.000	2.575.000	2.660.000
I.1602 Schulpauschale	732.047	761.179	777.156	0	790.000	815.000	840.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	732.047	761.179	777.156	0	790.000	815.000	840.000
I.1603 Sportpauschale	96.426	105.436	107.116	0	109.000	112.000	116.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	96.426	105.436	107.116	0	109.000	112.000	116.000
I.1610 Kommunalanteil Sondervermögen	0	988.940	988.940	0	988.940	988.940	988.940
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	988.940	988.940	0	988.940	988.940	988.940
I15.0201 Aufbau eines Sirenenwarnsystems	0	0	-35.660	0	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	4.340	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	0	-40.000	0	0	0	0
I17.1201 Barrierefreier Ausbau von Bushaltest. im Stadtgeb.	22.206	-5.000	0	0	-5.000	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	83.226	45.000	0	0	45.000	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-61.020	-50.000	0	0	-50.000	0	0
I19.0101 Sanierung und Erweiterung Rathaus	-447.718	0	0	0	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	187.200	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-634.037	0	0	0	0	0	0
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-881	0	0	0	0	0	0
I19.1101 Eneuerung öffentliche Abfallbehälter Stadtgebiet	-3.333	-3.500	-3.500	0	-3.500	-3.500	-3.500
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-3.333	-3.500	-3.500	0	-3.500	-3.500	-3.500
I21.0101 Umsetzung Sicherheitskonzept Rathaus	-1.744	0	0	0	0	0	0
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.744	0	0	0	0	0	0
I22.0101 Bau von Photovoltaikanlagen	-4.582	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-4.582	0	0	0	0	0	0
I23.0101 Sanierung u. Erweiterung Rathaus (Ratssaal/Foyer)	-4.476	0	0	0	0	0	0

Investitionen

Stadt Salzkotten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-4.476	0	0	0	0	0	0
I23.0141 Kastenwagen für Hausmeister	-3.540	0	0	0	0	0	0
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-3.540	0	0	0	0	0	0
I23.1310 Neuanschaffung von Sitzbänken für das Stadtgebiet	-2.845	-10.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
19 + Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	1.421	0	0	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-4.265	-10.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
IMH.0601 Einrichtung Kita Mantinghausen	-11.514	-14.600	-6.000	0	0	0	0
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-11.514	-14.600	-6.000	0	0	0	0
IMH23.0601 Neuanlage u. Erweiterung Außenspielbereich Kita MH	-3.997	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-3.997	0	0	0	0	0	0
IMH25.1301 Erneuerung Spielplatz Sudhäger Straße	-31.857	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-31.857	0	0	0	0	0	0
IMH27.1301 Teilerneuerung Spielplatz Sudhäger Straße	0	0	-9.000	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	-9.000	0	0	0	0
INT.0301 Ausstattung Grundschule Tudorf	-12.306	-53.500	-16.500	0	0	0	0
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-12.306	-53.500	-16.500	0	0	0	0
INT.0601 Ausstattung Familienzentrum Almeflöhe	-15.217	-17.000	-11.700	0	0	0	0
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-15.217	-17.000	-11.700	0	0	0	0
INT26.0301 Teilerneuerung Zaunanlage Grundschule	0	-6.000	0	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	-6.000	0	0	0	0	0
INT26.0601 Teilerneuerung Zaunanlage FZ Almeflöhe	0	-7.500	0	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	-7.500	0	0	0	0	0
INT26.0801 Neubau Soccer-Court	0	-35.190	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	-35.190	0	0	0	0	0
INT26.1201 Endausbau BG Kesberge 4. BA	0	-250.000	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	-250.000	0	0	0	0	0
INT26.1202 Endausbau GE/GI Zum Wasserberg	0	0	-240.000	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	0	-240.000	0	0	0	0
INT26.1203 Erneuerung Ortslietsbrücke Hengelsberg	0	-175.000	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	-175.000	0	0	0	0	0
INT26.1301 Teilerneuerung Spielplatz Thing	0	-48.500	0	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	-48.500	0	0	0	0	0
INT26.1302 Teilerneuerung Spielplatz Dr. Loewenberg Straße	0	-16.500	0	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	-16.500	0	0	0	0	0
INT26.1303 Erneuerung Zaunanlage Lohweg/Antoniusstraße	0	-11.000	0	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	-11.000	0	0	0	0	0
IOT23.1301 Erneuerung Obstbaumallee Ellinghauser Str. 2. A	-1.741	0	0	0	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.963	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-8.704	0	0	0	0	0	0
IOT27.1301 Teilerneuerung Spielplatz Kolpingstraße	0	0	-11.000	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	-11.000	0	0	0	0
ISH.0301 Ausstattung Grundschulverbund SH / TH	-28.819	-84.500	-13.000	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-2.191	0	0	0	0	0	0
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-26.628	-84.500	-13.000	0	0	0	0
ISH19.1301 Teilerneuerung Spielplatz Petrusweg	-1.037	0	0	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-1.037	0	0	0	0	0	0

Investitionen

Stadt Salzkotten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
ISH24.0801 Neubau Soccer-Court (Kleinspielfeld)	-36.103	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-36.103	0	0	0	0	0	0
ISH24.1201 Mobilstation am Bahnhof Scharmede	-9.143	-15.000	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-9.143	-15.000	0	0	0	0	0
ISH24.1202 Baukosten Baugebiet Am Knükel	-7.000	-30.000	-730.000	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-7.000	-30.000	-730.000	0	0	0	0
ISH24.1203 Fahrbahneinengung An der Schützenhalle	-8.918	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-8.918	0	0	0	0	0	0
ISH26.1301 Teilerneuerung Spielplatz Petrusweg	0	-10.000	0	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	-10.000	0	0	0	0	0
ISH26.1302 Teilerneuerung Spielplatz Gerda-Herf-Straße	0	-4.500	0	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	-4.500	0	0	0	0	0
ISH26.1303 Teilerneuerung Spielplatz Waldweg	0	-30.000	0	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	-30.000	0	0	0	0	0
ISH27.0301 Teilerneuerung Spielgeräte Grundschule Scharmede	0	0	-19.000	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	-19.000	0	0	0	0
ISK.0320 Ausstattung Grundschule	-97.473	-103.900	-20.000	0	0	0	0
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-97.473	-103.900	-20.000	0	0	0	0
ISK.0321 Ausstattung Mensa	0	-200.000	0	0	0	0	0
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-200.000	0	0	0	0	0
ISK.0345 Ausstattung Gesamtschule	-121.656	-66.000	-35.000	0	0	0	0
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-121.656	-66.000	-35.000	0	0	0	0
ISK.0346 Ausstattung Mensa	-19.273	-15.000	-15.000	0	0	0	0
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-19.273	-15.000	-15.000	0	0	0	0
ISK.0347 Ausstattungsmaterial Testverfahren	0	-1.000	0	0	0	0	0
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-1.000	0	0	0	0	0
ISK.0430 Ausstattung Bücherei	-9.434	-14.500	-3.700	0	-1.000	-1.000	-1.000
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-9.434	-14.500	-3.700	0	-1.000	-1.000	-1.000
ISK.0601 Ausstattung Jube Salzkotten	-1.210	-4.300	0	0	-1.000	-1.000	-1.000
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.210	-4.300	0	0	-1.000	-1.000	-1.000
ISK.0602 Ausstattung Familienzentrum "Kuhbusch"	-15.566	-34.600	-22.000	0	0	0	0
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-15.566	-34.600	-22.000	0	0	0	0
ISK.0620 Ausstattung Kita "Sälzer Krümel" (Papenbrede)	-20.845	-27.000	-15.400	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-3.400	0	0	0	0	0	0
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-17.445	-27.000	-15.400	0	0	0	0
ISK09.1210 Baukosten GE/GI Haltiger Feld	0	-75.000	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	-75.000	0	0	0	0	0
ISK10.1202 Baukosten GE/MI An der Burg	0	0	0	0	-855.000	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	0	0	0	-855.000	0	0
ISK12.0346 Medientechnik Gesamtschule	-16.436	-164.000	-20.000	0	0	0	0
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-16.436	-164.000	-20.000	0	0	0	0
ISK16.1301 Neugestaltung Franz- Kleine-Park (Brücke)	39.541	0	0	0	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	58.600	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-19.059	0	0	0	0	0	0
ISK17.1205 Fahrradabstellanlagen in der Kernstadt	-9.860	-7.000	-7.000	0	-7.000	-7.000	-7.000
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	-7.000	-7.000	0	-7.000	-7.000	-7.000
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-9.860	0	0	0	0	0	0
ISK18.1201 Schulwegsicherung Oelweg 1. BA	49.000	-750.000	-252.000	0	324.900	0	0

Investitionen

Stadt Salzkotten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	49.000	250.000	250.000	0	324.900	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	-1.000.000	-502.000	0	0	0	0
ISK18.1301 Teilerneuerung Spielplatz Krokusweg	-1.911	0	0	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-1.911	0	0	0	0	0	0
ISK21.1201 Mobilitätsstation am Bahnhof Salzkotten	-48.107	0	0	0	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	328.227	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-376.334	0	0	0	0	0	0
ISK21.1202 Planungskosten Marktplatz IHK	0	-100.000	-100.000	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	-100.000	-100.000	0	0	0	0
ISK21.1203 Baukosten Baugebiet Osterfeld (I. BA)	-352.906	0	0	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-70.019	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-282.886	0	0	0	0	0	0
ISK22.1201 Kreisverkehr Upsprunger Str/Simon/Lange Brückenstr	0	0	-50.000	0	-146.000	47.200	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	300.000	47.200	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	0	-50.000	0	-446.000	0	0
ISK23.0620 Spielplatzgestaltung Kita "Sälzer Krümel"	-6.597	0	0	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-5.020	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-1.577	0	0	0	0	0	0
ISK23.1301 Herstell Durchgängigkeit Heder Sudkämpersche Mühle	0	-50.000	-25.000	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	-50.000	-25.000	0	0	0	0
ISK24.1301 Erneuerung der Baumallee Bosenholz 2. A	-20.972	-645	-1.410	0	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	2.585	5.390	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-20.972	-3.230	-6.800	0	0	0	0
ISK24.1302 Teilerneuerung Spileplatz Auf de Behnen/Papenbrede	-2.911	0	0	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-2.911	0	0	0	0	0	0
ISK25.0301 Anbau und Sanierung zur Clusterschule	-61.399	-992.182	-22.182	-2.500.000	-1.700.000	-2.500.000	-2.500.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	977.818	977.818	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-61.399	-1.970.000	-1.000.000	-2.500.000	-1.700.000	-2.500.000	-2.500.000
ISK25.0601 Erneuerung Außenspielbereich FZ Kuhbusch	-48.250	0	0	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-48.250	0	0	0	0	0	0
ISK26.0301 Teilerneuerung Spielgeräte Grundschule Salzkotten	0	-45.000	0	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	-45.000	0	0	0	0	0
ISK26.1201 Baukosten Baugebiet Osterfeld (II. BA)	0	-465.000	-455.000	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	-465.000	-455.000	0	0	0	0
ISK26.1202 Neubau Fußweg Berglar 2. Abschnitt	0	-170.000	-170.000	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	-170.000	-170.000	0	0	0	0
ISK26.1203 Fußgängerüberweg Paderborner Straße	0	-35.000	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	-35.000	0	0	0	0	0
ISK26.1204 Wohnmobilstellplätze Parkplatz Sälzer Lagune	0	-61.000	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	-61.000	0	0	0	0	0
ISK26.1301 Teilerneuerung Spielplatz Papenbrede	0	-21.000	0	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	-21.000	0	0	0	0	0
ISK26.1302 Teilerneuerung Spielplatz Franz-Cramer-Straße	0	-21.000	0	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	-21.000	0	0	0	0	0

Investitionen

Stadt Salzkotten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
ISK26.1303 Teilerneuerung Spielplatz Bruchstraße	0	-15.000	0	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	-15.000	0	0	0	0	0
ISK27.0201 Neubau Feuerwehrlagerhalle	0	0	0	0	-150.000	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	0	0	0	-150.000	0	0
ISK27.0301 Teilerneuerung Spielgeräte Grundschule SK	0	0	-35.000	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	-35.000	0	0	0	0
ISK27.0601 Erneuerung Spielturmkombination Kita Hederhüpfer	0	0	-33.500	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	0	-33.500	0	0	0	0
ISK27.0602 Teilerneuerung U3-Bereich FZ Kuhbusch	0	0	-19.000	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	0	-19.000	0	0	0	0
ISK27.0603 Teilerneuerung Außenspielbereich Kita Sälzerkrümel	0	0	-19.000	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	0	-19.000	0	0	0	0
ISK27.1301 Teilerneuerung Spielplatz Simonstraße	0	0	-3.500	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	-3.500	0	0	0	0
ISK27.1302 Teilerneuerung Spielplatz Behne	0	0	-3.500	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	-3.500	0	0	0	0
ISK27.1303 Erneuerung Rutschenturm Vielser Burgstraße	0	0	-17.500	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	-17.500	0	0	0	0
ISK28.1201 Sanierung Johannesstraße	0	0	0	0	-335.000	167.500	0
21 + Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	167.500	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	0	0	0	-335.000	0	0
ISK28.1202 Sanierung Spielplatz	0	0	0	0	-225.000	112.500	0
21 + Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	112.500	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	0	0	0	-225.000	0	0
ISW.0601 Ausstattung Kita "Hoppetosse"	-16.519	-23.400	-8.400	0	0	0	0
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-16.519	-23.400	-8.400	0	0	0	0
ISW25.0801 Anbau Sportheim VfB SR Holsen	-21.420	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-21.420	0	0	0	0	0	0
ISW27.1201 Baukosten BG Lambertusstraße	0	0	0	0	-130.000	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	0	0	0	-130.000	0	0
ITH.0601 Ausstattung Familienzentrum "Kunterbunt"	-40.973	-24.100	-11.900	0	0	0	0
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-40.973	-24.100	-11.900	0	0	0	0
ITH16.1201 Baukosten Baugebiet Am Eichenwald	-291.278	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-291.278	0	0	0	0	0	0
ITH18.1201 Bau Fahrbahnteiler in der Ortsdurchfahrt (L751)	-10.454	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-10.454	0	0	0	0	0	0
ITH19.1301 Teilerneuerung Spielplatz Olmesfeld	-3.319	0	0	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-3.319	0	0	0	0	0	0
ITH26.0601 Teilerneuerung Außenspielbereich FZ Kunterbunt	0	-66.000	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	-66.000	0	0	0	0	0
IUP21.0201 Neubau Feuerwehrgerätehaus Upsprunge	-711.300	-500.000	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-711.300	-500.000	0	0	0	0	0
IVL18.0202 Neubau Feuerwehrgerätehaus Verlar	-81.902	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-81.902	0	0	0	0	0	0
IVL26.1301 Teilerneuerung Spielplatz Am Damm	0	-3.500	0	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	-3.500	0	0	0	0	0

Investitionen

Stadt Salzkotten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Ansatz 2027 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigungen 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
IVL27.1201 Baukosten Erweiterung BG Holtkamp	0	0	-180.000	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	0	-180.000	0	0	0	0
IVN.0301 Ausstattung Grundschulverbund Verne/Verlar	-47.128	-57.200	-13.000	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-2.282	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-684	0	0	0	0	0	0
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-44.161	-57.200	-13.000	0	0	0	0
IVN13.1301 Teilerneuerung Spielplatz Marienstraße	-1.584	0	0	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-1.584	0	0	0	0	0	0
IVN24.1301 Neuanlage Spielplatz Königstraße	-4.516	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-4.516	0	0	0	0	0	0
IVN25.1201 Sanierung der Gehwege in der Ortsdurchfahrt	0	45.000	0	0	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	45.000	0	0	0	0	0
IVN25.1301 Neubau Zaunanlage Spielplatz Königstraße	-1.617	0	0	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-1.617	0	0	0	0	0	0
IVN26.1201 Fahrbahnausbau Sonnenwinkel	0	0	0	0	0	-465.000	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	-465.000	0
IVN26.1301 Teilerneuerung Spielplatz Marienstraße	0	-28.000	0	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	-28.000	0	0	0	0	0
IVN27.1201 Baukosten BG An der Brünnekenkapelle	0	0	-250.000	-310.000	-310.000	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	0	-250.000	-310.000	-310.000	0	0
Gesamtsumme	**-2.568.439**	**-9.314.985**	**-1.293.553**	**-3.110.000**	**3.225.090**	**1.880.511**	**3.924.713**

Anlagen

Stellenplan

Stellenplan 2027
Teil A: Beamte

Wahlbeamte u. Laufbahngruppen Amtsbezeichnungen gem. LBesO	Besoldungs-gruppe	Zahl der Stellen 2027		Zahl der Stellen 2026	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2026	Erläuterungen
		insgesamt	davon ausgesondert			
1	2	3	4	5	6	7
Wahlbeamte						
Bürgermeister/in	B4	1,0000	1,0000	1,0000	1,0000	
Insgesamt:		1,0000	1,0000	1,0000	1,0000	
Laufbahngruppe 2 / 2. Einstiegsamt						
Stadtverwaltungsdirektor/in	A15	--	--	--	--	
Stadtoberverwaltungsrat/-rätin	A14	--	--	--	--	
Stadtverwaltungsrat/-rätin	A13	--	--	--	--	
Laufbahngruppe 2 / 1. Einstiegsamt						
Stadtverwaltungsrat/-rätin	A13	4,0000	--	4,0000	4,0000	
Stadtamtsrat/-rätin	A12	4,0000	--	1,0000	1,0000	
Stadtamtmann/-frau	A11	3,0000	--	6,0000	6,0000	
Stadtforstamtmann/-frau	A11	-- *	-- *	1,0000	--	* kw nach Freizeitphase Altersteilzeit
Stadtoberinspektor/in	A10	--	--	--	--	
Stadtinspektor/in	A09	1,0000 *	--	1,0000	--	* Resevestelle
Insgesamt:		12,0000	0,0000	13,0000	11,0000	
Laufbahngruppe 1 / 1. Einstiegsamt						
Stadtamtsinspektor/in	A09	2,0000 *	--	2,0000	2,0000	
Stadthauptsekretär/in	A08	--	--	--	--	
Stadtobersekretär/in	A07	--	--	--	--	
Stadtsekretär/in	A06	--	--	--	--	
Insgesamt:		2,0000	0,0000	2,0000	2,0000	

Stellenplan 2027

Teil B: Tariflich Beschäftigte - Allgemeiner Dienst

Entgeltgruppe nach TVöD	Zahl der Stellen 2027	Zahl der Stellen 2026	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2026	Erläuterungen
1	2	2	4	5
15	1,0000	1,0000	1,0000	
14	---	---	---	
13	---	---	---	
12	3,0000	3,0000	2,7692	
11	9,0000	9,5000	9,2179	
10	7,0000	7,0000	5,9487	
9c	8,5000	8,0000	6,9872	
9b	11,6474	11,1282	9,5197	
9a	13,7974	14,5821	13,6490	
8	17,7821	17,7821	14,6462	
7	8,2908	8,2908	7,8308	
6	42,6795	42,6795	40,3756	
5	2,9997	1,9997	1,9997	
4	2,0000	2,0000	2,0000	
3	5,0000	4,0000	4,0000	
2	2,0100	2,4418	2,2274	
1	---	---	---	
Summe Beschäftigte insgesamt:	134,7069	133,4042	122,1714	

Nachrichtlich:

Teil B: An den Kreis Paderborn - zur Weiter-Zuweisung an das Jobcenter - zugewiesene Stellen

Entgeltgruppe nach TVöD	Zahl der Stellen 2027	Zahl der Stellen 2026	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2026	Erläuterungen
1	2	3	4	5
10	0,0000	0,0000	0,0000	
Summe Beschäftigte insgesamt:	0,0000	0,0000	0,0000	

Stellenplan 2027

Teil B: Tariflich Beschäftigte - Sozial- und Erziehungsdienst

Entgeltgruppe nach TVöD - Anhang 2	Zahl der Stellen 2027	Zahl der Stellen 2026	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2026	Erläuterungen
1	2	3	4	5
S 18	---	---	---	
S 17	---	---	---	
S 16	---	1,0000	0,7692	
S 15	6,0000	5,0000	4,4615	
S 14	---	---	---	
S 13	6,0000	6,0000	5,1026	
S 12	3,7949	---	---	
S 11 b	1,8589	4,6538	3,6026	
S 11 a	---	---	---	
S 10	---	---	---	
S 9	1,0000	1,0000	1,0000	
S 8 b	---	1,0000 *	---	* davon 1 Stelle Personal OGS Salzkotten
S 8 a	68,7692	68,7692	55,0000	
S 7	---	---	---	
S 6	---	---	---	
S 5	---	---	---	
S 4	7,0000 *	8,0000 *	4,7949	* davon 3 Stellen Personal OGS Salzkotten
S 3	---	---	---	
S 2	4,0641 *	4,0641 *	1,8397	* davon 3 Stellen Personal OGS Salzkotten
Summe Beschäftigte insgesamt:	98,4871	99,4871	76,5705	

Stellenübersicht 2027

Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung - Beamte -

Produkt	Bezeichnung	Wahlbeamte			Laufbahngruppe 2 2. Einstiegsamt				Laufbahngruppe 2 1. Einstiegsamt					Laufbahngruppe 1 2. Einstiegsamt					Gesamt	Erläuterungen
		B6	B4	B2	A16	A15	A14	A13	A13	A12	A11	A10	A09	A09	A08	A07	A06	A05		
1	2	3			4									5					6	7
01 01 10	Verwaltungsleitung		0,97						0,10										**1,07**	
01 01 20	Politische Gremien								0,10	0,45				0,01					**0,56**	
01 01 30	Kommunikation und Öffentlichkeitsarbeit																		**0,00**	
01 01 40	Repräsentation, Ehrungen u. Städtepartnerschaften																		**0,00**	
01 01 50	Gleichstellung																		**0,00**	
01 02 10	Zentrale Steuerung für Personal und Organisation								0,60		1,00		1,00						**2,60**	
01 02 20	Einrichtungen für Beschäftigte								0,04	0,16									**0,20**	
01 02 30	Personalservice								0,04										**0,04**	
01 02 40	Bereitstellung von Verwaltungsinfrastruktur								0,03	0,02									**0,05**	
01 02 50	Versicherungen u. Allgem. Rechtsangelegenheiten								0,03	0,13									**0,16**	
01 03 10	Finanzmanagement								0,74	0,65									**1,39**	
01 03 20	Steuerbearbeitung								0,05	0,32									**0,37**	
01 03 30	Finanzbuchhaltung								0,05	0,45									**0,50**	
01 03 40	Rechnungsprüfung								0,05	0,04									**0,09**	
01 04 10	Bürgerservice								0,01		0,47			0,17					**0,65**	
01 04 20	Flächenmanagement																		**0,00**	
01 04 30	Gebäudemanagement																		**0,00**	
01 04 40	Bauhof																		**0,00**	
02 01 10	Statistik und Wahlen								0,04	0,24									**0,28**	
02 02 10	Allgemeine Sicherheit und Ordnung								0,20		0,06								**0,26**	
02 02 20	Gewerbewesen								0,04										**0,04**	
02 02 30	Sicherung des öffentlichen Straßenverkehrs								0,30										**0,30**	
02 02 40	Einwohnermeldewesen								0,01		0,47			0,17					**0,65**	
02 02 50	Personenstandswesen								0,03					0,66					**0,69**	
02 03 10	Feuer- und Katastrophenschutz								0,40										**0,40**	
03 01 10	Zentrale Leistungen des Schulträgers								0,42										**0,42**	
03 01 20	Grundschulen																		**0,00**	
03 01 45	Gesamtschule																		**0,00**	
04 01 10	Kulturelle Leistungen und Kulturarchiv								0,03										**0,03**	
04 02 10	Volkshochschul-Zweckverband		0,03						0,05	0,11									**0,19**	
04 03 10	Betrieb Büchereien								0,03										**0,03**	
05 01 10	Gewährung sozialer Leistungen								0,01		0,20								**0,21**	
05 01 20	Leistungen für Asylbewerber								0,01		0,14								**0,15**	
05 01 30	Soziale Einrichtungen								0,01		0,22								**0,23**	
05 01 40	Förderung v. anderen Trägern d. Wohlfahrtspflege								0,01		0,23								**0,24**	
05 01 50	Sozialversicherungsangelegenheiten								0,01		0,08								**0,09**	

Produkt	Bezeichnung	Wahlbeamte			Laufbahngruppe 2 2. Einstiegsamt				Laufbahngruppe 2 1. Einstiegsamt					Laufbahngruppe 1 2. Einstiegsamt					Gesamt	Erläuterungen
		B6	B4	B2	A16	A15	A14	A13	A13	A12	A11	A10	A09	A09	A08	A07	A06	A05		
1	2	3			4									5					6	7
05 01 60	Wohngeld und Wohnraumüberwachung								0,02		0,13								**0,15**	
06 01 10	Förderung Jugendarbeit durch Verbände								0,02										**0,02**	
06 01 20	Jugendarbeit in Einrichtungen								0,02										**0,02**	
06 02 10	Leistungen für Familien								0,01										**0,01**	
06 03 10	Betreuung in Kindertagesstätten								0,34					0,99					**1,33**	
07 01 10	Gesundheitseinrichtungen								0,01										**0,01**	
07 02 20	Gesunde Kommune																		**0,00**	
08 01 10	Förderung des Sports								0,02										**0,02**	
08 01 20	Sportstätten und Bäder								0,02										**0,02**	
09 01 10	Bauleitplanung									0,05									**0,05**	
10 01 10	Bauordnungsbehördliche Antragsverfahren									0,01									**0,01**	
10 01 20	Bauaufsicht																		**0,00**	
10 03 10	Denkmalschutz									0,30									**0,30**	
11 01 10	Elektrizitäts- und Gasversorgung																		**0,00**	
11 01 20	Abfallbeseitigung								0,03	0,15									**0,18**	
12 01 10	Verkehrsflächen, Brücken und Unterführungen								0,06	0,58									**0,64**	
12 01 20	Straßenbeleuchtung																		**0,00**	
12 01 30	Straßenreinigung und Winterdienst																		**0,00**	
12 01 40	ÖPNV									0,10									**0,10**	
13 01 10	Öffentliches Grün, Landschaftsbau																		**0,00**	
13 01 20	Öffentliche Gewässer																		**0,00**	
13 01 30	Öffentliche Spielplätze																		**0,00**	
13 02 10	Friedhofs- und Bestattungswesen									0,15									**0,15**	
13 02 20	Kriegsgräber, Judenfried. u. Ehrenmale auf Friedhöfen									0,04									**0,04**	
13 03 10	Stadtwald																		**0,00**	
13 03 20	Feld- und Wirtschaftswege																		**0,00**	
14 01 10	Allgemeine Umweltschutzaufgaben									0,05									**0,05**	
15 01 10	Wirtschaftsförderung und Innenstadtmanagement																		**0,00**	
15 01 15	Salzkotten Marketing																		**0,00**	
15 02 10	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen																		**0,00**	
15 02 20	Märkte								0,01										**0,01**	
16 01 10	Allgemeine Finanzwirtschaft																		**0,00**	
	Insgesamt:	**0,00**	**1,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**4,00**	**4,00**	**3,00**	**0,00**	**1,00**	**2,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**15,00**	

Stellenübersicht 2027

Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

- Tariflich Beschäftigte - Allgemeiner Dienst

Produkt	Bezeichnung	Entgeltgruppe TVöD																	Erläuterungen
		15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2	1	Gesamt	
1	2	3																		4
01 01 10	Verwaltungsleitung										1,20								**1,20**	
01 01 20	Politische Gremien				0,04			0,03	0,38	0,22	0,15		0,25						**1,07**	
01 01 30	Kommunikation und Öffentlichkeitsarbeit					0,05			1,22		0,07								**1,34**	
01 01 40	Repräsentation, Ehrungen u. Städtepartnerschaften					0,05			0,12		0,32								**0,49**	
01 01 50	Gleichstellung								0,50										**0,50**	
01 02 10	Zentrale Steuerung für Personal und Organisation					0,50	0,75		1,00		0,14								**2,39**	
01 02 20	Einrichtungen für Beschäftigte					0,18			2,31		0,03								**2,52**	
01 02 30	Personalservice					0,58		2,00		0,97	0,61								**4,16**	
01 02 40	Bereitstellung von Verwaltungsinfrastruktur					0,70	2,20		0,02		2,29		1,25	0,20		0,85	0,95		**8,46**	
01 02 50	Versicherungen u. Allgem. Rechtsangelegenheiten								0,34		0,50								**0,84**	
01 03 10	Finanzmanagement					1,00													**1,00**	
01 03 20	Steuerbearbeitung									0,41	0,67								**1,08**	
01 03 30	Finanzbuchhaltung								1,00	2,62	0,99								**4,61**	
01 03 40	Rechnungsprüfung																		**0,00**	
01 04 10	Bürgerservice									0,50	1,27								**1,77**	
01 04 20	Flächenmanagement					0,70	0,89	0,95	0,40	0,21	0,63								**3,78**	
01 04 30	Gebäudemanagement	0,20				0,99	1,00			2,04	0,83	0,02	0,74						**5,82**	
01 04 40	Bauhof									0,90	1,00	2,02	27,19		1,00	4,00	0,15		**36,26**	
02 01 10	Statistik und Wahlen								0,10		0,07								**0,17**	
02 02 10	Allgemeine Sicherheit und Ordnung									0,29		0,40	0,35						**1,04**	
02 02 20	Gewerbewesen							0,80		0,22			0,03						**1,05**	
02 02 30	Sicherung des öffentlichen Straßenverkehrs							0,20		0,48		0,84	0,20						**1,72**	
02 02 40	Einwohnermeldewesen									0,50	1,28								**1,78**	
02 02 50	Personenstandswesen						1,00	1,00	0,52	0,52									**3,04**	
02 03 10	Feuer- und Katastrophenschutz												0,60						**0,60**	
03 01 10	Zentrale Leistungen des Schulträgers				0,45				0,50	0,80	1,40		0,65						**3,80**	
03 01 20	Grundschulen											0,30	2,22	2,00	0,30		0,71		**5,53**	
03 01 45	Gesamtschule											1,50	2,75						**4,25**	
04 01 10	Kulturelle Leistungen und Kulturarchiv							0,01			0,02		0,45	0,80		0,15			**1,43**	
04 02 10	Volkshochschul-Zweckverband				0,06	0,05	0,05		0,02	0,14	0,23		0,01						**0,56**	
04 03 10	Betrieb Büchereien						1,00	0,10			0,07	0,83	0,10						**2,10**	
05 01 10	Gewährung sozialer Leistungen							1,92	0,28	0,66									**2,86**	
05 01 20	Leistungen für Asylbewerber							0,15	0,57										**0,72**	
05 01 30	Soziale Einrichtungen							0,12	0,54				2,00						**2,66**	
05 01 40	Förderung v. anderen Trägern d. Wohlfahrtspflege							0,31											**0,31**	
05 01 50	Sozialversicherungsangelegenheiten									0,22									**0,22**	

Produkt	Bezeichnung	Entgeltgruppe TVöD																	Erläuterungen
		15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2	1	Gesamt	
1	2	3																		4
05 01 60	Wohngeld und Wohnraumüberwachung								0,45	1,12									**1,57**	
06 01 10	Förderung Jugendarbeit durch Verbände							0,12			0,45		0,20						**0,77**	
06 01 20	Jugendarbeit in Einrichtungen							0,22			0,07								**0,29**	
06 02 10	Leistungen für Familien							0,12			0,07								**0,19**	
06 03 10	Betreuung in Kindertagesstätten				0,45						1,60	0,40	1,19		0,40				**4,04**	
07 01 10	Gesundheitseinrichtungen																		**0,00**	
07 02 20	Gesunde Kommune																		**0,00**	
08 01 10	Förderung des Sports							0,20		0,10	0,16		0,05						**0,51**	
08 01 20	Sportstätten und Bäder					0,30		0,20			0,16	0,60	0,75		0,10		0,20		**2,31**	
09 01 10	Bauleitplanung	0,20			0,75	0,95				0,20			0,02						**2,12**	
10 01 10	Bauordnungsbehördliche Antragsverfahren	0,20			0,25	0,10				0,05		0,30							**0,90**	
10 01 20	Bauaufsicht																		**0,00**	
10 03 10	Denkmalschutz	0,02								0,10									**0,12**	
11 01 10	Elektrizitäts- und Gasversorgung					0,01													**0,01**	
11 01 20	Abfallbeseitigung	0,03									0,73	0,07	0,53						**1,36**	
12 01 10	Verkehrsflächen, Brücken und Unterführungen	0,20			0,80	0,10				0,05		0,05	0,40						**1,60**	
12 01 20	Straßenbeleuchtung				0,10						0,15	0,01	0,05						**0,31**	
12 01 30	Straßenreinigung und Winterdienst									0,05	0,05	0,02	0,02						**0,14**	
12 01 40	ÖPNV					0,10				0,05		0,01	0,03						**0,19**	
13 01 10	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	0,15				0,40						0,01	0,22						**0,78**	
13 01 20	Öffentliche Gewässer				0,03					0,05			0,05						**0,13**	
13 01 30	Öffentliche Spielplätze					0,15						0,01	0,08						**0,24**	
13 02 10	Friedhofs- und Bestattungswesen											0,50	0,08						**0,58**	
13 02 20	Kriegsgräber, Judenfriedhöfe und Ehrenmale										0,01								**0,01**	
13 03 10	Stadtwald					0,02	0,01			0,02									**0,05**	
13 03 20	Feld- und Wirtschaftswege				0,07														**0,07**	
14 01 10	Allgemeine Umweltschutzaufgaben					0,90							0,07						**0,97**	
15 01 10	Wirtschaftsförderung und Innenstadtmanagement					0,52	0,10	0,05	0,27		0,05								**0,99**	
15 01 15	Salzkotten Marketing					0,65			1,09		0,51								**2,25**	
15 02 10	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen								0,02	0,30		0,20	0,15		0,20				**0,87**	
15 02 20	Märkte											0,20							**0,20**	
16 01 10	Allgemeine Finanzwirtschaft																		**0,00**	
	Insgesamt:	**1,00**	**0,00**	**0,00**	**3,00**	**9,00**	**7,00**	**8,50**	**11,65**	**13,79**	**17,78**	**8,29**	**42,68**	**3,00**	**2,00**	**5,00**	**2,01**	**0,00**	**134,70**	

Stellenübersicht 2027

Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

- Tariflich Beschäftigte - Sozial- und Erziehungsdienst

Produkt	Bezeichnung	Entgeltgruppe TVöD - Anhang 2																			Erläuterungen
		S18	S17	S16	S15	S14	S13	S12	S11b	S11a	S10	S9	S8b	S8a	S7	S6	S5	S4	S3	S2	Gesamt	
1	2	3																				4
03 01 20	Grundschulen							2,79										3,00		3,00	**8,79**	
03 01 45	Gesamtschule							1,00													**1,00**	
06 01 20	Jugendarbeit in Einrichtungen				1,00				1,86												**2,86**	
06 03 10	Betreuung in Kindertagesstätten				5,00		6,00					1,00		68,77				4,00		1,06	**85,83**	
	Insgesamt:	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**6,00**	**0,00**	**6,00**	**3,79**	**1,86**	**0,00**	**0,00**	**1,00**	**0,00**	**68,77**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**7,00**	**0,00**	**4,06**	**98,48**	

Stellenübersicht
Teil B: Dienstkräfte in der Probe- oder Ausbildungszeit

Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte

Bezeichnung	Art der Vergütung	Vorgesehen für 2027	Beschäftigte am 01.10.2026	Erläuterungen
1	2	3	4	5
Stadtinspektoranwärterinnen/Stadtinspektoranwärter (Bachelor of Laws)	Anwärterbezüge	--	--	Rathaus
Stadtsekretäranwärterinnen/Stadtsekretäranwärter	Anwärterbezüge	--	--	Rathaus
Auszubildende				
Verwaltungsfachangestellte(r)	Ausbildungsvergütung	6	4	Rathaus
Bauzeichner(in)	Ausbildungsvergütung	--	--	Rathaus
Fachkraft für Abwassertechnik	Ausbildungsvergütung	--	--	Stadtwerke
Fachkraft für Wasserversorgungstechnik	Ausbildungsvergütung	1	1	Stadtwerke
Elektroniker(in) für Betriebstechnik	Ausbildungsvergütung	--	--	Stadtwerke
Fachangestellte(r) für Bäderbetriebe	Ausbildungsvergütung	--	--	Stadtwerke
Gärtner(in)	Ausbildungsvergütung	1	--	Bauhof
Straßenbauer(in)	Ausbildungsvergütung	--	--	Bauhof
Berufspraktikantinnen/Berufspraktikanten				
Sozialdienst	Praktikantenvergütung	--	--	Jugendbegegnungszentrum
Erziehungsdienst	Praktikantenvergütung	2	1	Kindertageseinrichtungen
Erziehungsdienst (Vorpraktikum)	Praktikantenvergütung	6	--	Kindertageseinrichtungen
Insgesamt:		16	6	

Haushaltsquerschnitt 2027

Querschnitt Ergebnishaushalt

Stadt Salzkotten

Produktbereich Produktgruppe		Ordentliche Erträge EUR	Ordentliche Aufwendungen EUR	ordentliches Ergebnis EUR	Finanzergebnis EUR	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit EUR	Außerordentliches Ergebnis EUR	Ergebnis des Teilhaushaltes EUR
01	Innere Verwaltung	4.764.081	-11.899.911	-7.135.830	-234.067	-7.369.897	0	-7.369.897
0101	Verwaltungssteuerung	1.310	-885.813	-884.503	0	-884.503	0	-884.503
0102	Zentrale Dienste	329.365	-5.227.112	-4.897.747	-3.000	-4.900.747	0	-4.900.747
0103	Finanzmanagement und Rechnungswesen	408.000	-864.208	-456.208	0	-456.208	0	-456.208
0104	Servicebereiche	3.675.406	-4.477.778	-802.372	-231.067	-1.033.439	0	-1.033.439
02	Sicherheit und Ordnung	758.092	-2.294.384	-1.536.292	0	-1.536.292	0	-1.536.292
0201	Statistik und Wahlen	38.500	-74.386	-35.886	0	-35.886	0	-35.886
0202	Ordnungsangelegenheiten	368.800	-1.167.993	-799.193	0	-799.193	0	-799.193
0203	Brandschutz	350.792	-1.052.005	-701.213	0	-701.213	0	-701.213
03	Schulträgeraufgaben	3.009.675	-7.487.693	-4.478.018	0	-4.478.018	0	-4.478.018
0301	Schulen	3.009.675	-7.487.693	-4.478.018	0	-4.478.018	0	-4.478.018
04	Kultur und Wissenschaft	200.770	-692.849	-492.079	0	-492.079	0	-492.079
0401	Kultur	7.200	-155.417	-148.217	0	-148.217	0	-148.217
0402	Volkshochschule	83.259	-91.939	-8.680	0	-8.680	0	-8.680
0403	Büchereien	110.311	-445.493	-335.182	0	-335.182	0	-335.182
05	Soziale Leistungen	855.262	-1.622.714	-767.452	0	-767.452	0	-767.452
0501	Soziales	855.262	-1.622.714	-767.452	0	-767.452	0	-767.452
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	5.975.034	-8.776.848	-2.801.814	0	-2.801.814	0	-2.801.814
0601	Jugendarbeit	202.772	-512.204	-309.432	0	-309.432	0	-309.432
0602	Familienförderung	5.600	-84.947	-79.347	0	-79.347	0	-79.347
0603	Kindertagesstätten	5.766.662	-8.179.697	-2.413.035	0	-2.413.035	0	-2.413.035
07	Gesundheitsdienste	6.150	-440.947	-434.797	0	-434.797	0	-434.797
0701	Gesundheitseinrichtungen	0	-434.797	-434.797	0	-434.797	0	-434.797
08	Sportförderung	166.887	-905.068	-738.181	0	-738.181	0	-738.181
0801	Sport	166.887	-905.068	-738.181	0	-738.181	0	-738.181
09	Räumliche Planung und Entwicklung	105.195	-421.464	-316.269	0	-316.269	0	-316.269
0901	Räumliche Planung und Entwicklung	105.195	-421.464	-316.269	0	-316.269	0	-316.269
10	Bauen und Wohnen	4.747	-142.383	-137.636	0	-137.636	0	-137.636
1001	Bau- und Grundstücksordnung	351.000	-524.056	-173.056	0	-173.056	0	-173.056
1002	Denkmalschutz und -pflege	3.747	-63.327	-59.580	0	-59.580	0	-59.580
11	Ver- und Entsorgung	2.871.700	-2.013.868	857.832	0	857.832	0	857.832
1101	Ver- und Entsorgung	2.871.700	-2.013.868	857.832	0	857.832	0	857.832

Querschnitt Ergebnishaushalt

Stadt Salzkotten

Produktbereich Produktgruppe		Ordentliche Erträge EUR	Ordentliche Aufwendungen EUR	ordentliches Ergebnis EUR	Finanzergebnis EUR	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit EUR	Außerordentliches Ergebnis EUR	Ergebnis des Teilhaushaltes EUR
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	1.301.735	-3.246.615	-1.944.880	0	-1.944.880	0	-1.944.880
1201	Straßenbau und Verkehr	1.301.735	-3.246.615	-1.944.880	0	-1.944.880	0	-1.944.880
13	Natur- und Landschaftspflege	880.905	-1.416.635	-535.730	0	-535.730	0	-535.730
1301	Öffentliches Grün, Gewässer und Landschaftsbau	89.769	-586.830	-497.061	0	-497.061	0	-497.061
1302	Friedhofs- und Bestattungswesen	434.985	-172.214	262.771	0	262.771	0	262.771
1303	Land- und Forstwirtschaft	356.151	-657.590	-301.439	0	-301.439	0	-301.439
14	Umweltschutz	8.000	-146.042	-138.042	0	-138.042	0	-138.042
1401	Umweltschutz	8.000	-146.042	-138.042	0	-138.042	0	-138.042
15	Wirtschaft und Tourismus	1.259.118	-1.881.930	-622.813	0	-622.813	0	-622.813
1501	Wirtschaftsförderung und Stadtmarketing	362.084	-770.335	-408.251	0	-408.251	0	-408.251
1502	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	897.034	-1.111.595	-214.561	0	-214.561	0	-214.561
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	45.883.837	-29.072.618	16.811.219	-91.485	16.719.734	0	16.719.734
1601	Allgemeine Finanzwirtschaft	45.883.837	-29.072.618	16.811.219	-91.485	16.719.734	0	16.719.734
17	Stiftungen	0	0	0	0	0	0	0

Querschnitt Finanzhaushalt

Stadt Salzkotten

Produktbereich Produktgruppe		Einzahlungen aus laufender Verwaltungs-tätigkeit EUR	Auszahlungen aus laufender Verwaltungs-tätigkeit EUR	Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit EUR	Einzahlungen aus Investitions-tätigkeit EUR	Auszahlungen aus Investitions-tätigkeit EUR	Saldo aus Investitions-tätigkeit EUR	Finanzmittel überschuss/-fehlbetrag EUR	Einzahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit EUR	Auszahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit EUR	Saldo aus Finanzierungs-tätigkeit EUR	Verpflich-tungs-ermächti-gungen
01	Innere Verwaltung	1.140.549	-10.819.976	-9.679.427	4.135.000	-5.429.937	-1.294.937	-10.974.364	0	0	0	0
0101	Verwaltungssteuerung	1.310	-885.813	-884.503	0	0	0	-884.503	0	0	0	0
0102	Zentrale Dienste	13.480	-4.274.225	-4.260.745	0	-679.937	-679.937	-4.940.682	0	0	0	0
0103	Finanzmanagement und Rechnungswesen	408.000	-864.158	-456.158	0	0	0	-456.158	0	0	0	0
0104	Servicebereiche	367.759	-4.350.780	-3.983.021	4.135.000	-4.750.000	-615.000	-4.598.021	0	0	0	0
02	Sicherheit und Ordnung	437.550	-1.855.036	-1.417.486	149.340	-150.000	-660	-1.418.146	0	0	0	-300.000
0201	Statistik und Wahlen	38.500	-74.386	-35.886	0	0	0	-35.886	0	0	0	0
0202	Ordnungsangelegenheiten	368.800	-1.167.359	-798.559	0	0	0	-798.559	0	0	0	0
0203	Brandschutz	30.250	-613.291	-583.041	149.340	-150.000	-660	-583.701	0	0	0	-300.000
03	Schulträgeraufgaben	1.848.470	-5.713.669	-3.865.199	977.818	-1.196.500	-218.682	-4.083.881	0	0	0	-2.500.000
0301	Schulen	1.848.470	-5.713.669	-3.865.199	977.818	-1.196.500	-218.682	-4.083.881	0	0	0	-2.500.000
04	Kultur und Wissenschaft	179.959	-663.173	-483.214	0	-3.700	-3.700	-486.914	0	0	0	0
0401	Kultur	7.200	-155.417	-148.217	0	0	0	-148.217	0	0	0	0
0402	Volkshochschule	83.259	-91.939	-8.680	0	0	0	-8.680	0	0	0	0
0403	Büchereien	89.500	-415.817	-326.317	0	-3.700	-3.700	-330.017	0	0	0	0
05	Soziale Leistungen	776.200	-1.533.645	-757.445	0	-5.000	-5.000	-762.445	0	0	0	0
0501	Soziales	776.200	-1.533.645	-757.445	0	-5.000	-5.000	-762.445	0	0	0	0
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	5.684.020	-8.353.330	-2.669.310	0	-146.900	-146.900	-2.816.210	0	0	0	0
0601	Jugendarbeit	130.720	-437.548	-306.828	0	0	0	-306.828	0	0	0	0
0602	Familienförderung	5.600	-84.947	-79.347	0	0	0	-79.347	0	0	0	0
0603	Kindertagesstätten	5.547.700	-7.830.835	-2.283.135	0	-146.900	-146.900	-2.430.035	0	0	0	0
07	Gesundheitsdienste	6.150	-440.947	-434.797	0	0	0	-434.797	0	0	0	0
0701	Gesundheitseinrichtungen	0	-434.797	-434.797	0	0	0	-434.797	0	0	0	0
08	Sportförderung	2.125	-692.530	-690.405	0	-7.000	-7.000	-697.405	0	0	0	0
0801	Sport	2.125	-692.530	-690.405	0	-7.000	-7.000	-697.405	0	0	0	0
09	Räumliche Planung und Entwicklung	78.000	-382.614	-304.614	0	0	0	-304.614	0	0	0	0
0901	Räumliche Planung und Entwicklung	78.000	-382.614	-304.614	0	0	0	-304.614	0	0	0	0
10	Bauen und Wohnen	1.300	-138.737	-137.437	0	0	0	-137.437	0	0	0	0
1001	Bau- und Grundstücksordnung	351.000	-524.056	-173.056	0	0	0	-173.056	0	0	0	0
1002	Denkmalschutz und -pflege	300	-59.681	-59.381	0	0	0	-59.381	0	0	0	0

Querschnitt Finanzhaushalt

Stadt Salzkotten

Produktbereich Produktgruppe		Einzahlungen aus laufender Verwaltungs-tätigkeit EUR	Auszahlungen aus laufender Verwaltungs-tätigkeit EUR	Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit EUR	Einzahlungen aus Investitions-tätigkeit EUR	Auszahlungen aus Investitions-tätigkeit EUR	Saldo aus Investitions-tätigkeit EUR	Finanzmittel überschuss/-fehlbetrag EUR	Einzahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit EUR	Auszahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit EUR	Saldo aus Finanzierungs-tätigkeit EUR	Verpflich-tungs-ermächti-gungen
11	Ver- und Entsorgung	2.666.700	-1.992.307	674.393	0	-43.500	-43.500	630.893	0	0	0	0
1101	Ver- und Entsorgung	2.666.700	-1.992.307	674.393	0	-43.500	-43.500	630.893	0	0	0	0
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	30.620	-1.581.934	-1.551.314	1.050.000	-2.809.000	-1.759.000	-3.310.314	0	0	0	-310.000
1201	Straßenbau und Verkehr	30.620	-1.581.934	-1.551.314	1.050.000	-2.809.000	-1.759.000	-3.310.314	0	0	0	-310.000
13	Natur- und Landschaftspflege	678.693	-1.035.196	-356.503	5.390	-1.861.300	-1.855.910	-2.212.413	0	0	0	0
1301	Öffentliches Grün, Gewässer und Landschaftsbau	5.250	-451.826	-446.576	5.390	-1.726.300	-1.720.910	-2.167.486	0	0	0	0
1302	Friedhofs- und Bestattungswesen	434.230	-123.744	310.486	0	-135.000	-135.000	175.486	0	0	0	0
1303	Land- und Forstwirtschaft	239.213	-459.626	-220.413	0	0	0	-220.413	0	0	0	0
14	Umweltschutz	8.000	-145.882	-137.882	0	0	0	-137.882	0	0	0	0
1401	Umweltschutz	8.000	-145.882	-137.882	0	0	0	-137.882	0	0	0	0
15	Wirtschaft und Tourismus	381.700	-883.017	-501.317	1.983.878	-2.482.347	-498.469	-999.786	0	0	0	0
1501	Wirtschaftsförderung und Stadtmarketing	361.500	-766.848	-405.348	0	-2.500	-2.500	-407.848	0	0	0	0
1502	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	20.200	-116.169	-95.969	1.983.878	-2.479.847	-495.969	-591.938	0	0	0	0
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	46.077.352	-29.357.618	16.719.734	4.332.205	0	4.332.205	21.051.939	1.500.000	-415.000	1.085.000	0
1601	Allgemeine Finanzwirtschaft	46.077.352	-29.357.618	16.719.734	4.332.205	0	4.332.205	21.051.939	1.500.000	-415.000	1.085.000	0
17	Stiftungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Geprüfte Ergebnisrechnung 2025

Gesamtergebnisrechnung

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / IST	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	38.979.026,62	38.731.148,00	0,00	38.250.093,56	-481.054,44	0,00
02	+ Zuwendungen und allg. Umlagen	16.644.253,87	16.700.036,00	0,00	16.456.350,97	-243.685,03	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	32.675,38	16.600,00	0,00	24.188,80	7.588,80	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.150.101,48	4.515.383,00	0,00	4.813.986,57	298.603,57	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.485.114,04	4.764.204,00	0,00	4.941.248,05	177.044,05	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	752.207,47	675.050,00	0,00	695.297,49	20.247,49	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.532.928,68	1.380.851,00	0,00	2.499.671,93	1.118.820,93	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**64.576.307,54**	**66.783.272,00**	**0,00**	**67.680.837,37**	**897.565,37**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-16.750.636,98	-17.636.578,00	0,00	-17.056.740,24	579.837,76	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-1.314.487,49	-697.066,00	0,00	-772.078,26	-75.012,26	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-9.063.543,84	-11.180.741,39	-345.028,39	-9.337.762,12	1.842.979,27	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-5.739.537,40	-5.859.430,00	0,00	-5.912.632,10	-53.202,10	0,00
15	- Transferaufwendungen	-29.978.545,43	-34.653.901,11	-70.389,11	-33.664.602,16	989.298,95	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.732.482,37	-3.080.807,00	-4.522,00	-2.992.688,76	88.118,24	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-65.579.233,51**	**-73.108.523,50**	**-419.939,50**	**-69.736.503,64**	**3.372.019,86**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-1.002.925,97**	**-6.325.251,50**	**-419.939,50**	**-2.055.666,27**	**4.269.585,23**	**0,00**
19	+ Finanzerträge	478.559,81	236.260,00	0,00	250.636,37	14.376,37	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-10.184,09	-3.180,00	0,00	-12.223,28	-9.043,28	0,00
21	**= Finanzergebnis**	**468.375,72**	**233.080,00**	**0,00**	**238.413,09**	**5.333,09**	**0,00**
22	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-534.550,25**	**-6.092.171,50**	**-419.939,50**	**-1.817.253,18**	**4.274.918,32**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-534.550,25**	**-6.092.171,50**	**-419.939,50**	**-1.817.253,18**	**4.274.918,32**	**0,00**
	Nachrichtlich:						
	Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage						
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	54.108,31	0,00	0,00	905,17	905,17	0,00
28	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	-74.050,40	0,00	0,00	-1.439,81	-1.439,81	0,00
30	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	**Verrechnungssaldo (=Zeilen 27 bis 30)**	**-19.942,09**	**0,00**	**0,00**	**-534,64**	**-534,64**	**0,00**

Geprüfte Finanzrechnung 2025

Gesamtfinanzrechnung

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / IST	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	38.758.753,79	38.731.148,00	0,00	37.894.576,89	-836.571,11	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.546.666,93	12.412.196,00	0,00	12.443.957,27	31.761,27	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	7.460.022,58	16.600,00	0,00	7.788.511,37	7.771.911,37	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.354.134,21	3.343.600,00	0,00	3.954.761,18	611.161,18	0,00
05	+ Private Leistungsentgelte	1.064.213,56	888.204,00	0,00	1.037.467,92	149.263,92	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	727.072,41	675.050,00	0,00	684.414,76	9.364,76	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.073.631,88	1.028.250,00	0,00	1.146.433,93	118.183,93	0,00
08	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	478.559,81	236.260,00	0,00	251.708,37	15.448,37	0,00
09	**= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**66.463.055,17**	**57.331.308,00**	**0,00**	**65.201.831,69**	**7.870.523,69**	**0,00**
10	- Personalauszahlungen	-15.673.971,41	-17.246.787,00	0,00	-16.489.387,99	757.399,01	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	-844.889,66	-820.000,00	0,00	-801.395,78	18.604,22	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-9.242.100,52	-11.180.741,39	-345.028,39	-9.550.205,52	1.630.535,87	-261.013,20
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-88.762,81	-3.180,00	0,00	-17.663,61	-14.483,61	0,00
14	- Transferauszahlungen	-36.686.909,11	-33.151.972,11	-70.389,11	-40.497.861,61	-7.345.889,50	-5.050,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-2.469.700,52	-3.066.396,00	-4.522,00	-2.834.032,30	232.363,70	0,00
16	**= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-65.006.334,03**	**-65.469.076,50**	**-419.939,50**	**-70.190.546,81**	**-4.721.470,31**	**-266.063,20**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**1.456.721,14**	**-8.137.768,50**	**-419.939,50**	**-4.988.715,12**	**3.149.053,38**	**-266.063,20**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.859.915,39	7.601.424,00	0,00	4.064.458,10	-3.536.965,90	0,00
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	2.435.861,25	4.917.500,00	0,00	3.667.593,82	-1.249.906,18	0,00
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	51.867,33	0,00	0,00	7.500.000,00	7.500.000,00	0,00
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	134.895,73	1.103.800,00	0,00	803.877,80	-299.922,20	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**8.482.539,70**	**13.622.724,00**	**0,00**	**16.035.929,72**	**2.413.205,72**	**0,00**
24	- Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-743.361,85	-3.983.227,71	-1.866.727,71	-3.385.989,12	597.238,59	-1.335.517,42
25	- Ausz. Baumaßnahmen	-3.435.533,95	-11.159.244,88	-4.423.774,52	-2.835.506,15	8.323.738,73	-6.757.197,33
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-2.547.210,89	-2.302.334,40	-703.734,40	-1.459.272,60	843.061,80	-801.290,39
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	-589.784,48	-439.057,00	0,00	-580.725,37	-141.668,37	0,00
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-32.627,70	-7.806.106,45	-5.298.199,45	-83.577,30	7.722.529,15	-2.682.092,28
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-7.348.518,87**	**-25.689.970,44**	**-12.292.436,08**	**-8.345.070,54**	**17.344.899,90**	**-11.576.097,42**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**1.134.020,83**	**-12.067.246,44**	**-12.292.436,08**	**7.690.859,18**	**19.758.105,62**	**-11.576.097,42**
32	**= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**2.590.741,97**	**-20.205.014,94**	**-12.712.375,58**	**2.702.144,06**	**22.907.159,00**	**-11.842.160,62**
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Krediten	-998.514,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**-998.514,49**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
38	**= Änderung des Bestands an eigenen FM**	**1.592.227,48**	**-20.205.014,94**	**-12.712.375,58**	**2.702.144,06**	**22.907.159,00**	**-11.842.160,62**
39	Anfangsbestand Finanzmittel	5.178.658,40	-67.005.190,24	---	6.770.885,88	73.776.076,12	---
40	**= Liquide Mittel**	**6.770.885,88**	**-87.210.205,18**	**---**	**9.473.029,94**	**96.683.235,12**	**---**

Geprüfte Bilanz
zum 31.12.2025

Bilanz der Stadt Salzkotten zum 31.12.2025

AKTIVA	31.12.2025	31.12.2024
0 Aufwendungen für die Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	**5.637.068,50 €**	**5.637.068,50 €**
1 Anlagevermögen		
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	627.675,71 €	620.820,07 €
1.2 Sachanlagen		
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		
1.2.1.1 Grünflächen	13.948.381,63 €	13.625.751,54 €
1.2.1.2 Ackerland	8.947.998,49 €	7.949.329,96 €
1.2.1.3 Wald, Forsten	5.825.121,16 €	5.828.446,97 €
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	1.423.432,55 €	1.484.521,28 €
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	7.408.536,86 €	7.647.704,38 €
1.2.2.2 Schulen	24.231.015,74 €	24.316.175,10 €
1.2.2.3 Wohnbauten	2.595.075,55 €	2.711.540,42 €
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	26.286.313,23 €	25.449.597,01 €
1.2.3 Infrastrukturvermögen		
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	12.829.733,02 €	12.828.852,54 €
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	2.396.870,17 €	2.454.731,10 €
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	1,00 €	1,00 €
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00 €	0,00 €
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	31.274.267,90 €	32.038.408,10 €
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	189.729,14 €	197.336,17 €
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	1.520.053,47 €	1.544.570,46 €
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	233.040,38 €	215.685,78 €
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	4.525.670,17 €	4.500.852,54 €
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.373.931,30 €	3.399.557,96 €
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	2.257.764,51 €	2.778.766,58 €
1.3 Finanzanlagen		
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00 €	0,00 €
1.3.2 Beteiligungen	298.221,68 €	298.221,68 €
1.3.3 Sondervermögen	28.359.075,36 €	28.359.075,36 €
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	6.691.287,51 €	6.110.562,14 €
1.3.5 Ausleihungen		
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	0,00 €	0,00 €
1.3.5.2 an Beteiligungen	0,00 €	0,00 €
1.3.5.3 an Sondervermögen	0,00 €	0,00 €
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	21.490,00 €	21.490,00 €
Summe Anlagevermögen	**185.264.686,53 €**	**184.381.998,14 €**
2 Umlaufvermögen		
2.1 Vorräte		
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	17.500,00 €	17.500,00 €
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0,00 €	0,00 €
2.1.3 Grundstücke zum Verkauf	6.601.148,89 €	6.581.566,11 €
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen		
2.2.1.1 Gebühren	204.733,13 €	152.101,75 €
2.2.1.2 Beiträge	390.344,94 €	155.559,98 €
2.2.1.3 Steuern	1.279.316,84 €	784.035,69 €
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	889.476,00 €	1.177.694,82 €
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	2.033.398,75 €	404.422,30 €
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen		
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	932.401,89 €	220.953,05 €
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	0,00 €	0,00 €
2.2.2.3 gegen verbundenen Unternehmen	0,00 €	0,00 €
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	9.698,60 €	0,00 €
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	183.540,76 €	94.270,38 €
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	344.605,04 €	314.587,65 €
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00 €	7.500.000,00 €
2.4 Liquide Mittel	9.473.029,94 €	6.770.885,88 €
3 Aktive Rechnungsabgrenzung	6.322.369,39 €	5.530.345,06 €
4 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00 €	0,00 €
Gesamtsumme:	**219.583.319,20 €**	**219.722.989,31 €**

Bilanz der Stadt Salzkotten zum 31.12.2025

PASSIVA	31.12.2025	31.12.2024
1 Eigenkapital		
1.1 Allgemeine Rücklage	70.268.918,45 €	70.269.453,09 €
1.2 Sonderrücklagen	0,00 €	0,00 €
1.3 Ausgleichsrücklage	22.491.959,50 €	23.026.509,75 €
1.4 Bilanzieller Verlustvortrag	0,00 €	0,00 €
1.5 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-1.817.253,18 €	-534.550,25 €
2 Sonderposten		
2.1 für Zuwendungen	58.847.963,43 €	58.892.553,21 €
2.2 für Beiträge	18.599.956,73 €	18.531.647,08 €
2.3 für den Gebührenausgleich	405.422,58 €	456.156,11 €
2.4 Sonstige Sonderposten	4.895.421,69 €	5.218.433,24 €
3 Rückstellungen		
3.1 Pensionsrückstellungen	15.552.382,00 €	15.513.560,00 €
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00 €	0,00 €
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	38.757,88 €	38.757,88 €
3.4 Sonstige Rückstellungen	2.448.970,24 €	2.676.474,74 €
4 Verbindlichkeiten		
4.1 Anleihen		
4.1.1 für Investitionen	0,00 €	0,00 €
4.1.2 zur Liquiditätssicherung	0,00 €	0,00 €
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		
4.2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00 €	0,00 €
4.2.2 von Beteiligungen	0,00 €	0,00 €
4.2.3 von Sondervermögen	0,00 €	0,00 €
4.2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00 €	0,00 €
4.2.5 von Kreditinstituten	764.546,00 €	819.143,00 €
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	124.930,00 €	135.133,00 €
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	576.982,40 €	628.664,92 €
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.401.460,81 €	2.803.500,31 €
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00 €	0,00 €
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	563.036,75 €	766.941,54 €
4.8 Erhaltene Anzahlungen	13.190.732,22 €	12.653.743,29 €
5 Passive Rechnungsabgrenzung	9.229.131,70 €	7.826.868,40 €
Gesamtsumme:	**219.583.319,20 €**	**219.722.989,31 €**

Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen

Übersicht
über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres:	Voraussichtlich fällige Auszahlungen			
	2028 TEUR	2029 TEUR	2030 TEUR	2031 TEUR
1	2	3	4	5
2027	1.110	1.000	1.000	0
Summe	**1.110**	**1.000**	**1.000**	**0**
Nachrichtlich:				
In der Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen	0	0	0	0

Einzelübersicht Verpflichtungsermächtigungen 2027

Produkt	Maßnahme	gesamte VE TEUR	davon fällig 2028 TEUR	davon fällig 2029 TEUR	davon fällig 2030 TEUR
020310	Kauf von Feuerwehrfahrzeugen	300	300	0	0
030120	Anbau und Sanierung zur Clusterschule	2.500	500	1.000	1000
120110	Baukosten BG An der Brünnekenkapelle, Verne	310	310	0	0
		3.110	**1.110**	**1.000**	**1.000**

Übersicht über die Zuwendungen an Fraktionen, Gruppen und einzelne Ratsmitglieder

Zuwendungen an Fraktionen, Gruppen und einzelne Ratsmitglieder

(nach § 56 Abs. 3 Satz 2 GO)

Teil A: Geldleistungen

Nr.	Fraktion	Im Haushaltsplan enthalten 2027 EUR	Im Haushaltsplan enthalten 2026 EUR	Ergebnis aus Jahresabschluss 2025 EUR	Erläuterungen*
	1	2	3	4	5
1	**CDU-Fraktion**	8.100	8.100	8.100	21 Mitglieder
2	**SPD-Fraktion**	3.600	3.900	2.847	6 Mitglieder
3	**GRÜNE-Fraktion**	3.300	3.600	1.683	5 Mitglieder
4	**AfD-Fraktion**	3.000	2.400	373	4 Mitglieder
6	**FDP-Fraktion**	2.400	2.400	951	2 Mitglieder
	Summen	20.400	20.400	13.954	38 Mitglieder

Die o. g. Pauschalen werden zum Zweck der Finanzierung von Bildungsmaßnahmen, Fachzeitschriften, Informationsmaterial und der Fraktionsgeschäftskosten gewährt.

Die Beträge errechnen sich wie folgt:

Sockelbetrag je Fraktion und Monat 150,00 EUR zuzüglich
Pauschale je Fraktionsmitglied und Monat 25,00 EUR

Die Mittel sind bei dem Produkt "010120 Politische Gremien" nachgewiesen.

* Die Werte beziehen sich auf den Stand nach den Kommunalwahlen 2025.

Teil B: Geldwerte Leistungen

Nr.	Fraktion	Geldwert Haushaltsjahr 2027 EUR	Geldwert Vorjahr 2026 EUR	Geldwert mehr (+) weniger (-) EUR	Erläuterungen
	1	2	3	4	5
1	**CDU-Fraktion**	1.324	1.390	-66	Ø 20 Sitzungen pro Jahr
2	**SPD-Fraktion**	284	284	0	Ø 14 Sitzungen pro Jahr
3	**GRÜNE-Fraktion**	139	136	3	Ø 12 Sitzungen pro Jahr
4	**AfD-Fraktion**	92	92	0	Ø 12 Sitzungen pro Jahr
6	**FDP-Fraktion**	0	0	0	

Den Fraktionen werden zur Durchführung von Fraktionssitzungen im Rathaus Räume und Büroausstattung zur Verfügung gestellt.

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Übersicht
über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Art der Verbindlichkeiten	Stand am Ende des Vorvorjahres 31.12.2025 TEUR	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des HH-Jahres 01.01.2027 TEUR	Voraussichtlicher Stand zum Ende des HH-Jahres 31.12.2027 TEUR
1. Anleihen			
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen*			
2.1 von verbundenen Unternehmen			
2.2 von Beteiligungen			
2.3 von Sondervermögen			
2.4 vom öffentlichen Bereich			
2.5 von Kreditinstituten	765*	7.710	8.740
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung*	125	115	105
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	577	577	577
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.401	3.401	3.401
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0	0	0
7. Sonstige Verbindlichkeiten	563	563	563
8. Erhaltene Anzahlungen	13.191	13.191	13.191
9. Summe aller Verbindlichkeiten	**18.622**	**25.557**	**26.577**
Nachrichtlich anzugeben:			
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten:			
Bürgschaft übernommen für:			
- Hallenbauverein Salzkotten	63	48	33
- Gemeinschaftswasserwerke Boker Heide	22	19	17
	85	**67**	**50**

*Es handelt sich um Kreditverpflichtungen gegenüber der NRW.BANK im Rahmen des Förderprogrammes Gute Schule 2020. Tilgung und Zinsen werden vollständig durch das Land übernommen.

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

Übersicht
über die voraussichtliche Entwicklung des Eigenkapitals der Stadt Salzkotten in den Jahren 2025 bis 2030

	Haushaltsjahr					
	2025	**2026*)**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**
	Ist	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Allgemeine Rücklage	70.269	64.632	64.632	64.632	64.632	64.632
Sonderrücklage	0	0	0	0	0	0
Ausgleichsrücklage	22.492	20.675	16.020	11.248	9.488	4.830
Bilanzieller Verlustvortrag	0	0	0	0	0	0
Jahresergebnis	-1.817	-4.655	-4.772	-1.760	-4.658	-3.618
Summe Eigenkapital	90.944	80.652	75.880	74.120	69.462	65.844
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0	0	0	0

Gemäß den Planzahlen wird eine Inanspruchnahme von Mitteln aus der allgemeinen Rücklage entbehrlich sein. In diesem Fall bedarf die Haushaltssatzung bzw. der Haushaltsplan des jeweiligen Jahres gem. § 75 Abs. 4 GO NRW keiner Genehmigung der Aufsichtsbehörde (Kreis Paderborn).

Die Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes gem. § 76 GO NRW ist nicht erforderlich, da weder

- 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 5 % zu verringern
  oder
- in der Bilanz ein nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag ausgewiesen wird.

*) Ausbuchung der Bilanzierungshilfe nach § 6 Abs. 2 NKF-CUIG gegen die allgemeine Rücklage.

Wirtschaftsplan 2027 Bäderbetrieb

Wirtschaftsplan des Bäderbetriebes Salzkotten

für das Wirtschaftsjahr 2027

Aufgrund des § 107 Abs. 2 Satz 2 i.V.m. § 114 Abs. 1 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV.NRW. S.666) - SGV.NRW.2023 -, zuletzt geändert durch Gesetz vom 13.04.2022 (GV.NRW. S. 490) i.V.m. den §§ 14 ff. der Eigenbetriebsverordnung in der Fassung der Bekanntmachung vom 16. November 2004 (GV.NRW. S.644) geändert durch Verordnung vom 22.03.2021 (GV.NRW. S.348) wird folgender Wirtschaftsplan aufgestellt:

§ 1
Der Wirtschaftsplan für das **Wirtschaftsjahr 2027** wird

im Erfolgsplan	bei den Erträgen auf	**240.000 EUR**
	bei den Aufwendungen auf	**570.500 EUR**
im Vermögensplan	in der Einnahme auf	**481.000 EUR**
	in der Ausgabe auf	**481.000 EUR**

festgesetzt.

§ 2
Für das **Wirtschaftsjahr 2027** werden Kredite für Investitionen in Höhe von **0 EUR** veranschlagt.

§ 3
Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, der zur Leistung von Investitionszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf **0 EUR** festgesetzt.

§ 4
Der Höchstbetrag der Kassenkredite, die im **Wirtschaftsjahr 2027** zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf **50.000 EUR** festgesetzt.

Erfolgsplan Bäderbetrieb
Erträge

		Plan-Ansatz	Plan-Ansatz	Ergebnis
Konto	**Bezeichnung**	**2027**	**2026**	**2025**
		EUR	**EUR**	**EUR**
1	2	3	4	5
	1. Umsatzerlöse			
4110	Badegebühren, Freibad	169.000	144.000	147.658,78
4120	Erstattung Schulschwimmen, Freibad	1.500	1.500	1.493,91
	2. Sonstige betriebliche Erträge			
4130	Pachtzins aus Kiosk, Freibad	1.500	1.500	1.375,00
4300	Erstattung Stromkosten für Kiosk, Freibad Erstattung Nebenkosten für Kiosk, Freibad (Wassergeld, Kanalgebühren)	2.000	2.000	1.658,34
4005	Ausschreibungsentgelte	0	0	0,00
4200	Aufl.Sonderposten für Investitionszuschüsse	10.000	9.000	6.038,00
4820	Erträge aus Personalgestellung	0	0	0,00
4830	Sonstige Erträge	1.000	1.000	0,00
4831	Auflösung Rückstellungen	0	0	0,00
	3. Zinsen und ähnliche Erträge			
7120	Sonstige Zinserträge (Kontok.)	55.000	58.500	66.125,00
	Gesamt	**240.000**	**217.500**	**224.349,03**

Erfolgsplan Bäderbetrieb
Aufwendungen

		Plan-Ansatz	Plan-Ansatz	Ergebnis
Konto	Bezeichnung	2027	2026	2025
		EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5
	1. Materialaufwand			
5000	Wasserbezug	5.000	5.000	4.838,20
5001	Strombezug	46.500	47.500	45.808,48
5002	Gasbezug	60.000	44.000	52.711,08
5003	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	6.500	7.000	6.304,58
5004	Kanalgebühren	6.000	6.100	6.621,24
5007	Verbrauchsmittel	10.000	10.000	12.505,25
5900	Fremdleistungen für Reparaturen	45.000	47.500	61.696,58
5905	Fremdleistungen für Reinigungen	18.000	16.000	19.035,55
5910	Sonst. betriebl. Aufwendungen	7.500	7.000	18.248,64
5920	Wasseruntersuchungen	4.200	3.000	1.559,50
	2. Personalaufwand			
6000	Löhne und Gehälter/Schwimmeister	172.500	167.500	171.469,43
6010	Sozialabgabgaben	36.750	35.800	37.554,69
6020	ZKW-Beiträge	13.500	13.000	13.137,43
6000	Aushilfskräfte Reinigung u. Kasse	43.000	40.000	41.870,01
6010	Sozialabgaben	9.200	8.500	9.571,47
6020	ZKW-Beiträge	3.350	3.100	4.150,89
6200	**3. Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände des Anlage-vermögens und Sachanlagen**	68.500	76.500	58.971,00
	4. Sonstige betriebliche Aufwend.			
6300	Versicherungsbeiträge	11.500	11.500	10.222,17
6410	Verwaltungskostenbeiträge	30.000	28.500	33.428,23
6552	Prüfungs- und Beratungskosten	2.500	2.000	3.015,00
6553	EDV-Aufwendungen	13.500	8.500	15.597,11
6555	Sonstiger Betriebsbedarf	9.200	9.000	10.988,86
6810	Mitglieds- und Verbandsbeiträge	600	600	504,00
6820	Bürobedarf, Drucks., EDV-Vordrucke	500	250	1.097,72
6830	Bücher und Zeitschriften	150	150	0,00
6840	Telefongebühren	750	2.300	391,27
6850	Portokosten	50	100	12,50
6860	Reisekosten	50	100	0,00
6870	Aus- und Fortbildung der Mitarbeiter	1.000	1.000	150,00
6880	Veranstaltungen	1.000	1.000	0,00
	5. Zinsen und ähnl. Aufwendungen			
7320	Zinsaufwendungen (langf. Kredite)	2.500	6.500	4.655,37
7325	Sonstige Zinsaufwendungen (Verwahr.)	0	0	0,00
	6. Sonstige Steuern			
7620	Körperschaftsteuer	-58.300	-62.500	-66.744,66
	Gesamt	**570.500**	**546.500**	**579.371,59**

Zusammenfassung Erfolgsplan
Bäderbetrieb

Erfolgsrechnung	**Plan-Ansatz 2027** **EUR**	**Plan-Ansatz 2026** **EUR**	**Ergebnis 2025** **EUR**
Erträge	240.000	217.500	224.349,03
Aufwendungen	570.500	546.500	579.371,59
Jahres- bzw. Zwischenergebnis	-330.500	-329.000	-355.022,56
Verlustausgleich			
Verlust laut Bilanz	-330.500	-329.000	-355.022,56
abzgl. 'Sonstiges'	0	0	0,00
Summe	**-330.500**	**-329.000**	**-355.022,56**
Vorauszahlung Verlustausgleich Stadt			100.000,00
Verlustausgleich Energie		104.000	
Nachzahlung / Überzahlung			55.022,56
Vortrag auf neue Rechnung		225.000	200.000,00

Erfolgsrechnung	**Ergebnis 2024** **EUR**	**Ergebnis 2023** **EUR**	**Ergebnis 2022** **EUR**
Erträge	231.965,65	154.947,25	153.600,27
Aufwendungen	551.060,79	509.370,31	462.870,65
Jahres- bzw. Zwischenergebnis	-319.095,14	-354.423,06	-309.270,38
Verlustausgleich			
Verlust laut Bilanz	-319.095,14	-354.423,06	-309.270,38
abzgl. 'Sonstiges'	0,00	0,00	0,00
Summe	**-319.095,14**	**-354.423,06**	**-309.270,38**
Vorauszahlung Verlustausgleich	105.000,00	340.000,00	320.000,00
Erstattung / Überzahlung	14.095,14		10.729,62
Nachzahlung / Überzahlung		14.423,06	
Vortrag auf neue Rechnung	200.000,00		

Vermögensplan Bäderbetrieb

Einnahmen

Konto	Bezeichnung	Plan-Ansatz 2027 EUR	Plan-Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
1	2	3	4	5
6200	**Abschreibungen**	68.500	76.500	58.971,00
	Rücklagen			
1190	Tilgung Energie Salzkotten	225.000	225.000	300.000,00
2930	Verlustausgleich Stadt Salzkotten	0	0	100.000,00
2930	Verlustausgleich Energiesparte	105.500	104.000	200.000,00
2931	Nachzahlung Verlustausgl. a. V.	0	0	14.423,06
2950	Zuschuss PV-Anlage (Bez. Arnsberg)	0	0	0,00
2955	Zuschuss Förderverein und DLRG	57.500	39.000	0,00
3110	**Kreditaufnahmen (Abwasserwerk)**	0	0	0,00
3115	**Kreditaufnahmen (Kreditmarkt)**	0	180.000	0,00
	Veränderung Netto-Umlaufvermögen	24.500	129.500	0,00
	Gesamt	481.000	754.000	673.394,06

Ausgaben

Konto	Bezeichnung	Plan-Ansatz 2027 EUR	Plan-Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
1	2	3	4	5
	Betriebs- u. Geschäftsausstattung			
0130	Anlageähnliche Rechte / Software	0	12.000	0,00
0240	Gebäude/Technik Freibad SK			
	- Garagen Förderverein und DLRG	57.500	39.000	0,00
0246	Wasserrutsche Freibad SK	42.000	280.000	16.872,90
0310	Aussenanlagen Freibad	1.500	0	0,00
0530	Inventar			
	- Kassenautomaten / Drehkreutze	0	28.000	0,00
	- Spielturm	23.000	0	0,00
0540	Geringw. Wirtschaftsgüter	1.500	0	3.198,00
3103	**Ordentliche Tilgung von Krediten**	25.000	66.000	29.953,35
	Außerordentliche Tilgung von Krediten			87.000,00
2978	**Jahresverlust**			
	Freibad Salzkotten	330.500	329.000	355.022,56
2930	**Erst. zuviel gez. Verlustzuw. Stadt**	0	0	0,00
	Veränderung Netto-Umlaufvermögen	0	0	181.347,25
	Gesamt	481.000	754.000	673.394,06

Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung

des Bäderbetriebes

für die Wirtschaftsjahre 2026 - 2030

Die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung des Bäderbetriebes gemäß § 18 EigVO NRW besteht aus einer Übersicht über die Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des Erfolgsplans sowie der Auszahlungen und Deckungsmittel des Vermögensplanes nach Jahren gegliedert.

Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung 2026 - 2030

Bäderbetrieb

Erträge bzw. Aufwendungen	2026 TEUR	2027 TEUR	2028 TEUR	2029 TEUR	2030 TEUR
Erträge des Erfolgsplanes					
1. Umsatzerlöse	146	171	168	175	180
2. Sonstige betriebliche Erträge	13	14	14	12	12
3. Zinsen und ähnliche Erträge	59	55	49	43	38
Erträge des Erfolgsplanes zusammen	218	240	231	230	230
Aufwendungen des Erfolgsplanes					
1. Materialaufwand	193	209	204	197	203
2. Personalaufwand	268	278	275	272	270
3. Abschreibungen	76	69	69	69	67
4. Sonstiger betrieblicher Aufwand	65	71	69	72	71
5. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	7	3	2	1	0
6. Sonstige Steuern	-63	-59	-53	-50	-50
Aufwendungen des Erfolgsplanes zusammen	546	571	566	561	561

Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung 2026 - 2030

Bäderbetrieb

Einnahmen bzw. Ausgaben	2026 TEUR	2027 TEUR	2028 TEUR	2029 TEUR	2030 TEUR
Einnahmen des Vermögensplanes					
1. Abschreibungen	76	69	69	69	67
2. Zuführung zur Rücklage	339	388	335	331	331
3. Kreditaufnahmen	180	0	0	0	0
4. Veränderung Netto-Umlaufvermögen	159	24	0	0	0
Einnahmen des Vermögensplanes zusammen	754	481	404	400	398
Ausgaben des Vermögensplanes					
1. Freibad, Gebäude und Technik	359	126	5	11	4
2. Ordentliche Tilgung von Krediten	66	25	25	25	0
3. Jahresverlust	329	330	335	331	331
4. Erstattungen an die Stadt Salzkotten	0	0	0	0	0
5. Veränderung Netto-Umlaufvermögen	0	0	39	33	63
Ausgaben des Vermögensplanes zusammen	754	481	404	400	398

Anlage zum Wirtschaftsplan des Bäderbetriebes

Gewinn- und Verlustrechnung
des Betriebszweiges Bäderbetrieb
01. Januar 2025 bis 31. Dezember 2025

			2025	2024
		€	€	€
1.	Umsatzerlöse			
	a) mit Externen		152.186,03	153.923,63
	b) mit anderen Betriebszweigen		0,00	0,00
2.	Sonstige betriebliche Erträge		6.038,00	7.412,86
	davon Auflösung von Sonderposten:	6.038,00		
	davon Auflösung von Sonderposten im Vorjahr:	6.247,00		
3.	Materialaufwand			
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			
	aa) mit Externen		113.730,60	113.016,26
	ab) mit anderen Betriebszweigen		15.058,23	12.792,28
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen		100.540,27	82.427,33
4.	Personalaufwand			
	a) Löhne und Gehälter		213.339,44	201.245,38
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung		64.414,48	59.680,90
	davon für Altersversorgung:	17.288,32		
	davon für Altersversorgung im Vorjahr:	15.386,80		
5.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		58.971,00	56.095,46
6.	Sonstige betriebliche Aufwendungen		75.406,86	80.347,26
7.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
	a) mit Externen		0,00	0,00
	b) mit anderen Betriebszweigen		66.125,00	70.629,16
8.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
	a) mit Externen		185,37	621,18
	b) mit anderen Betriebszweigen		4.470,00	4.825,00
9.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		-421.767,22	-379.085,40
10.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
	a) mit Externen		0,00	0,00
	b) mit anderen Betriebszweigen		-66.744,66	-59.990,26
10.	Jahresfehlbetrag		-355.022,56	-319.095,14

Nachrichtlich:

a)	auf neue Rechnung vorzutragen	200.000,00
b)	aus dem Haushalt der Stadt auszugleichen	155.022,56
		355.022,56

Wirtschaftsplan
2027
Wasserwerk

Wirtschaftsplan des Wasserwerkes Salzkotten

für das Wirtschaftsjahr 2027

Aufgrund des § 107 Abs. 2 Satz 2 i.V.m. § 114 Abs. 1 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV.NRW. S.666) - SGV.NRW.2023 -, zuletzt geändert durch Gesetz vom 13.04.2022 (GV.NRW. S. 490) i.V.m. den §§ 14 ff. der Eigenbetriebsverordnung in der Fassung der Bekanntmachung vom 16. November 2004 (GV.NRW. S.644) geändert durch Verordnung vom 22.03.2021 (GV.NRW. S.348) wird folgender Wirtschaftsplan aufgestellt:

§ 1
Der Wirtschaftsplan für das **Wirtschaftsjahr 2027** wird

im Erfolgsplan	bei den Erträgen auf	**2.395.000 EUR**
	bei den Aufwendungen auf	**2.395.000 EUR**
im Vermögensplan	in der Einnahme auf	**3.087.000 EUR**
	in der Ausgabe auf	**3.087.000 EUR**

festgesetzt.

§ 2
Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im **Wirtschaftsjahr 2027** für Investitionen erforderlich ist, wird auf **1.800.000 EUR** festgesetzt.

§ 3
Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, der zur Leistung von Investitionszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf **0 EUR** festgesetzt.

§ 4
Der Höchstbetrag der Kassenkredite, die im **Wirtschaftsjahr 2027** zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf **0 EUR** festgesetzt.

Erfolgsplan Wasserwerk

Erträge

Konto	Bezeichnung	Plan-Ansatz 2027 EUR	Plan-Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
1	2	3	4	5
	1. Umsatzerträge			
4010	Erträge aus Wasserverkauf	2.212.900	2.125.000	2.208.893,86
4020	Entnahme aus der Rückstellung der BKZ	114.000	105.000	108.209,97
4500	Erträge aus Nebengeschäften (Reparatur pp.)	35.000	25.000	37.690,02
4820	**2. Aktivierte Eigenleistungen**	25.000	10.000	16.224,00
	3. Sonstige betriebliche Erträge			
4005	Ausschreibungsentgelte	0	0	0,00
4200	Aufl. Sonderposten für Tilgungszuschüsse	5.000	5.000	5.150,00
4210	Strom PV-Anlagen Wasserwerk	100	100	90,20
4830	Sonstige Erträge	3.000	5.900	2.246,12
4831	Ertr. aus Auflösung von Rückstellungen	0	0	0,00
	4. Zinsen und ähnliche Erträge			
7110	Stundungszinsen u. Säumniszuschläge	0	0	180,52
7120	Sonstige Zinserträge (Kontok.)	0	0	12.182,65
	Gesamt	**2.395.000**	**2.276.000**	**2.390.867,34**

Erfolgsplan Wasserwerk
Aufwendungen

Konto	Bezeichnung	Plan-Ansatz 2027 EUR	Plan-Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
1	2	3	4	5
	1. Materialaufwand			
5000	Wasserbezug	85.000	85.000	79.966,08
5001	Strombezug	212.700	240.000	202.005,68
5002	Gasbezug	1.800	1.450	1.003,82
5003	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	112.000	105.000	120.576,90
5100	Lagermaterial/Inventurdifferenz	0	0	-2.716,16
5200	Wasserentnahmeentgelt	38.500	35.000	62.637,21
5820	Unterhaltung Brunnen, Wasserwerk	235.000	138.000	239.981,62
5850	Unterhaltung Leitungsnetz, Hochbeh.	350.000	360.000	361.861,95
5920	Wasseruntersuchungen	18.200	17.000	16.052,22
	2. Personalaufwand			
6000	Löhne und Gehälter	345.100	329.000	303.289,61
6010	Sozialabgaben	73.750	70.500	65.885,66
6020	ZKW-Beiträge	26.800	25.300	23.315,88
6040	Berufsgenossenschaft	3.300	3.000	2.647,20
6200	**3. Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens u. Sachanlagen**	594.400	592.000	587.715,90
	4. Sonstige betriebliche Aufwend.			
6300	Versicherungsbeiträge	44.100	46.800	41.427,52
6410	Verwaltungskostenbeiträge	76.500	73.000	70.654,65
6500	Fahrzeugkosten	26.900	26.500	23.795,35
6552	Prüfungs- und Beratungskosten	10.000	9.500	8.511,00
6553	EDV-Aufwendungen	29.000	29.500	26.436,71
6555	Sonstiger Betriebsbedarf	66.800	67.200	63.435,53
6810	Mitglieds- und Verbandsbeiträge	3.500	3.300	3.258,73
6820	Bürobedarf, Drucks., EDV-Vordrucke	1.750	1.000	2.726,40
6830	Bücher und Zeitschriften	3.850	3.500	4.125,58
6840	Telefongebühren	3.500	6.000	2.190,66
6850	Portokosten	200	200	210,36
6860	Reisekosten	1.000	1.000	185,18
6870	Aus- und Fortbildung der Mitarbeiter	12.500	3.500	2.395,02
6892	Abschreibung von Forderungen	0	0	0,00
6898	Einstellung id Gebührenrückstellung	0	0	60.970,80
	5. Zinsen und ähnl. Aufwendungen			
7320	Zinsaufwendungen (langf. Kredite)	17.200	2.600	2.369,54
7325	Sonstige Zinsaufwendungen	0	0	0,00
	6. Sonstige Steuern			
7600	KfZ-Steuern	950	800	920,65
7605	Kapitalertragsteuer/Soli	0	0	3.314,07
7610	Grundsteuer	700	350	718,46
7620	Körperschaftsteuer	0	0	-2.149,35
	Gesamt	**2.395.000**	**2.276.000**	**2.379.720,43**

Erfolgsrechnung	Plan-Ansatz 2027 EUR	Plan-Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
Erträge	2.395.000	2.276.000	2.390.867,34
Aufwendungen	2.395.000	2.276.000	2.379.720,43
Jahresergebnis	0	0	11.146,91

Vermögensplan Wasserwerk

Einnahmen

		Plan-Ansatz	Plan-Ansatz	Ergebnis
Konto	Bezeichnung	2027	2026	2025
		EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5
2990	Baukostenzuschüsse	100.000	120.000	132.688,72
6200	Abschreibungen	594.400	592.000	587.715,90
3170	Kreditaufnahme	1.800.000	650.000	0,00
	Veränderung Netto-Umlaufvermögen	592.600	866.000	227.383,56
	Jahresgewinn, -verlust	0	0	11.146,91
	Gesamt	3.087.000	2.228.000	958.935,09

Ausgaben

		Plan-Ansatz	Plan-Ansatz	Ergebnis
Konto	Bezeichnung	2027	2026	2025
		EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5
2990	Entn. aus der Rückstellung der BKZ	114.000	107.500	108.892,40
3170	Ordentliche Tilgung von Krediten	398.000	353.500	322.436,00
1190	Kapitalrücklage Boker-Heide GmbH	0	80.000	0,00
0130	Software und Inventar	5.000	20.000	0,00
0470	Hausanschlüsse	200.000	100.000	190.407,26
0480	Beschaffung von Wasserzähler	10.000	10.000	8.157,94
0520	Fuhrpark	5.000	0	0,00
0540	Geringw. Wirtschaftsgüter	5.000	0	0,00
0710	Erschl. BG "Osterfeld", Salzkotten	0	0	96.723,52
0725	Neubau Brunnen V, Salzkotten	650.000	500.000	38.882,86
0740	Erw. GE 'Haltiger Feld', SK	75.000	25.000	0,00
0744	Neubeschichtung Behälter Wasserwerk	650.000	750.000	192.104,02
0745	Erschl. BG "Am Knükel", Scharmede	130.000	100.000	0,00
0746	Erw. Erschl. BG "Osterfeld", Salzk.	110.000	20.000	1.331,09
0747	Neubau WL "Oelweg", Salzkotten	265.000	120.000	0,00
0748	Ingenieurleistungen	0	42.000	0,00
0749	Erschl. BG "Brünnekenkapelle", Verne	120.000	0	0,00
0750	Erschl. BG "Holtkamp", Verlar	35.000	0	0,00
0751	Neubau Wasserwerk Betriebsgebäude	315.000	0	0,00
	Veränderung Netto-Umlaufvermögen	0	0	0,00
	Gesamt	3.087.000	2.228.000	958.935,09

Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung

des Wasserwerkes

für die Wirtschaftsjahre 2026 - 2030

Die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung des Wasserwerkes gemäß § 18 EigVO NRW besteht aus einer Übersicht über die Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des Erfolgsplans sowie der Auszahlungen und Deckungsmittel des Vermögensplanes nach Jahren gegliedert.

Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung 2026 - 2030

Wasserwerk

Erträge bzw. Aufwendungen	2026 TEUR	2027 TEUR	2028 TEUR	2029 TEUR	2030 TEUR
Erträge des Erfolgsplanes					
1. Umsatzerlöse	2.255	2.362	2.359	2.424	2.430
2. Aktivierte Eigenleistungen	10	25	20	18	15
3. Sonstige betriebliche Erträge	11	8	10	15	15
4. Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0
Erträge des Erfolgsplanes zusammen	2.276	2.395	2.389	2.457	2.460
Aufwendungen des Erfolgsplanes					
1. Materialaufwand	981	1.053	990	1.005	988
2. Personalaufwand	428	449	455	460	464
3. Abschreibungen	592	595	630	680	700
4. Sonstiger betrieblicher Aufwand	271	279	282	285	286
5. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3	17	30	25	20
6. Sonstige Steuern	1	2	2	2	2
Aufwendungen des Erfolgsplanes zusammen	2.276	2.395	2.389	2.457	2.460

Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung 2026 - 2030

Wasserwerk

Einnahmen bzw. Ausgaben	2026 TEUR	2027 TEUR	2028 TEUR	2029 TEUR	2030 TEUR
Einnahmen des Vermögensplanes					
1. Baukostenzuschüsse / Sonderp. f. Investi.	120	100	170	170	150
2. Abschreibungen	592	595	630	680	700
3. Kreditaufnahmen	650	1.800	500	200	0
4. Veränderung Netto-Umlaufvermögen	866	592	81	0	73
5. Jahresgewinn Erfolgsplan	0	0	0	0	0
Einnahmen des Vermögensplanes zusammen	2.228	3.087	1.381	1.050	923
Ausgaben des Vermögensplanes					
1. Entnahmen aus der Rückstellung BKZ/SoPo.	108	114	111	109	108
2. Ordentliche Tilgung von Krediten	353	398	385	350	350
3. Kapitalrücklage Boker-Heide GmbH	80	0	0	0	0
4. Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)	20	10	30	10	15
5. Wasserwerk Salzkotten (Fuhrpark)	0	5	20	0	5
6. Wasserzähler	10	10	15	15	120
7. Hausanschlüsse	100	200	120	75	75
8. Baumaßnahmen	1.557	2.350	700	450	250
9. Veränderung Netto-Umlaufvermögen	0	0	0	41	0
Ausgaben des Vermögensplanes zusammen	2.228	3.087	1.381	1.050	923

Anlage zum Wirtschaftsplan des Wasserwerkes

Gewinn- und Verlustrechnung
des Betriebszweiges Wasserwerk
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2025

			2025	2024
		€	€	€
1.	Umsatzerlöse			
	a) mit Externen		2.247.302,08	2.182.570,26
	b) mit anderen Betriebszweigen		46.611,17	29.840,68
2.	Andere aktivierte Eigenleistungen		16.224,00	17.000,00
3.	Sonstige betriebliche Erträge			
	a) mit Externen		7.396,12	33.469,27
	b) mit anderen Betriebszweigen		0,00	0,00
	davon Auflösung von Sonderposten:	5.150,00		
	davon Auflösung von Sonderposten im Vorjahr:	5.150,00		
4.	Materialaufwand			
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			
	aa) mit Externen		400.836,32	403.021,96
	ab) mit anderen Betriebszweigen		0,00	0,00
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen		680.533,00	555.951,19
5.	Personalaufwand			
	a) Löhne und Gehälter		303.289,61	336.259,26
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung		91.848,74	94.338,39
	davon für Altersversorgung:	23.315,88		
	davon für Altersversorgung im Vorjahr:	26.182,34		
6.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		587.715,90	573.750,14
7.	Sonstige betriebliche Aufwendungen		249.352,69	258.886,92
8.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		12.363,17	19.492,88
	davon aus anderen Betriebszweigen:	0,00		
	davon aus anderen Betriebszweigen im Vorjahr:	0,00		
9.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		2.369,54	3.378,53
	davon an andere Betriebszweige:	0,00		
	davon an andere Betriebszweige im Vorjahr:	0,00		
10.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		13.950,74	56.786,70
11.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		1.164,72	2.850,61
12.	Ergebnis nach Steuern		12.786,02	53.936,09
13.	Sonstige Steuern		1.639,11	902,33
14.	Jahresüberschuss (Vorjahr: Jahresfehlbetrag)		11.146,91	53.033,76

Nachrichtlich:

auf neue Rechnung vorzutragen	11.146,91

Wirtschaftsplan 2027 Abwasserwerk

Wirtschaftsplan des Abwasserwerkes Salzkotten

für das Wirtschaftsjahr 2027

Aufgrund des § 107 Abs. 2 Satz 2 i.V.m. § 114 Abs. 1 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV.NRW. S.666) - SGV.NRW.2023 -, zuletzt geändert durch Gesetz vom 13.04.2022 (GV.NRW. S. 490) i.V.m. den §§ 14 ff. der Eigenbetriebsverordnung in der Fassung der Bekanntmachung vom 16. November 2004 (GV.NRW. S.644) geändert durch Verordnung vom 22.03.2021 (GV.NRW. S.348) wird folgender Wirtschaftsplan aufgestellt:

§ 1
Der Wirtschaftsplan für das **Wirtschaftsjahr 2027** wird

im Erfolgsplan	bei den Erträgen auf	**4.700.000 EUR**
	bei den Aufwendungen auf	**4.700.000 EUR**
im Vermögensplan	in der Einnahme auf	**6.566.000 EUR**
	in der Ausgabe auf	**6.566.000 EUR**

festgesetzt.

§ 2
Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im **Wirtschaftsjahr 2027** für Investitionen erforderlich ist, wird auf **2.550.000 EUR** festgesetzt.

§ 3
Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, der zur Leistung von Investitionszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf **0 EUR** festgesetzt.

§ 4
Der Höchstbetrag der Kassenkredite, die im **Wirtschaftsjahr 2027** zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf **0 EUR** festgesetzt.

Erfolgsplan Abwasserwerk

Erträge

Konto	Bezeichnung	Plan-Ansatz 2027 EUR	Plan-Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
1	2	3	4	5
	1. Umsatzerlöse			
4010	Erträge aus Schmutzwassergebühren	2.570.057	2.547.000	2.586.607,36
4935	Entn. Sonderposten nach Gebührenrecht SW	0	0	120.794,07
4011	Erträge aus Regenwassergebühren	1.437.943	1.443.000	1.401.360,56
4935	Entn. Sonderposten nach Gebührenrecht RW	65.000	5.500	23.043,90
4020	Entnahme aus der Rückstellung der BKZ	540.000	621.000	808.120,67
4050	Erträge aus der Abfuhr v. Kleinkläranlagen	20.000	15.000	25.936,00
4820	**2. Aktivierte Eigenleistungen**	10.000	10.000	0,00
	3. Sonstige betriebliche Erträge			
4005	Ausschreibungsentgelte	0	0	0,00
4200	Aufl. Sonderposten für Investitionszuschüsse	0	2.500	1.927,79
4830	Sonstige Erträge	5.500	5.500	14.707,15
4930	Ertr. aus Auflösung von Rückstellungen	0	0	1.967,50
	4. Zinsen und ähnliche Erträge			
7110	Stundungszinsen u. Säumniszuschläge	0	0	145,00
7120	Sonstige Zinserträge (Kontok.)	38.000	50.000	81.612,14
7150	Sonstige Zinserträge (KSV OWL)	13.500	12.000	6.521,10
	Gesamt	**4.700.000**	**4.711.500**	**5.072.743,24**

Erfolgsplan Abwasserwerk

Aufwendungen

Konto	Bezeichnung	Plan-Ansatz 2027 EUR	Plan-Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
1	2	3	4	5
	1. Materialaufwand			
5000	Wasserbezug	18.500	8.000	42.082,17
5001	Strombezug	300.000	330.000	296.106,64
5002	Gasbezug	1.000	800	1.571,68
5003	Hilfs- und Betriebsstoffe	155.000	185.000	147.042,70
5004	Laborkosten	25.500	27.000	22.288,38
5005	Abwasseruntersuchungen	22.500	24.000	17.251,73
5006	Klärschlammentsorgung	215.000	220.000	205.938,91
5020	Unterhaltung Klärwerke	385.000	350.000	423.124,47
5050	Unterh.Kanalnetz,RÜB's,Pumpwerke	500.000	581.050	668.590,78
5100	Entsorgungskosten Kleinkläranlagen	15.000	15.000	9.009,79
5200	Abwasserabgabe	101.000	101.000	101.301,23
	2. Personalaufwand			
6000	Löhne und Gehälter	738.000	720.000	726.944,45
6010	Sozialabgaben	158.000	154.000	158.887,60
6020	ZKW Beiträge	57.500	56.000	56.224,87
	3. Abschreibungen auf immateriel.			
6200	**Vermögensgegenstände des Anlagevermögens u. Sachanlagen**	1.275.000	1.260.000	1.233.310,30
	4. Sonstige betr. Aufwendungen			
6300	Versicherungsbeiträge	70.000	71.950	66.469,66
6410	Verwaltungskostenbeiträge	213.500	205.750	196.858,35
6500	Fahrzeugkosten	36.500	35.750	42.430,71
6552	Prüfungs- und Beratungskosten	11.500	11.000	10.000,00
6553	EDV-Aufwendungen	78.450	80.000	72.793,70
6555	Sonstiger Betriebsbedarf	26.500	25.800	25.690,72
	Geschäftsausgaben			
6810	Mitglieds- und Verbandsbeiträge	4.500	4.100	4.776,20
6820	Bürobedarf, Drucks., EDV-Vordrucke	2.000	2.800	1.207,74
6830	Bücher und Zeitschriften	500	500	0,00
6840	Telefongebühren	11.500	11.500	10.263,54
6850	Portokosten	300	300	281,77
6860	Reisekosten	2.700	2.700	2.076,95
6870	Aus- und Fortbildung d. Mitarbeiter	3.850	3.800	2.615,71
6892	Abschreibung auf Forderungen	0	0	0,00
	5. Zinsen u. ähnl. Aufwendungen			
7320	Zinsaufwendungen (langf. Kredite)	25.000	0	0,00
7325	Sonstige Zinsaufwendungen	0	0	0,00
	6. Sonstige Steuern			
7600	KfZ-Steuern	1.700	1.700	1.386,00
	7. Jahresgewinn (EK-Verzinsung & Zinserträge)	244.500	222.000	176.419,29
	8. Sonderposten nach Gebührenr.	0	0	257.095,23
	Gesamt	**4.700.000**	**4.711.500**	**4.980.041,27**

Erfolgsrechnung	Plan-Ansatz 2027 EUR	Plan-Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
Erträge	4.700.000	4.711.500	5.072.743,24
Aufwendungen	4.700.000	4.711.500	4.980.041,27
Jahresergebnis	0	0	92.701,97

Vermögensplan Abwasserwerk

Einnahmen

		Plan-Ansatz	Plan-Ansatz	Ergebnis
Konto	Bezeichnung	2027	2026	2025
		EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5
2990	Baukostenzuschüsse	265.000	150.000	301.759,64
2991	BKZ aus Straßenentwässerung	25.000	10.000	39.424,04
2930	Zweckgeb. Rücklagen (Bez. Detmold)	0	0	0,00
1191	Rückz. Kredit Bäder	25.000	0	87.000,00
1195	Rückz. Kredit Energie	175.000	175.000	200.000,00
6200	Abschreibungen	1.275.000	1.260.000	1.233.310,30
	Kreditaufnahme	2.550.000	750.000	0,00
	Veränderung Netto-Umlaufvermögen	2.251.000	1.801.000	116.202,38
	Gesamt	6.566.000	4.146.000	1.977.696,36

Ausgaben

		Plan-Ansatz	Plan-Ansatz	Ergebnis
Konto	Bezeichnung	2027	2026	2025
		EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5
1193	Gesellschafterdarlehen KSV OWL (insgesamt 2023-2027: 404.000 €)	97.000	110.000	147.055,30
1196	Darlehen Eigenbetrieb Energie	0	0	0,00
2990	Entn. aus der Rückstellung der BKZ	540.000	621.000	808.120,67
3100	Ordentliche Tilgung von Krediten	175.000	0	0,00
0130	Anlageähnliche Rechte (Software)	5.000	5.000	0,00
0310	Kläranlage Verne	10.000	350.000	25.320,00
0470	Hausanschlüsse	600.000	300.000	433.942,59
0520	Fuhrpark	5.000	10.000	41.328,10
0530	Inventar (Geräte, Hardware pp.)	65.000	50.000	8.437,10
0540	Geringw. Wirtschaftsgüter	5.000	0	349,00
0710	Erschl. BG "Osterfeld", Salzkotten	0	0	382.174,37
0740	Erw. GE 'Haltiger Feld', SK	100.000	100.000	0,00
0741	Neubau Regenklärb. 'Haltiger Feld', SK	1.850.000	300.000	0,00
0745	Erschl. BG "Am Knükel", Scharmede	750.000	1.200.000	21.000,00
0746	Erw. Erschl. BG "Osterfeld", Salzk.	650.000	150.000	109.969,23
0747	Neubau SW/RW-Kanal "Oelweg", Salzk.	1.095.000	950.000	0,00
0748	Erschl. BG "Brünnekenkapelle", Verne	575.000	0	0,00
0749	Erschl. BG "Holtkamp", Verlar	44.000	0	0,00
	Veränderung Netto-Umlaufvermögen	0	0	0,00
	Gesamt	6.566.000	4.146.000	1.977.696,36

Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung

des Abwasserwerkes

für die Wirtschaftsjahre 2026 - 2030

Die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung des Abwasserwerkes gemäß § 18 EigVO NRW besteht aus einer Übersicht über die Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des Erfolgsplans sowie der Auszahlungen und Deckungsmittel des Vermögensplanes nach Jahren gegliedert.

Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung 2026 - 2030

Abwasserwerk

Erträge bzw. Aufwendungen	2026 TEUR	2027 TEUR	2028 TEUR	2029 TEUR	2030 TEUR
Erträge des Erfolgsplanes					
1. Umsatzerlöse	4.632	4.633	4.735	4.737	4.771
2. Aktivierte Eigenleistungen	10	10	10	10	10
3. Sonstige betriebliche Erträge	8	6	10	10	10
4. Zinsen und ähnliche Erträge	62	51	30	25	15
Erträge des Erfolgsplanes zusammen	4.712	4.700	4.785	4.782	4.806
Aufwendungen des Erfolgsplanes					
1. Materialaufwand	1.842	1.740	1.791	1.785	1.815
2. Personalaufwand	930	953	955	960	965
3. Abschreibungen	1.260	1.275	1.325	1.350	1.350
4. Sonstiger betrieblicher Aufwand	456	460	462	470	464
5. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	25	20	15	10
6. Sonstige Steuern	2	2	2	2	2
7. Eigenkapitalverzinsung	222	245	230	200	200
Aufwendungen des Erfolgsplanes zusammen	4.712	4.700	4.785	4.782	4.806

Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung 2026 - 2030

Abwasserwerk

Einnahmen bzw. Ausgaben	2026 TEUR	2027 TEUR	2028 TEUR	2029 TEUR	2030 TEUR
Einnahmen des Vermögensplanes					
1. Baukostenzuschüsse	150	265	320	250	200
2. Baukostenzuschüsse aus Straßenentw.	10	25	25	10	10
3. Zweckgeb. Rücklage	0	0	0	0	0
4. Rückz. Kredit Energie & Bäder Salzkotten	175	200	175	200	200
5. Abschreibungen	1.260	1.275	1.325	1.350	1.350
6. Kreditaufnahmen	750	2.550	0	0	0
7. Veränderung Netto-Umlaufvermögen	1.801	2.251	16	0	0
Einnahmen des Vermögensplanes zusammen	4.146	6.566	1.861	1.810	1.760
Ausgaben des Vermögensplanes					
1. Entnahme aus der Rückstellung der BKZ	621	540	535	530	530
2. Gewährte Darlehen Stadtw./KSV OWL	110	97	0	0	0
3. ordentliche Tilgung von Krediten	0	175	350	350	350
4. Anlageähnliche Rechte	5	5	10	15	10
5. Kläranlagen, RÜB's usw.	350	10	30	35	38
6. Hausanschlüsse	300	600	350	200	220
7. Fuhrpark	10	5	0	55	0
8. Inventar	50	70	25	25	35
9. Stammkapitaleinl. Klärschlammv. OWL	0	0	0	0	0
10. Vers.Baumaßnahmen	2.700	5.064	561	600	550
11. Abbau Finanzierungsfehlbeträge	0	0	0	0	27
Ausgaben des Vermögensplanes zusammen	4.146	6.566	1.861	1.810	1.760

Anlage zum Wirtschaftsplan des Abwasserwerkes

Gewinn- und Verlustrechnung
des Betriebszweiges Abwasserwerk
für die Zeit vom 01. Januar bis 31. Dezember 2025

			2025	2024
		€	€	€
1.	Umsatzerlöse			
	a) mit Externen		4.702.146,09	4.549.238,45
	b) mit anderen Betriebszweigen		6.621,24	6.078,64
2.	Andere aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00
3.	Sonstige betriebliche Erträge		18.602,44	67.115,03
	davon Auflösung von Sonderposten:	1.927,79		
	davon Auflösung von Sonderposten im Vorjahr:	2.313,33		
4.	Materialaufwand			
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			
	aa) mit Externen		297.678,32	328.131,68
	ab) mit anderen Betriebszweigen		42.082,17	25.022,15
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen		1.594.547,99	1.554.542,01
5.	Personalaufwand			
	a) Löhne und Gehälter		726.944,45	678.887,46
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung		215.112,47	193.309,32
	davon für Altersversorgung:	56.224,87		
	davon für Altersversorgung im Vorjahr:	52.529,43		
6.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		1.233.310,30	1.238.863,81
7.	Sonstige betriebliche Aufwendungen			
	a) mit Externen		435.465,05	443.238,12
	b) mit anderen Betriebszweigen		0,00	0,00
8.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens		6.521,10	2.130,51
8.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
	a) mit Externen		37.120,47	63.046,06
	b) mit anderen Betriebszweigen		44.636,67	47.627,21
9.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
	a) mit Externen		0,00	0,00
	b) mit anderen Betriebszweigen		0,00	0,00
10.	Ergebnis nach Steuern		270.507,26	273.241,35
11.	Sonstige Steuern		1.386,00	1.761,00
12.	Jahresüberschuss		269.121,26	271.480,35

Nachrichtlich:

a)	Abführung an den Haushalt der Stadt	176.419,29
b)	auf neue Rechnung vorzutragen	92.701,97
		269.121,26

Wirtschaftsplan 2027
Energie

Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes Energie

für das Wirtschaftsjahr 2027

Aufgrund des § 107 Abs. 2 Satz 2 i.V.m. § 114 Abs. 1 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV.NRW. S.666) - SGV.NRW.2023 -, zuletzt geändert durch Gesetz vom 13.04.2022 (GV.NRW. S. 490) i.V.m. den §§ 14 ff. der Eigenbetriebsverordnung in der Fassung der Bekanntmachung vom 16. November 2004 (GV.NRW. S.644) geändert durch Verordnung vom 22.03.2021 (GV.NRW. S.348) wird folgender Wirtschaftsplan aufgestellt:

§ 1
Der Wirtschaftsplan für das **Wirtschaftsjahr 2027** wird

im Erfolgsplan	bei den Erträgen auf	**970.000 EUR**
	bei den Aufwendungen auf	**545.000 EUR**
im Vermögensplan	in der Einnahme auf	**505.500 EUR**
	in der Ausgabe auf	**505.500 EUR**

festgesetzt.

§ 2
Für das **Wirtschaftsjahr 2027** werden Kredite für Investitionen in Höhe von **0 €** veranschlagt.

§ 3
Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, der zur Leistung von Investitionszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf **0 EUR** festgesetzt.

§ 4
Der Höchstbetrag der Kassenkredite, die im **Wirtschaftsjahr 2027** zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf **0 EUR** festgesetzt.

Erträge

		Plan-Ansatz	Plan-Ansatz	Ergebnis
Konto	Bezeichnung	2027	2026	2025
		EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5
	1. Umsatzerlöse			
4010	Erlöse aus Stromverkauf (PV-Anlagen)	141.500	152.500	144.934,99
4030	Erlöse aus Stromverkauf (BHKW)	44.000	46.000	39.457,16
4820	**2. Aktivierte Eigenleistungen**	0	0	0,00
	3. Sonstige betriebliche Erträge			
4005	Ausschreibungsentgelte	0	0	0,00
4830	Sonstige Erträge	2.000	2.000	0,00
4831	Auflösung Rückstellungen	0	0	0,00
	4. Erträge aus Beteiligungen			
7500	Kommanditbet. Westfalen Weser Energie	780.000	900.000	859.677,25
	5. Zinsen und ähnliche Erträge			
7120	Sonstige Zinserträge (Kontok.)	2.500	500	5.369,70
7130	Sonstige Zinserträge (Steuerbe.)	0	0	0,00
	Gesamt	**970.000**	**1.101.000**	**1.049.439,10**

Aufwendungen

Konto	Bezeichnung	Plan-Ansatz 2027 EUR	Plan-Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
1	2	3	4	5
	1. Materialaufwand			
5001	Strombezug	2.000	1.750	1.543,24
5002	Gasbezug	35.000	41.500	25.926,03
5850	Unterhaltung PV-Anlagen, BHKW	15.000	16.150	9.653,21
	2. Personalaufwand			
6000	Löhne und Gehälter	15.500	15.100	15.072,68
6010	Sozialabgaben	3.500	3.300	3.213,73
6020	ZKW Beiträge	1.350	1.250	1.065,01
6200	**3. Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens u. Sachanlagen**	77.000	80.000	79.805,00
	4. Sonstige betriebliche Aufwend.			
6300	Versicherungsbeiträge	5.700	5.700	5.616,14
6410	Verwaltungskostenbeiträge	9.500	9.500	9.085,77
6552	Prüfungs- und Beratungskosten	5.000	2.800	2.997,50
6553	EDV-Aufwendungen	18.500	14.800	17.067,45
6555	Sonstiger Betriebsbedarf	14.750	15.200	8.344,48
	Geschäftsausgaben			
6810	Mitglieds- und Verbandsbeiträge	100	75	0,00
6820	Bürobedarf, Drucks., EDV-Vordrucke	200	150	75,00
6830	Bücher und Zeitschriften	25	25	0,00
6840	Telefongebühren	1.250	1.200	1.211,94
6850	Portokosten	25	100	25,00
6860	Reisekosten	0	0	0,00
6870	Aus- und Fortbildung	350	400	0,00
	5. Zinsen und ähnl. Aufwendungen			
7320	Zinsaufwendungen (Alt-Anteile, Ums.)	31.250	35.500	40.166,67
	Zinsaufwendungen (Bäder)	55.000	58.500	66.125,00
	6. Ertragssteuern			
7605	Kapitalertragsteuer/Soli	49.000	50.000	61.643,33
7620	Körperschaftsteuer	205.000	315.000	255.569,68
7650	Latente Steuern	0	0	-1.800,00
	Gesamt	**545.000**	**668.000**	**602.406,86**

Erfolgsrechnung	Plan-Ansatz 2027 EUR	Plan-Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
Erträge	970.000	1.101.000	1.049.439,10
Aufwendungen	545.000	668.000	602.406,86
Jahresergebnis	425.000	433.000	447.032,24

Vermögensplan Energie

Einnahmen

		Plan-Ansatz	Plan-Ansatz	Ergebnis
Konto	Bezeichnung	2027	2026	2025
		EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5
2920	Zuführung Allgemeine Rücklage	0	0	0,00
6200	Abschreibungen	77.000	80.000	79.805,00
3220	Kreditaufnahme (Umschuldung)	0	0	0,00
3150	Kreditaufnahme (Bäder)	0	0	0,00
	Jahresgewinn	425.000	433.000	447.032,24
	Veränderung Netto-Umlaufvermögen	3.500	0	173.162,76
	Gesamt	505.500	513.000	700.000,00

Ausgaben

		Plan-Ansatz	Plan-Ansatz	Ergebnis
Konto	Bezeichnung	2027	2026	2025
		EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5
3103	Ordentliche Tilgung von Krediten (PV)	0	0	0,00
3110	Ordentliche Tilgung von Krediten (WWE)	0	0	0,00
2990	Anteil Verlustübernahme Bäderbetrieb	105.500	104.000	0,00
3260	Ordentliche Tilgung von Krediten (Abw.)	175.000	175.000	200.000,00
3270	Ordentliche Tilgung von Krediten (Bäder)	225.000	225.000	300.000,00
2978	Beteiligung Bäderverlust 2023	0	0	200.000,00
	Bau von PV-Anlagen			
0750	PV - Stadtgebiet Salzkotten	0	0	0,00
	Veränderung Netto-Umlaufvermögen	0	9.000	0,00
	Gesamt	505.500	513.000	700.000,00

Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung

des Eigenbetriebes Energie

für die Wirtschaftsjahre 2026 - 2030

Die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung des Eigenbetriebes Energie gemäß § 18 EigVO NRW besteht aus einer Übersicht über die Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des Erfolgsplans sowie der Auszahlungen und Deckungsmittel des Vermögensplanes nach Jahren gegliedert.

Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung 2026 - 2030

Energie

Erträge bzw. Aufwendungen	2026 TEUR	2027 TEUR	2028 TEUR	2029 TEUR	2030 TEUR
Erträge des Erfolgsplanes					
1. Umsatzerlöse	198	186	190	188	110
2. Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0
3. Sonstige betriebliche Erträge	2	2	3	2	3
4. Zinsen und ähnliche Erträge (Ausschüttung)	901	782	775	773	771
Erträge des Erfolgsplanes zusammen	1.101	970	968	963	884
Aufwendungen des Erfolgsplanes					
1. Materialaufwand	59	52	60	61	63
2. Personalaufwand	20	20	21	22	22
3. Abschreibungen	80	77	85	84	30
4. Sonstiger betrieblicher Aufwand	50	56	50	52	55
5. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	94	86	80	75	72
6. Ertragssteuern	365	254	262	260	264
Aufwendungen des Erfolgsplanes zusammen	668	545	558	554	506

Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung 2026 - 2030

Energie

Einnahmen bzw. Ausgaben	2026 TEUR	2027 TEUR	2028 TEUR	2029 TEUR	2030 TEUR
Einnahmen des Vermögensplanes					
1. Zuführung Allgemeine Rücklage	0	0	0	0	0
2. Abschreibungen	80	77	85	84	30
3. Kreditaufnahmen	0	0	0	0	0
4. Jahresgewinn bzw. Jahresverlust	433	425	410	409	378
5. Veränderung Netto-Umlaufvermögen	0	3	11	0	72
Einnahmen des Vermögensplanes zusammen	513	505	506	493	480
Ausgaben des Vermögensplanes					
1. Ordentliche Tilgung von Krediten	400	400	400	375	375
2. Beteiligung Bäderbetrieb Salzkotten	104	105	106	104	105
3. Bau PV-Anlagen	0	0	0	0	0
4. Veränderung Netto-Umlaufvermögen	9	0	0	14	0
Ausgaben des Vermögensplanes zusammen	513	505	506	493	480

Anlage zum Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes Energie

Gewinn- und Verlustrechnung
des Betriebszweiges Energie
für den Zeitraum 01. Januar 2025 bis 31. Dezember 2025

			2025	2024
			€	€
1.	Umsatzerlöse			
	a) mit Externen		166.828,08	167.473,42
	b) mit anderen Betriebszweigen		17.564,07	20.659,90
2.	Sonstige betriebliche Erträge		0,00	2.280,36
	davon Auflösung von Sonderposten:	0,00		
	davon Auflösung von Sonderposten im Vorjahr:	0,00		
3.	Materialaufwand			
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			
	aa) mit Externen		13.813,19	23.006,31
	ab) mit anderen Betriebszweigen		13.656,08	18.764,79
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen		9.653,21	10.851,00
4.	Personalaufwand			
	a) Löhne und Gehälter		15.072,68	15.156,70
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung		4.278,74	4.291,56
	davon für Altersversorgung: €	1.065,01		
	(Vorjahr: €)	1.252,83		
5.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		79.805,00	80.586,00
6.	Sonstige betriebliche Aufwendungen		44.423,28	45.265,89
7.	Erträge aus Beteiligungen		859.677,25	866.056,34
	davon aus verbundenen Unternehmen: €	0,00		
	(Vorjahr: €)	0,00		
8.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
	a) mit Externen		5.369,70	6.462,67
	b) mit anderen Betriebszweigen		0,00	0,00
9.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
	a) mit Externen		0,00	0,00
	b) mit anderen Betriebszweigen		106.291,67	113.431,37
10.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		762.445,25	751.579,07
11.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
	a) mit Externen		248.668,35	253.530,22
	b) mit anderen Betriebszweigen		66.744,66	59.990,26
12.	Jahresüberschuss		447.032,24	438.058,59

Nachrichtlich:

auf neue Rechnung vorzutragen	447.032,24
	447.032,24

Gesamtwirtschaftsplan der Stadtwerke Salzkotten für das Wirtschaftsjahr 2027

Stadtwerke Salzkotten

Wasserwerk
Abwasserwerk
Bäderbetrieb
Energie

Erfolgsplan - Betriebszweig -	Wirtschaftsjahr 2027 Ertrag EUR	 Aufwand EUR	Wirtschaftsjahr 2026 Ertrag EUR	 Aufwand EUR
Wasserwerk	2.395.000	2.395.000	2.276.000	2.276.000
Abwasserwerk	4.700.000	4.700.000	4.711.500	4.711.500
Energie	970.000	545.000	1.101.000	668.000
Bäderbetrieb	240.000	570.500	217.500	546.500
Gesamterfolgsplan	**8.305.000**	**8.210.500**	**8.306.000**	**8.202.000**
Vermögensplan **- Betriebszweig -**	**Einnahme** **EUR**	**Ausgabe** **EUR**	**Einnahme** **EUR**	**Ausgabe** **EUR**
Wasserwerk	3.087.000	3.087.000	2.128.000	2.128.000
Abwasserwerk	6.566.000	6.566.000	4.046.000	4.046.000
Energie	505.500	505.500	513.000	513.000
Bäderbetrieb	481.000	481.000	754.000	754.000
Gesamtvermögensplan	**10.639.500**	**10.639.500**	**7.441.000**	**7.441.000**

Erfolgsplan - Betriebszweig -	Ergebnis für das Wirtschaftsjahr 2025 Ertrag EUR	 Aufwand EUR	Ergebnis für das Wirtschaftsjahr 2024 Ertrag EUR	 Aufwand EUR
Wasserwerk	2.390.867,34	2.379.720,43	2.329.883,76	2.276.850,00
Abwasserwerk	5.072.743,24	4.803.621,98	4.817.049,76	4.545.569,41
Energie	1.049.439,10	602.406,86	1.062.932,69	624.874,10
Bäderbetrieb	224.349,03	579.371,59	231.965,65	551.060,79
Gesamterfolgsplan	**8.737.398,71**	**8.365.120,86**	**8.441.831,86**	**7.998.354,30**
Vermögensplan **- Betriebszweig -**	**Einnahme** **EUR**	**Ausgabe** **EUR**	**Einnahme** **EUR**	**Ausgabe** **EUR**
Wasserwerk	958.935,09	958.935,09	755.591,81	755.591,81
Abwasserwerk	1.977.696,36	1.977.696,36	1.942.700,76	1.942.700,76
Energie	700.000,00	700.000,00	580.000,00	580.000,00
Bäderbetrieb	673.394,06	673.394,06	466.925,84	466.925,84
Gesamtvermögensplan	**4.310.025,51**	**4.310.025,51**	**3.745.218,41**	**3.745.218,41**

Anlagen zum Gesamtwirtschaftsplan der Stadtwerke Salzkotten

Stadtwerke Salzkotten
mit Betriebszweigen

- Wasserwerk
- Abwasserwerk
- Bäderwesen
- Energie

S t e l l e n ü b e r s i c h t 2 0 2 7

Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe/ Sondertarif		Zahl der Stellen 2027	Zahl der Stellen 2026	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2026	Erläuterungen
1		2	3	4	5
Vollzeitbeschäftigte:					
TVöD	15	--	--	--	
	14	--	--	--	
	13	--	--	--	
	12	1,0000	1,0000	1,0000	
	11	1,0000	1,0000	1,0000	
	10	--	--	--	
	9c	--	--	--	
	9b	1,0000	1,0000	1,0000	
	9a	3,0000	3,0000	3,0000	
	8	4,0000	4,0000	4,0000	
	7	3,0000	3,0000	3,0000	
	6	7,0000	7,0000	7,0000	
	5	--	--	--	
	4	--	--	--	
	3	--	--	--	
	2	--	--	--	
	1	--	--	--	
Summe Vollzeitbeschäftigte:		20,0000	20,0000	20,0000	
Teilzeitbeschäftigte:					
TVöD	2	0,1590 *	0,2205	0,1590	* 6,20 Std Abwasserwerk
Summe Teilzeitbeschäftigte:		0,1590	0,2205	0,1590	
Summe Beschäftigte insgesamt:		20,1590 *	20,2205	20,1590	* 5,45 Stellen Wasserwerk 11,49 Stellen Abwasserwerk 3,00 Stellen Bäderwesen 0,22 Stellen Energie

- Wasserwerk
- Abwasserwerk
- Energie
- Bäderwesen

Übersicht über den voraussichtlichen Stand

der Schulden (ohne Kassenkredite) in EUR

Betriebszweig	Stand zu Beginn des Vorjahres 01.01.2026	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Wirtschaftsjahres 01.01.2027
Wasserwerk	969.884,00	647.448,00
Abwasserwerk	0,00	0,00
Energie	4.200.000,00	3.800.000,00 *
Bäderbetrieb	314.953,35	270.000,00 **
Gesamtbetrieb	5.484.837,35	4.717.448,00

* davon 1.325.000 € Kredit vom Abwasserwerk Salzkotten und 2.475.000 € vom Bäderbetrieb Salzkotten
** davon 270.000 € Kredit vom Abwasserwerk Salzkotten

Bilanz der Stadtwerke Salzkotten zum 31.12.2025

Aktivseite		31.12.2025 €	31.12.2024 €
A.	**Anlagevermögen**		
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände	2.288,00	9.631,00
II.	Sachanlagen		
1.	Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	616.849,01	652.209,01
2.	Grundstücke ohne Bauten	49.320,87	49.320,87
3.	Kläranlagen	2.299.741,00	2.514.240,00
4.	Niederschlagswasserbehandlungsanlagen	2.944.784,61	2.900.863,27
5.	Entsorgungsleitungen	16.174.564,46	15.551.684,70
6.	Gewinnungsanlagen	457.043,00	493.247,00
7.	Wasseraufbereitungsanlagen	2.517.388,00	2.713.200,00
8.	Betriebsvorrichtungen Bäder	85.243,00	105.656,00
9.	Verteilungsanlagen	3.602.130,13	3.577.750,00
10.	Photovoltaikanlagen	451.403,00	524.110,00
11.	Blockheizkraftwerk	1.094,00	11.021,00
12.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	209.211,00	212.174,00
13.	Anlagen im Bau	490.883,03	951.646,22
		29.899.655,11	30.257.122,07
III.	Finanzanlagen		
1.	Beteiligungen	11.453.511,94	11.453.511,94
2.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	199.995,21	52.939,91
		41.555.450,26	41.773.204,92
B.	**Umlaufvermögen**		
I.	Vorräte		
1.	Hilfs- und Betriebsstoffe	174.621,51	182.826,17
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1.	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	772.964,42	516.054,21
2.	Forderungen gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	554.180,21	574.701,11
3.	Forderungen an die Stadt	56.794,40	12.111,47
4.	Sonstige Vermögensgegenstände	141.066,35	114.302,62
		1.525.005,38	1.217.169,41
III.	Guthaben bei Kreditinstituten	5.284.364,71	4.822.844,66
		6.983.991,60	6.222.840,24
C.	**Rechnungsabgrenzungsposten**	3.634,46	4.998,77
		48.543.076,32	**48.001.043,93**

Passivseite		31.12.2025 €	31.12.2024 €
A.	**Eigenkapital**		
I.	Stammkapital	14.800.000,00	14.800.000,00
II.	Rücklagen		
1.	Allgemeine Rücklage	5.649.103,86	5.649.103,86
2.	Zweckgebundene Rücklagen	7.899.429,56	7.899.429,56
		13.548.533,42	13.548.533,42
III.	Gewinnvortrag	5.985.235,96	5.578.797,20
IV.	Jahresüberschuss	372.277,85	443.477,56
		34.706.047,23	34.370.808,18
B.	**Sonderposten für Investitionszuschüsse**	89.836,00	102.951,79
C.	**Empfangene Ertragszuschüsse**	10.043.215,76	10.491.849,48
D.	**Rückstellungen**		
1.	Steuerrückstellungen	14.107,49	147.741,49
2.	Sonstige Rückstellungen	1.388.532,67	628.697,62
		1.402.640,16	776.439,11
E.	**Verbindlichkeiten**		
1.	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	1.000.133,01	1.352.694,70
2.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	749.267,40	327.073,34
3.	Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt	177.444,75	175.748,74
4.	Sonstige Verbindlichkeiten	350.692,01	377.785,13
		2.277.537,17	2.233.301,91
F.	**Rechnungsabgrenzungsposten**	0,00	93,46
G.	**Passive latente Steuern**	23.800,00	25.600,00
		48.543.076,32	**48.001.043,93**

Stadtwerke Salzkotten

Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2025

		2025	2024
		€	€
1.	Umsatzerlöse	7.268.462,28	7.053.205,76
2.	Andere aktivierte Eigenleistungen	16.224,00	17.000,00
3.	Sonstige betriebliche Erträge davon Auflösung von Sonderposten: € 13.710,33 (Vorjahr: € 12.709,18)	32.036,56	110.277,52
4.	Materialaufwand		
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	826.058,43	867.176,21
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.385.274,47	2.203.771,53
5.	Personalaufwand		
	a) Löhne und Gehälter	1.258.646,18	1.231.548,80
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung davon für Altersversorgung: € 96.240,52 (Vorjahr: € 89.802,89)	375.654,43	351.620,17
6.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	1.959.802,20	1.949.295,41
7.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	804.647,88	827.738,19
8.	Erträge aus Beteiligungen	859.677,25	866.056,34
9.	Erträge aus (...) Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	6.521,10	2.130,51
10.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	54.853,34	89.001,61
11.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.554,91	3.999,71
12.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	625.136,03	702.521,72
13.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	249.833,07	256.380,83
14.	Ergebnis nach Steuern	375.302,96	446.140,89
15.	Sonstige Steuern	3.025,11	2.663,33
16.	Jahresüberschuss	372.277,85	443.477,56

Nachrichtlich:

a)	auf neue Rechnung vorzutragen	350.881,12
b)	Abführung an den Haushalt der Stadt	176.419,29
c)	aus dem Haushalt der Stadt auszugleichen	-155.022,56
		372.277,85

Stadtwerke Salzkotten

Anlagenspiegel zum 31. Dezember 2025

Posten des Anlagevermögens		Anschaffungs-/Herstellungskosten					Abschreibungen				Restbuchwerte	
		Stand 01.01.	Zugang	Abgang	Umbuchung	Stand 31.12.	Stand 01.01.	Zugang	Abgang	Stand 31.12.	31.12.2025	31.12.2024
I.	**Immaterielle Vermögensgegenstände**											
-.	Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	134.060,92	0,00	0,00	0,00	134.060,92	124.429,92	7.343,00	0,00	131.772,92	2.288,00	9.631,00
Summe I.		**134.060,92**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**134.060,92**	**124.429,92**	**7.343,00**	**0,00**	**131.772,92**	**2.288,00**	**9.631,00**
II.	**Sachanlagen**											
1.	Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	2.005.927,93	0,00	0,00	0,00	2.005.927,93	1.353.718,92	35.360,00	0,00	1.389.078,92	616.849,01	652.209,01
2.	Grundstücke ohne Bauten	49.320,87	0,00	0,00	0,00	49.320,87	0,00	0,00	0,00	0,00	49.320,87	49.320,87
3.	Kläranlagen	17.462.983,95	25.320,00	0,00	0,00	17.488.303,95	14.948.743,95	239.819,00	0,00	15.188.562,95	2.299.741,00	2.514.240,00
4.	Niederschlagswasserbehandlungsanlagen	6.398.680,67	0,00	0,00	145.746,34	6.544.427,01	3.497.817,40	101.825,00	0,00	3.599.642,40	2.944.784,61	2.900.863,27
5.	Entsorgungsleitungen	51.394.520,39	102.405,10	0,00	1.352.491,76	52.849.417,25	35.842.835,69	832.017,10	0,00	36.674.852,79	16.174.564,46	15.551.684,70
6.	Gewinnungsanlagen	2.358.644,35	0,00	0,00	0,00	2.358.644,35	1.865.397,35	36.204,00	0,00	1.901.601,35	457.043,00	493.247,00
7.	Wasseraufbereitungsanlagen	3.903.448,79	0,00	0,00	0,00	3.903.448,79	1.190.248,79	195.812,00	0,00	1.386.060,79	2.517.388,00	2.713.200,00
8.	Betriebsvorrichtungen Bäder	2.143.305,38	0,00	57.598,59	0,00	2.085.706,79	2.037.649,38	20.413,00	57.598,59	2.000.463,79	85.243,00	105.656,00
9.	Verteilungsanlagen	17.120.735,11	93.616,64	0,00	258.069,13	17.472.420,88	13.542.985,11	327.305,64	0,00	13.870.290,75	3.602.130,13	3.577.750,00
10.	Photovoltaikanlagen	1.453.534,80	0,00	0,00	0,00	1.453.534,80	929.424,80	72.707,00	0,00	1.002.131,80	451.403,00	524.110,00
-.	Wasserkraftanlage	85.538,27	0,00	0,00	0,00	85.538,27	85.538,27	0,00	0,00	85.538,27	0,00	0,00
11.	Blockheizkraftwerk	104.357,98	0,00	0,00	0,00	104.357,98	93.336,98	9.927,00	0,00	103.263,98	1.094,00	11.021,00
-.	Maschinen und maschinelle Anlagen, die nicht zu Nrn. 6 bis 10 gehören	74.040,06	0,00	0,00	0,00	74.040,06	74.040,06	0,00	0,00	74.040,06	0,00	0,00
12.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	662.947,38	78.106,46	29.554,14	0,00	711.499,70	450.773,38	81.069,46	29.554,14	502.288,70	209.211,00	212.174,00
13.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	951.646,22	1.295.544,04	0,00	-1.756.307,23	490.883,03	0,00	0,00	0,00	0,00	490.883,03	951.646,22
Summe II.		**106.169.632,15**	**1.594.992,24**	**87.152,73**	**0,00**	**107.677.471,66**	**75.912.510,08**	**1.952.459,20**	**87.152,73**	**77.777.816,55**	**29.899.655,11**	**30.257.122,07**
III.	**Finanzanlagen**											
1.	Beteiligungen	11.453.511,94	0,00	0,00	0,00	11.453.511,94	0,00	0,00	0,00	0,00	11.453.511,94	11.453.511,94
2.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	52.939,91	147.055,30	0,00	0,00	199.995,21	0,00	0,00	0,00	0,00	199.995,21	52.939,91
Summe III.		**11.506.451,85**	**147.055,30**	**0,00**	**0,00**	**11.653.507,15**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**11.653.507,15**	**11.506.451,85**
Summe I. - III.		**117.810.144,92**	**1.742.047,54**	**87.152,73**	**0,00**	**119.465.039,73**	**76.036.940,00**	**1.959.802,20**	**87.152,73**	**77.909.589,47**	**41.555.450,26**	**41.773.204,92**

GEMEINSCHAFTSWASSERWERKE
BOKER-HEIDE GMBH

Wirtschaftsplan

2026

GEMEINSCHAFTSWASSERWERKE BOKER-HEIDE GMBH

Wirtschaftsplan 2026

Gewinn- und Verlustrechnung Gesamt

		2023 Ist TEUR	2024 Ist TEUR	2025 WP TEUR	2025 HR TEUR	2026 WP TEUR
1	Umsatzerlöse	798,3	1.021,9	961,5	959,8	762,5
2	Sonstige betriebliche Erträge	61,9	24,3	11,5	2,1	13,6
3	Aufw. Roh-,Hilfs-,Betriebsstoffe	-216,5	-206,0	-183,0	-140,8	-127,0
4	Aufw. bezogene Leistungen	-221,0	-450,3	-464,0	-510,0	-382,0
5	Löhne und Gehälter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6	Abschreibungen	-198,3	-187,8	-104,4	-82,1	-35,5
7	Sonstige betriebliche Aufwendungen	-208,5	-182,8	-207,2	-213,8	-220,0
8	Ert. Sonstige Zinsen	0,3	0,2	0,3	0,0	0,0
9	Aufw. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-16,2	-19,4	-14,7	-15,2	-11,6
10	Steuern Einkommen, Ertrag	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
11	Sonstige Steuern	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
12	Ergebnis nach Steuern	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

GEMEINSCHAFTSWASSERWERKE
BOKER-HEIDE GMBH

Bilanz
zum 31. Dezember 2025
der
Gemeinschaftswasserwerke Boker-Heide GmbH

AKTIVA	31.12.2025 Euro	31.12.2024 Euro
A. ANLAGEVERMÖGEN		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
entgeltlich erworbene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte	16.279,00	16.909,00
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke und Bauten	232.923,00	238.799,00
2. Beschaffungs- und Verteilungsanlagen	244.345,00	332.980,00
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.311,00	6.941,00
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen in Baui	50.420,17	0,00
	532.999,17	578.720,00
	549.278,17	**595.629,00**
B. UMLAUFVERMÖGEN		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen gegen Gesellschafter	66.659,62	6.516,89
2. sonstige Vermögensgegenstände	22.813,20	58.710,29
	89.472,82	65.227,18
II. Guthaben bei Kreditinstituten	23.297,24	12.605,49
	112.770,06	**77.832,67**
SUMME	**662.048,23**	**673.461,67**

PASSIVA	31.12.2025 Euro	31.12.2024 Euro
A. EIGENKAPITAL		
I. Gezeichnetes Kapital	**26.100,00**	**26.100,00**
II. Kapitalrücklage	**2.440.331,60**	**2.440.331,60**
III. Verlustvortrag	**- 2.440.331,60**	**- 2.440.331,60**
	26.100,00	**26.100,00**
B. SONDERPOSTEN FÜR INVESTITIONSZUSCHÜSSE ZUM ANLAGEVERMÖGEN	**10.628,25**	**12.934,95**
C. RÜCKSTELLUNGEN		
sonstige Rückstellungen	**57.000,00**	**57.080,00**
D. VERBINDLICHKEITEN		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	65.280,00	72.960,00
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	138.683,41	97.613,11
3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	364.356,57	406.773,61
	568.319,98	**577.346,72**
SUMME	**662.048,23**	**673.461,67**

Anlage I/1

Anlage II

Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2025
der
Gemeinschaftswasserwerke Boker-Heide GmbH

		2025 Euro	2024 Euro
1.	Umsatzerlöse	1.020.769,05	1.021.868,60
2.	sonstige betriebliche Erträge	5.665,98	24.277,81
3.	Materialaufwand:		
	a) Aufwendungen für Roh,- Hilfs- und Betriebsstoffe	127.992,52	205.993,72
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	540.339,01	450.253,00
		668.331,53	656.246,72
4.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	96.771,00	187.793,53
5.	sonstige betriebliche Aufwendungen	246.352,58	182.823,32
6.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	738,83	162,60
7.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	15.718,75	19.428,76
8.	**Ergebnis nach Steuern**	**0,00**	**16,68**
9.	sonstige Steuern	0,00	16,68
10.	**Jahresergebnis**	**0,00**	**0,00**