



Stadt
Salzkotten

ENTWURF

Haushaltssatzung
mit Haushaltsplan
für das Haushaltsjahr
2026

Entwurf

Haushaltssatzung und Haushaltsplan

der Stadt Salzkotten

für das

Haushaltsjahr 2026

Aufgestellt am 04. November 2025



Stöppel
Kämmerer

Bestätigt am 04. November 2025

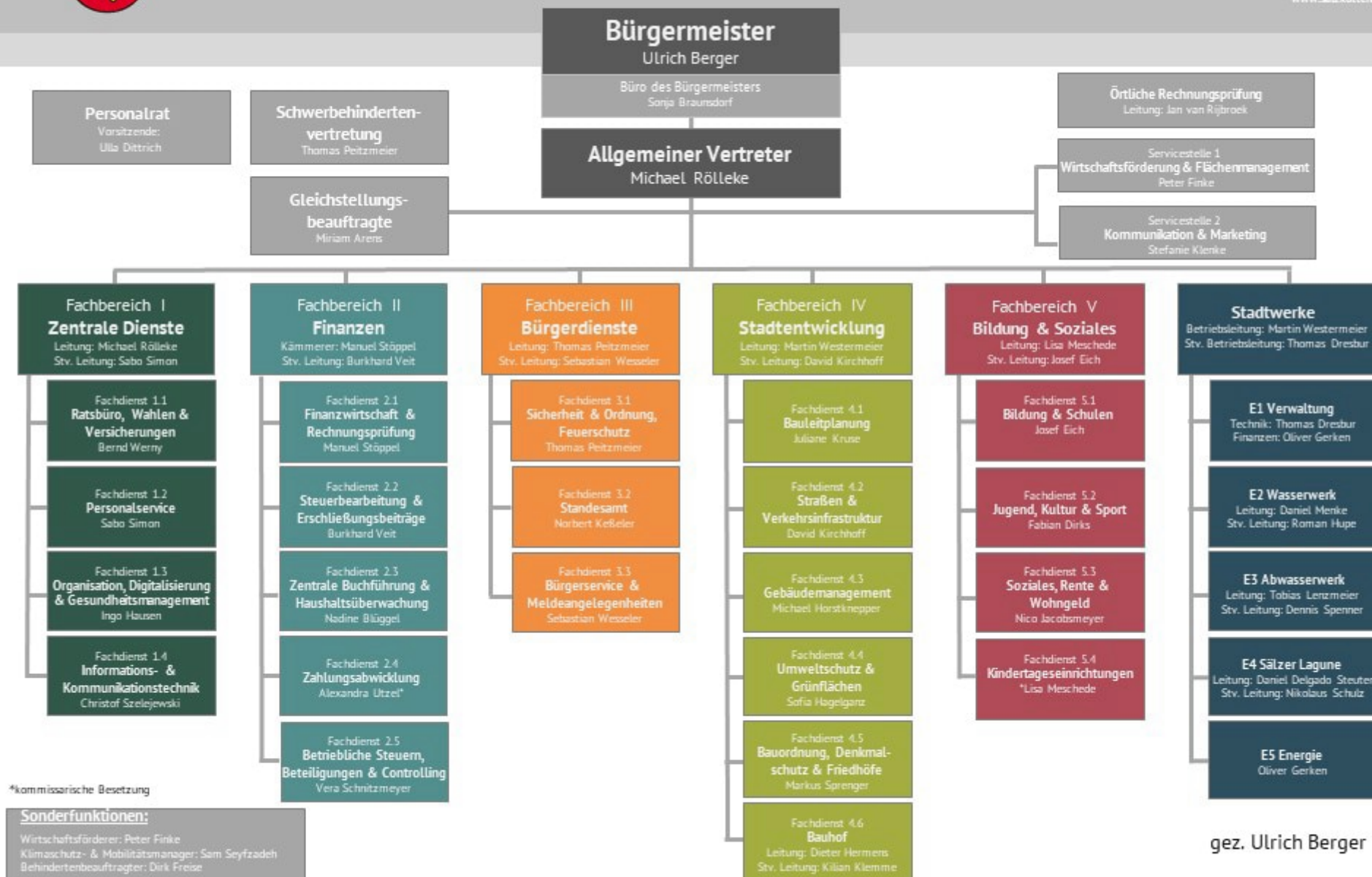


Berger
Bürgermeister



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



gez. Ulrich Berger

Stand: 01.04.2025

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Haushaltssatzung	1* - 2*
Regelungen für die Haushaltswirtschaft	3*
Vorbemerkungen	4* - 14*
NKF - Begriffsdefinitionen	15* - 18*
Vorbericht	19* - 64*
Übersicht über die Produktstruktur	65* - 66*
Gesamtpläne (Gesamtergebnisplan und Gesamtfinanplan)	1 - 2
Teilpläne (auf Ebene der Produktbereiche und Produkte)	3 - 293
Produktbereich 01 Innere Verwaltung	3 - 66
Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung	67 - 92
Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben	93 - 110
Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft	111 - 124
Produktbereich 05 Soziale Leistungen	125 - 146
Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	147 - 163
Produktbereich 07 Gesundheitsdienste	164 - 171
Produktbereich 08 Sportförderung	172 - 181
Produktbereich 09 Räumliche Planung u. Entwicklung	182 - 187
Produktbereich 10 Bauen und Wohnen	188 - 198
Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung	199 - 208
Produktbereich 12 Verkehrsflächen u. -anlagen, ÖPNV	209 - 229
Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege	230 - 260
Produktbereich 14 Umweltschutz	261 - 267
Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus	268 - 285
Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft	286 - 293
Gesamtinvestitionsübersicht	294 - 300
Anlagen: - Stellenplan	301 - 309
- Haushaltsquerschnitt 2026	310 - 313
- Ergebnisrechnung 2024	314
- Finanzrechnung 2024	315
- Schlussbilanz zum 31.12.2024	316 - 317
- Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	318
- Übersicht über die Zuwendungen an Fraktionen, Gruppen und einzelne Ratsmitglieder	319
- Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten	320
- Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals	321
- Wirtschaftsplan Bäderbetrieb Salzkotten	322 - 331
- Wirtschaftsplan Wasserwerk Salzkotten	332 - 340
- Wirtschaftsplan Abwasserwerk Salzkotten	341 - 349
- Wirtschaftsplan Energie Salzkotten	350 - 358
- Gesamtwirtschaftsplan der Stadtwerke Salzkotten	359 - 363
- Wirtschaftsplan 2025 Wasserwerk Boker Heide	364 - 366

Haushaltssatzung der Stadt Salzkotten für das Haushaltsjahr 2026

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 vomfolgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026, 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	68.985.085 EUR
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	73.122.014 EUR

im **Finanzplan** mit

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	61.867.616 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	66.637.418 EUR
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	11.746.780 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	21.254.575 EUR
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	7.000.000 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	0 EUR

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist, wird auf	7.000.000 EUR
---	---------------

festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf	5.333.587 EUR
---	---------------

festgesetzt.

§ 4

Die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird auf	4.136.929 EUR
--	---------------

festgesetzt.

§ 5

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

5.000.000 EUR

§ 6

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden für das Haushaltsjahr 2026 wie folgt festgesetzt:

- | | | |
|-----|---|-----------|
| 1. | Grundsteuer | |
| 1.1 | für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe
(Grundsteuer A) auf | 283 v. H. |
| 1.2 | für die Grundstücke
(Grundsteuer B) auf | 581 v. H. |
| 2. | Gewerbsteuer
auf | 418 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 2026

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 siebzehnten 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 Vorjahres
- 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. 321**) gedeckt werden kann.

1

- 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. Erstmals 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 Vorjahres beizufügen. Die Ergebnisrechnung, die Finanzrechnung und die Schlussbilanz zum Stichtag 31.12.2024 wurden durch ein Wirtschaftsprüfungsunternehmen geprüft und sind auf den Seiten 314 bis 317 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 NKH-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 Bruttonprinzip 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 Bruttonprinzip 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 Gebührenausschleich 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 doppelischen 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 "Saldo 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.

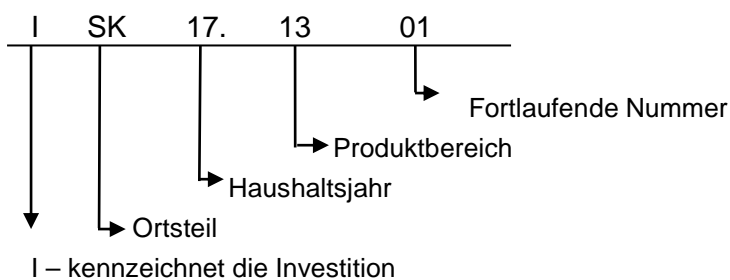
Produktbereiche			
01	Innere Verwaltung	07	Gesundheitsdienste
02	Sicherheit und Ordnung	08	Sportförderung
03	Schulträgeraufgaben	09	Räumliche Planung und Entwicklung
04	Kultur u. Wissenschaft	10	Bauen und Wohnen
05	Soziale Leistungen	11	Ver- und Entsorgung
06	Kinder-, Jugend und Familienhilfe	12	Verkehrsflächen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

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 65* - 66* 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 doppelte Haushaltsausgleich unterscheidet sich vom kameralen in einem wichtigen Merkmal. Der kameraler 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 31.12.2024 beträgt entsprechend dem geprüften Jahresabschluss 23.026.509,75 EUR. Nach Verrechnung des Jahresfehlbetrages 2024 (-534.550,25 EUR) reduziert sie sich auf 22.491.959,50 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	„ <u>Doppelte</u> Buchführung in <u>K</u> 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	<p>In einer Verwaltung, die sich als Dienstleistungsunternehmen versteht, stehen die erbrachten Leistungen im Zentrum des Interesses. Sie werden als Produkte bezeichnet.</p> <p>Im NKF wird – ausgehend von der normierten Ebene der Produktbereiche – den Kommunen freigestellt, diese weiter in Produktgruppen und Produkte zu untergliedern.</p> <p>Produktorientierung bedeutet die Orientierung an Zielen (des Verwaltungshandelns). Für jedes Produkt ist eine Beschreibung zu erstellen.</p>
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.

Verpflichtungs- ermächtigungen

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 2024

Im Haushaltsplan 2024 wurde im Ergebnisplan ein Fehlbedarf i. H. v. 6.020.024,03 EUR (einschließlich konsumtiver Haushaltsausgabereste i. H. v. 605.704,03 EUR aus 2023) ausgewiesen.

Die für den Haushaltsausgleich maßgebliche Ergebnisrechnung schließt mit einem Fehlbetrag i. H. v. 534.550,25 EUR ab. Gegenüber der Haushaltsplanung bedeutete dies eine Verbesserung i. H. v. 5.485.473,78 EUR.

Wenngleich diese Entwicklung gegenüber der Haushaltsplanung als sehr positiv zu sehen ist, konnte der Ausgleich des Jahrergebnisses trotz Rekorderträgen nicht erreicht werden. Mit einem Defizit von 0,535 Mio. EUR wird ein vergleichsweise schlechtes Ergebnis gegenüber den Überschüssen der sechs vorausgegangenen Haushaltsjahre erreicht. Abermals stiegen alle ordentlichen Aufwendungen weiter teils kräftig an. Wie in den Jahren 2021 und 2022 haben erhebliche Mehrerträge bei der Gewerbesteuer entscheidend zur Ergebnisverbesserung beigetragen. Beeinflusst wurde die positive Tendenz im Haushaltsjahr 2024 auch durch einige andere wichtige Ertragspositionen und auch durch teils deutliche Einsparungen auf der Aufwandsseite.

Der Fehlbetrag des Saldos der Ergebnisrechnung wurde im Rahmen der Feststellung des Jahresabschlusses 2024 der Ausgleichsrücklage entnommen. Der vorhandene Bestand der Ausgleichsrücklage i. H. v. 23.026.509,75 EUR reduziert sich danach auf 22.491.959,50 EUR. Der in der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2009 ausgewiesene Anfangsbestand von 8.626.466,59 EUR ist also sechzehn Jahre nach Einführung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements um rd. 13,865 Mio. EUR erhöht.

Unter Berücksichtigung der Ansätze des Haushaltsplanes 2024 und der aus 2023 nach 2024 übertragenen Haushaltsausgabereste war ein Liquiditätsabfluss i. H. v. 20.278.574,64 EUR geplant. Tatsächlich erfolgte zum Ende des Haushaltsjahres 2024 ein **Liquiditätszufluss** i. H. v. 1.592.227,48 EUR, was einer Verbesserung von 21.870.802,12 EUR entspricht. Davon entfallen 6.952.701,17 EUR auf die laufende Verwaltungstätigkeit und 14.918.100,44 EUR auf den Investitionsbereich. Die gegenüber der Haushaltsplanung zusätzlich erzielten Einzahlungen im Investitionsbereich entfallen im Wesentlichen auf zusätzliche 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 19.827.266,61 EUR wurden 12.478.747,74 EUR im Haushaltsjahr 2024 nicht ausgegeben. Im Grundstücksbereich wurden rd. 2,574 Mio. EUR nicht ausgegeben.

Im Baubereich (- 4,719 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. 4,65 Mio. EUR nicht ausgegeben.

Soweit die bereitgestellten Haushaltsansätze 2024 nicht in Anspruch genommen wurden, 2025 aber zur Fortsetzung begonnener Maßnahmen benötigt wurden, sind sie gemäß § 22 KomHVO NRW i. H. v. rd. 12,712 Mio. EUR nach 2025 übertragen worden.

Verlauf der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr 2025

Für die Aufstellung des Haushaltsplanentwurfs 2025 lagen frühzeitig die Eckpunkte der Landesregierung zum Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG) 2025 vor. Zusätzlich konnte auf eine Arbeitskreis-Rechnung GFG, die in Kooperation des Innenministeriums, des Finanzministeriums und der kommunalen Spitzenverbände erstellt wurde, zurückgegriffen werden. Die darin übermittelten Daten dienten als Grundlage für die Bildung der wesentlichen Einnahme- und Ausgabepositionen im Produktbereich 16 (Allgemeine Finanzwirtschaft).

Die in den beschlossenen Haushaltsplan 2025 lt. Modellrechnung GFG übernommenen Investitions-, Schul- und Sportpauschalen stimmen mit den tatsächlichen Zahlungseingängen überein.

Bei einem unveränderten Gewerbesteuerhebesatz von 418 v. H. (fiktiver Hebesatz 416 v. H.) entwickelt sich das tatsächliche Aufkommen gegenüber der Veranschlagung planmäßig. 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. 3,2 Mio. EUR. Das Aufkommen der Vorauszahlungsbeträge liegt derzeit rd. 0,4 Mio. EUR über der Annahme. Aufgrund des derzeitigen Aufkommens kann von Mehreinnahmen, die in vergangenen Haushaltsjahren teils erheblich waren, nicht ausgegangen werden. Ziel ist zunächst, den veranschlagten Haushaltsansatz zu erreichen.

Auf Basis der nach der regionalisierten Herbststeuerschätzung des Landes NRW prognostizierten Entwicklung wurden die veranschlagten Einkommensteueranteile gegenüber dem Vorjahr um 930.000 EUR auf 15,405 Mio. EUR erhöht. Nach dem Aufkommen im dritten Quartal ist davon auszugehen, dass der Haushaltsansatz um rd. 88.000 EUR unterschritten wird. Der Ansatz bei den Anteilen an der Umsatzsteuer, deren Ansatz gegenüber dem Vorjahr um 15.000 EUR auf 1,985 Mio. EUR reduziert wurde, wird nahezu exakt erreicht. Die tatsächlichen Schlussabrechnungen für das Haushaltsjahr 2025 bleiben abzuwarten.

Der in den Haushaltsplan eingestellte Betrag der von der Stadt zu zahlenden Kreisumlage verringerte sich nach endgültiger Festsetzung durch den Kreis um 41.366 EUR.

Einsparungen i. H. v. rd. 650.000 EUR in Bezug auf die zahlungswirksamen Personalaufwendungen (ohne Rückstellungen) u. a. aufgrund von Stellenvakanzen und nicht besetzten Stellen werden erwartet.

Aufgrund der nicht eingetretenen hohen Zuweisung von Flüchtlingen sind deutliche Einsparungen bei den Leistungen an Flüchtlinge nach dem Asylbewerberleistungsgesetz zu erwarten.

Allein die aufgeführten Veränderungen gegenüber der Planung werden aus heutiger Sicht zu einem verbesserten Ergebnis führen, die gleichzeitig zu einem geringeren Liquiditätsabfluss im Finanzplan führen. Es darf aber nicht verkannt werden, dass beim einem fortgeschriebenen Plandefizit i. H. v. - 6.092.171,50 EUR trotzdem ein sehr hoher Jahresfehlbetrag entstehen wird. Weiterhin reduziert sich der Mittelabfluss dadurch, dass einige geplante Investitionsmaßnahmen aus unterschiedlichen Gründen nicht begonnen, nicht vollständig ausgeführt werden bzw. nicht vollständig zur Auszahlung kommen. Zu berücksichtigen ist

allerdings, dass im Zuge des Jahresabschlusses 2024 Ermächtigungsübertragungen i. H. v. rd. 12,712 Mio. EUR erfolgt sind, die bis zum Ende des Haushaltsjahres 2025 einen Mittelabfluss in gleicher Höhe zulassen. Dennoch ist davon auszugehen, dass ein Teil der für Investitionen bereitgestellten Haushaltsansätze bis zum Ende des Haushaltsjahres 2025 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 2026

Sowohl die Eckpunkte zum Gemeindefinanzierungsgesetz 2026 - GFG - als auch die Modellrechnung GFG lagen rechtzeitig zur Aufstellung des Haushaltsplanentwurfs 2026 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 2026 bis 2029.

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 2026 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 6,91 %. Die Gesamtzuweisungen des Landes an die Kommunen sind der Modellrechnung GFG 2026 entnommen. Die Stadt Salzkotten erhält aufgrund eines höheren fiktiven Finanzbedarfs mit rd. 6.022.000 EUR deutlich mehr Schlüsselzuweisungen als in 2025 (+ 1.870.000 EUR).

Die Eckpunkte des GFG 2026 sehen eine Anpassung der fiktiven Hebesätze der Realsteuern vor; auf Grund der ab 2025 wirksamen Grundsteuerreform sind Anpassungen der Regelungen zur Nivellierung der Hebesätze für die Grundsteuer notwendig. Änderungen der Hebesätze der Grundsteuern A und B sind im Haushaltsplanentwurf 2026 nicht vorgesehen.

Auf das Vorauszahlungssoll der Gewerbesteuer für 2025 wird derzeit ein Hebesatz von 418 v. H. angewandt. Der fiktive Hebesatz der Gewerbesteuer wird allerdings im GFG 2026 auf 421 v. H. erhöht; eine Anhebung ist im Entwurf des Haushaltsplans 2026 nicht vorgesehen. Die Bildung des Gewerbesteueransatzes erfolgte unter Berücksichtigung des aktuellen Vorauszahlungssolls für das Jahr 2025 zuzüglich eines Aufschlags für Nachforderungen. Trotz schwächerer Konjunkturentwicklung wird der Gewerbesteueransatz im Haushaltsplanentwurf für das Jahr 2026 um 0,4 Mio. EUR auf 15,4 Mio. EUR angehoben.

Die amtlich prognostizierten Steigerungsraten für die Einkommensteueranteile und die Umsatzsteueranteile wurden aus der regionalisierten Herbststeuerschätzung 2025 für NRW vollständig übernommen. Einkommensteueranteile werden i. H. v. 15.865.000 EUR veranschlagt, was einer Steigerung zum Vorjahr i. H. v. 460.000 EUR entspricht.

Die Aufwandsseite betreffend ist eine deutlich ansteigende Kreisumlage zu verkraften. Allein bei der allgemeinen Kreisumlage ergibt sich ein Mehrbedarf gegenüber 2025 von 14,9 Mio. EUR für das Kreisgebiet. Hauptursachen sind eine erneut erheblich steigende Landschaftsumlage (+ 10,3 Mio. EUR), deutlich höhere Aufwendungen im Sozialhaushalt

(+ 5,9 Mio. EUR) und spürbar steigende Personalkosten (+ 5,2 Mio. EUR). Höhere Schlüsselzuweisungen (+ 6,2 Mio. EUR) mindern den Umlagebedarf des Kreises Paderborn. Demgegenüber ist eine deutliche Reduzierung der Jugendamtsumlage um 5,32 Mio. EUR zu verzeichnen. Allerdings begründet sich die hohe Entlastung im Wesentlichen durch den vom Land NRW gewährten Belastungsausgleich vom Land in zwei Tranchen in 2024 und 2025 für den Ausbau der U3-Plätze in den Kindertageseinrichtungen. Für die Stadt Salzkotten sind auf Basis der Finanzkraft der Arbeitskreisrechnung zum GFG 2026 mit Kreisfahrbücherei, Kreismusikschule und ÖPNV-Umlage knapp 115.000 EUR mehr aufzubringen als in 2025.

Unsicher ist die Entwicklung der Erträge (Zuwendungen des Landes) und Aufwendungen (Leistungen an die Asylbewerber und Flüchtlinge) im Asyl- und Flüchtlingsbereich aufgrund der aktuellen Krisenherde und der Migrationspolitik.

Der gegenüber 2025 um 488.896 EUR höhere Personal- und Versorgungsaufwand beruht im Wesentlichen auf Tarif- und Besoldungserhöhungen, zusätzliches Personal für den Bauhof und einer Personalaufstockung im Schulsozialbereich.

Zu den Personalaufwendungen von insgesamt rd. 17,1 Mio. EUR erwartet die Stadt rd.

6 Mio. EUR in Form von Zuwendungen bzw. Kostenerstattungen.

Unter Berücksichtigung sämtlicher Ertrags- und Aufwandspositionen ergibt sich im Ergebnisplan 2026 ein sehr hoher Fehlbedarf i. H. v. 4.136.929 EUR.

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit lt. Entwurf des Finanzplanes schließt mit einem Fehlbetrag i. H. v. 4.769.802 EUR ab. Der Investitionsbereich schließt lt. Entwurf des Finanzplanes mit einer Unterdeckung i. H. v. 9.507.795 EUR ab.

Zurückzuführen ist dies u. a. auf den Eigenanteil für die Umsetzung des Rechtsanspruchs auf die Offene Ganztagsbetreuung für den Standort der Grundschule Salzkotten. Zur Finanzierung der ausgewiesenen Unterdeckung wird eine Investitionskreditaufnahme i. H. v. 7 Mio. EUR in der Haushaltssatzung festgesetzt.

Einzahlungen und Auszahlungen zu sämtlichen Einzelinvestitionen sind auf den Seiten 294 bis 300 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. KKFVG 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 veröffentlichten FAQ-Liste hat das Land zu zentralen Fragestellungen in Bezug auf die neugefassten Haushaltsregelungen Stellung bezogen. Zum Zeitpunkt der Erstellung dieses Vorberichtes wurde vom Land noch immer keine angepasste KomHVO NRW vorgelegt; auch die entsprechenden Muster zum Haushaltsrecht lassen weiter auf sich warten.

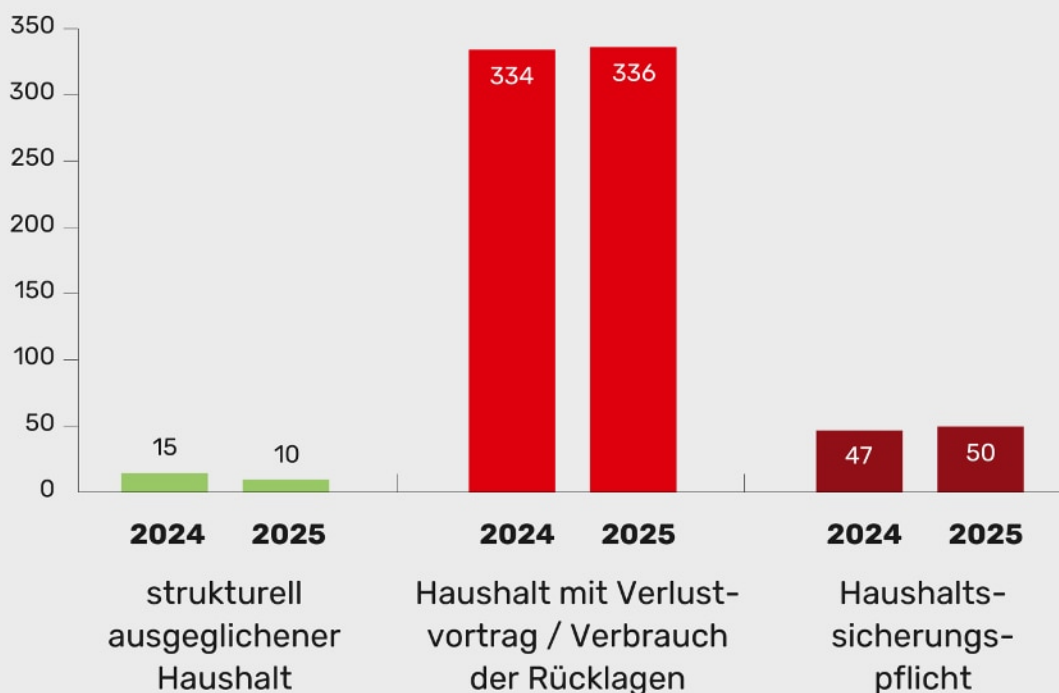
Aktuelle Haushaltswirtschaftliche Lage

Trotz erweiterter Spielräume im Haushaltsrecht hat sich die finanzielle Lage der Städte und Gemeinden in NRW nach dem Ergebnis der jährlichen Haushaltsumfrage des Städte- und Gemeindebundes NRW weiter verschlechtert. Altschuldenlösung (die Stadt Salzkotten ist nicht antragsberechtigt) und Sondervermögen sind ein kleiner Lichtblick, werden aber die strukturelle und chronische Unterfinanzierung der kommunalen Haushalte nicht beheben. Die Ausgaben steigen seit Jahren deutlich stärker als die Einnahmen. Zusätzliche Aufgaben wie der Ganztagsunterricht für Grundschulkinder oder die Digitalisierung an Schulen sind völlig unterfinanziert. Das Fazit des Vorsitzenden des Städtetages NRW und des Präsidenten des Städte- und Gemeindebundes NRW lautet verkürzt wie folgt:

„Wir können es nicht mehr anders sagen: Die Finanzlage der Städte und Gemeinden in NRW ist katastrophal. Und zwar flächendeckend. ... All unsere Anstrengungen der letzten Jahre, unsere Haushalte zu konsolidieren, werden gerade von steigenden Ausgaben wieder zunichte gemacht. ... Auch die vom Land verkündete Verteilung der Mittel des Bundes aus dem Sondervermögen kann unseren Investitionsstau bei Weitem nicht beheben.“

HAUSHALTSDEFIZITE SIND DAS NEUE NORMAL

HAUSHALTSUMFRAGE 2025
Haushaltsstatus von Städten und Gemeinden



Quelle: Haushaltsumfrage
von Städtetag NRW und Städte-
und Gemeindebund NRW, MHKBD

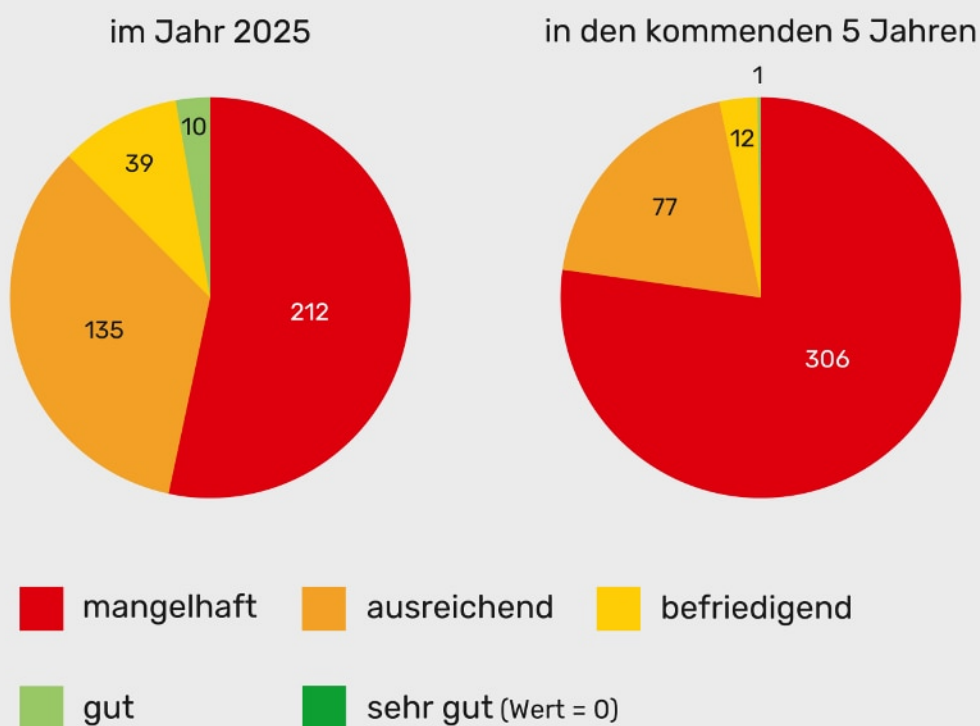


Ausgeglichene Haushalte gibt es praktisch nicht mehr. Fast keine Stadt oder Gemeinde konnte für 2025 noch einen ausgeglichenen Haushalt vorlegen. Haushaltsdefizite sind das neue Normal.

FLÄCHENDECKEND KATASTROPHALE FINANZLAGE

HAUSHALTSUMFRAGE 2025

Einschätzung der Haushalts-/Finanzsituation vor Ort ...



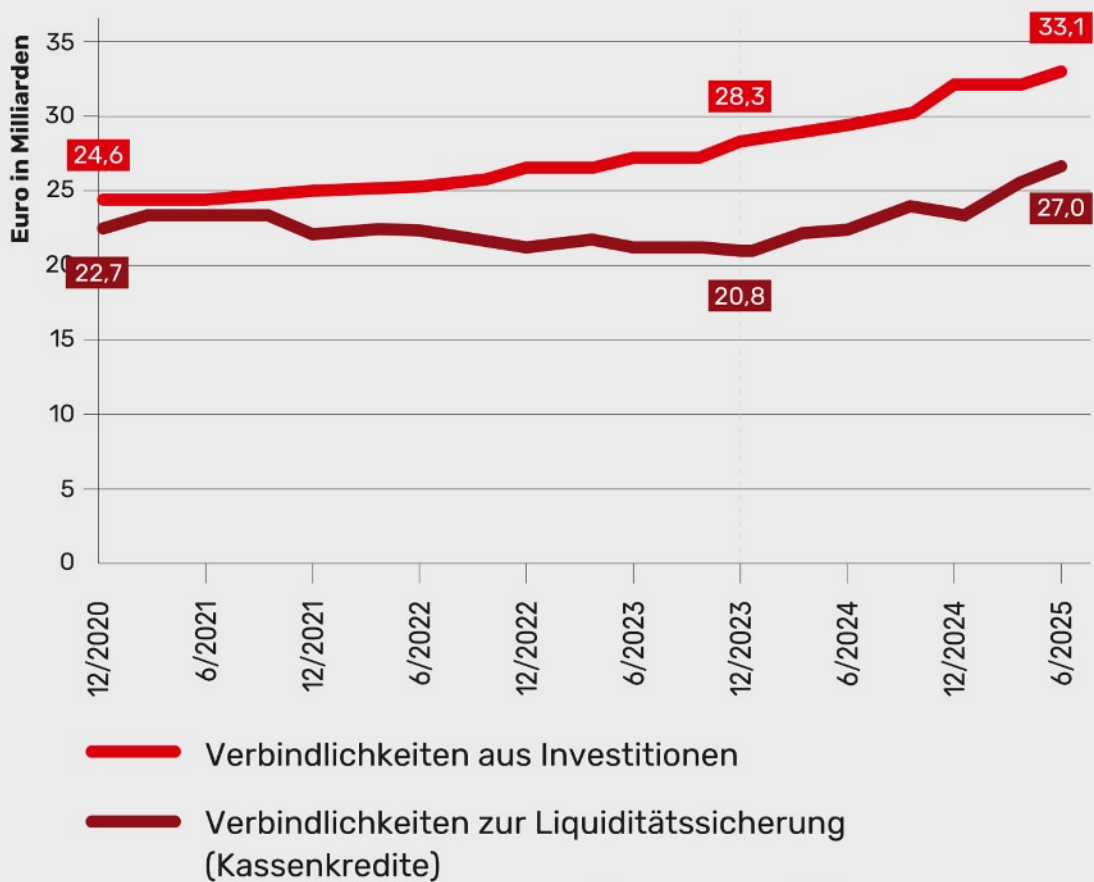
Quelle: Haushaltsumfrage
von Städtetag NRW und Städte-
und Gemeindebund NRW



Drei Viertel der Städte und Gemeinden schätzen ihre Haushalts- und Finanzsituation in den kommenden Jahren als „mangelhaft“ ein.

NEUE REKORD- VERSCHULDUNG DROHT

HAUSHALTSUMFRAGE 2025
Kommunale Schulden in NRW



Quelle: Landesdatenbank
IT.NRW, eigene Berechnungen.



Die Aufnahme von Kassenkrediten stieg wieder – und damit unter dem Strich auch der Schuldenstand.

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 Durchschnittsniveaus 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 Durchschnittsniveaus abgezogen bzw. hinzuaddiert. Im Entwurf des GFG 2026 ist ohne nachvollziehbare Rechtfertigung die lediglich hälftige Umsetzung dieser Differenzierung fortgesetzt worden.

Steuerart	Fiktive Hebesätze GFG 2026 Kreisangehörige Städte u. Gemeinden
Grundsteuer A	07/24 bis 12/24: 277 (GFG 2025: 262) 01/25 bis 06/25: 345
Grundsteuer B	07/24 bis 12/24: 535 (GFG 2025: 505) 01/25 bis 06/25: 639
Gewerbsteuer	421 (GFG 2025: 416)

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 verschiedenen 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.

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.

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 kommt es auch zu Verschiebungen zwischen der Grundsteuer A und B. Vorrangig werden 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 bei den Haushaltsansätzen 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 Ganztags
- 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.

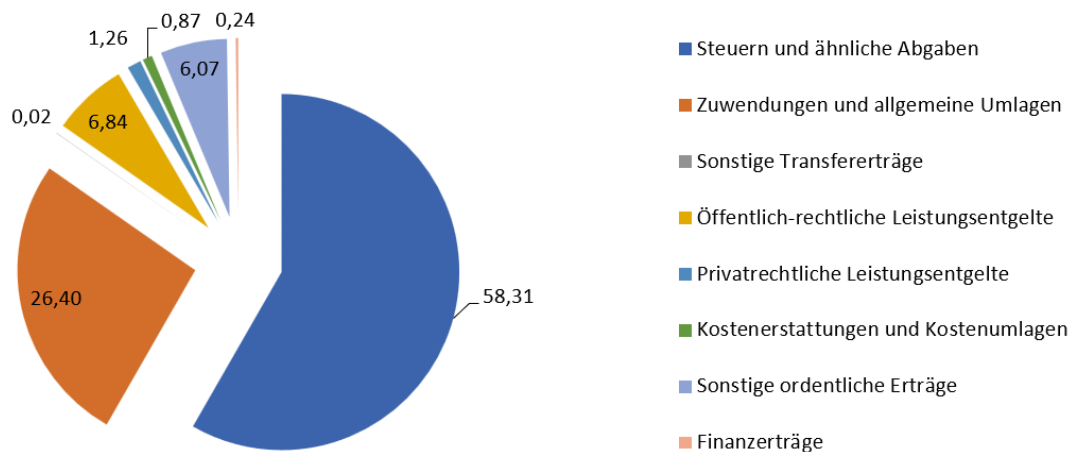
Die Zuwendung erfolgt in Form einer Projektförderung in Höhe von bis zu 90 % der zuwendungsfähigen Gesamtausgaben. Der Eigenanteil der Schulträger beträgt somit mindestens 10 %.

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.

Gesamtergebnisplan – Erträge

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

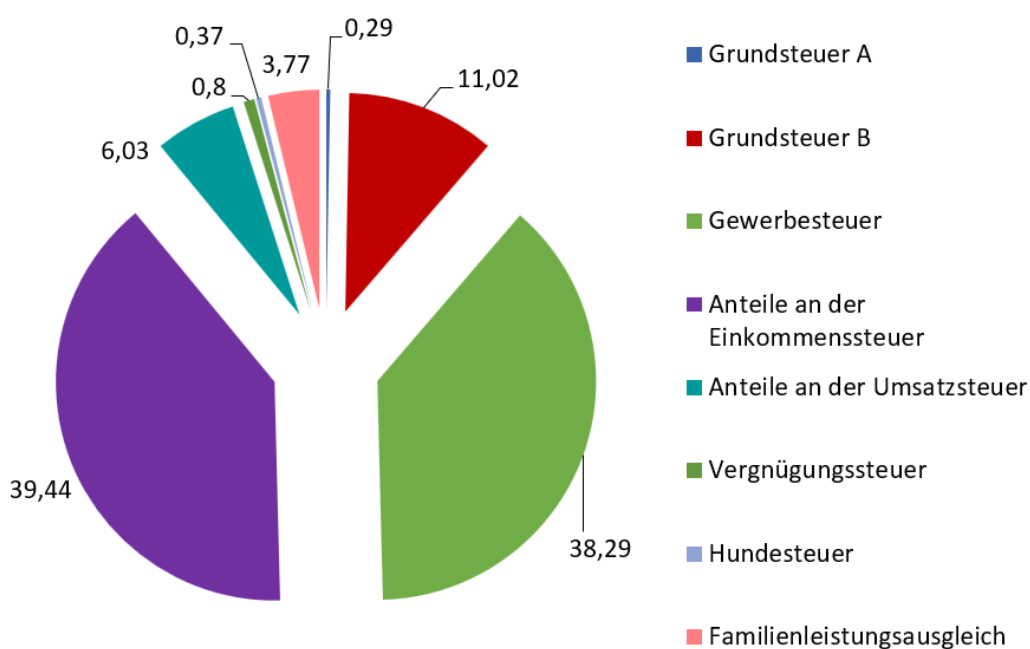
Gesamtergebnisplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	38.979.027	38.731.148	40.221.820	40.718.000
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.644.254	16.700.036	18.209.864	17.066.271
03	Sonstige Transfererträge	32.675	16.600	17.100	17.100
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.150.101	4.515.383	4.721.330	4.648.806
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.485.114	4.764.204	867.622	867.919
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	752.207	675.050	597.652	629.645
07	Sonstige ordentliche Erträge	2.532.929	1.380.851	4.186.170	4.758.870
19	Finanzerträge	478.560	236.260	163.527	163.773
Summe Erträge		65.054.867	67.019.532	68.985.085	68.870.384



Steuern und ähnliche Abgaben

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

<i>Auszug aus dem Gesamtergebnisplan</i>	<i>Ergebnis 2023</i>	<i>Ergebnis 2024</i>	<i>Ansatz 2025</i>	<i>Ansatz 2026</i>	<i>Plan 2027</i>
01 Steuern und ähnliche Abgaben					
Grundsteuer A	180.394	196.005	115.000	115.000	115.000
Grundsteuer B	3.716.372	4.260.532	4.375.000	4.434.000	4.503.000
Gewerbsteuer	15.245.005	16.430.357	15.000.000	15.400.000	15.600.000
Anteile an der Einkommenssteuer	13.475.218	14.329.455	15.405.000	15.865.000	16.370.000
Anteile an der Umsatzsteuer	1.843.223	1.958.363	1.985.000	2.425.000	2.100.000
Vergnügungssteuer	234.992	219.227	225.000	320.000	320.000
Hundesteuer	145.138	147.327	145.000	147.000	147.000
Familienleistungsausgleich	1.561.520	1.423.557	1.481.148	1.515.820	1.563.000
Summe	36.401.862	38.964.824	38.731.148	40.221.820	40.718.000



Grundsteuer A	<i>Ergebnis 2024</i>	<i>Ansatz 2025</i>	<i>Ansatz 2026</i>	<i>Plan 2027</i>
	196.005	115.000	115.000	115.000

Die für land- und forstwirtschaftlich genutzte Grundstücke zu entrichtende Steuer wurde auf der Basis des derzeitigen Steuersolls bei einem unveränderten Hebesatz von 283 v. H. veranschlagt. Die Veränderungen durch die Fortschreibung der Grundsteuerwerte sind in der Regel nur geringfügig und nicht vorhersehbar.

Grundsteuer B	<i>Ergebnis 2024</i>	<i>Ansatz 2025</i>	<i>Ansatz 2026</i>	<i>Plan 2027</i>
	4.260.532	4.375.000	4.434.000	4.503.000

Die Grundsteuer B wird in Folge der starken Wohnbautätigkeit in den nächsten Jahren bei der Stadt Salzkotten zu einem weiter stabilisierenden Faktor der eigenen Steuereinnahmen werden. Hinsichtlich des Hebesatzes ist festzustellen, dass der Entwurf des GFG NRW 2026 die Anhebung des fiktiven Hebesatzes von 505 v. H. auf 587 v. H. als Mittelwert vorsieht. Damit liegen zwischen dem von der Stadt Salzkotten derzeit angewandten, im Zuge der Grundsteuerreform 2025 vom Land NRW ermittelten aufkommensneutralen Hebesatz von 581 v. H. und dem zu erwartenden fiktiven Hebesatz 6 Punkte. U. a. aufgrund des infolge der Grundsteuerreform ab 2025 wirksamen Systembruchs bei der Berechnung des Nivellierungshebesatzes bei der Grundsteuer wurde bei der Bildung der Haushaltsansatzes der Hebesatz unverändert berücksichtigt.

Gewerbesteuer	<i>Ergebnis 2024</i>	<i>Ansatz 2025</i>	<i>Ansatz 2026</i>	<i>Plan 2027</i>
	16.430.357	15.000.000	15.400.000	15.600.000

Der bei der Stadt Salzkotten angewandte Gewerbesteuer-Hebesatz beträgt seit 2019 418 v. H.. Der angewandte fiktive Hebesatz wird von 416 v. H. auf 421 v. H. lt. Entwurf des GFG NRW 2026 erhöht. Bei der Bildung des Haushaltsansatzes 2026 wurde der Gewerbesteuer-Hebesatz unverändert berücksichtigt und liegt damit 3 v. H. unter dem fiktiven Hebesatz im Entwurf des GFG NRW 2026. Ausgehend von einem Vorauszahlungs-Soll von rd. 12,261 Mio. EUR zu Beginn des Jahres 2025 liegt das Gewerbesteueraufkommen (Stand Ende Okt. 2025) bei rd. 15 Mio. EUR. Darin enthalten sind allerdings rd. 3,2 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. Konjunkturrell bedingte Nachzahlungsüberhänge (Nachzahlungen von Gewerbebetrieben > Erstattungen an Gewerbebetriebe) als zusätzliche Erträge im lfd. Jahr stehen nicht für eine nachhaltige Steuerkraft. Insofern erfolgt die Ansatzbildung 2026 auf Grundlage des aktuellen Vorauszahlungssolls 2025 zuzüglich eines Aufschlags für Nachforderungen. Die Summe ergibt 15.400.000 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 abweichend von den Orientierungsdaten des Landes eher nur mit einem geringfügigen Anstieg gerechnet.

<i>Anteile an der Lohn- und Einkommensteuer</i>	<i>Ergebnis 2024</i>	<i>Ansatz 2025</i>	<i>Ansatz 2026</i>	<i>Plan 2027</i>
	14.329.455	15.405.000	15.865.000	16.370.000

Verteilt wird auf die Gemeinden unverändert ein Anteil von 15 % des bundesweiten Aufkommens der Lohn- und Einkommensteuer.

Nach der Regionalisierung der Herbststeuerschätzung 2025 für NRW wird ein Anstieg des auf die Gemeinden in NRW entfallenden Anteils der Einkommensteuer auf rd. 11,482 Mrd. EUR prognostiziert. Die Steigerungsrate für das Jahr 2026 (+ 3,7 %) wurde auf Grundlage der erwarteten Einzahlungen i. H. v. 11,072 Mrd. EUR für 2025 berechnet. Somit ist auch für die Stadt Salzkotten mit einem höheren Aufkommen in 2026 zu rechnen.

Der in dem Haushaltsplanentwurf aufgenommene Ansatz beruht auf den vom Land für 2024 bis 2026 zur Verfügung gestellten Verteilschlüssel. Das erwartete Aufkommen für die Finanzplanjahre wurde den Orientierungsdaten des Landes NRW mit den entsprechenden Steigerungsdaten für die Jahre 2027 bis 2029 entnommen. Inwiefern die gestellten Prognosen eintreffen, hängt letztlich von der konjunkturellen Entwicklung und der Anzahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten in den kommenden Jahren ab.

<i>Anteile an der Umsatzsteuer</i>	<i>Ergebnis 2024</i>	<i>Ansatz 2025</i>	<i>Ansatz 2026</i>	<i>Plan 2027</i>
	1.958.363	1.985.000	2.425.000	2.100.000

Das auf die Gemeinden in NRW zu verteilende Aufkommen wird lt. Oktober-Steuerschätzung im Jahr 2026 voraussichtlich rd. 2,44 Mrd. EUR betragen. Die Veränderungsrate für das Jahr 2026 (+ 18 %) wurde auf Grundlage des erwarteten Aufkommens i. H. v. rd. 2,07 Mrd. EUR für 2025 berechnet.

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. Der deutliche Anstieg in 2026 begründet sich durch die Kompensation des Bundes für Belastungen aus dem steuerlichen Investitionssofortprogramm.

<i>Familienleistungsausgleich</i>	<i>Ergebnis 2024</i>	<i>Ansatz 2025</i>	<i>Ansatz 2026</i>	<i>Plan 2027</i>
	1.423.557	1.481.148	1.515.820	1.563.000

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 2026 1.079 Mio. EUR (2025: 1.054 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 1.491.070 EUR zuzüglich 24.750 EUR (Verteilbetrag: 17,91 Mio. EUR nach Steuervereinfachungsgesetz) veranschlagt.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

<i>Auszug aus dem Gesamtergebnisplan</i>	<i>Ergebnis 2024</i>	<i>Ansatz 2025</i>	<i>Ansatz 2026</i>	<i>Plan 2027</i>
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.644.254	16.700.036	18.209.864	17.066.271
<i>Schlüsselzuweisungen</i>	<i>Ergebnis 2024</i>	<i>Ansatz 2025</i>	<i>Ansatz 2026</i>	<i>Plan 2027</i>
	4.468.755	4.153.938	6.022.323	4.930.000

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.

Unter Berücksichtigung der Eckpunkte zum Entwurf des GFG 2026 sind für die gemeindliche Schlüsselmasse rd. 11,131 Mrd. EUR vorgesehen, was im Vergleich zum Steuerverbund 2025 einen Zuwachs von rd. 719,5 Mio. EUR (+ 6,91 %) entspricht. Unter Berücksichtigung der Modellrechnung GFG 2026 entfallen davon auf die Stadt Salzkotten rd. 6.022.000 EUR. Da sowohl auf Landes- als auch auf Kreisebene bei der Mehrheit der Kommunen die Steuerkraft gegenüber der vorherigen Referenzperiode angestiegen ist, führt die höhere Schlüsselmasse bei der Mehrheit der Kommunen auch zu höheren Schlüsselzuweisungen. Die mit dem GFG 2019 eingeführte Aufwands- und Unterhaltungspauschale ist im GFG 2026 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 wird vom Land NRW in 2026 eingestellt.

Sonstige Zuweisungen des Landes

Veranschlagt wurden insgesamt laufende Zuweisungen des Landes i. H. v. rd. 8,4 Mio. EUR. Davon entfallen rd. 5,7 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 Anstieg ist bei den Zuwendungen nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz (FlüAG) zu verzeichnen. Hinzu kommen Zuwendungen aus verschiedenen Förderprogrammen (u.a. Offene Ganztagsschule 1.102.000 EUR, Zuschuss kommunale Wärmeplanung 40.000 EUR, Projekt Geld oder Stelle 112.600 EUR, Integriertes Handlungskonzept 35.000 EUR). Die finanzielle Beteiligung der Stadt Salzkotten an Windenergieanlagen nach § 6 EEG ist auch unter der Position veranschlagt.

Für die Sanierung des Teilstücks der Gemeindestraße „Berglar“ ist eine Förderung i. H. v. 280.000 EUR vorgesehen.

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 2026 werden Erträge i. H. v. 2.926.279 EUR veranschlagt, das entspricht beinahe 50 % der geplanten bilanziellen Abschreibungen.

Sonstige Transfererträge

<i>Auszug aus dem Gesamtergebnisplan</i>	<i>Ergebnis 2024</i>	<i>Ansatz 2025</i>	<i>Ansatz 2026</i>	<i>Plan 2027</i>
03 Sonstige Transfererträge	32.675	16.600	17.100	17.100

Hierbei handelt es sich um den Ersatz von Sozialleistungsträgern für Mieten einschließlich Nebenkosten für die Benutzung der Übergangsheime/Notunterkünfte.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

<i>Auszug aus dem Gesamtergebnisplan</i>	<i>Ergebnis 2024</i>	<i>Ansatz 2025</i>	<i>Ansatz 2026</i>	<i>Plan 2027</i>
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.150.101	4.515.383	4.721.330	4.648.806

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 566.750 EUR (Vorjahr 531.050 EUR). Das im Vergleich zum Ergebnis 2024 beinahe verdoppelt veranschlagte Aufkommen resultiert aus der Bestellung der Stadt Salzkotten zur mittleren kreisangehörigen Stadt. Im Zuge der zusätzlichen Aufgabenwahrnehmung ab dem 1. Januar 2025 werden Gebühren der unteren

Bauaufsichtsbehörde i. H. v. 247.000 EUR und im Bereich der Straßenverkehrsbörde i. H. v. 13.000 EUR prognostiziert. Im Wesentlichen setzen die bekannten Verwaltungsgebühren sich zusammen aus Meldeamtsgebühren (220.000 EUR), Standesamtsgebühren (42.000 EUR) und Gebühren aus Gewerbeangelegenheiten (20.500 EUR).

Bei den Benutzungsgebühren werden Erträge i. H. v. 3.088.050 EUR veranschlagt. Das Aufkommen der Gebühren beim Produkt Abfallbeseitigung beträgt 1.624.000 EUR und weiteren Erträgen i. H. v. 155.000 EUR aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich, an Friedhofsgebühren werden Einnahmen i. H. v. 300.000 EUR erwartet. Im Bereich der Offenen Ganztagschulen werden Elternbeiträge i. H. v. 650.000 EUR (+ 100.000 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. 2026 erfolgt eine planmäßige Auflösung dieser Sonderposten i. H. v. 911.530 EUR.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

<i>Auszug aus dem Gesamtergebnisplan</i>	<i>Ergebnis 2024</i>	<i>Ansatz 2025</i>	<i>Ansatz 2026</i>	<i>Plan 2027</i>
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.485.114	4.764.204	867.622	867.919

Die Erträge aus Mieten und Pachten betragen voraussichtlich 265.725 EUR, zudem sind Erträge aus Holzverkauf und Forstnutzungen i. H. v. 164.000 EUR sowie Erträge aus Veranstaltungen (Neujahrskonzert, Open-Air-Veranstaltungen, Dinner in Weiß, Donnerstags in) i. H. v. 308.400 EUR vorgesehen.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

<i>Auszug aus dem Gesamtergebnisplan</i>	<i>Ergebnis 2024</i>	<i>Ansatz 2025</i>	<i>Ansatz 2026</i>	<i>Plan 2027</i>
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	752.207	675.050	597.652	629.645

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 2026 veranschlagten Gesamtansatz wurden u. a. die Erstattung des Eigenbetriebs Stadtwerke für die Erledigung von Verwaltungs- und Kassengeschäften (316.500 EUR), die die im Vergleich zum Vorjahr um 27.000 EUR gesunkenen Personalkostenerstattung des Jobcenters für Arbeitsbeschaffungsmaßnahmen im Büchereibereich (68.000 EUR), im

Bauhofbereich (65.000 EUR) und im Verwaltungsbereich (38.000 EUR) berücksichtigt. Für die Tätigkeiten der Stadt Salzkotten als Verbandsvorsteher werden Kostenerstattungen von den Mitgliedskommunen des Volkshochschul-Zweckverbandes (rd. 75.000 EUR) erhoben. Die in 2025 veranschlagten Kostenerstattungen für die Bundestagswahl (35.000 EUR) und Kommunalwahl (20.000 EUR) entfallen.

Sonstige ordentliche Erträge

<i>Auszug aus dem Gesamtergebnisplan</i>	<i>Ergebnis 2024</i>	<i>Ansatz 2025</i>	<i>Ansatz 2026</i>	<i>Plan 2027</i>
07 Sonstige ordentliche Erträge	2.532.929	1.380.851	4.186.170	4.758.870

Entsprechend der voraussichtlichen Verkäufe von Baugrundstücken werden Erträge i. H. v. 2.621.000 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 751.800 EUR (Vorjahr 746.100 EUR) berücksichtigt. Veranschlagt wurde zudem unter dieser Ertragsart auch die Auflösung verschiedener Sonderposten i. H. v. 346.070 EUR für Eigenleistungen u. a. bei dem Bau von Sporthallen, Bürger- und Feuerwehrgerätehäusern. Hinzu kommen Nachforderungszinsen i. H. v. 25.000 EUR aus dem Gewerbesteuerbereich und Erträge aus der Vermarktung von Altpapier und Elektronikgeräten im Abfallbereich i. H. v. 236.000 EUR (Vorjahr 71.500 EUR). An Säumniszuschlägen, Mahngebühren und Bußgeldern werden 111.100 EUR erwartet.

Finanzerträge

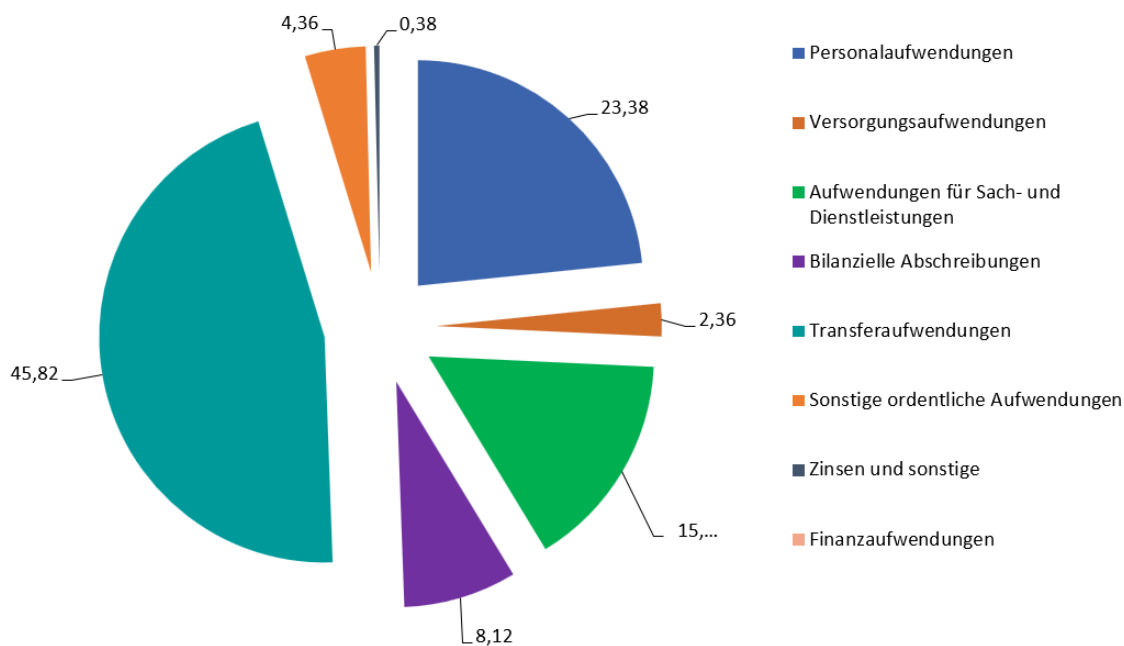
<i>Auszug aus dem Gesamtergebnisplan</i>	<i>Ergebnis 2024</i>	<i>Ansatz 2025</i>	<i>Ansatz 2026</i>	<i>Plan 2027</i>
19 Finanzerträge	478.560	236.260	163.527	163.773

Der Gesamtansatz 2026 beinhaltet die Eigenkapitalverzinsung des Eigenbetriebs Stadtwerke Salzkotten (Betriebszweig Abwasserwerk) i. H. v. 133.000 EUR sowie Zinserträge aus Geldeinlagen. Hieraus lassen sich trotz gesunkenem Zinsniveau immerhin noch Erträge i. H. v. 25.000 EUR erzielen.

Gesamtergebnisplan - Aufwendungen

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

Gesamtergebnisplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027
11	Personalaufwendungen	16.750.637	17.636.578	17.096.654	18.880.547
12	Versorgungsaufwendungen	1.314.487	697.066	1.725.886	732.292
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.063.544	10.835.713	11.387.432	10.336.835
14	Bilanzielle Abschreibungen	5.739.537	5.859.430	5.934.088	6.128.846
15	Transferaufwendungen	29.978.545	34.583.512	33.507.777	34.296.900
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.732.482	3.076.285	3.190.597	3.208.670
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	10.184	3.180	279.580	391.240
Summe Aufwendungen		65.589.416	72.691.764	73.122.014	73.975.330



Personalaufwendungen, Versorgungsaufwendungen

Auszug aus dem Gesamtergebnisplan	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027
11 Personalaufwendungen	16.750.637	17.636.578	17.096.654	18.880.547
12 Versorgungsaufwendungen	1.314.487	697.066	1.725.886	732.292

Ergebnisplan	Finanzplan	Abweichung EPL zu FPL	Begründung
Personalaufwendungen 17.096.654 €	17.550.742 €	+ 454.088 €	Inanspruchnahme von Pensionsrückstellungen (-356.985 €) und Inanspruchnahme von Beihilferückstellungen (-133.503 €) zuzüglich Zuführung Altersteilzeit 36.400 €
Versorgungsaufwendungen 1.725.886 €	795.000 €	- 930.886 €	Zuführung zu Pensionsrückstellungen (669.060 €) und Zuführung zu Beihilferückstellungen (261.826 €) zuzüglich tatsächlicher Versorgungsleistungen 664.000 € <i>Versorgungskassenbeiträge, 131.000 € Beihilfen</i> Auszahlung Versorgungskasse Beamte von 664.000 € und Beihilfeauszahlungen von 131.000 € für Versorgungsempfänger.

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen (18.822.540 EUR) stellen weiterhin einen großen Kostenanteil (25,74 %) der Gesamtaufwendungen des Ergebnisplans dar. Dabei stiegen die Personal- und Versorgungsaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte von 2025 nach 2026 um 488.896 EUR (+ 2,67 %) auf 18.822.540 EUR an. Hierin enthalten sind die Bezüge der Beamten, die Entgelte und Sozialabgaben der tariflich Beschäftigten sowie Beihilfen für Beamte. Zur Haushaltskonsolidierung wurde der zahlungswirksame Personalaufwand in 2026 um 250.000 EUR pauschal gekürzt (Produkt Bauhof); ansonsten läge die Steigerung bei 738.896 EUR (+ 4 %).

Hauptgrund dieser Aufwandssteigerung sind eingeplante Tarifierhöhungen (+ 326.000 EUR) und Stufensteigerungen (+ 51.000 EUR). Personalaufstockungen am Bauhof und im Bereich der Schulsozialarbeit sowie übergangsweise Doppelbesetzungen von ausgeschriebenen Leitungsstellen im Bereich Bürgerdienste und Bildung, Schulen & Kindertageseinrichtungen führen ebenfalls zu Kostensteigerungen.

Aufwendungen für die gesetzlich vorgeschriebene Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen der Beamten beträgt per Saldo 440.398 EUR. Durch die Umgliederung des früheren Revierförsters zu den Versorgungsempfängern steht der Inanspruchnahme der Pensions- und Beihilferückstellungen der Beamten i. H. v. 490.488 EUR eine Zuführung der vorhandenen Rückstellung für Versorgungsempfänger i. H. v. 930.886 EUR gegenüber.

Von den o. g. Personalaufwendungen sind 17.550.742 EUR zahlungswirksam. Diesem Betrag stehen zahlungswirksame Erträge i. H. v. 6 Mio. EUR gegenüber. Es handelt sich dabei um Personalkostenerstattungen Dritter, insbesondere im Bereich der Kindertagesstätten, was letztendlich zu Netto-Personalauszahlungen i. H. v. 11,55 Mio. EUR führt.

Die veranschlagten Aufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

	<i>Ansatz</i>
	<i>2026</i>
Bezüge der Beamten	956.093
Entgelte der tariflich Beschäftigten	12.794.453
Versorgungskassenbeiträge für tariflich Beschäftigte	992.696
Sozialversicherungsbeiträge tariflich Beschäftigte	2.753.500
Beihilfen für Beamte	54.000
Inanspruchnahme Pensions- und Beihilferückstellungen	-490.488
Zuführung Altersteilzeitrückstellungen	36.400
 Versorgungskassenbeiträge	 664.000
Beihilfen für Versorgungsempfänger	131.000
Zuführung zu Beihilferückstellungen	261.826
Zuführung zu Pensionsrückstellungen	669.060

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

<i>Auszug aus dem</i>	<i>Ergebnis</i>	<i>Ansatz</i>	<i>Ansatz</i>	<i>Plan</i>
<i>Gesamtergebnisplan</i>	<i>2024</i>	<i>2025</i>	<i>2026</i>	<i>2027</i>
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.063.544	10.835.713	11.387.432	10.336.835

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

	<i>Ansatz</i>
	<i>2026</i>
Unterhaltung der Gebäude und baulichen Anlagen	1.061.250
Unterhaltung der Grundstücke	256.500
Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	1.005.200
Erstattungen für Aufwendungen Dritter	639.500
Bewirtschaftungsaufwand	3.161.941
Unterhaltung Fahrzeuge	328.600
Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	150.650
Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	100.000
Sonstige Sach- und Dienstleistungen	4.683.791

Unterhaltung der Gebäude und baulichen Anlagen

Für die Unterhaltung der Gebäude und baulichen Anlagen wurden im Ergebnisplan insgesamt 1.060.250 EUR (2025: 1.100.260 EUR) veranschlagt. Bei den einzelnen Produkten ist je nach Anzahl der zu unterhaltenden Gebäude ein Sockelbetrag für allgemeine Unterhaltungsarbeiten vorgesehen. Zur Haushaltskonsolidierung wurde die Unterhaltung der Gebäude in 2026 um 200.000 EUR pauschal gekürzt (Produkt Gesamtschule).

Daneben werden jährlich besondere Maßnahmen zur Unterhaltung der Gebäude berücksichtigt. Der wesentliche Anteil solcher Maßnahmen entfällt auf die Grundschulen (156.900 EUR), die Gesamtschule (282.000 EUR), den Asylbereich (100.000 EUR) und auf die städtischen Kindertagesstätten (273.350 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 (190.000 EUR) sind 200.000 EUR zur Sanierung der Wirtschaftswege eingeplant. Neben dem allgemeinen Bedarf sind im Bereich der Gemeindestraßen für 2026 die Sanierung eines Teilstücks „Berglar“ (400.000 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. 24.500 EUR sowie die Kostenerstattung i. H. v. 12.500 EUR an Straßen.NRW für die Durchführung des Winterdienstes in Teilbereichen des Stadtgebietes enthalten. Im Vergleich zum Ergebnis 2024 ist der Haushaltsansatz um mehr als 500.000 EUR gestiegen. Dies resultiert im Wesentlichen aus der Bestellung der Stadt Salzkotten zur mittleren kreisangehörigen Stadt. Der Stadt Salzkotten werden durch bestehende Gesetze und Rechtsverordnungen zusätzlichen Aufgaben übertragen. Die neuen Aufgaben einer unteren Bauaufsicht und einer Straßenverkehrsbehörde als mittlere kreisangehörige Stadt werden ab dem 1. Januar 2025 durch den Kreis Paderborn wahrgenommen. Kosten im Jahr 2026 sind veranschlagt i. H. v. 431.000 EUR für die Bauaufsicht und 47.000 EUR für den Bereich Verkehrslenkung und -sicherung. Der Rat der Stadt Salzkotten hat in seiner Sitzung am 04.07.2024 beschlossen, der Kooperationsgemeinschaft Atemschutztechnik für die Freiwillige Feuerwehr beizutreten. Kosten i. H. v. 18.000 EUR p. a. wurden veranschlagt.

Bewirtschaftungsaufwand

Bei dem Gesamtaufwand handelt es sich größtenteils um die Bewirtschaftung der städt. Gebäude. Wesentliche Kostenblöcke sind dabei Energie (1.077.270 EUR; Vorjahr 1.008.920 EUR) und Fremdreinigung (1.056.480 EUR; Vorjahr 989.510 EUR). Enthalten sind auch die Stromkosten für die Straßenbeleuchtung (193.250 EUR; Vorjahr 188.370 EUR). In dem Betrag ist auch die an den Eigenbetrieb Stadtwerke Salzkotten (Betriebszweig Abwasserwerk) zu zahlende Oberflächenentwässerungsgebühr für die Gemeindestraßen mit 418.500 EUR (Vorjahr 396.500 EUR) enthalten. Die Regenwassergebühr steigt auf 0,42 EUR

(Vorjahr 0,40 UR). 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 18.000 EUR entfällt auf die Unterhaltung der Geräte der freiwilligen Feuerwehr. Weiterer Aufwand entsteht für die Unterhaltung von Sportgeräten in den städtischen Turnhallen (20.000 EUR) sowie für die Unterhaltung und den Betrieb von Ausstattungsgegenständen und Geräten in den städtischen Schulen und Kindergärten (58.750 EUR).

Sonstige Sach- und Dienstleistungen

In dieser mit Abstand größten Position unter den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz (100.000 EUR; Vorjahr 100.000 EUR), Lehr- und Unterrichtsmaterial (30.000 EUR; Vorjahr 30.000 EUR), Schülerbeförderungskosten (611.500 EUR; Vorjahr 560.500 EUR), Kosten für den Stadtwald (164.823 EUR; Vorjahr 182.460 EUR), Fremdleistungen Straßenreinigung (42.000 EUR; Vorjahr 42.000 EUR), Abfuhrkosten (552.000 EUR; Vorjahr 503.000 EUR), Sammlung/Transport Papier (192.000 EUR; Vorjahr 46.500 EUR) sowie Deponiekosten (1.020.000 EUR; Vorjahr 1.167.500 EUR) der Abfallbeseitigung enthalten. Für Baumpflegearbeiten sind wiederum 135.000 EUR berücksichtigt. Hierfür werden in den Folgejahren weitere Kosten anfallen. Im Produkt Bauleitplanung sind Sachausgaben i. H. v. 325.000 EUR, davon 150.000 EUR aus dem Vorjahr neu veranschlagt für die Digitalisierung von Bauakten, 100.000 EUR für die kommunale Wärmeplanung und 75.000 EUR für Fachgutachten sowie im Einwohnermeldewesen 155.000 EUR veranschlagt. Aufwendungen für Veranstaltungen (Neujahrskonzert, Open-Air-Veranstaltungen, Donnerstags in, Dinner in Weiß) sind i. H. v. 368.200 EUR veranschlagt.

Der Rest verteilt sich auf eine Vielzahl weiterer Sach- und Dienstleistungen in allen Produktbereichen.

Bilanzielle Abschreibungen

<i>Auszug aus dem Gesamtergebnisplan</i>	<i>Ergebnis 2024</i>	<i>Ansatz 2025</i>	<i>Ansatz 2026</i>	<i>Plan 2027</i>
14 Bilanzielle Abschreibungen	5.739.537	5.859.430	5.934.088	6.128.846

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 2026 wurde auf Grundlage der Vermögenswerte und Restnutzungsdauern der Anlagegüter aus der geprüften Schlussbilanz zum 31.12.2024 und der (geplanten) Neuan-schaffungen gebildet. Er verteilt sich auf folgende Vermögensbereiche:

	Ansatz 2026
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	47.871
Abschreibungen auf Gebäude	2.381.181
Abschreibungen auf Aufbauten	229.607
Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	1.840.056
Abschreibungen auf Fahrzeuge	447.151
Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen	46.533
Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	941.689

Transferaufwendungen

<i>Auszug aus dem Gesamtergebnisplan</i>	<i>Ergebnis 2024</i>	<i>Ansatz 2025</i>	<i>Ansatz 2026</i>	<i>Plan 2027</i>
15 Transferaufwendungen	29.978.545	34.583.512	33.507.777	34.296.900

Die Transferaufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

	Ansatz 2026
Kreisumlage	28.056.189
Umlagen an Zweckverbände OWL-IT, VHS und NPH	138.247
Lfd. Zuschuss für Kindertagesstätten anderer Träger	390.000
Verlustabdeckung Eigenbetrieb Bäderwesen	0
Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	735.000
Gewerbesteuerumlage	1.290.000
Krankenhauspauschale	438.315
Zuschüsse an Gemeinden	30.000
Zuschüsse an private Unternehmen	122.800
Zuschüsse an übrige Bereiche	2.234.616
Zuschüsse (nicht zahlungswirksam)	72.610

Kreisumlage

Die Höhe der auf die einzelnen kreisangehörigen Gemeinden entfallenden Umlageanteile wurde auf der Grundlage des Haushaltsplanentwurfs 2026 des Kreises Paderborn (auf Basis der Umlagegrundlagen aus der Arbeitskreisrechnung zum GFG 2026) 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 14,9 Mio. EUR. Dieser Anstieg wird im Wesentlichen bestimmt durch eine um

- 10,3 Mio. EUR höhere Landschaftsumlage
- 5,9 Mio. EUR höhere Aufwendungen für den Sozialhaushalt und

- um 5,2 Mio. EUR höhere Personalkosten gegenüber 2025.

Umlageverbessernd wirken sich die um 6,2 Mio. EUR höheren Schlüsselzuweisungen vom Land NRW aus.

Der Umlagebedarf der allgemeinen Kreisumlage entspricht nach vorläufigen Berechnungen 39,52 % der Umlagegrundlagen aller kreisangehörigen Gemeinden; insofern werden den kreisangehörigen Kommunen 256.369.388 EUR der von ihnen erwirtschafteten Steuerkraft und den vom Land erhaltenen Schlüsselzuweisungen i. H. v. insgesamt 648.666.928 EUR entzogen. Gegenüber dem Jahr 2025 steigt der Anteil der Stadt Salzkotten an der allgemeinen Kreisumlage um rd. 859.000 EUR auf rd. 16.717.000 EUR (+ 5,4 %) deutlich.

Der Umlagebedarf im Jugendhilfebereich sinkt hingegen lt. Entwurf des Kreishaushalts von 81,52 Mio. EUR auf 76,20 Mio. EUR (- 5,32 Mio. EUR).

Darin enthalten sind allerdings 5,54 Mio. EUR als Entlastung aus der Spitzabrechnung aufgrund einer bestehenden Überdeckung aus Vorjahren bis 2024. Diese hohe Entlastung begründet sich im Wesentlichen durch den Belastungsausgleich vom Land im Rahmen des Ausbaus der U3-Plätze in den Kindertageseinrichtungen. Der Kreis Paderborn erhielt in 2024 rd. 6,2 Mio. EUR und in 2025 rd. 1,3 Mio. EUR, also in Summe rd. 7,5 Mio. EUR.

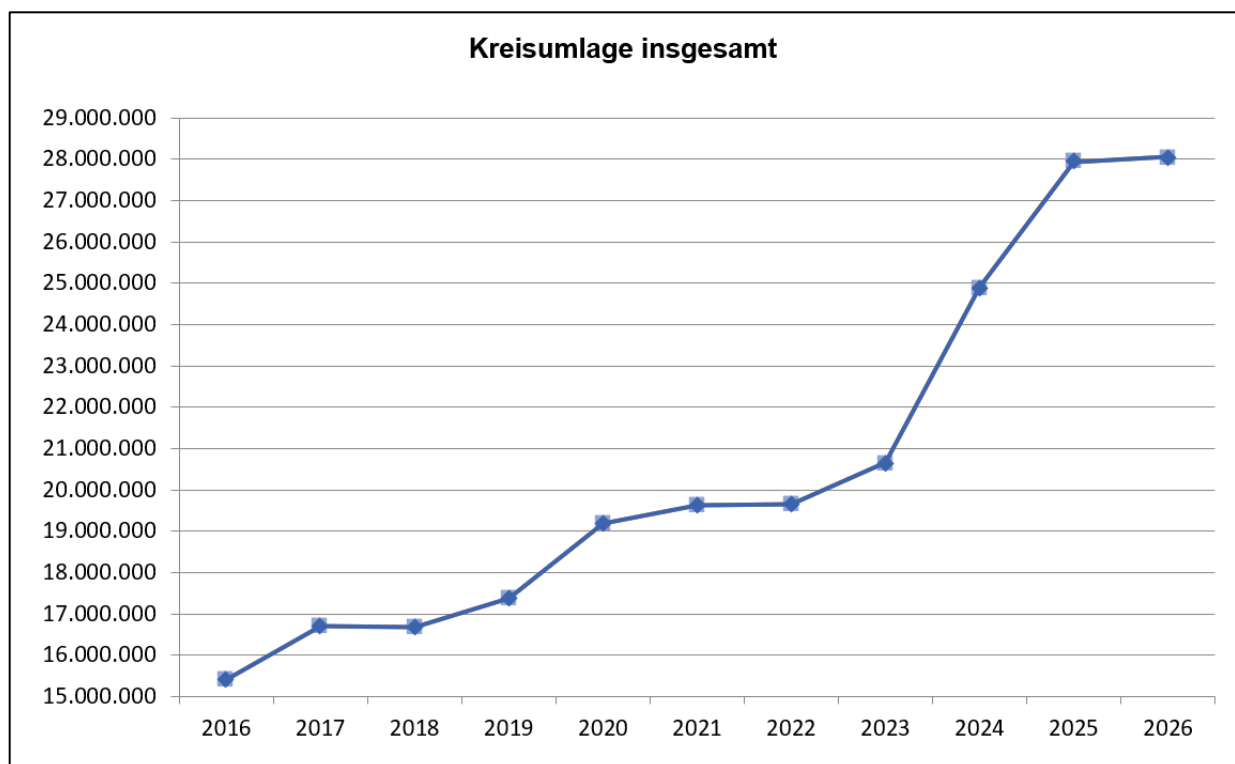
Unter weiterer Berücksichtigung, dass die Nachforderung aus Vorjahren (2,31 Mio. EUR in 2025) in 2026 entfällt, kann die Kostensteigerung bei den jugendamtsrelevanten Produkten i. H. v. 2,53 Mio. EUR nahezu aufgefangen werden. Als finanzielle Entlastung wurde erneut umlagemindernd ein globaler Minderaufwand i. H. v. 2 Mio. EUR berücksichtigt. Ohne die Spitzabrechnung verschlechtert sich das Gesamtergebnis im Haushalt des Jugendamtes bei den jugendamtsumlagererelevanten Produkten für das Jahr 2026 verglichen mit der Planung für das Haushaltsjahr 2025 um rd. 2,5 Mio. EUR. Die Verschlechterung liegt hier primär begründet in den Ansätzen der Produkte „Kinderschutz“ (+ 0,7 Mio. EUR) und „Betreuung von Kindern“ (+ 1,7 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. 772.000 EUR auf nunmehr rd. 11.160.000 deutlich.

Unter Berücksichtigung der von der Stadt Salzkotten zu zahlenden Umlageanteile für die Kreisfahrbücherei, die Kreismusikschule und die ÖPNV-Umlage ergibt sich ein Gesamthaushaltsansatz von 28.056.189 EUR (Ist 2025: 27.942.151 EUR).

Die Umlagen des Kreises Paderborn entwickelten sich wie folgt:

Jahr	Allgemeine Kreisumlage	Jugendamts- umlage	Kreismusik- schule	Kreisfahr- bücherei	ÖPNV- Umlage	Kreisumlage insgesamt
2016	10.038.866	5.267.446	74.160	31.792		15.412.264
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	16.717.073	11.159.759	79.595	44.051	55.711	28.056.189



Der Nahverkehrsverbund Paderborn-Höxter (nph) ist Aufgabenträger für den regionalen ÖPNV in den Kreises Paderborn und Höxter. Im Haushaltsjahr 2026 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. 3,012 Mio. EUR für das Jahr 2026 wird verteilt nach 85% der Fahrplankilometer und 15% der Umlagegrundlagen. Für die Stadt Salzkotten werden rd. 55.700 EUR für 2026 veranschlagt.

Die **Umlage an den Zweckverband VHS** bleibt nahezu konstant

Die **Verlustabdeckung für den Eigenbetrieb Bäderwesen** entfällt, weil der erwartete Verlust im Haushaltsjahr 2026 i. H. v. 329.000 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 2025 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 Ganztagschule und die Betreute Grundschule an die entsprechenden Trägereinrichtungen (1.500.000 EUR), Zuschüsse an Dritte entsprechend dem vom Rat beschlossenen Integrierten Handlungskonzept (50.000 EUR), Trägeranteile von Kindertagesstätten anderer Träger (740.000 EUR), Zuschüsse an die Sportvereine für die Unterhaltung der Sportstätten (57.500 EUR), die Förderung zur Erlangung der Schwimmreife (13.000 EUR) und die Leistungen nach dem Salzkottener Familienpass (50.000 EUR). Die Pilotprojektkosten zur Finanzierung der im Stadtrat beschlossenen Fortführung des „1 EURO-Tickets“ sind p. a. i. H. v. 30.000 EUR veranschlagt.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

<i>Auszug aus dem Gesamtergebnisplan</i>	<i>Ergebnis 2024</i>	<i>Ansatz 2025</i>	<i>Ansatz 2026</i>	<i>Plan 2027</i>
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.732.482	3.076.285	3.190.597	3.208.670

Der Gesamtaufwand setzt sich aus vielen, teils kleineren Aufwandsarten zusammen. Im Vergleich zum Vorjahr erhöhen sich die Aufwendungen der Ergebniszeile 16 um rd. 114.000 EUR. Die Steigerung erklärt sich durch die Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten im IT-Bereich (+ 117.000 EUR).

Die wesentlichen sonstigen ordentlichen Aufwandsarten sind nachfolgend aufgeführt:

	<i>Ansatz</i>
	<i>2026</i>
Aufwand für Rats- und Ausschussmitglieder	338.300
Unfall- und Haftpflichtversicherungen u. a.	444.566
Produktionskosten OWL-IT, Internet, Software	1.025.585
Fraktionszuwendungen	20.400
Mietaufwand	280.091
Geschäftsaufwendungen	301.569
Sonstige Geschäftsaufwendungen	169.700
Aufwendungen aufgrund von Leasingverträgen	61.700
Aufwand für Aus- und Fortbildung	124.400
Beiträge an Verbände und Vereine	108.930

Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

<i>Auszug aus dem Gesamtergebnisplan</i>	<i>Ergebnis 2024</i>	<i>Ansatz 2025</i>	<i>Ansatz 2026</i>	<i>Plan 2027</i>
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	10.184	3.180	279.580	391.240

Der Haushaltsansatz 2026 setzt sich im Wesentlichen aus Zinsen für die Aufnahme eines Investitionskredits (67.200 EUR) und für Verzinsungsregelungen in Grundstücksverträgen (209.000 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 2026 stellt sich wie folgt dar:

<i>Auszug aus dem Gesamtergebnisplan</i>	<i>Ergebnis 2024</i>	<i>Ansatz 2025</i>	<i>Ansatz 2026</i>	<i>Plan 2027</i>
Summe Erträge	65.054.868	67.019.532	68.985.085	68.870.384
Summe Aufwendungen	65.589.418	72.691.764	73.122.014	73.975.330
= Ergebnis lfd. Vwtätigkeit	-534.550	-5.672.232	-4.136.929	-5.104.946
a. o. Ertrag	0	0	0	0
= Jahresergebnis	-534.550	-5.672.232	-4.136.929	-5.104.946

Gegenüber der Planung (- 6.020.025 EUR) verbesserte sich das Rechnungsergebnis 2024 um rd. 5,485 Mio. EUR. Wenngleich diese Entwicklung gegenüber der Haushaltsplanung als sehr positiv zu sehen ist, konnte der Ausgleich des Jahrergebnisses trotz Rekorderträgen nicht erreicht werden. Mit einem Defizit von 0,535 Mio. EUR wird ein vergleichsweise schlechtes Ergebnis gegenüber den Überschüssen der sechs vorausgegangenen Haushaltsjahre erreicht. Abermals stiegen alle ordentlichen Aufwendungen weiter teils kräftig an. Wie in den Jahren 2021 und 2022 haben erhebliche Mehrerträge bei der Gewerbesteuer entscheidend zur Ergebnisverbesserung beigetragen. Beeinflusst wurde die positive Tendenz im Haushaltsjahr 2024 auch durch einige andere wichtige Ertragspositionen und auch durch teils deutliche Einsparungen auf der Aufwandsseite. Der städtische Jahresfehlbetrag 2024 i. H. v. rd. 0,5 Mio. EUR wurde der Ausgleichsrücklage entnommen; deren Bestand beläuft sich zum 31.12.2024 auf rd. 22,5 Mio. EUR.

Die Haushaltsjahre von 2025 bis 2027 schließen trotz weiterhin prognostizierter Steigerungen im Steuerbereich und im Zuwendungsbereich mit sehr hohen Jahresfehlbeträgen ab.

Diese Tendenz verdeutlicht, dass in fast allen Aufgabenbereichen mit einem Kostenanstieg zu rechnen ist. Insofern können diese Kostensteigerungen durch eine tendenziell gute Entwicklung der Einnahmensituation mittelfristig nicht aufgefangen werden. Binnen zwei Jahren (2024/2025) erhöhte sich der Anteil für die Stadt Salzkotten drastisch um rd. 7.287.000 EUR. Bei Betrachtung der negativen Jahresergebnisse 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 aktivbeschäftigten 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 326 nachvollziehbar dargestellt.

Demnach können die in der Finanzplanung ausgewiesenen Fehlbedarfe bis 2029 aus der Ausgleichsrücklage abgedeckt werden.

Derzeit zeichnet sich **keine** weit über das Haushaltssoll hinausgehende Entwicklung der Gewerbesteuerereinnahmen ab; Ziel ist zunächst, den veranschlagten Haushaltsansatz zu erreichen. Im Personal- und Asylbereich wird mit höheren Einsparungen gerechnet. Die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage zum Ende des Haushaltsjahres 2025 wird daher nicht in der geplanten Höhe erfolgen.

Es wird ausdrücklich darauf hingewiesen, dass bei einem nicht auszuschließenden Einbruch der Einnahmen in Folge zurückgehender Steuereinnahmen ein ernsthaftes Problem für die Haushaltswirtschaft der Stadt Salzkotten entsteht. 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

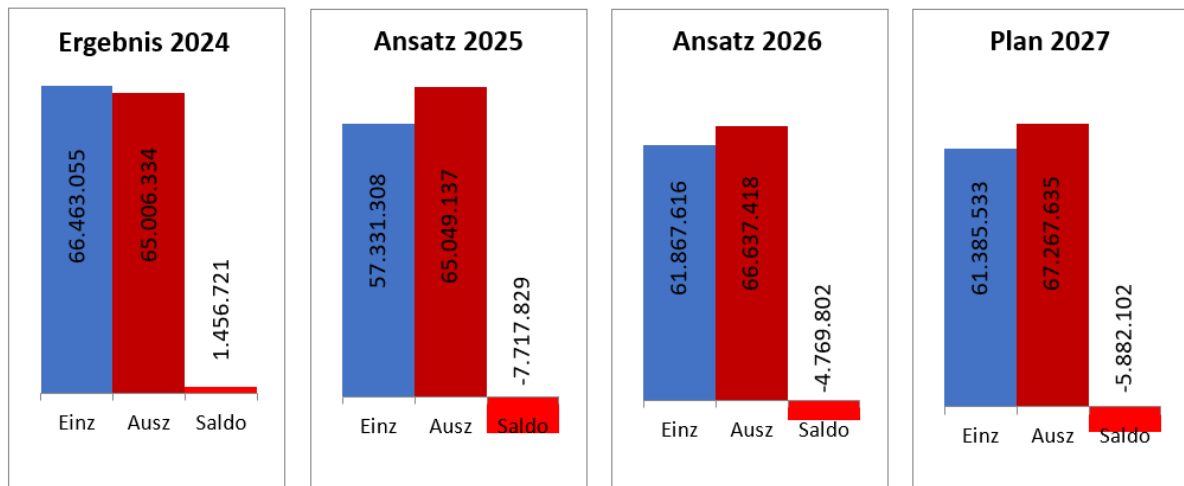
Im Gesamtfinanzplan auf der Seite 2 des Haushaltsplanes werden sämtliche zahlungswirksame Vorgänge aus laufender Verwaltungstätigkeit sowie Investitions- und Finanzierungstätigkeit abgebildet. Dort erfolgt auch die Darstellung der Entwicklung der liquiden Mittel ausgehend vom Bestand Ende 2024 i. H. v. 6.770.885 EUR. Zusätzlich standen 7,5 Mio. EUR Festgelder zur Verfügung, die bis in das Haushaltsjahr 2025 prolongiert wurden. Nach der planmäßigen Darstellung ergibt sich für das Haushaltsjahr 2026 ein Liquiditätsabfluss i. H. v. rd. 14,3 Mio. EUR, wovon rd. 4,8 Mio. EUR auf die lfd. Verwaltungstätigkeit entfallen. Der Eigenanteil für Investitionen beläuft sich auf rd. 9,5 Mio. EUR, wobei zu deren Finanzierung eine Aufnahme von Krediten i. H. v. 7 Mio. EUR 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 2025, im Wesentlichen auf Plandaten beruht. Zum anderen sind die von 2024 nach 2025 übertragenen Haushaltsreste für Investitionen (12.292.436 EUR) und für laufende Zwecke (419.940 EUR) nicht in dem ausgewiesenen Geldabfluss enthalten, führen aber zu einem zusätzlichen Mittelabfluss.

Gesamtfinanzplan	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027
17 = Saldo aus lfd.	1.456.721	-7.717.829	-4.769.802	-5.882.102
Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.859.915	7.601.424	7.747.380	6.643.208
19 + Einz. a. d. Veräußerung v. Sachanlagen	2.435.861	4.917.500	3.325.000	3.956.000
20 + Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	51.867	0	0	0
21 + Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	134.896	1.103.800	674.400	728.000
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0
23 = Summe der investiven Einzahlungen	8.482.540	13.622.724	11.746.780	11.327.208
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	743.362	2.116.500	10.552.500	3.010.000
25 - Ausz. Baumaßnahmen	3.435.534	6.735.470	5.504.730	7.349.240
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	2.547.211	1.598.600	2.277.100	1.391.500
27 - Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	589.784	439.057	440.398	463.039
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	32.628	2.507.907	2.479.847	2.479.847
30 = Summe der investiven Auszahlungen	7.348.519	13.397.534	21.254.575	14.693.626
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 und 30)	1.134.021	225.190	-9.507.795	-3.366.418
33 + Aufnahmen und Rückflüsse von Investitionskrediten	0	0	7.000.000	0
34 + Aufnahme von Liquiditätskrediten	0	0	0	0
35 - Tilgung und Gewährung von Investitionskrediten	-998.514	0	0	-350.000
Änderung Bestand eigene FM	1.592.227	-7.492.639	-7.277.597	-9.598.520

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 2026 mit einem negativen Ergebnis von 4.769.802 EUR ab.

<i>Auszug aus dem Gesamtfinanzplan</i>	<i>Ergebnis 2024</i>	<i>Ansatz 2025</i>	<i>Ansatz 2026</i>	<i>Plan 2027</i>
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	66.463.055	57.331.308	61.867.616	61.385.533
- Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	65.006.334	65.049.137	66.637.418	67.267.635
17 Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.456.721	-7.717.829	-4.769.802	-5.882.102



An der Saldenentwicklung für die Jahre 2025 bis 2029 ist erkennbar, dass die Gefahren eines stetigen Liquiditätsabflusses eindeutig im Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit zu finden sind. Folge werden Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite) sein. Das wird voraussichtlich im Jahr 2027 der Fall 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.

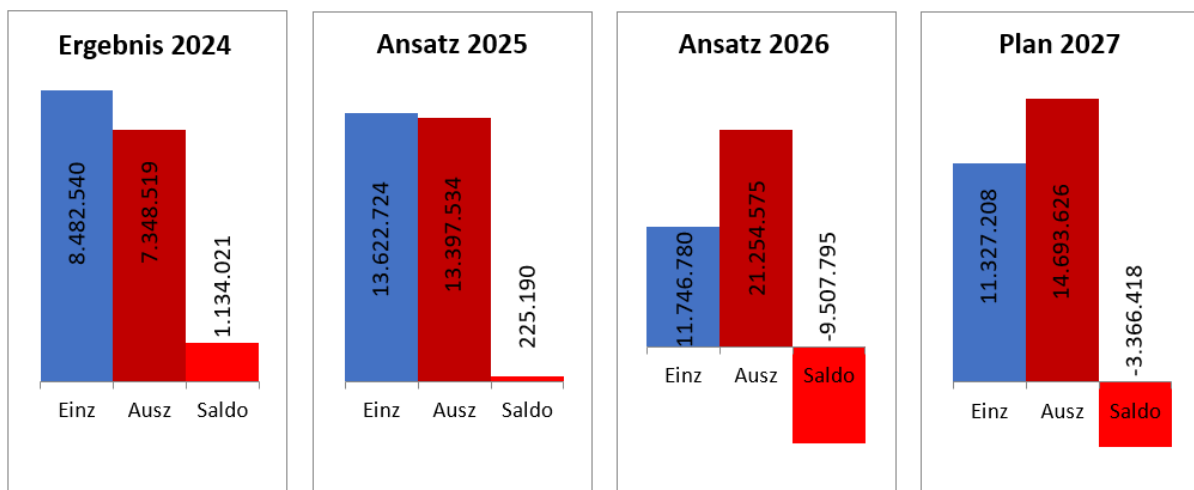
Verschiedene Haushaltsansätze, die im früheren kameralen Rechnungswesen im Vermögenshaushalt veranschlagt wurden, sind im NKF-Haushalt nicht mehr investiv zu behandeln.

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:

<i>Auszug aus dem Gesamtfinanzplan</i>	<i>Ergebnis 2024</i>	<i>Ansatz 2025</i>	<i>Ansatz 2026</i>	<i>Plan 2027</i>
Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	8.482.540	13.622.724	11.746.780	11.327.208
- Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten	7.348.519	13.397.534	21.254.575	14.693.626
31 Saldo aus Investitionstätigkeit	1.134.021	225.190	-9.507.795	-3.366.418



Gesamtfinanzplan – Investive Einzahlungen

Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen

<i>Auszug aus dem Gesamtfinanzplan</i>	<i>Ergebnis 2024</i>	<i>Ansatz 2025</i>	<i>Ansatz 2026</i>	<i>Plan 2027</i>
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.859.915	7.601.424	7.747.380	6.643.208

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 Investitionsmaßnahmen.

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 2026 sind hierfür veranschlagt:

- Investitionspauschale	2.415.045 EUR
- Schulpauschale	761.179 EUR
- Sportpauschale	105.436 EUR
- Feuerschutzpauschale	135.000 EUR

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). In den nächsten 12 Jahren werden der Stadt Salzkotten lt. gemeindescharfer Modellrechnung 11.867.285 EUR zufließen (p. a. 988.940 EUR).

Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen

<i>Auszug aus dem Gesamtfinanzplan</i>	<i>Ergebnis 2024</i>	<i>Ansatz 2025</i>	<i>Ansatz 2026</i>	<i>Plan 2027</i>
19 Einz. A. d. Veräußerung v. Sachanlagen	2.435.861	4.917.500	3.325.000	3.956.000

Ausgewiesen werden hier im Wesentlichen die Verkaufserlöse aus der Veräußerung von städtischen allgemeinem Grundvermögen, Wohnbau- und Gewerbegrundstücken. Die Einzahlungen aus der Veräußerung von Wohnbaugrundstücken verringern sich gegenüber 2025 (4,7 Mio. EUR) auf 3,2 Mio. EUR.

Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten

<i>Auszug aus dem Gesamtfinanzplan</i>	<i>Ergebnis 2024</i>	<i>Ansatz 2025</i>	<i>Ansatz 2026</i>	<i>Plan 2027</i>
21 Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	134.896	1.103.800	674.400	728.000

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 (rd. 704.000 EUR). Die Abführung von Entwässerungsanteilen an das Abwasserwerk sind in Abzug zu bringen (29.600 EUR).

Gesamtfinanzplan – Investive Auszahlungen

Auszahlungen Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

<i>Auszug aus dem Gesamtfinanzplan</i>	<i>Ergebnis 2024</i>	<i>Ansatz 2025</i>	<i>Ansatz 2026</i>	<i>Plan 2027</i>
24 Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	743.362	2.116.500	10.552.500	3.010.000

Der Gesamtansatz 2026 setzt sich im Wesentlichen zusammen aus dem voraussichtlichen Jahresbedarf für den Erwerb von allgemeinem Grundvermögen, Wohnbau- und Gewerbeflächen (10,19 Mio. EUR). Des Weiteren werden hier auch Investitionen im Bereich der Grünflächen und Kinderspielflächen ausgewiesen.

Auszahlungen Baumaßnahmen

<i>Auszug aus dem Gesamtfinanzplan</i>	<i>Ergebnis 2024</i>	<i>Ansatz 2025</i>	<i>Ansatz 2026</i>	<i>Plan 2027</i>
25 Ausz. Baumaßnahmen Investitionsmaßnahmen	3.435.534	6.735.470	5.504.730	7.349.240

Hier sind sämtliche Auszahlungen für Hoch- und Tiefbaumaßnahmen erfasst. Die Maßnahmen sind in der Gesamtinvestitionsübersicht (S. 294- 300) einzeln aufgeführt.

Auszahlung Erwerb von beweglichen Anlagevermögen

<i>Auszug aus dem Gesamtfinanzplan</i>	<i>Ergebnis 2024</i>	<i>Ansatz 2025</i>	<i>Ansatz 2026</i>	<i>Plan 2027</i>
26 Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	2.547.211	1.598.600	2.277.100	1.391.500

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

<i>Auszug aus dem Gesamtfinanzplan</i>	<i>Ergebnis 2024</i>	<i>Ansatz 2025</i>	<i>Ansatz 2026</i>	<i>Plan 2027</i>
27 Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	589.784	439.057	440.398	463.039

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 2026 beträgt die Zuführung an den Fonds 440.398 EUR, was der ergebniswirksamen Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen für die aktiven Beamten entspricht.

Sonstige Investitionsauszahlungen

<i>Auszug aus dem Gesamtfinanzplan</i>	<i>Ergebnis 2024</i>	<i>Ansatz 2025</i>	<i>Ansatz 2026</i>	<i>Plan 2027</i>
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	32.628	2.507.907	2.479.847	2.479.847

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

<i>Auszug aus dem Gesamtfinanzplan</i>	<i>Ergebnis 2024</i>	<i>Ansatz 2025</i>	<i>Ansatz 2026</i>	<i>Plan 2027</i>
33 Aufn. u. Rückfluss v. Krediten	0	0	7.000.000	0
34 Aufn. Liquiditätskredite	0	0	0	0
35 Tilgung u. Gewährung v. Krediten	-998.514	0	0	-350.000

Kassenlage

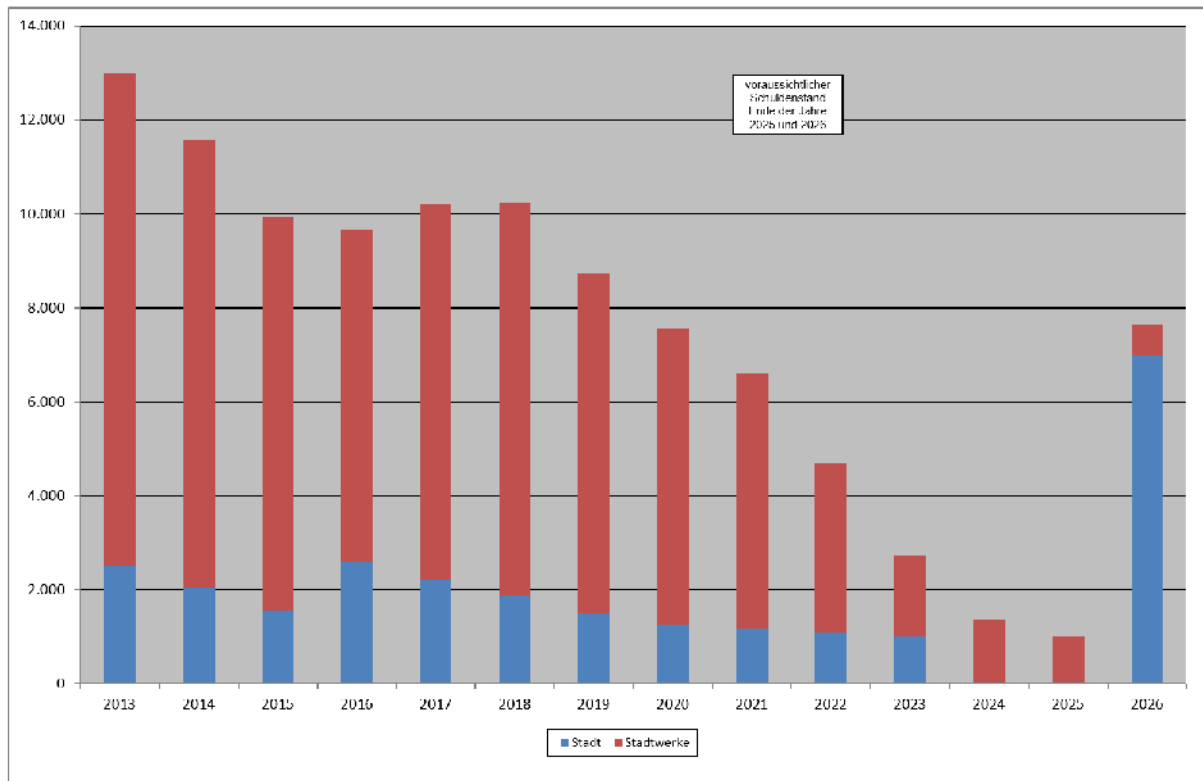
Der Geldbestand samt angelegten Festgeldern beträgt nach der Bilanz zum 31.12.2024 14.270.885,88 EUR. Zum Zeitpunkt der Planaufstellung 2026 verfügt die Stadt über eine Liquidität i. H. v. rd. 7,5 Mio. EUR, davon sind 2,5 Mio. EUR zu einer relativ guten Verzinsung angelegt. Ausgehend von erwarteten Verbesserungen im Ergebnisplan, wird der Mittelabfluss dort 2025 entsprechend geringer sein. Den investiven Bereich betreffend ist u. a. entscheidend, inwiefern die von 2024 nach 2025 übertragenen Haushaltsausgabereste in Anspruch genommen werden. Einsparungen sind zu erwarten, da nicht sämtliche eingeplante Investitionen vollständig umgesetzt werden.

Im Haushaltsjahr 2026 beträgt der geplante Mittelabfluss unter Berücksichtigung einer Kreditaufnahme i. H. v. 7 Mio. EUR 7.277.597 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 5 Mio. EUR festgesetzt.

Schulden

Stand jeweils zum 31.12. des Jahres*

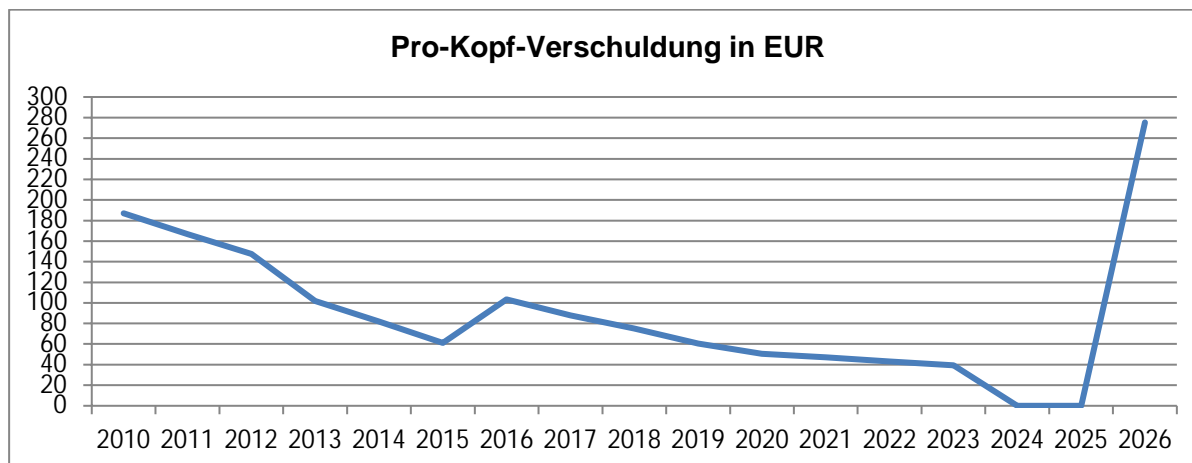


*ohne interne Darlehen

Schuldenstand der Stadt Salzkotten (ohne Eigenbetrieb Stadtwerke Salzkotten)	Betrag in EUR	Aufnahme EUR	Zinsen für Invest.-Kredite EUR	Tilgung EUR
Schuldenstand 2024	0	0	0	998.515
voraussichtlicher Schuldenstand 2025	0	0	0	0
voraussichtlicher Schuldenstand 2026	7.000.000	7.000.000	67.200	0

(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 - 2026



Seit dem 31.12.2024 ist die Stadt Salzkotten im Kernhaushalt **schuldenfrei**.

Rein rechnerisch ergab sich NRW-weit 2024 eine Verschuldung von 3.075 Euro pro Kopf (Bevölkerungszahl Salzkotten zum 31.12.2024 auf Basis Zensus 2022: 25.429). Das entspräche einer Verschuldung i. H. v. 78.194.175 EUR. Unter Berücksichtigung der geplanten Neukreditaufnahme für den Offenen Ganztagsausbau läge die Pro-Kopf-Verschuldung der Stadt Salzkotten bei rd. 275 EUR.

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 Rechnungswesen	010310	Finanzmanagement	II
				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	V
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	0601	Jugendarbeit	060110	Förderung Jugendarbeit durch Verbände	V
				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 Entwicklung	0901	Räumliche Planung und Entwicklung	090110	Bauleitplanung	IV
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 ÖPNV	1201	Straßenbau und Verkehr	120110	Verkehrsflächen, Brücken und Unterführungen	IV
				120120	Straßenbeleuchtung	IV
				120130	Straßenreinigung und Winterdienst	IV
				120140	ÖPNV	IV
13	Natur- und Landschaftspflege	1301	Öffentliches Grün, Gewässer und Landschaftsbau	130110	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	IV
				130120	Öffentliche Gewässer	IV
				130130	Öffentliche Spielplätze	IV
		1302	Friedhofs- und Bestattungswesen	130210	Friedhofs- und Bestattungswesen	IV
				130220	Kriegsgräber, Judenfriedhöfe und Ehrenmale auf Friedhöfen	IV
		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 Stadtmarketing	150110	Wirtschaftsförderung und Innenstadtmanagement	I
				150115	Salzkotten Marketing	I
		1502	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	150210	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	I
				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

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Gesamtergebnisplan

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	38.979.027	38.731.148	40.221.820	40.718.000	41.891.000	43.029.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.644.254	16.700.036	18.209.864	17.066.271	17.542.208	18.134.313
03	+ Sonstige Transfererträge	32.675	16.600	17.100	17.100	17.100	17.100
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.150.101	4.515.383	4.721.330	4.648.806	4.584.896	4.621.130
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.485.114	4.764.204	867.622	867.919	867.919	867.919
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	752.207	675.050	597.652	629.645	585.145	692.745
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.532.929	1.380.851	4.186.170	4.758.870	7.457.481	7.858.357
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	64.576.308	66.783.272	68.821.558	68.706.611	72.945.749	75.220.564
11	- Personalaufwendungen	-16.750.637	-17.636.578	-17.096.654	-18.880.547	-19.408.909	-18.871.925
12	- Versorgungsaufwendungen	-1.314.487	-697.066	-1.725.886	-732.292	-746.683	-1.887.680
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-9.063.544	-10.835.713	-11.387.432	-10.336.835	-10.579.255	-10.379.687
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-5.739.537	-5.859.430	-5.934.088	-6.128.846	-6.136.411	-6.083.888
15	- Transferaufwendungen	-29.978.545	-34.583.512	-33.507.777	-34.296.900	-34.944.595	-35.685.694
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.732.482	-3.076.285	-3.190.597	-3.208.670	-3.184.704	-3.280.697
17	= Ordentliche Aufwendungen	-65.579.234	-72.688.584	-72.842.434	-73.584.090	-75.000.557	-76.189.571
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)	-1.002.926	-5.905.312	-4.020.876	-4.877.479	-2.054.808	-969.007
19	+ Finanzerträge	478.560	236.260	163.527	163.773	151.996	167.195
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-10.184	-3.180	-279.580	-391.240	-322.640	-309.200
21	= Finanzergebnis	468.376	233.080	-116.053	-227.467	-170.644	-142.005
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)	-534.550	-5.672.232	-4.136.929	-5.104.946	-2.225.452	-1.111.012
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)						
26	= Jahresergebnis (=Zellen 22 und 25) Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage	-534.550	-5.672.232	-4.136.929	-5.104.946	-2.225.452	-1.111.012
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	54.108					
28	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen						
29	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	-74.050					
30	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen						
31	Verrechnungssaldo (=Zellen 27 bis 30)	-19.942					

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Gesamtfinanzplan							
Stadt Salzkotten							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	38.758.754	38.731.148	40.221.820	40.718.000	41.891.000	43.029.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.546.667	12.412.196	15.125.995	14.064.496	14.569.346	15.191.346
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	7.460.023	16.600	17.100	17.100	17.100	17.100
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.354.134	3.343.600	3.654.800	3.705.800	3.696.800	3.747.800
05	+ Private Leistungsentgelte	1.064.214	888.204	867.622	867.919	867.919	867.919
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	727.072	675.050	597.652	629.645	585.145	692.745
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.073.632	1.028.250	1.219.100	1.218.800	1.218.500	1.218.700
08	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	478.560	236.260	163.527	163.773	151.996	167.195
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	66.463.055	57.331.308	61.867.616	61.385.533	62.997.806	64.931.805
10	- Personalauszahlungen	-15.673.971	-17.246.787	-17.550.742	-18.334.900	-18.885.000	-19.451.000
11	- Versorgungsauszahlungen	-844.890	-820.000	-795.000	-818.800	-843.300	-868.600
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-9.242.101	-10.835.713	-11.387.432	-10.336.835	-10.579.255	-10.379.687
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-88.763	-3.180	-279.580	-391.240	-322.640	-309.200
14	- Transferauszahlungen	-36.686.909	-33.081.583	-33.435.167	-34.178.290	-34.825.985	-35.567.084
15	- Sonstige Auszahlungen	-2.469.701	-3.061.874	-3.189.497	-3.207.570	-3.183.604	-3.279.597
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-65.006.334	-65.049.137	-66.637.418	-67.267.635	-68.639.784	-69.855.168
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.456.721	-7.717.829	-4.769.802	-5.882.102	-5.641.978	-4.923.363
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.859.915	7.601.424	7.747.380	6.643.208	5.152.840	4.699.140
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	2.435.861	4.917.500	3.325.000	3.956.000	7.315.000	7.815.000
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	51.867					
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	134.896	1.103.800	674.400	728.000	1.369.900	1.551.900
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	8.482.540	13.622.724	11.746.780	11.327.208	13.837.740	14.066.040
24	- Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-743.362	-2.116.500	-10.552.500	-3.010.000	-2.055.000	-1.820.000
25	- Ausz. Baumaßnahmen	-3.435.534	-6.735.470	-5.504.730	-7.349.240	-2.648.000	-1.419.500
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-2.547.211	-1.598.600	-2.277.100	-1.391.500	-1.549.500	-1.316.500
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	-589.784	-439.057	-440.398	-463.039	-487.992	-513.505
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-32.628	-2.507.907	-2.479.847	-2.479.847		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten	-7.348.519	-13.397.534	-21.254.575	-14.693.626	-6.740.492	-5.069.505
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	1.134.021	225.190	-9.507.795	-3.366.418	7.097.248	8.996.535
32	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag (= Zellen 17 und 31)	2.590.742	-7.492.639	-14.277.597	-9.248.520	1.455.270	4.073.172
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Invest			7.000.000			
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Liquid						
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Invest	-998.514			-350.000	-700.000	-700.000
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Liquid						
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-998.514		7.000.000	-350.000	-700.000	-700.000
38	= Änderung des Bestands an eigenen FM	1.592.227	-7.492.639	-7.277.597	-9.598.520	755.270	3.373.172
39	Anfangsbestand Finanzmittel	5.178.658	6.770.885	-721.755	-7.999.351	-17.597.871	-16.842.600
40	= Liquide Mittel	6.770.885	-721.754	-7.999.352	-17.597.871	-16.842.601	-13.469.428

Teilpläne

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilergebnisplan Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	440.142	549.600	489.245	481.878	447.689	439.967
	davon Auflösung SoPo aus Zuwendungen	440.142	549.600	489.245	481.878	447.689	439.967
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.479	250.950	250.950	250.950	250.950	250.950
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	633.240	4.218.424	332.784	333.081	333.081	333.081
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	414.006	423.800	425.445	402.945	408.745	409.345
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.211.103	49.687	2.680.887	3.253.887	5.956.887	6.366.887
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	2.702.970	5.492.461	4.179.311	4.722.741	7.397.352	7.800.230
11	- Personalaufwendungen	-6.160.974	-6.317.269	-5.565.756	-7.003.347	-7.175.609	-6.272.225
12	- Versorgungsaufwendungen	-1.314.487	-697.066	-1.725.886	-732.292	-746.683	-1.887.680
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-714.539	-1.199.250	-1.282.680	-1.245.693	-1.269.573	-1.284.610
	davon bauliche Unterhaltung	-93.923	-112.700	-120.000	-112.500	-112.500	-113.500
	Bewirtschaftung	-269.937	-286.690	-296.480	-308.593	-321.398	-334.935
	Unterhaltung Kraftfahrzeuge	-164.580	-227.260	-256.100	-235.500	-237.575	-238.075
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-714.506	-744.468	-821.246	-832.709	-794.882	-799.159
15	- Transferaufwendungen	-20.177	-46.200	-24.900	-24.900	-24.900	-24.900
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.694.667	-1.949.984	-2.065.827	-2.056.825	-2.066.754	-2.078.682
17	= Ordentliche Aufwendungen	-10.619.351	-10.954.237	-11.486.295	-11.895.766	-12.078.401	-12.347.256
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-7.916.381	-5.461.776	-7.306.984	-7.173.025	-4.681.049	-4.547.026
19	+ Finanzerträge	6.130	5.420	4.687	3.933	3.156	2.355
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-7.303	-3.180	-212.380	-260.200	-208.400	-208.400
21	= Finanzergebnis	-1.172	2.240	-207.693	-256.267	-205.244	-206.045
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-7.917.553	-5.459.536	-7.514.677	-7.429.292	-4.886.293	-4.753.071
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)						
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-7.917.553	-5.459.536	-7.514.677	-7.429.292	-4.886.293	-4.753.071
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	548.080	407.209	450.605	451.267	451.947	452.627
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Internes Jahresergebnis	-7.369.473	-5.052.327	-7.064.072	-6.978.025	-4.434.346	-4.300.444

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilfinanzplan Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zellen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen	-7.276.177	-8.869.937	-9.336.315	---	-9.822.759	-10.018.245	-10.270.311
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	254.420						
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	923.861	4.912.500	3.320.000		3.955.000	7.315.000	7.815.000
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	51.867						
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	= Summe: (Investive Einzahlungen) Auszahlungen	1.230.149	4.912.500	3.320.000		3.955.000	7.315.000	7.815.000
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-658.244	-1.950.000	-10.190.000		-2.910.000	-1.955.000	-1.720.000
08	für Baumaßnahmen	-1.125.033	-100.000	-100.000				
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-850.096	-603.000	-678.000		-662.000	-547.000	-547.000
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	-589.784	-439.057	-440.398		-463.039	-487.992	-513.505
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	= Summe: (Investive Auszahlungen)	-3.223.158	-3.092.057	-11.408.398		-4.035.039	-2.989.992	-2.780.505
14	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.993.009	1.820.443	-8.088.398		-80.039	4.325.008	5.034.495

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

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	2024	2025	2026
laut Stellenplan	2,30	2,30	2,30

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilergebnisplan Produkt 010110 Verwaltungsleitung

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 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	1.300	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	1.300	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
11	- Personalaufwendungen	-202.486	-241.022	-250.044	-257.500	-265.300	-273.200
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.265	-4.700	-4.700	-4.700	-4.700	-4.700
17	= Ordentliche Aufwendungen	-205.751	-245.722	-254.744	-262.200	-270.000	-277.900
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)	-204.451	-244.722	-253.744	-261.200	-269.000	-276.900
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)	-204.451	-244.722	-253.744	-261.200	-269.000	-276.900
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)						
26	= Jahresergebnis (=Zellen 22 und 25)	-204.451	-244.722	-253.744	-261.200	-269.000	-276.900
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Internes Jahresergebnis	-204.451	-244.722	-253.744	-261.200	-269.000	-276.900

Erläuterungen

zu Ergebnisgliederung 06

Erstattungen aus Abrechnungen - Sitzungsgelder

zu Ergebnisgliederung 16

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

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilfinanzplan Produkt 010110 Verwaltungsleitung

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zellen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen	-204.043	-244.722	-253.744	---	-261.200	-269.000	-276.900
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)							

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

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	<ul style="list-style-type: none">- 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	2024	2025	2026
laut Stellenplan	1,47	1,47	1,72

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilergebnisplan Produkt 010120 Politische Gremien

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 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	-77.735	-88.488	-96.240	-99.100	-102.100	-105.100
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-281.822	-310.100	-312.600	-318.600	-324.600	-330.600
17	= Ordentliche Aufwendungen	-359.557	-398.588	-408.840	-417.700	-426.700	-435.700
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)	-359.557	-398.588	-408.840	-417.700	-426.700	-435.700
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)	-359.557	-398.588	-408.840	-417.700	-426.700	-435.700
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)						
26	= Jahresergebnis (=Zellen 22 und 25)	-359.557	-398.588	-408.840	-417.700	-426.700	-435.700
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Internes Jahresergebnis	-359.557	-398.588	-408.840	-417.700	-426.700	-435.700

Erläuterungen

zu Ergebnisgliederung 16

290.000 EUR - Aufwand für ehrenamtliche u. sonstige Tätigkeit (Aufwandsentschädigungen u. Sitzungsabrechnungen)
20.400 EUR - Fraktionszuwendungen
1.700 EUR - Versicherungsbeiträge (Unfall und Haftpflicht)
500 EUR - Aus- und Fortbildung

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilfinanzplan Produkt 010120 Politische Gremien

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zellen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen	-371.678	-398.588	-408.840	---	-417.700	-426.700	-435.700
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)							

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

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	<ul style="list-style-type: none">- 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	2024	2025	2026
laut Stellenplan	1,27	1,27	1,27

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilergebnisplan Produkt 010130 Kommunikation und Öffentlichkeitsarbeit

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 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	-79.870	-87.774	-91.839	-94.600	-97.500	-100.500
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen	-79.870	-87.774	-91.839	-94.600	-97.500	-100.500
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)	-79.870	-87.774	-91.839	-94.600	-97.500	-100.500
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)	-79.870	-87.774	-91.839	-94.600	-97.500	-100.500
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)						
26	= Jahresergebnis (=Zellen 22 und 25)	-79.870	-87.774	-91.839	-94.600	-97.500	-100.500
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Internes Jahresergebnis	-79.870	-87.774	-91.839	-94.600	-97.500	-100.500

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilfinanzplan Produkt 010130 Kommunikation und Öffentlichkeitsarbeit

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zellen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen	-79.870	-87.774	-91.839	---	-94.600	-97.500	-100.500
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)							

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

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	<ul style="list-style-type: none">- 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	2024	2025	2026
laut Stellenplan	0,31	0,31	0,31

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilergebnisplan Produkt 010140 Repräsentation, Ehrungen und Städtepartnerschaften

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 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	-18.079	-21.958	-22.613	-23.300	-23.900	-24.600
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-40.971	-24.600	-30.400	-25.400	-25.400	-25.400
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	-6.102	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen	-65.152	-56.558	-63.013	-58.700	-59.300	-60.000
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)	-65.152	-56.558	-63.013	-58.700	-59.300	-60.000
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)	-65.152	-56.558	-63.013	-58.700	-59.300	-60.000
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)						
26	= Jahresergebnis (=Zellen 22 und 25)	-65.152	-56.558	-63.013	-58.700	-59.300	-60.000
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Internes Jahresergebnis	-65.152	-56.558	-63.013	-58.700	-59.300	-60.000

Erläuterungen

zu Ergebnisgliederung 13

U. a. Aufwendungen für Ehe- und Altersjubiläen sowie Aufwendungen für Nachrufe und Kranzspenden und für diverse kleinere Veranstaltungen
Höhere Aufwendungen für Ehrungen in 2024.

zu Ergebnisgliederung 15

U. a. Zuschüsse für Städtepartnerschaften

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilfinanzplan Produkt 010140 Repräsentation, Ehrungen und Städtepartnerschaften

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zellen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen	-52.390	-56.558	-63.013	---	-58.700	-59.300	-60.000
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)							

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

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	<ul style="list-style-type: none">- 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	2024	2025	2026
laut Stellenplan	0,50	0,50	0,50

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilergebnisplan Produkt 010150 Gleichstellung

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 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	-36.090	-37.555	-38.883	-40.000	-41.200	-42.500
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.553	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	-39.643	-42.555	-43.883	-45.000	-46.200	-47.500
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)	-39.643	-42.555	-43.883	-45.000	-46.200	-47.500
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)	-39.643	-42.555	-43.883	-45.000	-46.200	-47.500
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)						
26	= Jahresergebnis (=Zellen 22 und 25)	-39.643	-42.555	-43.883	-45.000	-46.200	-47.500
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Internes Jahresergebnis	-39.643	-42.555	-43.883	-45.000	-46.200	-47.500

Erläuterungen

zu Ergebnisgliederung 16

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

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilfinanzplan Produkt 010150 Gleichstellung

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zellen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen	-38.108	-42.555	-43.883	---	-45.000	-46.200	-47.500
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)							

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

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	<ul style="list-style-type: none">- 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	2024	2025	2026
laut Stellenplan	5,15	4,15	4,15

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilergebnisplan Produkt 010210 Zentrale Steuerung für Personal und Organisation

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 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	3.895					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	553.126					
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	557.021					
11	- Personalaufwendungen	-1.543.536	-914.596	-32.022	-1.046.247	-1.039.609	47.875
12	- Versorgungsaufwendungen	-1.314.487	-697.066	-1.725.886	-732.292	-746.683	-1.887.680
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-215.384	-211.511	-187.700	-189.900	-192.100	-194.300
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.073.407	-1.823.173	-1.945.608	-1.968.439	-1.978.392	-2.034.105
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)	-2.516.386	-1.823.173	-1.945.608	-1.968.439	-1.978.392	-2.034.105
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)	-2.516.386	-1.823.173	-1.945.608	-1.968.439	-1.978.392	-2.034.105
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)						
26	= Jahresergebnis (=Zellen 22 und 25)	-2.516.386	-1.823.173	-1.945.608	-1.968.439	-1.978.392	-2.034.105
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Internes Jahresergebnis	-2.516.386	-1.823.173	-1.945.608	-1.968.439	-1.978.392	-2.034.105

Erläuterungen

zu Ergebnislagerung 07

Ergebnis 2024: Auflösung von Pensions- und Beihilferückstellungen aufgrund des Sterbefalls eines ehemaligen Straßenbauingenieurs (421.046 EUR) und die Erstattungsverpflichtung des früheren Dienstherrn gegenüber der Stadt Salzkotten für einen in 2023 eingestellten Beamten (132.080 EUR).

zu Ergebnislagerung 11 und 12

Enthalten sind 440.398 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 und 2029 sind Personalaufwendungen für Ansprüche auf Pension und Beihilfe zu den Versorgungsaufwendungen umzugliedern (siehe Erläuterung zu Zeile 12). Des Weiteren ist eine aufwandswirksame Zuführung zu den Altersteilzeitrückstellungen i. H. v. 36.400 EUR berücksichtigt (nicht zahlungswirksam).

zu Ergebnislagerung 12

Neben den zahlungswirksamen Versorgungs- und Beihilfeaufwendungen i. H. v. 795.000 EUR wird zudem eine aufwandswirksame Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen (nicht zahlungswirksam) mit 930.886 EUR berücksichtigt. Die hohen Versorgungsaufwendungen in den Jahren 2026 und 2029 ergeben sich im Zuge der umgegliederten Rückstellungsbeträge für Pension und Beihilfe aufgrund der auslaufenden Altersteilzeit des ehem. Forstbeamten und Ordnungsamtsleiters; der Personalaufwand fällt entsprechend geringer aus.

zu Ergebnislagerung 11 und 12

Teilergebnisplan Produkt 010210 Zentrale Steuerung für Personal und Organisation

Stadt Salzkotten

Die hohen Ergebnisse 2024 ergeben sich im Wesentlichen aufgrund von nicht zahlungswirksamen überplanmäßigen Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen wegen der Einstellung zweier neuer Beamtinnen, Besoldungsanpassungen und des neuen Anspruchs der Witwe des verstorbenen Pensionärs. Des Weiteren mussten außerplanmäßig Rückstellungen für geleistete Überstunden i. H. v. 165.183 EUR und nicht genommenen Urlaub i. H. v. 106.983 EUR zugeführt und von der Stadt Salzkotten für einen in 2023 ausgeschiedenen Beamten eine Abfindung an den neuen Dienstherrn gezahlt werden.

zu Ergebnisgliederung 16

82.700 EUR - Versicherungsbeiträge
35.000 EUR - Aufwendungen für Personaleinstellungen (Stellenausschreibungen)
32.000 EUR - Mitgliedsbeiträge (u. a. Städte- und Gemeindebund, KGSt, ...)
25.000 EUR - Aus- und Fortbildung
7.000 EUR - Ausgleichsabgabe Schwerbehinderte
5.000 EUR - Honorare für Beraterleistungen
1.000 EUR - Geschäftsaufwendungen

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilfinanzplan Produkt 010210 Zentrale Steuerung für Personal und Organisation

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zellen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen	-1.362.772	-1.543.005	-1.468.810	---	-1.509.300	-1.551.100	-1.594.100
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	51.867						
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	= Summe: (Investive Einzahlungen) Auszahlungen	51.867						
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen							
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	-589.784	-439.057	-440.398		-463.039	-487.992	-513.505
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	= Summe: (Investive Auszahlungen)	-589.784	-439.057	-440.398		-463.039	-487.992	-513.505
14	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-537.917	-439.057	-440.398		-463.039	-487.992	-513.505

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Investitionen Produkt 010210 Zentrale Steuerung für Personal und Organisation

Stadt Salzkotten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
I.0101 Einzahlung in den Versorgungsfonds	-537.917	-439.057	-440.398	0	-463.039	-487.992	-513.505
20 + Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	51.867	0	0	0	0	0	0
27 - Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	-589.784	-439.057	-440.398	0	-463.039	-487.992	-513.505

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 2024 132.080 EUR eingezahlt. Dieser Betrag wurde in 2024 vom ehem. Dienstherrn als Abfindung für einen in 2023 neu eingestellte Beamten an die Stadt Salzkotten gezahlt. Zudem wurden in 2024 51.867 EUR ausgezahlt. Dieser Betrag wurde in 2024 von der Stadt Salzkotten als

Abfindung für einen in 2023 ausgeschiedenen Beamten an den neuen Dienstherrn gezahlt.

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

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	<ul style="list-style-type: none">- Wahrnehmung aller Aufgaben des Personalrates als Interessenvertretung der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter gegenüber der Verwaltungsleitung.- Wahrnehmung aller Aufgaben des Arbeitssicherheitsbeauftragten zum Gesundheitsschutz 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	2024	2025	2026
laut Stellenplan	2,81	2,80	2,80

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilergebnisplan Produkt 010220 Einrichtungen für Beschäftigte

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 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	-152.867	-171.893	-186.424	-192.000	-197.700	-203.500
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.524	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-53.824	-90.740	-91.140	-86.140	-86.140	-86.140
17	= Ordentliche Aufwendungen	-209.215	-265.133	-280.064	-280.640	-286.340	-292.140
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)	-209.215	-265.133	-280.064	-280.640	-286.340	-292.140
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)	-209.215	-265.133	-280.064	-280.640	-286.340	-292.140
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)						
26	= Jahresergebnis (=Zellen 22 und 25)	-209.215	-265.133	-280.064	-280.640	-286.340	-292.140
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Internes Jahresergebnis	-209.215	-265.133	-280.064	-280.640	-286.340	-292.140

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. Höhere Aufwendungen aufgrund der gestiegenen Anzahl der Beschäftigten.

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilfinanzplan Produkt 010220 Einrichtungen für Beschäftigte

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zellen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen	-205.513	-265.133	-280.064	---	-280.640	-286.340	-292.140
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)							

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

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	<ul style="list-style-type: none">- 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	2024	2025	2026
laut Stellenplan	3,54	3,54	3,54

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilergebnisplan Produkt 010230 Personalservice

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 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	-207.866	-267.546	-281.748	-290.200	-298.900	-307.900
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen	-207.866	-267.546	-281.748	-290.200	-298.900	-307.900
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)	-207.866	-267.546	-281.748	-290.200	-298.900	-307.900
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)	-207.866	-267.546	-281.748	-290.200	-298.900	-307.900
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)						
26	= Jahresergebnis (=Zellen 22 und 25)	-207.866	-267.546	-281.748	-290.200	-298.900	-307.900
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Internes Jahresergebnis	-207.866	-267.546	-281.748	-290.200	-298.900	-307.900

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilfinanzplan Produkt 010230 Personalservice

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zellen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen	-205.886	-267.546	-281.748	---	-290.200	-298.900	-307.900
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)							

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

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	<ul style="list-style-type: none">- 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	2024	2025	2026
laut Stellenplan	5,96	8,20	8,20

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilergebnisplan Produkt 010240 Bereitstellung von Verwaltungsinfrastruktur

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	254.760	339.543	304.835	298.513	296.169	293.654
	davon Auflösung SoPo aus Zuwendungen	254.760	339.543	304.835	298.513	296.169	293.654
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	474	200	200	200	200	200
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.673	100	100	100	100	100
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	38.548	44.200	42.945	10.945	4.945	4.945
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	14.641	50	50	50	50	50
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	313.096	384.093	348.130	309.808	301.464	298.949
11	- Personalaufwendungen	-486.157	-467.297	-510.177	-525.500	-541.300	-557.600
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-308.317	-317.240	-323.360	-304.519	-310.928	-317.596
	davon bauliche Unterhaltung	-69.703	-54.500	-54.500	-54.500	-54.500	-54.500
	Bewirtschaftung	-160.942	-171.340	-184.460	-190.619	-197.028	-203.696
	Unterhaltung Kraftfahrzeuge	-5.380	-6.800	-6.800	-6.800	-6.800	-6.800
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-429.663	-414.264	-492.688	-467.997	-452.983	-422.767
15	- Transferaufwendungen	-12.191	-34.000	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-805.997	-957.750	-1.050.790	-1.040.790	-1.039.790	-1.039.790
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.042.326	-2.190.551	-2.390.015	-2.351.806	-2.358.001	-2.350.753
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.729.230	-1.806.458	-2.041.885	-2.041.998	-2.056.537	-2.051.804
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-4.078	-3.000	-3.200	-3.200	-2.400	-2.400
21	= Finanzergebnis	-4.078	-3.000	-3.200	-3.200	-2.400	-2.400
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.733.308	-1.809.458	-2.045.085	-2.045.198	-2.058.937	-2.054.204
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)						
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-1.733.308	-1.809.458	-2.045.085	-2.045.198	-2.058.937	-2.054.204
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	32.080	34.867	33.803	34.465	35.145	35.825
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Internes Jahresergebnis	-1.701.228	-1.774.591	-2.011.282	-2.010.733	-2.023.792	-2.018.379

Erläuterungen

zu Ergebnislagerung 02 und 14

Höhere Ansätze bei der Auflösung von Sonderposten und Abschreibungen aufgrund der hohen Investitionstätigkeit nach entsprechender Zuordnung von Zuwendungen und Investitionspauschalen

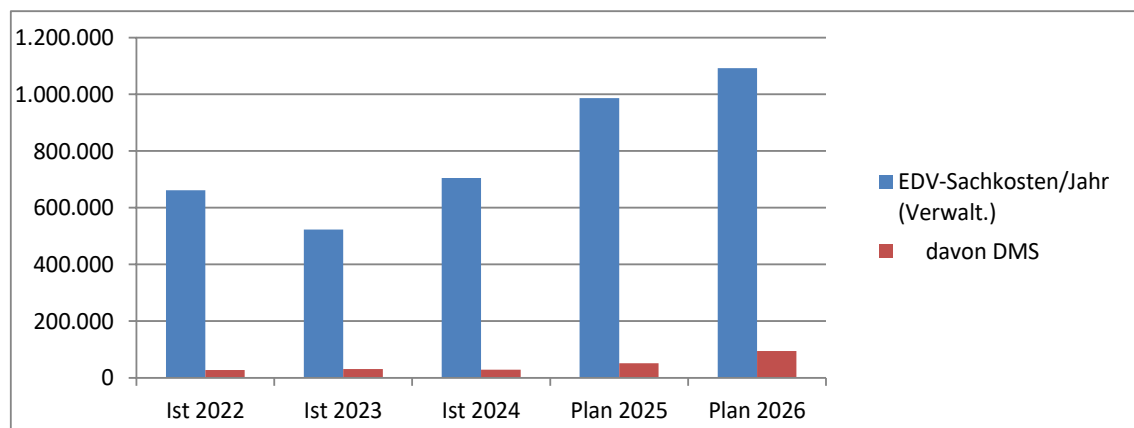
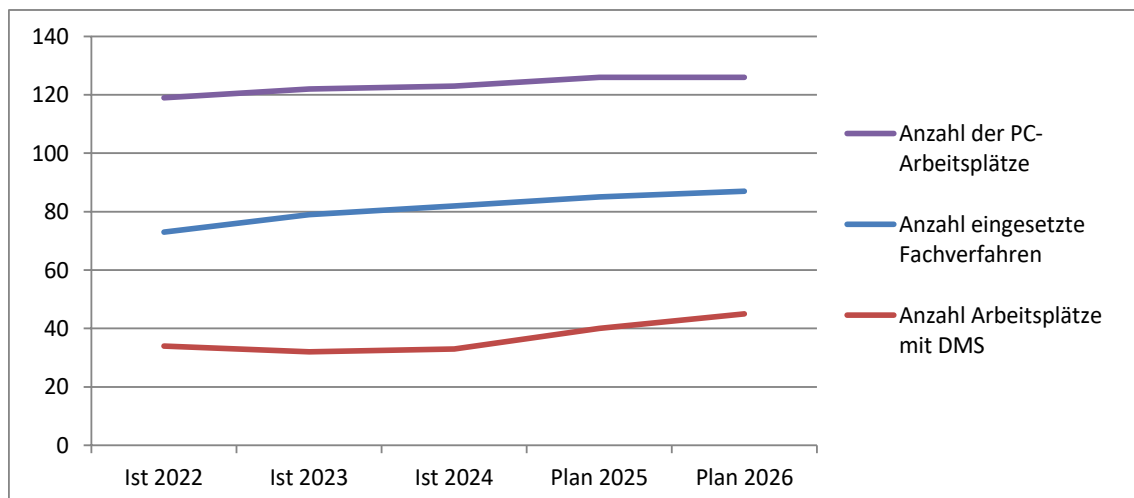
zu Ergebnislagerung 15

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

Weitere Informationen zum Produkt 010240 Bereitstellung von Verwaltungsinfrastruktur**Kennzahlen und Leistungsdaten des IT-Betriebes**

	Ist 2022	Ist 2023	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
Anzahl der PC-Arbeitsplätze (Verwaltung)	119	122	123	126	126
Anzahl der PC-Arbeitsplätze (Außenstellen) *	100	125	128	130	130
Anzahl eingesetzte Fachverfahren	73	79	82	85	87
EDV-Sachkosten/Jahr (Verwalt.)	661.725	523.454	704.622	987.000	1.092.500
davon DMS	28.320	31.040	28.872	51.720	94.251
Anzahl Arbeitsplätze mit DMS	34	32	33	40	45

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

Grafische Darstellung der Kennzahlen und Leistungsdaten

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilfinanzplan Produkt 010240 Bereitstellung von Verwaltungsinfrastruktur

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zellen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen	-1.418.221	-1.734.737	-1.857.232	---	-1.875.714	-1.902.123	-1.925.091
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	254.420						
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	29.635						
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	= Summe: (Investive Einzahlungen) Auszahlungen	284.055						
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen	-1.122.385	-100.000					
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-415.400	-241.000	-253.000		-262.000	-197.000	-197.000
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	= Summe: (Investive Auszahlungen)	-1.537.784	-341.000	-253.000		-262.000	-197.000	-197.000
14	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.253.729	-341.000	-253.000		-262.000	-197.000	-197.000

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Investitionen Produkt 010240 Bereitstellung von Verwaltungsinfrastruktur

Stadt Salzkotten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
I.0102 Ausstattung Rathaus	-297.605	-25.000	-25.000	0	-25.000	-25.000	-25.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	720	0	0	0	0	0	0
19 + Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	16.980	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-26.707	0	0	0	0	0	0
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-288.597	-25.000	-25.000	0	-25.000	-25.000	-25.000
I.0160 Kauf von Reinigungsgeräten und - maschinen	-1.760	0	0	0	0	0	0
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.760	0	0	0	0	0	0
I19.0101 Sanierung und Erweiterung Rathaus	-618.325	-100.000	0	0	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	253.700	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-872.025	-100.000	0	0	0	0	0
I21.0101 Umsetzung Sicherheitskonzept Rathaus	-112.943	0	0	0	0	0	0
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-112.943	0	0	0	0	0	0
I23.0101 Sanierung u. Erweiterung Rathaus (Ratssaal/Foyer)	-223.653	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-223.653	0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

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	<ul style="list-style-type: none">- 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	2024	2025	2026
laut Stellenplan	1,03	1,02	1,02

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilergebnisplan Produkt 010250 Versicherungen und Allgemeine Rechtsangelegenheiten

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 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	-72.653	-71.400	-68.499	-70.700	-72.800	-75.000
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-41.397	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-115.319	-123.400	-124.500	-126.900	-129.300	-131.800
17	= Ordentliche Aufwendungen	-229.368	-204.800	-202.999	-207.600	-212.100	-216.800
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)	-229.368	-204.800	-202.999	-207.600	-212.100	-216.800
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)	-229.368	-204.800	-202.999	-207.600	-212.100	-216.800
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)						
26	= Jahresergebnis (=Zellen 22 und 25)	-229.368	-204.800	-202.999	-207.600	-212.100	-216.800
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Internes Jahresergebnis	-229.368	-204.800	-202.999	-207.600	-212.100	-216.800

Erläuterungen

zu Ergebnisgliederung 13

Beratungskosten
Ergebnis 2024: sehr hohe Gerichtsverfahrenskosten

zu Ergebnisgliederung 16

118.400 EUR - Beiträge Unfall- und Haftpflichtversicherung
6.000 EUR - Anwalts- und Gerichtskosten für Gerichtsverfahren
100 EUR - Schadensfälle

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilfinanzplan Produkt 010250 Versicherungen und Allgemeine Rechtsangelegenheiten

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zellen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen	-227.061	-204.800	-202.999	---	-207.600	-212.100	-216.800
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)							

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

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	<ul style="list-style-type: none">- 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	2024	2025	2026
laut Stellenplan	2,64	2,40	2,40

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilergebnisplan Produkt 010310 Finanzmanagement

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.130	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	301.718	313.600	316.500	326.000	335.800	345.900
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	7.390	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	310.238	318.600	321.500	331.000	340.800	350.900
11	- Personalaufwendungen	-169.396	-179.377	-188.664	-194.400	-200.300	-206.400
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-40					
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.546	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
17	= Ordentliche Aufwendungen	-176.981	-186.877	-196.164	-201.900	-207.800	-213.900
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)	133.257	131.723	125.336	129.100	133.000	137.000
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)	133.257	131.723	125.336	129.100	133.000	137.000
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)						
26	= Jahresergebnis (=Zellen 22 und 25)	133.257	131.723	125.336	129.100	133.000	137.000
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Internes Jahresergebnis	133.257	131.723	125.336	129.100	133.000	137.000

Erläuterungen

zu Ergebnislagerung 06

Die vom Eigenbetrieb Stadtwerke Salzkotten zu zahlende Verwaltungskostenerstattung teilt sich wie folgt auf:
 205.725 EUR - Abwasserwerk
 72.795 EUR - Wasserwerk
 28.485 EUR - Bäderbetrieb
 9.495 EUR - Energie

zu Ergebnislagerung 07

Säumniszuschläge und Stundungszinsen

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilfinanzplan Produkt 010310 Finanzmanagement

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zellen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen	95.797	131.723	125.336	---	129.100	133.000	137.000
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)							

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

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	2024	2025	2026
laut Stellenplan	1,53	1,51	1,51

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilergebnisplan Produkt 010320 Steuerbearbeitung

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 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	-70.794	-98.498	-102.325	-105.400	-108.600	-111.900
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen	-70.794	-98.498	-102.325	-105.400	-108.600	-111.900
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)	-70.794	-98.498	-102.325	-105.400	-108.600	-111.900
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)	-70.794	-98.498	-102.325	-105.400	-108.600	-111.900
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)						
26	= Jahresergebnis (=Zellen 22 und 25)	-70.794	-98.498	-102.325	-105.400	-108.600	-111.900
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Internes Jahresergebnis	-70.794	-98.498	-102.325	-105.400	-108.600	-111.900

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilfinanzplan Produkt 010320 Steuerbearbeitung

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zellen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen	-70.921	-98.498	-102.325	---	-105.400	-108.600	-111.900
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)							

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

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		N. Blüggel / A. Utzel	
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	2024	2025	2026
laut Stellenplan	5,40	5,40	5,47

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilergebnisplan Produkt 010330 Finanzbuchhaltung

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 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	113.396	35.000	45.000	45.000	45.000	45.000
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	113.396	35.000	45.000	45.000	45.000	45.000
11	- Personalaufwendungen	-298.495	-328.817	-374.986	-386.200	-397.800	-409.700
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-40.837	-14.400	-15.150	-15.150	-15.150	-15.150
17	= Ordentliche Aufwendungen	-339.332	-343.217	-390.136	-401.350	-412.950	-424.850
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)	-225.935	-308.217	-345.136	-356.350	-367.950	-379.850
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)	-225.935	-308.217	-345.136	-356.350	-367.950	-379.850
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)						
26	= Jahresergebnis (=Zellen 22 und 25)	-225.935	-308.217	-345.136	-356.350	-367.950	-379.850
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Internes Jahresergebnis	-225.935	-308.217	-345.136	-356.350	-367.950	-379.850

Erläuterungen

zu Ergebnislsgliederung 07

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

zu Ergebnislsgliederung 16

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

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilfinanzplan Produkt 010330 Finanzbuchhaltung

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zellen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen	-292.907	-307.117	-344.036	---	-355.250	-366.850	-378.750
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)							

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

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	2024	2025	2026
laut Stellenplan	0,09	0,09	0,09

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilergebnisplan Produkt 010340 Rechnungsprüfung

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 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	-5.586	-5.772	-6.144	-6.300	-6.500	-6.700
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-26.761	-102.620	-124.800	-124.800	-124.800	-124.800
17	= Ordentliche Aufwendungen	-32.346	-108.392	-130.944	-131.100	-131.300	-131.500
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)	-32.346	-108.392	-130.944	-131.100	-131.300	-131.500
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)	-32.346	-108.392	-130.944	-131.100	-131.300	-131.500
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)						
26	= Jahresergebnis (=Zellen 22 und 25)	-32.346	-108.392	-130.944	-131.100	-131.300	-131.500
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Internes Jahresergebnis	-32.346	-108.392	-130.944	-131.100	-131.300	-131.500

Erläuterungen

zu Ergebnislagerung 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.

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilfinanzplan Produkt 010340 Rechnungsprüfung

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zellen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen	-95.525	-108.392	-130.944	---	-131.100	-131.300	-131.500
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)							

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Produktbeschreibung Produkt 010410 Bürgerservice			
Stadt Salzkotten			
Produktbereich	01	Innere Verwaltung	
Produktgruppe	0104	Servicebereiche	
Produkt	010410	Bürgerservice	
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Fachbereich Bürgerdienste		Sebastian Wessler	
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	2024	2025	2026
laut Stellenplan	2,42	2,42	2,89

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilergebnisplan Produkt 010410 Bürgerservice

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 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	-135.745	-151.195	-179.836	-185.100	-190.600	-196.200
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen	-135.745	-151.195	-179.836	-185.100	-190.600	-196.200
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)	-135.745	-151.195	-179.836	-185.100	-190.600	-196.200
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)	-135.745	-151.195	-179.836	-185.100	-190.600	-196.200
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)						
26	= Jahresergebnis (=Zellen 22 und 25)	-135.745	-151.195	-179.836	-185.100	-190.600	-196.200
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Internes Jahresergebnis	-135.745	-151.195	-179.836	-185.100	-190.600	-196.200

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilfinanzplan Produkt 010410 Bürgerservice

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zellen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen	-135.780	-151.195	-179.836	---	-185.100	-190.600	-196.200
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)							

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

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	<ul style="list-style-type: none">- 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	2024	2025	2026
laut Stellenplan	3,49	3,48	3,48

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilergebnisplan Produkt 010420 Flächenmanagement

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.876	27.876	27.876	27.876	27.876	27.875
	davon Auflösung SoPo aus Zuwendungen	27.876	27.876	27.876	27.876	27.876	27.875
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.875	2.750	2.750	2.750	2.750	2.750
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	627.429	4.218.324	332.684	332.981	332.981	332.981
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	477.896	10.637	2.631.837	3.204.837	5.907.837	6.317.837
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	1.136.075	4.259.587	2.995.147	3.568.444	6.271.444	6.681.443
11	- Personalaufwendungen	-315.677	-299.410	-311.879	-321.200	-330.900	-340.800
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-101.168	-131.590	-134.840	-131.831	-136.654	-141.828
	davon bauliche Unterhaltung	-17.359	-35.000	-42.500	-35.000	-35.000	-35.000
	Bewirtschaftung	-83.688	-89.790	-85.540	-90.031	-94.854	-100.028
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-73.638	-73.638	-73.638	-73.638	-73.638	-73.637
15	- Transferaufwendungen	-1.884	-1.700	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-75.478	-51.043	-63.653	-58.653	-58.653	-58.653
17	= Ordentliche Aufwendungen	-567.846	-557.381	-585.910	-587.222	-601.745	-616.818
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)	568.229	3.702.206	2.409.237	2.981.222	5.669.699	6.064.625
19	+ Finanzerträge	6.130	5.420	4.687	3.933	3.156	2.355
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-3.225	-180	-209.180	-257.000	-206.000	-206.000
21	= Finanzergebnis	2.905	5.240	-204.493	-253.067	-202.844	-203.645
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)	571.134	3.707.446	2.204.744	2.728.155	5.466.855	5.860.980
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)						
26	= Jahresergebnis (=Zellen 22 und 25)	571.134	3.707.446	2.204.744	2.728.155	5.466.855	5.860.980
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Internes Jahresergebnis	571.134	3.707.446	2.204.744	2.728.155	5.466.855	5.860.980

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

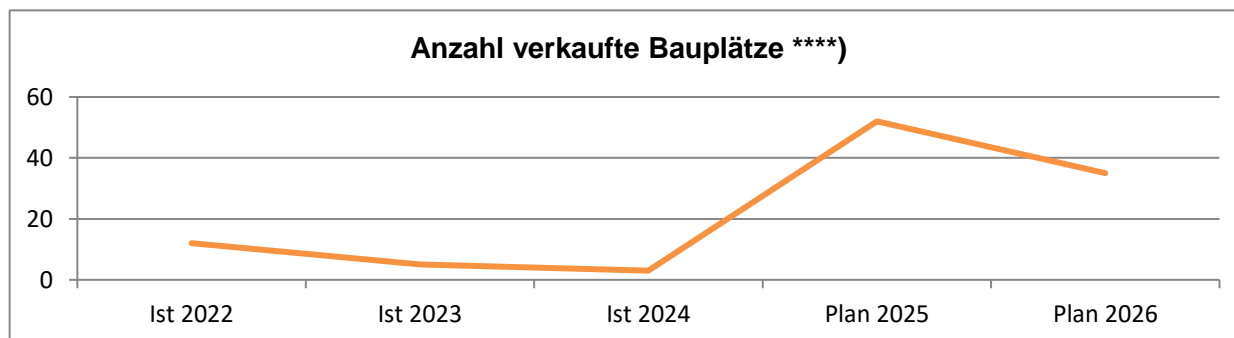
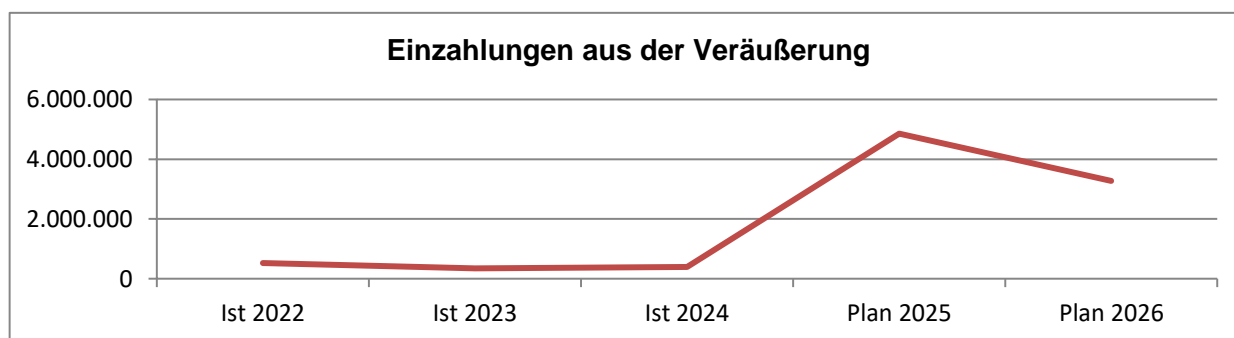
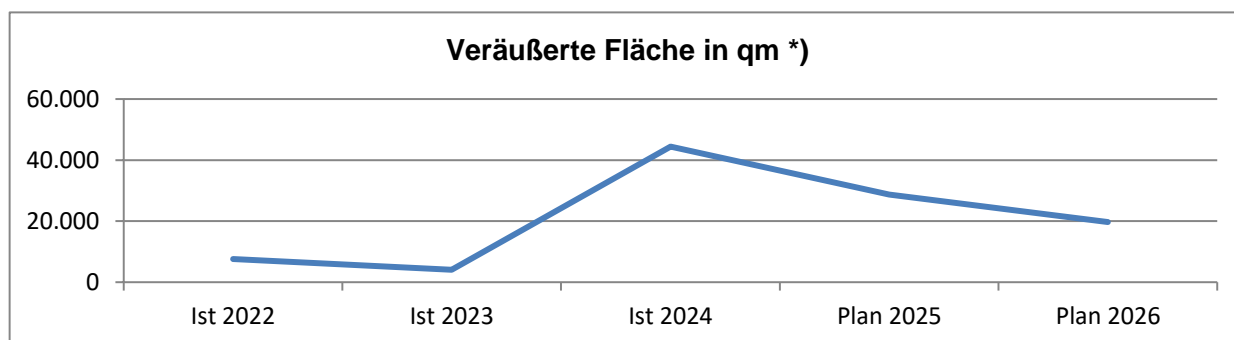
zu Ergebnisgliederung 16

Im Wesentlichen Pachtaufwendungen

Weitere Informationen zum Produkt 010420 Flächenmanagement**Kennzahlen und Leistungsdaten**

	Ist 2022	Ist 2023	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
Veräußerte Fläche in qm *)	7.589	4.072	44.417	28.754	19.653
davon Allgem. Grundverm. **)	9	288	42.781	50-1.000	50-1.000
davon Wohnbauflächen ***)	7.580	3.784	1.636	27.754	18.653
Einzahlungen aus der Veräußerung	521.466	346.749	392.629	4.856.500	3.275.000
Anzahl verkaufte Bauplätze ****)	12	5	3	52	35

- *) 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

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilfinanzplan Produkt 010420 Flächenmanagement

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zellen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen	-114.219	-133.329	-381.031	---	-430.620	-394.920	-410.795
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	850.977	4.892.500	3.300.000		3.935.000	7.305.000	7.805.000
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	= Summe: (Investive Einzahlungen) Auszahlungen	850.977	4.892.500	3.300.000		3.935.000	7.305.000	7.805.000
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-658.244	-1.950.000	-10.190.000		-2.910.000	-1.955.000	-1.720.000
08	für Baumaßnahmen	-150						
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	= Summe: (Investive Auszahlungen)	-658.394	-1.950.000	-10.190.000		-2.910.000	-1.955.000	-1.720.000
14	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	192.583	2.942.500	-6.890.000		1.025.000	5.350.000	6.085.000

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Investitionen Produkt 010420 Flächenmanagement

Stadt Salzkotten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
I.0150 Veräußerung allgem. Grundvermögen	201.434	156.500	75.000	0	5.000	5.000	5.000
19 + Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	201.434	156.500	75.000	0	5.000	5.000	5.000
I.0151 Erwerb allgem. Grundvermögen	-49.447	-1.350.000	-2.115.000	0	-1.500.000	-1.500.000	-1.500.000
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-49.297	-1.350.000	-2.115.000	0	-1.500.000	-1.500.000	-1.500.000
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-150	0	0	0	0	0	0
I.0152 Veräußerung von Wohnbaugrundstücken	52.561	4.700.000	3.200.000	0	3.900.000	7.200.000	7.700.000
19 + Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	52.561	4.700.000	3.200.000	0	3.900.000	7.200.000	7.700.000
I.0153 Erwerb Wohnbauflächen	-492.390	-450.000	-7.925.000	0	-1.310.000	-355.000	-120.000
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-492.390	-450.000	-7.925.000	0	-1.310.000	-355.000	-120.000
I.0154 Veräußerung Gewerbeflächen	162.593	36.000	25.000	0	30.000	100.000	100.000
19 + Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	162.593	36.000	25.000	0	30.000	100.000	100.000
I.0155 Erwerb Gewerbeflächen	-116.557	-150.000	-150.000	0	-100.000	-100.000	-100.000
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-116.557	-150.000	-150.000	0	-100.000	-100.000	-100.000

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

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	<ul style="list-style-type: none">- 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	2024	2025	2026
laut Stellenplan	5,50	5,99	5,99

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilergebnisplan Produkt 010430 Gebäudemanagement

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 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	1.409					
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	1.409					
11	- Personalaufwendungen	-385.059	-477.979	-481.359	-495.800	-510.700	-526.000
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.038	-3.800	-3.850	-3.900	-4.025	-4.125
	Unterhaltung Kraftfahrzeuge	-1.038	-1.800	-3.850	-3.900	-4.025	-4.125
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.479	-2.479	-3.033	-762	-762	-507
15	- Transferaufwendungen		-500				
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.110	-4.110	-4.794	-5.192	-5.521	-5.749
17	= Ordentliche Aufwendungen	-390.686	-488.868	-493.036	-505.654	-521.008	-536.381
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)	-389.277	-488.868	-493.036	-505.654	-521.008	-536.381
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)	-389.277	-488.868	-493.036	-505.654	-521.008	-536.381
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)						
26	= Jahresergebnis (=Zellen 22 und 25)	-389.277	-488.868	-493.036	-505.654	-521.008	-536.381
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Internes Jahresergebnis	-389.277	-488.868	-493.036	-505.654	-521.008	-536.381

Erläuterungen

zu Ergebnisgliederung 11

Höhere Personalaufwendungen aufgrund der Ausweitung des Stellenplans 2025 beim Produkt

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilfinanzplan Produkt 010430 Gebäudemanagement

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zellen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen	-387.957	-486.389	-490.003	---	-504.892	-520.246	-535.874
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	-230						
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	= Summe: (Investive Auszahlungen)	-230		-100.000				
14	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-230		-100.000				

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Investitionen Produkt 010430 Gebäudemanagement

Stadt Salzkotten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
I.0161 Ingenieurleistungen (Baunebenkosten)	0	0	-100.000	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	0	-100.000	0	0	0	0
I23.0141 Kastenwagen für Hausmeister	-230	0	0	0	0	0	0
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-230	0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

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	
		Kilian Klemme (Vertretung)	
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 Grabbereitigung und Friedhofspflege. Leistungen der Hochbauunterhaltung. Erbringung von Serviceleistungen		
Allgemeine Ziele	<ul style="list-style-type: none">- 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	2024	2025	2026
laut Stellenplan	31,16	33,16	36,16

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilergebnisplan Produkt 010440 Bauhof

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	157.507	182.181	156.534	155.489	123.644	118.438
	davon Auflösung SoPo aus Zuwendungen	157.507	182.181	156.534	155.489	123.644	118.438
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.138					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	68.546	65.000	65.000	65.000	67.000	57.500
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	43.245					
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	270.435	247.181	221.534	220.489	190.644	175.938
11	- Personalaufwendungen	-1.902.883	-2.406.692	-2.342.074	-2.669.800	-2.749.900	-2.832.500
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-219.084	-287.520	-346.730	-327.543	-331.066	-334.161
	davon bauliche Unterhaltung	-6.861	-23.200	-23.000	-23.000	-23.000	-24.000
	Bewirtschaftung	-25.307	-25.560	-26.480	-27.943	-29.516	-31.211
	Unterhaltung Kraftfahrzeuge	-158.162	-218.660	-245.450	-224.800	-226.750	-227.150
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-208.725	-254.087	-251.887	-290.312	-267.499	-302.248
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-62.772	-67.110	-73.500	-73.500	-73.500	-74.500
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.393.465	-3.015.409	-3.014.191	-3.361.155	-3.421.965	-3.543.409
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)	-2.123.029	-2.768.228	-2.792.657	-3.140.666	-3.231.321	-3.367.471
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)	-2.123.029	-2.768.228	-2.792.657	-3.140.666	-3.231.321	-3.367.471
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)						
26	= Jahresergebnis (=Zellen 22 und 25)	-2.123.029	-2.768.228	-2.792.657	-3.140.666	-3.231.321	-3.367.471
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	516.000	372.342	416.802	416.802	416.802	416.802
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Internes Jahresergebnis	-1.607.029	-2.395.886	-2.375.855	-2.723.864	-2.814.519	-2.950.669

Erläuterungen

zu Ergebnislagerung 02 und 14

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

zu Ergebnislagerung 11

Höhere Personalaufwendungen aufgrund der Ausweitung des Stellenplans beim Produkt
Zur Konsolidierung wurden die zahlungswirksamen Personalaufwendungen in 2026 um 250.000 EUR beim Produkt pauschal gekürzt.

zu Ergebnislagerung 13

bauliche Unterhaltung

Neben dem allgemeinen Bedarf ist für 2026 folgende Unterhaltungsmaßnahme berücksichtigt:
16.000 EUR - Miete Container (Umkleide)

zu Ergebnislagerung 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.

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilfinanzplan Produkt 010440 Bauhof								
Stadt Salzkotten								
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zellen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen	-2.109.125	-2.696.322	-2.697.304	---	-3.005.843	-3.087.466	-3.183.661
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	43.249	20.000	20.000		20.000	10.000	10.000
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	= Summe: (Investive Einzahlungen) Auszahlungen	43.249	20.000	20.000		20.000	10.000	10.000
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen	-2.498						
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-434.467	-362.000	-425.000		-400.000	-350.000	-350.000
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	= Summe: (Investive Auszahlungen)	-436.965	-362.000	-425.000		-400.000	-350.000	-350.000
14	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-393.716	-342.000	-405.000		-380.000	-340.000	-340.000

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Investitionen Produkt 010440 Bauhof

Stadt Salzkotten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
I.0170 Verkauf von Fahrzeugen (Bauhof)	4	20.000	20.000	0	20.000	10.000	10.000
19 + Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	4	20.000	20.000	0	20.000	10.000	10.000
I.0171 Kauf von Fahrzeugen und Geräten (Bauhof)	-434.467	-362.000	-425.000	0	-400.000	-350.000	-350.000
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-434.467	-362.000	-425.000	0	-400.000	-350.000	-350.000
I22.0101 Bau von Photovoltaikanlagen	-2.498	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-2.498	0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilergebnisplan Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	248.680	346.307	342.644	332.083	330.441	330.333
	davon Auflösung SoPo aus Zuwendungen	248.680	334.307	330.644	320.083	318.441	318.333
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	289.215	283.300	319.000	319.000	319.000	319.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.252	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	68.928	61.750	8.100	43.100	8.100	82.100
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	52.545	70.350	71.350	71.350	71.350	71.350
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	670.620	763.607	742.994	767.433	730.791	804.683
11	- Personalaufwendungen	-737.602	-796.289	-917.753	-945.400	-973.800	-1.003.000
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-437.170	-486.850	-520.570	-523.748	-530.181	-535.385
	davon bauliche Unterhaltung	-33.527	-43.000	-42.000	-40.500	-42.000	-43.000
	Bewirtschaftung	-74.002	-67.200	-75.170	-78.848	-82.781	-86.985
	Unterhaltung Kraftfahrzeuge	-71.041	-64.050	-65.700	-65.700	-65.700	-65.700
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-329.471	-379.247	-411.932	-442.354	-440.478	-444.906
15	- Transferaufwendungen	-9.200	-9.400	-9.400	-9.400	-9.400	-9.400
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-189.908	-252.170	-180.570	-219.570	-180.570	-261.450
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.703.351	-1.923.956	-2.040.225	-2.140.472	-2.134.429	-2.254.141
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.032.731	-1.160.349	-1.297.231	-1.373.039	-1.403.638	-1.449.458
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-2.881					
21	= Finanzergebnis	-2.881					
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.035.612	-1.160.349	-1.297.231	-1.373.039	-1.403.638	-1.449.458
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)						
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-1.035.612	-1.160.349	-1.297.231	-1.373.039	-1.403.638	-1.449.458
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Internes Jahresergebnis	-1.035.612	-1.160.349	-1.297.231	-1.373.039	-1.403.638	-1.449.458

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilfinanzplan Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zellen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen	-949.987	-1.124.609	-1.225.143	---	-1.259.968	-1.290.801	-1.332.085
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	113.770	120.000	135.000		140.000	145.000	150.000
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen		5.000	5.000		1.000		
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	= Summe: (Investive Einzahlungen) Auszahlungen	113.770	125.000	140.000		141.000	145.000	150.000
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen	-365.267	-1.050.000	-500.000		-171.000		
08	(Verpflichtungsermächtigungen)					(-40.000)		
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-910.059	-300.000	-610.000		-110.000	-410.000	-160.000
09	(Verpflichtungsermächtigungen)						(-300.000)	
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	= Summe: (Investive Auszahlungen)	-1.275.326	-1.350.000	-1.110.000		-281.000	-410.000	-160.000
13	(Verpflichtungsermächtigungen)					(-40.000)	(-300.000)	
14	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.161.557	-1.225.000	-970.000		-140.000	-265.000	-10.000
14	(Verpflichtungsermächtigungen)					(-40.000)	(-300.000)	

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

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	<ul style="list-style-type: none">- 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	2024	2025	2026
laut Stellenplan	0,45	0,45	0,45

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilergebnisplan Produkt 020110 Statistik und Wahlen

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 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	35.621	55.000		35.000		74.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	35.621	55.000		35.000		74.000
11	- Personalaufwendungen	-35.823	-31.756	-31.553	-32.500	-33.600	-34.700
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-35.807	-84.000		-39.000		-84.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	-71.630	-115.756	-31.553	-71.500	-33.600	-118.700
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)	-36.008	-60.756	-31.553	-36.500	-33.600	-44.700
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)	-36.008	-60.756	-31.553	-36.500	-33.600	-44.700
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)						
26	= Jahresergebnis (=Zellen 22 und 25)	-36.008	-60.756	-31.553	-36.500	-33.600	-44.700
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Internes Jahresergebnis	-36.008	-60.756	-31.553	-36.500	-33.600	-44.700

Erläuterungen

zu Ergebnisgliederung 06 und 16

2024 Europawahl
2025 Bundestagswahl und Kommunalwahl
2027 Landtagswahl
2029 Europawahl

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilfinanzplan Produkt 020110 Statistik und Wahlen

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zellen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen	-34.951	-60.756	-31.553	---	-36.500	-33.600	-44.700
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)							

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Investitionen Produkt 020110 Statistik und Wahlen

Stadt Salzkotten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
I.0102 Ausstattung Rathaus	-6.837	0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

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		Thomas Peitzmeier	
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 Landesimmissionsschutzgesetz NRW Landesabfallgesetz NRW Landeshundegesetz NRW Bestattungsgesetz NRW Verwaltungsverfahrensgesetz NRW		
Anzahl Stellen	2024	2025	2026
laut Stellenplan	1,18	1,18	0,84

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilergebnisplan Produkt 020210 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.557	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.473	6.750	8.100	8.100	8.100	8.100
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	9.084	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	40.114	11.750	15.100	15.100	15.100	15.100
11	- Personalaufwendungen	-74.725	-89.107	-104.373	-107.400	-110.700	-114.000
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-51.133	-43.000	-48.300	-48.300	-48.300	-48.300
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-30.967	-27.500	-29.500	-29.500	-29.500	-29.500
17	= Ordentliche Aufwendungen	-156.826	-159.607	-182.173	-185.200	-188.500	-191.800
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)	-116.711	-147.857	-167.073	-170.100	-173.400	-176.700
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)	-116.711	-147.857	-167.073	-170.100	-173.400	-176.700
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)						
26	= Jahresergebnis (=Zellen 22 und 25)	-116.711	-147.857	-167.073	-170.100	-173.400	-176.700
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Internes Jahresergebnis	-116.711	-147.857	-167.073	-170.100	-173.400	-176.700

Erläuterungen

zu Ergebnislagerung 07

Bußgelder

zu Ergebnislagerung 13

47.300 EUR - Sonstige Aufwendungen für ordnungsbehördliche Maßnahmen
 Ansatzhöhung der Ordnungsbehörde von 42.000 EUR auf 47.300 EUR
 1.000 EUR - Verbrauchsmittel Ungezieferbekämpfung

zu Ergebnislagerung 16

26.000 EUR - Unterbringung von Fundtieren
 Ansatzhöhung der Tierheimkosten von 24.000 EUR auf 26.000 EUR.

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilfinanzplan Produkt 020210 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zellen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen	-110.752	-147.857	-167.073	---	-170.100	-173.400	-176.700
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)							

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Produktbeschreibung Produkt 020220 Gewerbewesen			
Stadt Salzkotten			
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung	
Produktgruppe	0202	Ordnungsangelegenheiten	
Produkt	020220	Gewerbewesen	
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Fachbereich Bürgerdienste		Thomas Peitzmeier	
Beschreibung	Bearbeitung von Gewerbeanzeigen. Erteilung von gewerbe- und gaststättenrechtlichen Erlaubnissen, sowie die Gewerbeüberwachung.		
Allgemeine Ziele	<ul style="list-style-type: none">- Überwachung und Registrierung der Gewerbebetriebe- 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	2024	2025	2026
laut Stellenplan	0,62	0,62	0,12

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilergebnisplan Produkt 020220 Gewerbewesen

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.887	19.000	20.500	20.500	20.500	20.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	19.887	19.000	20.500	20.500	20.500	20.500
11	- Personalaufwendungen	-62.189	-65.599	-70.488	-72.700	-74.900	-77.200
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen	-62.189	-65.599	-70.488	-72.700	-74.900	-77.200
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)	-42.302	-46.599	-49.988	-52.200	-54.400	-56.700
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)	-42.302	-46.599	-49.988	-52.200	-54.400	-56.700
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)						
26	= Jahresergebnis (=Zellen 22 und 25)	-42.302	-46.599	-49.988	-52.200	-54.400	-56.700
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Internes Jahresergebnis	-42.302	-46.599	-49.988	-52.200	-54.400	-56.700

Erläuterungen

zu Ergebnisgliederung 04

Verwaltungsgebühren für Gewerbe- und Gaststättenangelegenheiten

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilfinanzplan Produkt 020220 Gewerbewesen

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zellen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen	-42.140	-46.599	-49.988	---	-52.200	-54.400	-56.700
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)							

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

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		Thomas Peitzmeier	
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	<ul style="list-style-type: none">- 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	2024	2025	2026
laut Stellenplan	1,36	1,36	1,31

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilergebnisplan Produkt 020230 Sicherung des öffentlichen Straßenverkehrs

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	450	13.500	13.500	13.500	13.500	13.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	27.930	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	28.380	73.500	73.500	73.500	73.500	73.500
11	- Personalaufwendungen	-49.487	-54.990	-89.775	-92.500	-95.300	-98.200
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen		-46.500	-47.500	-48.500	-49.500	-49.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-877	-856	-634	-634	-634	-634
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen	-50.364	-102.346	-137.909	-141.634	-145.434	-148.334
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)	-21.985	-28.846	-64.409	-68.134	-71.934	-74.834
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)	-21.985	-28.846	-64.409	-68.134	-71.934	-74.834
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)						
26	= Jahresergebnis (=Zellen 22 und 25)	-21.985	-28.846	-64.409	-68.134	-71.934	-74.834
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Internes Jahresergebnis	-21.985	-28.846	-64.409	-68.134	-71.934	-74.834

Erläuterungen

zu Ergebnislagerung 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 Ergebnislagerung 07

Zwangs-, Buß- und Verwarnungsgelder

zu Ergebnislagerung 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.

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilfinanzplan Produkt 020230 Sicherung des öffentlichen Straßenverkehrs

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zellen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen	-22.570	-27.990	-63.775	---	-67.500	-71.300	-74.200
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)							

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Produktbeschreibung Produkt 020240 Einwohnerwesen			
Stadt Salzkotten			
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung	
Produktgruppe	0202	Ordnungsangelegenheiten	
Produkt	020240	Einwohnerwesen	
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Fachbereich Bürgerdienste		Sebastian Wessler	
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	2024	2025	2026
laut Stellenplan	2,53	2,53	3,00

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilergebnisplan Produkt 020240 Einwohnerwesen

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	222.871	190.000	220.000	220.000	220.000	220.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	222.871	190.000	220.000	220.000	220.000	220.000
11	- Personalaufwendungen	-140.933	-156.547	-185.308	-190.900	-196.500	-202.400
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-153.318	-140.000	-155.000	-155.000	-155.000	-155.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen	-294.251	-296.547	-340.308	-345.900	-351.500	-357.400
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)	-71.381	-106.547	-120.308	-125.900	-131.500	-137.400
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)	-71.381	-106.547	-120.308	-125.900	-131.500	-137.400
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)						
26	= Jahresergebnis (=Zellen 22 und 25)	-71.381	-106.547	-120.308	-125.900	-131.500	-137.400
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Internes Jahresergebnis	-71.381	-106.547	-120.308	-125.900	-131.500	-137.400

Erläuterungen

zu Ergebnisgliederung 04

Verwaltungsgebühren für Personalausweise, Reisepässe, pp.

zu Ergebnisgliederung 13

Sachausgaben für Personalausweise, Reisepässe, pp.

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilfinanzplan Produkt 020240 Einwohnerwesen

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zellen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen	-69.390	-106.547	-120.308	---	-125.900	-131.500	-137.400
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)							

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

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	2024	2025	2026
laut Stellenplan	3,73	3,68	3,73

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilergebnisplan Produkt 020250 Personenstandswesen

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	32.278	40.000	42.000	42.000	42.000	42.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.026	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	43.304	41.800	43.800	43.800	43.800	43.800
11	- Personalaufwendungen	-271.833	-293.450	-284.865	-293.400	-302.100	-311.100
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.259	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen	-274.092	-295.850	-287.265	-295.800	-304.500	-313.500
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)	-230.788	-254.050	-243.465	-252.000	-260.700	-269.700
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)	-230.788	-254.050	-243.465	-252.000	-260.700	-269.700
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)						
26	= Jahresergebnis (=Zellen 22 und 25)	-230.788	-254.050	-243.465	-252.000	-260.700	-269.700
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Internes Jahresergebnis	-230.788	-254.050	-243.465	-252.000	-260.700	-269.700

Erläuterungen

zu Ergebnisgliederung 04

Standesamtsgebühren

zu Ergebnisgliederung 05

Erträge aus Verkauf von Familienstammbüchern

zu Ergebnisgliederung 13

Sachkosten für Familienstammbücher, Blumen, Dekoration, pp.

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilfinanzplan Produkt 020250 Personenstandswesen

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zellen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen	-230.903	-254.050	-243.465	---	-252.000	-260.700	-269.700
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)							

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

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		Thomas Peitzmeier	
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	<ul style="list-style-type: none">- 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	2024	2025	2026
laut Stellenplan	2,19	2,19	2,06

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilergebnisplan Produkt 020310 Feuer- und Katastrophenschutz

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	248.680	346.307	342.644	332.083	330.441	330.333
	davon Auflösung SoPo aus Zuwendungen	248.680	334.307	330.644	320.083	318.441	318.333
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.173	16.800	18.000	18.000	18.000	18.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	226	100	100	100	100	100
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.833					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	15.532	9.350	9.350	9.350	9.350	9.350
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	280.443	372.557	370.094	359.533	357.891	357.783
11	- Personalaufwendungen	-102.611	-104.840	-151.391	-156.000	-160.700	-165.400
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-230.459	-254.950	-267.370	-269.548	-274.981	-280.185
	davon bauliche Unterhaltung	-33.527	-43.000	-42.000	-40.500	-42.000	-43.000
	Bewirtschaftung	-74.002	-67.200	-75.170	-78.848	-82.781	-86.985
	Unterhaltung Kraftfahrzeuge	-71.041	-64.050	-65.700	-65.700	-65.700	-65.700
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-328.595	-378.391	-411.298	-441.720	-439.844	-444.272
15	- Transferaufwendungen	-9.200	-9.400	-9.400	-9.400	-9.400	-9.400
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-123.134	-140.670	-151.070	-151.070	-151.070	-147.950
17	= Ordentliche Aufwendungen	-793.999	-888.251	-990.529	-1.027.738	-1.035.995	-1.047.207
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)	-513.556	-515.694	-620.435	-668.205	-678.104	-689.424
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-2.881					
21	= Finanzergebnis	-2.881					
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)	-516.437	-515.694	-620.435	-668.205	-678.104	-689.424
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)						
26	= Jahresergebnis (=Zellen 22 und 25)	-516.437	-515.694	-620.435	-668.205	-678.104	-689.424
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Internes Jahresergebnis	-516.437	-515.694	-620.435	-668.205	-678.104	-689.424

Erläuterungen

zu Ergebnisgliederung 02 und 14

Höhere Ansätze bei der Auflösung von Sonderposten und Abschreibungen aufgrund der hohen Investitionstätigkeit nach entsprechender Zuordnung von Investitionspauschalen

zu Ergebnisgliederung 04

Kostenerstattungen für Feuerwehreinsätze und Brandschau

zu Ergebnisgliederung 06

Ergebnis 2024: im Wesentlichen Kostenerstattungen vom Kreis Paderborn für IDF-Lehrgangskosten 2024

zu Ergebnisgliederung 13

bauliche Unterhaltung

Neben dem allgemeinen Bedarf ist für 2026 folgende Unterhaltungsmaßnahme berücksichtigt:

Teilergebnisplan Produkt 020310 Feuer- und Katastrophenschutz

Stadt Salzkotten

- Gerätehaus Thüle: 4.000 EUR - Malerarbeiten

zu Ergebnislagerung 15

Zuschuss an die Freiwillige Feuerwehr gemäß Beschluss Hauptausschuss v. 15.05.1998

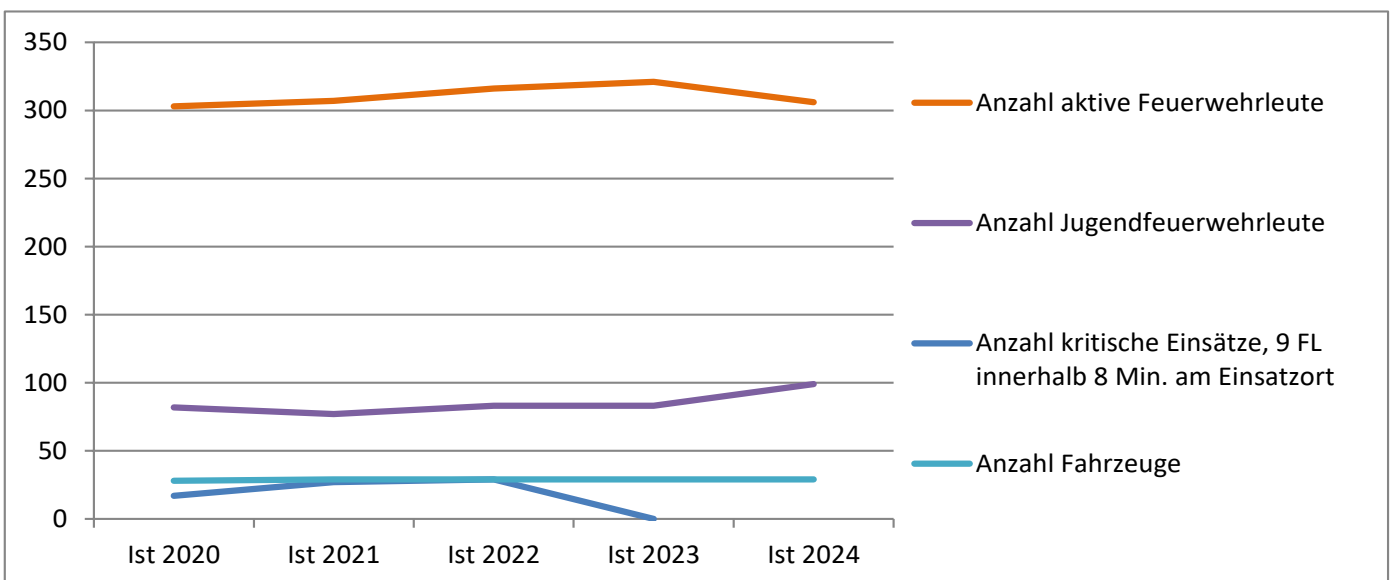
Weitere Informationen zum Produkt 020310 Feuer- und Katastrophenschutz

Kennzahlen und Leistungsdaten

	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Ist 2024
Anzahl <u>kritische</u> Einsätze, 9 FL innerhalb 8 Min. am Einsatzort	17	27	29	**	**
Erreichungsgrad (Soll / Ist) *	75% / 68%	75% / 74,07%	75% / 75,86%	**	**
Anz. <u>krit.</u> Einsätze, 7 weitere FL innerhalb 13 Min. am Einsatzort	24	23	24	**	**
Erreichungsgrad (Soll / Ist) *	90% / 96%	90% / 91,3%	90% / 95,83%	**	**
Anzahl aktive Feuerwehrleute	303	307	316	321	306
Anzahl Jugendfeuerwehrleute	82	77	83	83	99
Anzahl Fahrzeuge	28	29	29	29	29

* 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

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilfinanzplan Produkt 020310 Feuer- und Katastrophenschutz

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zellen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen	-439.281	-480.810	-548.981	---	-555.768	-565.901	-572.685
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	113.770	120.000	135.000		140.000	145.000	150.000
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen		5.000	5.000		1.000		
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	= Summe: (Investive Einzahlungen) Auszahlungen	113.770	125.000	140.000		141.000	145.000	150.000
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen	-365.267	-1.050.000	-500.000		-171.000		
08	(Verpflichtungsermächtigungen)					(-40.000)		
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-910.059	-300.000	-610.000		-110.000	-410.000	-160.000
09	(Verpflichtungsermächtigungen)						(-300.000)	
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	= Summe: (Investive Auszahlungen)	-1.275.326	-1.350.000	-1.110.000		-281.000	-410.000	-160.000
13	(Verpflichtungsermächtigungen)					(-40.000)	(-300.000)	
14	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.161.557	-1.225.000	-970.000		-140.000	-265.000	-10.000
14	(Verpflichtungsermächtigungen)					(-40.000)	(-300.000)	

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Investitionen Produkt 020310 Feuer- und Katastrophenschutz

Stadt Salzkotten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
I.0201 Feuerschutzpauschale	113.770	120.000	135.000	0	140.000	145.000	150.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	113.770	120.000	135.000	0	140.000	145.000	150.000
I.0202 Kauf von Ausrüstung und Geräten (Feuerwehr)	-50.305	-100.000	-110.000	0	-110.000	-110.000	-110.000
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-50.305	-100.000	-110.000	0	-110.000	-110.000	-110.000
I.0205 Kauf von Feuerwehrfahrzeugen	-859.754	-200.000	-500.000	-300.000	0	-300.000	-50.000
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-859.754	-200.000	-500.000	-300.000	0	-300.000	-50.000
I.0206 Verkauf von Feuerwehrfahrzeugen	0	5.000	5.000	0	1.000	0	0
19 + Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0	5.000	5.000	0	1.000	0	0
I15.0201 Aufbau eines Sirenenwarnsystems	0	0	0	-40.000	-40.000	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	0	0	-40.000	-40.000	0	0
I22.0101 Bau von Photovoltaikanlagen	-207	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-207	0	0	0	0	0	0
ISK27.0201 Neubau Feuerwehrlagerhalle	0	0	0	0	-131.000	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	0	0	0	-131.000	0	0
IUP21.0201 Neubau Feuerwehrgerätehaus Upsprunge	-132.279	-1.000.000	-500.000	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-132.279	-1.000.000	-500.000	0	0	0	0
IVL18.0202 Neubau Feuerwehrgerätehaus Verlar	-232.782	-50.000	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-232.782	-50.000	0	0	0	0	0

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilergebnisplan Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.164.962	2.024.713	2.308.832	2.467.811	2.525.292	2.670.327
	davon Auflösung SoPo aus Zuwendungen	1.109.300	993.861	1.051.213	1.112.811	1.120.292	1.115.327
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	548.074	550.000	650.000	700.000	700.000	750.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.528	4.100	4.700	4.700	4.700	4.700
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	121.129	106.675	100.225	100.225	96.722	88.386
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	2.838.694	2.685.488	3.063.757	3.272.736	3.326.714	3.513.413
11	- Personalaufwendungen	-1.219.278	-1.273.691	-1.397.992	-1.440.100	-1.483.200	-1.527.700
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.199.135	-2.496.190	-2.421.060	-2.288.911	-2.333.079	-2.405.679
	davon bauliche Unterhaltung	-603.210	-620.000	-438.900	-256.500	-243.500	-256.000
	Bewirtschaftung	-985.812	-1.043.130	-1.082.660	-1.133.811	-1.188.379	-1.246.629
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.729.455	-1.717.462	-1.685.724	-1.867.860	-1.880.401	-1.862.029
15	- Transferaufwendungen	-1.130.829	-1.181.710	-1.619.350	-1.765.350	-1.865.350	-1.965.350
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-267.997	-304.050	-324.960	-329.510	-334.200	-336.860
17	= Ordentliche Aufwendungen	-6.546.694	-6.973.103	-7.449.086	-7.691.731	-7.896.230	-8.097.618
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)	-3.708.001	-4.287.615	-4.385.329	-4.418.995	-4.569.516	-4.584.205
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)	-3.708.001	-4.287.615	-4.385.329	-4.418.995	-4.569.516	-4.584.205
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)						
26	= Jahresergebnis (=Zellen 22 und 25)	-3.708.001	-4.287.615	-4.385.329	-4.418.995	-4.569.516	-4.584.205
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-105.323	-102.245	-103.142	-103.142	-103.142	-103.142
29	= Internes Jahresergebnis	-3.813.323	-4.389.860	-4.488.471	-4.522.137	-4.672.658	-4.687.347

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilfinanzplan Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zellen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen	-3.507.341	-3.670.689	-3.851.043	---	-3.718.171	-3.860.129	-3.879.889
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	531.021	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	531.021	977.818	977.818				
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			-51.000				
08	für Baumaßnahmen	-229.888	-1.600.000	-1.970.000		-4.230.000	-2.045.000	-1.270.000
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-568.389	-365.700	-755.100		-436.000	-411.000	-429.000
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	= Summe: (Investive Auszahlungen)	-798.277	-1.965.700	-2.776.100		-4.666.000	-2.456.000	-1.699.000
14	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-267.256	-987.882	-1.798.282		-4.666.000	-2.456.000	-1.699.000

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

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		Josef Eich	
Beschreibung	Grundsatzentscheidungen zu verschiedenen Aufgaben, Schulentwicklungsplanung, Schulorganisation, Bereitstellung und Betrieb von Schule und schulischen Einrichtungen.		
Allgemeine Ziele	<ul style="list-style-type: none">- 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 Verordnungen und Erlasse, z. B. VO über Bildungsgänge, Schülerfahrkostenverordnung, pp SGB VII (Unfallversicherung)		
Anzahl Stellen	2024	2025	2026
laut Stellenplan	4,19	4,19	4,19

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilergebnisplan Produkt 030110 Zentrale Leistungen des Schulträgers

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	86.571	11.265	11.034	11.000	11.000	11.000
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	86.571	11.265	11.034	11.000	11.000	11.000
11	- Personalaufwendungen	-245.577	-283.455	-381.476	-393.000	-404.800	-417.000
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-35.224	-36.500	-61.500	-56.000	-56.000	-56.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen		-28.440		-46.000	-46.000	-46.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.013	-9.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	-289.814	-357.395	-452.976	-505.000	-516.800	-529.000
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)	-203.243	-346.130	-441.942	-494.000	-505.800	-518.000
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)	-203.243	-346.130	-441.942	-494.000	-505.800	-518.000
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)						
26	= Jahresergebnis (=Zellen 22 und 25)	-203.243	-346.130	-441.942	-494.000	-505.800	-518.000
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Internes Jahresergebnis	-203.243	-346.130	-441.942	-494.000	-505.800	-518.000

Erläuterungen

zu Ergebnislagerung 02

Landeszufwendung nach dem Gesetz zur Förderung kommunaler Aufwendungen für die schulische Inklusion
Ansatzreduzierung, da die Bundeszufwendung 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) mit dem Jahr 2024 ausgelaufen ist.

zu Ergebnislagerung 13

56.000 EUR - Sachausgaben für IT-Administration durch externen IT-Dienstleister
5.500 EUR - Beratungskosten Medienentwicklungsplan

zu Ergebnislagerung 15

Ansatz 2025: Zuschuss Montessorischule Salzkotten e. V.

Mit Beginn des ersten G9-Abiturs im Schuljahr 2026/2027 zum 01.08.2026 wird der Investitionszuschuss an das Liebfrauegymnasium (LFG) in Büren von der Stadt Salzkotten i. H. v. 1,84 Mio. EUR zur Sanierung und Erweiterung über 40 Jahre aufwandswirksam aufgelöst.

zu Ergebnislagerung 16

Arbeitssicherheitstechnische Betreuung von Schulen und OGS

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilfinanzplan Produkt 030110 Zentrale Leistungen des Schulträgers

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zellen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen	-212.982	-346.130	-441.942	---	-448.000	-459.800	-472.000
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	258.904						
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	258.904						
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)	258.904						

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Investitionen Produkt 030110 Zentrale Leistungen des Schulträgers

Stadt Salzkotten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
I.0321 Digitalisierung Grundschulen (Digitalpakt)	258.904	0	0	0	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	258.904	0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Produktbeschreibung Produkt 030120 Grundschulen			
Stadt Salzkotten			
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben	
Produktgruppe	0301	Schulen	
Produkt	030120	Grundschulen	
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Fachbereich Bildung und Soziales		Josef Eich	
Beschreibung	Betrieb von Grundschulen mit schulischen Einrichtungen, soweit Aufgabe des Schulträgers (äußere Schulangelegenheit). Entscheidungen zu notwendigen Organisationsfragen. Organisation der Gesicherten Grundschule und der Offenen Ganztagschule. Die offene Ganztagschule 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 Verordnungen und Erlasse, z. B. VO über Bildungsgänge, Schülerfahrkostenverordnung, pp		
Anzahl Stellen	2024	2025	2026
laut Stellenplan	15,32	15,44	16,32

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilergebnisplan Produkt 030120 Grundschulen

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.331.370	1.333.958	1.616.512	1.775.526	1.837.477	2.001.933
	davon Auflösung SoPo aus Zuwendungen	534.048	451.973	482.527	544.126	556.077	570.533
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	548.074	550.000	650.000	700.000	700.000	750.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	604	1.400	1.900	1.900	1.900	1.900
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	76.824	74.496	74.496	74.496	74.496	74.496
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	1.956.871	1.959.854	2.342.908	2.551.922	2.613.873	2.828.329
11	- Personalaufwendungen	-771.622	-729.539	-731.706	-753.800	-776.300	-799.600
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-864.780	-874.130	-917.270	-864.742	-906.764	-921.305
	davon bauliche Unterhaltung	-196.779	-148.000	-156.900	-76.500	-91.500	-76.000
	Bewirtschaftung	-509.226	-516.780	-548.870	-574.142	-601.064	-629.755
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-904.167	-927.645	-887.429	-1.022.035	-1.043.527	-1.067.565
15	- Transferaufwendungen	-1.021.309	-1.043.750	-1.506.750	-1.606.750	-1.706.750	-1.806.750
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-139.352	-149.870	-157.580	-159.730	-161.620	-162.580
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.701.230	-3.724.934	-4.200.735	-4.407.057	-4.594.961	-4.757.800
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)	-1.744.359	-1.765.080	-1.857.827	-1.855.135	-1.981.088	-1.929.471
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)	-1.744.359	-1.765.080	-1.857.827	-1.855.135	-1.981.088	-1.929.471
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)						
26	= Jahresergebnis (=Zellen 22 und 25)	-1.744.359	-1.765.080	-1.857.827	-1.855.135	-1.981.088	-1.929.471
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-68.359	-64.268	-64.228	-64.228	-64.228	-64.228
29	= Internes Jahresergebnis	-1.812.718	-1.829.348	-1.922.055	-1.919.363	-2.045.316	-1.993.699

Erläuterungen

zu Ergebnislagerung 02

davon 26.585 EUR Landesförderung Schulsozialarbeit

zu Ergebnislagerung 04

Die Stadt 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).
Die VHS hatte von August 2014 bis Juli 2023 die Trägerschaft der OGS/BGS bei der Grundschule Salzkotten übernommen.
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 Elternbeitragsatzung OGS zum Schuljahr 2024/2025 und höhere Anmeldezahlen.

zu Ergebnislagerung 13

Schülerbeförderung

Ergebnisse: 2022 - 46.124 EUR, 2023 - 64.641 EUR, 2024 - 70.100 EUR
Planansätze: 2025 - 110.500 EUR, 2026 - 111.500 EUR

Teilergebnisplan Produkt 030120 Grundschulen

Stadt Salzkotten

Kosten für alle Schulen:

Ergebnisse: 2022 - 417.418 EUR, 2023 - 429.721 EUR, 2024 - 376.448 EUR

Planansätze: 2025 - 560.500 EUR, 2026 - 611.500 EUR

bauliche Unterhaltung

Neben dem allgemeinen Bedarf sind für 2026 folgende Unterhaltungsmaßnahmen berücksichtigt:

GS Tudorf:	5.000 EUR - Prallschutztür erneuern Turnhalle Oberntudorf
	10.000 EUR - Erneuerung der zwei Turnhallentüren mit Prallschutz Turnhalle Niederntudorf
	5.000 EUR - Toilettensanierung plus Vorraum Turnhalle Niederntudorf
GS Scharmede:	5.000 EUR - Eingangstür erneuern Turnhalle
GS Thüle:	9.000 EUR - sechs Duschpaneele Turnhalle
	5.000 EUR - Dach abdichten Turnhalle
	5.000 EUR - Ortgang und Giebel streichen Turnhalle
	2.000 EUR - Erneuerung der Bodenabläufe Turnhalle
	3.000 EUR - Malerarbeiten GS Thüle
	3.000 EUR - Stellplatz für Mülltonnen GS Thüle
GS Verlar:	4.000 EUR - Malerarbeiten
GS Verne:	1.000 EUR - Dacheinläufe OGS erneuern

zu Ergebnisgliederung 28

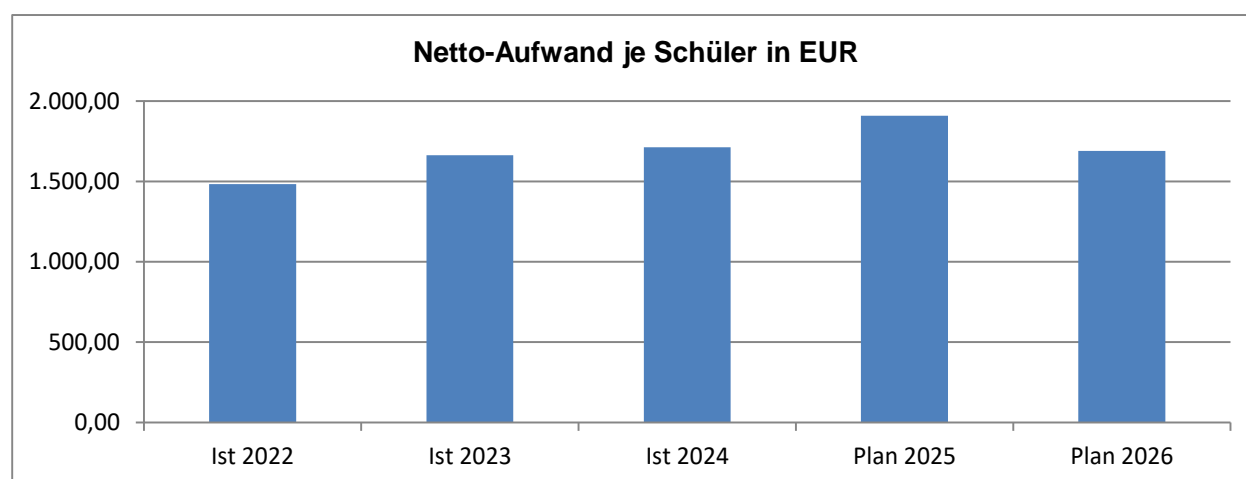
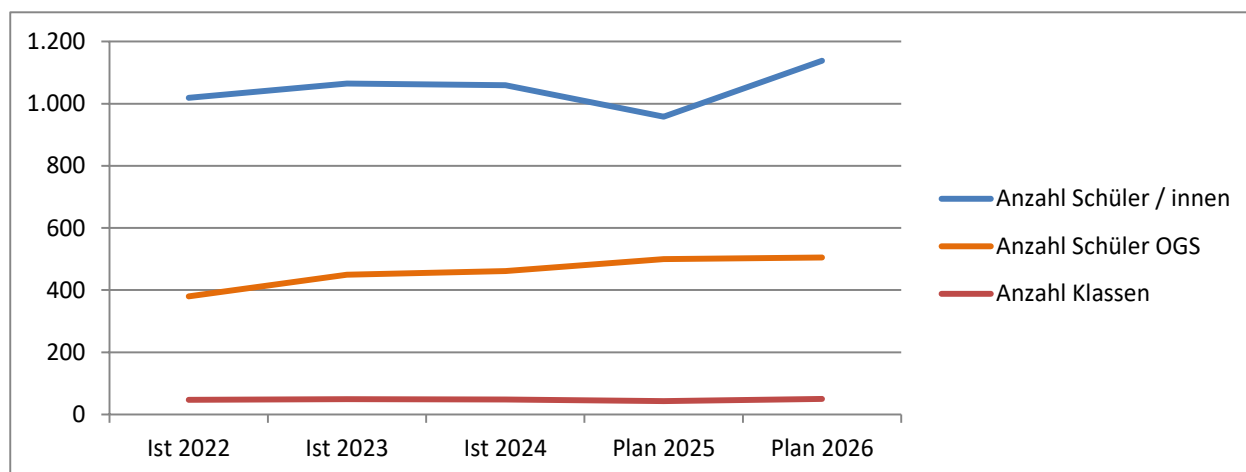
Die Bewirtschaftungskosten der Turnhallen werden in voller Höhe bei dem Produkt 080120 Sportstätten und Bäder ausgewiesen.

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 2022 (2022/2023)	Ist 2023 (2023/2024)	Ist 2024 (2024/2025)	Plan 2025 (2025/2026)	Plan 2026 (2026/2027)
Anzahl Schüler / innen	1.019	1.065	1.059	958	1.138
Anzahl Klassen	47	49	48	43	50
Anzahl Schüler OGS	380	450	461	500	505
Anzahl OGS-Gruppen	16	19	20	22	22
Netto-Aufwand je Schüler in EUR	1.483	1.662	1.712	1.910	1.689

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

Grafische Darstellung der Kennzahlen und Leistungsdaten

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilfinanzplan Produkt 030120 Grundschulen

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zellen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen	-1.735.018	-1.363.904	-1.527.421	---	-1.451.722	-1.568.134	-1.506.935
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	226.000	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	226.000	977.818	977.818				
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			-51.000				
08	für Baumaßnahmen	-123.456	-1.500.000	-1.970.000		-4.230.000	-2.045.000	-1.270.000
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-367.171	-198.700	-509.100		-245.000	-220.000	-228.000
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	= Summe: (Investive Auszahlungen)	-490.626	-1.698.700	-2.530.100		-4.475.000	-2.265.000	-1.498.000
14	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-264.627	-720.882	-1.552.282		-4.475.000	-2.265.000	-1.498.000

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Investitionen Produkt 030120 Grundschulen

Stadt Salzkotten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
I.0320 Ausstattung für Lernen mit neuen Medien GS	-230.885	-5.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-230.885	-5.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000
I.0321 Digitalisierung Grundschulen (Digitalpakt)	213.548	0	0	0	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	226.000	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-12.452	0	0	0	0	0	0
I.0360 elektr. Lautsprecheranlagen (ELA)	-56.145	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-56.145	0	0	0	0	0	0
INT.0301 Ausstattung Grundschule Tudorf	-4.949	-7.000	-53.500	0	-30.000	-35.000	-35.000
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-4.949	-7.000	-53.500	0	-30.000	-35.000	-35.000
INT23.0301 Teilerneuerung Zaunanlage Grundschule	-6.426	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-6.426	0	0	0	0	0	0
INT26.0301 Teilerneuerung Zaunanlage Grundschule	0	0	-6.000	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	-6.000	0	0	0	0
ISH.0301 Ausstattung Grundschulverbund SH / TH	-16.843	-33.900	-84.500	0	-90.000	-60.000	-65.000
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-8.973	0	0	0	0	0	0
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-7.870	-33.900	-84.500	0	-90.000	-60.000	-65.000
ISH24.0301 Teilerneuerung Spielplatz Grundschule Scharmede	-14.532	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-14.532	0	0	0	0	0	0
ISK.0320 Ausstattung Grundschule	-86.346	-130.000	-103.900	0	-100.000	-100.000	-100.000
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-86.346	-130.000	-103.900	0	-100.000	-100.000	-100.000
ISK.0321 Ausstattung Mensa	0	0	-200.000	0	0	0	0
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0	-200.000	0	0	0	0
ISK25.0301 Anbau und Sanierung zur Clusterschule	0	-522.182	-992.182	0	-4.230.000	-2.045.000	-1.270.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	977.818	977.818	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	-1.500.000	-1.970.000	0	-4.230.000	-2.045.000	-1.270.000
Erläuterungen: Neuveranschlagung der Landesförderung für den Ganztagsausbau							
ISK26.0301 Teilerneuerung Spielgeräte Grundschule Salzkotten	0	0	-45.000	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	-45.000	0	0	0	0
IVL24.0301 Erneuerung Spielplatz Grundschule Verlar	-24.929	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-24.929	0	0	0	0	0	0
IVN.0301 Ausstattung Grundschulverbund Verne/Verlar	-37.121	-22.800	-57.200	0	-15.000	-15.000	-18.000
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-37.121	-22.800	-57.200	0	-15.000	-15.000	-18.000

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Produktbeschreibung Produkt 030145 Gesamtschule			
Stadt Salzkotten			
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben	
Produktgruppe	0301	Schulen	
Produkt	030145	Gesamtschule	
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Fachbereich Bildung und Soziales		Josef Eich	
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	2024	2025	2026
laut Stellenplan	4,25	4,25	4,25

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilergebnisplan Produkt 030145 Gesamtschule

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	747.021	679.490	681.286	681.285	676.815	657.394
	davon Auflösung SoPo aus Zuwendungen	575.253	541.888	568.686	568.685	564.215	544.794
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.925	2.700	2.800	2.800	2.800	2.800
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	44.305	32.179	25.729	25.729	22.226	13.890
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	795.251	714.369	709.815	709.814	701.841	674.084
11	- Personalaufwendungen	-202.079	-260.697	-284.810	-293.300	-302.100	-311.100
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.299.131	-1.585.560	-1.442.290	-1.368.169	-1.370.315	-1.428.374
	davon bauliche Unterhaltung	-406.431	-472.000	-282.000	-180.000	-152.000	-180.000
	Bewirtschaftung	-476.586	-526.350	-533.790	-559.669	-587.315	-616.874
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-824.979	-789.817	-798.295	-845.825	-836.874	-794.464
15	- Transferaufwendungen	-109.520	-109.520	-112.600	-112.600	-112.600	-112.600
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-119.633	-145.180	-157.380	-159.780	-162.580	-164.280
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.555.342	-2.890.774	-2.795.375	-2.779.674	-2.784.469	-2.810.818
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)	-1.760.091	-2.176.405	-2.085.560	-2.069.860	-2.082.628	-2.136.734
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)	-1.760.091	-2.176.405	-2.085.560	-2.069.860	-2.082.628	-2.136.734
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)						
26	= Jahresergebnis (=Zellen 22 und 25)	-1.760.091	-2.176.405	-2.085.560	-2.069.860	-2.082.628	-2.136.734
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-36.964	-37.977	-38.914	-38.914	-38.914	-38.914
29	= Internes Jahresergebnis	-1.797.054	-2.214.382	-2.124.474	-2.108.774	-2.121.542	-2.175.648

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 2026: 112.600 EUR).

zu Ergebnisgliederung 02

Ergebnis 2024: 60.716 EUR - Mittelverwendung aus dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz (KInvFG)
Ansatz 2025: 28.082 EUR - Mittelverwendung aus dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz (KInvFG)

zu Ergebnisgliederung 05

Nebenkostenerstattungen für die Dreifachturnhalle (Tennis)

zu Ergebnisgliederung 13

Schülerbeförderung

Ergebnisse: 2022 - 371.294 EUR, 2023 - 365.080 EUR, 2024 - 306.348 EUR
Planansätze: 2025 - 450.000 EUR, 2026 - 500.000 EUR

Teilergebnisplan Produkt 030145 Gesamtschule

Stadt Salzkotten

Kosten für alle Schulen:

Ergebnisse: 2022 - 417.418 EUR, 2023 - 429.721 EUR, 2024 - 376.448 EUR

Planansätze: 2025 - 560.500 EUR, 2026 - 611.500 EUR

bauliche Unterhaltung

Neben dem allgemeinen Bedarf sind für 2026 folgende Unterhaltungsmaßnahmen berücksichtigt:

100.000 EUR - Erneuerung Lehrer/Schülertoiletten (alter Hauptschultrakt)

Entsprechend einem Brandschutzkonzept für die Gesamtschule wurden die erforderlichen Brandschutzmaßnahmen im ehem. alten Realschultrakt fertiggestellt.

Im ehem. Hauptschultrakt sind Brandschutzmaßnahmen erforderlich: 260.000 EUR.

Zur Konsolidierung wurde die bauliche Unterhaltung in 2026 um 200.000 EUR beim Produkt pauschal gekürzt.

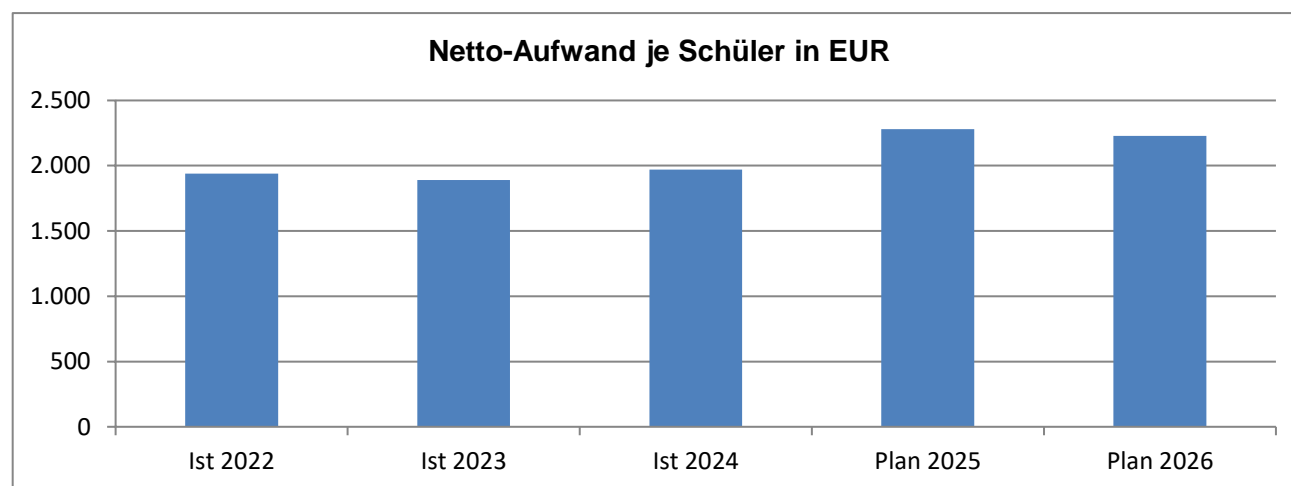
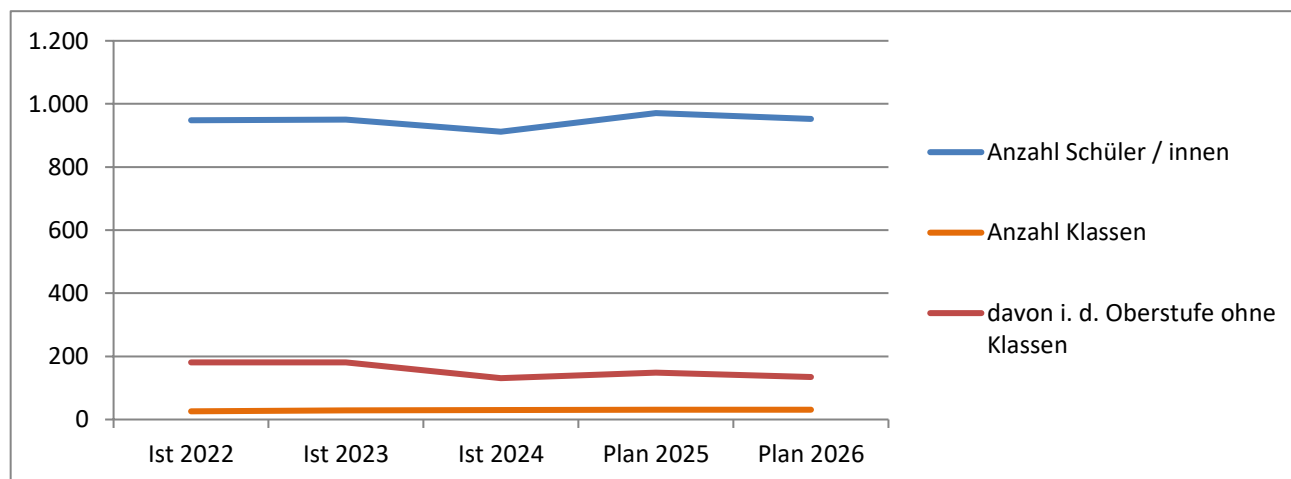
zu Ergebnislagerung 28

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 2022 (2022/2023)	Ist 2023 (2023/2024)	Ist 2024 (2024/2025)	Plan 2025 (2025/2026)	Plan 2026 (2026/2027)
Anzahl Schüler / innen	948	950	912	971	953
davon i. d. Oberstufe ohne Klassen	181	181	131	148	135
Anzahl Klassen	26	29	30	31	31
Netto-Aufwand je Schüler in EUR	1.940	1.889	1.970	2.281	2.229

Grafische Darstellung der Kennzahlen und Leistungsdaten

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilfinanzplan Produkt 030145 Gesamtschule

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zellen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen	-1.559.341	-1.960.655	-1.881.680	---	-1.818.449	-1.832.195	-1.900.954
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	46.117						
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	46.117						
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen	-106.432	-100.000					
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-200.910	-167.000	-246.000		-191.000	-191.000	-201.000
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	= Summe: (Investive Auszahlungen)	-307.341	-267.000	-246.000		-191.000	-191.000	-201.000
14	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-261.224	-267.000	-246.000		-191.000	-191.000	-201.000

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Investitionen Produkt 030145 Gesamtschule

Stadt Salzkotten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
ISK.0345 Ausstattung Gesamtschule	-17.641	-85.000	-66.000	0	-100.000	-100.000	-100.000
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-17.641	-85.000	-66.000	0	-100.000	-100.000	-100.000
ISK.0346 Ausstattung Mensa	0	-50.000	-15.000	0	-10.000	-10.000	-15.000
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-50.000	-15.000	0	-10.000	-10.000	-15.000
ISK.0347 Ausstattungsmaterial Testverfahren	0	-2.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-2.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000
ISK.0348 Ausstattung Selbstlernzentrum	0	-2.000	0	0	0	0	0
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-2.000	0	0	0	0	0
ISK.0349 Digitalisierung Gesamtschule (Digitalpakt)	-149.482	0	0	0	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	46.117	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-106.432	0	0	0	0	0	0
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-89.168	0	0	0	0	0	0
ISK12.0346 Medientechnik Gesamtschule	-94.101	-28.000	-164.000	0	-80.000	-80.000	-85.000
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-94.101	-28.000	-164.000	0	-80.000	-80.000	-85.000
ISK25.0341 Sanierung der Dreifachturnhalle	0	-100.000	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	-100.000	0	0	0	0	0

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilergebnisplan Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.189	27.511	27.511	27.511	22.511	22.511
	davon Auflösung SoPo aus Zuwendungen	21.768	20.811	20.811	20.811	20.811	20.811
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.325	3.500	5.500	5.500	5.500	5.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.317	2.400	2.200	2.200	2.200	2.200
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	137.493	168.400	143.007	162.300	146.600	179.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.007					
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	178.332	201.811	178.218	197.511	176.811	209.211
11	- Personalaufwendungen	-354.857	-476.165	-463.859	-477.900	-492.500	-507.300
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-85.164	-173.660	-97.550	-95.027	-99.534	-97.073
	davon bauliche Unterhaltung	-19.568	-95.500	-18.500	-18.500	-18.500	-18.500
	Bewirtschaftung	-28.686	-28.010	-32.450	-33.427	-34.434	-35.473
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-32.776	-30.002	-31.857	-27.909	-26.066	-25.614
15	- Transferaufwendungen	-76.392	-87.150	-84.047	-102.724	-94.202	-103.741
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-66.134	-76.200	-78.220	-78.220	-78.220	-78.220
17	= Ordentliche Aufwendungen	-615.322	-843.177	-755.533	-781.780	-790.522	-811.948
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)	-436.991	-641.366	-577.315	-584.269	-613.711	-602.737
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)	-436.991	-641.366	-577.315	-584.269	-613.711	-602.737
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)						
26	= Jahresergebnis (=Zellen 22 und 25)	-436.991	-641.366	-577.315	-584.269	-613.711	-602.737
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Internes Jahresergebnis	-436.991	-641.366	-577.315	-584.269	-613.711	-602.737

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilfinanzplan Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zellen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen	-420.459	-632.175	-566.269	---	-577.171	-608.456	-597.934
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	-10.498	-8.300	-14.500		-1.000	-1.000	-1.000
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	= Summe: (Investive Auszahlungen)	-10.498	-8.300	-14.500		-1.000	-1.000	-1.000
14	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-10.498	-8.300	-14.500		-1.000	-1.000	-1.000

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

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	2024	2025	2026
laut Stellenplan	0,56	0,56	0,56

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilergebnisplan Produkt 040110 Kulturelle Leistungen und Kulturarchiv

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.771	6.700	6.700	6.700	1.700	1.700
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	527	500	500	500	500	500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		400	200	200	200	200
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	7.298	7.600	7.400	7.400	2.400	2.400
11	- Personalaufwendungen	-34.639	-91.263	-92.884	-95.700	-98.700	-101.700
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-28.499	-113.710	-40.770	-37.423	-41.081	-37.744
	davon bauliche Unterhaltung	-15.787	-90.500	-18.500	-18.500	-18.500	-18.500
	Bewirtschaftung	-464	-6.410	-5.070	-5.223	-5.381	-5.544
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	-24.872	-26.950	-22.200	-21.950	-17.200	-16.950
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.143	-5.150	-3.840	-3.840	-3.840	-3.840
17	= Ordentliche Aufwendungen	-91.153	-237.073	-159.694	-158.913	-160.821	-160.234
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)	-83.855	-229.473	-152.294	-151.513	-158.421	-157.834
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)	-83.855	-229.473	-152.294	-151.513	-158.421	-157.834
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)						
26	= Jahresergebnis (=Zellen 22 und 25)	-83.855	-229.473	-152.294	-151.513	-158.421	-157.834
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Internes Jahresergebnis	-83.855	-229.473	-152.294	-151.513	-158.421	-157.834

Erläuterungen

zu Ergebnislagerung 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 Ergebnislagerung 04

Verwaltungsgebühren Archivauskünfte

zu Ergebnislagerung 13

Gradierwerk

10.000 EUR - bauliche Unterhaltung
5.050 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 - Vergabe Salzkottener Heimatpreis
 5.000 EUR - Zuschuss Stadtmusikverband
 7.500 EUR - Förderung von Konzerten und ähnlichen Veranstaltungen
 3.500 EUR - Zuschüsse an Heimatvereine
 750 EUR - sonstige Zuschüsse an Vereine (Jubiläen u.ä.)
 250 EUR - Preisgeld Kulturpreis
 200 EUR - Zuschuss Bücherei Upsprunge

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilfinanzplan Produkt 040110 Kulturelle Leistungen und Kulturarchiv

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zellen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen	-86.588	-229.473	-152.294	---	-151.513	-158.421	-157.834
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)							

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

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	2024	2025	2026
laut Stellenplan	0,68	0,73	0,71

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilergebnisplan Produkt 040210 Volkshochschul-Zweckverband

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 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	65.161	73.400	75.007	77.300	79.600	82.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	65.161	73.400	75.007	77.300	79.600	82.000
11	- Personalaufwendungen	-38.348	-55.473	-57.253	-59.000	-60.800	-62.600
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	-51.520	-60.200	-61.847	-80.774	-77.002	-86.791
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	626					
17	= Ordentliche Aufwendungen	-89.242	-115.673	-119.100	-139.774	-137.802	-149.391
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)	-24.081	-42.273	-44.093	-62.474	-58.202	-67.391
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)	-24.081	-42.273	-44.093	-62.474	-58.202	-67.391
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)						
26	= Jahresergebnis (=Zellen 22 und 25)	-24.081	-42.273	-44.093	-62.474	-58.202	-67.391
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Internes Jahresergebnis	-24.081	-42.273	-44.093	-62.474	-58.202	-67.391

Erläuterungen

zu Ergebnislagerung 06

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

zu Ergebnislagerung 15

Im Haushaltsplan 2025 des Volkshochschul-Zweckverbandes wurde eine Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage (komplett) und der Allgemeinen Rücklage (anteilig) vorgesehen.
Dieser Einmal-Effekt (Ausgleichsrücklage) führte zu einer Reduzierung der Verbandsumlage.
Der Jahresfehlbetrag 2024 des Volkshochschul-Zweckverbandes fiel erheblich geringer aus als geplant, so dass zum 01.01.2026 noch eine Ausgleichsrücklage vorhanden ist.
Im Jahr 2026 ist wiederum eine Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage (komplett) und der Allgemeinen Rücklage (anteilig) vorgesehen, so dass die Verbandsumlage im Vergleich zum Vorjahr beinahe konstant bleibt.

zu Ergebnislagerung 16

Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten 2024 konnte der Rückstellung für anteilige Pensionslasten des ehem. VHS-Leiters ein Betrag i. H. v. 626 EUR entnommen werden.

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilfinanzplan Produkt 040210 Volkshochschul-Zweckverband

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zellen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen	-24.748	-42.273	-44.093	---	-62.474	-58.202	-67.391
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)							

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

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	<ul style="list-style-type: none">- 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:<ul style="list-style-type: none">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	2024	2025	2026
laut Stellenplan	2,14	2,24	2,24

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilergebnisplan Produkt 040310 Betrieb Büchereien

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.418	20.811	20.811	20.811	20.811	20.811
	davon Auflösung SoPo aus Zuwendungen	21.768	20.811	20.811	20.811	20.811	20.811
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.798	3.000	5.000	5.000	5.000	5.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.317	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	72.332	95.000	68.000	85.000	67.000	97.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.007					
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	105.873	120.811	95.811	112.811	94.811	124.811
11	- Personalaufwendungen	-281.870	-329.429	-313.722	-323.200	-333.000	-343.000
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-56.665	-59.950	-56.780	-57.604	-58.453	-59.329
	davon bauliche Unterhaltung	-3.781	-5.000				
	Bewirtschaftung	-28.222	-21.600	-27.380	-28.204	-29.053	-29.929
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-32.776	-30.002	-31.857	-27.909	-26.066	-25.614
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-63.617	-71.050	-74.380	-74.380	-74.380	-74.380
17	= Ordentliche Aufwendungen	-434.927	-490.431	-476.739	-483.093	-491.899	-502.323
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)	-329.054	-369.620	-380.928	-370.282	-397.088	-377.512
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)	-329.054	-369.620	-380.928	-370.282	-397.088	-377.512
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)						
26	= Jahresergebnis (=Zellen 22 und 25)	-329.054	-369.620	-380.928	-370.282	-397.088	-377.512
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Internes Jahresergebnis	-329.054	-369.620	-380.928	-370.282	-397.088	-377.512

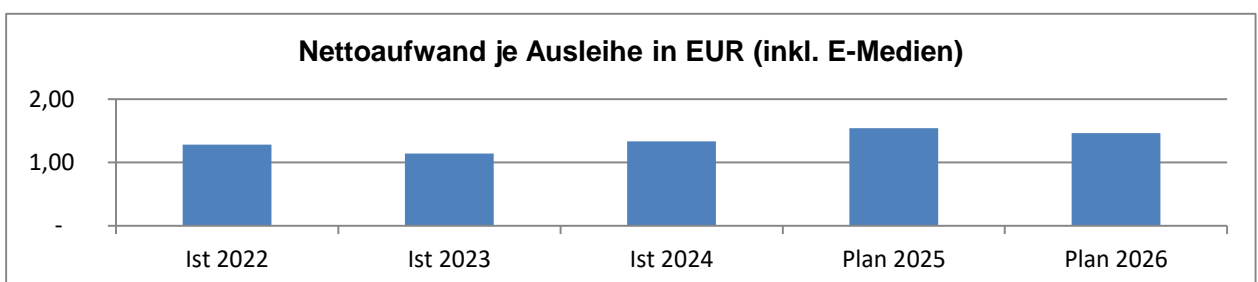
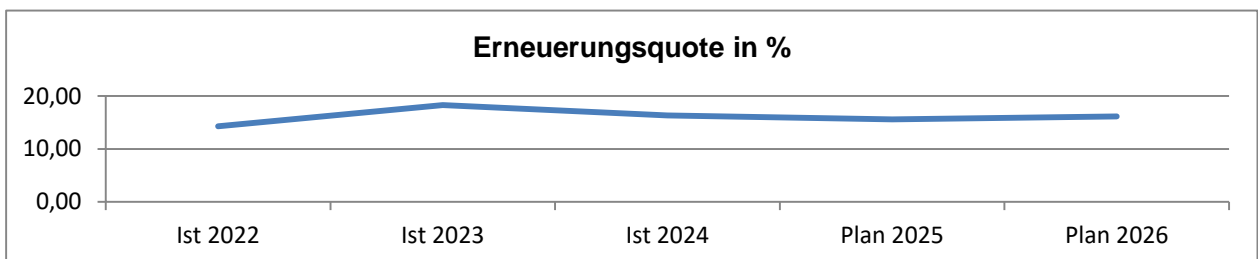
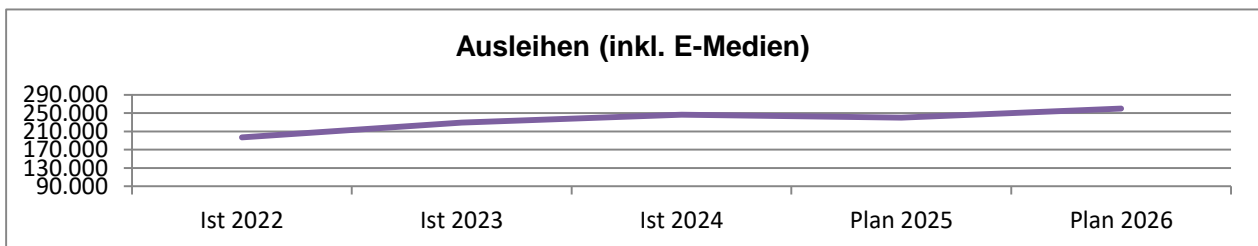
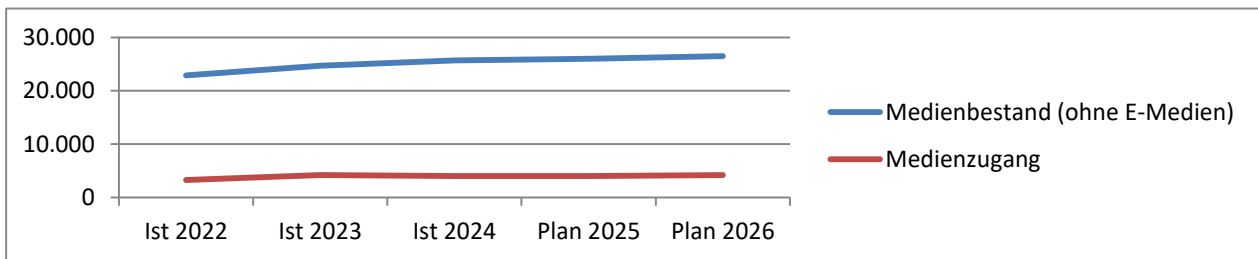
Erläuterungen

zu Ergebnisgliederung 06

Ansatzreduzierung der Kostenerstattung AB-Maßnahmen

Weitere Informationen zum Produkt 040310 Betrieb Büchereien**Kennzahlen und Leistungsdaten**

	Ist 2022	Ist 2023	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
Medienbestand (ohne E-Medien)	22.891	24.702	25.670	26.000	26.500
davon Zeitungen / Zeitschriften	877	805	771	900	900
Ausleihen (inkl. E-Medien)	196.947	229.279	246.389	240.000	260.000
Ausleihen (ohne E-Medien)	170.995	201.328	214.840	210.000	230.000
Medienzugang	3.275	4.184	4.037	4.000	4.200
Ausleihen je Medium (ohne E-Medien)	7,47	8,15	8,37	8,08	8,68
Benutzer, die mind. 2 x jährlich die Bücherei besuchen	3.109	3.704	3.873	3.800	3.900
Erneuerungsquote in %	14,27	18,28	16,34	15,58	16,15
Nettoaufwand je Ausleihe (EUR)	1,28	1,14	1,34	1,54	1,47

Grafische Darstellung der Kennzahlen und Leistungsdaten

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilfinanzplan Produkt 040310 Betrieb Büchereien

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zellen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen	-309.122	-360.429	-369.882	---	-363.184	-391.833	-372.709
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	-10.498	-8.300	-14.500		-1.000	-1.000	-1.000
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	= Summe: (Investive Auszahlungen)	-10.498	-8.300	-14.500		-1.000	-1.000	-1.000
14	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-10.498	-8.300	-14.500		-1.000	-1.000	-1.000

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Investitionen Produkt 040310 Betrieb Büchereien

Stadt Salzkotten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
ISK.0430 Ausstattung Bücherei	-10.498	-8.300	-14.500	0	-1.000	-1.000	-1.000
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-10.498	-8.300	-14.500	0	-1.000	-1.000	-1.000

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilergebnisplan Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.480.236	665.965	1.022.041	901.849	901.601	900.858
	davon Auflösung SoPo aus Zuwendungen	73.907	74.465	60.891	56.849	56.601	55.858
03	+ Sonstige Transfererträge	32.675	16.600	17.100	17.100	17.100	17.100
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	367.706	245.000	465.000	465.000	465.000	465.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	237.410					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	61.056	100	100	100	100	100
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	24.075	22.214	22.214	22.214	22.214	22.214
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	2.203.159	949.879	1.526.455	1.406.263	1.406.015	1.405.272
11	- Personalaufwendungen	-587.463	-731.377	-731.734	-753.800	-776.300	-799.600
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-574.193	-472.323	-560.440	-518.817	-527.142	-535.946
	davon bauliche Unterhaltung	-138.567	-50.500	-100.000	-50.500	-50.500	-50.500
	Bewirtschaftung	-247.775	-236.323	-260.340	-266.617	-273.342	-280.546
	Unterhaltung Kraftfahrzeuge	-3.070	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-113.955	-78.544	-89.020	-83.956	-83.589	-82.629
15	- Transferaufwendungen	-464.429	-860.200	-735.200	-735.200	-735.200	-735.200
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-169.349	-156.921	-157.821	-157.921	-158.021	-158.121
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.909.388	-2.299.365	-2.274.215	-2.249.694	-2.280.252	-2.311.496
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	293.771	-1.349.486	-747.760	-843.431	-874.237	-906.224
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	293.771	-1.349.486	-747.760	-843.431	-874.237	-906.224
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)						
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	293.771	-1.349.486	-747.760	-843.431	-874.237	-906.224
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Internes Jahresergebnis	293.771	-1.349.486	-747.760	-843.431	-874.237	-906.224

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilfinanzplan Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zellen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen	-322.423	-1.367.621	-857.995	---	-838.538	-869.463	-901.667
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.500.000						
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	= Summe: (Investive Einzahlungen) Auszahlungen	1.500.000						
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen							
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-17.801	-5.000	-35.000		-5.000	-5.000	-5.000
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	= Summe: (Investive Auszahlungen)	-17.801	-5.000	-35.000		-5.000	-5.000	-5.000
14	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	1.482.199	-5.000	-35.000		-5.000	-5.000	-5.000

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

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	2024	2025	2026
laut Stellenplan	2,16	2,16	2,16

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilergebnisplan Produkt 050110 Gewährung sozialer Leistungen

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 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	-167.000	-158.958	-139.953	-144.200	-148.600	-153.100
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-90.364	-92.000	-105.000	-105.000	-105.000	-105.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen	-257.364	-250.958	-244.953	-249.200	-253.600	-258.100
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)	-257.364	-250.958	-244.953	-249.200	-253.600	-258.100
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)	-257.364	-250.958	-244.953	-249.200	-253.600	-258.100
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)						
26	= Jahresergebnis (=Zellen 22 und 25)	-257.364	-250.958	-244.953	-249.200	-253.600	-258.100
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Internes Jahresergebnis	-257.364	-250.958	-244.953	-249.200	-253.600	-258.100

Erläuterungen

zu Ergebnisgliederung 13

Kommunaler Finanzierungsanteil der Verwaltungsausgaben des Jobcenters

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilfinanzplan Produkt 050110 Gewährung sozialer Leistungen

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zellen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen	-254.706	-250.958	-244.953	---	-249.200	-253.600	-258.100
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)							

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

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	2024	2025	2026
laut Stellenplan	4,06	1,92	1,92

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilergebnisplan Produkt 050120 Leistungen für Asylbewerber

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.112.054	550.000	750.000	750.000	750.000	750.000
03	+ Sonstige Transfererträge	3.952					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	61.056	100	100	100	100	100
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	1.177.063	550.100	750.100	750.100	750.100	750.100
11	- Personalaufwendungen	-297.322	-148.750	-158.547	-163.300	-168.100	-173.200
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-71.295	-75.600	-77.200	-78.800	-80.400	-82.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	-464.280	-860.000	-735.000	-735.000	-735.000	-735.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen	-832.897	-1.084.350	-970.747	-977.100	-983.500	-990.200
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)	344.166	-534.250	-220.647	-227.000	-233.400	-240.100
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)	344.166	-534.250	-220.647	-227.000	-233.400	-240.100
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)						
26	= Jahresergebnis (=Zellen 22 und 25)	344.166	-534.250	-220.647	-227.000	-233.400	-240.100
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Internes Jahresergebnis	344.166	-534.250	-220.647	-227.000	-233.400	-240.100

Erläuterungen

zu Ergebnislagerung 02

Landeszuwendungen entsprechend dem Flüchtlingsaufnahmegesetz (FlüAG).
Einmalbeträge für Bestandsgeuldete entsprechend dem Gesetz zu Ausgleichszahlungen für geduldete Personen in 2021 und 2022 i. H. v. 294.566 EUR und in 2023 u. 2024 i. H. v. jeweils 168.324 EUR.

zu Ergebnislagerung 11

Geringere Personalaufwendungen aufgrund der Umschichtung zum Produkt 050130 Soziale Einrichtungen

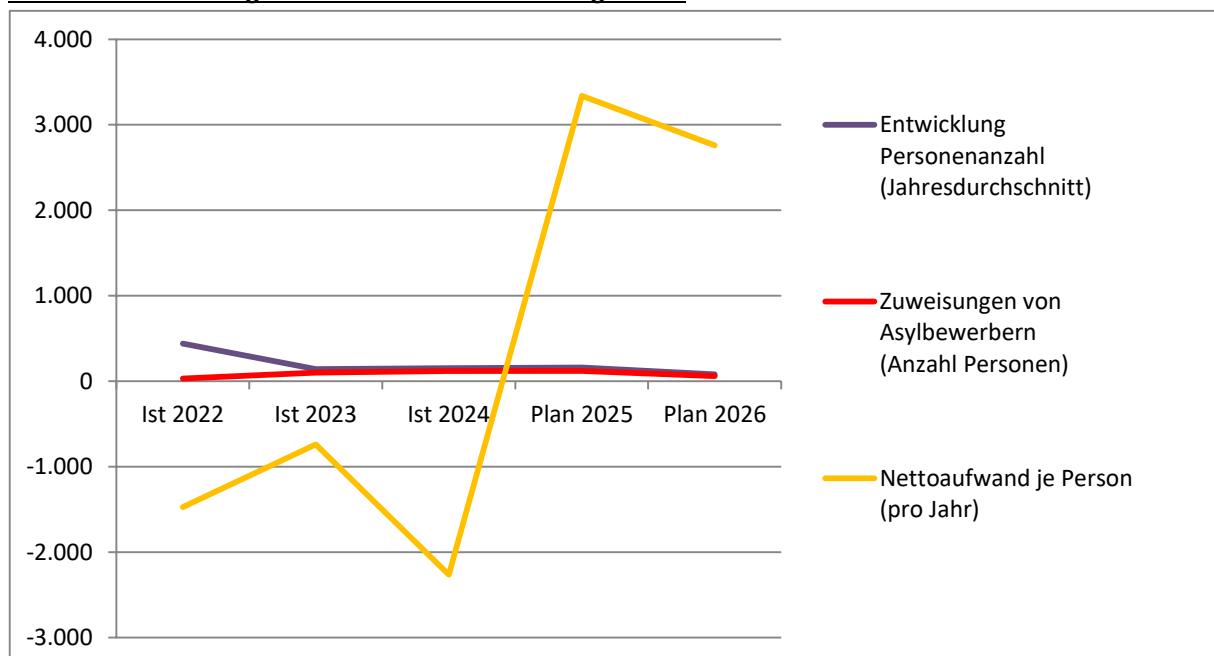
zu Ergebnislagerung 13

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

Weitere Informationen zum Produkt 050120 Leistungen für Asylbewerber**Kennzahlen und Leistungsdaten**

	Ist 2022	Ist 2023	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
Entwicklung der Personenanzahl (Jahresdurchschnitt)	440	143	152	160	80
Zuweisungen von Asylbewerbern (Anzahl Personen)	31	101	119	120	60
Nettoaufwand je Asylbewerber (pro Jahr) *	-1.473	-740	-2.264	3.339	2.758

* ohne Gebäudekosten, welche beim Produkt 050130 ausgewiesen werden

Grafische Darstellung der Kennzahlen und Leistungsdaten

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilfinanzplan Produkt 050120 Leistungen für Asylbewerber

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zellen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen	127.156	-534.250	-220.647	---	-227.000	-233.400	-240.100
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)							

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

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 Übergangwohnheimen.		
Allgemeine Ziele	- Vorübergehende Unterbringung zugewiesener Personen		
Zielgruppen	Spätaussiedler Asylbewerber		
Auftragsgrundlage	Landesaufnahmegesetz Flüchtlingsaufnahmegesetz Satzung der Stadt Salzkotten über die Errichtung und Unterhaltung von Übergangwohnheimen / Notunterkünften		
Anzahl Stellen	2024	2025	2026
laut Stellenplan	0,93	3,17	3,82

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilergebnisplan Produkt 050130 Soziale Einrichtungen

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	363.120	115.965	272.041	151.849	151.601	150.858
	davon Auflösung SoPo aus Zuwendungen	73.907	74.465	60.891	56.849	56.601	55.858
03	+ Sonstige Transfererträge	28.723	16.600	17.100	17.100	17.100	17.100
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	367.706	245.000	465.000	465.000	465.000	465.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	237.410					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	24.075	22.214	22.214	22.214	22.214	22.214
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	1.021.035	399.779	776.355	656.163	655.915	655.172
11	- Personalaufwendungen	-22.435	-285.846	-302.673	-311.700	-321.000	-330.600
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-407.472	-304.723	-378.240	-335.017	-341.742	-348.946
	davon bauliche Unterhaltung	-138.567	-50.500	-100.000	-50.500	-50.500	-50.500
	Bewirtschaftung	-247.775	-236.323	-260.340	-266.617	-273.342	-280.546
	Unterhaltung Kraftfahrzeuge	-3.070	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-113.955	-78.544	-89.020	-83.956	-83.589	-82.629
15	- Transferaufwendungen	-149	-200	-200	-200	-200	-200
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-169.247	-156.771	-157.671	-157.771	-157.871	-157.971
17	= Ordentliche Aufwendungen	-713.258	-826.084	-927.804	-888.644	-904.402	-920.346
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)	307.777	-426.305	-151.449	-232.481	-248.487	-265.174
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)	307.777	-426.305	-151.449	-232.481	-248.487	-265.174
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)						
26	= Jahresergebnis (=Zellen 22 und 25)	307.777	-426.305	-151.449	-232.481	-248.487	-265.174
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Internes Jahresergebnis	307.777	-426.305	-151.449	-232.481	-248.487	-265.174

Erläuterungen

zu Ergebnislagerung 03

Erstattungsansprüche gegenüber dem Jobcenter für Miete/Mietnebenkosten aufgrund von Anerkennungen

zu Ergebnislagerung 04

Nutzungsentgelte für die Übergangswohnheime

zu Ergebnislagerung 07

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

zu Ergebnislagerung 11

Höhere Personalaufwendungen aufgrund der Umschichtung vom Produkt 050120 Leistungen für Asylbewerber.

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilfinanzplan Produkt 050130 Soziale Einrichtungen

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zellen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen	-92.265	-444.440	-261.684	---	-227.588	-243.713	-260.617
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.500.000						
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	= Summe: (Investive Einzahlungen) Auszahlungen	1.500.000						
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen							
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-17.801	-5.000	-35.000		-5.000	-5.000	-5.000
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	= Summe: (Investive Auszahlungen)	-17.801	-5.000	-35.000		-5.000	-5.000	-5.000
14	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	1.482.199	-5.000	-35.000		-5.000	-5.000	-5.000

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Investitionen Produkt 050130 Soziale Einrichtungen

Stadt Salzkotten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
I.0501 Ausstattung Übergangwohnheime Asyl/Aussiedler	-12.108	-5.000	-35.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-12.108	-5.000	-35.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
I16.0501 Übergangwohnheime für Asylbewerber	1.263.749	0	0	0	0	0	0
19 + Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	1.263.749	0	0	0	0	0	0
I24.0501 Kauf Fahrzeugeinrichtung Kastenwagen	-5.693	0	0	0	0	0	0
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-5.693	0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

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	<ul style="list-style-type: none">- 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	2024	2025	2026
laut Stellenplan	0,06	0,06	0,06

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilergebnisplan Produkt 050140 Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.061					
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	5.061					
11	- Personalaufwendungen	-6.676	-3.928	-4.073	-4.200	-4.300	-4.400
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-5.061					
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-102	-150	-150	-150	-150	-150
17	= Ordentliche Aufwendungen	-11.839	-4.078	-4.223	-4.350	-4.450	-4.550
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)	-6.778	-4.078	-4.223	-4.350	-4.450	-4.550
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)	-6.778	-4.078	-4.223	-4.350	-4.450	-4.550
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)						
26	= Jahresergebnis (=Zellen 22 und 25)	-6.778	-4.078	-4.223	-4.350	-4.450	-4.550
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Internes Jahresergebnis	-6.778	-4.078	-4.223	-4.350	-4.450	-4.550

Erläuterungen

zu Ergebnisgliederung 02 und 13

Ergebnis 2024: Weihnachtsaktion "Schöne Bescherung"

zu Ergebnisgliederung 16

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

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilfinanzplan Produkt 050140 Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zellen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen	-8.439	-4.078	-4.223	---	-4.350	-4.450	-4.550
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)							

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

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 Rentenansträgen 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	2024	2025	2026
laut Stellenplan	0,47	0,37	0,22

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilergebnisplan Produkt 050150 Sozialversicherungsangelegenheiten

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 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	-22.275	-27.561	-19.064	-19.700	-20.300	-20.900
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen	-22.275	-27.561	-19.064	-19.700	-20.300	-20.900
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)	-22.275	-27.561	-19.064	-19.700	-20.300	-20.900
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)	-22.275	-27.561	-19.064	-19.700	-20.300	-20.900
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)						
26	= Jahresergebnis (=Zellen 22 und 25)	-22.275	-27.561	-19.064	-19.700	-20.300	-20.900
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Internes Jahresergebnis	-22.275	-27.561	-19.064	-19.700	-20.300	-20.900

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilfinanzplan Produkt 050150 Sozialversicherungsangelegenheiten

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zellen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen	-22.326	-27.561	-19.064	---	-19.700	-20.300	-20.900
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)							

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Produktbeschreibung Produkt 050160 Wohngeld			
Stadt Salzkotten			
Produktbereich	05	Soziale Leistungen	
Produktgruppe	0501	Soziales	
Produkt	050160	Wohngeld	
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	2024	2025	2026
laut Stellenplan	1,72	1,72	1,22

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilergebnisplan Produkt 050160 Wohngeld

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 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	-71.756	-106.334	-107.424	-110.700	-114.000	-117.400
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen	-71.756	-106.334	-107.424	-110.700	-114.000	-117.400
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)	-71.756	-106.334	-107.424	-110.700	-114.000	-117.400
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)	-71.756	-106.334	-107.424	-110.700	-114.000	-117.400
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)						
26	= Jahresergebnis (=Zellen 22 und 25)	-71.756	-106.334	-107.424	-110.700	-114.000	-117.400
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Internes Jahresergebnis	-71.756	-106.334	-107.424	-110.700	-114.000	-117.400

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilfinanzplan Produkt 050160 Wohngeld

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zellen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen	-71.842	-106.334	-107.424	---	-110.700	-114.000	-117.400
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)							

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilergebnisplan Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.972.875	6.002.545	6.337.964	6.567.249	6.865.731	7.181.165
	davon Auflösung SoPo aus Zuwendungen	291.465	285.779	282.498	281.983	281.465	279.899
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.263	15.220	13.280	13.280	13.280	13.280
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	164					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	21.022	2.713	2.082	2.082	2.082	2.082
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	6.009.325	6.020.478	6.353.326	6.582.611	6.881.093	7.196.527
11	- Personalaufwendungen	-6.277.908	-6.550.347	-6.510.556	-6.705.600	-6.906.600	-7.113.500
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-621.340	-711.800	-870.060	-701.616	-764.197	-696.367
	davon bauliche Unterhaltung	-139.495	-142.300	-296.350	-113.750	-157.850	-68.250
	Bewirtschaftung	-409.728	-445.800	-443.960	-462.016	-481.097	-501.267
	Unterhaltung Kraftfahrzeuge	-1.359	-1.800	-2.200	-1.800	-2.200	-1.800
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-409.504	-417.790	-445.515	-431.975	-426.920	-423.082
15	- Transferaufwendungen	-709.868	-764.416	-849.066	-879.316	-909.066	-939.316
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-141.191	-207.000	-235.360	-223.385	-223.410	-223.435
17	= Ordentliche Aufwendungen	-8.159.810	-8.651.353	-8.910.557	-8.941.892	-9.230.193	-9.395.700
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-2.150.485	-2.630.875	-2.557.231	-2.359.281	-2.349.100	-2.199.173
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-2.150.485	-2.630.875	-2.557.231	-2.359.281	-2.349.100	-2.199.173
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)						
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-2.150.485	-2.630.875	-2.557.231	-2.359.281	-2.349.100	-2.199.173
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Internes Jahresergebnis	-2.150.485	-2.630.875	-2.557.231	-2.359.281	-2.349.100	-2.199.173

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilfinanzplan Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zellen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen	-1.022.925	-2.500.827	-2.396.096	---	-2.211.171	-2.205.527	-2.057.872
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	788.188	937.500					
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	788.188	937.500					
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-419	-68.000	-7.500				
08	für Baumaßnahmen	-32.205	-1.250.000	-66.000				
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-102.962	-121.100	-145.000		-137.000	-135.000	-133.000
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	= Summe: (Investive Auszahlungen)	-135.586	-1.439.100	-218.500		-137.000	-135.000	-133.000
14	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	652.602	-501.600	-218.500		-137.000	-135.000	-133.000

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

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	2024	2025	2026
laut Stellenplan	0,59	0,59	3,65

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilergebnisplan Produkt 060110 Förderung Jugendarbeit durch Verbände

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 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	-17.660	-34.300	-38.960	-40.100	-41.300	-42.500
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen		-6.750	-5.000	-6.500	-5.000	-6.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	-14.201	-45.000	-40.000	-40.250	-40.000	-40.250
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen	-31.861	-86.050	-83.960	-86.850	-86.300	-89.250
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)	-31.861	-86.050	-83.960	-86.850	-86.300	-89.250
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)	-31.861	-86.050	-83.960	-86.850	-86.300	-89.250
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)						
26	= Jahresergebnis (=Zellen 22 und 25)	-31.861	-86.050	-83.960	-86.850	-86.300	-89.250
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Internes Jahresergebnis	-31.861	-86.050	-83.960	-86.850	-86.300	-89.250

Erläuterungen

zu Ergebnislsgliederung 13

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

zu Ergebnislsgliederung 15

29.000 EUR - Allgemeine Förderung der Jugendarbeit in Vereinen und Verbänden
11.000 EUR - Zuschuss für Jugendarbeit (Jugendfahrten, Ferienfreizeit, Unterhaltung und Miete Jugendtreffs)

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilfinanzplan Produkt 060110 Förderung Jugendarbeit durch Verbände

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zellen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen	-31.865	-86.050	-83.960	---	-86.850	-86.300	-89.250
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)							

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

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	<ul style="list-style-type: none">- 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	2024	2025	2026
laut Stellenplan	3,17	3,17	3,17

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilergebnisplan Produkt 060120 Jugendarbeit in Einrichtungen

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	184.726	196.252	196.252	196.252	196.252	196.252
	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	15.263	15.220	13.280	13.280	13.280	13.280
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	164					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	982	831	200	200	200	200
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	201.135	212.303	209.732	209.732	209.732	209.732
11	- Personalaufwendungen	-236.928	-255.159	-270.024	-278.100	-286.400	-294.900
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-92.416	-103.320	-115.380	-102.629	-105.840	-108.426
	davon bauliche Unterhaltung	-8.023	-8.000	-23.000	-8.000	-8.000	-8.000
	Bewirtschaftung	-39.337	-38.570	-39.030	-41.179	-43.490	-45.976
	Unterhaltung Kraftfahrzeuge	-1.359	-1.800	-2.200	-1.800	-2.200	-1.800
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-78.857	-77.599	-76.295	-74.280	-74.172	-74.172
15	- Transferaufwendungen	-794	-850	-500	-500	-500	-500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.687	-8.450	-9.530	-9.555	-9.580	-9.605
17	= Ordentliche Aufwendungen	-418.681	-445.378	-471.729	-465.064	-476.492	-487.603
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)	-217.546	-233.075	-261.997	-255.332	-266.760	-277.871
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)	-217.546	-233.075	-261.997	-255.332	-266.760	-277.871
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)						
26	= Jahresergebnis (=Zellen 22 und 25)	-217.546	-233.075	-261.997	-255.332	-266.760	-277.871
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Internes Jahresergebnis	-217.546	-233.075	-261.997	-255.332	-266.760	-277.871

Erläuterungen

zu Ergebnislagerung 02

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

zu Ergebnislagerung 05

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

zu Ergebnislagerung 13

bauliche Unterhaltung

Neben dem allgemeinen Bedarf ist für 2026 folgende Unterhaltungsmaßnahme berücksichtigt:
Jugendtreff - HOT: 15.000 EUR - Aufzugaktualisierung

Des Weiteren sind im Gesamtansatz 24.500 EUR für die Erstattung anteiliger Hausmeisterkosten an den Kreis Paderborn enthalten.

zu Ergebnislagerung 15

Aufwendungen für Ferienspiellaktionen

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilfinanzplan Produkt 060120 Jugendarbeit in Einrichtungen

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zellen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen	-199.700	-227.609	-257.754	---	-253.104	-264.640	-275.751
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	-1.696	-2.900	-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)	-1.696	-2.900	-4.300		-1.000	-1.000	-1.000
14	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.696	-2.900	-4.300		-1.000	-1.000	-1.000

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Investitionen Produkt 060120 Jugendarbeit in Einrichtungen

Stadt Salzkotten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
ISK.0601 Ausstattung Jube Salzkotten	-1.696	-2.900	-4.300	0	-1.000	-1.000	-1.000
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.696	-2.900	-4.300	0	-1.000	-1.000	-1.000

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

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	<div>- 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</div> <div>- Gute Betreuungsangebote für Kinder schaffen, gute Freizeitmöglichkeiten pp.</div>		
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	2024	2025	2026
laut Stellenplan	0,20	0,20	0,20

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilergebnisplan Produkt 060210 Leistungen für Familien

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.566	5.566	5.566	5.566	5.566	5.566
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	5.566	5.566	5.566	5.566	5.566	5.566
11	- Personalaufwendungen	-19.580	-18.379	-18.776	-19.300	-19.800	-20.300
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	-64.873	-68.566	-68.566	-68.566	-68.566	-68.566
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen	-84.453	-86.945	-87.342	-87.866	-88.366	-88.866
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)	-78.887	-81.379	-81.776	-82.300	-82.800	-83.300
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)	-78.887	-81.379	-81.776	-82.300	-82.800	-83.300
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)						
26	= Jahresergebnis (=Zellen 22 und 25)	-78.887	-81.379	-81.776	-82.300	-82.800	-83.300
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Internes Jahresergebnis	-78.887	-81.379	-81.776	-82.300	-82.800	-83.300

Erläuterungen

zu Ergebnislsgliederung 02

Zuwendung Kreis Paderborn für das Sozialraumbudget

zu Ergebnislsgliederung 15

50.000 EUR - Zuschüsse nach den Richtlinien des Salzkottener Familienpasses
 13.000 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)
 5.566 EUR - Projektförderungen aus Mitteln des Sozialraumbudgets

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilfinanzplan Produkt 060210 Leistungen für Familien

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zellen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen	-79.274	-81.379	-81.776	---	-82.300	-82.800	-83.300
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)							

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

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		Lisa Meschede	
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	<ul style="list-style-type: none">- 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 Effizienzkriterien- 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	2024	2025	2026
laut Stellenplan	91,42	91,72	91,22

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilergebnisplan Produkt 060310 Betreuung in Kindertagesstätten

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.782.584	5.800.727	6.136.146	6.365.431	6.663.913	6.979.347
	davon Auflösung SoPo aus Zuwendungen	219.413	213.727	210.446	209.931	209.413	207.847
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	20.040	1.882	1.882	1.882	1.882	1.882
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	5.802.624	5.802.609	6.138.028	6.367.313	6.665.795	6.981.229
11	- Personalaufwendungen	-6.003.740	-6.242.509	-6.182.796	-6.368.100	-6.559.100	-6.755.800
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-528.924	-601.730	-749.680	-592.487	-653.357	-581.441
	davon bauliche Unterhaltung	-131.472	-134.300	-273.350	-105.750	-149.850	-60.250
	Bewirtschaftung	-370.391	-407.230	-404.930	-420.837	-437.607	-455.291
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-330.647	-340.191	-369.220	-357.695	-352.748	-348.910
15	- Transferaufwendungen	-630.000	-650.000	-740.000	-770.000	-800.000	-830.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-131.504	-198.550	-225.830	-213.830	-213.830	-213.830
17	= Ordentliche Aufwendungen	-7.624.815	-8.032.980	-8.267.526	-8.302.112	-8.579.035	-8.729.981
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)	-1.822.191	-2.230.371	-2.129.498	-1.934.799	-1.913.240	-1.748.752
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)	-1.822.191	-2.230.371	-2.129.498	-1.934.799	-1.913.240	-1.748.752
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)						
26	= Jahresergebnis (=Zellen 22 und 25)	-1.822.191	-2.230.371	-2.129.498	-1.934.799	-1.913.240	-1.748.752
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Internes Jahresergebnis	-1.822.191	-2.230.371	-2.129.498	-1.934.799	-1.913.240	-1.748.752

Erläuterungen

zu Ergebnislagerung 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: 2022 - 4.962.156 EUR, 2023 - 5.289.176 EUR, 2024 - 5.563.171 EUR
 Planansätze: 2025 - 5.587.000 EUR, 2026 - 5.925.700 EUR

zu Ergebnislagerung 13

bauliche Unterhaltung

Neben dem allgemeinen Bedarf sind für 2026 folgende Unterhaltungsmaßnahmen berücksichtigt:

Kita Niederntudorf: 25.000 EUR - drei Außentüren erneuern

Kita Salzkotten (Familienzentrum Kuhbusch): 40.500 EUR - Trinkwasserstation, Fenster/Türen streichen, Heizkörper, Personalraum erneuern

Kita Salzkotten (Bewegungskindergarten Sälzerkrümel): 5.000 EUR - Neugestaltung der Personal-/Besuchertoiletten

Kita Thüle: 10.000 EUR - bauliche Maßnahmen Wickeln blaue Gruppe

zu Ergebnislagerung 15

Zuschüsse an Kindertagesstätten anderer Träger

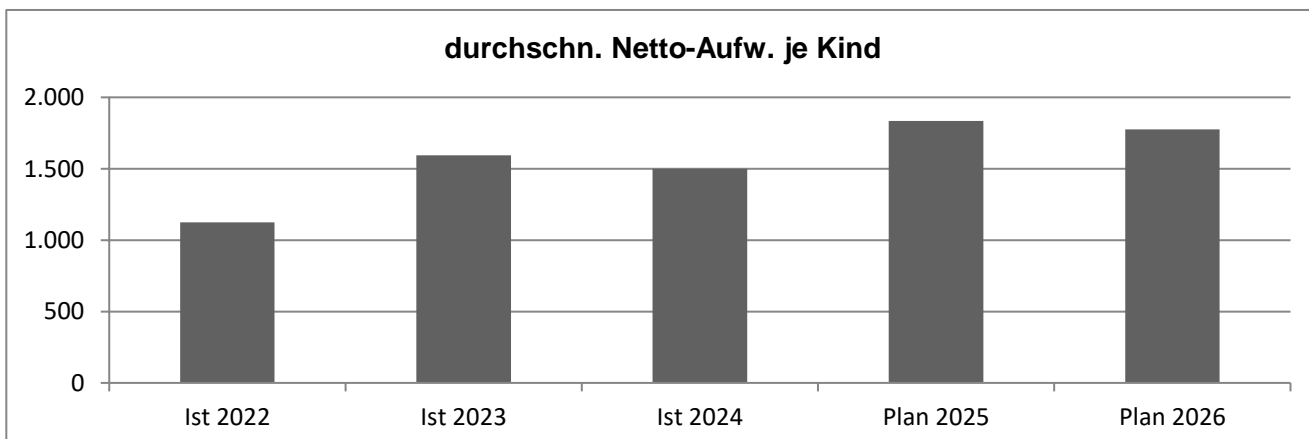
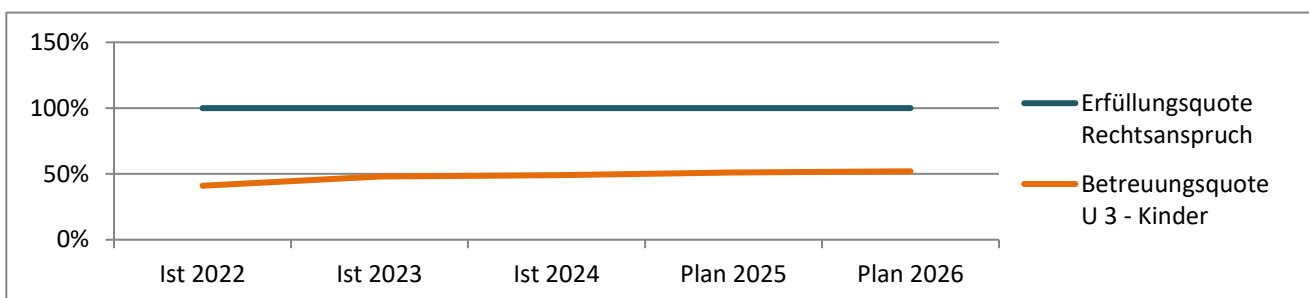
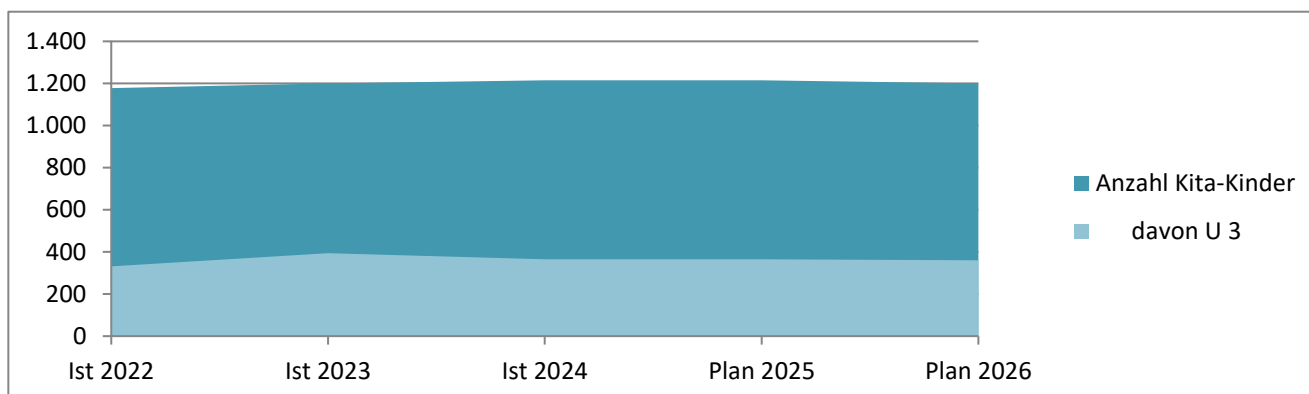
Ergebnisse: 2022 - 420.577 EUR, 2023 - 495.441 EUR, 2024 - 630.000 EUR

Planansätze: 2025 - 650.000 EUR, 2026 - 740.000 EUR

Weitere Informationen zum Produkt 060310 Betreuung in Kindertagesstätten**Kennzahlen und Leistungsdaten ***

	Ist 2022 (2022/2023)	Ist 2023 (2023/2024)	Ist 2024 (2024/2025)	Plan 2025 (2025/2026)	Plan 2026 (2026/2027)
Anzahl Kita-Plätze	1.178	1.201	1.215	1.215	1.200
davon U 3	332	394	365	365	360
Anzahl Kita-Kinder	1.178	1.201	1.215	1.215	1.200
davon U 3	332	394	365	365	360
Erfüllungsquote Rechtsanspruch	100%	100%	100%	100%	100%
Betreuungsquote U 3 - Kinder	41%	48%	49%	51%	52%
durchschn. Netto-Aufw. je Kind	1.125	1.594	1.500	1.836	1.775

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

Grafische Darstellung der Kennzahlen und Leistungsdaten

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilfinanzplan Produkt 060310 Betreuung in Kindertagesstätten

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zellen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen	-712.085	-2.105.789	-1.972.606	---	-1.788.917	-1.771.787	-1.609.571
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	788.188	937.500					
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	788.188	937.500					
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-419	-68.000	-7.500				
08	für Baumaßnahmen	-32.205	-1.250.000	-66.000				
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-101.266	-118.200	-140.700		-136.000	-134.000	-132.000
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	= Summe: (Investive Auszahlungen)	-133.890	-1.436.200	-214.200		-136.000	-134.000	-132.000
14	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	654.298	-498.700	-214.200		-136.000	-134.000	-132.000

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Investitionen Produkt 060310 Betreuung in Kindertagesstätten

Stadt Salzkotten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
IMH.0601 Einrichtung Kita Mantinghausen	-14.844	-15.000	-14.600	0	-15.000	-16.000	-17.000
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-14.844	-15.000	-14.600	0	-15.000	-16.000	-17.000
IMH21.0601 Erweiterung und Sanierung Kita "Pustebblume"	766.314	0	0	0	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	768.072	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-1.758	0	0	0	0	0	0
IMH21.0602 Erweiterung Kita "Pustebblume" (Einrichtung)	20.116	0	0	0	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	20.116	0	0	0	0	0	0
IMH23.0601 Neuanlage u. Erweiterung Außenspielbereich Kita MH	-2.393	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-2.393	0	0	0	0	0	0
INT.0601 Ausstattung Familienzentrum Almfelöhe	-11.722	-21.000	-17.000	0	-18.000	-19.000	-20.000
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-11.722	-21.000	-17.000	0	-18.000	-19.000	-20.000
INT25.0601 Teilerneuerung Spielgeräte FZ Almfelöhe	0	-13.000	0	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	-13.000	0	0	0	0	0
INT26.0601 Teilerneuerung Zaunanlage FZ Almfelöhe	0	0	-7.500	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	-7.500	0	0	0	0
ISK.0602 Ausstattung Familienzentrum "Kuhbusch"	-22.338	-17.500	-34.600	0	-30.000	-28.000	-25.000
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-22.338	-17.500	-34.600	0	-30.000	-28.000	-25.000
ISK.0620 Ausstattung Kita "Sälzer Krümel" (Papenbrede)	-14.086	-15.000	-27.000	0	-25.000	-25.000	-25.000
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-14.086	-15.000	-27.000	0	-25.000	-25.000	-25.000
ISK23.0620 Spielplatzgestaltung Kita "Sälzer Krümel"	-28.054	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-28.054	0	0	0	0	0	0
ISK25.0601 Erneuerung Außenspielbereich FZ Kuhbusch	0	-55.000	0	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	-55.000	0	0	0	0	0
ISW.0601 Ausstattung Kita "Hoppetosse"	-17.513	-18.700	-23.400	0	-23.000	-21.000	-20.000
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-17.513	-18.700	-23.400	0	-23.000	-21.000	-20.000
ISW20.0601 Erneuerung der Spielgeräte Kindergarten Hoppetosse	-419	0	0	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-419	0	0	0	0	0	0
ISW25.0601 Erweiterung Kita "Hoppetosse"	0	-312.500	0	0	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	937.500	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	-1.250.000	0	0	0	0	0
ITH.0601 Ausstattung Familienzentrum "Kunterbunt"	-20.763	-31.000	-24.100	0	-25.000	-25.000	-25.000
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-20.763	-31.000	-24.100	0	-25.000	-25.000	-25.000
ITH26.0601 Teilerneuerung Außenspielbereich FZ Kunterbunt	0	0	-66.000	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	0	-66.000	0	0	0	0

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilergebnisplan Produktbereich 07 Gesundheitsdienste

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	50.696	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	50.696	59.824	30.468	6.150		
11	- Personalaufwendungen	-761	-786	-565	-600	-600	-600
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-41.002		-30.468	-6.150		
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	-430.894	-430.000	-435.415	-435.415	-435.415	-435.415
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen	-472.657	-430.786	-466.448	-442.165	-436.015	-436.015
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)	-421.961	-370.962	-435.980	-436.015	-436.015	-436.015
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)	-421.961	-370.962	-435.980	-436.015	-436.015	-436.015
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)						
26	= Jahresergebnis (=Zellen 22 und 25)	-421.961	-370.962	-435.980	-436.015	-436.015	-436.015
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Internes Jahresergebnis	-421.961	-370.962	-435.980	-436.015	-436.015	-436.015

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilfinanzplan Produktbereich 07 Gesundheitsdienste

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zellen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen	-417.688	-370.962	-435.980	---	-436.015	-436.015	-436.015
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)							

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

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	2024	2025	2026
laut Stellenplan	0,01	0,01	0,01

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilergebnisplan Produkt 070110 Gesundheitseinrichtungen

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 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	-761	-786	-565	-600	-600	-600
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	-430.894	-430.000	-435.415	-435.415	-435.415	-435.415
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen	-431.655	-430.786	-435.980	-436.015	-436.015	-436.015
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)	-431.655	-430.786	-435.980	-436.015	-436.015	-436.015
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)	-431.655	-430.786	-435.980	-436.015	-436.015	-436.015
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)						
26	= Jahresergebnis (=Zellen 22 und 25)	-431.655	-430.786	-435.980	-436.015	-436.015	-436.015
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Internes Jahresergebnis	-431.655	-430.786	-435.980	-436.015	-436.015	-436.015

Erläuterungen

zu Ergebnisgliederung 15

Krankenhauspauschale nach dem Krankenhausgesetz/Krankenhausfinanzierungsgesetz NRW

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilfinanzplan Produkt 070110 Gesundheitseinrichtungen

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zellen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen	-431.657	-430.786	-435.980	---	-436.015	-436.015	-436.015
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)							

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

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	<ul style="list-style-type: none">- Förderung von Gesundheits- und Präventionsmaßnahmen- Durchführung des Projekts mit Kooperationspartnern- Kaufmännische Abwicklung des Projekts		
Allgemeine Ziele	<ul style="list-style-type: none">- Lebenswelt Kommune- Alle Einwohnerinnen und Einwohner der Stadt		
Zielgruppen	<ul style="list-style-type: none">- 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	<ul style="list-style-type: none">- § 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	2024	2025	2026
laut Stellenplan	0,00	0,00	0,00

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilergebnisplan Produkt 070220 Gesunde Kommune

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	50.696	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	50.696	59.824	30.468	6.150		
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-41.002		-30.468	-6.150		
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen	-41.002		-30.468	-6.150		
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)	9.694	59.824				
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)	9.694	59.824				
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)						
26	= Jahresergebnis (=Zellen 22 und 25)	9.694	59.824				
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Internes Jahresergebnis	9.694	59.824				

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilfinanzplan Produkt 070220 Gesunde Kommune

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zellen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen	13.969	59.824		---			
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)							

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilergebnisplan Produktbereich 08 Sportförderung

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	94.579	94.193	94.193	94.193	94.193	94.193
	davon Auflösung SoPo aus Zuwendungen	80.336	79.948	79.948	79.948	79.948	79.948
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	137					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	77.061	70.568	70.568	70.568	70.568	70.567
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	173.895	166.886	166.886	166.886	166.886	166.885
11	- Personalaufwendungen	-169.111	-181.206	-170.051	-175.200	-180.300	-185.700
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-382.827	-411.230	-428.410	-439.826	-452.607	-471.439
	davon bauliche Unterhaltung	-446	-6.260	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	Bewirtschaftung	-300.618	-318.970	-328.510	-345.026	-362.707	-381.639
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-190.835	-188.404	-186.104	-185.825	-185.612	-185.611
15	- Transferaufwendungen	-206.013	-230.775	-98.810	-98.810	-98.810	-98.810
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen	-948.786	-1.011.615	-883.375	-899.661	-917.329	-941.560
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)	-774.891	-844.729	-716.489	-732.775	-750.443	-774.675
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)	-774.891	-844.729	-716.489	-732.775	-750.443	-774.675
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)						
26	= Jahresergebnis (=Zellen 22 und 25)	-774.891	-844.729	-716.489	-732.775	-750.443	-774.675
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	105.323	102.245	103.142	103.142	103.142	103.142
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Internes Jahresergebnis	-669.568	-742.484	-613.347	-629.633	-647.301	-671.533

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilfinanzplan Produktbereich 08 Sportförderung

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zellen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen	-698.885	-794.301	-672.536	---	-689.101	-706.982	-731.214
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		-53.590					
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		-5.000	-7.000		-7.000	-7.000	-7.000
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	-7.724						
13	= Summe: (Investive Auszahlungen)	-7.724	-58.590	-7.000		-7.000	-7.000	-7.000
14	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-7.724	-58.590	-7.000		-7.000	-7.000	-7.000

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

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	<ul style="list-style-type: none">- 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 (Sporthome)- Schaffung und Bereitstellung funktionsfähiger Außen-Sportanlagen		
Zielgruppen	alle Einwohner der Stadt Salzkotten, insbesondere Jugendliche Jugendbetreuung in Sportvereinen Stadtsportverband Salzkotten <ul style="list-style-type: none">- 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	2024	2025	2026
laut Stellenplan	0,48	0,48	0,53

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilergebnisplan Produkt 080110 Förderung des Sports

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 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	-25.790	-23.427	-24.119	-24.800	-25.400	-26.100
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-3.168	-2.250	-2.650	-2.550	-2.650	-2.550
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	-14.862	-31.990	-18.700	-18.700	-18.700	-18.700
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen	-43.820	-57.667	-45.469	-46.050	-46.750	-47.350
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)	-43.820	-57.667	-45.469	-46.050	-46.750	-47.350
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)	-43.820	-57.667	-45.469	-46.050	-46.750	-47.350
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)						
26	= Jahresergebnis (=Zellen 22 und 25)	-43.820	-57.667	-45.469	-46.050	-46.750	-47.350
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Internes Jahresergebnis	-43.820	-57.667	-45.469	-46.050	-46.750	-47.350

Erläuterungen

zu Ergebnisgliederung 15

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

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilfinanzplan Produkt 080110 Förderung des Sports

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zellen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen	-41.997	-57.667	-45.469	---	-46.050	-46.750	-47.350
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)							

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

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	<ul style="list-style-type: none">- 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	2024	2025	2026
laut Stellenplan	2,39	2,43	2,27

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilergebnisplan Produkt 080120 Sportstätten und Bäder

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	94.579	94.193	94.193	94.193	94.193	94.193
	davon Auflösung SoPo aus Zuwendungen	80.336	79.948	79.948	79.948	79.948	79.948
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	137					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	77.061	70.568	70.568	70.568	70.568	70.567
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	173.895	166.886	166.886	166.886	166.886	166.885
11	- Personalaufwendungen	-143.321	-157.779	-145.932	-150.400	-154.900	-159.600
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-379.658	-408.980	-425.760	-437.276	-449.957	-468.889
	davon bauliche Unterhaltung	-446	-6.260	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	Bewirtschaftung	-300.618	-318.970	-328.510	-345.026	-362.707	-381.639
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-190.835	-188.404	-186.104	-185.825	-185.612	-185.611
15	- Transferaufwendungen	-191.151	-198.785	-80.110	-80.110	-80.110	-80.110
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen	-904.966	-953.948	-837.906	-853.611	-870.579	-894.210
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)	-731.071	-787.062	-671.020	-686.725	-703.693	-727.325
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)	-731.071	-787.062	-671.020	-686.725	-703.693	-727.325
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)						
26	= Jahresergebnis (=Zellen 22 und 25)	-731.071	-787.062	-671.020	-686.725	-703.693	-727.325
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	105.323	102.245	103.142	103.142	103.142	103.142
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Internes Jahresergebnis	-625.748	-684.817	-567.878	-583.583	-600.551	-624.183

Erläuterungen

zu Ergebnislagerung 02

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

zu Ergebnislagerung 05

Erträge aus Pacht und Erbbauzinsen

zu Ergebnislagerung 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 Ergebnislagerung 15

Ansatzreduzierung, da die lfd. Verlustabdeckung Eigenbetrieb Bäderwesen über Rücklagen des Betriebszweigs Energie verrechnet wird.
50.000 EUR - Zuschuss für die Sportheimunterhaltung

Teilergebnisplan Produkt 080120 Sportstätten und Bäder

Stadt Salzkotten

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 TC RW Salzkotten
7.500 EUR - Zuschuss für die Sportplatzunterhaltung Scharmede

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.

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilfinanzplan Produkt 080120 Sportstätten und Bäder

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zellen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen	-656.888	-736.634	-627.067	---	-643.051	-660.232	-683.864
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		-53.590					
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		-5.000	-7.000		-7.000	-7.000	-7.000
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	-7.724						
13	= Summe: (Investive Auszahlungen)	-7.724	-58.590	-7.000		-7.000	-7.000	-7.000
14	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-7.724	-58.590	-7.000		-7.000	-7.000	-7.000

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Investitionen Produkt 080120 Sportstätten und Bäder

Stadt Salzkotten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
I.0801 Ausstattung von Sportanlagen	0	-5.000	-7.000	0	-7.000	-7.000	-7.000
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-5.000	-7.000	0	-7.000	-7.000	-7.000
I.0802 Ausstattung Sportanlagen (Beregnung u. Flutlicht)	0	-15.000	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	-15.000	0	0	0	0	0
ISW25.0801 Anbau Sportheim VfB SR Holsen	0	-38.590	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	-38.590	0	0	0	0	0
ITH22.0801 Mehrgenerationen-Fitness-Bereich VfL Thüle	-8.846	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-8.846	0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilergebnisplan Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	243.902	158.445	102.195	95.195	67.195	27.195
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	226	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	244.128	168.445	112.195	105.195	77.195	37.195
11	- Personalaufwendungen	-123.362	-138.888	-211.991	-218.400	-225.000	-231.700
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-100.570	-348.620	-340.000	-95.000	-70.000	-70.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	-43.497	-73.850	-88.850	-78.850	-38.850	-38.850
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.259	-10.000	-15.000	-10.000	-10.000	-10.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	-273.689	-571.358	-655.841	-402.250	-343.850	-350.550
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)	-29.561	-402.913	-543.646	-297.055	-266.655	-313.355
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)	-29.561	-402.913	-543.646	-297.055	-266.655	-313.355
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)						
26	= Jahresergebnis (=Zellen 22 und 25)	-29.561	-402.913	-543.646	-297.055	-266.655	-313.355
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Internes Jahresergebnis	-29.561	-402.913	-543.646	-297.055	-266.655	-313.355

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilfinanzplan Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zellen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen	12.497	-391.258	-531.991	---	-285.400	-255.000	-301.700
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)							

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

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 stadt eigenen 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	<ul style="list-style-type: none">- 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	2024	2025	2026
laut Stellenplan	1,55	2,55	2,55

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilergebnisplan Produkt 090110 Bauleitplanung

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	243.902	158.445	102.195	95.195	67.195	27.195
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	226	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	244.128	168.445	112.195	105.195	77.195	37.195
11	- Personalaufwendungen	-123.362	-138.888	-211.991	-218.400	-225.000	-231.700
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-100.570	-348.620	-340.000	-95.000	-70.000	-70.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	-43.497	-73.850	-88.850	-78.850	-38.850	-38.850
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.259	-10.000	-15.000	-10.000	-10.000	-10.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	-273.689	-571.358	-655.841	-402.250	-343.850	-350.550
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)	-29.561	-402.913	-543.646	-297.055	-266.655	-313.355
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)	-29.561	-402.913	-543.646	-297.055	-266.655	-313.355
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)						
26	= Jahresergebnis (=Zellen 22 und 25)	-29.561	-402.913	-543.646	-297.055	-266.655	-313.355
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Internes Jahresergebnis	-29.561	-402.913	-543.646	-297.055	-266.655	-313.355

Erläuterungen

zu Ergebnisgliederung 02

Stadt- und Dorfentwicklung

Integriertes Handlungskonzept

35.000 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

150.000 EUR - Digitalisierung von Bauakten (Neuveranschlagung)

100.000 EUR - Kommunale Wärmeplanung

75.000 EUR - Fachgutachten

Teilergebnisplan Produkt 090110 Bauleitplanung

Stadt Salzkotten

zu Ergebnisgliederung 13

Stadt- und Dorfentwicklung

Integriertes Handlungskonzept

15.000 EUR - Beraterleistungen (HuF)

zu Ergebnisgliederung 15

Stadt- und Dorfentwicklung

Integriertes Handlungskonzept

50.000 € - 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

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilfinanzplan Produkt 090110 Bauleitplanung

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zellen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen	12.497	-391.258	-531.991	---	-285.400	-255.000	-301.700
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)							

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilergebnisplan Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.447	3.446	3.446	3.446	3.446	3.446
	davon Auflösung SoPo aus Zuwendungen	3.447	3.446	3.446	3.446	3.446	3.446
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.164	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	7.610	4.746	4.746	4.746	4.746	4.746
11	- Personalaufwendungen	-127.798	-134.813	-136.033	-140.200	-144.600	-149.000
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-12.401	-23.300	-16.500	-24.200	-8.400	-24.200
	davon bauliche Unterhaltung	-7.401	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-3.803	-3.704	-3.704	-3.646	-3.606	-3.606
15	- Transferaufwendungen		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen	-144.002	-162.817	-157.237	-169.046	-157.606	-177.806
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)	-136.391	-158.071	-152.491	-164.300	-152.860	-173.060
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)	-136.391	-158.071	-152.491	-164.300	-152.860	-173.060
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)						
26	= Jahresergebnis (=Zellen 22 und 25)	-136.391	-158.071	-152.491	-164.300	-152.860	-173.060
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Internes Jahresergebnis	-136.391	-158.071	-152.491	-164.300	-152.860	-173.060

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilfinanzplan Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zellen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen	-126.014	-157.813	-152.233	---	-164.100	-152.700	-172.900
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)							

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

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	<ul style="list-style-type: none">- 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	2024	2025	2026
laut Stellenplan	1,40	1,40	1,40

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilergebnisplan Produkt 100110 Bauordnungsbehördliche Antragsverfahren

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25	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	25	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
11	- Personalaufwendungen	-98.433	-102.017	-105.144	-108.300	-111.700	-115.100
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen	-98.433	-102.017	-105.144	-108.300	-111.700	-115.100
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)	-98.408	-101.017	-104.144	-107.300	-110.700	-114.100
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)	-98.408	-101.017	-104.144	-107.300	-110.700	-114.100
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)						
26	= Jahresergebnis (=Zellen 22 und 25)	-98.408	-101.017	-104.144	-107.300	-110.700	-114.100
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Internes Jahresergebnis	-98.408	-101.017	-104.144	-107.300	-110.700	-114.100

Erläuterungen

zu Ergebnisgliederung 04

Verwaltungsgebühren

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilfinanzplan Produkt 100110 Bauordnungsbehördliche Antragsverfahren

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zellen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen	-98.452	-101.017	-104.144	---	-107.300	-110.700	-114.100
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)							

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

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	2024	2025	2026
laut Stellenplan	0,00	0,00	0,00

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilergebnisplan Produkt 100120 Bauaufsicht

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		247.000	247.000	247.000	247.000	247.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge		247.000	247.000	247.000	247.000	247.000
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen		-422.000	-431.000	-440.000	-449.000	-449.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen		-422.000	-431.000	-440.000	-449.000	-449.000
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)		-175.000	-184.000	-193.000	-202.000	-202.000
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)		-175.000	-184.000	-193.000	-202.000	-202.000
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)						
26	= Jahresergebnis (=Zellen 22 und 25)		-175.000	-184.000	-193.000	-202.000	-202.000
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Internes Jahresergebnis		-175.000	-184.000	-193.000	-202.000	-202.000

Erläuterungen

zu Ergebnislagerung 04

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

zu Ergebnislagerung 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.

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilfinanzplan Produkt 100120 Bauaufsicht

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zellen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen		-175.000	-184.000	---	-193.000	-202.000	-202.000
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)							

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

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	2024	2025	2026
laut Stellenplan	0,43	0,43	0,43

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilergebnisplan Produkt 100210 Denkmalschutz

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.447	3.446	3.446	3.446	3.446	3.446
	davon Auflösung SoPo aus Zuwendungen	3.447	3.446	3.446	3.446	3.446	3.446
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.139	300	300	300	300	300
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	7.585	3.746	3.746	3.746	3.746	3.746
11	- Personalaufwendungen	-29.365	-32.796	-30.889	-31.900	-32.900	-33.900
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-12.401	-23.300	-16.500	-24.200	-8.400	-24.200
	davon bauliche Unterhaltung	-7.401	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-3.803	-3.704	-3.704	-3.646	-3.606	-3.606
15	- Transferaufwendungen		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen	-45.569	-60.800	-52.093	-60.746	-45.906	-62.706
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)	-37.984	-57.054	-48.347	-57.000	-42.160	-58.960
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)	-37.984	-57.054	-48.347	-57.000	-42.160	-58.960
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)						
26	= Jahresergebnis (=Zellen 22 und 25)	-37.984	-57.054	-48.347	-57.000	-42.160	-58.960
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Internes Jahresergebnis	-37.984	-57.054	-48.347	-57.000	-42.160	-58.960

Erläuterungen

zu Ergebnisgliederung 04

Verwaltungsgebühren für die Erstellung von Steuerbescheinigungen

zu Ergebnisgliederung 13

Ansatzreduzierung, da im Jahr 2025 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 war.

zu Ergebnisgliederung 15

Zuschüsse für private Denkmalschutzmaßnahmen

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilfinanzplan Produkt 100210 Denkmalschutz

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zellen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen	-27.563	-56.796	-48.089	---	-56.800	-42.000	-58.800
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)							

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilergebnisplan Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.617.017	1.915.500	1.779.000	1.670.000	1.626.000	1.627.000
	Auflösung SoPo Gebührenüberschüsse		255.000	155.000	45.000		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.514	20.800	20.800	21.000	21.400	22.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	843.341	817.600	987.800	987.500	987.200	987.400
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	2.480.872	2.753.900	2.787.600	2.678.500	2.634.600	2.636.400
11	- Personalaufwendungen	-31.120	-71.423	-71.300	-73.400	-75.600	-77.800
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.476.258	-1.717.000	-1.836.000	-1.770.000	-1.789.000	-1.799.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-14.261	-44.805	-44.765	-46.440	-50.239	-50.761
15	- Transferaufwendungen	-78.178	-85.000	-63.400	-64.000	-64.500	-65.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-42.762	-4.700	-4.700	-5.000	-5.500	-5.900
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.642.579	-1.922.928	-2.020.165	-1.958.840	-1.984.839	-1.998.461
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)	838.293	830.972	767.435	719.660	649.761	637.939
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)	838.293	830.972	767.435	719.660	649.761	637.939
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)						
26	= Jahresergebnis (=Zellen 22 und 25)	838.293	830.972	767.435	719.660	649.761	637.939
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-78.273	-83.774	-85.929	-86.335	-86.755	-87.175
29	= Internes Jahresergebnis	760.020	747.198	681.506	633.325	563.006	550.764

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilfinanzplan Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zellen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen	831.241	620.777	657.200	---	721.100	700.000	688.700
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	-8.225	-176.500	-22.500		-22.500	-22.500	-22.500
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	= Summe: (Investive Auszahlungen)	-8.225	-176.500	-22.500		-22.500	-22.500	-22.500
14	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-8.225	-176.500	-22.500		-22.500	-22.500	-22.500

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

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	2024	2025	2026
laut Stellenplan	0,03	0,03	0,03

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilergebnisplan Produkt 110110 Elektrizitäts- und Gasversorgung

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 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	761.420	746.100	751.800	751.000	750.200	749.400
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	761.420	746.100	751.800	751.000	750.200	749.400
11	- Personalaufwendungen	-2.591	-2.930	-3.029	-3.100	-3.200	-3.300
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen			-72.000			
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.591	-2.930	-75.029	-3.100	-3.200	-3.300
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)	758.829	743.170	676.771	747.900	747.000	746.100
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)	758.829	743.170	676.771	747.900	747.000	746.100
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)						
26	= Jahresergebnis (= Zellen 22 und 25)	758.829	743.170	676.771	747.900	747.000	746.100
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Internes Jahresergebnis	758.829	743.170	676.771	747.900	747.000	746.100

Erläuterungen

zu Ergebnisgliederung 07

Konzessionsentgelte
658.300 EUR - Strom
93.500 EUR - Gas

zu Ergebnisgliederung 13

Beratungskosten Neuvergabe Stromkonzessionen

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilfinanzplan Produkt 110110 Elektrizitäts- und Gasversorgung

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zellen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen	716.191	743.170	676.771	---	747.900	747.000	746.100
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)							

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

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	<ul style="list-style-type: none">- 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	2024	2025	2026
laut Stellenplan	0,64	0,90	0,90

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilergebnisplan Produkt 110120 Abfallbeseitigung

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.617.017	1.915.500	1.779.000	1.670.000	1.626.000	1.627.000
	Auflösung SoPo Gebührenüberschüsse		255.000	155.000	45.000		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.514	20.800	20.800	21.000	21.400	22.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	81.921	71.500	236.000	236.500	237.000	238.000
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	1.719.452	2.007.800	2.035.800	1.927.500	1.884.400	1.887.000
11	- Personalaufwendungen	-28.529	-68.493	-68.271	-70.300	-72.400	-74.500
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.476.258	-1.717.000	-1.764.000	-1.770.000	-1.789.000	-1.799.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-14.261	-44.805	-44.765	-46.440	-50.239	-50.761
15	- Transferaufwendungen	-78.178	-85.000	-63.400	-64.000	-64.500	-65.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-42.762	-4.700	-4.700	-5.000	-5.500	-5.900
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.639.988	-1.919.998	-1.945.136	-1.955.740	-1.981.639	-1.995.161
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)	79.464	87.802	90.664	-28.240	-97.239	-108.161
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)	79.464	87.802	90.664	-28.240	-97.239	-108.161
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)						
26	= Jahresergebnis (=Zellen 22 und 25)	79.464	87.802	90.664	-28.240	-97.239	-108.161
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-78.273	-83.774	-85.929	-86.335	-86.755	-87.175
29	= Internes Jahresergebnis	1.191	4.028	4.735	-114.575	-183.994	-195.336

Erläuterungen

zu Ergebnisgliederung 04

Abfallbeseitigungsgebühren und ertragswirksame Auflösung der Sonderposten für den Gebührenaussgleich

zu Ergebnisgliederung 06

Kostenerstattung vom A.V.E. Paderborn für die Stellplatzreinigung der Glascontainer

zu Ergebnisgliederung 07

Erträge aus der Vermarktung von Altpapier und Elektronikgeräten

zu Ergebnisgliederung 13

Abfuhrkosten und Deponiegebühren

zu Ergebnisgliederung 15

Verbandsumlage für den Zweckverband "Wertstofffassung und -verwertung Paderborner Land"

Teilergebnisplan Produkt 110120 Abfallbeseitigung

Stadt Salzkotten

zu Ergebnislagerung 16

Aufwandsreduzierung, da im Jahr 2026 kein Überschuss erwirtschaftet wird, der aufwandswirksam dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich zugeführt werden müsste.
Ergebnis 2024: Der Überschuss i. H. v. 38.493 EUR musste aufwandswirksam dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich zugeführt werden.

zu Ergebnislagerung 28

Bauhofkosten und Verwaltungsgemeinkosten

zu Ergebnislagerung 29

Der verbleibende Betrag i. H. v. 4.735 EUR entspricht der kalkulatorischen Verzinsung des Anlagevermögens, die im Rahmen der Gebührenkalkulation als Kosten berücksichtigt wird.

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilfinanzplan Produkt 110120 Abfallbeseitigung

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zellen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen	115.050	-122.393	-19.571	---	-26.800	-47.000	-57.400
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	-8.225	-176.500	-22.500		-22.500	-22.500	-22.500
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	= Summe: (Investive Auszahlungen)	-8.225	-176.500	-22.500		-22.500	-22.500	-22.500
14	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-8.225	-176.500	-22.500		-22.500	-22.500	-22.500

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Investitionen Produkt 110120 Abfallbeseitigung

Stadt Salzkotten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
I.1101 Kauf von Abfallbehältern	-8.225	-173.000	-19.000	0	-19.000	-19.000	-19.000
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-8.225	-173.000	-19.000	0	-19.000	-19.000	-19.000
I19.1101 Eneuerung öffentliche Abfallbehälter Stadtgebiet	0	-3.500	-3.500	0	-3.500	-3.500	-3.500
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-3.500	-3.500	0	-3.500	-3.500	-3.500

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilergebnisplan Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	327.401	584.284	658.535	382.841	398.217	404.681
	davon Auflösung SoPo aus Zuwendungen	326.483	377.284	378.535	382.841	398.217	404.681
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	964.960	946.038	940.785	927.261	917.351	902.585
	davon Auflösung SoPo aus Beiträgen	935.618	916.688	911.435	897.911	888.001	873.235
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.443	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.963					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	23.896	243	243	243	243	243
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	1.353.662	1.531.865	1.600.863	1.311.645	1.317.111	1.308.809
11	- Personalaufwendungen	-267.104	-294.666	-303.071	-312.200	-321.400	-331.000
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.088.519	-1.445.040	-1.706.580	-1.403.957	-1.510.012	-1.221.248
	davon bauliche Unterhaltung	-379.033	-740.100	-823.200	-658.200	-758.200	-433.200
	Bewirtschaftung	-578.133	-587.440	-614.380	-621.757	-627.812	-634.048
	Unterhaltung Kraftfahrzeuge		-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.594.762	-1.656.509	-1.637.451	-1.639.894	-1.699.591	-1.689.509
15	- Transferaufwendungen	-32.509	-35.500	-35.500	-35.500	-35.500	-35.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.569	-5.275	-5.275	-5.275	-5.275	-5.275
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.988.463	-3.436.990	-3.687.877	-3.396.826	-3.571.778	-3.282.532
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.634.801	-1.905.125	-2.087.014	-2.085.181	-2.254.667	-1.973.723
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.634.801	-1.905.125	-2.087.014	-2.085.181	-2.254.667	-1.973.723
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)						
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-1.634.801	-1.905.125	-2.087.014	-2.085.181	-2.254.667	-1.973.723
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Internes Jahresergebnis	-1.634.801	-1.905.125	-2.087.014	-2.085.181	-2.254.667	-1.973.723

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilfinanzplan Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zellen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen	-1.290.232	-1.537.331	-1.734.276	---	-1.720.782	-1.836.037	-1.556.873
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	642.030	489.250	377.500		250.000	624.900	47.200
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	134.896	1.103.800	674.400		728.000	1.369.900	1.551.900
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	= Summe: (Investive Einzahlungen) Auszahlungen	776.926	1.593.050	1.051.900		978.000	1.994.800	1.599.100
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen	-956.910	-2.488.000	-2.683.000		-2.804.000	-453.000	-7.000
08	(Verpflichtungsermächtigungen)					(-2.507.000)		
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-60.816						
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	= Summe: (Investive Auszahlungen)	-1.017.726	-2.488.000	-2.683.000		-2.804.000	-453.000	-7.000
13	(Verpflichtungsermächtigungen)					(-2.507.000)		
14	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-240.800	-894.950	-1.631.100		-1.826.000	1.541.800	1.592.100
14	(Verpflichtungsermächtigungen)					(-2.507.000)		

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

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	<ul style="list-style-type: none">- 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	<ul style="list-style-type: none">- Grundstückseigentümer- Verkehrsteilnehmer und -nehmerinnen und Anwohner		
Auftragsgrundlage	<ul style="list-style-type: none">- 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	2024	2025	2026
laut Stellenplan	2,14	2,14	2,14

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilergebnisplan Produkt 120110 Verkehrsflächen, Brücken und Unterführungen

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	186.523	396.616	465.276	186.269	202.215	208.903
	davon Auflösung SoPo aus Zuwendungen	185.605	189.616	185.276	186.269	202.215	208.903
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	833.807	819.216	816.006	803.840	795.359	782.643
	davon Auflösung SoPo aus Beiträgen	833.807	819.216	816.006	803.840	795.359	782.643
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.963					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	16.555	243	243	243	243	243
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	1.072.848	1.216.075	1.281.525	990.352	997.817	991.789
11	- Personalaufwendungen	-169.416	-188.776	-195.323	-201.100	-207.100	-213.300
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-662.827	-1.035.040	-1.212.200	-903.775	-1.003.853	-708.933
	davon bauliche Unterhaltung	-193.176	-594.100	-601.200	-436.200	-536.200	-211.200
	Bewirtschaftung	-392.931	-398.940	-421.000	-422.575	-422.653	-422.733
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.308.354	-1.323.754	-1.287.646	-1.281.482	-1.343.544	-1.336.261
15	- Transferaufwendungen	-6.616	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-322					
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.147.535	-2.553.070	-2.700.669	-2.391.857	-2.559.997	-2.263.994
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)	-1.074.688	-1.336.995	-1.419.144	-1.401.505	-1.562.180	-1.272.205
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)	-1.074.688	-1.336.995	-1.419.144	-1.401.505	-1.562.180	-1.272.205
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)						
26	= Jahresergebnis (=Zellen 22 und 25)	-1.074.688	-1.336.995	-1.419.144	-1.401.505	-1.562.180	-1.272.205
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Internes Jahresergebnis	-1.074.688	-1.336.995	-1.419.144	-1.401.505	-1.562.180	-1.272.205

Erläuterungen

zu Ergebnislagerung 02

280.000 EUR- Förderung kommunaler Straßenbau NRW für die Sanierung Berglar (Neuveranschlagung)

zu Ergebnislagerung 06

Kostenerstattung des Landesbetriebes Straßen NRW für Planungskosten Radweg an der L 636 von Salzkotten nach Verne

zu Ergebnislagerung 07

Ergebnis 2024: Davon 12.187 EUR Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken oberhalb der bilanzierten Buchwerte und 4.125 EUR Ersatz- u. Versicherungsleistungen bei Schäden.

zu Ergebnislagerung 13

400.000 EUR - Sanierung Berglar (Neuveranschlagung)
418.500 EUR - Gebühr für Straßenoberflächenentwässerung an Eigenbetrieb Stadtwerke Salzkotten

Teilergebnisplan Produkt 120110 Verkehrsflächen, Brücken und Unterführungen

Stadt Salzkotten

(Ansatzserhöhung wegen der Anhebung der Regenwassergebühr um 0,02 EUR auf 0,42 EUR)

195.000 EUR - lfd. Unterhaltung des gesamten städt. Straßenvermögens

115.000 EUR - Befahrung WWN

30.000 EUR - Brückenhauptprüfung (alle 3 Jahre)

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

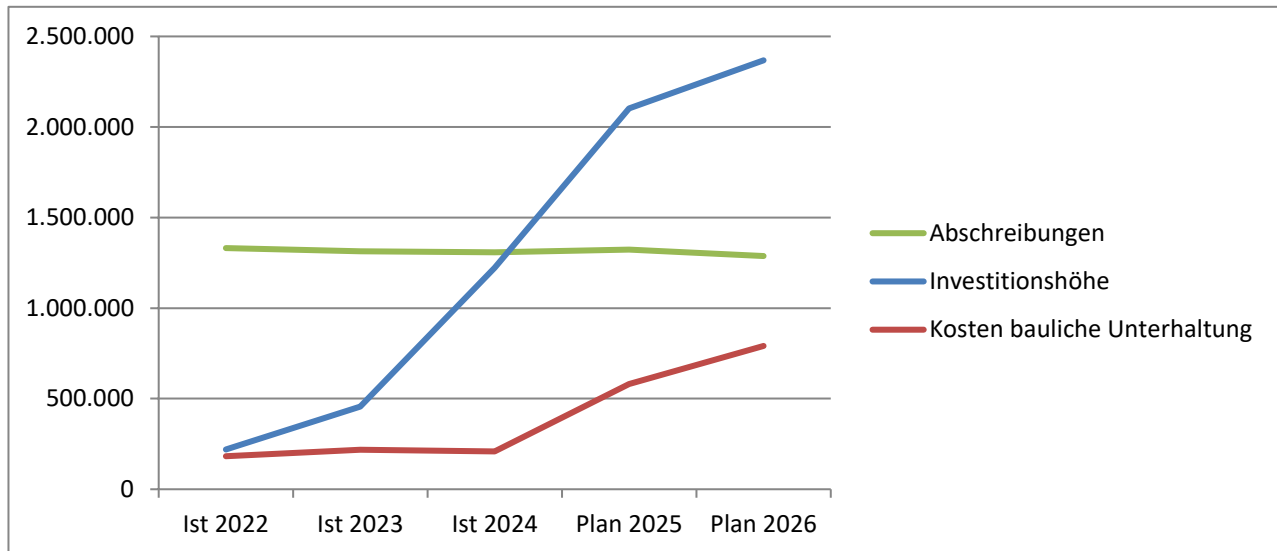
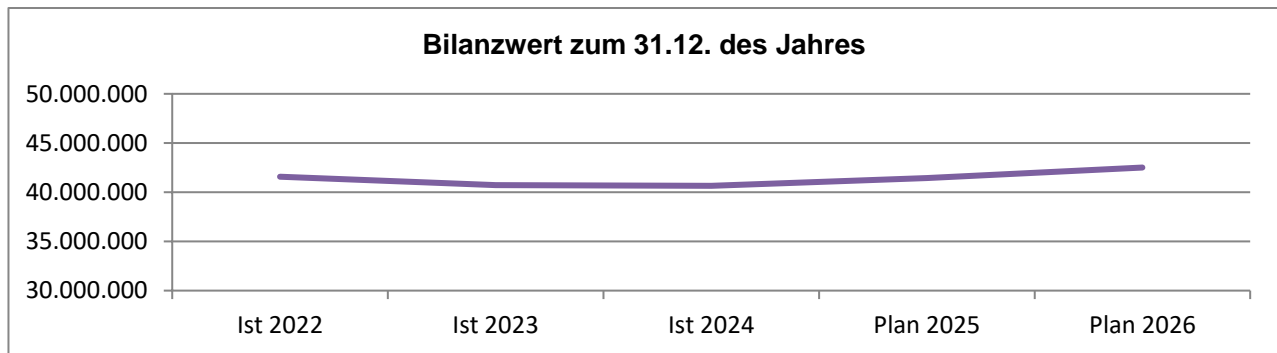
2.500 EUR - Stromkosten

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)

Weitere Informationen zum Produkt 120110 Verkehrsflächen, Brücken und Unterführungen**Kennzahlen und Leistungsdaten**

	Ist 2022	Ist 2023	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
Investitionshöhe	219.613	457.132	1.223.516	2.102.000	2.368.000
davon Neuerschließung	214.124	451.363	1.159.844	1.815.000	3.306.000
Kosten bauliche Unterhaltung	182.365	217.295	209.571	580.000	791.200
Abschreibungen	1.331.504	1.314.438	1.308.354	1.323.754	1.287.646
Bilanzwert zum 31.12. des Jahres	41.593.280	40.735.974	40.651.136	41.429.382	42.509.736

Grafische Darstellung der Kennzahlen und Leistungsdaten

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilfinanzplan Produkt 120110 Verkehrsflächen, Brücken und Unterführungen

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zellen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen	-860.316	-1.016.816	-1.127.523	---	-1.104.875	-1.210.953	-922.233
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	132.030	345.000	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	134.896	1.103.800	674.400		728.000	1.369.900	1.551.900
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	= Summe: (Investive Einzahlungen) Auszahlungen	266.926	1.448.800	969.400		978.000	1.994.800	1.599.100
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen	-543.653	-2.102.000	-2.368.000		-2.804.000	-453.000	-7.000
08	(Verpflichtungsermächtigungen)					(-2.507.000)		
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-6.832						
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	= Summe: (Investive Auszahlungen)	-550.484	-2.102.000	-2.368.000		-2.804.000	-453.000	-7.000
13	(Verpflichtungsermächtigungen)					(-2.507.000)		
14	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./: Auszahlungen)	-283.558	-653.200	-1.398.600		-1.826.000	1.541.800	1.592.100
14	(Verpflichtungsermächtigungen)					(-2.507.000)		

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Investitionen Produkt 120110 Verkehrsflächen, Brücken und Unterführungen

Stadt Salzkotten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
I.1201 Erschließungsbeiträge	138.012	1.093.000	704.000	0	760.000	1.430.000	1.620.000
21 + Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	138.012	1.093.000	704.000	0	760.000	1.430.000	1.620.000
I.1202 Abführung Entwässerungsanteile an Abwasserwerk	-3.116	-49.200	-29.600	0	-32.000	-60.100	-68.100
21 + Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	-3.116	-49.200	-29.600	0	-32.000	-60.100	-68.100
I.1206 Allgemeine Maßnahmen an Baustraßen	-11.257	-10.000	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-11.257	-10.000	0	0	0	0	0
INT26.1201 Endausbau BG Kesberge 4. BA	0	0	-250.000	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	0	-250.000	0	0	0	0
INT26.1202 Endausbau GE/GI Zum Wasserberg	0	0	0	0	-240.000	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	0	0	0	-240.000	0	0
INT26.1203 Erneuerung Ortslietsbrücke Hengelsberg	0	0	-175.000	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	0	-175.000	0	0	0	0
ISH24.1202 Baukosten Baugebiet Am Knükel	-24.000	-50.000	-30.000	-500.000	-500.000	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-24.000	-50.000	-30.000	-500.000	-500.000	0	0
ISK09.1210 Baukosten GE/GI Haltiger Feld	0	-75.000	-75.000	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	-75.000	-75.000	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i> Neuveranschlagung							
ISK10.1202 Baukosten GE/MI An der Burg	0	0	0	-670.000	-670.000	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	0	0	-670.000	-670.000	0	0
ISK17.1205 Fahrradabstellanlagen in der Kernstadt	-6.832	-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	-6.832	0	0	0	0	0	0
ISK18.1201 Schulwegsicherung Oelweg 1. BA	-3.570	-700.000	-750.000	-422.000	-172.000	324.900	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	300.000	250.000	0	250.000	324.900	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-3.570	-1.000.000	-1.000.000	-422.000	-422.000	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
<i>Erläuterungen:</i> Neuveranschlagung							
ISK21.1203 Baukosten Baugebiet Osterfeld (I. BA)	-266.500	-355.000	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-266.500	-355.000	0	0	0	0	0
ISK22.1201 Kreisverkehr Upsprunger Str/Simon/Lange Brückenstr	0	0	0	0	-50.000	-146.000	47.200
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	300.000	47.200
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	0	0	0	-50.000	-446.000	0
ISK23.1201 Neubau Parkplatzfläche An der Burg	-35.885	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-35.885	0	0	0	0	0	0
ISK26.1201 Baukosten Baugebiet Osterfeld (II. BA)	0	0	-465.000	-455.000	-455.000	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	0	-465.000	-455.000	-455.000	0	0
ISK26.1202 Neubau Fußweg Berglar 2. Abschnitt	0	0	-170.000	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	0	-170.000	0	0	0	0
ISK26.1203 Fußgängerüberweg Paderborner Straße	0	0	-35.000	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	0	-35.000	0	0	0	0
ISK26.1204 Wohnmobilstellplätze Parkplatz Salzer Lagune	0	0	-61.000	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	0	-61.000	0	0	0	0
ISW19.1201 Endausbau Baugebiet Holser Bruch	-37.878	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-37.878	0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Investitionen Produkt 120110 Verkehrsflächen, Brücken und Unterführungen

Stadt Salzkotten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
ITH16.1201 Baukosten Baugebiet Am Eichenwald	0	-385.000	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	-385.000	0	0	0	0	0
ITH18.1201 Bau Fahrbannteiler in der Ortsdurchfahrt (L751)	-44.262	0	0	0	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	120.300	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-164.562	0	0	0	0	0	0
IVN25.1201 Sanierung der Gehwege in der Ortsdurchfahrt	0	-15.000	45.000	0	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	45.000	45.000	0	0	0	0
21 + Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0	60.000	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	-120.000	0	0	0	0	0
IVN26.1201 Fahrbahnausbau Sonnenwinkel	0	0	0	-460.000	-460.000	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	0	0	-460.000	-460.000	0	0

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

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 Verkehrssicherungspflicht 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	2024	2025	2026
laut Stellenplan	0,27	0,27	0,27

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilergebnisplan Produkt 120120 Straßenbeleuchtung

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	72.795	72.925	72.866	73.968	73.811	73.587
	davon Auflösung SoPo aus Zuwendungen	72.795	72.925	72.866	73.968	73.811	73.587
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	101.811	97.472	95.429	94.071	92.642	90.592
	davon Auflösung SoPo aus Beiträgen	101.811	97.472	95.429	94.071	92.642	90.592
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	7.341					
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	181.947	170.397	168.295	168.039	166.453	164.179
11	- Personalaufwendungen	-20.558	-22.138	-22.774	-23.500	-24.100	-24.800
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-358.103	-318.370	-383.250	-389.048	-395.020	-401.171
	davon bauliche Unterhaltung	-173.018	-130.000	-190.000	-190.000	-190.000	-190.000
	Bewirtschaftung	-185.085	-188.370	-193.250	-199.048	-205.020	-211.171
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-216.285	-210.239	-218.146	-224.292	-222.341	-219.542
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen	-594.947	-550.747	-624.170	-636.840	-641.461	-645.513
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)	-413.000	-380.350	-455.875	-468.801	-475.008	-481.334
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)	-413.000	-380.350	-455.875	-468.801	-475.008	-481.334
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)						
26	= Jahresergebnis (=Zellen 22 und 25)	-413.000	-380.350	-455.875	-468.801	-475.008	-481.334
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Internes Jahresergebnis	-413.000	-380.350	-455.875	-468.801	-475.008	-481.334

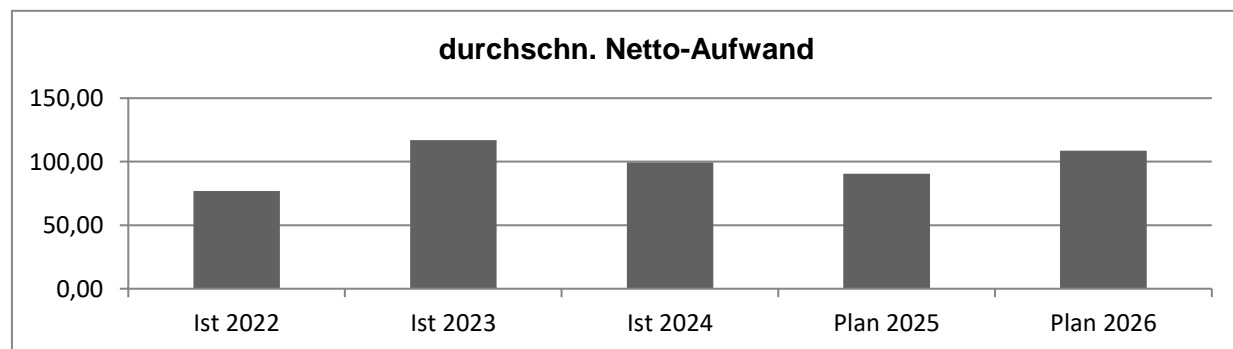
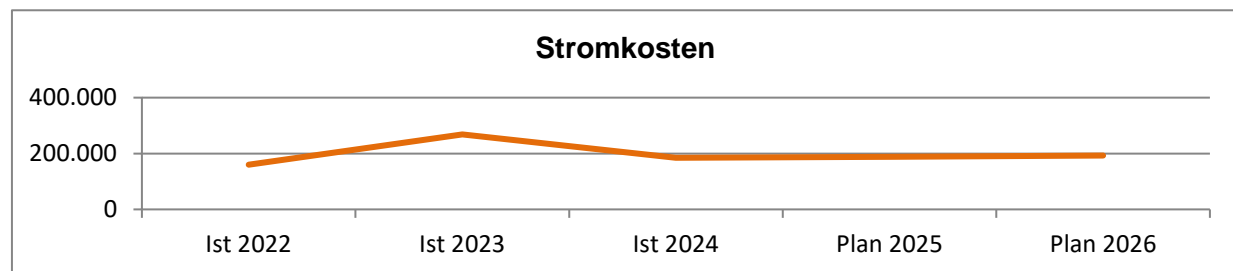
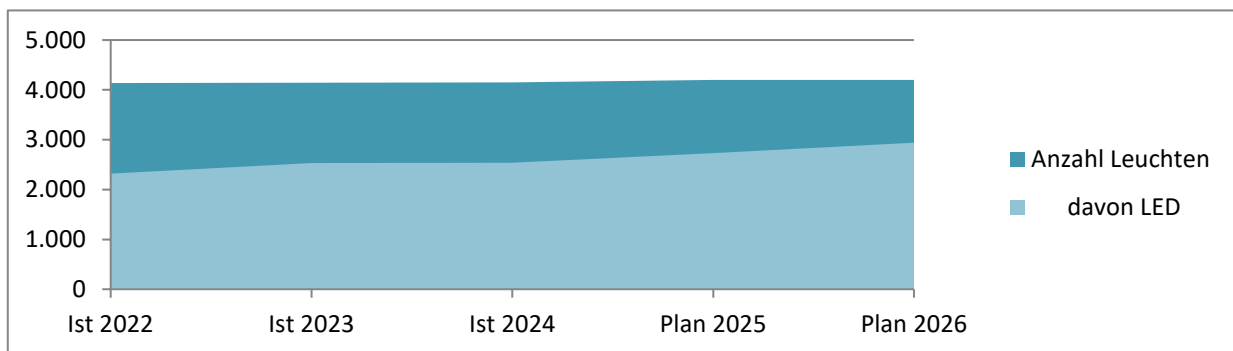
Erläuterungen

zu Ergebnislieferungen 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 2022	Ist 2023	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
Anzahl Leuchten	4.140	4.145	4.153	4.200	4.200
davon LED	2.318	2.529	2.540	2.730	2.940
Stromverbrauch (kWh)	723.637	661.244	616.762	667.500	645.500
Stromkosten	159.966	268.356	185.085	188.370	193.250
Jahresdefizit beim Produkt	-318.001	-484.627	-413.000	-380.350	-455.875
durchschn. Netto-Aufwand je Leuchte (inkl. Strom, Wartung, Afa)	76,81	116,92	99,45	90,56	108,54

Grafische Darstellung der Kennzahlen und Leistungsdaten

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilfinanzplan Produkt 120120 Straßenbeleuchtung

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zellen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen	-306.187	-340.508	-406.024	---	-412.548	-419.120	-425.971
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		31.250	37.500				
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		31.250	37.500				
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen	-62.328	-210.000	-250.000				
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-53.985						
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	= Summe: (Investive Auszahlungen)	-116.313	-210.000	-250.000				
14	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-116.313	-178.750	-212.500				

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Investitionen Produkt 120120 Straßenbeleuchtung

Stadt Salzkotten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
I.1203 Erweiterung und Neuanlage Straßenbeleuchtung	-116.313	-178.750	-212.500	0	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	31.250	37.500	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-62.328	-210.000	-250.000	0	0	0	0
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-53.985	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen:

I.1203

2026 erfolgt eine weitere Umrüstung der Straßenbeleuchtung auf LED-Technik (150.000 EUR - davon 25% Förderung).

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

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	<ul style="list-style-type: none">- 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	2024	2025	2026
laut Stellenplan	0,14	0,14	0,14

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilergebnisplan Produkt 120130 Straßenreinigung und Winterdienst

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	29.342	29.350	29.350	29.350	29.350	29.350
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	29.342	29.350	29.350	29.350	29.350	29.350
11	- Personalaufwendungen	-5.588	-7.500	-7.957	-8.200	-8.400	-8.600
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-53.655	-65.630	-69.130	-69.134	-69.139	-69.144
	Bewirtschaftung	-117	-130	-130	-134	-139	-144
	Unterhaltung Kraftfahrzeuge		-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	25					
17	= Ordentliche Aufwendungen	-59.218	-73.130	-77.087	-77.334	-77.539	-77.744
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)	-29.876	-43.780	-47.737	-47.984	-48.189	-48.394
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)	-29.876	-43.780	-47.737	-47.984	-48.189	-48.394
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)						
26	= Jahresergebnis (=Zellen 22 und 25)	-29.876	-43.780	-47.737	-47.984	-48.189	-48.394
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Internes Jahresergebnis	-29.876	-43.780	-47.737	-47.984	-48.189	-48.394

Erläuterungen

zu Ergebnisgliederung 04

Straßenreinigungsgebühren

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilfinanzplan Produkt 120130 Straßenreinigung und Winterdienst

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zellen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen	-25.598	-43.780	-47.737	---	-47.984	-48.189	-48.394
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)							

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

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		Markus Sprenger	
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	<ul style="list-style-type: none">- 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	2024	2025	2026
laut Stellenplan	0,88	0,88	0,88

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilergebnisplan Produkt 120140 ÖPNV

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	68.083	114.743	120.393	122.604	122.191	122.191
	davon Auflösung SoPo aus Zuwendungen	68.083	114.743	120.393	122.604	122.191	122.191
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.443	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	69.526	116.043	121.693	123.904	123.491	123.491
11	- Personalaufwendungen	-71.542	-76.252	-77.017	-79.400	-81.800	-84.300
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-13.933	-26.000	-42.000	-42.000	-42.000	-42.000
	davon bauliche Unterhaltung	-12.839	-16.000	-32.000	-32.000	-32.000	-32.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-70.123	-122.516	-131.659	-134.120	-133.706	-133.706
15	- Transferaufwendungen	-25.893	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.272	-5.275	-5.275	-5.275	-5.275	-5.275
17	= Ordentliche Aufwendungen	-186.763	-260.043	-285.951	-290.795	-292.781	-295.281
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)	-117.237	-144.000	-164.258	-166.891	-169.290	-171.790
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)	-117.237	-144.000	-164.258	-166.891	-169.290	-171.790
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)						
26	= Jahresergebnis (=Zellen 22 und 25)	-117.237	-144.000	-164.258	-166.891	-169.290	-171.790
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Internes Jahresergebnis	-117.237	-144.000	-164.258	-166.891	-169.290	-171.790

Erläuterungen

zu Ergebnislagerung 02 und 14

Höhere Ansätze bei der Auflösung von Sonderposten und Abschreibungen aufgrund der Investition Mobilitätsstation am Bahnhof nach entsprechender Zuordnung von Fördermitteln

zu Ergebnislagerung 05

Gebühren für die Fahrradabstellanlage am Bahnhof Salzkotten (Sälzer Radkästchen)

zu Ergebnislagerung 13

3.000 EUR - Aufwendungen für die lfd. Unterhaltung der Buswartehallen im Stadtgebiet
5.670 EUR - Instandhaltung Buswartehallen
8.330 EUR - Anteil Stadt Salzkotten zur Unterhaltung der Almetalbahn
(Vereinbarung zwischen dem Kreis Paderborn und den Kommunen Borcheln, Büren und Salzkotten aus dem Jahr 2012)
10.000 EUR - Werbung ÖPNV - 1 EUR-Ticket
15.000 EUR - Unterhaltungskosten Mobilstation Bahnhof Salzkotten

zu Ergebnislagerung 15

Pilotprojektkosten zur Finanzierung eines "1 EUR-Tickets" entsprechend der Beschlüsse des Rates vom 23.06.2022 und 25.04.2024

zu Ergebnislagerung 16

275 EUR - Pachten für Grundstücksinanspruchnahmen von Privatpersonen für Buswartehallen im Stadtgebiet
5.000 EUR - Mitgliedsbeitrag Verein "Neue Mobilität Paderborn e.V."

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilfinanzplan Produkt 120140 ÖPNV

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zellen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen	-98.131	-136.227	-152.992	---	-155.375	-157.775	-160.275
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	510.000	113.000	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	510.000	113.000	45.000				
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen	-350.929	-176.000	-65.000				
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	= Summe: (Investive Auszahlungen)	-350.929	-176.000	-65.000				
14	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	159.071	-63.000	-20.000				

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Investitionen Produkt 120140 ÖPNV

Stadt Salzkotten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
I17.1201 Barrierefreier Ausbau von Bushaltest. im Stadtgeb.	8.025	-13.000	-5.000	0	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	60.000	113.000	45.000	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-51.975	-126.000	-50.000	0	0	0	0
ISH24.1201 Mobilstation am Bahnhof Scharmiede	0	-50.000	-15.000	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	-50.000	-15.000	0	0	0	0
ISK21.1201 Mobilitätsstation am Bahnhof Salzkotten	151.046	0	0	0	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	450.000	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-298.954	0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilergebnisplan Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	364.585	222.477	223.769	214.406	199.233	178.136
	davon Auflösung SoPo aus Zuwendungen	222.856	213.497	197.789	188.426	173.253	152.156
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	341.149	300.095	290.095	290.095	280.095	280.095
	davon Auflösung SoPo aus Beiträgen	95	95	95	95	95	95
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	270.486	184.635	184.033	184.033	184.033	184.033
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.875					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	8.149	2.042	2.042	2.042	1.456	470
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	998.244	709.249	699.939	690.576	664.817	642.734
11	- Personalaufwendungen	-264.917	-235.827	-177.647	-183.000	-188.500	-194.100
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-906.952	-800.490	-768.664	-714.783	-715.713	-728.156
	davon bauliche Unterhaltung	-410.585	-217.500	-216.000	-217.500	-216.000	-217.500
	Bewirtschaftung	-11.891	-15.030	-15.041	-15.460	-15.890	-16.333
	Unterhaltung Kraftfahrzeuge	-1.467					
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-401.566	-399.770	-386.515	-376.090	-354.884	-327.105
15	- Transferaufwendungen	-1.665					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-87.179	-87.105	-89.284	-89.384	-89.174	-89.174
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.662.278	-1.523.192	-1.422.110	-1.363.257	-1.348.271	-1.338.535
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-664.034	-813.943	-722.171	-672.681	-683.454	-695.801
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-664.034	-813.943	-722.171	-672.681	-683.454	-695.801
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)						
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-664.034	-813.943	-722.171	-672.681	-683.454	-695.801
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-441.147	-305.377	-344.876	-345.132	-345.392	-345.652
29	= Internes Jahresergebnis	-1.105.181	-1.119.320	-1.067.047	-1.017.813	-1.028.846	-1.041.453

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilfinanzplan Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zellen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen	-174.594	-629.707	-535.482	---	-487.054	-503.274	-521.317
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	517.814	12.905	2.585		5.390		
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	12.000						
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	= Summe: (Investive Einzahlungen) Auszahlungen	529.814	12.905	2.585		5.390		
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-84.699	-98.500	-304.000		-100.000	-100.000	-100.000
08	für Baumaßnahmen	-726.231	-191.380	-183.230		-141.740	-140.000	-140.000
08	(Verpflichtungsermächtigungen)					(-6.740)		
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-17.603	-10.000	-10.000		-11.000	-11.000	-12.000
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	= Summe: (Investive Auszahlungen)	-828.534	-299.880	-497.230		-252.740	-251.000	-252.000
13	(Verpflichtungsermächtigungen)					(-6.740)		
14	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-298.720	-286.975	-494.645		-247.350	-251.000	-252.000
14	(Verpflichtungsermächtigungen)					(-6.740)		

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

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	<ul style="list-style-type: none">- 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	2024	2025	2026
laut Stellenplan	0,95	0,95	0,95

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilergebnisplan Produkt 130110 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	54.428	57.229	51.797	48.276	46.466	38.719
	davon Auflösung SoPo aus Zuwendungen	47.664	52.479	47.047	43.526	41.716	33.969
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.200	500	500	500	500	500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	449	450	450	450	349	330
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	56.077	58.179	52.747	49.226	47.315	39.549
11	- Personalaufwendungen	-96.849	-93.426	-74.306	-76.600	-78.900	-81.200
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-204.440	-215.610	-216.190	-181.227	-181.765	-186.804
	Bewirtschaftung	-977	-1.110	-1.190	-1.227	-1.265	-1.304
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-73.915	-83.442	-78.029	-70.322	-66.826	-58.989
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.667	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
17	= Ordentliche Aufwendungen	-382.871	-399.978	-376.025	-335.649	-334.991	-334.493
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)	-326.794	-341.799	-323.278	-286.423	-287.676	-294.944
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)	-326.794	-341.799	-323.278	-286.423	-287.676	-294.944
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)						
26	= Jahresergebnis (=Zellen 22 und 25)	-326.794	-341.799	-323.278	-286.423	-287.676	-294.944
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Internes Jahresergebnis	-326.794	-341.799	-323.278	-286.423	-287.676	-294.944

Erläuterungen

zu Ergebnislagerung 02

Zuwendung vom Land für Maßnahme des Naturschutzes (Mäharbeiten Naturschutzgebiet Sültsoid in Salzkotten)

zu Ergebnislagerung 05

Erträge aus Hackschnitzelverkauf

zu Ergebnislagerung 13

Die hohen Beträge erklären sich durch Kosten für die Baumpflege.

zu Ergebnislagerung 16

Beiträge zur Gartenbauberufsgenossenschaft (Unfallversicherung)

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilfinanzplan Produkt 130110 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zellen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen	-318.003	-311.286	-292.746	---	-260.077	-262.915	-270.254
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	517.814	12.905	2.585		5.390		
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	517.814	12.905	2.585		5.390		
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-8.311	-53.000	-106.000		-100.000	-100.000	-100.000
08	für Baumaßnahmen	-648.491	-16.380	-3.230		-6.740		
08	(Verpflichtungsermächtigungen)					(-6.740)		
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-5.101						
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	= Summe: (Investive Auszahlungen)	-661.902	-69.380	-109.230		-106.740	-100.000	-100.000
13	(Verpflichtungsermächtigungen)					(-6.740)		
14	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-144.087	-56.475	-106.645		-101.350	-100.000	-100.000
14	(Verpflichtungsermächtigungen)					(-6.740)		

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Investitionen Produkt 130110 Öffentliches Grün, Landschaftsbau							
Stadt Salzkotten							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
I.1301 Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen	0	0	-50.000	0	-50.000	-50.000	-50.000
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	-50.000	0	-50.000	-50.000	-50.000
I.1310 Neuanlage und Ausstattung von Grünanlagen	8.900	-35.000	-35.000	0	-40.000	-40.000	-40.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	14.000	0	0	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	-35.000	-35.000	0	-40.000	-40.000	-40.000
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-5.101	0	0	0	0	0	0
I23.1310 Neuanschaffung von Sitzbänken für das Stadtgebiet	-8.311	-10.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-8.311	-10.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000
INT26.1303 Erneuerung Zaunanlage Lohweg/Antoniusstraße	0	0	-11.000	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	-11.000	0	0	0	0
IOT20.1301 Erneuerung Obstbaumallee Ellinghauser Str. 1. A	-3.581	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-3.581	0	0	0	0	0	0
IOT23.1301 Erneuerung Obstbaumallee Ellinghauser Str. 2. A	-2.398	-2.385	0	0	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	723	9.540	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-3.120	-11.925	0	0	0	0	0
ISK16.1301 Neugestaltung Franz- Kleine-Park (Brücke)	-150.891	0	0	0	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	487.700	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-638.591	0	0	0	0	0	0
ISK20.1301 Erneuerung der Baumallee Bosenholz	-3.199	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-3.199	0	0	0	0	0	0
ISK24.1301 Erneuerung der Baumallee Bosenholz 2. A	15.392	-1.090	-645	-6.740	-1.350	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	15.392	3.365	2.585	0	5.390	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	-4.455	-3.230	-6.740	-6.740	0	0
IUP25.1301 Erneuerung Zaunanlage Hederquellgebiet	0	-8.000	0	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	-8.000	0	0	0	0	0

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

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	<ul style="list-style-type: none">- 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	2024	2025	2026
laut Stellenplan	0,17	0,17	0,17

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilergebnisplan Produkt 130120 Öffentliche Gewässer

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 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	-11.833	-11.580	-11.953	-12.200	-12.600	-13.000
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-56.804	-68.200	-72.200	-72.200	-72.200	-72.200
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-5.895	-5.895	-5.895	-5.895	-5.895	-5.895
15	- Transferaufwendungen	-1.665					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-25.686	-34.500	-34.500	-34.500	-34.500	-34.500
17	= Ordentliche Aufwendungen	-101.882	-120.175	-124.548	-124.795	-125.195	-125.595
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)	-96.053	-114.346	-118.719	-118.966	-119.366	-119.766
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)	-96.053	-114.346	-118.719	-118.966	-119.366	-119.766
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)						
26	= Jahresergebnis (=Zellen 22 und 25)	-96.053	-114.346	-118.719	-118.966	-119.366	-119.766
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Internes Jahresergebnis	-96.053	-114.346	-118.719	-118.966	-119.366	-119.766

Erläuterungen

zu Ergebnislagerung 13

Neben den Aufwendungen für Räumungsarbeiten erfolgt eine Ansatzbildung i. H. v. 10.000 EUR für Gutachterkosten.

zu Ergebnislagerung 16

Im Wesentlichen Beiträge für Wasser- und Bodenverbände im Stadtgebiet

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilfinanzplan Produkt 130120 Öffentliche Gewässer

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zellen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen	-68.975	-114.280	-118.653	---	-118.900	-119.300	-119.700
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	-6.750	-50.000	-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)	-6.750	-50.000	-50.000				
14	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-6.750	-50.000	-50.000				

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Investitionen Produkt 130120 Öffentliche Gewässer

Stadt Salzkotten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
ISK23.1301 Herstell Durchgängigkeit Heder Sudkämpersche Mühle	-6.750	-50.000	-50.000	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-6.750	-50.000	-50.000	0	0	0	0

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

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	2024	2025	2026
laut Stellenplan	0,15	0,15	0,15

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilergebnisplan Produkt 130130 Öffentliche Spielplätze

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.339	23.322	21.531	21.472	18.414	13.051
	davon Auflösung SoPo aus Zuwendungen	26.339	23.322	21.531	21.472	18.414	13.051
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.492	1.492	1.492	1.492	1.007	40
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	27.831	24.814	23.023	22.964	19.421	13.091
11	- Personalaufwendungen	-25.815	-20.629	-12.330	-12.700	-13.100	-13.500
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-57.005	-49.000	-44.500	-39.000	-40.500	-41.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-46.683	-41.977	-43.375	-46.968	-41.812	-34.463
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-608	-610	-610	-610	-610	-610
17	= Ordentliche Aufwendungen	-130.111	-112.216	-100.815	-99.278	-96.022	-89.573
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)	-102.281	-87.402	-77.792	-76.314	-76.601	-76.482
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)	-102.281	-87.402	-77.792	-76.314	-76.601	-76.482
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)						
26	= Jahresergebnis (=Zellen 22 und 25)	-102.281	-87.402	-77.792	-76.314	-76.601	-76.482
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Internes Jahresergebnis	-102.281	-87.402	-77.792	-76.314	-76.601	-76.482

Erläuterungen

zu Ergebnisgliederung 16

Pachtaufwendungen für Spielplatzflächen, die sich nicht im Eigentum der Stadt Salzkotten befinden.

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilfinanzplan Produkt 130130 Öffentliche Spielplätze

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zellen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen	-79.455	-70.239	-57.440	---	-52.310	-54.210	-55.110
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		-45.500	-198.000				
08	für Baumaßnahmen	-70.991						
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	= Summe: (Investive Auszahlungen)	-70.991	-45.500	-198.000				
14	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-70.991	-45.500	-198.000				

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Investitionen Produkt 130130 Öffentliche Spielplätze

Stadt Salzkotten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
IMH25.1301 Erneuerung Spielplatz Sudhäger Straße	0	-33.500	0	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	-33.500	0	0	0	0	0
INT25.1301 Teilerneuerung Spielplatz Dr.- Löwenberg-Straße	0	-4.500	0	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	-4.500	0	0	0	0	0
INT25.1302 Teilerneuerung Spielgerät Spielplatz Klebitzweg	0	-3.000	0	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	-3.000	0	0	0	0	0
INT26.1301 Teilerneuerung Spielplatz Thing	0	0	-48.500	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	-48.500	0	0	0	0
INT26.1302 Teilerneuerung Spielplatz Dr. Loewenberg Straße	0	0	-16.500	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	-16.500	0	0	0	0
ISH26.1301 Teilerneuerung Spielplatz Petrusweg	0	0	-10.000	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	-10.000	0	0	0	0
ISH26.1302 Teilerneuerung Spielplatz Gerda- Herf-Straße	0	0	-4.500	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	-4.500	0	0	0	0
ISH26.1303 Teilerneuerung Spielplatz Waldweg	0	0	-30.000	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	-30.000	0	0	0	0
ISK25.1301 Teilerneuerung Spielgeräte Spielplatz Westring	0	-2.500	0	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	-2.500	0	0	0	0	0
ISK26.1301 Teilerneuerung Spielplatz Papenbrede	0	0	-21.000	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	-21.000	0	0	0	0
ISK26.1302 Teilerneuerung Spielplatz Franz- Cramer-Straße	0	0	-21.000	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	-21.000	0	0	0	0
ISK26.1303 Teilerneuerung Spielplatz Bruchstraße	0	0	-15.000	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	-15.000	0	0	0	0
ITH23.1301 Neuanlage Spielplatz BG Am Eichenwald	-28.902	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-28.902	0	0	0	0	0	0
IVL26.1301 Teilerneuerung Spielplatz Am Damm	0	0	-3.500	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	-3.500	0	0	0	0
IVN24.1301 Neuanlage Spielplatz Königstraße	-42.089	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-42.089	0	0	0	0	0	0
IVN25.1301 Neubau Zaunanlage Spielplatz Königstraße	0	-2.000	0	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	-2.000	0	0	0	0	0
IVN26.1301 Teilerneuerung Spielplatz Marienstraße	0	0	-28.000	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	-28.000	0	0	0	0

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

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	2024	2025	2026
laut Stellenplan	0,63	0,63	0,63

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilergebnisplan Produkt 130210 Friedhofs- und Bestattungswesen

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 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	341.055	300.000	290.000	290.000	280.000	280.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	341.810	300.755	290.755	290.755	280.755	280.755
11	- Personalaufwendungen	-71.245	-45.216	-40.122	-41.400	-42.700	-44.000
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-60.625	-82.310	-67.210	-54.052	-52.904	-59.768
	davon bauliche Unterhaltung	-12.475	-17.500	-16.000	-17.500	-16.000	-17.500
	Bewirtschaftung	-8.335	-11.310	-10.710	-11.052	-11.404	-11.768
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-40.313	-44.227	-51.888	-54.941	-59.169	-60.017
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.783	-2.100	-2.100	-2.200	-2.200	-2.200
17	= Ordentliche Aufwendungen	-173.966	-173.853	-161.320	-152.593	-156.973	-165.985
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)	167.843	126.902	129.435	138.162	123.782	114.770
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)	167.843	126.902	129.435	138.162	123.782	114.770
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)						
26	= Jahresergebnis (=Zellen 22 und 25)	167.843	126.902	129.435	138.162	123.782	114.770
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-430.462	-296.757	-334.186	-334.442	-334.702	-334.962
29	= Internes Jahresergebnis	-262.618	-169.855	-204.751	-196.280	-210.920	-220.192

Erläuterungen

zu Ergebnislagerung 04

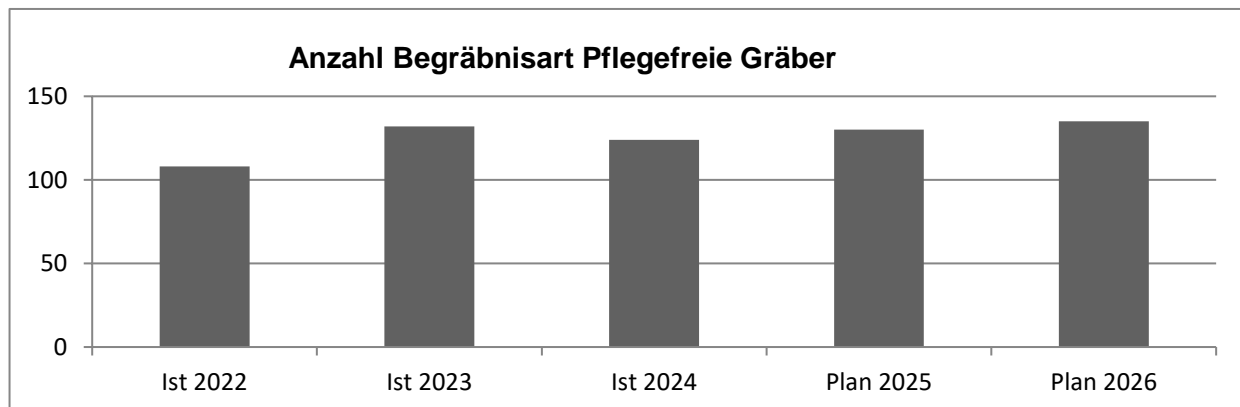
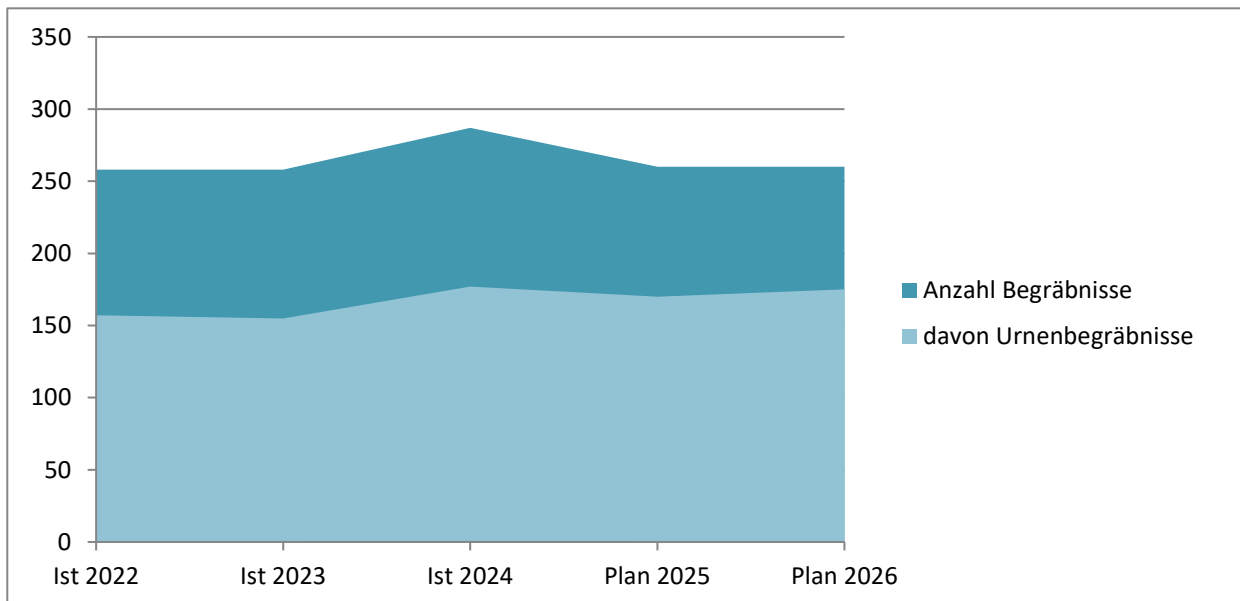
Gebühren für Grabnutzungen, Bestattungen und Nutzung der Friedhofskapellen

zu Ergebnislagerung 28

Bauhofkosten und Verwaltungsgemeinkosten

Weitere Informationen zum Produkt 130210 Friedhofs- und Bestattungswesen**Kennzahlen und Leistungsdaten**

	Ist 2022	Ist 2023	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
Anzahl Begräbnisse	258	258	287	260	260
davon Sargbegräbnisse	101	103	110	90	85
davon Urnenbegräbnisse	157	155	177	170	175
Anzahl Begräbnisart Pflegefreie Gräber (in "Anzahl Begräbnisse" enthalten)	108	132	124	130	135
Anzahl Benutzung Friedhofskapelle	145	147	161	140	145
Anzahl Benutzung Leichenzelle	24	20	8	20	10

Grafische Darstellung der Kennzahlen und Leistungsdaten

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilfinanzplan Produkt 130210 Friedhofs- und Bestattungswesen

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zellen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen	407.272	170.374	180.568	---	192.348	182.196	174.032
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	-76.389						
08	für Baumaßnahmen		-125.000	-130.000		-135.000	-140.000	-140.000
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-12.503	-10.000	-10.000		-11.000	-11.000	-12.000
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	= Summe: (Investive Auszahlungen)	-88.891	-135.000	-140.000		-146.000	-151.000	-152.000
14	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-88.891	-135.000	-140.000		-146.000	-151.000	-152.000

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Investitionen Produkt 130210 Friedhofs- und Bestattungswesen

Stadt Salzkotten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
I.1340 Kauf Einrichtungsgegenstände Friedhöfe	-12.503	-10.000	-10.000	0	-11.000	-11.000	-12.000
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-12.503	-10.000	-10.000	0	-11.000	-11.000	-12.000
I.1350 Neuanlage Pflegefreie Gräber	-76.389	-125.000	-130.000	0	-135.000	-140.000	-140.000
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-76.389	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	-125.000	-130.000	0	-135.000	-140.000	-140.000

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

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	<ul style="list-style-type: none">- 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	2024	2025	2026
laut Stellenplan	0,01	0,01	0,01

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilergebnisplan Produkt 130220 Kriegsgräber, Judenfriedhöfe und Ehrenmale auf Friedhöfen

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.895	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	4.895	4.230	4.230	4.230	4.230	4.230
11	- Personalaufwendungen	-678	-682	-699	-700	-700	-700
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-68	-200	-200	-200	-200	-200
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen	-746	-882	-899	-900	-900	-900
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)	4.149	3.348	3.331	3.330	3.330	3.330
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)	4.149	3.348	3.331	3.330	3.330	3.330
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)						
26	= Jahresergebnis (=Zellen 22 und 25)	4.149	3.348	3.331	3.330	3.330	3.330
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-10.685	-8.620	-10.690	-10.690	-10.690	-10.690
29	= Internes Jahresergebnis	-6.535	-5.272	-7.359	-7.360	-7.360	-7.360

Erläuterungen

zu Ergebnislagerung 02

Landeszuwendungen für Kriegsgräber und jüdische Friedhöfe

zu Ergebnislagerung 28

Bauhofleistungen für Kriegsgräber und jüdische Friedhöfe

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilfinanzplan Produkt 130220 Kriegsgräber, Judenfriedhöfe und Ehrenmale auf Friedhöfen

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zellen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen	4.149	3.348	3.331	---	3.330	3.330	3.330
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)							

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

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	<div>- Sicherung der Wohlfahrts-, Schutz- und Erholungsfunktion des Waldes und seiner Bedeutung für das Landschaftsbild (ökologische, klimatische Ausgleichsfunktion, Bodenschutz usw.)</div> <div>- Gewährleistung einer ordnungsgemäßen, nachhaltigen Waldbewirtschaftung</div> <div>- Erzielung von Einnahmen durch Holzverkauf</div>		
Zielgruppen	Erholungssuchende Sportler Holzverarbeitende Industrie Brennholzkunden		
Auftragsgrundlage	Landesforstgesetz NRW Forsteinrichtungswerk Forstwirtschaftspläne		
Anzahl Stellen	2024	2025	2026
laut Stellenplan	1,10	1,15	1,10

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilergebnisplan Produkt 130310 Stadtwald

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.500		17.000	17.000	17.000	17.000
	davon Auflösung SoPo aus Zuwendungen	6.273					
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	269.286	184.135	183.533	183.533	183.533	183.533
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.875					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.208	100	100	100	100	100
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	316.869	184.235	200.633	200.633	200.633	200.633
11	- Personalaufwendungen	-52.046	-56.814	-30.495	-31.400	-32.300	-33.300
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-129.900	-185.170	-168.364	-168.104	-168.144	-168.184
	Bewirtschaftung	-2.578	-2.610	-3.141	-3.181	-3.221	-3.261
	Unterhaltung Kraftfahrzeuge	-1.467					
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-3.514	-1.117				
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-51.435	-42.395	-44.574	-44.574	-44.364	-44.364
17	= Ordentliche Aufwendungen	-236.895	-285.496	-243.433	-244.078	-244.808	-245.848
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)	79.974	-101.261	-42.800	-43.445	-44.175	-45.215
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)	79.974	-101.261	-42.800	-43.445	-44.175	-45.215
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)						
26	= Jahresergebnis (=Zellen 22 und 25)	79.974	-101.261	-42.800	-43.445	-44.175	-45.215
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Internes Jahresergebnis	79.974	-101.261	-42.800	-43.445	-44.175	-45.215

Erläuterungen

zu Ergebnislagerung 02

Ergebnis 2024: Verwendung Waldschadenshilfe i. H. v. 21.227 EUR

Ansatz: anteilige Personalkostenförderung für 5 Jahre für den neuen Forstbetriebsbeamten beim Gemeindeforstamtsverband Willebadessen vom Land NRW

zu Ergebnislagerung 02 und 14

Ansatzreduzierung, da der Dienstwagen des ehem. Forstbeamten im Jahr 2024 vollständig abgeschrieben wurde. Den damaligen Anschaffungskosten wurden in voller Höhe Mittel aus der Investitionspauschale als Sonderpsoten zugeordnet.

zu Ergebnislagerung 05

davon 164.000 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.

Teilergebnisplan Produkt 130310 Stadtwald

Stadt Salzkotten

zu Ergebnisgliederung 06

Der städtische Forstbeamte betreut auch Waldflächen, die sich nicht im städtischen Eigentum befinden.
Für die Beförderung dieser Flächen werden von den Eigentümern Kostenerstattungen gezahlt. Ansatzreduzierung vgl. Erläuterung zu Ergebnisgliederung 13.

zu Ergebnisgliederung 07

Ergebnis 2024: Ertrag aus der Veräußerung des Dienstwagen des Forstbeamten 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 zentral im Produkt 010210 Zentrale Steuerung für Personal und Organisation veranschlagt.

zu Ergebnisgliederung 13

Höhere Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, da die Beförderung der städtischen Forstflächen ab Juni 2024 auf den Gemeindeforstamtsverband Willebadessen übertragen wurde.

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilfinanzplan Produkt 130310 Stadtwald

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zellen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen	78.966	-100.144	-42.800	---	-43.445	-44.175	-45.215
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	12.000						
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	= Summe: (Investive Einzahlungen) Auszahlungen	12.000						
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)	12.000						

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Investitionen Produkt 130310 Stadtwald

Stadt Salzkotten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
I.1360 Kauf von Fahrzeugen und Geräten (Stadtwald)	3.876	0	0	0	0	0	0
19 + Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	3.876	0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

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	<ul style="list-style-type: none">- 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 Wegaäume 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	2024	2025	2026
laut Stellenplan	0,07	0,07	0,07

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilergebnisplan Produkt 130320 Feld- und Wirtschaftswege

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	244.839	131.112	122.627	116.844	106.539	98.552
	davon Auflösung SoPo aus Zuwendungen	135.996	131.112	122.627	116.844	106.539	98.552
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						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	244.934	131.207	122.722	116.939	106.634	98.647
11	- Personalaufwendungen	-6.452	-7.480	-7.742	-8.000	-8.200	-8.400
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-398.110	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000
	davon bauliche Unterhaltung	-398.110	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-231.245	-223.112	-207.328	-197.964	-181.182	-167.741
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen	-635.807	-430.592	-415.070	-405.964	-389.382	-376.141
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)	-390.873	-299.385	-292.348	-289.025	-282.748	-277.494
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)	-390.873	-299.385	-292.348	-289.025	-282.748	-277.494
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)						
26	= Jahresergebnis (=Zellen 22 und 25)	-390.873	-299.385	-292.348	-289.025	-282.748	-277.494
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Internes Jahresergebnis	-390.873	-299.385	-292.348	-289.025	-282.748	-277.494

Erläuterungen

zu Ergebnislagerung 02 und 14

Abnehmende Beträge, da seit Jahren keine Investitionen vorgenommen werden.

zu Ergebnislagerung 02 und 13

Mit Anerkennung des Wirtschaftswegekonzeptes der Stadt Salzkotten seitens der Bezirksregierung Detmold kann dies als Grundlage für eine Förderung dienen.

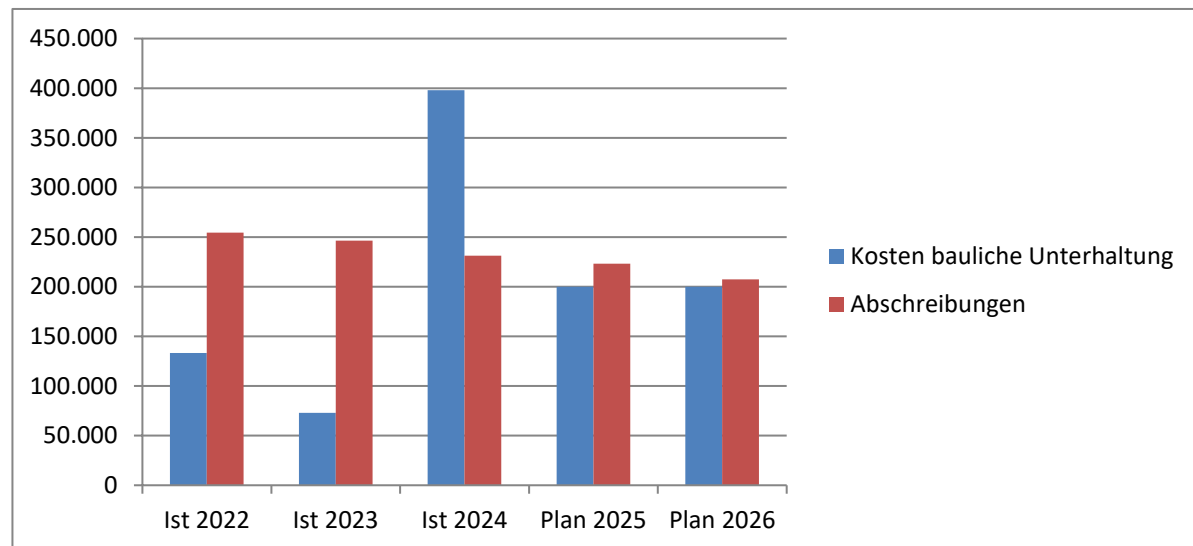
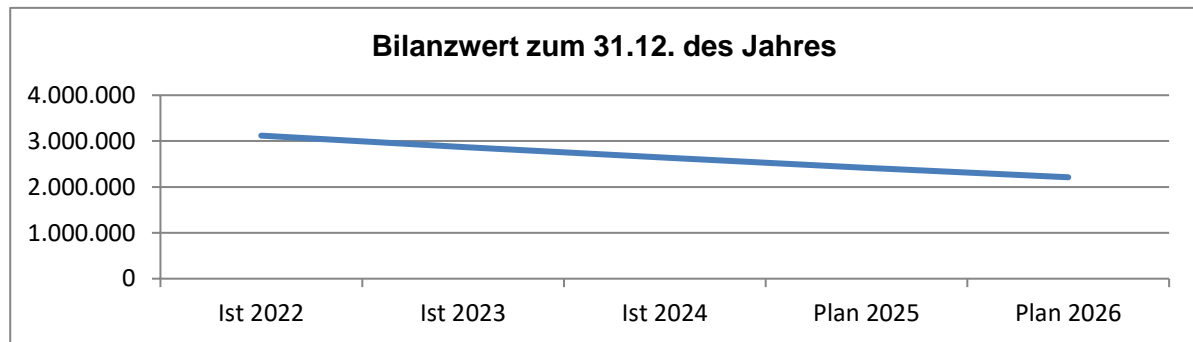
Eine Zuwendung ist nicht veranschlagt.

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.

Ergebnis 2024: Sehr hohe Unterhaltungsaufwendungen aufgrund von Maßnahmen aus dem Haushalt 2023 (Ermächtigungsübertragung) und anlässlich des Kreisschützenfestes in Salzkotten-Upsprunge

Weitere Informationen zum Produkt 130320 Feld- und Wirtschaftswege**Kennzahlen und Leistungsdaten**

	Ist 2022	Ist 2023	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
Investitionshöhe	0	0	0	0	0
Kosten bauliche Unterhaltung	133.144	73.107	398.110	200.000	200.000
Abschreibungen	254.581	246.583	231.112	223.112	207.328
Bilanzwert zum 31.12. des Jahres	3.119.011	2.872.428	2.641.316	2.418.204	2.210.876

Grafische Darstellung der Kennzahlen und Leistungsdaten

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilfinanzplan Produkt 130320 Feld- und Wirtschaftswege

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zellen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen	-198.548	-207.480	-207.742	---	-208.000	-208.200	-208.400
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)							

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilergebnisplan Produktbereich 14 Umweltschutz

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	39.166					
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	39.166					
11	- Personalaufwendungen	-76.478	-62.597	-58.790	-60.500	-62.300	-64.100
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-17.202	-105.000	-55.000	-55.000	-55.000	-55.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-160	-160	-160	-160	-160	-160
15	- Transferaufwendungen	-170.097	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-744	-11.380	-11.380	-11.380	-11.380	-11.380
17	= Ordentliche Aufwendungen	-264.682	-204.137	-150.330	-152.040	-153.840	-155.640
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)	-225.516	-204.137	-150.330	-152.040	-153.840	-155.640
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)	-225.516	-204.137	-150.330	-152.040	-153.840	-155.640
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)						
26	= Jahresergebnis (=Zellen 22 und 25)	-225.516	-204.137	-150.330	-152.040	-153.840	-155.640
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Internes Jahresergebnis	-225.516	-204.137	-150.330	-152.040	-153.840	-155.640

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilfinanzplan Produktbereich 14 Umweltschutz

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zellen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen	-225.300	-203.977	-150.170	---	-151.880	-153.680	-155.480
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)							

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

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	<ul style="list-style-type: none">- 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	2024	2025	2026
laut Stellenplan	1,10	1,10	1,10

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilergebnisplan Produkt 140110 Allgemeine Umweltschutzaufgaben

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	39.166					
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	39.166					
11	- Personalaufwendungen	-76.478	-62.597	-58.790	-60.500	-62.300	-64.100
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-17.202	-105.000	-55.000	-55.000	-55.000	-55.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-160	-160	-160	-160	-160	-160
15	- Transferaufwendungen	-170.097	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-744	-11.380	-11.380	-11.380	-11.380	-11.380
17	= Ordentliche Aufwendungen	-264.682	-204.137	-150.330	-152.040	-153.840	-155.640
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)	-225.516	-204.137	-150.330	-152.040	-153.840	-155.640
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)	-225.516	-204.137	-150.330	-152.040	-153.840	-155.640
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)						
26	= Jahresergebnis (=Zellen 22 und 25)	-225.516	-204.137	-150.330	-152.040	-153.840	-155.640
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Internes Jahresergebnis	-225.516	-204.137	-150.330	-152.040	-153.840	-155.640

Erläuterungen

zu Ergebnislagerungen 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 Ergebnislagerung 02

Ergebnis 2024: Zuweisungen vom Land i. H. v. 23.600 EUR für Verkehrssicherheitsaktionen 2024, i. H. v. 9.566 EUR für Verkehrssicherheitsaktionen 2023 und i. H. v. 6.000 EUR fürs Integrierte Mobilitätskonzept.

zu Ergebnislagerung 13

50.000 EUR - Umweltschutzmaßnahmen - Projekte Klimawerkstatt u. Klimafolgeanpassung

Finanzierung der in der Sitzung des Rates am 21.06.2023 beschlossenen Änderung der Richtlinie zum Förderprogramm "Richtiges Handeln für den Klimaschutz und die Klimafolgeanpassungen" der Stadt Salzkotten

Haushaltsvermerk:

Der Haushaltsansatz für Projekte der Klimawerkstatt wird budgetübergreifend für gegenseitig deckungsfähig erklärt (horizontale Budgetierung).

Verursachungsgerechte Zuordnungen von Aufwendungen und Auszahlungen bedingen produktübergreifende Umschichtungen;

sie gelten nicht als über- und außerplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen (§ 83 GO NRW).

Teilergebnisplan Produkt 140110 Allgemeine Umweltschutzaufgaben

Stadt Salzkotten

5.000 EUR - Prozessbegleitung Ing.-Büro

zu Ergebnisgliederung 15

Zuschüsse an Dritte entsprechend der in der Sitzung des Rates am 01.07.2021 beschlossenen Förderprogramme:

- 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

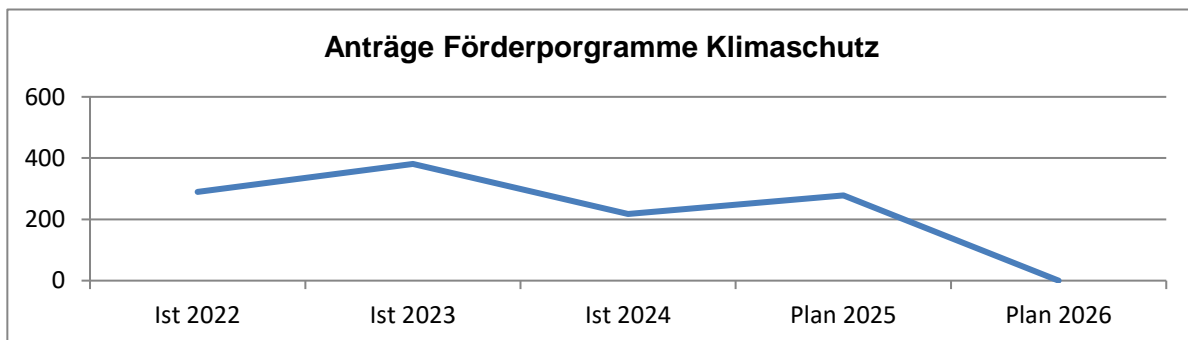
zu Ergebnisgliederung 16

u. a. Mitgliedsbeitrag für die Teilnahme Stadtradeln und kommunales KlimaschutzNetzwerk Westfalen Weser

Weitere Informationen zum Produkt 140110 Allgemeine Umweltschutzaufgaben**Kennzahlen und Leistungsdaten**

	Ist 2022	Ist 2023	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
Anträge Förderprogramme Klimaschutz	290	381	218	278	*

*Fortführung ungewiss

Grafische Darstellung der Kennzahlen und Leistungsdaten

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilfinanzplan Produkt 140110 Allgemeine Umweltschutzaufgaben

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zellen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen	-225.300	-203.977	-150.170	---	-151.880	-153.680	-155.480
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)							

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilergebnisplan Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	259.598	1.313.402	31.259	31.259	31.259	31.101
	davon Auflösung SoPo aus Zuwendungen	36.961	36.960	31.259	31.259	31.259	31.101
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.787	9.700	9.700	9.700	9.700	9.700
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	307.055	334.100	325.300	325.300	325.300	325.300
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	72	200	200	200	200	200
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	130.259	223.759	223.759	223.759	223.759	223.758
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	703.772	1.881.161	590.218	590.218	590.218	590.059
11	- Personalaufwendungen	-351.905	-371.234	-379.556	-390.900	-402.600	-414.600
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-406.273	-444.960	-453.450	-454.107	-454.817	-455.584
	davon bauliche Unterhaltung	-29.581	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
	Bewirtschaftung	-10.896	-12.410	-12.950	-13.607	-14.317	-15.084
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-204.483	-198.565	-190.095	-190.028	-189.983	-189.717
15	- Transferaufwendungen	-340.692	-1.513.794	-91.650	-91.650	-66.650	-61.650
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-49.914	-4.500	-15.200	-15.200	-15.200	-15.200
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.353.267	-2.533.053	-1.129.951	-1.141.885	-1.129.250	-1.136.751
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)	-649.496	-651.892	-539.733	-551.667	-539.032	-546.692
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)	-649.496	-651.892	-539.733	-551.667	-539.032	-546.692
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)						
26	= Jahresergebnis (=Zellen 22 und 25)	-649.496	-651.892	-539.733	-551.667	-539.032	-546.692
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-28.660	-18.058	-19.800	-19.800	-19.800	-19.800
29	= Internes Jahresergebnis	-678.155	-669.950	-559.533	-571.467	-558.832	-566.492

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilfinanzplan Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zellen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen	-544.376	-465.194	-504.506	---	-516.507	-503.917	-511.684
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	57.414	2.006.326	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	57.414	2.006.326	1.983.877		1.983.878		
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen		-2.500	-2.500		-2.500	-10.000	-2.500
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-760	-4.000					
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	-24.904	-2.507.907	-2.479.847	-2.479.847	-2.479.847		
12	(Verpflichtungsermächtigungen)				(-2.479.847)	(-2.479.847)		
13	= Summe: (Investive Auszahlungen)	-25.664	-2.514.407	-2.482.347	-2.479.847	-2.482.347	-10.000	-2.500
13	(Verpflichtungsermächtigungen)				(-2.479.847)	(-2.479.847)		
14	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	31.749	-508.081	-498.470	-2.479.847	-498.469	-10.000	-2.500
14	(Verpflichtungsermächtigungen)				(-2.479.847)	(-2.479.847)		

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

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		P. Finke / S. 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	<ul style="list-style-type: none">- 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	2024	2025	2026
laut Stellenplan	1,40	1,40	1,40

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilergebnisplan Produkt 150110 Wirtschaftsförderung und Innenstadtmanagement

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 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	72					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.000	500	500	500	500	500
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	1.072	500	500	500	500	500
11	- Personalaufwendungen	-68.176	-111.397	-115.285	-118.700	-122.300	-125.900
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-7.407	-18.850	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.305	-1.305	-1.305	-1.305	-1.305	-1.305
15	- Transferaufwendungen	-52.531	-73.000	-76.000	-76.000	-51.000	-46.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.440	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	-131.859	-207.552	-213.590	-217.005	-195.605	-194.205
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)	-130.786	-207.052	-213.090	-216.505	-195.105	-193.705
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)	-130.786	-207.052	-213.090	-216.505	-195.105	-193.705
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)						
26	= Jahresergebnis (= Zellen 22 und 25)	-130.786	-207.052	-213.090	-216.505	-195.105	-193.705
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Internes Jahresergebnis	-130.786	-207.052	-213.090	-216.505	-195.105	-193.705

Erläuterungen

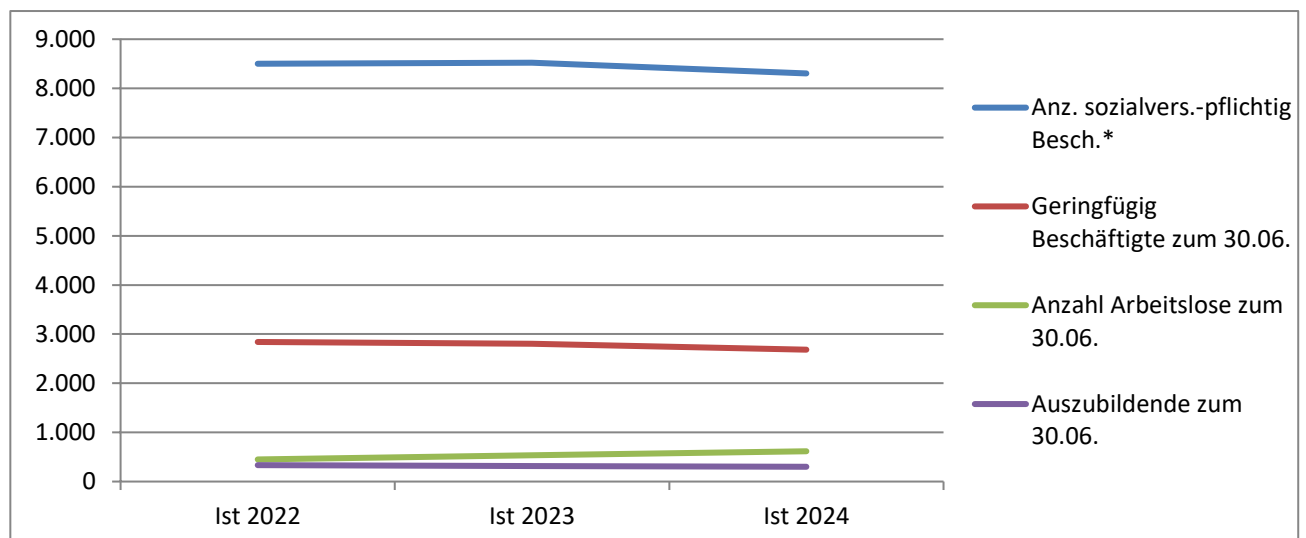
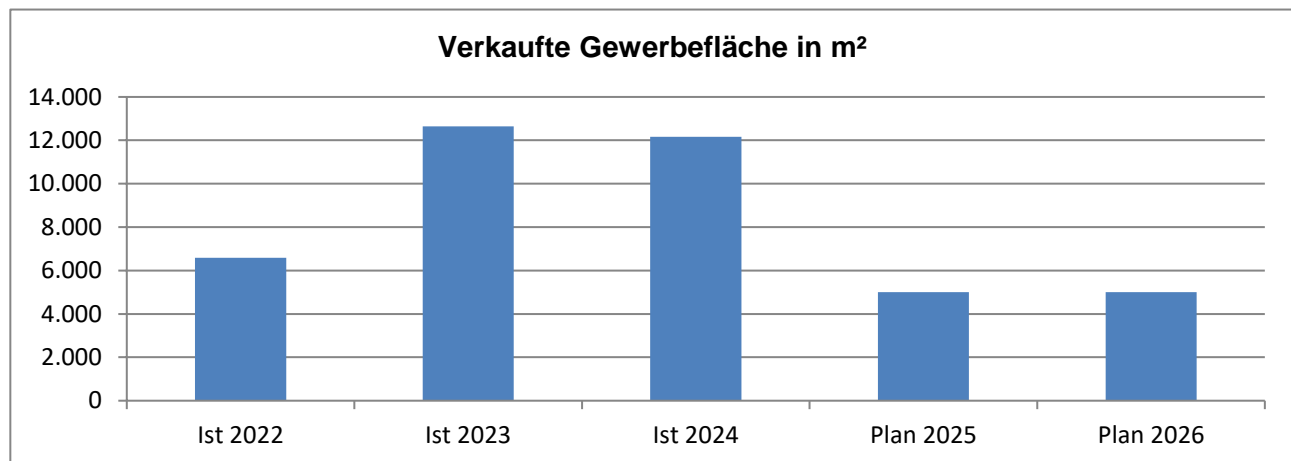
zu Ergebnisgliederung 16

Wirtschaftsförderung
Beiträge

Weitere Informationen zum Produkt 150110 Wirtschaftsförderung und Innenstadtmanagement**Kennzahlen und Leistungsdaten**

	Ist 2022	Ist 2023	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
Verkaufte Gewerbefläche in m²	6.589	12.642	12.163	5.000	5.000
Anz. sozialvers.-pflichtig Besch.*	8.502	8.522	8.304		
Geringfügig Beschäftigte zum 30.06.	2.840	2.805	2.683		
Anzahl Arbeitslose zum 30.06.	450	538	616		
Auszubildende zum 30.06.	334	315	301		
Teilnehmende Unternehmen bei der Ausbildungsplatzbörse	digital	52	52	50	50

* Stichtag: 31.12.

Grafische Darstellung der Kennzahlen und Leistungsdaten

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilfinanzplan Produkt 150110 Wirtschaftsförderung und Innenstadtmanagement

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zellen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen	-126.314	-205.747	-211.785	---	-215.200	-193.800	-192.400
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	35.000						
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	35.000						
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen		-2.500	-2.500		-2.500	-10.000	-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	-10.000	-2.500
14	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	35.000	-2.500	-2.500		-2.500	-10.000	-2.500

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Investitionen Produkt 150110 Wirtschaftsförderung und Innenstadtmanagement

Stadt Salzkotten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
I.1501 Investitionen Wirtschaftsförderung(Schilder pp.)	0	-2.500	-2.500	0	-2.500	-10.000	-2.500
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	-2.500	-2.500	0	-2.500	-10.000	-2.500

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

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	2024	2025	2026
laut Stellenplan	2,22	2,22	2,23

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilergebnisplan Produkt 150115 Salzkotten Marketing

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.358	584	584	584	584	426
	davon Auflösung SoPo aus Zuwendungen	584	584	584	584	584	426
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	295.427	324.400	316.400	316.400	316.400	316.400
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		94.000	94.000	94.000	94.000	94.000
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	318.785	418.984	410.984	410.984	410.984	410.826
11	- Personalaufwendungen	-243.163	-176.528	-188.219	-193.900	-199.700	-205.700
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-333.346	-393.700	-393.500	-393.500	-393.500	-393.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.143	-1.974	-1.738	-1.671	-1.626	-1.361
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-46.984	-1.500	-12.200	-12.200	-12.200	-12.200
17	= Ordentliche Aufwendungen	-625.636	-573.702	-595.657	-601.271	-607.026	-612.761
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)	-306.852	-154.718	-184.673	-190.287	-196.042	-201.935
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)	-306.852	-154.718	-184.673	-190.287	-196.042	-201.935
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)						
26	= Jahresergebnis (=Zellen 22 und 25)	-306.852	-154.718	-184.673	-190.287	-196.042	-201.935
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Internes Jahresergebnis	-306.852	-154.718	-184.673	-190.287	-196.042	-201.935

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

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilfinanzplan Produkt 150115 Salzkotten Marketing

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zellen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen	-314.391	-153.328	-183.519	---	-189.200	-195.000	-201.000
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	-760	-4.000					
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	= Summe: (Investive Auszahlungen)	-760	-4.000					
14	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-760	-4.000					

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Investitionen Produkt 150115 Salzkotten Marketing

Stadt Salzkotten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
I.1520 Ausstattung Stadtmarketing/ Tourismus	-726	-4.000	0	0	0	0	0
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-726	-4.000	0	0	0	0	0

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

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	<ul style="list-style-type: none">- 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	2024	2025	2026
laut Stellenplan	0,68	0,87	0,87

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilergebnisplan Produkt 150210 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	236.240	1.312.818	30.675	30.675	30.675	30.675
	davon Auflösung SoPo aus Zuwendungen	36.377	36.376	30.675	30.675	30.675	30.675
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.629	9.700	8.900	8.900	8.900	8.900
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	129.259	129.259	129.259	129.259	129.259	129.258
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	377.128	1.451.777	168.834	168.834	168.834	168.833
11	- Personalaufwendungen	-23.891	-63.894	-55.369	-57.000	-58.700	-60.500
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-40.812	-17.560	-18.100	-18.757	-19.467	-20.234
	davon bauliche Unterhaltung	-29.581	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
	Bewirtschaftung	-10.377	-10.560	-11.100	-11.757	-12.467	-13.234
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-201.035	-195.286	-187.052	-187.052	-187.052	-187.051
15	- Transferaufwendungen	-288.161	-1.440.794	-15.650	-15.650	-15.650	-15.650
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen	-553.900	-1.717.534	-276.171	-278.459	-280.869	-283.435
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)	-176.772	-265.757	-107.337	-109.625	-112.035	-114.602
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)	-176.772	-265.757	-107.337	-109.625	-112.035	-114.602
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)						
26	= Jahresergebnis (=Zellen 22 und 25)	-176.772	-265.757	-107.337	-109.625	-112.035	-114.602
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Internes Jahresergebnis	-176.772	-265.757	-107.337	-109.625	-112.035	-114.602

Erläuterungen

zu Ergebnislagerung 02 und 15

Die investiven Ein- und Auszahlungen im Rahmen des Breitbandausbaus im Stadtgebiet sind entsprechend der vertraglichen Regelungen über sieben Jahre ergebniswirksam aufzulösen (kein Ertrag und Aufwand). Das mit 90% geförderte Ausbauprogramm "Weiße Flecken" ist in Umsetzung.

zu Ergebnislagerung 05

Nebenkostenerstattungen der Heimatvereine entsprechend der Nutzungsverträge für die Bürgerhäuser

zu Ergebnislagerung 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.

zu Ergebnislagerung 13

bauliche Unterhaltung

Im Haushaltsansatz 2026 ist nur der allgemeine Unterhaltungsbedarf berücksichtigt.

zu Ergebnislagerung 15

10.000 EUR - Zuschuss an den Hallenbauverein Salzkotten
5.650 EUR - Auflösung Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten Zuschuss Begegnungsstätte Verne

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilfinanzplan Produkt 150210 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zellen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen	-80.406	-81.754	-74.569	---	-76.857	-79.267	-81.834
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	22.414	2.006.326	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	22.414	2.006.326	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	-24.904	-2.507.907	-2.479.847	-2.479.847	-2.479.847		
12	(Verpflichtungsermächtigungen)				(-2.479.847)	(-2.479.847)		
13	= Summe: (Investive Auszahlungen)	-24.904	-2.507.907	-2.479.847	-2.479.847	-2.479.847		
13	(Verpflichtungsermächtigungen)				(-2.479.847)	(-2.479.847)		
14	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./: Auszahlungen)	-2.490	-501.581	-495.970	-2.479.847	-495.969		
14	(Verpflichtungsermächtigungen)				(-2.479.847)	(-2.479.847)		

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Investitionen Produkt 150210 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Stadt Salzkotten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
I.1531 Förderung Breitbandversorgung	-2.490	-501.581	-495.970	-2.479.847	-495.969	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	22.414	2.006.326	1.983.877	0	1.983.878	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-24.904	-2.507.907	-2.479.847	-2.479.847	-2.479.847	0	0

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

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		Thomas Peitzmeier	
Beschreibung	Das Produkt "Märkte" umfasst die Durchführung des Wochenmarktes und der Martini-Kirmes.		
Allgemeine Ziele	<ul style="list-style-type: none">- 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/Marktbesucher Veranstalter Besucher aus der Region (Radius ca. 50 km) Auswärtige Besucher außerhalb der Region/Ausländische Gäste/Partnerstädte		
Auftragsgrundlage	Gewerbeordnung Satzungen Bürgermeister/Rat		
Anzahl Stellen	2024	2025	2026
laut Stellenplan	0,29	0,29	0,29

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilergebnisplan Produkt 150220 Märkte

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.787	9.700	9.700	9.700	9.700	9.700
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		200	200	200	200	200
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	6.787	9.900	9.900	9.900	9.900	9.900
11	- Personalaufwendungen	-16.675	-19.415	-20.683	-21.300	-21.900	-22.500
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-24.709	-14.850	-23.850	-23.850	-23.850	-23.850
	Bewirtschaftung	-520	-1.850	-1.850	-1.850	-1.850	-1.850
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-489					
17	= Ordentliche Aufwendungen	-41.873	-34.265	-44.533	-45.150	-45.750	-46.350
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)	-35.085	-24.365	-34.633	-35.250	-35.850	-36.450
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)	-35.085	-24.365	-34.633	-35.250	-35.850	-36.450
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)						
26	= Jahresergebnis (=Zellen 22 und 25)	-35.085	-24.365	-34.633	-35.250	-35.850	-36.450
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-28.660	-18.058	-19.800	-19.800	-19.800	-19.800
29	= Internes Jahresergebnis	-63.745	-42.423	-54.433	-55.050	-55.650	-56.250

Erläuterungen

zu Ergebnisgliederung 04

Standgelder
Wochenmarkt: 4.500 EUR
Martini-Markt: 5.200 EUR

zu Ergebnisgliederung 06

Erstattung Stromkosten

zu Ergebnisgliederung 28

Interne Leistungsverrechnung der Bauhofkosten

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilfinanzplan Produkt 150220 Märkte

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zellen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen	-23.265	-24.365	-34.633	---	-35.250	-35.850	-36.450
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)							

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilergebnisplan Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	38.979.027	38.731.148	40.221.820	40.718.000	41.891.000	43.029.000
	davon Grundsteuer A	196.005	115.000	115.000	115.000	115.000	115.000
	Grundsteuer B	4.260.532	4.375.000	4.434.000	4.503.000	4.573.000	4.644.000
	Gewerbsteuer	16.430.357	15.000.000	15.400.000	15.600.000	15.800.000	16.000.000
	Anteil an der Einkommensteuer	14.329.455	15.405.000	15.865.000	16.370.000	17.170.000	17.945.000
	Anteil an der Umsatzsteuer	1.958.363	1.985.000	2.425.000	2.100.000	2.155.000	2.200.000
	Sonstige Steuern	366.554	370.000	467.000	467.000	467.000	467.000
	Familienleistungsausgleich	1.423.557	1.481.148	1.515.820	1.563.000	1.611.000	1.658.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.923.796	4.647.324	6.537.762	5.460.400	5.655.400	5.850.400
	Schlüsselzuweisungen	4.468.755	4.153.938	6.022.323	4.930.000	5.110.000	5.290.000
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	18.341	15.000	25.000	25.000	25.000	25.000
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	43.921.164	43.393.472	46.784.582	46.203.400	47.571.400	48.904.400
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	-26.264.105	-29.239.517	-29.346.189	-29.949.785	-30.540.752	-31.146.562
	davon Gewerbesteuerumlage	-1.360.375	-1.256.000	-1.290.000	-1.306.000	-1.323.000	-1.340.000
	Kreisumlage	-24.903.729	-27.983.517	-28.056.189	-28.643.785	-29.217.752	-29.806.562
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.810	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	-26.274.914	-29.246.517	-29.353.189	-29.956.785	-30.547.752	-31.153.562
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	17.646.249	14.146.955	17.431.393	16.246.615	17.023.648	17.750.838
19	+ Finanzerträge	472.429	230.840	158.840	159.840	148.840	164.840
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			-67.200	-131.040	-114.240	-100.800
21	= Finanzergebnis	472.429	230.840	91.640	28.800	34.600	64.040
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	18.118.679	14.377.795	17.523.033	16.275.415	17.058.248	17.814.878
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)						
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	18.118.679	14.377.795	17.523.033	16.275.415	17.058.248	17.814.878
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Internes Jahresergebnis	18.118.679	14.377.795	17.523.033	16.275.415	17.058.248	17.814.878

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilfinanzplan Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zellen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen	17.677.796	14.377.795	17.523.033	---	16.275.415	17.058.248	17.814.878
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.955.259	3.057.625	4.270.600		4.263.940	4.382.940	4.501.940
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	2.955.259	3.057.625	4.270.600		4.263.940	4.382.940	4.501.940
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen							
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	= Summe: (Investive Auszahlungen)							
14	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen) Einzahlungen	2.955.259	3.057.625	4.270.600		4.263.940	4.382.940	4.501.940
01	Aufnahme und Rückflüsse von Krediten			7.000.000				
02	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung Auszahlungen							
03	Tilgung und Gewährung von Krediten	-998.514				-350.000	-700.000	-700.000
04	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung							
05	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-998.514		7.000.000		-350.000	-700.000	-700.000

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

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	2024	2025	2026
laut Stellenplan	0,00	0,00	0,00

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilergebnisplan Produkt 160110 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	38.979.027	38.731.148	40.221.820	40.718.000	41.891.000	43.029.000
	davon Grundsteuer A	196.005	115.000	115.000	115.000	115.000	115.000
	Grundsteuer B	4.260.532	4.375.000	4.434.000	4.503.000	4.573.000	4.644.000
	Gewerbsteuer	16.430.357	15.000.000	15.400.000	15.600.000	15.800.000	16.000.000
	Anteil an der Einkommensteuer	14.329.455	15.405.000	15.865.000	16.370.000	17.170.000	17.945.000
	Anteil an der Umsatzsteuer	1.958.363	1.985.000	2.425.000	2.100.000	2.155.000	2.200.000
	Sonstige Steuern	366.554	370.000	467.000	467.000	467.000	467.000
	Familienleistungsausgleich	1.423.557	1.481.148	1.515.820	1.563.000	1.611.000	1.658.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.923.796	4.647.324	6.537.762	5.460.400	5.655.400	5.850.400
	Schlüsselzuweisungen	4.468.755	4.153.938	6.022.323	4.930.000	5.110.000	5.290.000
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	18.341	15.000	25.000	25.000	25.000	25.000
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	43.921.164	43.393.472	46.784.582	46.203.400	47.571.400	48.904.400
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	-26.264.105	-29.239.517	-29.346.189	-29.949.785	-30.540.752	-31.146.562
	davon Gewerbesteuerumlage	-1.360.375	-1.256.000	-1.290.000	-1.306.000	-1.323.000	-1.340.000
	Kreisumlage	-24.903.729	-27.983.517	-28.056.189	-28.643.785	-29.217.752	-29.806.562
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.810	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	-26.274.914	-29.246.517	-29.353.189	-29.956.785	-30.547.752	-31.153.562
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	17.646.249	14.146.955	17.431.393	16.246.615	17.023.648	17.750.838
19	+ Finanzerträge	472.429	230.840	158.840	159.840	148.840	164.840
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			-67.200	-131.040	-114.240	-100.800
21	= Finanzergebnis	472.429	230.840	91.640	28.800	34.600	64.040
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	18.118.679	14.377.795	17.523.033	16.275.415	17.058.248	17.814.878
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)						
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	18.118.679	14.377.795	17.523.033	16.275.415	17.058.248	17.814.878
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Internes Jahresergebnis	18.118.679	14.377.795	17.523.033	16.275.415	17.058.248	17.814.878

Erläuterungen

zu Ergebnisgliederung 01

Entwicklung der Realsteuersätze

Grundsteuer A

283 v.H. lt. Entwurf Haushaltssatzung 2026

283 v.H. lt. Haushaltssatzung 2025

259 v.H. lt. Haushaltssatzung 2024

240 v.H. 2011 - 2023

220 v.H. 1983 - 2010

Grundsteuer B

Teilergebnisplan Produkt 160110 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Salzkotten

581 v.H. lt. Entwurf Haushaltssatzung 2026
 581 v.H. lt. Haushaltssatzung 2025
 501 v.H. lt. Haushaltssatzung 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

Gewerbsteuer

418 v.H. seit 2019
 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 Herbststeuerschätzung für NRW
 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 Herbststeuerschätzung für NRW
 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 2026

Im Haushaltsplanentwurf 2026 ist eine Änderung der Vergnügungssteuersatzung vorgesehen. Die Steuer in Spielhallen bei Apparaten mit Gewinnmöglichkeit soll von 4,4 v.H. auf 6 v.H. des Spieleinsatzes erhöht werden.

zu Ergebnisgliederung 02

Die Schlüsselzuweisungen werden entsprechend dem jährlichen Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG) ermittelt.
 393.439 EUR - Aufwands- u. Unterhaltungspauschale

zu Ergebnisgliederung 07

Gewerbsteuernachforderungszinsen nach § 233a AO

zu Ergebnisgliederung 15**Kreisumlage lt. Entwurf Kreishaushalt 2026**

16.717.073 EUR - Allg. Kreisumlage - Berechnung mit Hebesatz 39,52 % (VJ 39,06 %)
 11.159.759 EUR - Jugendamtsumlage - Berechnung mit Hebesatz 26,38 % (VJ 29,38 %)
 Differenzierte Umlagen
 79.595 EUR - Kreismusikschule
 44.051 EUR - Kreisfahrbücherei
 55.711 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 2026 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 2026 veranschlagten ÖPNV-Umlage i. H. v. 3,012 Mio. EUR ergibt die Veranschlagung.

Gewerbsteuerumlage, Gewerbesteueransatz : Hebesatz * 100 * Vervielfältiger
 Gewerbsteuerumlage 2024 bis 2029 35 Punkte (Bund 14,5 und Land 20,5)

zu Ergebnisgliederung 16

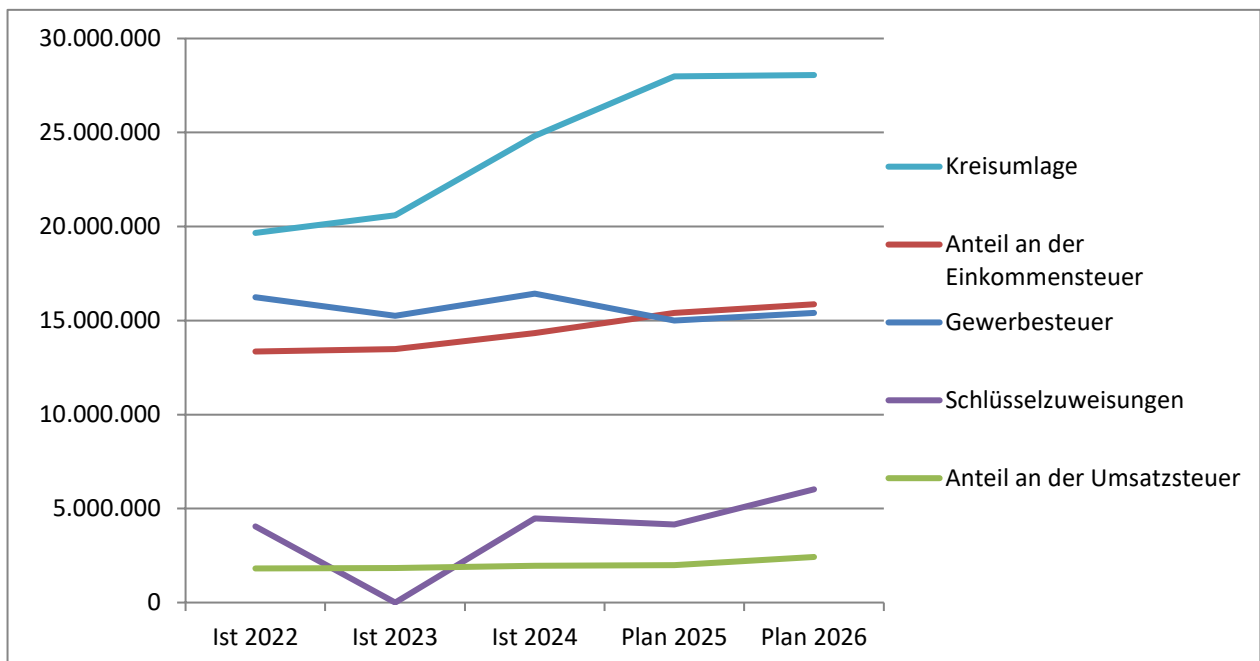
Zinsen auf Gewerbesteuererstattungen

zu Ergebnisgliederung 19

Ergebnis 2024: Davon Zinserträge aus Geldeinlagen i. H. v. 279.250 EUR u. Eigenkapitalverzinsung vom Abwasserwerk i. H. v. 192.339 EUR

Weitere Informationen zum Produkt 160110 Allgemeine Finanzwirtschaft**Entwicklung wichtiger Haushaltsansätze**

	Ist 2022	Ist 2023	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
Gewerbsteuer	16.240.882	15.245.005	16.430.357	15.000.000	15.400.000
Anteil an der Einkommensteuer	13.353.134	13.475.218	14.329.455	15.405.000	15.865.000
Anteil an der Umsatzsteuer	1.813.921	1.843.223	1.958.363	1.985.000	2.425.000
Schlüsselzuweisungen	4.054.324	0	4.468.755	4.153.938	6.022.323
Kreisumlage	19.659.270	20.595.185	24.812.101	27.983.517	28.056.189

Grafische Darstellung der Kennzahlen und Leistungsdaten

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Teilfinanzplan Produkt 160110 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Salzkotten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zellen 9 und 16) Investitionstätigkeit Einzahlungen	17.677.796	14.377.795	17.523.033	---	16.275.415	17.058.248	17.814.878
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.955.259	3.057.625	4.270.600		4.263.940	4.382.940	4.501.940
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	2.955.259	3.057.625	4.270.600		4.263.940	4.382.940	4.501.940
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen							
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	= Summe: (Investive Auszahlungen)							
14	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen) Einzahlungen	2.955.259	3.057.625	4.270.600		4.263.940	4.382.940	4.501.940
01	Aufnahme und Rückflüsse von Krediten			7.000.000				
02	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung Auszahlungen							
03	Tilgung und Gewährung von Krediten	-998.514				-350.000	-700.000	-700.000
04	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung							
05	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-998.514		7.000.000		-350.000	-700.000	-700.000

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Investitionen Produkt 160110 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Salzkotten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
I.1601 Investitionspauschale	2.161.020	2.229.152	2.415.045	0	2.410.000	2.495.000	2.585.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.161.020	2.229.152	2.415.045	0	2.410.000	2.495.000	2.585.000
I.1602 Schulpauschale	700.528	732.047	761.179	0	760.000	790.000	815.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	700.528	732.047	761.179	0	760.000	790.000	815.000
I.1603 Sportpauschale	93.711	96.426	105.436	0	105.000	109.000	113.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	93.711	96.426	105.436	0	105.000	109.000	113.000
I.1610 Kommunalanteil Sondervermögen	0	0	988.940	0	988.940	988.940	988.940
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	988.940	0	988.940	988.940	988.940

Gesamtinvestitionsübersicht

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Investitionen							
Stadt Salzkotten							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
I.0101 Einzahlung in den Versorgungsfonds	-537.917	-439.057	-440.398	0	-463.039	-487.992	-513.505
20 + Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	51.867	0	0	0	0	0	0
27 - Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	-589.784	-439.057	-440.398	0	-463.039	-487.992	-513.505
I.0102 Ausstattung Rathaus	-304.442	-25.000	-25.000	0	-25.000	-25.000	-25.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	720	0	0	0	0	0	0
19 + Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	16.980	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-26.707	0	0	0	0	0	0
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-288.597	-25.000	-25.000	0	-25.000	-25.000	-25.000
I.0150 Veräußerung allgem. Grundvermögen	201.434	156.500	75.000	0	5.000	5.000	5.000
19 + Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	201.434	156.500	75.000	0	5.000	5.000	5.000
I.0151 Erwerb allgem. Grundvermögen	-49.447	-1.350.000	-2.115.000	0	-1.500.000	-1.500.000	-1.500.000
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-49.297	-1.350.000	-2.115.000	0	-1.500.000	-1.500.000	-1.500.000
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-150	0	0	0	0	0	0
I.0152 Veräußerung von Wohnbaugrundstücken	52.561	4.700.000	3.200.000	0	3.900.000	7.200.000	7.700.000
19 + Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	52.561	4.700.000	3.200.000	0	3.900.000	7.200.000	7.700.000
I.0153 Erwerb Wohnbauflächen	-492.390	-450.000	-7.925.000	0	-1.310.000	-355.000	-120.000
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-492.390	-450.000	-7.925.000	0	-1.310.000	-355.000	-120.000
I.0154 Veräußerung Gewerbeflächen	162.593	36.000	25.000	0	30.000	100.000	100.000
19 + Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	162.593	36.000	25.000	0	30.000	100.000	100.000
I.0155 Erwerb Gewerbeflächen	-116.557	-150.000	-150.000	0	-100.000	-100.000	-100.000
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-116.557	-150.000	-150.000	0	-100.000	-100.000	-100.000
I.0160 Kauf von Reinigungsgeräten und -maschinen	-1.760	0	0	0	0	0	0
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.760	0	0	0	0	0	0
I.0161 Ingenieurleistungen (Baunebenkosten)	0	0	-100.000	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	0	-100.000	0	0	0	0
I.0170 Verkauf von Fahrzeugen (Bauhof)	4	20.000	20.000	0	20.000	10.000	10.000
19 + Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	4	20.000	20.000	0	20.000	10.000	10.000
I.0171 Kauf von Fahrzeugen und Geräten (Bauhof)	-434.467	-362.000	-425.000	0	-400.000	-350.000	-350.000
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-434.467	-362.000	-425.000	0	-400.000	-350.000	-350.000
I.0201 Feuerschutzpauschale	113.770	120.000	135.000	0	140.000	145.000	150.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	113.770	120.000	135.000	0	140.000	145.000	150.000
I.0202 Kauf von Ausrüstung und Geräten (Feuerwehr)	-50.305	-100.000	-110.000	0	-110.000	-110.000	-110.000
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-50.305	-100.000	-110.000	0	-110.000	-110.000	-110.000
I.0205 Kauf von Feuerwehrfahrzeugen	-859.754	-200.000	-500.000	-300.000	0	-300.000	-50.000
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-859.754	-200.000	-500.000	-300.000	0	-300.000	-50.000
I.0206 Verkauf von Feuerwehrfahrzeugen	0	5.000	5.000	0	1.000	0	0
19 + Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0	5.000	5.000	0	1.000	0	0
I.0320 Ausstattung für Lernen mit neuen Medien GS	-230.885	-5.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-230.885	-5.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000
I.0321 Digitalisierung Grundschulen (Digitalpakt)	472.451	0	0	0	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	484.903	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-12.452	0	0	0	0	0	0
I.0360 elektr. Lautsprecheranlagen (ELA)	-56.145	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-56.145	0	0	0	0	0	0
I.0501 Ausstattung Übergangwohnheime Asyl/Aussiedler	-12.108	-5.000	-35.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-12.108	-5.000	-35.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
I.0801 Ausstattung von Sportanlagen	0	-5.000	-7.000	0	-7.000	-7.000	-7.000
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-5.000	-7.000	0	-7.000	-7.000	-7.000
I.0802 Ausstattung Sportanlagen (Beregnung u. Flutlicht)	0	-15.000	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	-15.000	0	0	0	0	0

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Investitionen							
Stadt Salzkotten							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
I.1101 Kauf von Abfallbehältern	-8.225	-173.000	-19.000	0	-19.000	-19.000	-19.000
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-8.225	-173.000	-19.000	0	-19.000	-19.000	-19.000
I.1201 Erschließungsbeiträge	138.012	1.093.000	704.000	0	760.000	1.430.000	1.620.000
21 + Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	138.012	1.093.000	704.000	0	760.000	1.430.000	1.620.000
I.1202 Abführung Entwässerungsanteile an Abwasserwerk	-3.116	-49.200	-29.600	0	-32.000	-60.100	-68.100
21 + Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	-3.116	-49.200	-29.600	0	-32.000	-60.100	-68.100
I.1203 Erweiterung und Neuanlage Straßenbeleuchtung	-116.313	-178.750	-212.500	0	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	31.250	37.500	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-62.328	-210.000	-250.000	0	0	0	0
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-53.985	0	0	0	0	0	0
I.1206 Allgemeine Maßnahmen an Baustraßen	-11.257	-10.000	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-11.257	-10.000	0	0	0	0	0
I.1301 Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen	0	0	-50.000	0	-50.000	-50.000	-50.000
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	-50.000	0	-50.000	-50.000	-50.000
I.1310 Neuanlage und Ausstattung von Grünanlagen	8.900	-35.000	-35.000	0	-40.000	-40.000	-40.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	14.000	0	0	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	-35.000	-35.000	0	-40.000	-40.000	-40.000
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-5.101	0	0	0	0	0	0
I.1340 Kauf Einrichtungsgegenstände Friedhöfe	-12.503	-10.000	-10.000	0	-11.000	-11.000	-12.000
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-12.503	-10.000	-10.000	0	-11.000	-11.000	-12.000
I.1350 Neuanlage Pflegefreie Gräber	-76.389	-125.000	-130.000	0	-135.000	-140.000	-140.000
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-76.389	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	-125.000	-130.000	0	-135.000	-140.000	-140.000
I.1360 Kauf von Fahrzeugen und Geräten (Stadtwald)	3.876	0	0	0	0	0	0
19 + Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	3.876	0	0	0	0	0	0
I.1501 Investitionen Wirtschaftsförderung(Schilder pp.)	0	-2.500	-2.500	0	-2.500	-10.000	-2.500
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	-2.500	-2.500	0	-2.500	-10.000	-2.500
I.1520 Ausstattung Stadtmarketing/ Tourismus	-726	-4.000	0	0	0	0	0
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-726	-4.000	0	0	0	0	0
I.1531 Förderung Breitbandversorgung	-2.490	-501.581	-495.970	-2.479.847	-495.969	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	22.414	2.006.326	1.983.877	0	1.983.878	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-24.904	-2.507.907	-2.479.847	-2.479.847	-2.479.847	0	0
I.1601 Investitionspauschale	2.161.020	2.229.152	2.415.045	0	2.410.000	2.495.000	2.585.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.161.020	2.229.152	2.415.045	0	2.410.000	2.495.000	2.585.000
I.1602 Schulpauschale	700.528	732.047	761.179	0	760.000	790.000	815.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	700.528	732.047	761.179	0	760.000	790.000	815.000
I.1603 Sportpauschale	93.711	96.426	105.436	0	105.000	109.000	113.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	93.711	96.426	105.436	0	105.000	109.000	113.000
I.1610 Kommunalanteil Sondervermögen	0	0	988.940	0	988.940	988.940	988.940
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	988.940	0	988.940	988.940	988.940
I15.0201 Aufbau eines Sirenenwarnsystems	0	0	0	-40.000	-40.000	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	0	0	-40.000	-40.000	0	0
I16.0501 Übergangswohnheime für Asylbewerber	1.263.749	0	0	0	0	0	0
19 + Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	1.263.749	0	0	0	0	0	0
I17.1201 Barrierefreier Ausbau von Bushaltest. im Stadtgeb.	8.025	-13.000	-5.000	0	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	60.000	113.000	45.000	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-51.975	-126.000	-50.000	0	0	0	0
I19.0101 Sanierung und Erweiterung Rathaus	-618.325	-100.000	0	0	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	253.700	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-872.025	-100.000	0	0	0	0	0

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Investitionen							
Stadt Salzkotten							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
I19.1101 Eneuerung öffentliche Abfallbehälter Stadtgebiet	0	-3.500	-3.500	0	-3.500	-3.500	-3.500
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-3.500	-3.500	0	-3.500	-3.500	-3.500
I21.0101 Umsetzung Sicherheitskonzept Rathaus	-112.943	0	0	0	0	0	0
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-112.943	0	0	0	0	0	0
I22.0101 Bau von Photovoltaikanlagen	-2.705	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-2.705	0	0	0	0	0	0
I23.0101 Sanierung u. Erweiterung Rathaus (Ratssaal/Foyer)	-223.653	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-223.653	0	0	0	0	0	0
I23.0141 Kastenwagen für Hausmeister	-230	0	0	0	0	0	0
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-230	0	0	0	0	0	0
I23.1310 Neuanschaffung von Sitzbänken für das Stadtgebiet	-8.311	-10.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-8.311	-10.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000
I24.0501 Kauf Fahrzeugeinrichtung Kastenwagen	-5.693	0	0	0	0	0	0
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-5.693	0	0	0	0	0	0
IMH.0601 Einrichtung Kita Mantinghausen	-14.844	-15.000	-14.600	0	-15.000	-16.000	-17.000
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-14.844	-15.000	-14.600	0	-15.000	-16.000	-17.000
IMH21.0601 Erweiterung und Sanierung Kita "Pustelblume"	766.314	0	0	0	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	768.072	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-1.758	0	0	0	0	0	0
IMH21.0602 Erweiterung Kita "Pustelblume" (Einrichtung)	20.116	0	0	0	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	20.116	0	0	0	0	0	0
IMH23.0601 Neuanlage u. Erweiterung Außenspielbereich Kita MH	-2.393	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-2.393	0	0	0	0	0	0
IMH25.1301 Erneuerung Spielplatz Sudhäger Straße	0	-33.500	0	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	-33.500	0	0	0	0	0
INT.0301 Ausstattung Grundschule Tudorf	-4.949	-7.000	-53.500	0	-30.000	-35.000	-35.000
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-4.949	-7.000	-53.500	0	-30.000	-35.000	-35.000
INT.0601 Ausstattung Familienzentrum Almeflöhe	-11.722	-21.000	-17.000	0	-18.000	-19.000	-20.000
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-11.722	-21.000	-17.000	0	-18.000	-19.000	-20.000
INT23.0301 Teilerneuerung Zaunanlage Grundschule	-6.426	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-6.426	0	0	0	0	0	0
INT25.0601 Teilerneuerung Spielgeräte FZ Almeflöhe	0	-13.000	0	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	-13.000	0	0	0	0	0
INT25.1301 Teilerneuerung Spielplatz Dr.-Löwenberg-Straße	0	-4.500	0	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	-4.500	0	0	0	0	0
INT25.1302 Teilerneuerung Spielgerät Spielplatz Kiebitzweg	0	-3.000	0	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	-3.000	0	0	0	0	0
INT26.0301 Teilerneuerung Zaunanlage Grundschule	0	0	-6.000	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	-6.000	0	0	0	0
INT26.0601 Teilerneuerung Zaunanlage FZ Almeflöhe	0	0	-7.500	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	-7.500	0	0	0	0
INT26.1201 Endausbau BG Kesberge 4. BA	0	0	-250.000	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	0	-250.000	0	0	0	0
INT26.1202 Endausbau GE/GI Zum Wasserberg	0	0	0	0	-240.000	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	0	0	0	-240.000	0	0

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Investitionen							
Stadt Salzkotten							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
INT26.1203 Erneuerung Ortslietsbrücke Hengelsberg	0	0	-175.000	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	0	-175.000	0	0	0	0
INT26.1301 Teilerneuerung Spielplatz Thing	0	0	-48.500	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	-48.500	0	0	0	0
INT26.1302 Teilerneuerung Spielplatz Dr. Loewenberg Straße	0	0	-16.500	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	-16.500	0	0	0	0
INT26.1303 Erneuerung Zaunanlage Lohweg/Antoniusstraße	0	0	-11.000	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	-11.000	0	0	0	0
IOT20.1301 Erneuerung Obstbaumallee Ellinghauser Str. 1. A	-3.581	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-3.581	0	0	0	0	0	0
IOT23.1301 Erneuerung Obstbaumallee Ellinghauser Str. 2. A	-2.398	-2.385	0	0	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	723	9.540	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-3.120	-11.925	0	0	0	0	0
ISH.0301 Ausstattung Grundschulverbund SH / TH	-16.843	-33.900	-84.500	0	-90.000	-60.000	-65.000
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-8.973	0	0	0	0	0	0
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-7.870	-33.900	-84.500	0	-90.000	-60.000	-65.000
ISH24.0301 Teilerneuerung Spielplatz Grundschule Scharmede	-14.532	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-14.532	0	0	0	0	0	0
ISH24.1201 Mobilstation am Bahnhof Scharmede	0	-50.000	-15.000	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	-50.000	-15.000	0	0	0	0
ISH24.1202 Baukosten Baugebiet Am Knükel	-24.000	-50.000	-30.000	-500.000	-500.000	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-24.000	-50.000	-30.000	-500.000	-500.000	0	0
ISH26.1301 Teilerneuerung Spielplatz Petrusweg	0	0	-10.000	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	-10.000	0	0	0	0
ISH26.1302 Teilerneuerung Spielplatz Gerda- Herf-Straße	0	0	-4.500	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	-4.500	0	0	0	0
ISH26.1303 Teilerneuerung Spielplatz Waldweg	0	0	-30.000	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	-30.000	0	0	0	0
ISK.0320 Ausstattung Grundschule	-86.346	-130.000	-103.900	0	-100.000	-100.000	-100.000
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-86.346	-130.000	-103.900	0	-100.000	-100.000	-100.000
ISK.0321 Ausstattung Mensa	0	0	-200.000	0	0	0	0
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0	-200.000	0	0	0	0
ISK.0345 Ausstattung Gesamtschule	-17.641	-85.000	-66.000	0	-100.000	-100.000	-100.000
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-17.641	-85.000	-66.000	0	-100.000	-100.000	-100.000
ISK.0346 Ausstattung Mensa	0	-50.000	-15.000	0	-10.000	-10.000	-15.000
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-50.000	-15.000	0	-10.000	-10.000	-15.000
ISK.0347 Ausstattungsmaterial Testverfahren	0	-2.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-2.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000
ISK.0348 Ausstattung Selbstlernzentrum	0	-2.000	0	0	0	0	0
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-2.000	0	0	0	0	0
ISK.0349 Digitalisierung Gesamtschule (Digitalpakt)	-149.482	0	0	0	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	46.117	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-106.432	0	0	0	0	0	0
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-89.168	0	0	0	0	0	0
ISK.0430 Ausstattung Bücherei	-10.498	-8.300	-14.500	0	-1.000	-1.000	-1.000
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-10.498	-8.300	-14.500	0	-1.000	-1.000	-1.000
ISK.0601 Ausstattung Jube Salzkotten	-1.696	-2.900	-4.300	0	-1.000	-1.000	-1.000
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.696	-2.900	-4.300	0	-1.000	-1.000	-1.000

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Investitionen							
Stadt Salzkotten							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
ISK.0602 Ausstattung Familienzentrum "Kuhbusch"	-22.338	-17.500	-34.600	0	-30.000	-28.000	-25.000
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-22.338	-17.500	-34.600	0	-30.000	-28.000	-25.000
ISK.0620 Ausstattung Kita "Sälzer Krümel" (Papenbrede)	-14.086	-15.000	-27.000	0	-25.000	-25.000	-25.000
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-14.086	-15.000	-27.000	0	-25.000	-25.000	-25.000
ISK09.1210 Baukosten GE/GI Haltiger Feld	0	-75.000	-75.000	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	-75.000	-75.000	0	0	0	0
ISK10.1202 Baukosten GE/MI An der Burg	0	0	0	-670.000	-670.000	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	0	0	-670.000	-670.000	0	0
ISK12.0346 Medientechnik Gesamtschule	-94.101	-28.000	-164.000	0	-80.000	-80.000	-85.000
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-94.101	-28.000	-164.000	0	-80.000	-80.000	-85.000
ISK16.1301 Neugestaltung Franz- Kleine-Park (Brücke)	-150.891	0	0	0	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	487.700	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-638.591	0	0	0	0	0	0
ISK17.1205 Fahrradabstellanlagen in der Kernstadt	-6.832	-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	-6.832	0	0	0	0	0	0
ISK18.1201 Schulwegsicherung Oelweg 1. BA	-3.570	-700.000	-750.000	-422.000	-172.000	324.900	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	300.000	250.000	0	250.000	324.900	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-3.570	-1.000.000	-1.000.000	-422.000	-422.000	0	0
ISK20.1301 Erneuerung der Baumallee Bosenholz	-3.199	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-3.199	0	0	0	0	0	0
ISK21.1201 Mobilitätsstation am Bahnhof Salzkotten	151.046	0	0	0	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	450.000	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-298.954	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 (l. BA)	-266.500	-355.000	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-266.500	-355.000	0	0	0	0	0
ISK22.1201 Kreisverkehr Upsprunger Str/Simon/Lange Brückenstr	0	0	0	0	-50.000	-146.000	47.200
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	300.000	47.200
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	0	0	0	-50.000	-446.000	0
ISK23.0620 Spielplatzgestaltung Kita "Sälzer Krümel"	-28.054	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-28.054	0	0	0	0	0	0
ISK23.1201 Neubau Parkplatzfläche An der Burg	-35.885	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-35.885	0	0	0	0	0	0
ISK23.1301 Herstell Durchgängigkeit Heder Sudkämpersche Mühle	-6.750	-50.000	-50.000	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-6.750	-50.000	-50.000	0	0	0	0
ISK24.1301 Erneuerung der Baumallee Bosenholz 2. A	15.392	-1.090	-645	-6.740	-1.350	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	15.392	3.365	2.585	0	5.390	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	-4.455	-3.230	-6.740	-6.740	0	0
ISK25.0301 Anbau und Sanierung zur Clusterschule	0	-522.182	-992.182	0	-4.230.000	-2.045.000	-1.270.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	977.818	977.818	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	-1.500.000	-1.970.000	0	-4.230.000	-2.045.000	-1.270.000
ISK25.0341 Sanierung der Dreifachturnhalle	0	-100.000	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	-100.000	0	0	0	0	0
ISK25.0601 Erneuerung Außenspielbereich FZ Kuhbusch	0	-55.000	0	0	0	0	0

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Investitionen							
Stadt Salzkotten							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	-55.000	0	0	0	0	0
ISK25.1301 Teilerneuerung Spielgeräte Spielplatz Westring	0	-2.500	0	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	-2.500	0	0	0	0	0
ISK26.0301 Teilerneuerung Spielgeräte Grundschule Salzkotten	0	0	-45.000	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	-45.000	0	0	0	0
ISK26.1201 Baukosten Baugebiet Osterfeld (II. BA)	0	0	-465.000	-455.000	-455.000	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	0	-465.000	-455.000	-455.000	0	0
ISK26.1202 Neubau Fußweg Berglar 2. Abschnitt	0	0	-170.000	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	0	-170.000	0	0	0	0
ISK26.1203 Fußgängerüberweg Paderborner Straße	0	0	-35.000	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	0	-35.000	0	0	0	0
ISK26.1204 Wohnmobilstellplätze Parkplatz Sälzer Lagune	0	0	-61.000	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	0	-61.000	0	0	0	0
ISK26.1301 Teilerneuerung Spielplatz Papenbrede	0	0	-21.000	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	-21.000	0	0	0	0
ISK26.1302 Teilerneuerung Spielplatz Franz- Cramer-Straße	0	0	-21.000	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	-21.000	0	0	0	0
ISK26.1303 Teilerneuerung Spielplatz Bruchstraße	0	0	-15.000	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	-15.000	0	0	0	0
ISK27.0201 Neubau Feuerwehrlagerhalle	0	0	0	0	-131.000	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	0	0	0	-131.000	0	0
ISW.0601 Ausstattung Kita "Hoppetosse"	-17.513	-18.700	-23.400	0	-23.000	-21.000	-20.000
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-17.513	-18.700	-23.400	0	-23.000	-21.000	-20.000
ISW19.1201 Endausbau Baugebiet Holser Bruch	-37.878	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-37.878	0	0	0	0	0	0
ISW20.0601 Erneuerung der Spielgeräte Kindergarten Hoppetosse	-419	0	0	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-419	0	0	0	0	0	0
ISW25.0601 Erweiterung Kita "Hoppetosse"	0	-312.500	0	0	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	937.500	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	-1.250.000	0	0	0	0	0
ISW25.0801 Anbau Sportheim VfB SR Holsen	0	-38.590	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	-38.590	0	0	0	0	0
ITH.0601 Ausstattung Familienzentrum "Kunterbunt"	-20.763	-31.000	-24.100	0	-25.000	-25.000	-25.000
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-20.763	-31.000	-24.100	0	-25.000	-25.000	-25.000
ITH16.1201 Baukosten Baugebiet Am Eichenwald	0	-385.000	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	-385.000	0	0	0	0	0
ITH18.1201 Bau Fahrbahnteiler in der Ortsdurchfahrt (L751)	-44.262	0	0	0	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	120.300	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-164.562	0	0	0	0	0	0
ITH22.0801 Mehrgenerationen-Fitness-Bereich VfL Thüle	-8.846	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-8.846	0	0	0	0	0	0
ITH23.1301 Neuanlage Spielplatz BG Am Eichenwald	-28.902	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-28.902	0	0	0	0	0	0
ITH26.0601 Teilerneuerung Außenspielbereich FZ Kunterbunt	0	0	-66.000	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	0	-66.000	0	0	0	0

Haushaltsplan Stadt Salzkotten 2026

Investitionen							
Stadt Salzkotten							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Verpflichtungs- ermächtigungen 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
IUP21.0201 Neubau Feuerwehrgerätehaus Upsprunge	-132.279	-1.000.000	-500.000	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-132.279	-1.000.000	-500.000	0	0	0	0
IUP25.1301 Erneuerung Zaunanlage Hederquellgebiet	0	-8.000	0	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	-8.000	0	0	0	0	0
IVL18.0202 Neubau Feuerwehrgerätehaus Verlar	-232.782	-50.000	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-232.782	-50.000	0	0	0	0	0
IVL24.0301 Erneuerung Spielplatz Grundschule Verlar	-24.929	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-24.929	0	0	0	0	0	0
IVL26.1301 Teilerneuerung Spielplatz Am Damm	0	0	-3.500	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	-3.500	0	0	0	0
IVN.0301 Ausstattung Grundschulverbund Verne/Verlar	-37.121	-22.800	-57.200	0	-15.000	-15.000	-18.000
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-37.121	-22.800	-57.200	0	-15.000	-15.000	-18.000
IVN.0310 Ausstattung Förderschule Don Bosco	-309	0	0	0	0	0	0
26 - Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-309	0	0	0	0	0	0
IVN24.1301 Neuanlage Spielplatz Königstraße	-42.089	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	-42.089	0	0	0	0	0	0
IVN25.1201 Sanierung der Gehwege in der Ortsdurchfahrt	0	-15.000	45.000	0	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	45.000	45.000	0	0	0	0
21 + Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0	60.000	0	0	0	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	-120.000	0	0	0	0	0
IVN25.1301 Neubau Zaunanlage Spielplatz Königstraße	0	-2.000	0	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	-2.000	0	0	0	0	0
IVN26.1201 Fahrbahnausbau Sonnenwinkel	0	0	0	-460.000	-460.000	0	0
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0	0	0	-460.000	-460.000	0	0
IVN26.1301 Teilerneuerung Spielplatz Marienstraße	0	0	-28.000	0	0	0	0
24 - Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	-28.000	0	0	0	0
Gesamtsumme	356.800	441.190	-9.279.795	-5.333.587	-3.129.418	7.269.248	9.168.535

Anlagen

Stellenplan

Stellenplan 2026

Teil A: Beamte

Wahlbeamte u. Laufbahngruppen Amtsbezeichnungen gem. LBesO	Besoldungs- gruppe	Zahl der Stellen 2026		Zahl der Stellen 2025	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2025	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	
<u>Laufbahngruppe 2 / 2. Einstiegsamt</u>						
Stadtverwaltungsdirektor/in	A15	--	--	--	--	
Stadtoberverwaltungsrat/-rätin	A14	--	--	--	--	
Stadtverwaltungsrat/-rätin	A13	--	--	--	--	
<u>Laufbahngruppe 2 / 1. Einstiegsamt</u>						
Stadtverwaltungsrat/-rätin	A13	4,0000	--	4,0000	4,0000	
Stadtamtsrat/-rätin	A12	1,0000	--	1,0000	1,0000	
Stadtamtmann/-frau	A11	6,0000	--	5,0000	5,0000	
Stadtforstamtman/-frau	A11	1,0000 *	1,0000 *	1,0000	--	* kw nach Freizeitphase Altersteilzeit
Stadtoberinspektor/in	A10	--	--	1,0000	1,0000	
Stadtinspektor/in	A09	1,0000 *	--	1,0000	--	* Resevestelle
Insgesamt:		13,0000	1,0000	13,0000	11,0000	
<u>Laufbahngruppe 1 / 1. Einstiegsamt</u>						
Stadtamtsinspektor/in	A09	2,0000 *	--	2,0000	1,5300	
Stadthauptsekretär/in	A08	--	--	1,0000	1,0000	
Stadtobersekretär/in	A07	--	--	--	--	
Stadtsekretär/in	A06	--	--	--	--	
Insgesamt:		2,0000	0,0000	3,0000	2,5300	

Stellenplan 2026

Teil B: Tariflich Beschäftigte - Allgemeiner Dienst

Entgeltgruppe nach TVöD	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2025	Erläuterungen
1	2	2	4	5
15	1,0000	1,0000	1,0000	
14	---	---	---	
13	---	---	---	
12	3,0000	2,0000	1,7692	
11	9,5000	9,5000	7,8974	
10	7,0000	8,0000	7,9487	
9c	8,0000	6,5000	6,5000	
9b	11,1282	9,1282	8,3923	
9a	14,5821	13,2103	12,7390	
8	17,7821	19,3128	16,4838	
7	8,2908	8,2908	7,8308	
6	42,6795	41,9769	32,9756	
5	1,9997	1,9741	1,9697	
4	2,0000	2,0000	2,0000	
3	4,0000	4,0000	4,0000	
2	2,4418	2,8331	2,6126	
1	---	---	---	
Summe Beschäftigte insgesamt:	133,4042	129,7262	114,1191	

Nachrichtlich:

Teil B: An den Kreis Paderborn - zur Weiter-Zuweisung an das Jobcenter - zugewiesene Stellen

Entgeltgruppe nach TVöD	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2025	Erläuterungen
1	2	3	4	5
10	0,0000	0,0000	0,0000	
Summe Beschäftigte insgesamt:	0,0000	0,0000	0,0000	

Stellenplan 2026

Teil B: Tariflich Beschäftigte - Sozial- und Erziehungsdienst

Entgeltgruppe nach TVöD - Anhang 2	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2025	Erläuterungen
1	2	3	4	5
S 18	---	---	---	
S 17	---	---	---	
S 16	1,0000	1,0000	0,8462	
S 15	5,0000	6,0000	5,1026	
S 14	---	---	---	
S 13	6,0000	5,0000	3,8205	
S 12	---	---	---	
S 11 b	4,6538	3,6538	2,9872	
S 11 a	---	---	---	
S 10	---	---	---	
S 9	1,0000	1,0000	1,0000	
S 8 b	1,0000 *	1,0000	0,8974	* davon 1 Stelle Personal OGS Salzkotten
S 8 a	68,7692	68,7692	56,7949	
S 7	---	---	---	
S 6	---	---	---	
S 5	---	---	---	
S 4	8,0000 *	8,0000	5,0513	* davon 4 Stellen Personal OGS Salzkotten
S 3	---	---	---	
S 2	4,0641 *	4,0641	1,6346	* davon 3 Stellen Personal OGS Salzkotten
Summe Beschäftigte insgesamt:	99,4871	98,4871	78,1347	

Stellenübersicht 2026

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		1,00						0,10										1,10	
01 01 20	Politische Gremien								0,10		0,41			0,01					0,52	
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		0,15								0,19	
01 02 30	Personalservice								0,04										0,04	
01 02 40	Bereitstellung von Verwaltungsinfrastruktur								0,03		0,05								0,08	
01 02 50	Versicherungen u. Allgem. Rechtsangelegenheiten								0,03		0,14								0,17	
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		0,25								0,29	
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 30	Hauptschule Salzkotten																		0,00	
03 01 40	Realschule																		0,00	
03 01 45	Gesamtschule																		0,00	
03 01 50	Förderschule																		0,00	
03 01 60	Hauptschul-Zweckverband																		0,00	
04 01 10	Kulturelle Leistungen und Kulturarchiv								0,03										0,03	
04 02 10	Volkshochschul-Zweckverband								0,05		0,11								0,16	
04 03 10	Betrieb Büchereien								0,03										0,03	
05 01 10	Gewährung sozialer Leistungen								0,01		0,40								0,41	

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 20	Leistungen für Asylbewerber								0,01		0,32								0,33	
05 01 30	Soziale Einrichtungen								0,01		0,13								0,14	
05 01 40	Förderung v. anderen Trägern d. Wohlfahrtspflege								0,01		0,05								0,06	
05 01 50	Sozialversicherungsangelegenheiten								0,01		0,05								0,06	
05 01 60	Wohngeld								0,01		0,05								0,06	
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								0,35					0,99					1,34	
07 01 10	Gesundheitseinrichtungen								0,01										0,01	
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									0,20									0,20	
10 03 10	Denkmalschutz									0,20									0,20	
11 01 10	Elektrizitäts- und Gasversorgung																		0,00	
11 01 20	Abfallbeseitigung								0,03										0,03	
12 01 10	Verkehrsflächen, Brücken und Unterführungen								0,06	0,20	0,43								0,69	
12 01 20	Straßenbeleuchtung																		0,00	
12 01 30	Straßenreinigung und Winterdienst																		0,00	
12 01 40	ÖPNV									0,30									0,30	
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									0,05									0,05	
13 02 20	Kriegsgräber, Judenfried. u. Ehrenmale auf Friedhöfen																		0,00	
13 03 10	Stadtwald										1,00								1,00	
13 03 20	Feld- und Wirtschaftswege																		0,00	
14 01 10	Allgemeine Umweltschutzaufgaben																		0,00	
15 01 10	Wirtschaftsförderung und Innenstadtmanagement																		0,00	
15 01 15	Salzkotten Marketing																		0,00	
15 01 20	Stadtmarketing und Tourismus																		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	1,00	7,00	0,00	1,00	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16,00	

Stellenübersicht 2026

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				0,02			0,03	0,40	0,22	0,28		0,25						1,20	
01 01 30	Kommunikation und Öffentlichkeitsarbeit					0,05			1,22										1,27	
01 01 40	Repräsentation, Ehrungen u. Städtepartnerschaften					0,05			0,12		0,14								0,31	
01 01 50	Gleichstellung								0,50										0,50	
01 02 10	Zentrale Steuerung für Personal und Organisation					0,50	0,75				0,30								1,55	
01 02 20	Einrichtungen für Beschäftigte					0,18	0,10		2,30		0,03								2,61	
01 02 30	Personalservice					0,58		1,50		0,97	0,45								3,50	
01 02 40	Bereitstellung von Verwaltungsinfrastruktur					0,70	2,10		1,01		2,29		0,75				1,27		8,12	
01 02 50	Versicherungen u. Allgem. Rechtsangelegenheiten								0,35		0,50								0,85	
01 03 10	Finanzmanagement					1,00				0,01									1,01	
01 03 20	Steuerbearbeitung									0,66	0,48								1,14	
01 03 30	Finanzbuchhaltung								1,00	2,62	1,35								4,97	
01 03 40	Rechnungsprüfung																		0,00	
01 04 10	Bürgerservice							0,50		0,50	1,24								2,24	
01 04 20	Flächenmanagement					0,51	0,64	1,00	0,40	0,21	0,72								3,48	
01 04 30	Gebäudemanagement	0,20				0,99	1,00			2,04	0,83		0,93						5,99	
01 04 40	Bauhof									0,93	1,00	2,00	27,08		1,00	4,00	0,15		36,16	
02 01 10	Statistik und Wahlen								0,09		0,07								0,16	
02 02 10	Allgemeine Sicherheit und Ordnung											0,40	0,18						0,58	
02 02 20	Gewerbewesen									0,08									0,08	
02 02 30	Sicherung des öffentlichen Straßenverkehrs									0,17		0,84							1,01	
02 02 40	Einwohnermeldewesen							0,50		0,50	1,35								2,35	
02 02 50	Personenstandswesen						1,00	1,00		1,04									3,04	
02 03 10	Feuer- und Katastrophenschutz									0,66			1,00						1,66	
03 01 10	Zentrale Leistungen des Schulträgers				0,46				0,50	0,80	1,36		0,65						3,77	
03 01 20	Grundschulen												2,52	2,00	0,30		0,71		5,53	
03 01 30	Hauptschule Salzkotten																		0,00	
03 01 40	Realschule																		0,00	
03 01 45	Gesamtschule											2,25	2,00						4,25	
03 01 50	Förderschule																		0,00	
03 01 60	Hauptschul-Zweckverband																		0,00	
04 01 10	Kulturelle Leistungen und Kulturarchiv							0,01			0,02		0,50						0,53	
04 02 10	Volkshochschul-Zweckverband				0,06	0,05	0,05		0,02	0,14	0,23								0,55	
04 03 10	Betrieb Büchereien						1,00	0,10			0,07	0,83	0,10				0,11		2,21	
05 01 10	Gewährung sozialer Leistungen							1,47	0,28										1,75	

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 20	Leistungen für Asylbewerber							1,03	0,56										1,59	
05 01 30	Soziale Einrichtungen								1,00	0,68			2,00						3,68	
05 01 40	Förderung v. anderen Trägern d. Wohlfahrtspflege																		0,00	
05 01 50	Sozialversicherungsangelegenheiten									0,16									0,16	
05 01 60	Wohngeld									1,16									1,16	
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				0,46						1,60		1,59		0,40				4,05	
07 01 10	Gesundheitseinrichtungen																		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	0,75	0,54		0,10		0,20		2,25	
09 01 10	Bauleitplanung	0,20			0,90	1,00				0,20			0,20						2,50	
10 01 10	Bauordnungsbehördliche Antragsverfahren	0,20			0,10					0,05		0,50	0,35						1,20	
10 03 10	Denkmalschutz	0,05								0,10			0,08						0,23	
11 01 10	Elektrizitäts- und Gasversorgung					0,03													0,03	
11 01 20	Abfallbeseitigung					0,05				0,01	0,52	0,02	0,27						0,87	
12 01 10	Verkehrsflächen, Brücken und Unterführungen	0,20			0,80					0,05			0,40						1,45	
12 01 20	Straßenbeleuchtung				0,10						0,15		0,02						0,27	
12 01 30	Straßenreinigung und Winterdienst									0,05	0,05		0,04						0,14	
12 01 40	ÖPNV					0,50				0,05			0,03						0,58	
13 01 10	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	0,15				0,40							0,40						0,95	
13 01 20	Öffentliche Gewässer				0,03					0,02			0,12						0,17	
13 01 30	Öffentliche Spielplätze					0,15													0,15	
13 02 10	Friedhofs- und Bestattungswesen											0,50	0,08						0,58	
13 02 20	Kriegsgräber, Judenfried. u. Ehrenmale auf Friedhöfen										0,01								0,01	
13 03 10	Stadtwald					0,02	0,06			0,02									0,10	
13 03 20	Feld- und Wirtschaftswege				0,07														0,07	
14 01 10	Allgemeine Umweltschutzaufgaben					1,10													1,10	
15 01 10	Wirtschaftsförderung und Innenstadtmanagement					0,69	0,30		0,27		0,14								1,40	
15 01 15	Salzkotten Marketing					0,65			1,09		0,49								2,23	
15 01 20	Stadtmarketing und Tourismus																		0,00	
15 02 10	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen								0,02	0,30			0,35		0,20				0,87	
15 02 20	Märkte									0,08		0,20							0,28	
16 01 10	Allgemeine Finanzwirtschaft																		0,00	
	Insgesamt:	1,00	0,00	0,00	3,00	9,50	7,00	8,00	11,13	14,58	17,78	8,29	42,68	2,00	2,00	4,00	2,44	0,00	133,40	

Stellenübersicht 2026

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 allgemein								2,79				1,00					4,00		3,00	10,79	
06 01 20	Jugendarbeit in Einrichtungen				1,00				1,86												2,86	
06 03 10	Betreuung in Kindertagesstätten			1,00	4,00		6,00					1,00		68,77				4,00		1,06	85,83	
	Insgesamt:	0,00	0,00	1,00	5,00	0,00	6,00	0,00	4,65	0,00	0,00	1,00	1,00	68,77	0,00	0,00	0,00	8,00	0,00	4,06	99,48	

Stellenübersicht

Teil B: Dienstkräfte in der Probe- oder Ausbildungszeit

Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte

Bezeichnung	Art der Vergütung	Vorgesehen für 2026	Beschäftigte am 01.10.2025	Erläuterungen
1	2	3	4	5
Stadtinspektoranwärterinnen/Stadtinspektoranwärter (Bachelor of Laws)	Anwärterbezüge	--	--	Rathaus
Stadtsekretäranwärterinnen/Stadtsekretäranwärter	Anwärterbezüge	--	--	Rathaus
Auszubildende				
Verwaltungsfachangestellte(r)	Ausbildungsvergütung	4	4	Rathaus
Bauzeichner(in)	Ausbildungsvergütung	--	--	Rathaus
Fachkraft für Abwassertechnik	Ausbildungsvergütung	--	--	Stadtwerke
Fachkraft für Wasserversorgungstechnik	Ausbildungsvergütung	--	--	Stadtwerke
Elektroniker(in) für Betriebstechnik	Ausbildungsvergütung	--	--	Stadtwerke
Fachangestellte(r) für Bäderbetriebe	Ausbildungsvergütung	--	--	Stadtwerke
Gärtner(in)	Ausbildungsvergütung	--	--	Bauhof
Straßenbauer(in)	Ausbildungsvergütung	--	--	Bauhof
Berufspraktikantinnen/Berufspraktikanten				
Sozialdienst	Praktikantenvergütung	--	--	Jugendbegegnungszentrum
Erziehungsdienst	Praktikantenvergütung	4	4	Kindertageseinrichtungen
Erziehungsdienst (Vorpraktikum)	Praktikantenvergütung	6	1	Kindertageseinrichtungen
Insgesamt:		14	9	

Haushaltsquerschnitt 2026

Querschnitte 2026

Querschnitt Ergebnishaushalt

Stadt Salzkotten

Produktbereich Produktgruppe		Ordentliche Erträge	Ordentliche Auf- wendungen	ordentliches Ergebnis	Finanz- ergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungs- tätigkeit	Außer- ordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
01	Innere Verwaltung	4.179.311	-11.486.295	-7.306.984	-207.693	-7.514.677	0	-7.514.677
0101	Verwaltungssteuerung	1.000	-862.319	-861.319	0	-861.319	0	-861.319
0102	Zentrale Dienste	348.130	-5.100.434	-4.752.304	-3.200	-4.755.504	0	-4.755.504
0103	Finanzmanagement und Rechnungswesen	366.500	-819.569	-453.069	0	-453.069	0	-453.069
0104	Servicebereiche	3.216.681	-4.272.973	-1.056.292	-204.493	-1.260.785	0	-1.260.785
02	Sicherheit und Ordnung	742.994	-2.040.225	-1.297.231	0	-1.297.231	0	-1.297.231
0201	Statistik und Wahlen	0	-31.553	-31.553	0	-31.553	0	-31.553
0202	Ordnungsangelegenheiten	372.900	-1.018.143	-645.243	0	-645.243	0	-645.243
0203	Brandschutz	370.094	-990.529	-620.435	0	-620.435	0	-620.435
03	Schulträgeraufgaben	3.063.757	-7.449.086	-4.385.329	0	-4.385.329	0	-4.385.329
0301	Schulen	3.063.757	-7.449.086	-4.385.329	0	-4.385.329	0	-4.385.329
04	Kultur und Wissenschaft	178.218	-755.533	-577.315	0	-577.315	0	-577.315
0401	Kultur	7.400	-159.694	-152.294	0	-152.294	0	-152.294
0402	Volkshochschule	75.007	-119.100	-44.093	0	-44.093	0	-44.093
0403	Büchereien	95.811	-476.739	-380.928	0	-380.928	0	-380.928
05	Soziale Leistungen	1.526.455	-2.274.215	-747.760	0	-747.760	0	-747.760
0501	Soziales	1.526.455	-2.274.215	-747.760	0	-747.760	0	-747.760
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	6.353.326	-8.910.557	-2.557.231	0	-2.557.231	0	-2.557.231
0601	Jugendarbeit	209.732	-555.689	-345.957	0	-345.957	0	-345.957
0602	Familienförderung	5.566	-87.342	-81.776	0	-81.776	0	-81.776
0603	Kindertagesstätten	6.138.028	-8.267.526	-2.129.498	0	-2.129.498	0	-2.129.498
07	Gesundheitsdienste	30.468	-466.448	-435.980	0	-435.980	0	-435.980
0701	Gesundheitseinrichtungen	0	-435.980	-435.980	0	-435.980	0	-435.980
08	Sportförderung	166.886	-883.375	-716.489	0	-716.489	0	-716.489
0801	Sport	166.886	-883.375	-716.489	0	-716.489	0	-716.489
09	Räumliche Planung und Entwicklung	112.195	-655.841	-543.646	0	-543.646	0	-543.646
0901	Räumliche Planung und Entwicklung	112.195	-655.841	-543.646	0	-543.646	0	-543.646
10	Bauen und Wohnen	4.746	-157.237	-152.491	0	-152.491	0	-152.491
1001	Bau- und Grundstücksordnung	248.000	-536.144	-288.144	0	-288.144	0	-288.144
1002	Denkmalschutz und -pflege	3.746	-52.093	-48.347	0	-48.347	0	-48.347
11	Ver- und Entsorgung	2.787.600	-2.020.165	767.435	0	767.435	0	767.435
1101	Ver- und Entsorgung	2.787.600	-2.020.165	767.435	0	767.435	0	767.435

Querschnitte 2026

Querschnitt Ergebnishaushalt

Stadt Salzkotten

Produktbereich Produktgruppe		Ordentliche Erträge	Ordentliche Auf- wendungen	ordentliches Ergebnis	Finanz- ergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungs- tätigkeit	Außer- ordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	1.600.863	-3.687.877	-2.087.014	0	-2.087.014	0	-2.087.014
1201	Straßenbau und Verkehr	1.600.863	-3.687.877	-2.087.014	0	-2.087.014	0	-2.087.014
13	Natur- und Landschaftspflege	699.939	-1.422.110	-722.171	0	-722.171	0	-722.171
1301	Öffentliches Grün, Gewässer und Landschaftsbau	81.599	-601.388	-519.789	0	-519.789	0	-519.789
1302	Friedhofs- und Bestattungswesen	294.985	-162.219	132.766	0	132.766	0	132.766
1303	Land- und Forstwirtschaft	323.355	-658.503	-335.148	0	-335.148	0	-335.148
14	Umweltschutz	0	-150.330	-150.330	0	-150.330	0	-150.330
1401	Umweltschutz	0	-150.330	-150.330	0	-150.330	0	-150.330
15	Wirtschaft und Tourismus	590.218	-1.129.951	-539.733	0	-539.733	0	-539.733
1501	Wirtschaftsförderung und Stadtmarketing	411.484	-809.247	-397.763	0	-397.763	0	-397.763
1502	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	178.734	-320.704	-141.970	0	-141.970	0	-141.970
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	46.784.582	-29.353.189	17.431.393	91.640	17.523.033	0	17.523.033
1601	Allgemeine Finanzwirtschaft	46.784.582	-29.353.189	17.431.393	91.640	17.523.033	0	17.523.033
17	Stiftungen	0	0	0	0	0	0	0

Querschnitte 2026

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	1.063.216	-10.399.531	-9.336.315	3.320.000	-11.408.398	-8.088.398	-17.424.713	0	0	0	0
0101	Verwaltungssteuerung	1.000	-862.319	-861.319	0	0	0	-861.319	0	0	0	0
0102	Zentrale Dienste	43.295	-4.134.148	-4.090.853	0	-693.398	-693.398	-4.784.251	0	0	0	0
0103	Finanzmanagement und Rechnungswesen	366.500	-818.469	-451.969	0	0	0	-451.969	0	0	0	0
0104	Servicebereiche	405.421	-4.153.595	-3.748.174	3.320.000	-10.715.000	-7.395.000	-11.143.174	0	0	0	0
02	Sicherheit und Ordnung	403.150	-1.628.293	-1.225.143	140.000	-1.110.000	-970.000	-2.195.143	0	0	0	-340.000
0201	Statistik und Wahlen	0	-31.553	-31.553	0	0	0	-31.553	0	0	0	0
0202	Ordnungsangelegenheiten	372.900	-1.017.509	-644.609	0	0	0	-644.609	0	0	0	0
0203	Brandschutz	30.250	-579.231	-548.981	140.000	-1.110.000	-970.000	-1.518.981	0	0	0	-340.000
03	Schulträgeraufgaben	1.912.319	-5.763.362	-3.851.043	977.818	-2.776.100	-1.798.282	-5.649.325	0	0	0	0
0301	Schulen	1.912.319	-5.763.362	-3.851.043	977.818	-2.776.100	-1.798.282	-5.649.325	0	0	0	0
04	Kultur und Wissenschaft	157.407	-723.676	-566.269	0	-14.500	-14.500	-580.769	0	0	0	0
0401	Kultur	7.400	-159.694	-152.294	0	0	0	-152.294	0	0	0	0
0402	Volkshochschule	75.007	-119.100	-44.093	0	0	0	-44.093	0	0	0	0
0403	Büchereien	75.000	-444.882	-369.882	0	-14.500	-14.500	-384.382	0	0	0	0
05	Soziale Leistungen	1.327.200	-2.185.195	-857.995	0	-35.000	-35.000	-892.995	0	0	0	0
0501	Soziales	1.327.200	-2.185.195	-857.995	0	-35.000	-35.000	-892.995	0	0	0	0
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	6.068.946	-8.465.042	-2.396.096	0	-218.500	-218.500	-2.614.596	0	0	0	0
0601	Jugendarbeit	137.680	-479.394	-341.714	0	-4.300	-4.300	-346.014	0	0	0	0
0602	Familienförderung	5.566	-87.342	-81.776	0	0	0	-81.776	0	0	0	0
0603	Kindertagesstätten	5.925.700	-7.898.306	-1.972.606	0	-214.200	-214.200	-2.186.806	0	0	0	0
07	Gesundheitsdienste	30.468	-466.448	-435.980	0	0	0	-435.980	0	0	0	0
0701	Gesundheitseinrichtungen	0	-435.980	-435.980	0	0	0	-435.980	0	0	0	0
08	Sportförderung	2.125	-674.661	-672.536	0	-7.000	-7.000	-679.536	0	0	0	0
0801	Sport	2.125	-674.661	-672.536	0	-7.000	-7.000	-679.536	0	0	0	0
09	Räumliche Planung und Entwicklung	85.000	-616.991	-531.991	0	0	0	-531.991	0	0	0	0
0901	Räumliche Planung und Entwicklung	85.000	-616.991	-531.991	0	0	0	-531.991	0	0	0	0
10	Bauen und Wohnen	1.300	-153.533	-152.233	0	0	0	-152.233	0	0	0	0
1001	Bau- und Grundstücksordnung	248.000	-536.144	-288.144	0	0	0	-288.144	0	0	0	0
1002	Denkmalschutz und -pflege	300	-48.389	-48.089	0	0	0	-48.089	0	0	0	0

Querschnitte 2026

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	2.632.600	-1.975.400	657.200	0	-22.500	-22.500	634.700	0	0	0	0
1101	Ver- und Entsorgung	2.632.600	-1.975.400	657.200	0	-22.500	-22.500	634.700	0	0	0	0
12	Verkehrsflächen und -anlagen, OPNV	310.650	-2.044.926	-1.734.276	1.051.900	-2.683.000	-1.631.100	-3.365.376	0	0	0	-2.507.000
1201	Straßenbau und Verkehr	310.650	-2.044.926	-1.734.276	1.051.900	-2.683.000	-1.631.100	-3.365.376	0	0	0	-2.507.000
13	Natur- und Landschaftspflege	500.113	-1.035.595	-535.482	2.585	-497.230	-494.645	-1.030.127	0	0	0	-6.740
1301	Öffentliches Grün, Gewässer und Landschaftsbau	5.250	-474.089	-468.839	2.585	-357.230	-354.645	-823.484	0	0	0	-6.740
1302	Friedhofs- und Bestattungswesen	294.230	-110.331	183.899	0	-140.000	-140.000	43.899	0	0	0	0
1303	Land- und Forstwirtschaft	200.633	-451.175	-250.542	0	0	0	-250.542	0	0	0	0
14	Umweltschutz	0	-150.170	-150.170	0	0	0	-150.170	0	0	0	0
1401	Umweltschutz	0	-150.170	-150.170	0	0	0	-150.170	0	0	0	0
15	Wirtschaft und Tourismus	429.700	-934.206	-504.506	1.983.877	-2.482.347	-498.470	-1.002.976	0	0	0	-2.479.847
1501	Wirtschaftsförderung und Stadtmarketing	410.900	-806.204	-395.304	0	-2.500	-2.500	-397.804	0	0	0	0
1502	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	18.800	-128.002	-109.202	1.983.877	-2.479.847	-495.970	-605.172	0	0	0	-2.479.847
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	46.943.422	-29.420.389	17.523.033	4.270.600	0	4.270.600	21.793.633	7.000.000	0	7.000.000	0
1601	Allgemeine Finanzwirtschaft	46.943.422	-29.420.389	17.523.033	4.270.600	0	4.270.600	21.793.633	7.000.000	0	7.000.000	0
17	Stiftungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Geprüfte
Ergebnisrechnung 2024

Jahresabschluss 2024

Gesamtergebnisrechnung							
Stadt Salzkotten							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungs- übertragungen aus dem Vorjahr	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / IST	Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	36.413.900,63	36.710.760,00	0,00	38.979.026,62	2.268.266,62	0,00
02	+ Zuwendungen und allg. Umlagen	11.348.791,61	17.956.124,00	0,00	16.644.253,87	-1.311.870,13	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	36.884,08	45.100,00	0,00	32.675,38	-12.424,62	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.760.905,63	3.915.107,00	0,00	4.150.101,48	234.994,48	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.275.012,65	1.394.308,00	0,00	1.485.114,04	90.806,04	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	644.522,36	688.361,00	0,00	752.207,47	63.846,47	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.539.603,96	1.323.291,00	0,00	2.532.928,68	1.209.637,68	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	58.019.620,92	62.033.051,00	0,00	64.576.307,54	2.543.256,54	0,00
11	- Personalaufwendungen	-15.195.177,06	-17.092.303,00	0,00	-16.750.636,98	341.666,02	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-864.614,45	-697.722,00	0,00	-1.314.487,49	-616.765,49	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-8.881.494,80	-10.611.305,05	-492.102,05	-9.063.543,84	1.547.761,21	-345.028,39
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-5.552.553,24	-5.718.801,00	0,00	-5.739.537,40	-20.736,40	0,00
15	- Transferaufwendungen	-25.661.181,93	-31.276.348,98	-113.601,98	-29.978.545,43	1.297.803,55	-70.389,11
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.430.460,68	-2.922.045,00	0,00	-2.732.482,37	189.562,63	-4.522,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-58.585.482,16	-68.318.525,03	-605.704,03	-65.579.233,51	2.739.291,52	-419.939,50
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-565.861,24	-6.285.474,03	-605.704,03	-1.002.925,97	5.282.548,06	-419.939,50
19	+ Finanzerträge	344.033,69	269.000,00	0,00	478.559,81	209.559,81	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-16.738,46	-3.550,00	0,00	-10.184,09	-6.634,09	0,00
21	= Finanzergebnis	327.295,23	265.450,00	0,00	468.375,72	202.925,72	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-238.566,01	-6.020.024,03	-605.704,03	-534.550,25	5.485.473,78	-419.939,50
23	+ außerordentliche Erträge	2.036.818,09	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)	2.036.818,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25) Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage	1.798.252,08	-6.020.024,03	-605.704,03	-534.550,25	5.485.473,78	-419.939,50
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	54.108,31	54.108,31	0,00
28	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	-74.050,40	-74.050,40	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)	0,00	0,00	0,00	-19.942,09	-19.942,09	0,00

Geprüfte
Finanzrechnung 2024

Jahresabschluss 2024

Gesamtfinanzrechnung

Stadt Salzkotten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungs- übertragungen aus dem Vorjahr	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / IST	Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	37.012.938,44	36.710.760,00	0,00	38.758.753,79	2.047.993,79	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.775.352,93	12.795.783,00	0,00	13.546.666,93	750.883,93	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	7.252.619,00	45.100,00	0,00	7.460.022,58	7.414.922,58	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.006.799,11	2.894.700,00	0,00	3.354.134,21	459.434,21	0,00
05	+ Private Leistungsentgelte	1.097.174,12	886.508,00	0,00	1.064.213,56	177.705,56	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	644.699,63	688.361,00	0,00	727.072,41	38.711,41	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	941.711,57	991.600,00	0,00	1.073.631,88	82.031,88	0,00
08	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	344.058,69	269.000,00	0,00	478.559,81	209.559,81	0,00
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	58.075.353,49	55.281.812,00	0,00	66.463.055,17	11.181.243,17	0,00
10	- Personalauszahlungen	-14.487.861,91	-16.758.121,00	0,00	-15.673.971,41	1.084.149,59	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	-760.800,53	-746.000,00	0,00	-844.889,66	-98.889,66	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-8.943.475,21	-10.611.305,05	-492.102,05	-9.242.100,52	1.369.204,53	-345.028,39
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-31.969,21	-3.550,00	0,00	-88.762,81	-85.212,81	0,00
14	- Transferauszahlungen	-32.560.726,04	-29.687.366,98	-113.601,98	-36.686.909,11	-6.999.542,13	-70.389,11
15	- Sonstige Auszahlungen	-2.335.692,72	-2.971.449,00	0,00	-2.469.700,52	501.748,48	-4.522,00
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-59.120.525,62	-60.777.792,03	-605.704,03	-65.006.334,03	-4.228.542,00	-419.939,50
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.045.172,13	-5.495.980,03	-605.704,03	1.456.721,14	6.952.701,17	-419.939,50
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.030.772,96	3.947.187,00	0,00	5.859.915,39	1.912.728,39	0,00
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	412.592,62	2.041.400,00	0,00	2.435.861,25	394.461,25	0,00
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	47.241,58	0,00	0,00	51.867,33	51.867,33	0,00
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	107.331,98	54.600,00	0,00	134.895,73	80.295,73	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	62.637,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.660.576,87	6.043.187,00	0,00	8.482.539,70	2.439.352,70	0,00
24	- Ausz. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-1.675.784,81	-3.317.639,47	-511.839,47	-743.361,85	2.574.277,62	-1.866.727,71
25	- Ausz. Baumaßnahmen	-5.279.515,34	-8.154.561,84	-5.508.081,84	-3.435.533,95	4.719.027,89	-4.423.774,52
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.898.920,38	-3.214.257,75	-1.190.207,75	-2.547.210,89	667.046,86	-703.734,40
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	-7.908.266,00	-457.704,00	0,00	-589.784,48	-132.080,48	0,00
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-4.683.103,55	-3.483.103,55	-32.627,70	4.650.475,85	-5.298.199,45
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-16.762.486,53	-19.827.266,61	-10.693.232,61	-7.348.518,87	12.478.747,74	-12.292.436,08
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-11.101.909,66	-13.784.079,61	-10.693.232,61	1.134.020,83	14.918.100,44	-12.292.436,08
32	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-12.147.081,79	-19.280.059,64	-11.298.936,64	2.590.741,97	21.870.801,61	-12.712.375,58
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	-88.240,00	-998.515,00	0,00	-998.514,49	0,51	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	-88.240,00	-998.515,00	0,00	-998.514,49	0,51	0,00
38	= Änderung des Bestands an eigenen FM	-12.235.321,79	-20.278.574,64	-11.298.936,64	1.592.227,48	21.870.802,12	-12.712.375,58
39	Anfangsbestand Finanzmittel	17.413.980,19	5.178.658,40	---	5.178.658,40	0,00	---
40	= Liquide Mittel	5.178.658,40	-15.099.916,24	---	6.770.885,88	21.870.802,12	---

Geprüfte Bilanz
zum 31.12.2024

Bilanz der Stadt Salzkotten zum 31.12.2024

AKTIVA	31.12.2024	31.12.2023
0 Aufwendungen für die Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	5.637.068,50 €	5.637.068,50 €
1 Anlagevermögen		
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	620.820,07 €	624.123,30 €
1.2 Sachanlagen		
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		
1.2.1.1 Grünflächen	13.625.751,54 €	13.747.323,18 €
1.2.1.2 Ackerland	7.949.329,96 €	7.490.411,32 €
1.2.1.3 Wald, Forsten	5.828.446,97 €	5.825.073,37 €
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	1.484.521,28 €	1.484.698,53 €
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	7.647.704,38 €	7.878.624,81 €
1.2.2.2 Schulen	24.316.175,10 €	25.337.687,51 €
1.2.2.3 Wohnbauten	2.711.540,42 €	2.634.098,50 €
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	25.449.597,01 €	25.049.790,19 €
1.2.3 Infrastrukturvermögen		
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	12.828.852,54 €	12.809.508,23 €
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	2.454.731,10 €	1.831.442,28 €
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	32.038.408,10 €	33.208.251,32 €
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	197.336,17 €	204.943,22 €
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	1.544.570,46 €	1.569.087,45 €
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	215.685,78 €	218.331,17 €
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	4.500.852,54 €	3.448.288,49 €
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.399.557,96 €	2.616.660,27 €
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	2.778.766,58 €	2.516.621,15 €
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	6.110.562,14 €	5.572.644,99 €
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	184.381.998,14 €	182.746.397,32 €
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	6.581.566,11 €	7.339.390,89 €
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen		
2.2.1.1 Gebühren	152.101,75 €	77.261,27 €
2.2.1.2 Beiträge	155.559,98 €	174.672,58 €
2.2.1.3 Steuern	784.035,69 €	534.641,75 €
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	1.177.694,82 €	1.019.076,00 €
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	404.422,30 €	310.763,58 €
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen		
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	220.953,05 €	880.315,11 €
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	0,00 €	5.551,47 €
2.2.2.3 gegen verbundenen Unternehmen	0,00 €	0,00 €
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	0,00 €	1.991,15 €
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	94.270,38 €	112.894,34 €
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	314.587,65 €	384.852,81 €
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	7.500.000,00 €	7.500.000,00 €
2.4 Liquide Mittel	6.770.885,88 €	5.178.658,40 €
3 Aktive Rechnungsabgrenzung	5.530.345,06 €	5.569.519,32 €
Gesamtsumme:	219.722.989,31 €	217.490.554,49 €

Bilanz der Stadt Salzkotten zum 31.12.2024

PASSIVA	31.12.2024	31.12.2023
1 Eigenkapital		
1.1 Allgemeine Rücklage	70.269.453,09 €	70.289.395,18 €
1.2 Sonderrücklagen	0,00 €	0,00 €
1.3 Ausgleichsrücklage	23.026.509,75 €	21.228.257,67 €
1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-534.550,25 €	1.798.252,08 €
2 Sonderposten		
2.1 für Zuwendungen	58.892.553,21 €	58.707.110,49 €
2.2 für Beiträge	18.531.647,08 €	19.385.488,27 €
2.3 für den Gebührenaussgleich	456.156,11 €	417.663,37 €
2.4 Sonstige Sonderposten	5.218.433,24 €	5.573.807,28 €
3 Rückstellungen		
3.1 Pensionsrückstellungen	15.513.560,00 €	14.518.343,00 €
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00 €	0,00 €
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	38.757,88 €	46.494,13 €
3.4 Sonstige Rückstellungen	2.676.474,74 €	2.368.687,79 €
4 Verbindlichkeiten		
4.1 Anleihen		0,00 €
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	819.143,00 €	1.872.254,49 €
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	135.133,00 €	145.336,00 €
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	628.664,92 €	234.172,65 €
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.803.500,31 €	1.885.263,97 €
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00 €	0,00 €
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	766.941,54 €	355.887,95 €
4.8 Erhaltene Anzahlungen	12.653.743,29 €	10.992.877,84 €
5 Passive Rechnungsabgrenzung	7.826.868,40 €	7.671.262,33 €
Gesamtsumme:	219.722.989,31 €	217.490.554,49 €

Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen

Übersicht
über die aus Verpflichtungsermächtigungen
voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres:	Voraussichtlich fällige Auszahlungen			
	2027 TEUR	2028 TEUR	2029 TEUR	2030 TEUR
1	2	3	4	5
2026	5.034	300	0	0
Summe	5.034	300	0	0
<u>Nachrichtlich:</u> In der Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen	0	0	0	0

Einzelübersicht Verpflichtungsermächtigungen 2026

Produkt	Maßnahme	gesamte VE TEUR	davon fällig 2027 TEUR	davon fällig 2028 TEUR	davon fällig 2029 TEUR
020310	Kauf von Feuerwehrfahrzeugen	300	0	300	0
	Sirenenwarnsystem	40	40	0	0
120110	Baukosten BG Am Knükel, Scharmede	500	500	0	0
	Baukosten GE/MI An der Burg, Salzkotten	670	670	0	0
	Schulwegsicherung Oelweg 1. BA, Salzkotten	422	422	0	0
	Baukosten BG Osterfeld 2. BA, Salzkotten	455	455	0	0
	Fahrbahnausbau Sonnenwinkel, Verne	460	460	0	0
130110	Erneuerung der Baumallee Bosenholz 2. BA, Salzkotten	7	7	0	0
150210	Glasfaserausbau "Graue Flecken"	2.480	2.480	0	0
		5.334	5.034	300	0

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		Ergebnis aus Jahresabschluss	Erläuterungen*
		2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	
	1	2	3	4	5
1	CDU-Fraktion	8.100	8.100	4.112	21 Mitglieder
2	SPD-Fraktion	3.600	3.900	2.869	6 Mitglieder
3	GRÜNE-Fraktion	3.300	3.600	-509	5 Mitglieder
4	AfD-Fraktion	3.000	2.400	151	4 Mitglieder
6	FDP-Fraktion	2.400	2.400	-501	2 Mitglieder
	Summen	20.400	20.400	6.122	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			Erläuterungen
		Haushaltsjahr 2026 EUR	Vorjahr 2025 EUR	mehr (+) weniger (-) EUR	
	1	2	3	4	5
1	CDU-Fraktion	469	456	13	15 Sitzungen pro Jahr
2	SPD-Fraktion	304	395	-91	15 Sitzungen pro Jahr
3	GRÜNE-Fraktion	0	0	0	
4	AfD-Fraktion	0	0	0	
6	FDP-Fraktion	0	0	0	

Den Fraktionen werden zur Durchführung von Fraktionssitzungen 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 31.12.2024 TEUR	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des HH-Jahres 01.01.2026 TEUR	Voraussichtlicher Stand zum Ende des HH-Jahres 31.12.2026 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	819*	765*	7.710
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung*	135	125	115
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	629	629	629
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.804	2.804	2.804
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0	0	0
7. Sonstige Verbindlichkeiten	767	767	767
8. Erhaltene Anzahlungen	12.654	12.654	12.654
9. Summe aller Verbindlichkeiten	16.988	16.979	24.678
<u>Nachrichtlich anzugeben:</u>			
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten:			
Bürgschaft übernommen für:			
- Hallenbauverein Salzkotten	78	63	48
- Gemeinschaftswasserwerke Boker Heide	24	22	19
	102	85	67

*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 2024 bis 2029

		Haushaltsjahr					
		2024 TEUR	2025 TEUR	2026 TEUR	2027 TEUR	2028 TEUR	2029 TEUR
Gesamterträge		65.055	67.020	68.985	68.870	73.098	75.388
Gesamtaufwendungen		-65.589	-72.692	-73.122	-73.975	-75.323	-76.499
Jahresergebnis (Fehlbetrag (-) / Überschuss)		-535	-5.672	-4.137	-5.105	-2.225	-1.111
Ausgleichs- rücklage	Anfangsbestand	23.027	22.492	16.820	12.683	7.578	5.352
	Verringerung (-)		-5.672	-4.137	-5.105	-2.225	-1.111
	Zuführung (+)	-535					
	Schlussbestand *)	22.492	16.820	12.683	7.578	5.352	4.241
Allgemeine Rücklage	Anfangsbestand *)	70.269	70.269	70.269	64.632	64.632	64.632
	Verringerung (-)			-5.637			
	Verringerung in %						
	Zuführung (+)						
	Schlussbestand	70.269	70.269	64.632	64.632	64.632	64.632

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 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.



Wirtschaftsplan 2026 Bäderbetrieb

Wirtschaftsplan des Bäderbetriebes Salzkotten

für das Wirtschaftsjahr 2026

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 2026 wird

im Erfolgsplan	bei den Erträgen auf	217.500 EUR
	bei den Aufwendungen auf	546.500 EUR
im Vermögensplan	in der Einnahme auf	754.000 EUR
	in der Ausgabe auf	754.000 EUR

festgesetzt.

§ 2

Für das Wirtschaftsjahr 2026 werden Kredite für Investitionen in Höhe von 180.000 € 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 2026 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	2026	2025	2024
		EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5
	1. Umsatzerlöse			
4110	Badegebühren, Freibad	144.000	142.000	150.064,49
4120	Erstattung Schulschwimmen, Freibad	1.500	1.000	348,13
	2. Sonstige betriebliche Erträge			
4130	Pachtzins aus Kiosk, Freibad	1.500	2.000	1.375,00
4300	Erstattung Stromkosten für Kiosk, Freibad	2.000	1.000	2.136,01
	Erstattung Nebenkosten für Kiosk, Freibad (Wassergeld, Kanalgebühren)			
4005	Ausschreibungsentgelte	0	0	0,00
4200	Aufl.Sonderposten für Investitionszuschüsse	9.000	7.000	6.247,00
4820	Erträge aus Personalgestellung	0	0	0,00
4830	Sonstige Erträge	1.000	500	1.165,86
4831	Auflösung Rückstellungen	0	0	0,00
	3. Zinsen und ähnliche Erträge			
7120	Sonstige Zinserträge (Kontok.)	58.500	66.500	70.629,16
	Gesamt	217.500	220.000	231.965,65

Erfolgsplan Bäderbetrieb

Aufwendungen

		Plan-Ansatz	Plan-Ansatz	Ergebnis
Konto	Bezeichnung	2026	2025	2024
		EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5
	1. Materialaufwand			
5000	Wasserbezug	5.000	5.000	5.325,63
5001	Strombezug	47.500	43.500	49.346,93
5002	Gasbezug	44.000	42.000	48.817,87
5003	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	7.000	7.000	7.014,19
5004	Kanalgebühren	6.100	6.100	6.078,64
5007	Verbrauchsmittel	10.000	10.000	9.225,28
5900	Fremdleistungen für Reparaturen	47.500	49.000	56.761,04
5905	Fremdleistungen für Reinigungen	16.000	16.000	16.377,89
5910	Sonst. betriebl. Aufwendungen	7.000	8.000	7.052,90
5920	Wasseruntersuchungen	3.000	2.900	2.235,50
	2. Personalaufwand			
6000	Löhne und Gehälter/Schwimmeister	167.500	161.000	167.188,70
6010	Sozialabgaben	35.800	33.500	35.102,81
6020	ZKW-Beiträge	13.000	13.500	12.747,41
6000	Aushilfskräfte Reinigung u. Kasse	40.000	33.000	34.056,68
6010	Sozialabgaben	8.500	9.000	9.191,29
6020	ZKW-Beiträge	3.100	2.800	2.639,39
	3. Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen			
6200		76.500	56.000	56.095,46
	4. Sonstige betriebliche Aufwend.			
6300	Versicherungsbeiträge	11.500	11.000	11.082,01
6410	Verwaltungskostenbeiträge	28.500	36.300	36.794,28
6552	Prüfungs- und Beratungskosten	2.000	2.000	2.399,49
6553	EDV-Aufwendungen	8.500	10.000	7.202,47
6555	Sonstiger Betriebsbedarf	9.000	9.000	19.116,06
6810	Mitglieds- und Verbandsbeiträge	600	600	535,46
6820	Bürobedarf, Drucks., EDV-Vordrucke	250	300	179,20
6830	Bücher und Zeitschriften	150	100	98,88
6840	Telefongebühren	2.300	2.300	1.916,91
6850	Portokosten	100	100	12,50
6860	Reisekosten	100	100	0,00
6870	Aus- und Fortbildung der Mitarbeiter	1.000	1.000	110,00
6880	Veranstaltungen	1.000	900	900,00
	5. Zinsen und ähnl. Aufwendungen			
7320	Zinsaufwendungen (langf. Kredite)	6.500	5.000	5.446,18
7325	Sonstige Zinsaufwendungen (Verwahr.)	0	0	0,00
	6. Sonstige Steuern			
7620	Körperschaftsteuer	-62.500	-57.000	-59.990,26
	Gesamt	546.500	520.000	551.060,79

Zusammenfassung Erfolgsplan Bäderbetrieb

<u>Erfolgsrechnung</u>	Plan-Ansatz 2026 EUR	Plan-Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
Erträge	217.500	220.000	231.965,65
Aufwendungen	546.500	520.000	551.060,79
Jahres- bzw. Zwischenergebnis	-329.000	-300.000	-319.095,14
Verlustausgleich			
Verlust laut Bilanz	-329.000	-300.000	-319.095,14
abzgl. 'Sonstiges'	0	0	0,00
Summe	-329.000	-300.000	-319.095,14
Vorauszahlung Verlustausgleich			100.000,00
Erstattung / Überzahlung			
Nachzahlung / Überzahlung			19.095,14
Vortrag auf neue Rechnung			200.000,00

<u>Erfolgsrechnung</u>	Ergebnis 2023 EUR	Ergebnis 2022 EUR	Ergebnis 2021 EUR
Erträge	154.947,25	153.600,27	69.648,91
Aufwendungen	509.370,31	462.870,65	382.543,25
Jahres- bzw. Zwischenergebnis	-354.423,06	-309.270,38	-312.894,34
Verlust laut Bilanz	-354.423,06	-309.270,38	-312.894,34
abzgl. 'Sonstiges'	0,00	0,00	0,00
Summe	-354.423,06	-309.270,38	-312.894,34
Vorauszahlung Verlustausgleich	340.000,00	320.000,00	340.000,00
Erstattung / Überzahlung		10.729,62	27.105,66
Nachzahlung / Überzahlung	14.423,06		

Vermögensplan Bäderbetrieb

Einnahmen

		Plan-Ansatz	Plan-Ansatz	Ergebnis
Konto	Bezeichnung	2026	2025	2024
		EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5
6200	Abschreibungen	76.500	56.000	56.095,46
	Rücklagen			
1190	Tilgung Energie Salzkotten	225.000	300.000	300.000,00
2930	Verlustrausgleich Stadt Salzkotten	0	100.000	94.270,38
2930	Verlustrausgleich Energiesparte	104.000	0	0,00
2931	Nachzahlung Verlustausgl. a. V.	0	14.500	0,00
2950	Zuschuss PV-Anlage (Bez. Arnsberg)	0	0	16.560,00
2955	Zuschuss Förderverein und DLRG	39.000	0	0,00
3110	Kreditaufnahmen (Abwasserwerk)	0	0	0,00
3115	Kreditaufnahmen (Kreditmarkt)	180.000	180.000	0,00
	Veränderung Netto-Umlaufvermögen	129.500	0	0,00
	Gesamt	754.000	650.500	466.925,84

Ausgaben

		Plan-Ansatz	Plan-Ansatz	Ergebnis
Konto	Bezeichnung	2026	2025	2024
		EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5
0130	Betriebs- u. Geschäftsausstattung Anlageähnliche Rechte / Software	12.000	0	0,00
0240	Gebäude/Technik Freibad SK - Garagen Förderverein und DLRG - Neubau PV-Anlage - Neubau Reinigungsraum	39.000 0 0	0 0 0	0,00 23.169,55 3.365,91
0246	Wasserrutsche Freibad SK	280.000	280.000	0,00
0310	Aussenanlagen Freibad	0	0	0,00
0530	Inventar	28.000	0	0,00
3103	Ordentliche Tilgung von Krediten	66.000	50.000	39.664,85
1190	Darlehen Eigenbetrieb Energie	0	0	0,00
2978	Jahresverlust Freibad Salzkotten	329.000	300.000	319.095,14
2930	Erst. zuviel gez. Verlustzuw. Stadt	0	0	10.729,62
	Veränderung Netto-Umlaufvermögen	0	20.500	70.900,77
	Gesamt	754.000	650.500	466.925,84

Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung
des Bäderbetriebes
für die Wirtschaftsjahre 2025 - 2029

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 2025 - 2029

Bäderbetrieb

Erträge bzw. Aufwendungen	2025 TEUR	2026 TEUR	2027 TEUR	2028 TEUR	2029 TEUR
<u>Erträge des Erfolgsplanes</u>					
1. Umsatzerlöse	143	146	141	148	145
2. Sonstige betriebliche Erträge	10	13	14	14	14
3. Zinsen und ähnliche Erträge	67	58	51	38	30
Erträge des Erfolgsplanes zusammen	220	217	206	200	189
<u>Aufwendungen des Erfolgsplanes</u>					
1. Materialaufwand	189	193	195	197	204
2. Personalaufwand	253	268	264	260	255
3. Abschreibungen	56	76	85	85	85
4. Sonstiger betrieblicher Aufwand	74	65	70	69	76
5. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	5	7	8	7	6
6. Sonstige Steuern	-57	-63	-63	-63	-66
Aufwendungen des Erfolgsplanes zusammen	520	546	559	555	560

Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung 2025 - 2029

Bäderbetrieb

Einnahmen bzw. Ausgaben	2025 TEUR	2026 TEUR	2027 TEUR	2028 TEUR	2029 TEUR
<u>Einnahmen des Vermögensplanes</u>					
1. Abschreibungen	56	76	85	85	85
2. Zuführung zur Rücklage	415	339	330	330	350
3. Kreditaufnahmen	180	180	0	0	0
4. Veränderung Netto-Umlaufvermögen	0	159	6	5	0
Einnahmen des Vermögensplanes zusammen	651	754	421	420	435
<u>Ausgaben des Vermögensplanes</u>					
1. Freibad, Gebäude und Technik	280	359	2	5	3
2. Ordentliche Tilgung von Krediten	50	66	66	60	60
3. Jahresverlust	300	329	353	355	371
4. Erstattungen an die Stadt Salzkotten	0	0	0	0	0
5. Veränderung Netto-Umlaufvermögen	21	0	0	0	1
Ausgaben des Vermögensplanes zusammen	651	754	421	420	435

Anlage zum Wirtschaftsplan des Bäderbetriebes

Gewinn- und Verlustrechnung der
Betriebssparte Bäderbetrieb
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2024

	2024	2023
	€	€
1. Umsatzerlöse		
a) mit Externen	153.923,63	115.493,20
b) mit anderen Betriebszweigen	0,00	0,00
2. Sonstige betriebliche Erträge	7.412,86	7.132,67
davon Auflösung von Sonderposten:	6.247,00	
davon Auflösung von Sonderposten im Vorjahr:	5.245,85	
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		
aa) mit Externen	125.808,54	141.038,46
ab) mit anderen Betriebszweigen	0,00	0,00
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	82.427,33	81.439,11
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	201.245,38	172.698,37
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	59.680,90	47.346,17
davon für Altersversorgung:	15.386,80	
davon für Altersversorgung im Vorjahr:	13.318,23	
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	56.095,46	47.355,11
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	80.347,26	67.520,49
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	70.629,16	32.321,38
davon aus anderen Betriebszweigen:	70.629,16	
davon aus anderen Betriebszweigen im Vorjahr:	32.321,38	
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	5.446,18	6.004,56
davon an andere Betriebszweige:	4.825,00	
davon an andere Betriebszweige im Vorjahr:	2.319,66	
9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-379.085,40	-408.455,02
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-59.990,26	-66.631,96
11. Jahresfehlbetrag	-319.095,14	-341.823,06

Nachrichtlich:

Behandlung des Jahresergebnisses

a) auf neue Rechnung vorzutragen	200.000,00
b) aus dem Haushalt der Stadt auszugleichen	119.095,14
	<u>319.095,14</u>



Wirtschaftsplan 2026 Wasserwerk

Wirtschaftsplan des Wasserwerkes Salzkotten für das Wirtschaftsjahr 2026

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 2026 wird

im Erfolgsplan	bei den Erträgen auf	2.276.000 EUR
	bei den Aufwendungen auf	2.276.000 EUR
im Vermögensplan	in der Einnahme auf	2.228.000 EUR
	in der Ausgabe auf	2.228.000 EUR

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Wirtschaftsjahr 2026 für Investitionen erforderlich ist, wird auf 650.000 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 2026 zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 0 EUR festgesetzt.

Erfolgsplan Wasserwerk

Erträge

		Plan-Ansatz	Plan-Ansatz	Ergebnis
Konto	Bezeichnung	2026	2025	2024
		EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5
	1. Umsatzerträge			
4010	Erträge aus Wasserverkauf	2.125.000	2.068.000	2.127.580,38
4020	Entnahme aus der Rückstellung der BKZ	105.000	106.000	104.911,12
4500	Erträge aus Nebengeschäften (Reparatur pp.)	25.000	25.000	27.339,42
4820	2. Aktivierte Eigenleistungen	10.000	10.000	17.000,00
	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	0	90,69
4830	Sonstige Erträge	5.900	6.000	28.319,27
4831	Ertr. aus Auflösung von Rückstellungen	0	0	0,00
	4. Zinsen und ähnliche Erträge			
7110	Stundungszinsen u. Säumniszuschläge	0	0	378,00
7120	Sonstige Zinserträge (Kontok.)	0	0	19.114,88
7130	Sonstige Zinserträge (steuerl.)	0	0	0,00
	Gesamt	2.276.000	2.220.000	2.329.883,76

Erfolgsplan Wasserwerk Aufwendungen

		Plan-Ansatz	Plan-Ansatz	Ergebnis
Konto	Bezeichnung	2026	2025	2024
		EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5
	1. Materialaufwand			
5000	Wasserbezug	85.000	84.000	88.735,93
5001	Strombezug	240.000	230.000	211.867,37
5002	Gasbezug	1.450	2.100	1.314,32
5003	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	105.000	110.000	107.459,37
5100	Lagermaterial/Inventurdifferenz	0	0	-6.355,03
5200	Wasserentnahmeentgelt	35.000	34.000	30.546,75
5820	Unterhaltung Brunnen, Wasserwerk	138.000	125.000	136.966,59
5850	Unterhaltung Leitungsnetz, Hochbeh.	360.000	365.050	372.480,35
5920	Wasseruntersuchungen	17.000	17.000	15.957,50
	2. Personalaufwand			
6000	Löhne und Gehälter	329.000	301.000	336.259,26
6010	Sozialabgaben	70.500	64.000	67.779,82
6020	ZKW-Beiträge	25.300	23.500	26.182,34
6040	Berufsgenossenschaft	3.000	3.200	376,23
6200	3. Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens u. Sachanlagen	592.000	580.000	573.750,14
	4. Sonstige betriebliche Aufwend.			
6300	Versicherungsbeiträge	46.800	46.500	45.880,37
6410	Verwaltungskostenbeiträge	73.000	72.200	67.604,30
6500	Fahrzeugkosten	26.500	30.000	34.485,50
6552	Prüfungs- und Beratungskosten	9.500	9.500	9.498,01
6553	EDV-Aufwendungen	29.500	28.000	24.334,41
6555	Sonstiger Betriebsbedarf	67.200	73.000	53.181,53
6810	Mitglieds- und Verbandsbeiträge	3.300	3.200	3.111,96
6820	Bürobedarf, Drucks., EDV-Vordrucke	1.000	1.000	648,28
6830	Bücher und Zeitschriften	3.500	3.500	4.079,65
6840	Telefongebühren	6.000	6.000	5.226,72
6850	Portokosten	200	200	75,00
6860	Reisekosten	1.000	1.000	1.130,08
6870	Aus- und Fortbildung der Mitarbeiter	3.500	3.000	2.307,60
6892	Abschreibung von Forderungen	0	0	7.323,51
6898	Einstellung id Gebührenrückstellung	0	0	47.510,67
	5. Zinsen und ähnl. Aufwendungen			
7320	Zinsaufwendungen (langf. Kredite)	2.600	3.000	3.378,53
7325	Sonstige Zinsaufwendungen	0	0	0,00
	6. Sonstige Steuern			
7600	KfZ-Steuern	800	700	561,65
7605	Kapitalertragsteuer/Soli	0	0	5.353,75
7610	Grundsteuer	350	350	340,68
7620	Körperschaftsteuer	0	0	-2.503,14
	Gesamt	2.276.000	2.220.000	2.276.850,00

Erfolgsrechnung	Plan-Ansatz 2026 EUR	Plan-Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
Erträge	2.276.000	2.220.000	2.329.883,76
Aufwendungen	2.276.000	2.220.000	2.276.850,00
Jahresergebnis	0	0	53.033,76

Vermögensplan Wasserwerk

Einnahmen

		Plan-Ansatz	Plan-Ansatz	Ergebnis
Konto	Bezeichnung	2026	2025	2024
		EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5
2990	Baukostenzuschüsse	120.000	120.000	128.807,91
6200	Abschreibungen	592.000	580.000	573.750,14
3170	Kreditaufnahme	650.000	500.000	0,00
	Veränderung Netto-Umlaufvermögen	866.000	378.500	0,00
	Jahresgewinn, -verlust	0	0	53.033,76
	Gesamt	2.228.000	1.578.500	755.591,81

Ausgaben

		Plan-Ansatz	Plan-Ansatz	Ergebnis
Konto	Bezeichnung	2025	2024	2023
		EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5
2990	Entn. aus der Rückstellung der BKZ	107.500	106.000	104.911,12
3170	Ordentliche Tilgung von Krediten	353.500	322.500	328.626,58
1190	Kapitalrücklage Boker-Heide GmbH	80.000	0	0,00
0130	Software und Inventar	20.000	25.000	7.697,07
0240	Wasserwerk SK (Notstromaggregat)	0	0	0,00
0470	Hausanschlüsse	100.000	100.000	61.175,62
0480	Beschaffung von Wasserzähler	10.000	10.000	2.147,79
0520	Fuhrpark	0	0	2.569,66
0710	Erschl. BG "Osterfeld", Salzkotten	0	50.000	56.397,05
0725	Neubau Brunnen V, Salzkotten	500.000	500.000	6.431,00
0740	Erw. GE 'Haltiger Feld', SK (SK 49)	25.000	25.000	0,00
0744	Neubeschichtung Behälter Wasserwerk	750.000	200.000	54.120,15
0745	Erschl. BG "Am Knükel", Scharmede (SH 6)	100.000	100.000	0,00
0746	Erw. Erschl. BG "Osterfeld", Salzk. (SK 51)	20.000	20.000	0,00
0747	Neubau WL "Oelweg", Salzkotten	120.000	120.000	0,00
0748	Planungs- und Ingenieurkosten divers	42.000	0	0,00
	Veränderung Netto-Umlaufvermögen	0	0	131.515,77
	Gesamt	2.228.000	1.578.500	755.591,81

Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung
des Wasserwerkes
für die Wirtschaftsjahre 2025 - 2029

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 2025 - 2029

Wasserwerk

Erträge bzw. Aufwendungen	2025 TEUR	2026 TEUR	2027 TEUR	2028 TEUR	2029 TEUR
<u>Erträge des Erfolgsplanes</u>					
1. Umsatzerlöse	2.199	2.255	2.250	2.300	2.400
2. Aktivierte Eigenleistungen	10	10	25	20	20
3. Sonstige betriebliche Erträge	11	11	25	10	20
4. Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0
Erträge des Erfolgsplanes zusammen	2.220	2.276	2.300	2.330	2.440
<u>Aufwendungen des Erfolgsplanes</u>					
1. Materialaufwand	967	981	980	990	1.000
2. Personalaufwand	392	428	425	430	440
3. Abschreibungen	580	592	610	620	700
4. Sonstiger betrieblicher Aufwand	277	271	280	283	290
5. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3	3	4	6	9
6. Sonstige Steuern	1	1	1	1	1
Aufwendungen des Erfolgsplanes zusammen	2.220	2.276	2.300	2.330	2.440

Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung 2025 - 2029

Wasserwerk

Einnahmen bzw. Ausgaben	2025 TEUR	2026 TEUR	2027 TEUR	2028 TEUR	2029 TEUR
<u>Einnahmen des Vermögensplanes</u>					
1. Baukostenzuschüsse / Sonderp. f. Investi.	120	120	120	120	120
2. Abschreibungen	580	592	628	614	615
3. Kreditaufnahmen	500	650	293	0	0
4. Veränderung Netto-Umlaufvermögen	379	866	0	0	73
5. Jahresgewinn Erfolgsplan	0	0	0	0	0
Einnahmen des Vermögensplanes zusammen	1.579	2.228	1.041	734	808
<u>Ausgaben des Vermögensplanes</u>					
1. Entnahmen aus der Rückstellung BKZ/SoPo.	106	108	108	107	108
2. Ordentliche Tilgung von Krediten	323	353	273	135	95
3. Kapitalrücklage Boker-Heide GmbH	0	80	0	0	0
4. Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)	25	20	20	25	20
5. Wasserwerk Salzkotten (Fuhrpark)	0	0	20	0	5
6. Wasserzähler	10	10	20	20	100
7. Hausanschlüsse	100	100	100	80	80
8. Baumaßnahmen	1.015	1.557	500	350	400
9. Veränderung Netto-Umlaufvermögen	0	0	0	17	0
Ausgaben des Vermögensplanes zusammen	1.579	2.228	1.041	734	808

Anlage zum Wirtschaftsplan des Wasserwerkes

Gewinn- und Verlustrechnung der
Betriebssparte Wasserwerk
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2024

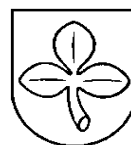
	2024	2023
	€	€
1. Umsatzerlöse		
a) mit Externen	2.206.592,41	2.084.800,31
b) mit anderen Betriebszweigen	5.818,53	26.786,62
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	17.000,00	6.251,00
3. Sonstige betriebliche Erträge	33.469,27	29.010,50
davon Auflösung von Sonderposten:	5.150,00	
davon Auflösung von Sonderposten im Vorjahr:	5.150,00	
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		
aa) mit Externen	403.021,96	415.889,56
ab) mit anderen Betriebszweigen	0,00	0,00
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	555.951,19	440.347,62
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	336.259,26	325.007,27
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	94.338,39	93.691,59
davon für Altersversorgung:	26.182,34	
davon für Altersversorgung im Vorjahr:	24.950,64	
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	573.750,14	567.587,12
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	258.886,92	235.771,24
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	19.492,88	9.973,55
davon aus anderen Betriebszweigen:	0,00	
davon aus anderen Betriebszweigen im Vorjahr:	0,00	
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.378,53	4.789,51
davon an andere Betriebszweige:	0,00	
davon an andere Betriebszweige im Vorjahr:	0,00	
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	56.786,70	73.738,07
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	2.850,61	0,00
12. Ergebnis nach Steuern	53.936,09	73.738,07
13. Sonstige Steuern	902,33	1.059,89
14. Jahresergebnis	53.033,76	72.678,18

Nachrichtlich:

Behandlung des Jahresergebnisses 2024

auf neue Rechnung vorzutragen

53.033,76



Wirtschaftsplan 2026 Abwasserwerk

Wirtschaftsplan des Abwasserwerkes Salzkotten

für das Wirtschaftsjahr 2026

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 2026 wird

im Erfolgsplan	bei den Erträgen auf	4.711.500 EUR
	bei den Aufwendungen auf	4.711.500 EUR
im Vermögensplan	in der Einnahme auf	4.146.000 EUR
	in der Ausgabe auf	4.146.000 EUR

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Wirtschaftsjahr 2026 für Investitionen erforderlich ist, wird auf 750.000 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 2026 zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 0 EUR festgesetzt.

Erfolgsplan Abwasserwerk

Erträge

		Plan-Ansatz	Plan-Ansatz	Ergebnis
Konto	Bezeichnung	2026	2025	2024
		EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5
	1. Umsatzerlöse			
4010	Erträge aus Schmutzwassergebühren	2.547.000	2.409.000	2.369.421,20
4935	Entn. Sonderposten nach Gebührenrecht SW	0	121.000	0,00
4011	Erträge aus Regenwassergebühren	1.443.000	1.365.000	1.403.035,05
4935	Entn. Sonderposten nach Gebührenrecht RW	5.500	23.000	42.661,25
4020	Entnahme aus der Rückstellung der BKZ	621.000	798.000	798.049,95
4050	Erträge aus der Abfuhr v. Kleinkläranlagen	15.000	15.000	23.963,50
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	2.500	2.500	2.313,33
4830	Sonstige Erträge	5.500	5.500	64.801,70
4930	Ertr. aus Auflösung von Rückstellungen	0	0	0,00
	4. Zinsen und ähnliche Erträge			
7110	Stundungszinsen u. Säumniszuschläge	0	0	136,10
7120	Sonstige Zinserträge (Kontok.)	50.000	50.000	110.537,17
7150	Sonstige Zinserträge (KSV OWL)	12.000	1.000	2.130,51
	Gesamt	4.711.500	4.800.000	4.817.049,76

Erfolgsplan Abwasserwerk

Aufwendungen

		Plan-Ansatz	Plan-Ansatz	Ergebnis
Konto	Bezeichnung	2026	2025	2024
		EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5
	1. Materialaufwand			
5000	Wasserbezug	8.000	8.000	25.022
5001	Strombezug	330.000	320.000	327.337
5002	Gasbezug	800	750	795
5003	Hilfs- und Betriebsstoffe	185.000	185.000	138.800
5004	Laborkosten	27.000	25.000	30.167
5005	Abwasseruntersuchungen	24.000	24.000	23.410
5006	Klärschlammentsorgung	220.000	220.000	207.823
5020	Unterhaltung Klärwerke	350.000	350.000	369.996
5050	Unterh.Kanalnetz,RÜB's,Pumpwerke	581.050	714.550	669.436
5100	Entsorgungskosten Kleinkläranlagen	15.000	15.000	9.519
5200	Abwasserabgabe	101.000	101.000	105.392
	2. Personalaufwand			
6000	Löhne und Gehälter	720.000	705.000	678.887
6010	Sozialabgaben	154.000	150.000	140.780
6020	ZKW Beiträge	56.000	55.000	52.529
6200	3. Abschreibungen auf immateriell. Vermögensgegenstände des Anlagevermögens u. Sachanlagen	1.260.000	1.246.000	1.238.864
	4. Sonstige betr. Aufwendungen			
6300	Versicherungsbeiträge	71.950	71.500	68.116
6410	Verwaltungskostenbeiträge	205.750	196.000	188.614
6500	Fahrzeugkosten	35.750	38.000	33.173
6552	Prüfungs- und Beratungskosten	11.000	11.000	11.303
6553	EDV-Aufwendungen	80.000	78.000	77.734
6555	Sonstiger Betriebsbedarf	25.800	28.000	25.884
	Geschäftsausgaben			
6810	Mitglieds- und Verbandsbeiträge	4.100	4.400	4.079
6820	Bürobedarf, Drucks., EDV-Vordrucke	2.800	3.000	1.313
6830	Bücher und Zeitschriften	500	400	155
6840	Telefongebühren	11.500	11.500	10.523
6850	Portokosten	300	400	353
6860	Reisekosten	2.700	3.000	2.717
6870	Aus- und Fortbildung d. Mitarbeiter	3.800	4.000	3.759
6892	Abschreibung auf Forderungen	0	0	15.516
	5. Zinsen u. ähnl. Aufwendungen			
7320	Zinsaufwendungen (langf. Kredite)	0	0	0
7325	Sonstige Zinsaufwendungen	0	0	0
	6. Sonstige Steuern			
7600	KfZ-Steuer	1.700	1.500	1.761
	7. Jahresgewinn (EK-Verzinsung & Zinserträge)	222.000	230.000	271.480
	8. Sonderposten nach Gebührenr.	0	0	81.814
	Gesamt	4.711.500	4.800.000	4.817.049,76

Erfolgsrechnung	Plan-Ansatz 2026 EUR	Plan-Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
Erträge	4.711.500	4.800.000	4.817.049,76
Aufwendungen	4.711.500	4.800.000	4.817.049,76
Jahresergebnis	0	0	0,00

Vermögensplan Abwasserwerk

Einnahmen

		Plan-Ansatz	Plan-Ansatz	Ergebnis
Konto	Bezeichnung	2026	2025	2024
		EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5
2990	Baukostenzuschüsse	150.000	300.000	396.362
2991	BKZ aus Straßenentwässerung	10.000	10.000	2.475
2930	Zweckgeb. Rücklagen (Bez. Detmold)	0	0	0
1191	Rückz. Kredit Bäder	0	20.000	25.000
1195	Rückz. Kredit Energie	175.000	200.000	280.000
6200	Abschreibungen	1.260.000	1.246.000	1.238.864
	Kreditaufnahme	750.000	500.000	0
	Veränderung Netto-Umlaufvermögen	1.801.000	2.375.000	0
	Gesamt	4.146.000	4.651.000	1.942.700,76

Ausgaben

		Plan-Ansatz	Plan-Ansatz	Ergebnis
Konto	Bezeichnung	2026	2025	2024
		EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5
1190	Darlehen Eigenbetrieb Bäderwesen	0	0	0
1193	Gesellschafterdarlehen KSV OWL (insgesamt 2023-2027: 404.000 €)	110.000	147.500	27.310
1196	Darlehen Eigenbetrieb Energie	0	0	0
2990	Entn. aus der Rückstellung der BKZ	621.000	798.000	798.050
3100	Ordentliche Tilgung von Krediten	0	0	0
0130	Anlageähnliche Rechte (Software)	5.000	15.000	5.147
0310	Kläranlage Verne	350.000	30.000	0
0470	Hausanschlüsse	300.000	650.000	71.034
0520	Fuhrpark	10.000	80.000	16.602
0530	Inventar (Geräte, Hardware pp.)	50.000	30.500	6.414
0650	Stammkapitaleinl. Klärschlammv. OWL	0	0	0
0710	Erschl. BG "Osterfeld", Salzkotten	0	300.000	711.261
0740	Erw. GE 'Haltiger Feld', SK (SK 49)	100.000	100.000	0
0741	Neubau Regenklär. 'Haltiger Feld', SK	300.000	300.000	0
0745	Erschl. BG "Am Knükel", Scharmede (SH 6)	1.200.000	1.200.000	20.000
0746	Erw. Erschl. BG "Osterfeld", Salzk. (SK 51)	150.000	150.000	0
0747	Neubau SW/RW-Kanal "Oelweg", Salzk.	950.000	850.000	0
	Veränderung Netto-Umlaufvermögen	0	0	286.883
	Gesamt	4.146.000	4.651.000	1.942.700,76

Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung
des Abwasserwerkes
für die Wirtschaftsjahre 2025 - 2029

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 2025 - 2029

Abwasserwerk

Erträge bzw. Aufwendungen	2025 TEUR	2026 TEUR	2027 TEUR	2028 TEUR	2029 TEUR
<u>Erträge des Erfolgsplanes</u>					
1. Umsatzerlöse	4.731	4.632	4.630	4.653	4.680
2. Aktivierte Eigenleistungen	10	10	10	10	10
3. Sonstige betriebliche Erträge	8	8	10	10	10
4. Zinsen und ähnliche Erträge	51	62	40	35	15
Erträge des Erfolgsplanes zusammen	4.800	4.712	4.690	4.708	4.715
<u>Aufwendungen des Erfolgsplanes</u>					
1. Materialaufwand	1.963	1.842	1.791	1.778	1.770
2. Personalaufwand	910	930	937	940	945
3. Abschreibungen	1.246	1.260	1.283	1.285	1.284
4. Sonstiger betrieblicher Aufwand	449	456	462	470	475
5. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	15	20	31
6. Sonstige Steuern	2	2	2	2	2
7. Eigenkapitalverzinsung	230	222	200	213	208
Aufwendungen des Erfolgsplanes zusammen	4.800	4.712	4.690	4.708	4.715

Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung 2025 - 2029

Abwasserwerk

Einnahmen bzw. Ausgaben	2025 TEUR	2026 TEUR	2027 TEUR	2028 TEUR	2029 TEUR
<u>Einnahmen des Vermögensplanes</u>					
1. Baukostenzuschüsse	300	150	300	250	200
2. Baukostenzuschüsse aus Straßenentw.	10	10	15	10	10
3. Zweckgeb. Rücklage	0	0	0	0	0
4. Rückz. Kredit Energie & Bäder Salzkotten	220	175	150	200	200
5. Abschreibungen	1.246	1.260	1.283	1.285	1.284
6. Kreditaufnahmen	500	750	0	0	0
7. Veränderung Netto-Umlaufvermögen	2.375	1.801	0	0	0
Einnahmen des Vermögensplanes zusammen	4.651	4.146	1.748	1.745	1.694
<u>Ausgaben des Vermögensplanes</u>					
1. Entnahme aus der Rückstellung der BKZ	798	621	544	534	520
2. Gewährte Darlehen Stadtw./KSV OWL	148	110	100	100	50
3. ordentliche Tilgung von Krediten	0	0	125	125	125
4. Anlageähnliche Rechte	15	5	10	15	10
5. Kläranlagen, RÜB's usw.	30	350	30	30	40
6. Hausanschlüsse	650	300	350	300	200
7. Fuhrpark	80	10	0	55	0
8. Inventar	30	50	25	25	35
9. Stammkapitaleinl. Klärschlammv. OWL	0	0	0	0	0
10. Vers.Baumaßnahmen	2.900	2.700	564	561	714
11. Abbau Finanzierungsfehlbeträge	0	0	0	0	0
Ausgaben des Vermögensplanes zusammen	4.651	4.146	1.748	1.745	1.694

Anlage zum Wirtschaftsplan des Abwasserwerkes

Gewinn- und Verlustrechnung
des Betriebszweiges Abwasserwerk
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2024

	2024	2023
	€	€
1. Umsatzerlöse		
a) mit Externen	4.549.238,45	4.378.590,48
b) mit anderen Betriebszweigen	6.078,64	4.696,64
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00
3. Sonstige betriebliche Erträge	67.115,03	43.287,48
davon Auflösung von Sonderposten:	2.313,33	
davon Auflösung von Sonderposten im Vorjahr:	2.313,33	
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		
aa) mit Externen	328.131,68	442.231,76
ab) mit anderen Betriebszweigen	25.022,15	23.769,32
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.554.542,01	1.275.775,91
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	678.887,46	698.341,43
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	193.309,32	185.319,49
davon für Altersversorgung:	52.529,43	
davon für Altersversorgung im Vorjahr:	56.854,76	
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	1.238.863,81	1.181.315,77
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen		
a) mit Externen	443.238,12	427.885,73
b) mit anderen Betriebszweigen	0,00	0,00
8. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	2.130,51	0,00
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		
a) mit Externen	65.040,47	55.522,54
b) mit anderen Betriebszweigen	45.632,80	31.644,57
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00
11. Ergebnis nach Steuern	273.241,35	279.102,30
12. Sonstige Steuern	1.761,00	1.432,00
13. Jahresüberschuss	271.480,35	277.670,30

Nachrichtlich:

Behandlung des Jahresergebnisses 2023

a) Abführung an den Haushalt der Stadt	156.133,94
b) auf neue Rechnung vorzutragen	115.346,41
	271.480,35



Wirtschaftsplan 2026 Energie

Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes Energie für das Wirtschaftsjahr 2026

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 2026 wird

im Erfolgsplan	bei den Erträgen auf	1.101.000 EUR
	bei den Aufwendungen auf	668.000 EUR
im Vermögensplan	in der Einnahme auf	513.000 EUR
	in der Ausgabe auf	513.000 EUR

festgesetzt.

§ 2

Für das Wirtschaftsjahr 2026 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 2026 zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 0 EUR festgesetzt.

Erfolgsplan Energie

Erträge

		Plan-Ansatz	Plan-Ansatz	Ergebnis
Konto	Bezeichnung	2026	2025	2024
		EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5
	1. Umsatzerlöse			
4010	Erlöse aus Stromverkauf (PV-Anlagen)	152.500	151.000	141.197,86
4030	Erlöse aus Stromverkauf (BHKW)	46.000	48.000	46.935,46
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	2.280,36
4831	Auflösung Rückstellungen	0	0	0,00
7500	4. Erträge aus Beteiligungen Kommanditbet. Westfalen Weser Energie	900.000	644.000	866.056,34
	5. Zinsen und ähnliche Erträge			
7120	Sonstige Zinserträge (Kontok.)	500	0	5.871,67
7130	Sonstige Zinserträge (Steuerbe.)	0	0	591,00
	Gesamt	1.101.000	845.000	1.062.932,69

Erfolgsplan Energie

Aufwendungen

Konto	Bezeichnung	Plan-Ansatz 2026 EUR	Plan-Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
1	2	3	4	5
	1. Materialaufwand			
5001	Strombezug	1.750	1.500	1.422,54
5002	Gasbezug	41.500	38.000	40.348,56
5850	Unterhaltung PV-Anlagen, BHKW	16.150	17.150	10.851,00
	2. Personalaufwand			
6000	Löhne und Gehälter	15.100	15.000	15.156,70
6010	Sozialabgaben	3.300	3.200	3.038,73
6020	ZKW Beiträge	1.250	1.200	1.252,83
6200	3. Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens u. Sachanlagen	80.000	80.000	80.586,00
	4. Sonstige betriebliche Aufwend.			
6300	Versicherungsbeiträge	5.700	5.600	5.415,22
6410	Verwaltungskostenbeiträge	9.500	9.100	8.705,28
6552	Prüfungs- und Beratungskosten	2.800	2.500	2.395,50
6553	EDV-Aufwendungen	14.800	13.000	13.648,72
6555	Sonstiger Betriebsbedarf	15.200	15.000	13.957,61
6810	Geschäftsausgaben			
6810	Mitglieds- und Verbandsbeiträge	75	50	75,00
6820	Bürobedarf, Drucks., EDV-Vordrucke	150	100	84,03
6830	Bücher und Zeitschriften	25	0	0,00
6840	Telefongebühren	1.200	1.200	959,53
6850	Portokosten	100	100	25,00
6860	Reisekosten	0	0	0,00
6870	Aus- und Fortbildung	400	300	0,00
	5. Zinsen und ähnl. Aufwendungen			
7320	Zinsaufwendungen (Alt-Anteile, Ums.)	35.500	38.500	42.802,21
	Zinsaufwendungen (Neu-Anteile)	0	0	0,00
7330	Zinsaufwendungen (Bäder)	58.500	66.500	70.629,16
	Zinsaufwendungen (Steuerbe.)	0	0	0,00
	6. Ertragssteuern			
7605	Kapitalertragsteuer/Soli	50.000	50.000	47.514,69
7620	Körperschaftsteuer	315.000	120.000	270.505,79
7650	Latente Steuern	0	0	-4.500,00
	Gesamt	668.000	478.000	624.874,10

Erfolgsrechnung	Plan-Ansatz 2026 EUR	Plan-Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
Erträge	1.101.000	845.000	1.062.932,69
Aufwendungen	668.000	478.000	624.874,10
Jahresergebnis	433.000	367.000	438.058,59

Vermögensplan Energie

Einnahmen

		Plan-Ansatz	Plan-Ansatz	Ergebnis
Konto	Bezeichnung	2026	2025	2024
		EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5
2920	Zuführung Allgemeine Rücklage	0	0	0,00
6200	Abschreibungen	80.000	80.000	80.586,00
3220	Kreditaufnahme (Umschuldung)	0	0	0,00
3150	Kreditaufnahme (Bäder)	0	0	0,00
	Jahresgewinn	433.000	367.000	438.058,59
	Veränderung Netto-Umlaufvermögen	0	53.000	61.355,41
	Gesamt	513.000	500.000	580.000,00

Ausgaben

		Plan-Ansatz	Plan-Ansatz	Ergebnis
Konto	Bezeichnung	2026	2025	2024
		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	104.000	0	0,00
3260	Ordentliche Tilgung von Krediten (Abw.)	175.000	200.000	280.000,00
3270	Ordentliche Tilgung von Krediten (Bäder)	225.000	300.000	300.000,00
0630	Beteiligung Bäderbetrieb Salzkotten	0	0	0,00
0750	Bau von PV-Anlagen PV - Stadtgebiet Salzkotten	0	0	0,00
	Veränderung Netto-Umlaufvermögen	9.000	0	0,00
	Gesamt	513.000	500.000	580.000,00

Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung
des Eigenbetriebes Energie
für die Wirtschaftsjahre 2025 - 2029

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 2025 - 2029

Energie

Erträge bzw. Aufwendungen	2025 TEUR	2026 TEUR	2027 TEUR	2028 TEUR	2029 TEUR
<u>Erträge des Erfolgsplanes</u>					
1. Umsatzerlöse	199	198	200	198	201
2. Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0
3. Sonstige betriebliche Erträge	2	2	3	2	2
4. Zinsen und ähnliche Erträge (Ausschüttung)	644	901	770	775	773
Erträge des Erfolgsplanes zusammen	845	1.101	973	975	976
<u>Aufwendungen des Erfolgsplanes</u>					
1. Materialaufwand	57	59	55	58	56
2. Personalaufwand	19	20	20	21	22
3. Abschreibungen	80	80	71	70	67
4. Sonstiger betrieblicher Aufwand	47	50	49	50	52
5. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	105	94	86	78	72
6. Ertragssteuern	170	365	285	275	260
Aufwendungen des Erfolgsplanes zusammen	478	668	566	552	529

Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung 2025 - 2029

Energie

Einnahmen bzw. Ausgaben	2025 TEUR	2026 TEUR	2027 TEUR	2028 TEUR	2029 TEUR
<u>Einnahmen des Vermögensplanes</u>					
1. Zuführung Allgemeine Rücklage	0	0	0	0	0
2. Abschreibungen	80	80	71	70	67
3. Kreditaufnahmen	0	0	0	0	0
4. Jahresgewinn bzw. Jahresverlust	367	433	407	423	447
5. Veränderung Netto-Umlaufvermögen	53	0	0	7	0
Einnahmen des Vermögensplanes zusammen	500	513	478	500	514
<u>Ausgaben des Vermögensplanes</u>					
1. Ordentliche Tilgung von Krediten	500	504	450	500	500
2. Beteiligung Bäderbetrieb Salzkotten	0	0	0	0	0
3. Bau Photovoltaik-Anlagen	0	0	0	0	0
4. Veränderung Netto-Umlaufvermögen	0	9	28	0	14
Ausgaben des Vermögensplanes zusammen	500	513	478	500	514

Anlage zum Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes Energie

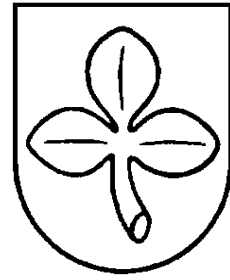
Gewinn- und Verlustrechnung
des Betriebszweiges Energie
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2024

	2024	2023
	€	€
1. Umsatzerlöse		
a) mit Externen	167.473,42	177.209,34
b) mit anderen Betriebszweigen	20.659,90	25.112,63
2. Sonstige betriebliche Erträge	2.280,36	2.294,04
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	23.006,31	24.590,88
ab) mit anderen Betriebszweigen	18.764,79	19.409,76
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	10.851,00	16.777,44
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	15.156,70	14.890,23
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	4.291,56	4.055,60
davon für Altersversorgung: €	1.252,83	
(Vorjahr: €)	1.116,89	
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	80.586,00	80.586,00
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	45.265,89	39.096,71
7. Erträge aus Beteiligungen	866.056,34	642.892,14
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		
a) mit Externen	6.462,67	3.087,00
b) mit anderen Betriebszweigen	0,00	0,00
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		
a) mit Externen	0,00	16.632,59
b) mit anderen Betriebszweigen	113.431,37	59.646,29
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	751.579,07	574.909,65
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		
a) mit Externen	253.530,22	85.324,59
b) mit anderen Betriebszweigen	59.990,26	66.631,96
12. Jahresüberschuss	<u>438.058,59</u>	<u>422.953,10</u>

Nachrichtlich:

Behandlung des Jahresergebnisses 2024

a) auf neue Rechnung vorzutragen	438.058,59
	<u>438.058,59</u>



**Gesamtwirtschaftsplan
der Stadtwerke Salzkotten
für das
Wirtschaftsjahr 2026**

Stadtwerke Salzkotten

Wasserwerk
Abwasserwerk
Bäderbetrieb
Energie

Erfolgsplan - Betriebszweig -	Wirtschaftsjahr 2026		Wirtschaftsjahr 2025	
	Ertrag EUR	Aufwand EUR	Ertrag EUR	Aufwand EUR
Wasserwerk	2.276.000	2.276.000	2.220.000	2.220.000
Abwasserwerk	4.711.500	4.711.500	4.800.000	4.800.000
Energie	1.101.000	668.000	845.000	478.000
Bäderbetrieb	217.500	546.500	220.000	520.000
Gesamterfolgsplan	8.306.000	8.202.000	8.085.000	8.018.000
Vermögensplan - Betriebszweig -				
	Einnahme EUR	Ausgabe EUR	Einnahme EUR	Ausgabe EUR
Wasserwerk	2.128.000	2.128.000	1.578.500	1.578.500
Abwasserwerk	4.046.000	4.046.000	4.575.000	4.575.000
Energie	513.000	513.000	500.000	500.000
Bäderbetrieb	754.000	754.000	650.500	650.500
Gesamtvermögensplan	7.441.000	7.441.000	7.304.000	7.304.000

Erfolgsplan - Betriebszweig -	Ergebnis für das Wirtschaftsjahr 2024		Ergebnis für das Wirtschaftsjahr 2023	
	Ertrag EUR	Aufwand EUR	Ertrag EUR	Aufwand EUR
Wasserwerk	2.329.883,76	2.276.850,00	2.156.821,98	2.084.143,80
Abwasserwerk	4.817.049,76	4.545.569,41	4.578.682,11	4.236.071,41
Energie	1.062.932,69	624.874,10	850.595,15	427.642,05
Bäderbetrieb	231.965,65	551.060,79	154.947,25	509.370,31
Gesamterfolgsplan	8.441.831,86	7.998.354,30	7.741.046,49	7.257.227,57
Vermögensplan - Betriebszweig -				
	Einnahme EUR	Ausgabe EUR	Einnahme EUR	Ausgabe EUR
Wasserwerk	755.591,81	755.591,81	706.723,68	706.723,68
Abwasserwerk	1.942.700,76	1.942.700,76	3.099.811,09	3.099.811,09
Energie	580.000,00	580.000,00	5.303.539,10	5.303.539,10
Bäderbetrieb	466.925,84	466.925,84	4.020.749,55	4.020.749,55
Gesamtvermögensplan	3.745.218,41	3.745.218,41	13.130.823,42	13.130.823,42

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 6

Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe/ Sondertarif	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2025	Erläuterungen
1	2	3	4	5
<u>Vollzeitbeschäftigte:</u>				
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	
<u>Teilzeitbeschäftigte:</u>				
TVöD 2	0,2205 *	0,2205	0,2205	* 6,20 Std Abwasserwerk 2,40 Std Wasserwerk
Summe Teilzeitbeschäftigte:	0,2205	0,2205	0,2205	
Summe Beschäftigte insgesamt:	20,2205 *	20,2205	20,2205	* 5,51 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 01.01.2025	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Wirtschaftsjahres 01.01.2026
Wasserwerk	1.292.320,00	969.884,00
Abwasserwerk	0,00	0,00
Energie	4.700.000,00	4.200.000,00 *
Bäderbetrieb	356.926,31	326.953,35 **
Gesamtbetrieb	6.349.246,31	5.496.837,35

* davon 1.500.000 € Kredit vom Abwasserwerk Salzkotten und 2.700.000 € vom Bäderbetrieb Salzkotten

** davon 297.000 € Kredit vom Abwasserwerk Salzkotten

Bilanz der Stadtwerke Salzkotten zum 31.12.2024

Aktivseite	31.12.2024 €	31.12.2023 €	Passivseite	31.12.2024 €	31.12.2023 €
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	9.631,00	19.174,00	I. Stammkapital	14.800.000,00	14.800.000,00
II. Sachanlagen			II. Rücklagen		
1. Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	652.209,01	660.569,01	1. Allgemeine Rücklage	5.649.103,86	5.649.103,86
2. Grundstücke ohne Bauten	49.320,87	49.320,87	2. Zweckgebundene Rücklagen	7.899.429,56	7.899.429,56
3. Kläranlagen	2.514.240,00	2.753.960,00		<u>13.548.533,42</u>	<u>13.548.533,42</u>
4. Niederschlagswasserbehandlungsanlagen	2.900.863,27	3.003.508,27	III. Gewinnvortrag	5.578.797,20	5.197.834,78
5. Entsorgungsleitungen	15.551.684,70	16.321.585,70	IV. Jahresüberschuss	443.477,56	418.878,52
6. Gewinnungsanlagen	493.247,00	533.733,00		<u>34.370.808,18</u>	<u>33.965.246,72</u>
7. Wasseraufbereitungsanlagen	2.713.200,00	2.909.012,00	B. Sonderposten für Investitionszuschüsse	102.951,79	100.102,12
8. Betriebsvorrichtungen Bäder	105.656,00	126.856,00	C. Empfangene Ertragszuschüsse	10.491.849,48	10.842.426,99
9. Verteilungsanlagen	3.577.750,00	3.834.255,00	D. Rückstellungen		
10. Photovoltaikanlagen	524.110,00	596.817,00	1. Steuerrückstellungen	147.741,49	0,00
11. Blockheizkraftwerk	11.021,00	21.729,00	2. Sonstige Rückstellungen	628.697,62	532.725,33
12. Betriebs- und Geschäftsausstattung	212.174,00	234.560,00		<u>776.439,11</u>	<u>532.725,33</u>
13. Anlagen im Bau	951.646,22	103.437,22	E. Verbindlichkeiten		
	<u>30.257.122,07</u>	<u>31.149.343,07</u>	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	1.352.694,70	1.721.138,86
III. Finanzanlagen			2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	327.073,34	659.334,33
1. Beteiligungen	11.453.511,94	11.453.511,94	3. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt	175.748,74	201.500,55
2. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	52.939,91	25.629,64	4. Sonstige Verbindlichkeiten	377.785,13	524.478,49
	<u>41.773.204,92</u>	<u>42.647.658,65</u>		<u>2.233.301,91</u>	<u>3.106.452,23</u>
B. Umlaufvermögen			F. Rechnungsabgrenzungsposten	93,46	140,19
I. Vorräte			G. Passive latente Steuern	25.600,00	30.100,00
1. Hilfs- und Betriebsstoffe	182.826,17	160.261,39			
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände					
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	516.054,21	414.146,77			
2. Forderungen gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	574.701,11	597.869,46			
3. Forderungen an die Stadt	12.111,47	22.186,41			
4. Sonstige Vermögensgegenstände	114.302,62	269.519,41			
	<u>1.217.169,41</u>	<u>1.303.722,05</u>			
III. Guthaben bei Kreditinstituten	4.822.844,66	4.459.981,76			
	<u>6.222.840,24</u>	<u>5.923.965,20</u>			
C. Rechnungsabgrenzungsposten	4.998,77	5.569,73			
	<u><u>48.001.043,93</u></u>	<u><u>48.577.193,58</u></u>		<u><u>48.001.043,93</u></u>	<u><u>48.577.193,58</u></u>

Stadtwerke Salzkotten

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2024

	2024	2023
	€	€
1. Umsatzerlöse	7.053.205,76	6.756.093,33
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	17.000,00	6.251,00
3. Sonstige betriebliche Erträge davon Auflösung von Sonderposten: € 13.710,33 (Vorjahr: € 12.709,18)	110.277,52	80.654,69
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	867.176,21	1.010.333,85
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.203.771,53	1.814.340,08
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	1.231.548,80	1.220.837,30
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung davon für Altersversorgung: € 96.240,52 (Vorjahr: € 89.802,89)	351.620,17	333.112,85
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegen- stände des Anlagevermögens und Sachanlagen	1.949.295,41	1.876.844,00
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	827.738,19	769.204,17
8. Erträge aus Beteiligungen	866.056,34	642.892,14
9. Erträge aus (...) Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	2.130,51	0,00
10. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	89.001,61	68.583,09
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.999,71	23.107,00
12. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	702.521,72	506.695,00
13. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	256.380,83	85.324,59
14. Ergebnis nach Steuern	446.140,89	421.370,41
15. Sonstige Steuern	2.663,33	2.491,89
16. Jahresüberschuss	443.477,56	418.878,52

Nachrichtlich:

Behandlung des Jahresergebnisses 2024

a) auf neue Rechnung vorzutragen	406.438,76
b) Abführung an den Haushalt der Stadt	156.133,94
c) aus dem Haushalt der Stadt auszugleichen	-119.095,14
	443.477,56

Stadtwerke Salzkotten

Anlagenspiegel zum 31. Dezember 2024

Posten des Anlagevermögens		Anschaffungs-/Herstellungskosten					Abschreibungen				Restbuchwerte	
		Stand 01.01.	Zugang	Abgang	Umbuchung	Stand 31.12.	Stand 01.01.	Zugang	Abgang	Stand 31.12.	31.12.2024	31.12.2023
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände											
-.	Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	128.914,34	5.146,58	0,00	0,00	134.060,92	109.740,34	14.689,58	0,00	124.429,92	9.631,00	19.174,00
Summe I.		128.914,34	5.146,58	0,00	0,00	134.060,92	109.740,34	14.689,58	0,00	124.429,92	9.631,00	19.174,00
II.	Sachanlagen											
1.	Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	1.979.392,47	26.535,46	0,00	0,00	2.005.927,93	1.318.823,46	34.895,46	0,00	1.353.718,92	652.209,01	660.569,01
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	0,00	0,00	0,00	17.462.983,95	14.709.023,95	239.720,00	0,00	14.948.743,95	2.514.240,00	2.753.960,00
4.	Niederschlagswasserbehandlungsanlagen	6.398.680,67	0,00	0,00	0,00	6.398.680,67	3.395.172,40	102.645,00	0,00	3.497.817,40	2.900.863,27	3.003.508,27
5.	Entsorgungsleitungen	51.323.486,09	71.034,30	0,00	0,00	51.394.520,39	35.001.900,39	840.935,30	0,00	35.842.835,69	15.551.684,70	16.321.585,70
6.	Gewinnungsanlagen	2.358.644,35	0,00	0,00	0,00	2.358.644,35	1.824.911,35	40.486,00	0,00	1.865.397,35	493.247,00	533.733,00
7.	Wasseraufbereitungsanlagen	3.903.448,79	0,00	0,00	0,00	3.903.448,79	994.436,79	195.812,00	0,00	1.190.248,79	2.713.200,00	2.909.012,00
8.	Betriebsvorrichtungen Bäder	2.143.305,38	0,00	0,00	0,00	2.143.305,38	2.016.449,38	21.200,00	0,00	2.037.649,38	105.656,00	126.856,00
9.	Verteilungsanlagen	17.057.411,70	63.323,41	0,00	0,00	17.120.735,11	13.223.156,70	319.828,41	0,00	13.542.985,11	3.577.750,00	3.834.255,00
10.	Photovoltaikanlagen	1.453.534,80	0,00	0,00	0,00	1.453.534,80	856.717,80	72.707,00	0,00	929.424,80	524.110,00	596.817,00
-.	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	82.628,98	10.708,00	0,00	93.336,98	11.021,00	21.729,00
-.	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	706.633,92	33.282,66	76.969,20	0,00	662.947,38	472.073,92	55.668,66	76.969,20	450.773,38	212.174,00	234.560,00
13.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	103.437,22	848.209,00	0,00	0,00	951.646,22	0,00	0,00	0,00	0,00	951.646,22	103.437,22
Summe II.		105.204.216,52	1.042.384,83	76.969,20	0,00	106.169.632,15	74.054.873,45	1.934.605,83	76.969,20	75.912.510,08	30.257.122,07	31.149.343,07
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	25.629,64	27.310,27	0,00	0,00	52.939,91	0,00	0,00	0,00	0,00	52.939,91	25.629,64
Summe III.		11.479.141,58	27.310,27	0,00	0,00	11.506.451,85	0,00	0,00	0,00	0,00	11.506.451,85	11.479.141,58
Summe I. - III.		116.812.272,44	1.074.841,68	76.969,20	0,00	117.810.144,92	74.164.613,79	1.949.295,41	76.969,20	76.036.940,00	41.773.204,92	42.647.658,65



Wirtschaftsplan

2025

GEMEINSCHAFTSWASSERWERKE BOKER-HEIDE GMBH

Wirtschaftsplan 2025

Gewinn- und Verlustrechnung

	2022 Ist TEUR	2023 Ist TEUR	2024 WP TEUR	2024 HR TEUR	2025 WP TEUR
1 Umsatzerlöse	816,4	798,3	1.034,9	1.029,5	961,5
2 Sonstige betriebliche Erträge	51,1	62,0	15,2	11,5	11,5
3 Aufw. Roh-,Hilfs-,Betriebsstoffe	-146,8	-216,5	-196,0	-207,5	-183,0
4 Aufw. bezogene Leistungen	-227,2	-221,0	-454,0	-432,0	-464,0
5 Löhne und Gehälter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6 Abschreibungen Sachanlagen	-242,9	-198,3	-184,2	-187,1	-104,4
7 Sonstige betriebliche Aufwendungen	-234,3	-208,5	-197,0	-195,5	-207,2
8 Ert. Sonstige Zinsen	0,0	0,3	0,5	0,3	0,3
9 Aufw. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-16,3	-16,2	-19,4	-19,2	-14,7
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

Paderborn, 14.01.2025



Bilanz
zum 31. Dezember 2024
der
Gemeinschaftswasserwerke Boker-Heide GmbH

A K T I V A	31.12.2024	31.12.2023	P A S S I V A	31.12.2024	31.12.2023
	Euro	Euro		Euro	Euro
A. ANLAGEVERMÖGEN			A. EIGENKAPITAL		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			I. Gezeichnetes Kapital	26.100,00	26.100,00
entgeltlich erworbene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte	16.909,00	17.275,00	II. Kapitalrücklage	2.440.331,60	2.440.331,60
II. Sachanlagen			III. Verlustvortrag	- 2.440.331,60	- 2.440.331,60
1. Grundstücke und Bauten	238.799,00	244.675,00		26.100,00	26.100,00
2. Beschaffungs- und Verteilungsanlagen	332.980,00	509.586,00	B. SONDERPOSTEN FÜR INVESTITIONSZUSCHÜSSE ZUM ANLAGEVERMÖGEN	12.934,95	15.241,65
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.941,00	7.500,00	C. RÜCKSTELLUNGEN		
	578.720,00	779.036,00	sonstige Rückstellungen	57.080,00	90.680,00
	595.629,00	779.036,00	D. VERBINDLICHKEITEN		
B. UMLAUFVERMÖGEN			1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	72.960,00	80.640,00
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	97.613,11	56.933,90
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00	250,63	3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	406.773,61	565.363,47
2. Forderungen gegen Gesellschafter	6.516,89	3.377,33		577.346,72	702.937,37
3. sonstige Vermögensgegenstände	58.710,29	31.613,70			
	65.227,18	35.241,66			
II. Guthaben bei Kreditinstituten	12.605,49	20.681,36			
	77.832,67	55.923,02			
SUMME	673.461,67	834.959,02	SUMME	673.461,67	834.959,02



**Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2024
der
Gemeinschaftswasserwerke Boker-Heide GmbH**

	2024 Euro	2023 Euro
1. Umsatzerlöse	1.021.868,60	798.251,05
2. sonstige betriebliche Erträge	24.277,81	61.952,18
3. Materialaufwand:		
a) Aufwendungen für Roh,- Hilfs- und Betriebsstoffe	205.993,72	216.471,81
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	450.253,00	221.038,07
	<u>656.246,72</u>	<u>437.509,88</u>
4. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	187.793,53	198.251,70
5. sonstige betriebliche Aufwendungen	182.823,32	208.493,14
6. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	162,60	268,00
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	19.428,76	16.216,51
8. Ergebnis nach Steuern	<u>16,68</u>	<u>0,00</u>
9. sonstige Steuern	16,68	0,00
10. Jahresergebnis	<u><u>0,00</u></u>	<u><u>0,00</u></u>