

Haushaltsplan 2026



GRÜNE PERLE
AM NIEDERRHEIN
sonsbeck.de



I N H A L T S V E R Z E I C H N I S

	Seite
A Allgemeines	
1. Inhaltsverzeichnis	1
2. Statistische Angaben	2
B Haushaltssatzung	1 - 4
C Vorbemerkungen zum NKF-Haushalt	1 - 24
D Vorbericht	1 - 41
E Erläuterungen Ergebnisplan	1 - 80
F Erläuterungen Investitionsmaßnahmen	1 - 41
G Ergebnisplan	
1. Ergebnisplan	1 - 16
2. Teilergebnispläne	17 - 179
H Finanzplan	
1. Finanzplan	1 - 16
2. Teilfinanzpläne	
A. Zahlungsübersicht	17 - 106
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen	107 - 150
I Anlagen	
1. Stellenplan	1 - 9
2. Haushaltsquerschnitt	10 - 15
3. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten	16
4. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals	17
5. Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen	18
6. Ergebnis- und Finanzrechnung 2024 sowie Bilanz zum 31.12.2024	19 - 22
7. Zuwendungen an Fraktionen, Gruppen und einzelne Ratsmitglieder	23 - 28
8. Übersicht über durchlaufende Finanzmittel	29
9. Übersicht über die internen Leistungsverrechnungen	30 - 34

STATISTISCHE ANGABEN

Einwohnerzahlen

Stand 11.12.2025

Fortgeschriebene Bevölkerung

am 31.12.2014	8.665
am 31.12.2015	8.819
am 31.12.2016	8.769
am 31.12.2017	8.736
am 31.12.2018	8.675
am 31.12.2019	8.673
am 31.12.2020	8.690
am 31.12.2021	8.689
am 31.12.2022	8.747
am 31.12.2023	8.819
am 30.06.2024	8.822
am 31.12.2024	8.688
am 30.06.2025	8.685

Straßen und Wege in Kilometern

Stand: 11.12.2025

Bundesautobahn	11,600 km
Landstraßen	28,080 km
darunter Ortsdurchfahrten an Landstraßen	3,147 km
Kreisstraßen	10,845 km
darunter Ortsdurchfahrten an Kreisstraßen	0,750 km
Gemeindeverbindungsstraßen	24,205 km
Innerortstraßen	26,908 km
Wirtschaftswege	91,340 km

Wirtschaftliche Struktur

Stand: 11.12.2025

Zahl der Betriebe:	
Großindustrie	--
Mittelindustrie	2
Kleinindustrie	4
Handwerksbetriebe	149

Gemeindegröße

Fläche in qkm	55,411
Fläche in ha	5.541

Schülerzahlen

Stand	Grundschule			Hauptschule			insgesamt
	männlich	weiblich	gesamt	männlich	weiblich	gesamt	
01.10.2006	201	214	415	146	100	246	661
01.10.2007	192	199	391	146	105	251	642
01.10.2008	174	197	371	148	104	252	623
01.10.2009	178	180	358	164	94	258	616
01.10.2010	160	174	334	146	87	233	567
01.10.2011	151	168	319	134	80	214	533
01.10.2012	147	155	302	128	80	208	510
01.10.2013	132	166	298	99	61	160	458
01.10.2014	132	157	289	70	45	115	404
01.10.2015	127	146	273	60	39	99	372
01.10.2016	129	145	274	45	39	84	358
01.10.2017	125	132	257	19	14	33	290
01.10.2018	147	139	286	---	---	---	---
01.10.2019	153	129	282	---	---	---	---
01.10.2020	150	119	269	---	---	---	---
01.10.2021	150	103	253	---	---	---	---
01.10.2022	136	100	236	---	---	---	---
01.10.2023	146	113	259	---	---	---	---
01.10.2024	153	126	279	---	---	---	---
01.10.2025	165	142	307	---	---	---	---

Haushaltssatzung

der Gemeinde Sonsbeck

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), zuletzt geändert durch Artikel 1 des Gesetzes vom 10.07.2025 (GV. NRW. S. 618), hat der Rat der Gemeinde Sonsbeck mit Beschluss vom 17.03.2026 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026, der die für die Erfüllung der Aufgaben der Gemeinde 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	26.160.765,00 EUR
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	29.888.050,00 EUR

im Finanzplan mit

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	22.465.945,00 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	25.918.084,00 EUR

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	3.013.770,00 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	7.578.300,00 EUR

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	0,00 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	0,00 EUR

festgesetzt.

§ 2

Kredite für Investitionen werden nicht veranschlagt.

§ 3

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

7.236.000,00 EUR

festgesetzt.

§ 4

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

3.727.285,00 EUR

festgesetzt.

§ 5

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

10.000.000,00 EUR

festgesetzt.

§ 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	364 v. H.
1.2 für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf	510 v. H.

2. Gewerbesteuer auf	411 v. H.

§ 7

- (1) Als unerheblich im Sinne des § 83 Abs. 2 Satz 1 GO NRW gelten über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen bis zu einem Betrag in Höhe von 25.000 EUR je Einzelfall.

Als unerheblich sind auch generell alle Aufwendungen und Auszahlungen anzusehen, die

- a) der Verrechnung interner Leistungsbeziehungen zwischen den Produkten dienen,
- b) für Abschlussbuchungen beim Jahresabschluss notwendig sind,
- c) aufgrund gesetzlicher oder tariflicher Verpflichtung entstehen, durch Dritte festgesetzt werden und bei denen die Gemeinde Sonsbeck keinen Einfluss nehmen kann (z. B. Gewerbesteuerumlage, Umlage der Wasser- und Bodenverbände bzw. Abwasserverbände, Entgelte des Abfallentsorgungsunternehmens beim Sammeln und Transportieren von Mehrabfall und Festsetzungen von Entsorgungsgebühren durch den Kreis Wesel),
- d) zur Behebung von Schäden notwendig werden und für die ein Ersatzanspruch gegenüber Dritte (z. B. Versicherungen) besteht.

Über die Leistung von über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen entscheidet bis zu einem Betrag von 3.000 EUR je Einzelfall der Kämmerer, ansonsten die Bürgermeisterin bzw. im Verhinderungsfall der allgemeine Vertreter.

- (2) Als geringfügig im Sinne des § 81 Abs. 3 Ziffer 1 GO NRW gelten Investitionen und Instandsetzungen an Bauten, die unabweisbar sind, bis zu einem Betrag von 150.000 EUR im Einzelfall.
- (3) Über- und außerplanmäßige Verpflichtungsermächtigungen sind im Einzelfall bis zu einem Betrag von 150.000 EUR im Sinne des § 85 Abs. 1 GO NRW unerheblich.

§ 8

- (1) Soweit im Stellenplan der Vermerk „künftig umzuwandeln“ (ku) angebracht ist, ist jede von dem Vermerk betroffene Stelle beim Freiwerden in eine Stelle der niedrigeren Besoldungs- oder Entgeltgruppe umzuwandeln.
- (2) Soweit im Stellenplan der Vermerk „künftig wegfallend“ (kw) angebracht ist, dürfen freiwerdende Stellen dieser Besoldungs- oder Entgeltgruppe nicht mehr besetzt werden.

§ 9

- (1) Gemäß § 20 KomHVO NRW dienen
 - a) die Erträge insgesamt zur Deckung der Aufwendungen des Ergebnisplanes und
 - b) die Einzahlungen insgesamt zur Deckung der Auszahlungen des Finanzplanes.
- (2) Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit sind
 - a) innerhalb eines Produktes oder
 - b) innerhalb derselben Kontengruppe
 gegenseitig deckungsfähig.
- (3) Ermächtigungen für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit sind
 - a) innerhalb eines Produktes oder
 - b) innerhalb eines investiven Projektes
 gegenseitig deckungsfähig.
- (4) Zweckgebundene Mehrerträge und Mehreinzahlungen stehen für Mehraufwendungen und Mehrauszahlungen zur Verfügung.
- (5) Die Deckungsfähigkeit darf nicht zu einer Minderung des Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit führen.

§ 10

- (1) Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen sind übertragbar und bleiben bis zum Ende des folgenden Haushaltsjahres verfügbar. Werden sie übertragen, so erhöhen sie die entsprechenden Positionen im Haushaltsplan des folgenden Jahres.
- (2) Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen bleiben bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar; bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Vermögensgegenstand in seinen wesentlichen Teilen in Benutzung genommen werden kann. Werden Investitionen im Haushaltsjahr nicht begonnen, bleiben die Ermächtigungen bis zum Ende des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres verfügbar.

§ 11

Gemäß § 6 Abs. 2 NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz (NKF-CUIG) wird die in der Bilanzposition 0 „Erhaltung gemeindliche Leistungsfähigkeit“ ausgewiesene Bilanzierungshilfe in Höhe von 1.835.544,89 EUR im Jahr 2026 erfolgsneutral gegen die allgemeine Rücklage ausgebucht.

Sonsbeck, 11.12.2025/17.03.2026

Aufgestellt:



TENHAGEN
Kämmerer

Bestätigt:



BOGEDAIN
Bürgermeisterin

Vorbemerkungen

zum NKF-Haushalt

Im Einzelnen

1. Rechtliche Grundlagen
2. Grundbegriffe des Rechnungswesens
3. Ziele des Neuen Kommunalen Finanzmanagements
4. Haushaltssystematik
 - 4.1 Ergebnisplan und Ergebnisrechnung
 - 4.2 Finanzplan und Finanzrechnung
 - 4.3 Bilanz
 - 4.4 Produktrahmen
 - 4.5 Kontenrahmen
 - 4.6 Produktsachkonten
 - 4.7 Projektsachkonten (investiv)
5. Neuerungen durch das 2. und 3. NKFVG

Vorbemerkungen zum NKF-Haushalt

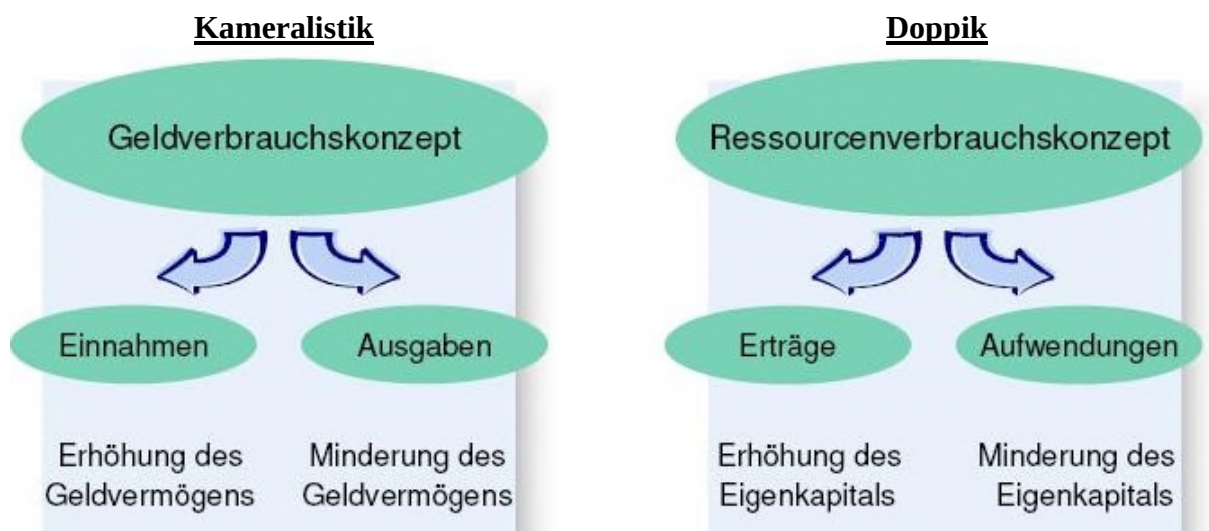


Die Gemeinde Sonsbeck hat zum 01. Januar 2008 ihr komplettes Haushalts- und Rechnungswesen von der Kameralistik auf das **Neue Kommunale Finanzmanagement (NKF)** umgestellt.

1. Rechtliche Grundlagen

Im Rahmen der Reform des kommunalen Haushalts- und Rechnungswesens in Nordrhein-Westfalen wurde die Kameralistik durch die doppelte Buchführung (Doppik) abgelöst. Das Gesetz über ein Neues Kommunales Finanzmanagement für Gemeinden im Land Nordrhein-Westfalen (Kommunales Finanzmanagementgesetz NRW - **NKFG NRW**) vom 16.11.2004 ist zum 01.01.2005 in Kraft getreten. Inhalt dieser „Jahrhundertreform“ ist die Einführung eines kommunalspezifischen Rechnungswesens auf der Basis der doppelten kaufmännischen Buchführung (Doppik), orientiert am Handelsgesetzbuch (HGB) und an den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung (GoB).

Gemäß § 1 des NKF-Einführungsgesetzes NRW (**NKFEG NRW**) haben die Gemeinden spätestens ab dem Haushaltsjahr 2009 ihre Geschäftsvorfälle nach dem System der doppelten Buchführung in ihrer Finanzbuchhaltung zu erfassen und eine Eröffnungsbilanz aufzustellen. Die Umstellung auf den neuen Rechnungsstil sowie die Aufstellung der Eröffnungsbilanz erfolgte in der Gemeinde Sonsbeck zum 01.01.2008. Die entscheidende Neuerung gegenüber der bisherigen Rechtslage ist der Schritt vom Geldverbrauchskonzept zum Ressourcenverbrauchskonzept.



Der Landtag Nordrhein-Westfalen hat das Erste Gesetz zur Weiterentwicklung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements für Gemeinden und Gemeindeverbände im Land Nordrhein-Westfalen vom 18.09.2012 (1. NKF-Weiterentwicklungsgesetz - **NKFWG**) beschlossen. Die geänderten haushaltsrechtlichen Vorschriften sind grundsätzlich erstmals auf das Haushaltsjahr 2013 angewendet worden.

Das vom Landtag Nordrhein-Westfalen verabschiedete Zweite Gesetz zur Weiterentwicklung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements für Gemeinden und Gemeindeverbände im Land Nordrhein-Westfalen und zur Änderung weiterer kommunalrechtlicher Vorschriften vom 18.12.2018 (2. NKF-Weiterentwicklungsgesetz - **2. NKFVG NRW**) sowie die vom Ministerium für Heimat, Kommunales, Bau und Gleichstellung des Landes Nordrhein-Westfalen (MHKBG) erlassene Verordnung über das Haushaltswesen der Kommunen im Land Nordrhein-Westfalen (Kommunalhaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen - **KomHVO NRW**) vom 12.12.2018 sind zum 01.01.2019 in Kraft getreten. Gleichzeitig ist die Gemeindehaushaltsverordnung NRW vom 16.11.2004 (GemHVO NRW) außer Kraft getreten. Das 2. NKFVG und die KomHVO NRW haben umfassende Änderungen für die Haushaltswirtschaft der Kommunen mit sich gebracht. Die Änderungen betreffen insbesondere die Haushaltsplanung, den Jahresabschluss, den Gesamtabschluss sowie die Berichtspflichten zu Beteiligungen. Die sich ergebenden wesentlichen Änderungen für die Haushaltswirtschaft werden im Nachfolgenden unter **Ziffer 5** vorgestellt. Im Hinblick auf die Haushaltssatzung 2019 hat das MHKBG die Aufsichtsbehörden mit **Erlass vom 15.02.2019** gebeten, es zu akzeptieren, wenn die von den Kommunen vorzulegenden Unterlagen den bis zum 31.12.2018 geltenden Regelungen entsprechen. Die geänderten haushaltsrechtlichen Vorschriften wurden somit erstmals auf das Haushaltsjahr 2020 angewendet.

Schwerpunkte des dritten Gesetzes zur Weiterentwicklung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements für Gemeinden und Gemeindeverbände im Land Nordrhein-Westfalen (**3. NKFVG NRW**) sind Veränderungen der rechtlichen Vorgaben für den Haushaltsausgleich und das Haushaltssicherungskonzept. Die Verkündung im Gesetz- und Verordnungsblatt (GV.NRW) erfolgte am 15.03.2024. Das 3. NKFVG NRW trat rückwirkend zum 31.12.2023 in Kraft.

Eine weitere wesentliche Grundlage für die Haushaltsplanung bilden die Runderlasse des MHKBG vom 08.11.2019 und vom 12.03.2025, aufgrund dessen die Verwaltungsvorschriften „Muster für das doppische Rechnungswesen sowie zu Bestimmungen der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen und der Kommunalhaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen (**VV Muster zur GO NRW und KomHVO NRW**)“ verbindlich zu verwenden sind. Die zu verwendenden vorgenannten Muster wurden vom Kommunalen Rechenzentrum Niederrhein (KRZN) in die Finanzsoftware DZ-Kommunalmaster SAP im Frühjahr 2020 eingearbeitet und bei Veränderungen jeweils aktualisiert. Die Finanzsoftware DZ-Kommunalmaster SAP wurde in der Gemeinde Sonsbeck in 2025 auf die Finanzsoftware SAP S/4HANA umgestellt. SAP S/4HANA steht für „SAP Business Suite 4 SAP HANA“ und stellt die vierte Produktgeneration des SAP-Systems dar. HANA bezieht sich auf die zugrundeliegende „High Performance **Analytic Appliance**“-Datenbank. Die Haushaltssatzung der Gemeinde Sonsbeck für das Haushaltsjahr 2026 wird nach der Beschlussfassung durch den Rat der Gemeinde Sonsbeck in seiner Sitzung am 17.03.2026 unter Berücksichtigung der vorgenannten Muster der Kommunalaufsicht angezeigt.

2. Grundbegriffe des Rechnungswesens

Begriff	Kurzdefinition
Auszahlungen	Verringerung (Abgang) des Zahlungsmittelbestandes
Einzahlungen	Erhöhung (Zugang) des Zahlungsmittelbestandes
Ausgaben	Wert aller gekauften Güter/Leistungen
Einnahmen	Wert aller abgesetzten Güter/Leistungen
Aufwendungen	wertmäßiger periodischer Verbrauch von Einsatzgütern
Erträge	Gesamtheit der wertmäßig erbrachten Güter und Dienstleistungen in einer Periode
Kosten	betriebsbedingter Güterverzehr
Leistungen	betriebsbedingter Güterertrag

Bis zum 31.12.2007 wurden im öffentlichen Rechnungswesen die Einnahmen und Ausgaben erfasst, d. h. die Erhöhungen oder Verminderungen des Geldvermögens. Seit dem 01.01.2008 stellen im kommunalen Rechnungswesen die Erträge und Aufwendungen die zentralen Steuerungsgrößen dar. Diese unterscheiden sich von den Einnahmen und Ausgaben kameraler Art dadurch, dass auch Belastungen ausgewiesen werden, die im jeweiligen Jahr nicht zu Ein- oder Auszahlungen führen.

3. Ziele des Neuen Kommunalen Finanzmanagements

Das Neue Kommunale Finanzmanagement hat folgende wesentlichen Zielfelder:

- ✓ **Darstellung des Vermögens und der Schulden und des vollständigen Ressourcenverbrauchs**

Das NKF sieht vor, dass das kommunale Vermögen vollständig erfasst, bewertet und den Schulden gegenübergestellt wird. Als Differenzgröße ergibt sich das Eigenkapital. Ferner wird im Haushalt der vollständige Ressourcenverbrauch ausgewiesen. Durch Vergleich von Ressourcenverbrauch und Ressourcenaufkommen (Steuern etc.) ergibt sich ein betriebswirtschaftlich fundiertes Jahresergebnis.

- ✓ **Intergenerative Gerechtigkeit**

Der vollständige Ressourcenverbrauch muss im Rahmen des Haushaltsausgleiches gedeckt werden. Im Hinblick darauf, dass nun auch der Werteverzehr des Vermögens (Abschreibungen) und z. B. die Pensionsrückstellungen in den Haushaltsausgleich einbezogen werden, wird das Ziel der intergenerativen Gerechtigkeit erfüllt. Denn die Generation, die heute die Infrastruktur nutzt und die Dienstleistungen in Anspruch nimmt, muss auch heute dafür aufkommen.

- ✓ **Produktorientierte Transparenz**

Der NKF-Haushalt ist produktorientiert. Das heißt, im Haushalt wird ausgewiesen, welche Ergebnisse mit welchen eingesetzten Mitteln erzielt werden sollen, und nicht allein, wie viel Geld eingesetzt wird. Im Zusammenhang mit den ebenfalls im Haushalt auszuweisenden Zielen und

Kennzahlen rückt mehr als bisher die Frage nach der Quantität und der Qualität der kommunalen Leistungen in den Vordergrund. Hierdurch wird insbesondere für die Öffentlichkeit transparenter und kontrollierbarer, welche Aufgaben die Kommune wahrnimmt und welche Schwerpunkte die Politik setzen will. Da alle Informationen produktorientiert ausgewiesen werden, wird der Haushalt im NKF verständlicher. Der Aufbau geeigneter und aussagekräftiger Kennzahlen ist im Haushalt der Gemeinde Sonsbeck noch nicht erfolgt.

✓ **Darstellung der Liquidität**

Eingebettet in das Neue Kommunale Finanzmanagement ist eine Finanzrechnung, in der alle Ein- und Auszahlungen (Definition vgl. Ziffer 2) der Gemeinde dokumentiert werden. Somit hat die Gemeinde jederzeit einen Überblick über ihre Liquidität. Im Besonderen dient die Finanzrechnung der Darstellung der Investitionen, die ebenfalls produktbezogen dokumentiert werden.

✓ **Aufhebung der Fragmentierung des Rechnungswesens im „Konzern Kommune“**

Im Neuen Kommunalen Finanzmanagement ist die Verpflichtung zur Aufstellung eines Gesamtabchlusses vorgesehen. In den Gesamtabchluss sollen die Kernverwaltung, die Eigenbetriebe und die privatwirtschaftlich organisierten Beteiligungsunternehmen konsolidiert werden. Die Gemeinde Sonsbeck verzichtet gemäß § 116 Abs. 3 GO NRW in Verbindung mit § 116 b GO NRW und § 45 Abs. 4 KomHVO NRW auf die Aufstellung eines Gesamtabchlusses, weil sie ausschließlich Beteiligungen ohne beherrschenden Einfluss in analoger Anwendung des § 290 Abs. 2 HGB hält. Die Gemeinde Sonsbeck hat stattdessen gemäß § 45 Abs. 4 KomHVO NRW im Anhang zum Jahresabschluss eine „Übersicht sämtlicher selbstständiger Aufgabenbereiche in öffentlich-rechtlicher und privatrechtlicher Form“ aufzustellen, der die nach § 117 Abs. 2 GO NRW geforderten Angaben entnommen werden können.

✓ **Darstellung der tatsächlichen wirtschaftlichen Verhältnisse**

Die Berücksichtigung des Vermögens und des vollständigen Ressourcenverbrauchs bietet einen umfassenden Einblick in die tatsächlichen wirtschaftlichen Verhältnisse der Gemeinde. Das NKF liefert damit den politisch Verantwortlichen notwendige Informationen für die Entscheidungen über den Einsatz der Ressourcen.

✓ **Aufbau einer Kosten- und Leistungsrechnung**

Schließlich bietet die Ressourcenorientierung des NKF-Haushaltes eine gute Grundlage, um darauf aufbauend eine Kosten- und Leistungsrechnung sowie ein betriebswirtschaftlich fundiertes unterjähriges Berichtswesen (Controlling) einzuführen.

4. Haushaltssystematik

Das NKF orientiert sich eng am kaufmännischen Rechnungswesen. Es ist angelehnt an das Handelsgesetzbuch (HGB) und an die Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung (GoB), sofern spezifische haushaltsrechtliche Vorschriften dem nicht entgegenstehen. Das NKF stützt sich für die Haushaltsplanung, -bewirtschaftung und Rechnungslegung auf die folgenden drei Komponenten:

- Ergebnisplanung und Ergebnisrechnung
- Finanzplanung und Finanzrechnung
- Bilanz

Das Zusammenspiel im „**Drei-Komponenten-System des NKF**“ stellt sich grafisch wie folgt dar:



Die Haushaltsgliederung sollte möglichst der örtlichen Politik- und Verwaltungsstruktur folgen. Die Haushaltsgliederung kann nach Produktbereichen oder nach Verantwortungsbereichen unter Beachtung des vom Ministerium für Kommunales bekannt gegebenen Produktrahmens aufgestellt werden. Die Gemeinde Sonsbeck hat sich im Hinblick auf das NKF für eine Gliederung nach Produkten entschieden. Die Produkte werden in Teilplänen dargestellt. Die Teilpläne gliedern sich in Teilergebnispläne und Teilfinanzpläne. In den Teilergebnisplänen werden das Ressourcenaufkommen und der Ressourcenverbrauch dargestellt. In den Teilergebnisplänen werden die Ertrags- und Aufwandsarten abgebildet. In den Teilfinanzplänen werden die Zahlungsströme gebucht und die Ein- und Auszahlungsarten abgebildet. Unter den Ertrags- und Aufwandsarten bzw. Ein- und Auszahlungsarten stehen die Sachkonten mit den Haushaltsansätzen des aktuellen Haushaltsjahres und der Finanzplanungsjahre.

4.1 Ergebnisplan und Ergebnisrechnung

Die Ergebnisrechnung entspricht der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung und beinhaltet vollständig und periodengerecht sämtliche Aufwendungen und Erträge. Vollständig heißt vor allem einschließlich der Abschreibungen (z. B. auf Gebäude, Straßen und sonstige Vermögensgegenstände) und der erst später zahlungswirksam werdenden Belastungen (z. B. Rückstellungen für zukünftige Pensionszahlungen). Periodengerecht bedeutet, dass nicht mehr der Zeitpunkt der Zahlung über die Zuordnung zum Haushaltsjahr entscheidet, sondern der Zeitraum, in dem der Ressourcenverbrauch durch die Verwaltungstätigkeit tatsächlich anfällt. Das Ergebnis beinhaltet die ordentlichen Aufwendungen und Erträge, die Finanzaufwendungen und Finanzerträge sowie die außerordentlichen Aufwendungen und Erträge und bildet den Ressourcenverbrauch der Kommune umfassend ab.

Als Planungsinstrument ist der Ergebnisplan der wichtigste Bestandteil bzw. das „Herzstück“ des NKF-Haushalts. Das in der Ergebnisrechnung ausgewiesene Jahresergebnis (Überschuss oder Fehlbetrag) wird in die Bilanz übernommen und führt dort unmittelbar zu einer Veränderung des Eigenkapitals.

Die Erträge und Aufwendungen werden nach Arten gegliedert und in einem ordentlichen Ergebnis, einem Finanzergebnis und einem außerordentlichen Ergebnis zusammengefasst. Dadurch werden die Vorgänge unterschieden und transparent gemacht.

Der Haushalt muss in jedem Jahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein. Er ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der Aufwendungen erreicht oder übersteigt. Diese Verpflichtung gilt als erfüllt, wenn der Fehlbetrag im Ergebnisplan und der Fehlbetrag in der Ergebnisrechnung durch eine Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden können.

Schematischer Aufbau des Ergebnisplanes mit den Ertrags- und Aufwandsarten

Ertrags- und Aufwandsarten		Konten- gruppe
1	Steuern und ähnliche Abgaben	40
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41
3	+ Sonstige Transfererträge	42
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	44(1,2,6)
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	44(8)
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	45
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	47(1)
9	+/- Bestandsveränderungen	47(2)
10	= Ordentliche Erträge	
11	- Personalaufwendungen	50
12	- Versorgungsaufwendungen	51
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52
14	- Bilanzielle Abschreibungen	57
15	- Transferaufwendungen	53
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	54
17	= Ordentliche Aufwendungen	
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	
19	+ Finanzerträge	46
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	
23	+ Außerordentliche Erträge	49
24	- Außerordentliche Aufwendungen	59
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	
27	+ globaler Minderaufwand	
28	= Jahresergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)	
<u>Nachrichtlich:</u> Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage		
29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	
33	Verrechnungssaldo (= Zeilen 29 bis 32)	

4.2 Finanzplan und Finanzrechnung

Schematischer Aufbau des Finanzplanes mit den Ein- und Auszahlungsarten

Ein- und Auszahlungsarten		Konten- gruppe
1	Steuern und ähnliche Abgaben	60
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	61
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	62
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	64(1,2,6)
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	64(8)
7	+ Sonstige Einzahlungen	65
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	
10	- Personalauszahlungen	70
11	- Versorgungsauszahlungen	71
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	72
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75
14	- Transferauszahlungen	73
15	- Sonstige Auszahlungen	74
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	68(1)
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	68(2,3)
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	68(4)
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	68(8)
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	68(5,6,9)
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	78(2)
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	78(5)
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	78(3)
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	78(4)
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	78(1)
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	78(6,9)
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	69(1,2,4,5)
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	69(3)
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	79(1,2,4,5)
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	79(3)
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	18
40	= Liquide Mittel (= Zeilen 38 und 39)	

* ggf. nachrichtlich: Globaler Minderaufwand in EUR

Der Finanzplan ergänzt die Aussagen des Ergebnisplanes. Er weist alle Einzahlungen und Auszahlungen nach Arten gegliedert aus und gibt einen Überblick über die Liquidität der Gemeinde. Sie ähnelt der kaufmännischen Kapitalflussrechnung oder Cashflow-Rechnung. Im Finanzplan werden die Zahlungsflüsse dargestellt. Dabei werden die Zu- und Abgänge der Finanzmittel aus der laufenden Verwaltungs-, Investitions- und Finanzierungstätigkeit zusammengefasst.

Die Summe aller im Finanzplan festgehaltenen Ein- und Auszahlungen verändert in der Bilanz die „liquiden Mittel“, d. h. das Umlaufvermögen. Hierdurch wird auch die Verbindung zwischen Bilanz und Finanzrechnung hergestellt. Selbst wenn das Finanzergebnis aus Finanzplan bzw. -rechnung kein direktes Kriterium für den Haushaltsausgleich im Neuen Kommunalen Rechnungswesen ist, so lassen die sich hieraus abzuleitenden Informationen doch sehr gut zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit der Kommune nutzen. Der Finanzplan dient damit der Finanzierungsplanung. Er weist darüber hinaus die Höhe der erforderlichen Kreditaufnahmen und die Eigenfinanzierung von Investitionen in einer Planungsperiode aus.

4.3 Bilanz

Dritte Komponente des NKF ist die Bilanz. Die Bilanz ist Teil des Jahresabschlusses und dient der Darstellung des Vermögens der Gemeinde und dessen Finanzierung durch Eigen- und Fremdkapital zum Bilanzstichtag. Die Regeln für Ansatz und Bewertung orientieren sich dabei an den kaufmännischen Normen.

Mit Einführung des „Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen“ (NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz - NKF-CIG) wurde eine mit dem Jahresabschluss 2020 erstmalig anzusetzende Bilanzierungshilfe eingeführt. In den Jahresabschlüssen der Jahre 2020 (836.622,44 EUR), 2021 (632.508,92 EUR) und 2023 (366.413,53 EUR) wurden die infolge der Pandemie entstandenen Belastungen in diese Bilanzierungshilfe eingebucht.

Der Landtag Nordrhein-Westfalen hat am 09.12.2022 gemäß Artikel 2 des Zweiten Gesetzes zur Änderung kommunalrechtlicher Vorschriften die Änderung des Gesetzes zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie und dem Krieg gegen die Ukraine folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen (NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz - NKF-CUIG) vom 29.09.2020 beschlossen. Gemäß § 4 Abs. 2 NKF-CUIG ist bis einschließlich des Haushaltsjahres 2023 bei der Aufstellung der Haushaltssatzung für das jeweilige Haushaltsjahr die Summe der auf das Haushaltsjahr infolge der COVID-19-Pandemie entfallenden Haushaltsbelastung durch Mindererträge oder Mehraufwendungen in einer Nebenrechnung zu prognostizieren. Bei der Aufstellung der Haushaltssatzung 2023 und der mittelfristigen Finanzplanung für das jeweilige Haushaltsjahr ist gemäß § 4 Abs. 3 NKF-CUIG die Summe der infolge des Krieges gegen die Ukraine auf das Haushaltsjahr entfallenden Haushaltsbelastungen durch Mindererträge oder Mehraufwendungen in einer Nebenrechnung zu prognostizieren. Da die Aufwendungen in Folge des Ukraine-Krieges durch erhaltene Landeszuweisungen ausgeglichen werden konnten, wurden in den Jahresabschlüssen 2022 und 2023 keine Beträge in die Bilanzierungshilfe eingebucht.

Das NKF-CUIG wurde nicht über die bislang bereits geregelten Isolierungszeiträume hinaus verlängert. Mit dem Jahresabschluss zum 31.12.2023 endete somit die Möglichkeit der Isolierung der Corona- und Kriegsbedingten Mehraufwendungen.

Die gebildete Bilanzierungshilfe in Höhe von insgesamt 1.835.544,89 EUR ist gemäß § 6 Abs. 1 NKF-CUIG beginnend im Haushaltsjahr 2026 linear über längstens 50 Jahre erfolgswirksam abzuschreiben. Den Gemeinden steht im Rahmen der Aufstellung der Haushaltssatzung 2026 das einmalig auszuübende Recht zu, die Bilanzierungshilfe ganz oder in Anteilen gegen das Eigenkapital erfolgsneutral auszubuchen (§ 6 Abs. 2 NKF-CUIG). In Bezug auf die Beschlussvorlage VL-1/2025 1. Ergänzung, die vom Rat der Gemeinde Sonsbeck in seiner Sitzung am 20.03.2025 beschlossen wurde, ist gemäß § 6 Abs. 2 NKF-CUIG beabsichtigt, die in der Bilanzposition 0 „Erhaltung gemeindliche Leistungsfähigkeit“ ausgewiesene Bilanzierungshilfe in Höhe von 1.835.544,89 EUR im Jahr 2026 erfolgsneutral gegen die allgemeine Rücklage auszubuchen, die sich zum 31.12.2026 auf voraussichtlich 22.924.517,00 EUR verringern wird. Auf § 11 der Haushaltssatzung 2026 und auf die Anlage „Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals“ wird verwiesen.

Die durch die COVID-19-Pandemie sowie den Ukraine-Krieg entstandenen außergewöhnlichen Belastungen werden als gesonderter Posten (Erhaltung gemeindliche Leistungsfähigkeit) vor dem Anlagevermögen getrennt ausgewiesen, sozusagen „isoliert“.

In der folgenden Abbildung ist eine Grobgliederung der Bilanz dargestellt.

Kommunale Bilanz	
Aktiva	Passiva
0. Erhaltung gemeindliche Leistungsfähigkeit	
1. Anlagevermögen	1. Eigenkapital
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	1.1 Allgemeine Rücklage
1.2 Sachanlagen	1.2 Sonderrücklagen
1.3 Finanzanlagen	1.3 Ausgleichsrücklage
	1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag
2. Umlaufvermögen	2. Sonderposten
2.1 Vorräte	
2.2 Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände	3. Rückstellungen
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	4. Verbindlichkeiten
2.4 Liquide Mittel	5. Passive Rechnungsabgrenzung
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	

Die Bilanz ist eine systemnotwendige Ergänzung der Ergebnisrechnung. Die Gegenüberstellung der Vermögenswerte und ihrer Finanzierung soll Anhaltspunkte für die Beurteilung der Eigenfinanzierung, des Verschuldungsgrades und der dauernden Leistungsfähigkeit geben und, neben der Ergebnisauswertung, Basis einer internen und externen vergleichenden Beurteilung auch im Zeitablauf sein.

4.4 Produktrahmen

Die im Haushaltsplan gebildeten Produkte können dem im Folgenden dargestellten „Produktrahmen der Gemeinde Sonsbeck“ entnommen werden. Insgesamt wurden 62 Produkte gebildet. Die Produktverantwortung liegt bei den zuständigen Produktbereichsverantwortlichen und kann den Teilergebnisplänen entnommen werden.

<u>Stabsstelle</u>		<u>Zukunft@sonsbeck</u>
Produktbereich	0.1	Zukunft@sonsbeck
<u>Fachbereich 1</u>		<u>Personal und Schule</u>
Produktbereich	1.1	Personal und zentrale Dienste
Produktbereich	1.2	Schule, Jugend und Kultur
<u>Fachbereich 2</u>		<u>Finanzen und Liegenschaften</u>
Produktbereich	2.1	Finanzen
Produktbereich	2.2	Liegenschaften und Rechnungswesen
<u>Fachbereich 3</u>		<u>Ordnung und Soziales</u>
Produktbereich	3.1	Sicherheit und Ordnung
Produktbereich	3.2	Soziales
<u>Fachbereich 4</u>		<u>Bauen und Planen</u>
Produktbereich	4.1	Planung und Umwelt
Produktbereich	4.2	Bauen
<u>Bauhof</u>		<u>Bauhof</u>
Produktbereich	5.1	Bauhof

Bei der Einführung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements (NKF) zum 01.01.2008 wurde bei der Gemeinde Sonsbeck mit der Finanzsoftware KIRP von der Kameralistik (KIRP-Kameral) auf die Doppik (KIRP-NKF) umgestellt. Zum 01.01.2012 wurde die Finanzsoftware von KIRP-NKF auf DZ-Kommunalmaster SAP umgestellt, um dauerhaft von den Synergieeffekten einer Ein-Produkt-Strategie (= eine Finanzsoftware) im Verbandsgebiet des KRZN zu profitieren.

Im Haushaltsplan der Gemeinde Sonsbeck wird das Produkt durch eine 7-stellige Ziffer dargestellt. Beispiel für das Produkt „Einwohnerwesen“:

<u>02.</u>	<u>122.</u>	<u>02</u>	
			Produktbereich: „Sicherheit und Ordnung“
			Produktgruppe: „Ordnungsangelegenheiten“
			Produkt: „Einwohnerwesen“

Produktrahmen Gemeinde Sonsbeck	
01	Innere Verwaltung
111	Verwaltungssteuerung und -service
01	Politische Gremien, Verwaltungsführung
02	Zentrale Dienste, Kommunikationsservice
03	Bauhof
04	Personalmanagement
05	Finanzmanagement und Rechnungswesen
06	Grundstücksmanagement
06.1	Schulgebäude Herrenstraße
02	Sicherheit und Ordnung
121	Statistik und Wahlen
01	Statistik und Wahlen
122	Ordnungsangelegenheiten
01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung
02	Einwohnerwesen
03	Personenstandswesen
126	Brandschutz
01	Brand- und Katastrophenschutz
03	Schulträgeraufgaben
211	Grundschulen
01	Grundschule
02	OGS Offene Ganzttagsschule
241	Schülerbeförderung
01	Schülerbeförderung
243	Sonstige schulische Aufgaben
01	Zentrale Leistungen, Kostenbeteiligungen
04	Kultur und Wissenschaft
262	Musikpflege (ohne Musikschulen)
01	Musikpflege, Heimat- und Kulturpflege
271	Volkshochschulen
01	Volkshochschule
272	Büchereien
01	Bücherei
573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
01	Kastell
02	Hubertushaus
03	Pfarrheim Labbeck
05	Soziale Leistungen
313	Leistungen für Asylbewerber
01	Leistungen für Asylbewerber
332	Hilfe zum Lebensunterhalt
01	Hilfe zum Lebensunterhalt
333	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung
01	Grundsicherung nach dem SGB XII
336	Hilfe zur Pflege
01	Hilfe zur Pflege
374	Soziale Einrichtungen für Wohnungslose
01	Einrichtungen für Wohnungslose
375	Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer
01	Einrichtungen für Aussiedler, Ausländer
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
331	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
01	Förderung von Wohlfahrtspflegeträgern
362	Jugendarbeit nach dem SGB VIII
01	Jugendarbeit nach dem SGB VIII
365	Tageseinrichtungen für Kinder
01	Tageseinrichtungen für Kinder
366	Einrichtungen für Jugendarbeit
01	Einrichtungen der Jugendarbeit
07	Gesundheitsdienste
411	Krankenhäuser
01	Krankenhäuser
414	Gesundheitsschutz- und -pflege
01	Gesundheitsschutz und -pflege

Produktrahmen Gemeinde Sonsbeck	
08	Sportförderung
421	Förderung des Sports
01	Förderung des Sports
424	Sportstätten und Bäder
01	Sportstätten, Sportplätze und Turnhallen
09	Räumliche Planung und Entwicklung
511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
01	Räumliche Planung und Entwicklung
10	Bauen und Wohnen
521	Bau- und Grundstücksordnung
01	Bau- und Grundstücksordnung
523	Denkmalschutz und -pflege
01	Denkmalschutz und -pflege
11	Ver- und Entsorgung
531	Elektrizitätsversorgung
01	Elektrizitätsversorgung
532	Gasversorgung
01	Gasversorgung
533	Wasserversorgung
01	Wasserversorgung
536	Breitbandversorgung
01	Breitbandversorgung
537	Abfallwirtschaft
01	Abfallwirtschaft
02	BgA Abfallwirtschaft
538	Abwasserbeseitigung
01	Abwasserbeseitigung
02	Grundstücksentwässerungsanlagen
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
541	Gemeindestraßen
01	Gemeindestraßen
02	Straßenbeleuchtung
545	Straßenreinigung
01	Straßenreinigung
546	Parkeinrichtungen
01	Parkeinrichtungen
547	ÖPNV
01	ÖPNV und Bürgerbus
13	Natur- und Landschaftspflege
551	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
01	Öffentliche Grünflächen
552	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen
01	Gewässer, Wasserbauliche Anlagen
553	Friedhofs- und Bestattungswesen
01	Friedhofs- und Bestattungswesen
555	Land- und Forstwirtschaft
01	Land- und Forstwirtschaft
14	Umweltschutz
561	Umweltschutzmaßnahmen
01	Klimaschutz
15	Wirtschaft und Tourismus
571	Wirtschaftsförderung
01	Wirtschaftsförderung
573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
03	Märkte
575	Tourismus
01	Tourismus
16	Allgemeine Finanzwirtschaft
611	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen
01	Steuern, Zuweisungen, Umlagen
612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

4.5 Kontenrahmen

Die systematischen Anforderungen an eine Finanzbuchhaltung, die notwendige Überprüfbarkeit der Buchungen, eine interkommunale Vergleichbarkeit sowie die Anforderungen der Finanzstatistik bedingen für die Einrichtung von Sachkonten einen allgemein verbindlichen Kontenrahmen. Bei der Buchführung ist deshalb der vom Ministerium für Kommunales gemäß § 28 Absatz 7 Satz 1 KomHVO NRW verbindlich vorgegebene haushaltsrechtliche und finanzstatistische NKF-Kontenrahmen für Kommunen zu Grunde zu legen. Der NKF-Kontenrahmen stellt den verbindlichen Rahmen für die eigenverantwortliche Ausgestaltung und Konkretisierung des kommunalen Kontierungsplans. Der NKF-Kontenrahmen für Kommunen ist in folgende neun Kontenklassen eingeteilt.

Aktiva		Passiva		Ergebnisrechnung		Finanzrechnung		Ab-schluss	KLR
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Immat. Vermögensgegenstände und Sachanlagen	Finanzanlagen, Umlaufvermögen und aktive RAP	Eigenkapital u. Rückstellungen, Sonderposten	Verbindlichkeiten und passive RAP	Erträge	Aufwendungen	Einzahlungen	Auszahlungen	Abschlusskonten	Internes Rechnungswesen

Die Gemeinde Sonsbeck hat auf der Grundlage der vorgenannten Rahmenbedingungen einen auf ihre Bedürfnisse zugeschnittenen Kontenrahmen erstellt. Im Haushaltsplan der Gemeinde Sonsbeck werden die Sachkonten durch eine 8-stellige Ziffer dargestellt. Die eingerichteten Sachkonten können dem Ergebnisplan und dem Finanzplan entnommen werden. Beispiel für das Sachkonto „Verwaltungsgebühren“:

„Verwaltungsgebühren“ im Teilergebnisplan (Erträge)

<u>4</u>	<u>43</u>	<u>431</u>	<u>43110000</u>	
				Kontenklasse: „Erträge“
				Kontengruppe: „Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte“
				Kontenart: „Verwaltungsgebühren“
				Sachkonto: „Verwaltungsgebühren“

Innerhalb der Teilergebnispläne wird nach Ertrags- und Aufwandsarten unterschieden. Jeder Ertrags- und Aufwandsart ist eine Kontengruppe zugeordnet. Die den Ertrags- und Aufwandsarten zugeordneten Kontengruppen können der Übersicht „Ertrags- und Aufwandsarten“ unter Ziffer 4.1 entnommen werden.

„Verwaltungsgebühren“ im Teilfinanzplan (Einzahlungen)

<u>6</u>	<u>63</u>	<u>631</u>	<u>63110000</u>	
				Kontenklasse: „Einzahlungen“
				Kontengruppe: „Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte“
				Kontenart: „Verwaltungsgebühren“
				Sachkonto: „Verwaltungsgebühren“

Innerhalb der Teilfinanzpläne wird nach Ein- und Auszahlungsarten unterschieden. Jeder Ein- und Auszahlungsart ist eine Kontengruppe zugeordnet. Die den Ein- und Auszahlungsarten zugeordneten Kontengruppen können der Übersicht „Ein- und Auszahlungsarten“ unter Ziffer 4.2 entnommen werden. In der Regel sind die Ein- und Auszahlungskonten nach dem gleichen System unterteilt wie die Ertrags- und Aufwandskonten. Lediglich in den Bereichen, in denen nur Erträge oder Aufwendungen oder nur Einzahlungen oder Auszahlungen anfallen, weichen die Kontengruppen voneinander ab.

4.6 Produktsachkonten

Im NKF-Haushalt erfolgt eine Mittelbereitstellung und Mittelbewirtschaftung im Teilergebnisplan und im Teilfinanzplan A (Zahlungsübersicht) in der Regel über ein 15-stelliges Produktsachkonto (PSK). Beispiel für die Produktsachkonten „Verwaltungsgebühren im Produkt Allgemeine Sicherheit und Ordnung“:

Produktergebnissachkonto im Teilergebnisplan (Erträge)

<u>02.</u>	<u>122.</u>	<u>01.</u>	<u>43110000</u>	
				Produktbereich: „Sicherheit und Ordnung“
				Produktgruppe: „Ordnungsangelegenheiten“
				Produkt: „Allgemeine Sicherheit und Ordnung“
				Sachkonto: „Verwaltungsgebühren“

Produktfinanzsachkonto im Teilfinanzplan A (Einzahlungen)

<u>02.</u>	<u>122.</u>	<u>01.</u>	<u>63110000</u>	
				Produktbereich: „Sicherheit und Ordnung“
				Produktgruppe: „Ordnungsangelegenheiten“
				Produkt: „Allgemeine Sicherheit und Ordnung“
				Sachkonto: „Verwaltungsgebühren“

Im NKF-Haushalt werden konsumtive Erträge und Aufwendungen in den Teilergebnisplänen und konsumtive Einzahlungen und Auszahlungen (= aus laufender Verwaltungstätigkeit) in den Teilfinanzplänen A (Zahlungsübersicht) dargestellt. In den Teilfinanzplänen A werden zusätzlich die Einzahlungen und Auszahlungen aus der Investitions- und Finanzierungstätigkeit dargestellt.

4.7 Projektsachkonten (investiv)

Projekte

Die Teilfinanzpläne unterteilen sich wie folgt:

- A. Zahlungsübersicht
- B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

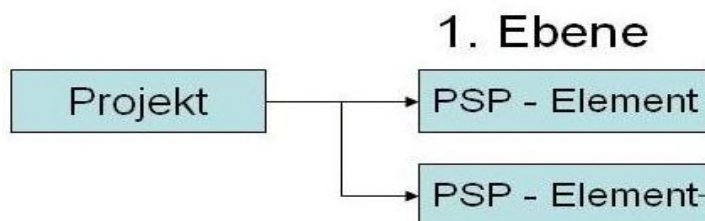
Der Teilfinanzplan A (Zahlungsübersicht) enthält die Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit sowie die Ein- und Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit. Der Teilfinanzplan B enthält die Planung der einzelnen Investitionsmaßnahmen mit den diesen zugeordneten Ein- und Auszahlungen, Verpflichtungsermächtigungen und den bereitgestellten Mitteln sowie den gesamten getätigten Zahlungen.

Investitionsmaßnahmen sind somit im NKF-Haushalt im Teil B des Finanzplanes sowie im Teil A (Zahlungsübersicht) der Teilfinanzpläne veranschlagt. Die Darstellung von Investitionsmaßnahmen erfolgt im Haushaltsplan der Gemeinde Sonsbeck (Teil B des Finanzplanes) über „Projekte“, die wie folgt aufgebaut sind:

<u>7.</u>	<u>12</u>	<u>2</u>	<u>018</u>		
				Projektdefinition:	Investitionsprojekt
				Haushaltsjahr:	2012
				Fachbereich:	2 „Finanzen und Liegenschaften“
				laufende Projekt-Nr.:	Siehe NKF-Haushaltsplan

PSP-Elemente

Die Finanzsoftware DZ-Kommunalmaster SAP verlangt, dass einer Investitionsmaßnahme (Projekt) ein oder mehrere PSP-Elemente (= Public-Sector-Project-Elemente) zugeordnet werden (vgl. Abbildung).



Bei der Gemeinde Sonsbeck werden ausschließlich Projekte mit investiven PSP-Elementen auf 1. Ebene (Investitionsprojekte) als Planungs- und Kontierungselemente verwendet, die sich beispielhaft wie folgt gliedern können:

1	7.XXXXXX.705	Zweckgebundene Zuwendungen v. Dritten
1	7.XXXXXX.715	Beiträge
1	7.XXXXXX.770	Vermögensveräußerung
1	7.XXXXXX.780	Festwerte

Ein PSP-Element setzt sich zusammen aus der 7-stelligen Ziffer des Projektes, ergänzt um eine 3-stellige Ziffer, die die Investitionsart kennzeichnet. Mit Hilfe der PSP-Elemente wird die Investitionsart für das jeweilige Projekt bestimmt. Einem Projekt können mehrere Investitionsarten zugeordnet werden. Folgende Investitionsarten werden in der Finanzsoftware DZ-Kommunalmaster SAP verwendet:

480	Instandhaltung
700	Erwerb Sachanlagen mit AiB (indirekte Aktivierung)
705	Zweckgebundene Zuwendungen von Dritten
710	Erwerb Sachanlagen ohne AiB (Direktaktivierung)
715	Beiträge
730	Erwerb von Finanzanlagen
740	Investitionszuwendungen an Dritte
760	Pauschale Zuwendungen von Dritten
770	Vermögensveräußerungen / Rückzahlung von Zuwendungen
780	Festwerte

Projektsachkonten

Bei Projektsachkonten handelt es sich um Sachkonten, die über PSP-Elemente einem entsprechenden Projekt zugeordnet werden. Investive Ein- und Auszahlungen werden dementsprechend über PSP-Elemente den Projektsachkonten zugeordnet.

Beispiel für ein Projektsachkonto (Produkt 01.111.06 „Grundstücksmanagement“) mit ergänzender Darstellung der Investitionsart:

7.122018.700	78210000	
	Projekt:	Erwerb Grundvermögen (Anlagevermögen)
	PSP-Element:	Erwerb Grundvermögen (Anlagevermögen)
	Sachkonto:	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

Die Darstellung im Haushaltsplan ist auf die 7-stellige Ziffer des Projektes beschränkt. Aus diesem Grunde wird im Haushaltsplan ein Projektsachkonto nur als Kombination aus dem 7-stelligen Projekt und dem 8-stelligen Sachkonto dargestellt. Eine Planung und Kontierung ist jedoch nur auf der Ebene der 10-stelligen PSP-Elemente in Kombination mit dem 8-stelligen Sachkonto möglich.

Im NKF-Haushalt ist eine Anlagenbuchhaltung einzubinden, d. h. investive Ein- und Auszahlungen sind zusätzlich in der Anlagenbuchhaltung (Nebenbuch) zu erfassen. Durch die Anbindung wird eine Mitkontierung der Anlagenbuchhaltung gewährleistet.

5. Neuerungen durch das 2. und 3. NKFVG

Die sich aufgrund des Zweiten Gesetzes zur Weiterentwicklung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements für Gemeinden und Gemeindeverbände im Land Nordrhein-Westfalen und zur Änderung weiterer kommunalrechtlicher Vorschriften vom 18.12.2018 (2. NKF-Weiterentwicklungsgesetz - 2. NKFVG NRW), des Dritten Gesetzes zur Weiterentwicklung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements für Gemeinden und Gemeindeverbände im Land Nordrhein-Westfalen und zur Änderung weiterer kommunalrechtlicher Vorschriften vom 15.03.2024 (3. NKF-Weiterentwicklungsgesetz - 3. NKFVG NRW) sowie aufgrund der Verordnung über das Haushaltswesen der Kommunen im Land Nordrhein-Westfalen (Kommunalhaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen - KomHVO NRW) vom 12.12.2018 ergebenden wesentlichen Änderungen für die Haushaltswirtschaft werden im Folgenden vorgestellt:

Muster für die Haushaltswirtschaft

Für die Haushaltswirtschaft sind die vom MHKBG mit Runderlassen vom 08.11.2019 und vom 12.03.2025 durch Verwaltungsvorschrift vorgegebenen Muster gemäß § 133 Absatz 3 GO NRW verbindlich anzuwenden. Zu den Mustern zählt auch der neu aufzunehmende Haushaltsquerschnitt. Darunter ist eine tabellarische Übersicht nach Produktgruppen zu verstehen. Sofern der Haushaltsplan keine derartige Struktur aufweist, können Kommunen stattdessen auch die Produktbereiche abbilden. Auf die Hinweise unter Ziffer 1 wird verwiesen.

Geringwertige Wirtschaftsgüter

Die Betragsgrenze für geringwertige Vermögensgegenstände des Anlagevermögens wurde gemäß § 36 Absatz 3 KomHVO NRW von bislang 410,00 EUR netto auf 800,00 EUR netto angehoben. Die Veranschlagung der geringwertigen Wirtschaftsgüter (GWG) im Ergebnisplan erfolgt ab dem Haushaltsjahr 2019 beim Sachkonto 52559000 (Aufwendungen Erwerb GWG). Die Veranschlagung im Finanzplan erfolgt ab dem Haushaltsjahr 2019 nicht mehr bei den Investitionsmaßnahmen, sondern nur noch im Teilfinanzplan A (Sachkonto 72559000).

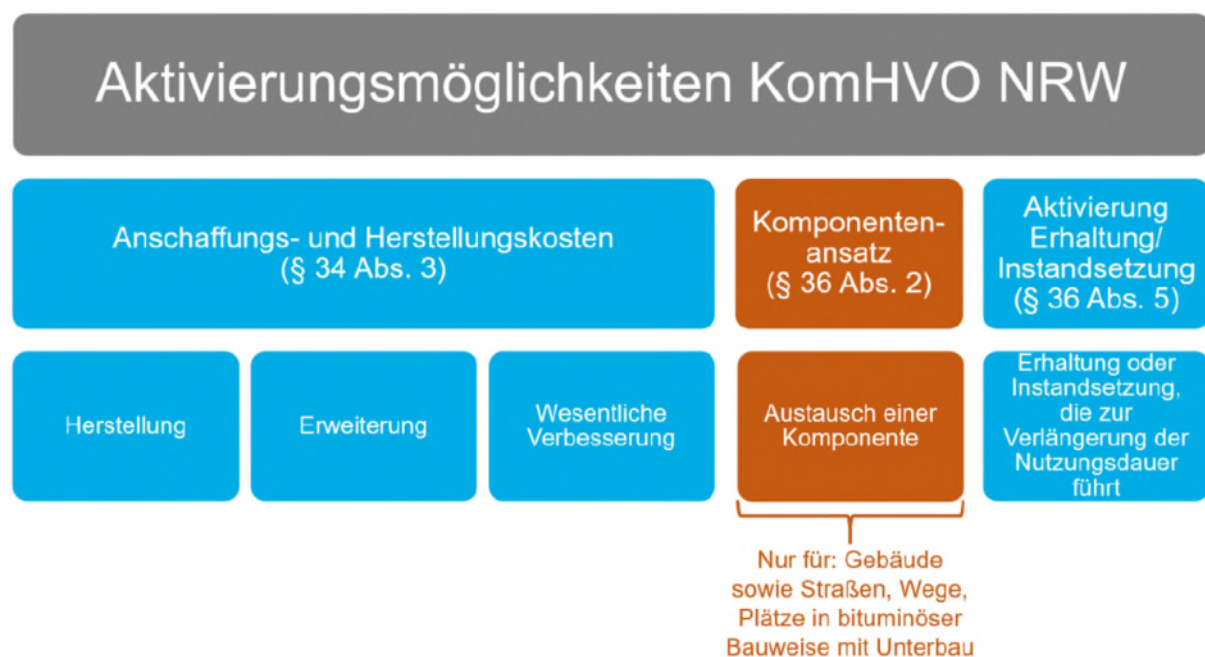
Rückstellungen für die erhöhte Heranziehung zu Umlagen

Gemäß § 37 Absatz 5 KomHVO NRW ist die Bildung von Rückstellungen für unbestimmte Aufwendungen in künftigen Haushaltsjahren möglich, wenn „ungewöhnlich hohe“ Steuereinzahlungen in einem Haushaltsjahr zu einer erhöhten Kreisumlage nach § 56 Kreisordnung führen. Die Auslegung des unbestimmten Rechtsbegriffs obliegt den Kommunen. Auf nähere Vorgaben wurde seitens des Landesgesetzgebers verzichtet.

Wirklichkeitsprinzip

Mit dem 2. NKFVG wurde das Wirklichkeitsprinzip im NKF eingeführt. Dieses ist in § 91 Absatz 4 Nr. 3 GO NRW verankert und findet seine Ausprägung in § 36 Absatz 2 und 5 KomHVO NRW. Das Wirklichkeitsprinzip umfasst zum einen den **Komponentenansatz** und zum anderen die **Aktivierung von Erhaltungs- und Instandsetzungsmaßnahmen**, die zu einer Nutzungsdauerverlängerung führen. Unberührt von den beiden neuen Aktivierungsmöglichkeiten besteht weiterhin die Vorgabe zur Aktivierung von Aufwendungen für die Herstellung, Erweiterung oder wesentliche Verbesserung nach § 34 Absatz 3 KomHVO NRW. Genauere Erläuterungen zu diesen beiden Regelungen hat das MHKBG in den Erlassen vom 28.06.2019 und 14.10.2019 bekanntgegeben.

Das folgende Schaubild veranschaulicht die gemäß KomHVO NRW zulässigen Aktivierungsmöglichkeiten:



Komponentenansatz

Gemäß § 36 Absatz 2 KomHVO NRW dürfen bei Gebäuden für das Bauwerk und für die mit ihm verbundenen Gebäudeteile (Komponenten) Dach und Fenster unterschiedliche Nutzungsdauern bestimmt werden (Komponentenansatz). Darüber hinaus dürfen weitere Komponenten gebildet werden, soweit es sich um mit dem Gebäude verbundene physische Gebäudebestandteile handelt und deren Wert im Einzelnen mindestens 5 Prozent des Neubauwertes beträgt. Bei Straßen, Wegen und Plätzen in bituminöser Bauweise mit Unterbau dürfen für die Komponenten Deckschicht und Unterbau unterschiedliche Nutzungsdauern bestimmt werden. Für alle anderen Vermögensgegenstände ist die Anwendung des Komponentenansatzes ausgeschlossen.

Die Anwendung des Komponentenansatzes stellt hierbei ein Wahlrecht der Kommune dar. Zu beachten ist, dass bei der Anwendung des Komponentenansatzes für die jeweiligen Vermögensgegenstände die Anwendung des § 36 Absatz 5 KomHVO NRW ausscheidet. Nach Abwägung der damit verbundenen Vor- und Nachteile, insbesondere der zu erwartenden haushalterischen Auswirkungen, wird auf die Ausübung dieses Wahlrechtes bis auf Weiteres verzichtet.

Aktivierung von Erhaltungs- und Instandsetzungsmaßnahmen

Im Kern regelt § 36 Absatz 5 KomHVO NRW, dass Erhaltungs- und Instandsetzungsmaßnahmen, die zu einer Verlängerung der Nutzungsdauer eines Vermögensgegenstandes des Anlagevermögens führen, zu aktivieren sind. Dadurch wird der Aufwand für die Maßnahmen über die Nutzungsdauer bzw. Restnutzungsdauer verteilt. Folgende Voraussetzungen müssen entsprechend § 36 Absatz 5 KomHVO NRW erfüllt sein:

- Keine Anwendung des Komponentenansatzes
- Verlängerung der wirtschaftlichen Nutzungsdauer durch Erhaltungs- oder Instandsetzungsmaßnahme

§ 36 Absatz 5 KomHVO NRW gilt nur für diejenigen Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, für die von der Möglichkeit des Komponentenansatzes kein Gebrauch gemacht wird oder für welche diese Möglichkeit nicht eröffnet ist. Gemäß Erlass des MHKBBG vom 28.06.2019 bezieht sich diese Voraussetzung auf den einzelnen Vermögensgegenstand.

Als weitere Voraussetzung müssen Erhaltungs- und Instandsetzungsmaßnahmen zu einer Verlängerung der wirtschaftlichen Nutzungsdauer führen. Gemäß Erlass des MHKBBG vom 28.06.2019 muss die Verlängerung relevant und messbar sein. Sie bezieht sich auf die Gesamtnutzungsdauer des Vermögensgegenstandes. Damit die Verlängerung relevant ist, muss sich die Gesamtnutzungsdauer gemäß vorgenanntem Erlass um mindestens 10 % der anfänglichen Nutzungsdauer verlängern und der Wert der Erhaltungs- und Instandsetzungsmaßnahme muss im Einzelnen mindestens 5 % des Wertes einer aktuellen äquivalenten Neubeschaffung betragen.

Durch die Neuregelung ist der Investitionsbegriff gegenüber der bisherigen Gesetzgebung ausgeweitet worden. Bauunterhaltungsmaßnahmen, die bislang als Aufwand zu veranschlagen waren, stellen nunmehr unter bestimmten Voraussetzungen eine Investition dar. Während der Aufwand sich im Jahr seiner Entstehung einmalig in voller Höhe belastend auf das Jahresergebnis auswirkt, erfolgt nunmehr in Höhe der Abschreibung eine ratierliche Ergebnisbelastung über einen mehrjährigen Zeitraum. Maßgeblich hierfür ist die Nutzungsdauer eines jeden Vermögensgegenstandes.

Anhand verschiedener Beispielrechnungen hat die GPA NRW festgestellt, je älter die Vermögensgegenstände sind, desto häufiger kann eine messbare und relevante Verlängerung der Nutzungsdauer erreicht werden. Dahingegen führen Maßnahmen an Vermögensgegenstände, die zum Beispiel erst 20 oder 60 Jahre der Nutzungsdauer erreicht haben, häufig nicht zu einer messbaren und relevanten Verlängerung der Nutzungsdauer.

Formelle Erleichterungen im Jahresabschluss

Mit Einführung des 3. NKFVG werden im Jahresabschluss die Pflichtangaben zum Verwaltungsvorstand und zu den Ratsmitgliedern stark gekürzt, die Personen sind lediglich namentlich zu nennen. Die Frist für die Zuleitung des Entwurfs des Jahresabschlusses an den Rat wird von drei auf sechs Monate nach dem Abschlussstichtag verlängert (§ 95 GO NRW).

Stufen des Haushaltsausgleiches

§ 79 Abs. 3 GO NRW wurde durch das 3. NKFVG NRW ab dem 01.01.2024 neu eingeführt. Die Darstellung des Haushaltsausgleichs wird in der Ergebnisplanung gemäß § 79 Abs. 3 GO NRW über ein gestuftes Verfahren ermöglicht:

Stufe 1	Ausgleich von Erträgen und Aufwendungen
Stufe 2	Ausnutzung von Spar- und Ertragsmöglichkeiten Auf § 77 Absatz 3 GO NRW wird gesondert verwiesen.
Stufe 3	Globaler Minderaufwand und/oder Ausgleichsrücklage Pauschale Kürzung von Aufwendungen in Höhe von bis zu 2 Prozent der Summe der ordentlichen Aufwendungen (globaler Minderaufwand). Alternativ oder ergänzend ist ein Einsatz der Ausgleichsrücklage möglich.
Stufe 4	Veranschlagung eines Jahresfehlbetrages im Haushaltsplan Sofern die Maßnahmen der Stufe 3 nicht ausreichen, kann mit Genehmigung der Aufsichtsbehörde ein Jahresfehlbetrag in der Planung veranschlagt werden. Der Jahresfehlbetrag kann in der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung längstens in die drei folgenden Haushaltsjahre vorgetragen werden.
Stufe 5	Verrechnung von Jahresfehlbeträgen aus Vorjahren mit der allgemeinen Rücklage oder Verringerung der allgemeinen Rücklage Bei einer geplanten Verringerung der allgemeinen Rücklage ist § 75 Absatz 4 GO NRW (Genehmigung der Aufsichtsbehörde) und § 76 GO NRW (Haushaltssicherungskonzept) zu beachten.

Ausnutzung von Spar- und Ertragsmöglichkeiten (Stufe 2)

Kann der Ausgleich des Jahresergebnisses trotz Ausnutzung von Spar- und Ertragsmöglichkeiten nicht erreicht werden, kann gemäß § 79 Abs. 3 GO NRW im Ergebnisplan eine pauschale Kürzung von Aufwendungen bis zu einem Betrag von 2 Prozent der Summe der ordentlichen Aufwendungen veranschlagt werden (globaler Minderaufwand); anstelle oder zusätzlich kann die Ausgleichsrücklage verwendet werden. Hiervon wird in den Planungsjahren 2026 bis 2029 Gebrauch gemacht.

Die Aufsichtsbehörde weist darauf hin, dass im Rahmen der Haushaltsberatungen zwingend über die Ausnutzung von Spar- und Ertragsmöglichkeiten im Sinne des § 79 Abs. 3 GO NRW oder über die Umsetzung von Konsolidierungsvorschlägen nach Einbringung des Haushaltsentwurfs zu beraten ist. Fehlende Beratungen zur „Ausnutzung von Spar- und Ertragsmöglichkeiten“ stellen ab dem 01.01.2024 laut der Aufsichtsbehörde ein Genehmigungshindernis für die öffentliche Bekanntmachung der Haushaltssatzung dar.

Globaler Minderaufwand (Stufe 3)

Das Instrument des globalen Minderaufwands wurde aus den allgemeinen Haushaltsgrundsätzen des § 75 GO NRW herausgelöst und durch das 3. NKFVG NRW in § 79 Absatz 3 Satz 1 GO NRW überführt. Sofern nach der Haushaltsplanung - ohne Ansatz des globalen Minderaufwands - ein Jahresfehlbetrag geplant wird, kann im Ergebnisplan eine pauschale Kürzung von Aufwendungen bis zu einem Betrag von **2 Prozent** der Summe der ordentlichen Aufwendungen veranschlagt werden (globaler Minderaufwand), um den geplanten Jahresfehlbetrag einem Ausgleich zuzuführen. Diese Handlungsoption gilt für alle Gemeinden, unabhängig davon, in

welcher haushaltsrechtlichen Situation sie sich befinden. Aus der getroffenen Formulierung ergibt sich, dass der globale Minderaufwand zum Ausgleich von Jahresfehlbeträgen dient und nicht dazu verwendet werden darf, um neue Aufwandsspielräume in einem Haushalt zu schaffen. Derartige Minderausgaben, die eine Bodensatzabschöpfung von bis zu 2 Prozent des Haushaltsvolumens vornehmen, sind mit dem Grundsatz der Haushaltswahrheit vereinbar. Zugleich entfällt die Verpflichtung, den globalen Minderaufwand auf einzelne Teilpläne im Rahmen der Haushaltsplanung aufzuteilen. Mit diesem Entfall im kommunalen Haushaltsrecht wird einerseits ein Gleichklang mit den Regelungen im Landeshaushaltsrecht erreicht und zum anderen die Tätigkeit der Kammereien gestärkt, pauschale Aufwandskürzungen innerhalb eines Etats zu erwirtschaften.

Im ersten Angang besteht damit die Möglichkeit, auf eine Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage zu verzichten, sofern der Haushaltsausgleich durch den globalen Minderaufwand dargestellt werden kann („anstelle“). Gleichsam besteht die Möglichkeit, auf den Ansatz des globalen Minderaufwands zu verzichten und den Haushaltsausgleich durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage zu erreichen. Kann der geplante Jahresfehlbetrag durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage nicht ausgeglichen werden, kann zusätzlich ein globaler Minderaufwand von bis zu 2 Prozent der Summe der ordentlichen Aufwendungen in den Ansatz gebracht werden, um den Haushaltsausgleich zu erreichen. Voraussetzung für eine Veranschlagung eines globalen Minderaufwands sind Haushaltsberatungen zur Ausnutzung von Spar- und Ertragsmöglichkeiten. Auf die vorgenannten Ausführungen unter „Ausnutzung von Spar- und Ertragsmöglichkeiten (Stufe 2)“ wird verwiesen.

Die Gemeinde Sonsbeck verfügt über eine Ausgleichsrücklage aufgrund derer die (fiktiven) Haushaltsausgleiche im Haushaltsjahr und in den Finanzplanungsjahren erreicht werden können. Das haushaltswirtschaftliche Instrument des globalen Minderaufwands wird aus diesem Grunde nicht angewendet.

Ausgleichsrücklage (Stufe 3)

Die Ausgleichsrücklage erfüllt eine Pufferfunktion, um Schwankungen der Jahresergebnisse aufzufangen. Sie wurde in der Eröffnungsbilanz nach Maßgabe des § 75 Absatz 3 GO NRW a. F. abgebildet. Dabei konnte sie bis zur Höhe eines Drittels des Eigenkapitals, höchstens jedoch bis zur Höhe eines Drittels der jährlichen Steuereinnahmen und der Allgemeinen Zuweisungen von der Kommune gebildet werden. Die Höhe der Steuereinnahmen und Zuweisungen wurde nach dem Durchschnitt der drei dem Eröffnungsbilanzstichtag vorangehenden Haushaltsjahre bemessen.

Durch das 1. NKFVG wurde die Ausgleichsrücklage dynamisiert. Die Ausgleichsrücklage der Jahresabschlüsse ab 2013 durfte bis einschließlich Haushaltsjahr 2018 maximal ein Drittel des zum Abschlussstichtag auszuweisenden Eigenkapitals betragen. Die Höchstgrenze war daher in jedem Jahresabschluss neu zu ermitteln. Eine mögliche Sonderrücklage darf bei der Bemessung der Höchstgrenze nicht einbezogen werden, da sie zweckgebunden ist.

Mit dem 2. NKFVG wurde § 75 Absatz 3 GO NRW dahingehend geändert, dass der Ausgleichsrücklage Jahresüberschüsse durch Beschluss nach § 96 Absatz 1 Satz 2 zugeführt werden können, soweit die allgemeine Rücklage einen Bestand in Höhe von mindestens 3 Prozent der Bilanzsumme des Jahresabschlusses der Gemeinde aufweist.

Mit Einführung des 3. NKFVG erübrigt sich zukünftig der Beschluss des Rates über die Verwendung eines Jahresüberschusses. Gemäß dem neu gefassten § 75 Abs. 3 GO NRW erhöhen Jahresüberschüsse, soweit sie nicht für den Haushaltsausgleich verwendet werden, die Aus-

gleichsrücklage. Über die Verwendung von Jahresfehlbeträgen ist dagegen weiterhin ein Beschluss des Rates notwendig. Zudem können im Rahmen der Feststellung des Jahresabschlusses Beträge aus der Ausgleichsrücklage in die allgemeine Rücklage umgebucht werden.

Die Gemeinde Sonsbeck verfügt über eine Ausgleichsrücklage aufgrund derer die (fiktiven) Haushaltsausgleiche im Haushaltsjahr und in den Finanzplanungsjahren erreicht werden können. Voraussetzung für eine Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage sind Haushaltsberatungen zur Ausnutzung von Spar- und Ertragsmöglichkeiten. Auf die vorgenannten Ausführungen unter „Ausnutzung von Spar- und Ertragsmöglichkeiten (Stufe 2)“ und „Globaler Minderaufwand (Stufe 3)“ wird verwiesen.

Veranschlagung eines Jahresfehlbetrages im Haushaltsplan (Stufe 4)

Mit dem 3. NKFVG wird den Kommunen die Möglichkeit eröffnet, einen verbleibenden Jahresfehlbetrag in der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung längstens in die drei folgenden Haushaltsjahre vorzutragen (§ 79 Abs. 3 Satz 2 GO NRW). Dadurch kann auf die planerische Verringerung der allgemeinen Rücklage im Sinne des § 76 Abs. 1 Satz 1 Nr. 2 Gemeindeordnung NRW (GO NRW) verzichtet werden. Hintergrund ist, dass bei Verwendung des Instruments des **Verlustvortrages** ein Sondertatbestand vorliegt und mit dem Vortrag bereits ein nachträglicher Ausgleich der prognostizierten Jahresfehlbeträge durch ein „Nachsparen“ in den drei folgenden Haushaltsjahren angelegt ist. Das tatsächliche Erfordernis einer Reduzierung der allgemeinen Rücklage lässt sich damit erst in der Rückschau feststellen. Sofern eine Kommune in einem Jahr einen Verlustvortrag und im darauffolgenden Jahr eine Verringerung der allgemeinen Rücklage vorsieht oder in der Haushaltsplanung ausschließlich Verlustvorträge vorsieht, kann § 76 Abs. 1 Satz 1 Nr. 2 GO NRW - mangels Inanspruchnahme der allgemeinen Rücklage im Plan - im Ergebnis nicht zum Tragen kommen. Der Vortrag von Jahresfehlbeträgen bedarf, ebenso wie die Inanspruchnahme der allgemeinen Rücklage, der Genehmigung der Aufsichtsbehörde. Damit wird ausdrücklich festgestellt, dass der Verlustvortrag im Hinblick auf die 5 %-Regel als Gestaltungsinstrument genutzt werden kann und darf, um eine Haushaltsicherungspflicht zu vermeiden. Der Verlustvortrag bietet nicht nur die Möglichkeit einen Jahresfehlbetrag vollständig vorzutragen oder vollständig zu realisieren („Alles oder nichts“). Möglich ist auch eine graduelle Verwendung des Verlustvortrags in dem Sinne, dass z. B. nur so viel an Jahresfehlbetrag vorgetragen wird, dass der verbleibende (und bereits im fraglichen Haushaltsjahr zu realisierende) „Rest“ des Fehlbetrags die 5 %-Schwelle des § 76 Abs. 1 Satz 1 Nr. 2 GO NRW nicht mehr erreicht. Sofern in den fraglichen Jahren, in denen die ursprünglich vorgetragenen Jahresfehlbeträge realisiert werden, neue Jahresfehlbeträge auftreten sollten, können diese ihrerseits bis zu drei Jahre vorgetragen werden. Bezüglich der jeweiligen Jahresfehlbeträge der einzelnen Haushaltsjahre findet eine jahresscharfe Betrachtung statt, innerhalb derer die einzelnen Fehlbeträge voneinander getrennt behandelt werden.

Das Instrument des Verlustvortrages (Stufe 4) darf nur verwendet werden, wenn die Instrumente der Stufe 2 (Ausnutzung von Spar- und Ertragsmöglichkeiten) und der Stufe 3 (Globaler Minderaufwand und/oder Ausgleichsrücklage) für einen Haushaltsausgleich nicht ausreichen.

Allgemeine Rücklage (Stufe 5)

Sofern in der Haushaltsplanung eine Verrechnung von Jahresfehlbeträgen aus Vorjahren mit der allgemeinen Rücklage oder eine Verringerung der allgemeinen Rücklage vorgesehen ist, sind die Vorschriften des § 75 Absatz 4 GO NRW (Genehmigung der Aufsichtsbehörde) und § 76 GO NRW (Haushaltssicherungskonzept) zu beachten. Das Haushaltssicherungskonzept (HSK) konkretisiert mit Einführung des 3. NKFVG den Bezug auf das Planjahr (§ 76 Abs. 1 Satz 1 Nr. 1 GO NRW). Die Aufstellung eines HSK wird auch dann erforderlich, wenn in der Bilanz ein nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag ausgewiesen wird. Weiterhin ist der

Verbrauch der allgemeinen Rücklage innerhalb des Zeitraumes der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung nicht länger mit der verpflichtenden Aufstellung eines HSK verbunden. Die Kommunen, die in der Bilanz einen nicht durch Eigenkapital gedeckten Fehlbetrag ausweisen, haben zusätzlich zum Haushaltssicherungskonzept ein Zukunftskonzept beizufügen, in dem sie darlegen, wie ein nachhaltiger Wiederaufbau des Eigenkapitals erfolgen soll. Auf die Ausführungen im Vorbericht des Haushaltsplanes 2026 unter Ziffer 7 „Haushaltssicherungskonzept“ wird verwiesen.

Vorbericht

zum Haushaltsplan

Im Einzelnen

1. Rechtliche Grundlagen
2. Ziele und Strategien
3. Entwicklung der haushaltswirtschaftlichen Lage
 - 3.1 Erträge und Aufwendungen
 - 3.2 Einzahlungen und Auszahlungen
 - 3.3 Vermögen
 - 3.4 Verbindlichkeiten
 - 3.5 Landesförderprogramm „Gute Schule 2020“
4. Entwicklung der Jahresergebnisse und des Eigenkapitals im Verhältnis zum Deckungsbedarf des Finanzplans
5. Wesentliche Investitionen, Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahmen
6. Entwicklung des Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit
7. Haushaltssicherungskonzept
8. Wesentliche haushaltswirtschaftliche Belastungen
9. Ausblick
 - 9.1 Allgemein
 - 9.2 Gemeinde Sonsbeck

Vorbericht



1. Rechtliche Grundlagen

Der Haushaltsplan enthält gemäß § 79 GO NRW alle im Haushaltsjahr für die Erfüllung der Aufgaben der Gemeinde voraussichtlich anfallenden Erträge und eingehenden Einzahlungen, entstehenden Aufwendungen und zu leistenden Auszahlungen sowie die notwendigen Verpflichtungsermächtigungen. Der Haushaltsplan ist Grundlage für die Haushaltswirtschaft der Gemeinde. Der Haushaltsplan ist in einen Ergebnisplan und einen Finanzplan sowie in Teilpläne zu gliedern. Er ist nach Maßgabe der GO NRW und der hierzu erlassenen Vorschriften für die Haushaltsführung verbindlich. Ansprüche und Verbindlichkeiten Dritter werden durch ihn weder begründet noch aufgehoben.

Gemäß § 1 Absatz 2 KomHVO NRW ist dem Haushaltsplan ein Vorbericht beizufügen. § 7 KomHVO NRW regelt die Inhalte des Vorberichtes. Dieser soll neben den Vorgaben nach § 7 Absatz 2 KomHVO NRW einen Überblick über die Eckpunkte des Haushaltsplans geben. Die Entwicklung und die aktuelle Lage der Kommune sind anhand der im Haushaltsplan enthaltenen Informationen und der Ergebnis- und Finanzdaten darzustellen. Ab dem Haushaltsplan 2020 sind die Regelungen der KomHVO NRW anzuwenden, so dass der Vorbericht in einer anderen Gestalt als bisher üblich dargestellt wird.

2. Ziele und Strategien

Der Vorbericht soll gemäß § 7 Absatz 2 Ziffer 1 KomHVO NRW Aussagen darüber enthalten, welche wesentlichen Ziele und Strategien die Kommune verfolgt und welche Änderungen gegenüber dem Vorjahr eintreten werden.

Die Gemeinde hat gemäß § 75 GO NRW ihre Haushaltswirtschaft so zu planen und zu führen, dass die stetige Erfüllung ihrer Aufgaben gesichert ist. Die Haushaltswirtschaft ist wirtschaftlich, effizient und sparsam zu führen. Dabei ist den Erfordernissen des gesamtwirtschaftlichen Gleichgewichts Rechnung zu tragen. Der Haushalt muss in jedem Jahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein. Er ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der Aufwendungen erreicht oder übersteigt. Die Verpflichtung zum Haushaltsausgleich gilt als erfüllt, wenn der Fehlbedarf im Ergebnisplan und der Fehlbetrag in der Ergebnisrechnung durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden können. Nur so kann auf Dauer die Leistungsfähigkeit der Gemeinde sichergestellt werden.

Zentraler gesetzlicher Auftrag für eine Kommune ist die Daseinsvorsorge, die verfassungsrechtlich im Sozialstaatsprinzip nach Artikel 20 Absatz 1 Grundgesetz verankert ist und in der GO NRW konkretisiert wird. Dies beinhaltet vielfältige Aufgabenbereiche. Der Haushaltsplan ist im Rahmen der Aufgabenerfüllung ein wichtiges Steuerungsinstrument des Rates. Zur kommunalen Daseinsvorsorge zählen im Wesentlichen die Grundversorgung mit lebenswichtigen Dienstleistungen und Infrastrukturen in den im Haushaltsplan abgebildeten Produktbereichen und Produkten. Darüber hinaus nimmt die Gemeinde auch freiwillige Aufgaben wahr, z. B. im Bereich der Sport- und Vereinsförderung sowie der Musik- und Kulturpflege. Kommunale Aufgaben sind nicht auf Dauer festgelegt, sondern entwickeln sich durch wandelnde gesellschaftliche und politische Erwartungen an die öffentliche Verwaltung. Größere Veränderungen der Einwohnerzahlen, die technische Entwicklung, gestiegene Erwartungen an den Umweltschutz

sowie gestiegene Ansprüche durch höheren Lebensstandard führen zu wechselnden und wachsenden Aufgaben wie auch Ausgaben der Kommunen.

Die Gemeinde Sonsbeck mit den Ortschaften Sonsbeck, Hamb und Labbeck liegt am unteren Niederrhein im Nordwesten von Nordrhein-Westfalen. Die Gemeinde gehört zum Kreis Wesel im Regierungsbezirk Düsseldorf. Der Süden der Gemeinde wird durch die Niersniederung und die Ausläufer der Bönninghardt geprägt. Im Norden erhebt sich der niederrheinische Höhenzug, die sogenannte „Sonsbecker Schweiz“. Teile der Naturschutzgebiete Grenzdyck und Uedemer Hochwald liegen im Gemeindegebiet. Die Gemeinde hat ca. 8.700 Einwohner und wird als die „Grüne Perle am Niederrhein“ bezeichnet. Das Gemeindegebiet zeichnet sich durch eine überaus reizvolle und abwechslungsreiche Landschaft aus, die immer mehr Besucher, besonders an den Wochenenden, anzieht. Diese landschaftlichen Gegensätze geben der Gemeinde einen außergewöhnlichen Stellenwert als Wohn- und Erholungsort. Sonsbeck ist noch weitgehend landwirtschaftlich geprägt. Eine Gemeinde umgeben von sauberer Luft, einer intakten Umwelt sowie einem großen Freizeitangebot. Sonsbeck hat zu allen Himmelsrichtungen ein gut ausgebautes Straßennetz. Außerdem hat die Gemeinde einen eigenen Anschluss an das Autobahnnetz (A 57), der für den Wohn- und Wirtschaftsstandort Sonsbeck von besonderer Bedeutung ist.

Hieraus ergeben sich wesentliche Zielsetzungen und Strategien für die Gemeinde Sonsbeck: Es gilt, ein attraktives Wohnumfeld zu erhalten und weiter auszubauen, das einerseits den Anforderungen des demografischen Wandels mit einer insgesamt älter werdenden Bevölkerung gerecht wird, andererseits aber auch den Bedürfnissen junger Familien entgegenkommt. Hieraus ergeben sich Aufgabenschwerpunkte im Bereich der Kindertageseinrichtungen, der Schulen und der bedarfsgerechten Bereitstellung von Wohnbaugrundstücken. Gleichzeitig gilt es, moderne Gewerbegebiete zu entwickeln, nicht zuletzt, um Arbeitsplätze zu schaffen und die eigene Steuerkraft zu stärken. Die Sicherung, Werterhaltung und Weiterentwicklung eines intakten Infrastrukturvermögens, insbesondere des Straßen- und Kanalnetzes durch Herstellungs- und Sanierungsmaßnahmen sind ein weiterer kommunaler Aufgabenschwerpunkt. Die Realisierung von kommunalen Klimaschutzmaßnahmen auf der Grundlage des vom Rat der Gemeinde Sonsbeck beschlossenen integrierten Klimaschutzkonzeptes wird dauerhafter Aufgabenschwerpunkt sein, ebenso wie die Umsetzung des vom Rat der Gemeinde Sonsbeck beschlossenen „Handungsleitfaden zur Starkregenvorsorge“. Die Sicherstellung der wohnortnahen allgemeinmedizinischen Versorgung ist eine besondere Herausforderung. Trotz der grundsätzlichen Zuständigkeit der Kassenärztlichen Vereinigung Nordrhein (KVNO) hat die Gemeinde Sonsbeck ein erhebliches Interesse daran, dass keine Unterversorgung eintritt. Daher wurde im Haushaltsjahr 2021 das Produkt „Wirtschaftsförderung“ neu eingerichtet. Auf der Grundlage von zu erwartenden steigenden Jahresumsätzen aus den Leistungsbeziehungen mit den Betreibern dualer Systeme werden die vorgenannten Leistungsbeziehungen seit dem 01.01.2022 dem wirtschaftlichen Tätigkeitsbereich der Gemeinde zugeordnet. Zum 01.01.2022 wurde daher das Produkt „Betrieb gewerblicher Art (BgA) Abfallwirtschaft“ eingerichtet. All diese Maßnahmen bedeuten ein hohes Investitionsvolumen, welches langfristig und unter Beachtung des Prinzips der Generationengerechtigkeit für den Haushalt der Gemeinde Sonsbeck tragfähig dargestellt und finanziert werden muss. Die Erhaltung der guten Liquidität ohne Aufnahme von Investitions- und Liquiditätskrediten hat vor diesem Hintergrund eine hohe Priorität. Infolge der Grundsteuerreform wurden zum 01.01.2025 erstmals seit dem Jahr 2012 die Hebesätze der Grundsteuer A von bisher 250 % um 114 % auf 364 % sowie der Grundsteuer B von bisher 413 % um 97 % auf 510 % angehoben, um eine Aufkommensneutralität der Steuereinnahmen zu gewährleisten. Zum 01.08.2025 ist die Trägerschaft für den offenen Ganztags (OGS) vom Förderverein Sonsbecker Schulen e. V. auf die Gemeinde Sonsbeck übergegangen, daher wurde im Haushaltsjahr 2026 das neue Produkt „OGS Offene Ganztagschule“ eingerichtet.

Des Weiteren wurde in 2026 der Produktbereich 14 „Umweltschutz“ mit dem zugehörigen Produkt „Klimaschutz“ eingerichtet. Hier werden die Erträge und Aufwendungen der Maßnahmen im Bereich Klimaschutz abgebildet, die bisher überwiegend dem Produkt „Räumliche Planung und Entwicklung“ zugeordnet waren.

Die Gemeinde Sonsbeck stellt die Teilpläne ihres Haushalts nach Produkten auf. Gemäß § 4 Absatz 2 Ziffer 2 KomHVO NRW sollen zu den Teilplänen die Ziele und die Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung beschrieben werden. Produktbeschreibungen, Ziele und Zielgruppen sind in den Teilergebnisplänen bereits erfasst. Der Aufbau geeigneter und aussagekräftiger Kennzahlen ist im Haushalt der Gemeinde Sonsbeck noch nicht erfolgt.

Änderungen der Ziele und Strategien gegenüber dem Vorjahr liegen nicht vor.

3. Entwicklung der haushaltswirtschaftlichen Lage

Ergebnisplan 2026

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
Ordentliche Erträge	22.478.521,78	22.625.831	26.106.255	24.872.357	25.466.415	25.899.659
Ordentliche Aufwendungen	-23.490.868,45	-25.815.893	-29.877.770	-27.138.513	-27.325.843	-27.594.922
Ordentliches Ergebnis	-1.012.346,67	-3.190.062	-3.771.515	-2.266.156	-1.859.428	-1.695.263
Finanzergebnis	258.772,42	209.144	44.230	19.230	-5.770	-5.770
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-753.574,25	-2.980.918	-3.727.285	-2.246.926	-1.865.198	-1.701.033
Außerordentliches Ergebnis	-751,73	0	0	0	0	0
Jahresergebnis	-754.325,98	-2.980.918	-3.727.285	-2.246.926	-1.865.198	-1.701.033
Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-754.325,98	-2.980.918	-3.727.285	-2.246.926	-1.865.198	-1.701.033
Nachrichtlich: Verrechnungssaldo	-15.516,02	0	1.835.545	0	0	0

Die Ausgleichsrücklage weist zum 31.12.2024 einen Bestand in Höhe von 12.324.313,62 EUR aus. Sowohl im Haushaltsjahr 2026 (3.727.285 EUR) als auch in den Ergebnisplanungsjahren 2027 (2.246.926 EUR), 2028 (1.865.198 EUR) und 2029 (1.701.033 EUR) ist eine Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage zum Ausgleich des Ergebnisplanes erforderlich und möglich. Eine Verpflichtung zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes im Sinne des § 76 GO NRW besteht somit nicht.

Finanzplan 2026

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.217.405,96	20.972.116	22.465.945	23.242.592	23.811.650	24.424.894
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-20.717.222,84	-23.602.172	-25.918.084	-25.095.611	-25.268.255	-25.522.516
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-499.816,88	-2.630.056	-3.452.139	-1.853.019	-1.456.605	-1.097.622
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.947.240,22	3.669.822	3.013.770	5.525.936	5.019.702	1.455.295
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.520.903,89	-4.986.200	-7.578.300	-9.035.800	-5.377.800	-634.800
Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.573.663,67	-1.316.378	-4.564.530	-3.509.864	-358.098	820.495
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-5.073.480,55	-3.946.434	-8.016.669	-5.362.883	-1.814.703	-277.127
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	4.684.410	1.814.703	277.127
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-5.073.480,55	-3.946.434	-8.016.669	-678.473	0	0
Anfangsbestand an Finanzmitteln	15.927.311,59	10.955.971	8.695.142	678.473	0	0
Liquide Mittel *	10.853.831,04	7.009.537	678.473	0	0	0

* Ohne Berücksichtigung des Bestandes an fremden Finanzmitteln.

Aufgrund der aktuellen Liquidität ist die Finanzierung der Verwaltungs- und Investitionstätigkeit im Haushaltsjahr 2026 aus eigenen Finanzmitteln möglich. In den Finanzplanungsjahren 2027 (4.684.410 EUR), 2028 (1.814.703 EUR) und 2029 (277.127 EUR) ist nach derzeitiger Planung die Aufnahme von Liquiditätskrediten in der vorgenannten Höhe erforderlich, sofern sich die prognostizierten Defizite aus laufender Verwaltungstätigkeit nicht verändern.

Gemäß § 19 Ziffer 5 KomHVO NRW sind Sperrvermerke zu Ansätzen im Haushaltsplan zu erläutern. Es bestehen zwei Haushaltssperrvermerke aus dem Haushaltsjahr 2026. Folgende vom Rat der Gemeinde Sonsbeck in seiner Sitzung am 17.03.2026 beschlossene Haushaltssperren gelten ab dem Haushaltsjahr 2026 (vgl. Beschlussvorlage VL-1/2026 2. Ergänzung):

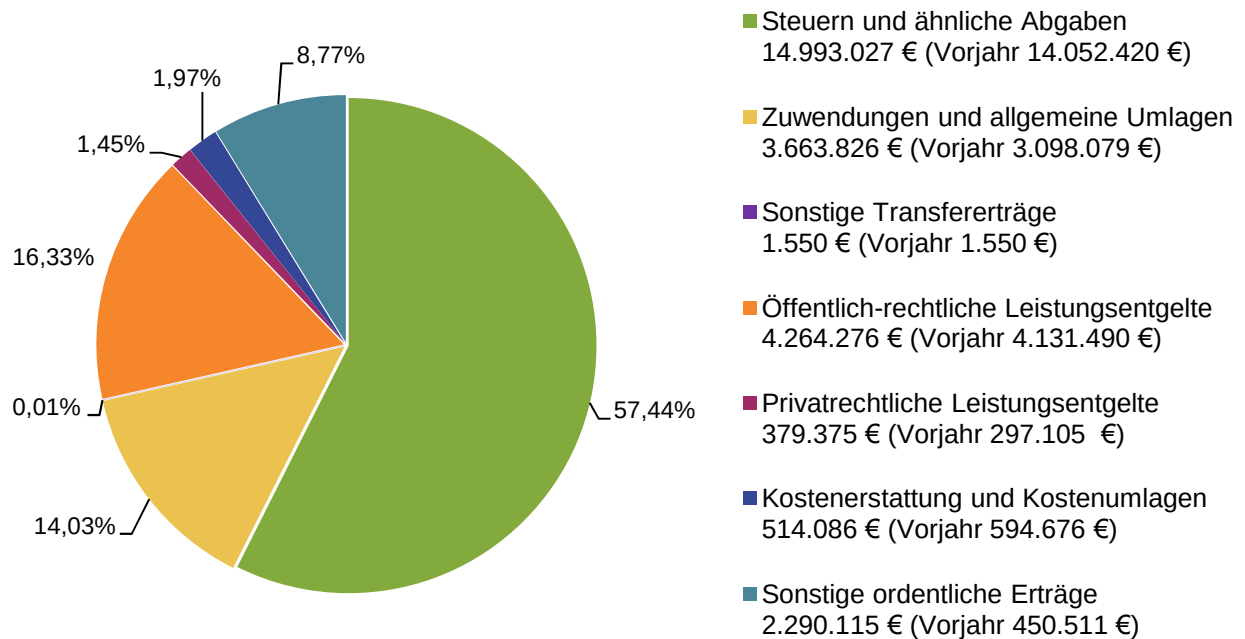
Projektsachkonten	Bezeichnung	Gesperrter Betrag
7.234002.78530000 (01.111.06)	Ausbau erneuerbarer Energien	120.000,00 EUR*
7.261002.78180000 (08.424.01)	Errichtung von Padeltennis-Plätzen	50.000,00 EUR
Gesamt		170.000,00 EUR

*Im Rahmen der Ermächtigungsübertragungen werden beim Projektsachkonto 7.234002.78530000 „Ausbau erneuerbarer Energien (Produkt 01.111.06) Haushaltsmittel in Höhe von 200.000,00 EUR von 2025 nach 2026 übertragen. Von diesen übertragenen Haushaltsmitteln wird ein Teilbetrag in Höhe von 120.000,00 EUR im Haushaltsjahr 2026 mit einem Haushaltssperrvermerk versehen.

3.1 Erträge und Aufwendungen

Als Planungs- und Steuerungsinstrument ist der Ergebnisplan ein zentraler Bestandteil des Neuen Kommunalen Finanzmanagements. Im Folgenden soll ein Überblick über die wesentlichen Entwicklungen und Positionen gegeben werden. Zur Erläuterung der wesentlichen Erträge und Aufwendungen wird auf Buchstabe E „Erläuterungen Ergebnisplan“ verwiesen.

Ergebnisplan 2026 - Ordentliche Erträge Steuern und ähnliche Abgaben (Kontengruppe 40)



Steuern und ähnliche Abgaben (Kontengruppe 40)

Bei den Steuern und ähnlichen Abgaben werden die von der Gemeinde Sonsbeck festgesetzten Steuern, die Gemeindeanteile an der Einkommen- und Umsatzsteuer, der Familienleistungsausgleich und die Kompensationsleistungen im Zusammenhang mit dem Steuervereinfachungsgesetz 2011 nachgewiesen.

Ertragsart	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Grundsteuer A	108.193,36	77.000	83.000	84.000	85.000	86.000
Grundsteuer B	1.304.171,44	1.365.000	1.365.000	1.723.000	1.741.000	1.759.000
Gewerbsteuer	6.130.479,65	5.800.000	6.400.000	6.534.000	6.671.000	7.045.000
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	5.113.144,58	5.497.000	5.662.000	5.931.000	6.185.000	6.511.000
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	697.551,24	721.342	865.044	1.065.064	1.175.400	1.027.860
Vergnügungssteuer	984,54	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Hundesteuer	63.778,50	66.000	83.000	83.000	83.000	83.000
Familienleistungsausgleich	499.309,04	515.290	525.151	548.258	565.254	581.646
Kompensation Steuervereinfachung	8.791,97	8.788	8.832	8.832	8.832	8.832
Gesamt	13.926.404,32	14.052.420	14.993.027	15.978.154	16.515.486	17.103.338

Den Realsteuern liegen im Haushaltsjahr 2026 folgende Hebesätze zugrunde:

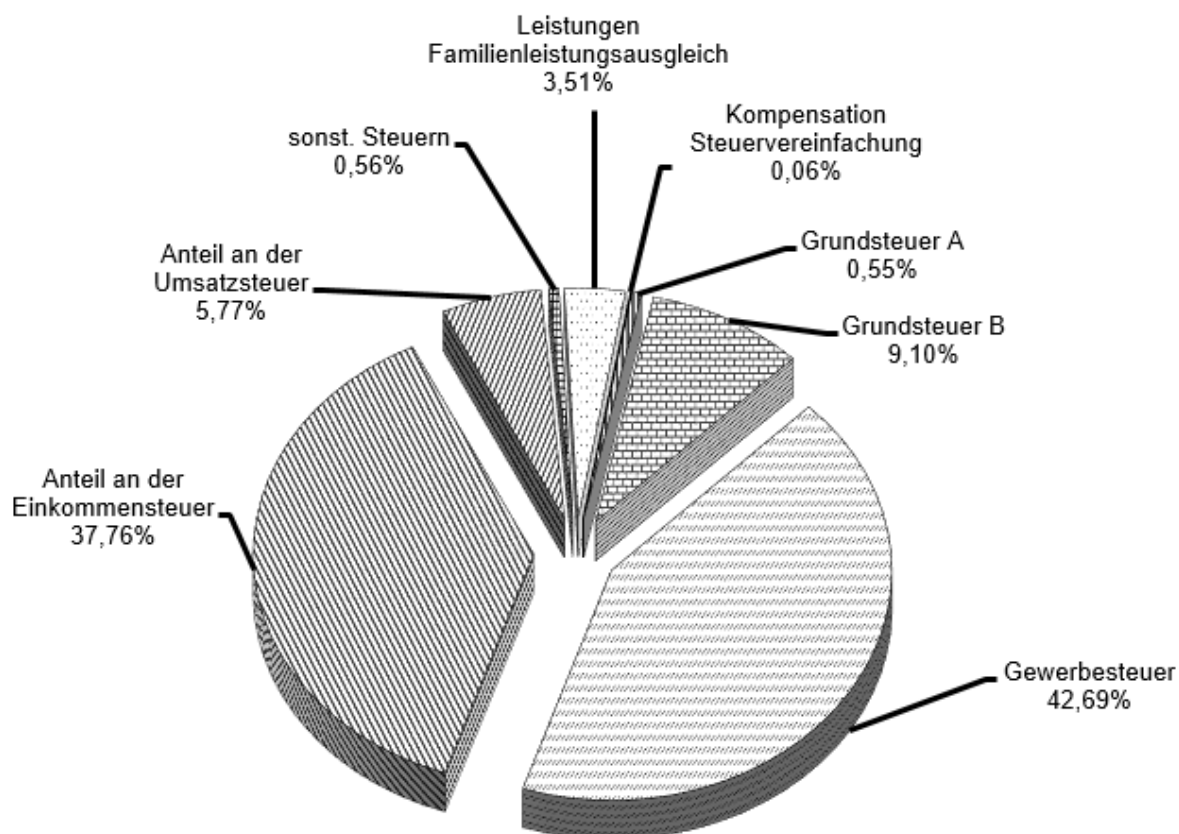
Realsteuer	Hebesatz Sonsbeck 2025	Hebesatz Sonsbeck 2026	Fiktive Hebesätze ¹ - GFG 2026 -	NRW-Durchschnitt 2024 ²
Grundsteuer A	364	364 (seit 2025)	277/345 ³	315
Grundsteuer B	510	510 (seit 2025)	535/639 ³	616
Gewerbsteuer	411 (seit 2012)	411 (seit 2012)	421	459

¹ Fiktive Hebesätze für kreisangehörige Städte und Gemeinden

² Quelle: Landesbetrieb Information und Technik Nordrhein-Westfalen, Landesdatenbank NRW, Hebesätze Realsteuern 2024

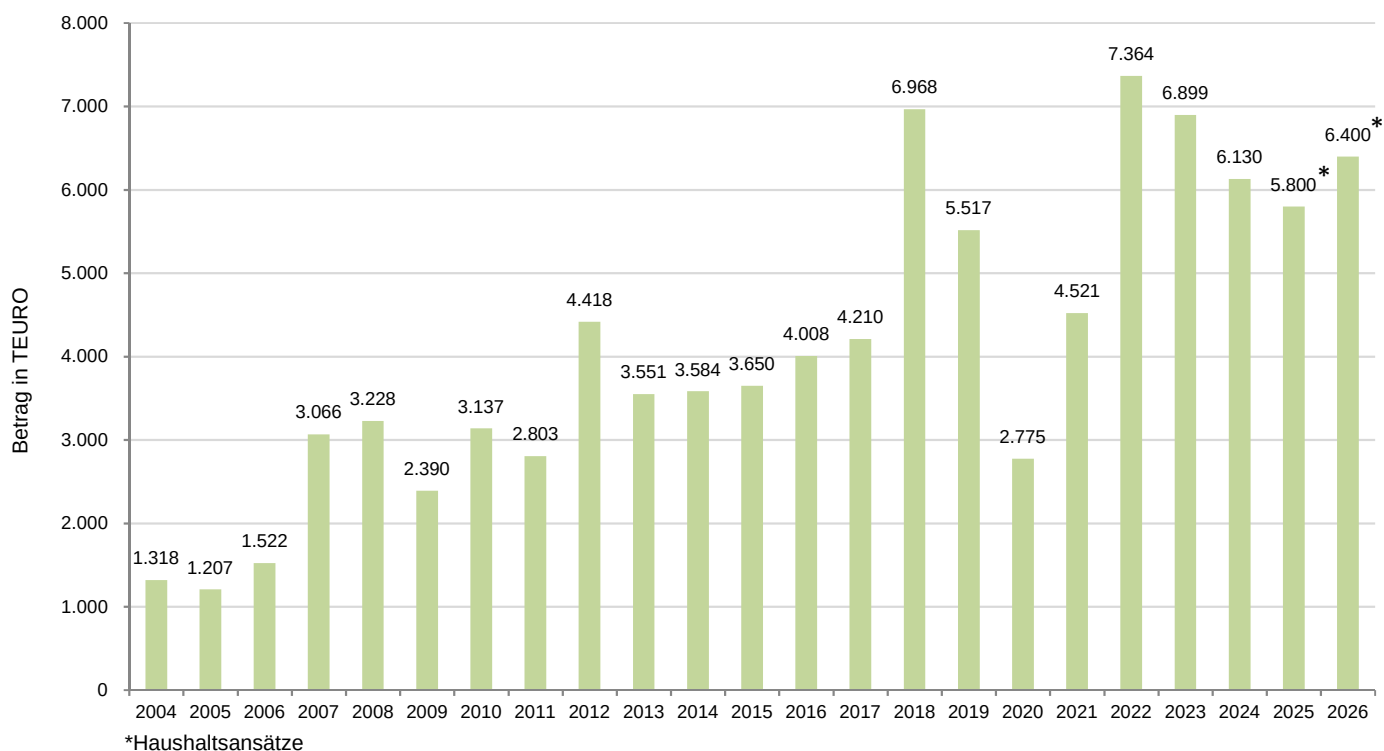
³ links: für den ersten Teil der Referenzperiode (01.07. - 31.12.2024) /rechts: für den zweiten Teil der Referenzperiode (01.01. - 30.06.2025)

Steuern und ähnliche Abgaben der Gemeinde Sonsbeck im Haushaltsjahr 2026

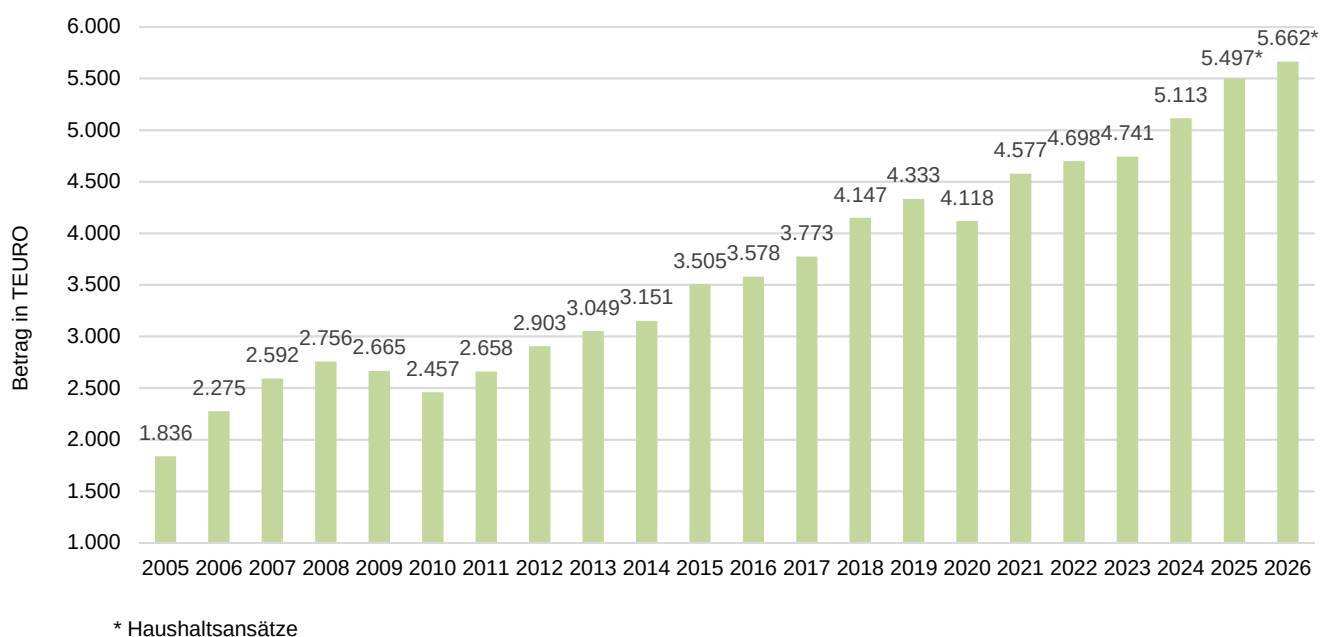


Grundsteuer A	83.000 €
Grundsteuer B	1.365.000 €
Gewerbesteuer	6.400.000 €
Anteil an der Einkommensteuer	5.662.000 €
Anteil an der Umsatzsteuer	865.044 €
Sonstige Steuern	84.000 €
Leistungen Familienleistungsausgleich	525.151 €
Kompensation Steuervereinfachung	8.832 €
Gesamt	14.993.027 €

Entwicklung der Gewerbesteuer



Entwicklung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer



Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Kontengruppe 41)

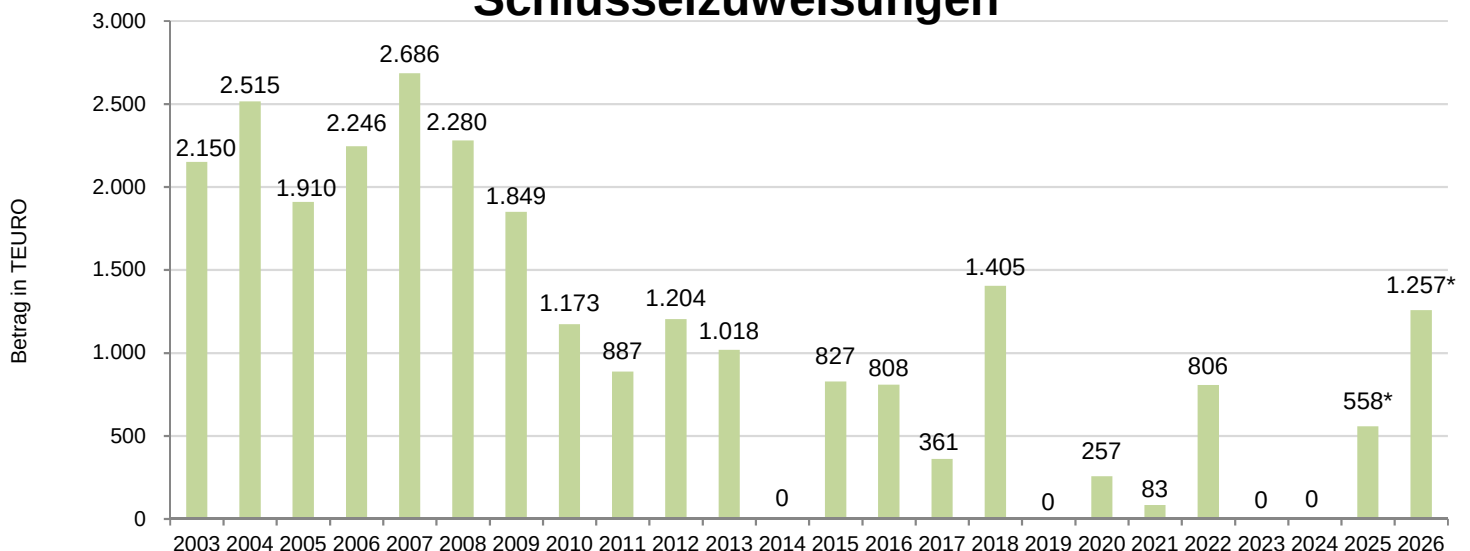
Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen sind Finanzmittel, die den Charakter einer Finanzhilfe haben. Sie dienen der Erfüllung von kommunalen Aufgaben, bei denen die Kostendeckung oder eine Pauschalierung unerheblich sind.

Verbucht werden hier insbesondere die Schlüsselzuweisungen, Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen. Sonderposten sind durch Zuwendungen für Investitionen gebildet worden, die entsprechend der Nutzungsdauer des bezuschussten Wirtschaftsgutes ertragswirksam aufgelöst werden. Sie entwickeln sich wie folgt:

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Schlüsselzuweisungen	0,00	558.358	1.256.915	1.287.763	1.335.410	1.382.149
Bedarfszuweisungen	17.300,94	34.000	0	0	0	0
Sonstige allgemeine Zuweisungen	82.490,52	243.500	223.500	223.500	223.500	43.500
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	1.223.094,31	1.239.718	1.133.669	948.144	954.933	961.593
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	939.303,50	1.022.503	1.049.742	1.049.742	1.049.742	1.049.742
Gesamt	2.262.189,27	3.098.079	3.663.826	3.509.149	3.563.585	3.436.984

Die Veränderung der Schlüsselzuweisungen zwischen den Haushaltsjahren 2025 und 2026 kann der Zusammenstellung „Veränderung der Schlüsselzuweisungen“ auf der folgenden Seite entnommen werden.

Entwicklung der Schlüsselzuweisungen



*Haushaltsansätze

Veränderung der Schlüsselzuweisungen Haushaltsjahre 2025 und 2026

lfd. Nr.	Bezeichnung	Haushaltsjahr 2025	Haushaltsjahr 2026	Veränderung	
				gesamt	in %
A.	<i>Ausgangsmesszahl</i>				
1.	Maßgebliche Bevölkerungszahl am 31.12.2022/31.12.2023	8.819,00	8.751,33	-67,67	-0,8
2.	Hundertsatz zum Hauptansatz	100,00	100,00	0,00	0,0
3.	Hauptansatz	8.819,00	8.751,33	-67,67	-0,8
4.	Beschultenansatz	938,85	1.035,43	96,58	10,3
5.	Soziallastenansatz	3.857,76	4.694,52	836,76	21,7
6.	Zentralitätsansatz	2.942,94	2.944,90	1,96	0,1
7.	Flächenansatz	291,80	297,34	5,54	1,9
8.	Gesamtansatz	16.850,35	17.723,52	873,17	5,2
9.	Grundbetrag	865,951965518825	870,666464067092	4,71	0,5
10.	Ausgangsmesszahl	14.591.590,09	15.431.274,51	839.684,42	5,8
B.	<i>Steuerkraftmesszahl</i>				
11.	Grundsteuerkraftzahl (Grundsteuer A und B)	1.684.282,91	1.856.150,08	171.867,17	10,2
12.	Gewerbesteuerkraftzahl	6.812.175,10	6.096.111,76	-716.063,34	-10,5
13.	Kompensationsleistungen (Familienleistungsausgleich)	490.335,04	505.246,00	14.910,96	3,0
14.	Kompensationsleistungen (Steuervereinfachungsgesetz 2011)	8.803,97	8.789,52	-14,45	-0,2
15.	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	4.869.934,78	5.362.190,26	492.255,48	10,1
16.	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	678.800,25	713.017,79	34.217,54	5,0
17.	Gewerbesteuerumlage (abzüglich)	-573.139,73	-506.802,64	66.337,09	11,6
18.	Steuerkraftmesszahl	13.971.192,32	14.034.702,76	63.510,44	0,5
C.	<i>Differenz zwischen Ausgangsmesszahl (A.) und Steuerkraftmesszahl (B.)</i>	620.397,77	1.396.571,75	776.173,98	125,1
D.	<i>Schlüsselzuweisung (90 v. H. des Differenzbetrages von C.) gerundet</i>	558.357,99	1.256.914,58	698.556,59	125,1
E.	Schlüsselzuweisung	558.357,99	1.256.915,00	698.557,01	125,1
	PSK 16.611.01.41110000 (AOS 2025 bzw. Haushaltsansatz 2026)				

Sonstige Transfererträge (Kontengruppe 42)

Sonstige Transfererträge sind Erträge im öffentlichen Bereich, denen keine konkreten Gegenleistungen gegenüberstehen. Sie beruhen auf einseitigen Geschäftsvorfällen und nicht auf einem Leistungsaustausch.

Zu den Transfererträgen zählen der Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb und innerhalb von Einrichtungen sowie Schuldendiensthilfen. Die im Haushaltsjahr 2026 veranschlagten sonstigen Transfererträge in Höhe von 1.550 EUR entfallen auf den Produktbereich 05 „Soziale Leistungen“ (hier: Produkt 05.313.01 „Leistungen für Asylbewerber“ sowie Produkt 05.332.01 „Hilfe zum Lebensunterhalt“) in Höhe von 1.050 EUR bzw. 500 EUR.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Kontengruppe 43)

Unter öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten werden hier die Verwaltungsgebühren, die Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte, die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge sowie die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich verbucht. Wie bei den Zuweisungen sind auch Sonderposten durch investitionsbezogene Beiträge gebildet worden, die entsprechend der Nutzungsdauer des Wirtschaftsgutes ertragswirksam aufgelöst werden.

Ertragsart	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Verwaltungsgebühren	107.530,57	96.425	96.425	96.425	96.425	96.425
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	3.607.555,54	3.447.959	3.601.818	3.787.520	3.795.320	3.793.220
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	36.411,95	217.000	200.000	0	0	0
Zwischensumme	3.751.498,06	3.761.384	3.898.243	3.883.945	3.891.745	3.889.645
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	364.040,32	370.106	366.033	366.033	366.033	366.033
Gesamt	4.115.538,38	4.131.490	4.264.276	4.249.978	4.257.778	4.255.678

Privatrechtliche Leistungsentgelte (Kontengruppe 44)

Zu den privatrechtlichen Leistungsentgelten gehören insbesondere Erträge aus Verkäufen, Mieten und Pachten sowie sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte.

Ertragsart	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Mieten und Pachten	166.538,61	206.000	219.200	219.200	219.200	219.200
Erträge aus Verkauf	726,84	21.200	21.400	2.400	2.400	2.400
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	8.217,88	69.905	138.775	138.775	138.775	138.775
Gesamt	175.483,33	297.105	379.375	360.375	360.375	360.375

Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Kontengruppe 44)

Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen beziehen sich auf die Erstattung bzw. Umlage für den betriebsbedingten Verbrauch von Gütern und Dienstleistungen zur Erbringung eines öffentlichen Güterangebotes. Sie werden in der Regel geleistet von den öffentlich-rechtlichen Körperschaften sowie verbundenen und privaten Unternehmen.

Ertragsart	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Erstattungen vom Bund	2.901,20	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Erstattungen vom Land	63.828,58	55.730	50.830	55.830	50.830	25.439
Erstattungen von Gemeinden (GV)	87.031,31	87.296	81.296	81.296	81.296	81.296
Erstattungen von privaten Unternehmen	62.676,40	375.500	291.210	91.210	91.210	91.210
Erstattungen von übrigen Bereichen	76.338,54	74.650	89.250	89.250	89.250	89.250
Gesamt	292.776,03	594.676	514.086	319.086	314.086	288.695

Sonstige ordentliche Erträge (Kontengruppe 45)

Sonstige ordentliche Erträge sind alle anderen Erträge, die nicht speziell unter den vorgenannten Ertragspositionen erfasst werden. Dabei handelt es sich in der Regel um Konzessionsabgaben, Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden, Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen, Verwarn- und Bußgelder und Säumniszuschläge und Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen.

Ertragsart	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Konzessionsabgaben Strom	270.552,15	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000
Konzessionsabgaben Gas	18.524,85	14.000	15.200	15.200	15.200	15.200
Konzessionsabgaben Wasser	97.815,24	97.900	97.900	97.900	97.900	97.900
Veräußerung von Vermögensgegenständen	16.200,00	0	0	0	0	0
Verrechnung Sachanlagen mit allgemeiner Rücklage	-21.009,81	0	1.835.545	0	0	0
Verwarn- und Bußgelder	10.598,25	10.010	12.510	12.510	12.510	12.510
Säumniszuschläge	89.653,44	44.425	45.425	45.425	45.425	45.425
Bürgschaftsprovisionen	13.431,22	12.976	12.335	11.830	11.320	10.804
Auflösung von Rückstellungen	621.236,00	0	0	0	0	0
Sonstige ordentliche Erträge	576.268,40	21.200	21.200	21.200	21.200	21.200
Zwischensumme	1.693.269,74	450.511	2.290.115	454.065	453.555	453.039
Erträge aus Grundstücksverkäufen	0,00	0	0	0	0	0
Gesamt	1.693.269,74	450.511	2.290.115	454.065	453.555	453.039

Außerordentliche Erträge (Kontengruppe 49)

Die gemeindlichen Erträge werden dann als außerordentlich veranschlagt, wenn diese nicht im Rahmen der laufenden Geschäftstätigkeit, sondern durch oder aufgrund außergewöhnlicher Ereignisse entstehen.

Die Situation durch die COVID-19-Pandemie und den Ukraine-Krieg stellte derartige außergewöhnliche Ereignisse dar, infolge dessen zusätzliche Haushaltsbelastungen durch Mindererträge und Mehraufwendungen entstanden sind.

Der Landtag Nordrhein-Westfalen hat das Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen (NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz - NKF-CIG) vom 29.09.2020 beschlossen. Durch Artikel 2 des Zweiten Gesetzes zur Änderung kommunalrechtlicher Vorschriften vom 09.12.2022 wurde das NKF-CIG umbenannt in Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie und dem Krieg gegen die Ukraine folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen (NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz - NKF-CUIG). Gemäß § 4 Absatz 2 NKF-CUIG sowie § 4 Absatz 3 NKF-CUIG war letztmalig für das Haushaltsjahr 2023 bei der Aufstellung der Haushaltssatzung die Summe der auf das Haushaltsjahr 2023 infolge der COVID-19-Pandemie sowie des Ukraine-Krieges entfallenden Haushaltsbelastungen durch Mindererträge oder Mehraufwendungen zu prognostizieren.

Im Rahmen der Jahresabschlüsse 2020, 2021 und 2023 wurden über das Produktsachkonto 16.611.01.49110001 "Außerordentliche Erträge COVID-19-Pandemie" folgende außerordentliche Erträge erfasst und in der Schlussbilanz unter der Bilanzposition 0 „Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit“ ausgewiesen:

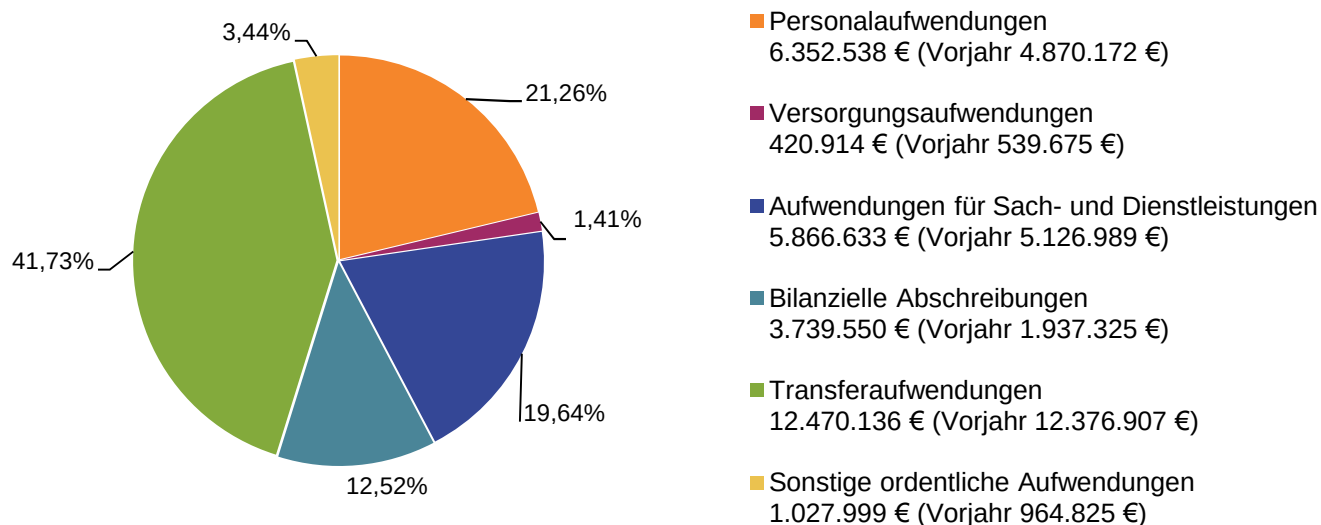
o Haushaltsbelastung COVID-19-Pandemie 2020	-836.622,44 EUR
o Haushaltsbelastung COVID-19-Pandemie 2021	-632.508,92 EUR
o Haushaltsbelastung COVID-19-Pandemie 2022	0,00 EUR
o <u>Haushaltsbelastung COVID-19-Pandemie 2023</u>	<u>-366.413,53 EUR</u>
o Haushaltsbelastung COVID-19-Pandemie 2020 - 2023 gesamt	-1.835.544,89 EUR

Haushaltsbelastungen aus dem Krieg gegen die Ukraine sind in 2022 und 2023 aufgrund verstärkter Landeszuweisungen nicht entstanden.

Die Bilanzierungshilfe ist beginnend im Haushaltsjahr 2026 linear über längstens 50 Jahre erfolgswirksam abzuschreiben. Den Gemeinden und Gemeindeverbänden steht nach Absatz 2 NKF-CUIG im Jahr 2025 für die Aufstellung der Haushaltssatzung 2026 das einmalig auszuübende Recht zu, die Bilanzierungshilfe ganz oder in Anteilen gegen das Eigenkapital erfolgsneutral auszubuchen. Auf der Grundlage des vom Rat der Gemeinde Sonsbeck in seiner Sitzung am 20.03.2025 gefassten Beschlusses (VL-1/2025 1. Ergänzung) wird die Bilanzierungshilfe in Höhe von 1.835.544,89 EUR in 2026 erfolgsneutral gegen die allgemeine Rücklage ausgebucht.

Hinsichtlich der Ausbuchung der Bilanzierungshilfe gegen die allgemeine Rücklage wird ergänzend auf § 11 der Haushaltssatzung 2026 verwiesen.

Ergebnisplan 2026 - Ordentliche Aufwendungen



Personal- und Versorgungsaufwendungen (Kontengruppen 50/51)

Zu den Personalaufwendungen zählen unter anderem auch die Zuführungen zu Pensionsrückstellungen und Beihilferückstellungen für Beschäftigte. Mit den Pensionsrückstellungen werden die Versorgungsbezüge nach dem Ausscheiden aus dem aktiven Dienst kompensiert.

a) Zusammenstellung der Personalaufwendungen

Aufwandsart	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Dienstaufwendungen für Beamte	317.058,53	367.000	291.600	295.000	298.500	302.000
Zuführungen/Inanspruchnahme RST Resturlaub/Überstunden Beamte	-6.900,00	0	0	0	0	0
Dienstaufwendungen für Tariflich Beschäftigte	2.752.544,31	3.335.700	4.519.700	4.567.700	4.615.900	4.664.600
Zuführungen/Inanspruchnahme Altersteilzeitrückstellungen	22.122,00	22.200	22.200	-48.800	-48.800	-48.800
Zuführungen/Inanspruchnahme RST Resturlaub/Überstunden Tariflich Beschäftigte	43.400,00	0	0	0	0	0
Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	211.264,13	260.500	353.400	360.700	368.100	375.500
Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	570.908,34	697.200	962.500	975.400	988.500	1.001.700
Beihilfen für Beschäftigte	8.270,86	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Zuführungen Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	492.687,00	141.506	148.926	161.404	175.186	189.959
Zuführungen Beihilferückstellungen für Beschäftigte	79.658,00	26.066	34.212	37.074	40.150	43.471
Gesamt	4.491.013,17	4.870.172	6.352.538	6.368.478	6.457.536	6.548.430

b) Zusammenstellung der Versorgungsaufwendungen

Aufwandsart	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Versorgungsaufwendungen für Beamte	109.308,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Versorgungskassenbeiträge für Versorgungsempfänger	324.210,66	360.000	360.000	360.000	360.000	360.000
Zuführungen/Inanspruchnahme Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	-18.960,00	68.800	-46.921	-49.442	-51.186	-54.813
Beihilfen für Versorgungsempfänger	110.266,27	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Zuführungen/Inanspruchnahme Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	17.037,00	10.875	7.835	7.121	6.529	6.707
Gesamt	541.862,54	539.675	420.914	417.679	415.343	411.894

c) Zusammenstellung der Personal- und Versorgungsaufwendungen

Aufwandsart	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Personalaufwendungen (Kontengruppe 50)	4.491.013,17	4.870.172	6.352.538	6.368.478	6.457.536	6.548.430
Versorgungsaufwendungen (Kontengruppe 51)	541.862,54	539.675	420.914	417.679	415.343	411.894
Gesamt	5.032.875,71	5.409.847	6.773.452	6.786.157	6.872.879	6.960.324

Im NKF-Haushalt stellen die Versorgungsaufwendungen eine eigene Aufwandsart dar. Neben der Leistung der Umlage an die Versorgungskasse werden die Beihilfen für Versorgungsempfänger besonders veranschlagt (460.000,00 EUR). Die endgültige Höhe des möglichen Ausgleichs ergibt sich aus der Differenz der erforderlichen Höhe der Rückstellungen zum 01.01. und zum 31.12. eines jeden Jahres. Die Berechnung der Pensions- und Beihilferückstellungen ist nach einem komplizierten Schlüssel und einzelfallbezogen vorzunehmen. Aus diesem Grunde führt die Versorgungskasse für die Gemeinde Sonsbeck diese Berechnungen durch. Auf die Erläuterungen der Personal- und Versorgungsaufwendungen zum Produkt 01.111.04 „Personalmanagement“ wird verwiesen (vgl. Seiten E 12 f.).

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Kontengruppe 52)

Alle im Rahmen der Aufgabenerfüllung erhaltenen Sach- und Dienstleistungen, die mit Ressourcenverbrauch verbunden sind, werden hier erfasst. Dazu gehören unter anderem:

Aufwandsart	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	88.357,14	257.500	246.500	3.000	3.000	3.000
Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	309.496,82	252.000	762.000	282.000	252.000	252.000
Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit	426.628,63	569.100	559.200	559.200	559.200	559.200
Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	181.318,66	202.000	187.000	180.000	177.000	175.000
Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	635.539,75	636.000	699.500	699.500	699.500	699.500
Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	178.015,76	286.700	583.500	411.500	260.500	255.500
Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	376.571,51	385.808	401.119	401.119	401.119	401.119
Haltung von Fahrzeugen	166.480,24	165.000	190.000	170.000	170.000	170.000
Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	45.704,54	70.600	79.250	78.850	76.250	75.850
Aufwendungen Erwerb geringfügiger Wirtschaftsgüter (GWG)	91.015,63	264.550	199.100	102.600	102.600	102.600
Lernmittel	3.845,37	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Sonstige Sachleistungen	37.478,39	49.625	164.625	165.625	165.125	164.625
Sonstige Dienstleistungen (Unternehmervergütungen u. a.)	1.317.244,32	1.984.106	1.790.839	1.624.839	1.578.339	1.579.839
Gesamt	3.857.696,76	5.126.989	5.866.633	4.682.233	4.448.633	4.442.233

Bilanzielle Abschreibungen (Kontengruppe 57)

Vermögensgegenstände, die dazu bestimmt sind, der Aufgabenerfüllung der Gemeinde dauerhaft zu dienen, sind dem Anlagevermögen zugeordnet worden. Soweit diese Vermögensgegenstände im Rahmen ihrer Verwendung einer regelmäßigen Abnutzung unterliegen, wird die hierdurch verursachte Minderung des Anlagevermögens als bilanzielle Abschreibung ergebniswirksam erfasst. Im Zusammenhang mit der bilanziellen Abschreibung ist auch die ertragswirksame Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge zu sehen. Abschreibungen auf Forderungen werden ebenfalls unter den bilanziellen Abschreibungen geführt. Die Nettobelastung des gemeindlichen Haushaltes wird wie folgt dargestellt:

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Einzelwertberichtigung auf un- einbringliche Forderungen	2.548,50	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Sonstige Abschreibungen auf Forderungen	192.591,58	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Bilanzielle Abschreibungen	1.666.376,31	1.887.325	3.689.550	1.854.005	1.854.005	1.854.005
Bilanzielle Abschreibungen insgesamt (Kontengruppe 57)	1.861.516,39	1.937.325	3.739.550	1.904.005	1.904.005	1.904.005
./. Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen (Sachkonto 45831000)	181.189,19	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
./. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwen- dungen (Sachkonten 4161xxxx)	939.303,50	1.022.503	1.049.742	1.049.742	1.049.742	1.049.742
./. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge (Sachkonten 4371xxxx)	364.040,32	370.106	366.033	366.033	366.033	366.033
Nettobelastung	376.983,38	524.716	2.303.775	468.230	468.230	468.230

Von den bilanziellen Abschreibungen in Höhe von 3.739.550 EUR entfallen im Haushaltsjahr 2026 insgesamt 376.455 EUR auf die kostenrechnenden Einrichtungen „Abwasserbeseitigung“, „Straßenreinigung“, „Friedhofs- und Bestattungswesen“ und „Märkte“. Des Weiteren entfällt ein Betrag in Höhe von 1.835.544,89 EUR auf die Ausbuchung der Bilanzierungshilfe gem. NKF-CUIG (siehe außerordentliche Erträge).

Transferaufwendungen (Kontengruppe 53)

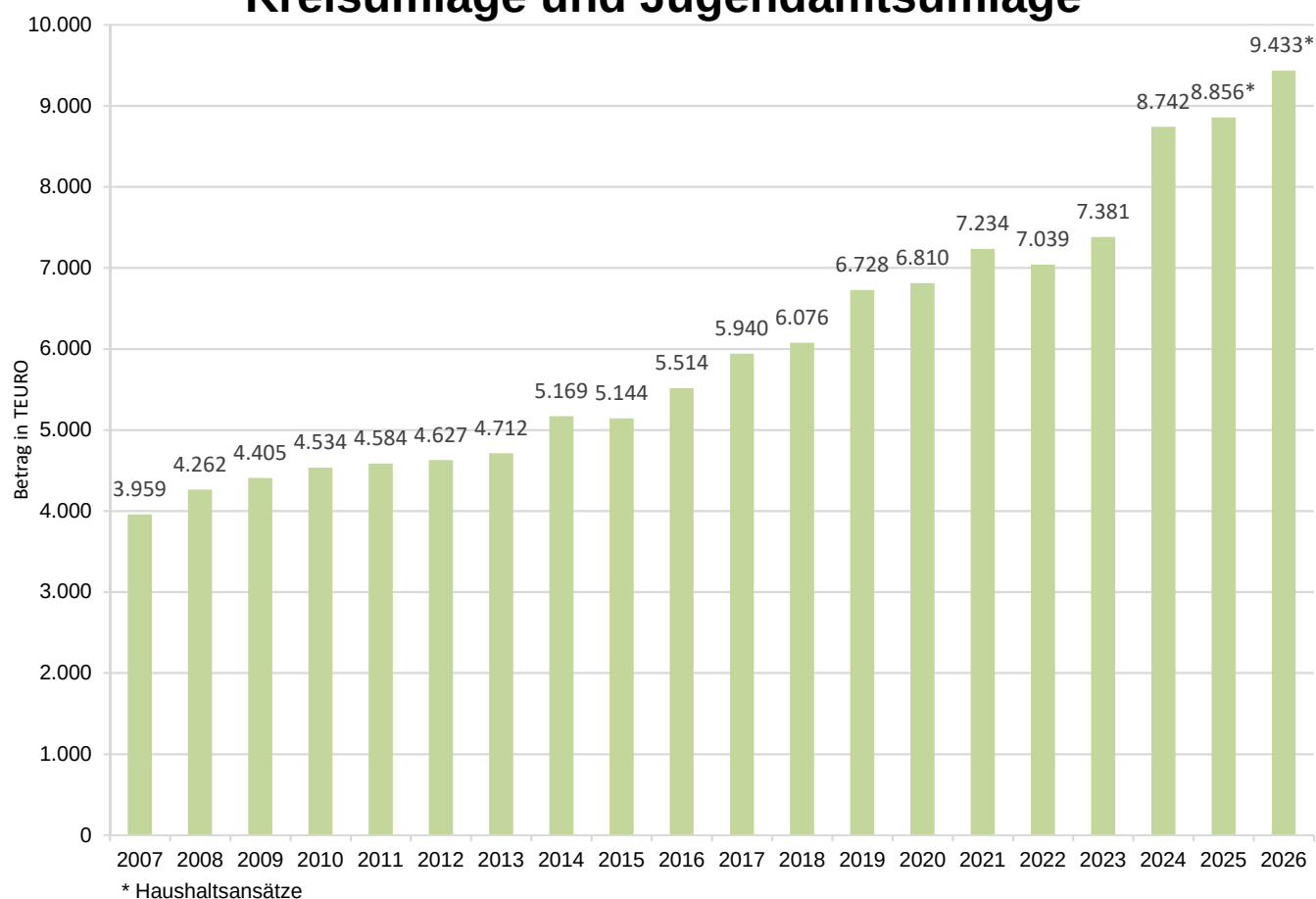
Als Transferaufwendungen werden Übertragungen der Kommune an den öffentlichen oder den privaten Bereich erfasst, denen keine Gegenleistungen gegenüberstehen. Unter die Transferaufwendungen fallen insbesondere:

Aufwandsart	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Zuweisungen an Gemeinden (GV) für laufende Zwecke	1.072,01	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
Zuschüsse an verbundene Unter- nehmen dgl. für laufende Zwe- cke	28.065,52	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
Zuschüsse an private Unterneh- men für laufende Zwecke	145.870,12	120.000	75.000	58.000	8.000	0
Zuschüsse an übrige Bereiche für laufende Zwecke	800.445,81	1.015.200	448.050	438.050	438.050	438.050
Sozialtransferaufwendungen	474.072,46	509.500	509.500	507.500	507.500	507.500
Gewerbesteuerumlage	522.954,48	493.918	545.013	556.424	568.091	599.940
Kreisumlage allgemein	5.225.314,00	5.259.697	5.566.149	5.755.187	5.956.619	6.147.231
Kreisumlage Jugendamt	3.517.120,02	3.596.448	3.866.538	4.008.916	4.184.361	4.318.261
Kreisumlage Mehrbelastung ÖPNV	8.479,00	8.474	89.134	89.134	89.134	89.134
Verbandsumlagen	1.216.492,82	1.186.458	1.184.789	1.184.789	1.184.789	1.184.789
Sonstige Transferaufwendungen	148.909,00	149.712	148.763	148.763	148.763	148.763
Gesamt	12.088.795,24	12.376.907	12.470.136	12.783.963	13.122.507	13.470.868

Die Entwicklung der Kreisumlage ist in der nachfolgenden Grafik dargestellt. Die vorläufige Kreisumlage 2026 errechnet sich wie folgt:

				Ansatz 2026 EUR
Umlagegrundlagen		=		15.291.618
davon	36,40 %	allgemeine Kreisumlage	=	5.566.149 EUR
	<u>25,57 %</u>	Mehrbelastungen „Jugendamt“	=	3.910.067 EUR
	61,97 %		=	9.476.216
Abrechnung Minderbelastungen Jugendamt 2024				-43.529
(-600.000 EUR x 7,2549 % Anteil Gemeinde Sonsbeck)				
Abrechnung Mehrbelastungen ÖPNV				<u>89.134</u>
Kreisumlage Gesamt		=		9.521.821

Entwicklung der Kreisumlage und Jugendamtsumlage



Sonstige ordentliche Aufwendungen (Kontengruppe 54)

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen stellen ein Sammelbecken für folgende Aufwandsarten dar:

Aufwandsart	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	5.876,82	5.616	5.616	5.616	5.616	5.616
Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	60.718,12	87.110	100.980	98.980	100.980	96.980
Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten	164.666,56	177.000	179.500	183.000	186.500	190.000
Mieten und Pachten	93.016,54	247.575	278.039	278.039	278.039	98.039
Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	44.853,59	43.000	43.000	43.000	43.000	43.000
Geschäftsaufwendungen	126.599,79	177.925	166.950	141.950	131.950	151.950
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	106.542,73	163.820	170.370	170.370	170.370	170.370
Besondere ordentliche Aufwendungen	500,81	600	600	600	600	600
Verfüugungsmittel	1.602,51	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
Fraktionszuwendungen	6.123,25	6.680	5.480	5.480	5.480	5.480
Zuführung sonstige Rückstellungen	24.572,00	24.899	24.364	24.520	24.684	24.857
Aufwendungen für Ersatzbeschaffungen von Festwerten	14.911,63	28.800	51.300	28.800	28.800	28.800
Gesamt	649.984,35	964.825	1.027.999	982.155	977.819	817.492

Aufwendungen und Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (Kontengruppen 48/58)

Ziel des produktorientierten Haushaltes ist unter anderem der Ausweis des Ressourcenverbrauchs für die im Haushaltsplan ausgewiesenen Teilpläne. Um auch für die Teilpläne einen vollständigen Ressourcenverbrauch vornehmen zu können, ist der Nachweis der internen Beziehungen zwischen den verschiedenen Teilplänen erforderlich. Die Erträge aus internen Leistungsbeziehungen und die Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen sind dem Volumen nach gleich hoch und belaufen sich jeweils auf 2.114.156 EUR. Sie sind nicht im Gesamtplan und auch nicht in der Haushaltssatzung enthalten. Auf die dem Haushaltsplan als Anlagen beigefügten Zusammenstellungen wird verwiesen (vgl. Seiten I 30 ff.).

3.2 Einzahlungen und Auszahlungen

Finanzplan 2026

Bestandteil der NKF-Planung ist ein Finanzplan, in dem die Einzahlungen und Auszahlungen dargestellt werden. Im Wesentlichen handelt es sich um die gleichen Ansätze, die auch im Ergebnisplan dargestellt worden sind. Abweichend hiervon sind Abschreibungen lediglich Aufwendungen, ohne dass Zahlungen erfolgen. Ähnliches gilt für die Auflösung von Sonderposten und die Bildung von Rückstellungen. Dagegen stellen Tilgungen von Krediten nur Auszahlungen und keine Aufwendungen dar. Diese Auszahlungen werden im Ergebnisplan nicht dargestellt. Die Abweichungen zwischen den Erträgen und den Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit sowie

zwischen den Aufwendungen und den Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit können den nachfolgenden Tabellen entnommen werden.

**Abweichungen zwischen Erträgen und Einzahlungen
aus laufender Verwaltungstätigkeit**

	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR

Ergebnisplan

Zeile 10	Ordentliche Erträge	22.625.831	26.106.255	24.872.357	25.466.415	25.899.659
Zeile 19	Finanzerträge	219.394	54.510	29.510	4.510	4.510
Satzung	Gesamtbetrag der Erträge	22.845.225	26.160.765	24.901.867	25.470.925	25.904.169

Abweichungen (nicht zahlungswirksam)

Zeile 2 41312001	Schul- und Bildungspauschale (nur zahlungswirksam für Investitionstätigkeit)	-243.500	-223.500	-223.500	-223.500	-43.500
Zeile 2 41619009	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen	-1.022.503	-1.049.742	-1.049.742	-1.049.742	-1.049.742
Zeile 4 43710009 43711009	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	-370.106	-366.033	-366.033	-366.033	-366.033
Zeile 4 43810000 43811000 43810100 43811001 43811101	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebühren- ausgleich „Abfallwirtschaft“, „Grundstücksentwässerungsan- lagen“ und „Abwasserbeseitigung (NW/SW)“	-217.000	-200.000	0	0	0
Zeile 7 4541xxxx	Erträge aus Grundstücksverkäufen	0	0	0	0	0
Zeile 7 45470000	Verrechnung Sachanlagen mit all- gemeiner Rücklage (Bilanzierungs- hilfe nach NKF-CUIG)	0	-1.835.545	0	0	0
Zeile 7 45830001	Erstattungen aus Pensionsver- pflichtungen	0	0	0	0	0
Zeile 7 45831000	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderun- gen	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000

Finanzplan

Zeile 9/ Satzung	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.972.116	22.465.945	23.242.592	23.811.650	24.424.894

**Abweichungen zwischen Aufwendungen und Auszahlungen
aus laufender Verwaltungstätigkeit**

	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR

Ergebnisplan

Zeile 17	Ordentliche Aufwendungen	25.815.893	29.877.770	27.138.513	27.325.843	27.594.922
Zeile 20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	10.250	10.280	10.280	10.280	10.280
Satzung	Gesamtbetrag der Aufwendungen	25.826.143	29.888.050	27.148.793	27.336.123	27.605.202

Abweichungen (nicht zahlungswirksam)

Zeile 11 50510000	Zuführung zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	-141.506	-148.926	-161.404	-175.186	-189.959
Zeile 11 50610000	Zuführung zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	-26.066	-34.212	-37.074	-40.150	-43.471
Zeile 11 50111000/ 50121000	Zuführungen zu Altersteilzeitrückstellungen Beamte/Beschäftigte	-35.500	-35.500	0	0	0
Zeile 11 50111001/ 50121001	Inanspruchnahme von Altersteilzeitrückstellungen Beamte/Beschäftigte	13.300	13.300	48.800	48.800	48.800
Zeile 12 51210001	Inanspruchnahme von Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	0	46.921	49.442	51.186	54.813
Zeile 12 51510000	Zuführungen Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	-68.800	0	0	0	0
Zeile 12 51610000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	-10.875	-7.835	-7.121	-6.529	-6.707
Zeile 14 57110000- 57312000	Bilanzielle Abschreibungen (inklusive Bilanzierungshilfe nach NKF-CUIG von 1,835 Mio. EUR in 2026)	-1.937.325	-3.739.550	-1.904.005	-1.904.005	-1.904.005
Zeile 16 54950000	Zuführung zu sonstigen Rückstellungen	-24.899	-24.364	-24.520	-24.684	-24.857
Zeile 16 54996000	Aufwand Ersatzbeschaffung Festwerte (nur zahlungswirksam für Investitionstätigkeit)	-28.800	-51.300	-28.800	-28.800	-28.800

Finanzplan

Abweichungen (nicht aufwandswirksam)

Zeile 15 72910037	Erstellung/Prüfung von Jahresabschlüssen	36.500	11.500	11.500	11.500	11.500
Zeile 16/ Satzung	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.602.172	25.918.084	25.095.611	25.268.255	25.522.516

Investitionsmaßnahmen 2026

Ein weiterer Bestandteil des NKF-Haushaltes sind die Investitionsmaßnahmen, die im Finanzplan Teil B dargestellt sind. Die Investitionsmaßnahmen werden über folgende Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit sowie aus dem Bestand an eigenen Finanzmitteln finanziert.

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit

Produkt	Bezeichnung der Investitionsmaßnahme	EUR
01.111.03	Verkauf von Vermögensgegenständen	10.000
02.126.01	Verkauf von Vermögensgegenständen	9.002
02.126.01	Feuerschutzpauschale	55.000
03.211.01	Landeszuweisung Umsetzung "Multifunktionale Raumnutzung"	32.555
11.538.01	Kanalanschlussbeiträge	10.000
11.538.01	EFRE-Förderung „Schutz vor Überflutung und Verschlamung“	1.194.818
12.541.01	Erschließungsbeiträge	10.000
12.541.01	Zuweisung VRR Barrierefreier Umbau von Bushaltestellen	312.600
16.611.01	Investitionspauschale	1.019.795
16.611.01	Schul- und Bildungspauschale	300.000
16.611.01	Sportpauschale	60.000
	Summe Einzahlungen	3.013.770

Die Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit setzen sich im Finanzplan 2026 summarisch wie folgt zusammen:

Kontenart	Bezeichnung	EUR
681	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.974.768
682/683	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	19.002
688	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	20.000
685/689	Sonstige Investitionseinzahlungen	0
	Summe Einzahlungen	3.013.770

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit

Produktbereich	Bezeichnung	EUR
01	Innere Verwaltung	3.187.500
02	Sicherheit und Ordnung	862.000
03	Schulträgeraufgaben	905.300
04	Kultur und Wissenschaft	53.500
05	Soziale Leistungen	0
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	20.000
07	Gesundheitsdienste	0
08	Sportförderung	95.000
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	0
10	Bauen und Wohnen	0
11	Ver- und Entsorgung	1.546.000
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	510.000
13	Natur- und Landschaftspflege	149.000
15	Wirtschaft und Tourismus	0
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	250.000
	Summe Auszahlungen	7.578.300

Die Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit setzen sich im Finanzplan 2026 summarisch wie folgt zusammen:

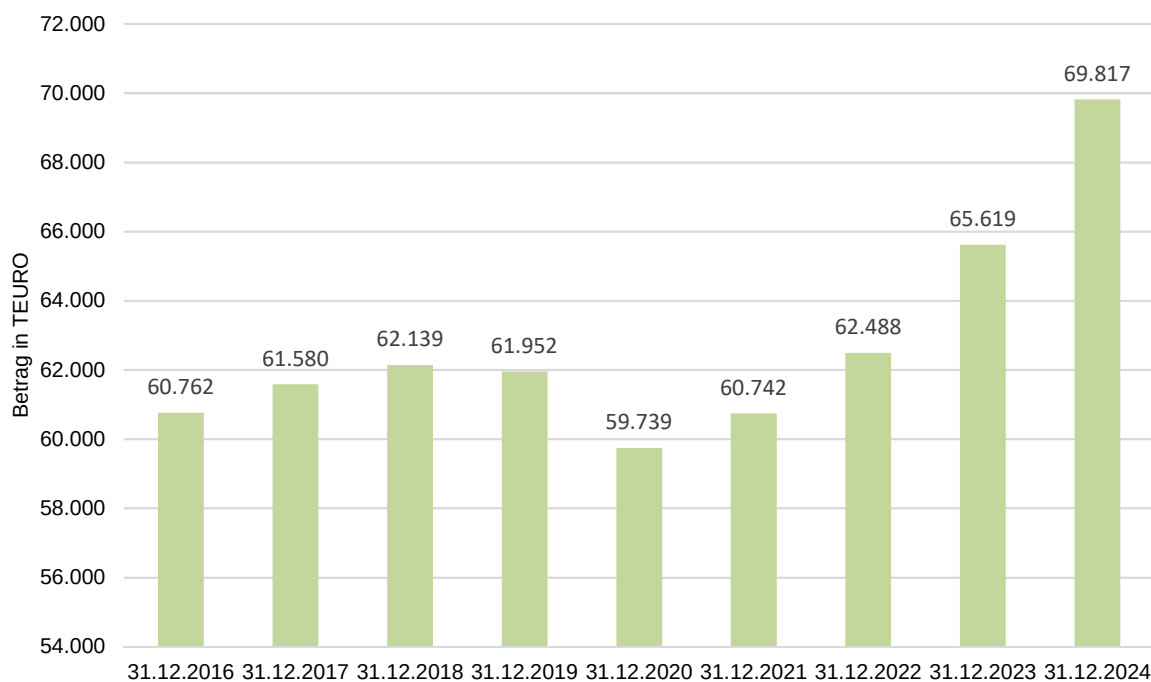
Kontenart	Bezeichnung	EUR
781	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	90.000
782	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.885.000
783	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	759.300
784	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	250.000
785	Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.594.000
	Summe Auszahlungen	7.578.300

Auf die Erläuterungen der Investitionsmaßnahmen unter Buchstabe F sowie Ziffer 5 „Wesentliche Investitionen“ dieses Vorberichtes wird verwiesen.

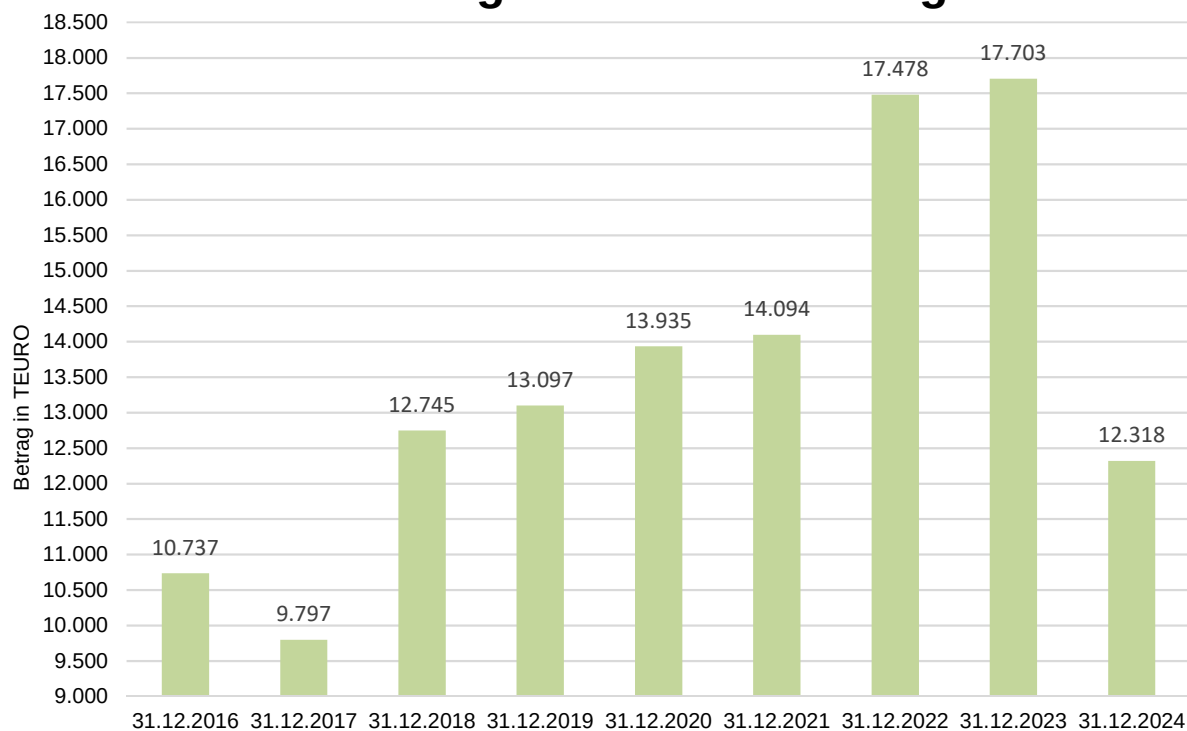
3.3 Vermögen

Die gemäß § 7 Absatz 2 Ziffer 2 KomHVO NRW geforderte Darstellung der Entwicklung des gemeindlichen Vermögens kann den zwei nachfolgenden Grafiken entnommen werden:

Entwicklung des Anlagevermögens



Entwicklung des Umlaufvermögens



Die Schwankungen im Bereich des Umlaufvermögens sind insbesondere auf die Veränderungen der Liquidität zurückzuführen.

3.4 Verbindlichkeiten

Gemäß § 7 Absatz 2 Ziffer 2 KomHVO NRW soll der Vorbericht Aussagen enthalten über die Entwicklung der Verbindlichkeiten und Zinsbelastungen sowie Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und ihnen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften.

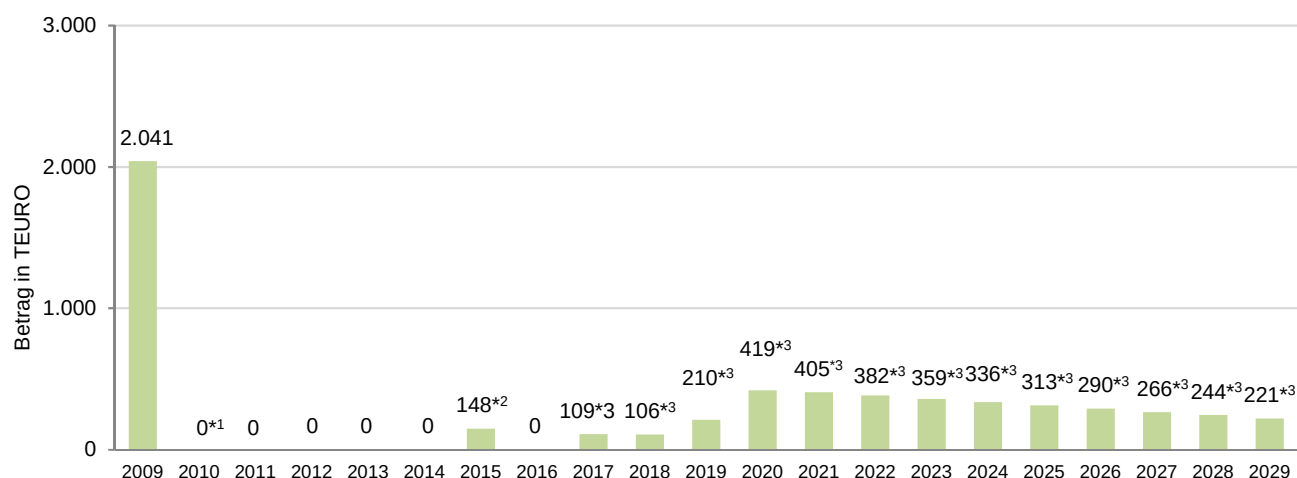
Den Verbindlichkeiten kommt eine große Bedeutung für die kommunale Haushaltswirtschaft zu. Es wird auf die gemäß § 1 Absatz 2 Ziffer 4 KomHVO NRW als Anlage zum Haushaltsplan geforderte Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten verwiesen.

Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten

Die Gemeinde Sonsbeck hat sich im Haushaltsjahr 2010 im Rahmen ihrer Konsolidierungsbemühungen entschuldet, um den Ergebnisplan zu entlasten. Bei den Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung wird zum 31.12.2015 ein Betrag in Höhe von 147.780,42 EUR ausgewiesen. Es handelt sich um einen in Anspruch genommenen Kontokorrentkredit beim Girokonto der Sparkasse am Niederrhein. Aufgrund von größeren Auszahlungsbeträgen am Jahresende 2015 sind trotz guter Liquidität der Gemeinde Finanzmittel von anderen Konten nicht rechtzeitig auf das Girokonto der Sparkasse am Niederrhein umgebucht worden. Investitions- und Liquiditätskredite wurden seitdem aufgrund der guten Liquidität nur im Rahmen des Landesförderprogrammes „Gute Schule 2020“ aufgenommen. Auf die nachfolgenden Erläuterungen unter Ziffer 3.5 Landesförderprogramm „Gute Schule 2020“ wird verwiesen. Die Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung ist in den Haushaltsjahren 2027 (4.684.410 EUR), 2028 (1.814.703 EUR) und 2029 (277.127 EUR) veranschlagt. Die Aufnahme wird erforderlich, wenn sich die prognostizierten Defizite aus laufender Verwaltungstätigkeit in den kommenden Jahren nicht ändern. Zinsbelastungen für Kredite bestehen nicht. Aufgrund der aktuellen Liquidität ist die Finanzierung der Verwaltungs- und Investitionstätigkeit im Haushaltsjahr 2026 aus eigenen Finanzmitteln möglich. Die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten kann der folgenden Grafik entnommen werden.

Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten

(31.12.)



^{*1} Zum 31.08.2010 wurden die Investitionskredite der Gemeinde Sonsbeck außerordentlich getilgt.

^{*2} Es handelt sich um einen Kontokorrentkredit für das Girokonto der Sparkasse am Niederrhein zum 31.12.2015.

^{*3} Es wird auf die Erläuterungen zu Ziffer 3.5 Landesförderprogramm "Gute Schule 2020" verwiesen.

Verpflichtungen aus Bürgschaften und Gewährverträgen

Die Gemeinde Sonsbeck hat im Rahmen ihrer Aufgabenerfüllung folgende Bürgschaften bzw. Verpflichtungen übernommen:

Bürgschaften	Bürgschaftsbetrag
Modifizierte Ausfallbürgschaft 14. Dezember 2011 KWW GmbH - Kommunales Wasserwerk	74.000,00 EUR
Modifizierte Ausfallbürgschaft 06. Oktober 2015 KWW GmbH - Kommunales Wasserwerk	118.400,00 EUR
Modifizierte Ausfallbürgschaft vom 20. November 2006 Kommunaldienste Niederrhein Holding GmbH	1.850.000,00 EUR
Modifizierte Ausfallbürgschaft vom 27. März 2007 Kommunaldienste Niederrhein Holding GmbH	1.204.708,00 EUR
Modifizierte Ausfallbürgschaft vom 12. November 2012 Kommunaldienste Niederrhein Holding GmbH	74.000,00 EUR
Modifizierte Ausfallbürgschaft vom 12. Juni 2020 Förderverein Realschule Sonsbeck e.V. (befristet bis 30.07.2035)	150.000,00 EUR
Modifizierte Ausfallbürgschaft vom 04. Juli 2024 Förderverein Realschule Sonsbeck e.V. (befristet bis 30.07.2039)	500.000,00 EUR
Gewährung einer Sicherheitsleistung vom 08.11.2023 Absicherung des Insolvenzrisikos der KWW GmbH - Kommunales Wasserwerk gegenüber der Rheinischen Zusatzversorgungskasse	402.793,00 EUR
Summe	4.373.901,00 EUR

Verpflichtungen aus Gewährverträgen liegen nicht vor.

Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen

3.5 Landesförderprogramm „Gute Schule 2020“

Zum 01.01.2017 startete das Landesförderprogramm „Gute Schule 2020“ für die kommunale Schulinfrastruktur. Bei dem Programm handelt es sich um eine Gemeinschaftsaktion der NRW.Bank mit dem Land Nordrhein-Westfalen. Die Kommunen in Nordrhein-Westfalen erhalten vom Land Schuldendiensthilfen für Kredite, die der Finanzierung der Sanierung, Modernisierung und des Ausbaus der baulichen und digitalen kommunalen Schulinfrastruktur in Nordrhein-Westfalen dienen. Die Schuldendiensthilfen werden den Kommunen durch vollständige Übernahme ihrer Zins- und Tilgungsleistungen für Kredite in einer Gesamthöhe von bis zu zwei Milliarden Euro, die im Rahmen des Programms „NRW.BANK.Gute Schule 2020“ aufgenommen werden, gewährt. Im Rahmen des Programms wurden über die Jahre 2017 bis 2020 jährlich 500 Millionen Euro bereitgestellt. Für die Verteilung der Mittel auf die Kommunen hat das Land Kreditkontingente gebildet. Das Gesamtkreditkontingent jeder Kommune bestimmt sich jeweils zur Hälfte nach der Höhe ihrer Schlüsselzuweisungen nach den Gemeindefinanzierungsgesetzen der Jahre 2011 bis 2015 und der Höhe ihrer Schulpauschale/Bildungspauschale nach dem Gemeindefinanzierungsgesetz 2016.

Auf der Grundlage des Gesetzes zur Stärkung der Schulinfrastruktur in Nordrhein-Westfalen (Gute Schule 2020) vom 15.12.2016 und des Gesetzes über die Leistung von Schuldendiensthilfen für Kredite zur Sanierung, Modernisierung und zum Ausbau der kommunalen Schulinfrastruktur in Nordrhein-Westfalen (Schuldendiensthilfegesetz NRW) vom 15.12.2016 entfiel auf die Gemeinde Sonsbeck ein jährliches Kreditkontingent in Höhe von 109.132 Euro, insgesamt somit 436.528 Euro. Nicht in Anspruch genommene Kreditkontingente des jeweiligen laufenden Kalenderjahres werden einmalig in das folgende Kalenderjahr übertragen. Werden Kreditkontingente auch in diesem Folgejahr nicht in Anspruch genommen, verfallen sie. Voraussetzung für die Gewährung der Schuldendiensthilfen ist die Aufnahme eines Kredites mit einer Laufzeit von 20 Jahren im Rahmen des Programms „NRW.BANK.Gute Schule 2020“. Das Land leistet die Schuldendiensthilfen unmittelbar an die NRW.BANK. Ihre erstmalige anteilige Auszahlung erfolgt jeweils nach Ablauf eines Jahres nach Inanspruchnahme des Kredits. Die letztmalige anteilige Auszahlung erfolgt im Jahr 2041. Die Verausgabung bzw. Verwendung der Mittel hat innerhalb von 48 Monaten nach Auszahlung des jeweiligen Darlehensbetrages zu erfolgen.

Kommunen, welche diese Schuldendiensthilfen in Anspruch nehmen, haben ein von ihrer Vertretungskörperschaft (Gemeinderat) zu beschließendes Konzept, wie sie die im Rahmen des Förderprogramms „NRW.BANK.Gute Schule 2020“ eingeräumten Kreditkontingente in Anspruch nehmen wollen, zu erstellen.

Die Darstellung des haushaltsrechtlichen Umgangs mit dem Landesförderprogramm "Gute Schule 2020" auf der Grundlage des Erlasses des Ministeriums für Inneres und Kommunales vom 16.12.2016 zum Gesetz über die Leistungen von Schuldendiensthilfen für Kredite zur Sanierung, Modernisierung und zum Ausbau der kommunalen Schulinfrastruktur in Nordrhein-Westfalen (Schuldendiensthilfegesetz NRW) für die Gemeinde Sonsbeck kann der tabellarischen Zusammenstellung auf der folgenden Seite entnommen werden.

Landesförderprogramm „Gute Schule 2020“

Maßnahmen „Gute Schule 2020“

	Konten- gruppe/ PSP-Element	2017 EUR	2018* ² EUR	2019* ² EUR	2020* ² EUR
Investive Maßnahmen „Gute Schule 2020“ * ¹	78	23.165	0	65.553	261.843
Konsumtive Maßnahmen „Gute Schule 2020“	52/72	85.967	0	0	0
Gesamt		109.132	0	65.553	261.843

Finanzplan (Finanzierungstätigkeit)

Investitionskredite „Gute Schule 2020“ * ¹	3.16201.02. 69270000	23.165	0	109.132	218.264
Liquiditätskredite „Gute Schule 2020“	3.17202.01. 69370000	85.967	0	0	0
Gesamt		109.132	0	109.132	218.264

Tilgung Investitionskredite * ³	79(2)				
Tilgung Liquiditätskredite * ³	79(3)				

Bilanz

Liquide Mittel	18	109.132	0	109.132	218.264
Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten	32	23.165	22.554	130.463	344.625
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	33	85.967	83.698	79.161	74.623
Forderungen aus Transferleistungen (Land)	16	109.132	106.252	209.624	419.248
Sonstiger Sonderposten	23	23.165	22.062	21.511	20.959

Ergebnisplan

Bilanzielle Abschreibungen	57	737	737	737	737
Erträge aus Auflösung sonstiger Sonderposten (in Höhe der Tilgungsleistungen des Landes)	45(7)	552	552	552	552
Zinsaufwendungen	55(1)	* ³	* ³	* ³	* ³
Erträge aus Schuldendiensthilfe des Landes (in Höhe der Zinsleistungen des Landes)	42(3)	* ³	* ³	* ³	* ³
Erträge aus Schuldendiensthilfe des Landes	42(3)	85.967	0	0	0

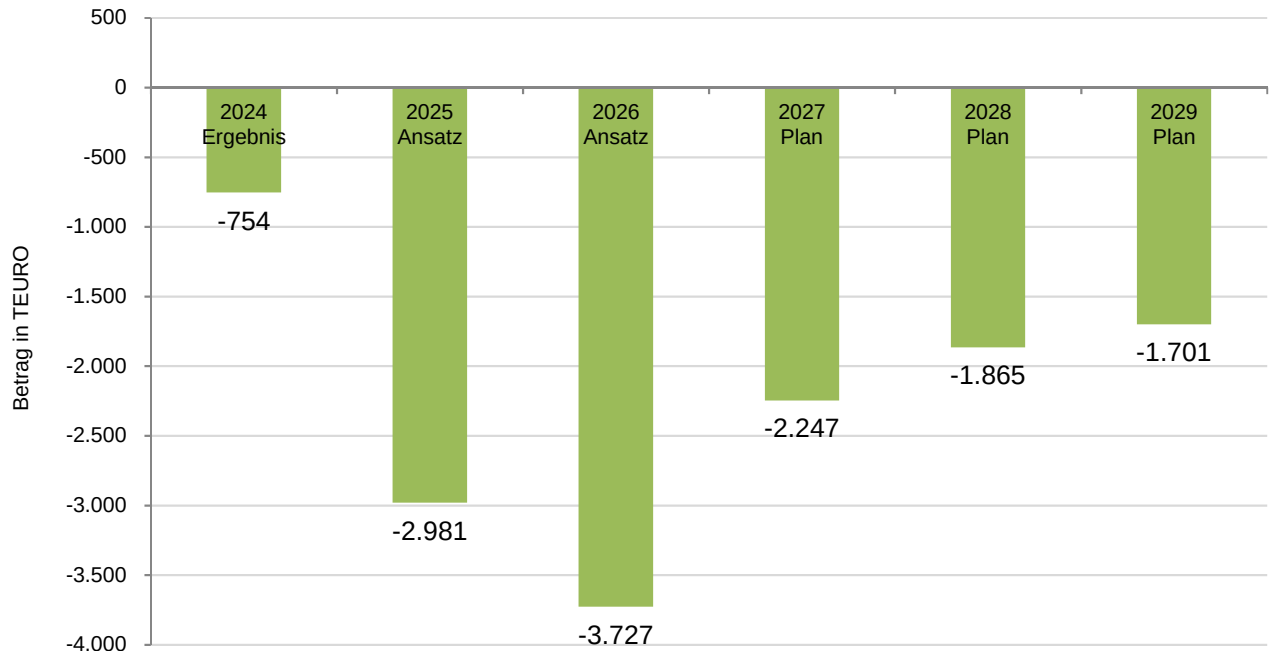
*¹ Die Maßnahme „Klimaschutz Sonsbeck in Bewegung“ wurde im Jahr 2023 abgeschlossen. Es sind Gesamtkosten in Höhe von rd. 1,95 Mio. EUR entstanden.

*² Die Kreditkontingente des Jahres 2018 wurden in das Jahr 2019 übertragen, der Abruf der Mittel erfolgte im Jahr 2019. Die Kreditkontingente des Jahres 2019 wurden in das Jahr 2020 übertragen, der Abruf der Mittel der Jahre 2019 und 2020 erfolgte im Jahr 2020.

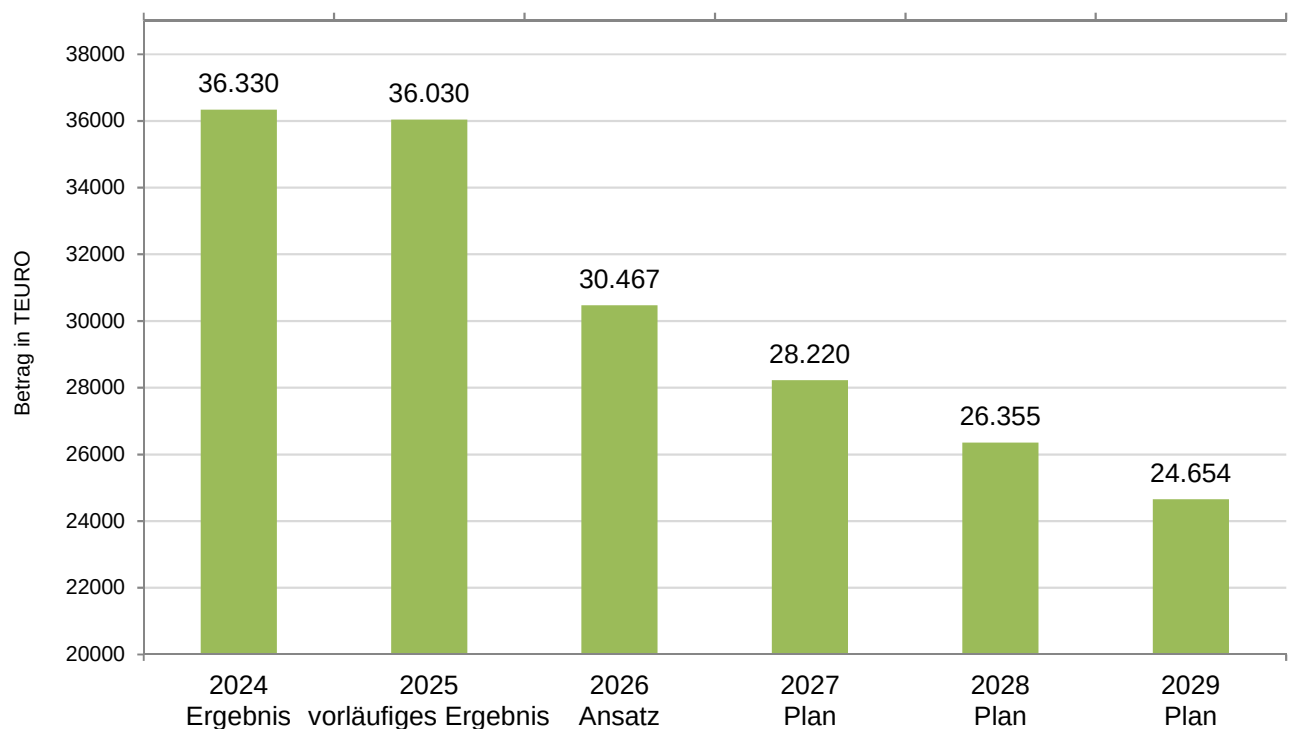
*³ Die jährlichen Zins- und Tilgungsbeträge zahlt das Land für die Kommune unmittelbar an die NRW.Bank.

4. Entwicklung der Jahresergebnisse und des Eigenkapitals im Verhältnis zum Deckungsbedarf des Finanzplans

Entwicklung der Jahresergebnisse

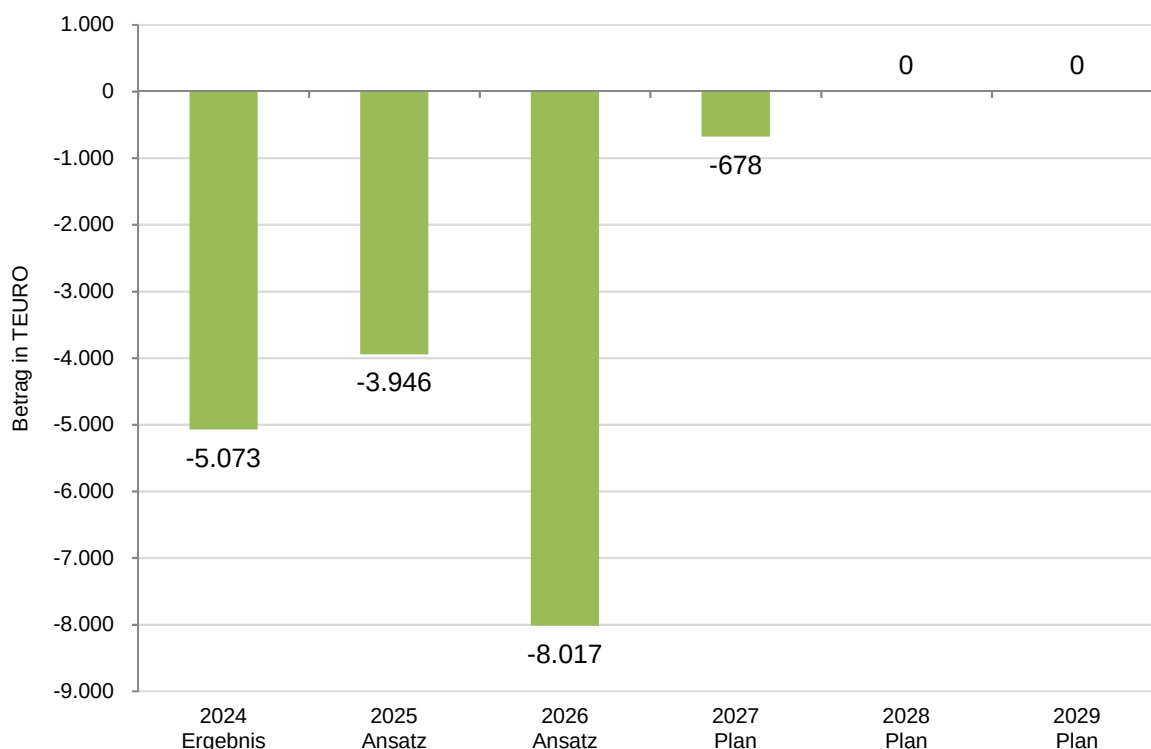


Entwicklung des Eigenkapitals (31.12.)



Deckungsbedarf Finanzplan

(Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln)



Die Abweichungen zwischen den Jahresergebnissen des Ergebnisplans und den Deckungsbedarfen des Finanzplans setzen sich zum einen aus den Abweichungen zwischen dem Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit des Ergebnisplanes und dem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit des Finanzplanes und zum anderen aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit zusammen, denen keine Erträge und Aufwendungen gegenüberstehen. Bezüglich der Abweichungen zwischen dem Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit und dem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit wird auf die unter Ziffer 3.2 tabellarisch aufgeführten Abweichungen zwischen Erträgen und Einzahlungen sowie Aufwendungen und Auszahlungen verwiesen.

5. Wesentliche Investitionen, Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahmen

Wesentliche Investitionen ≥ 50.000 EUR

Produkt	Projekt	Investitionsmaßnahme	EUR
01.111.03	7.194001	Vermögenserwerb > 800 EUR	262.500
01.111.06	7.122017	Erwerb von Grundvermögen (UV)	80.000
01.111.06	7.122018	Erwerb von Grundvermögen (AV)	2.800.000
02.126.01	7.254001	Erweiterung Feuerwehrrgerätehaus Labbeck	700.000
03.211.01	7.211001	Erweiterung Grundschulgebäude	250.000

03.211.01	7.251001	Umsetzung "Multifunktionale Raumnutzung" (Hochbau)	550.000
03.211.01	7.251001	Umsetzung "Multifunktionale Raumnutzung" (Mobiliar)	85.000
04.573.01	7.194009	Sanierung Kastell	50.000
08.424.01	7.261002	Errichtung von Padeltennis-Plätzen	50.000
11.538.01	7.124030	Erneuerung von Pumpen	200.000
11.538.01	7.154004	Erneuerung von Haltungen und Schächten	75.000
11.538.01	7.214003	Schutz vor Überflutung und Verschlammung	500.000
11.538.01	7.254003	Neubau Pumpstation Leypäche	70.000
11.538.01	7.254004	Schmutzwasserbeseitigung Ortsteil Hamb	100.000
11.538.01	7.254005	Erneuerung MW-Kanal Ortsmitte Sonsbeck	500.000
12.541.01	7.134005	Straßenausbau BPlan Sonsbeck Nr. 34	80.000
12.541.01	7.184008	Straßenausbau BPlan Sonsbeck Nr. 39	50.000
12.541.01	7.214002	Straßenausbau Pachland	150.000
12.541.01	7.264001	Straßenausbau Reichswaldstraße	150.000
12.541.01	7.264002	Erneuerung Fußgängerbrücke Stettiner Str.	60.000
13.553.01	7.264003	Sanierung Leichenhalle Sonsbeck	149.000
16.612.01	7.151001	Erwerb von Finanzanlagen	250.000
Gesamt			7.161.500

Die Aktivierung des erworbenen bzw. hergestellten Vermögens führt zur Erhöhung des Anlagevermögens und einhergehend zu erhöhten Abschreibungsbeträgen in den Ergebnisrechnungen des laufenden Haushaltsjahres und der Folgejahre. Auf die Erläuterungen der Investitionsmaßnahmen unter Buchstabe F dieses Haushaltsplans wird verwiesen.

Verpflichtungsermächtigungen

Die gemäß § 19 Ziffer 3 KomHVO NRW anzugebenden und im Haushaltsjahr 2026 veranschlagten Verpflichtungsermächtigungen belasten voraussichtlich ausschließlich das Haushaltsjahr 2026 in Höhe von 7.236.000 EUR und setzen sich wie folgt zusammen:

Produkt	Projekt	Investitionsmaßnahme	EUR
01.111.06	7.122018	Erwerb von Grundvermögen (AV)	500.000
02.126.01	7.123006	Erwerb von Feuerwehrfahrzeugen	245.000
11.538.01	7.184006	SW-Kanal B-Plan-Gebiet Sonsbeck Nr. 39	220.000
11.538.01	7.184007	RW-Kanal B-Plan-Gebiet Sonsbeck Nr. 39	220.000
11.538.01	7.254004	Schmutzwasserbeseitigung Ortsteil Hamb	2.200.000
12.541.01	7.124038	Ausbau im Kreuzungsbereich L 480/L 491	156.000

12.541.01	7.184008	Straßenbau BPlan Sonsbeck Nr. 39	270.000
12.541.01	7.214002	Straßenbau Pachland	1.750.000
12.541.01	7.264001	Straßenausbau Reichswaldstraße	1.675.000
Gesamt			7.236.000

Bezüglich der Notwendigkeit der Verpflichtungsermächtigungen wird auf die Erläuterungen zu den Investitionsmaßnahmen (Seiten F 4, F 8, F 24, F 28 bis F 30 und F 33 bis F 34) verwiesen.

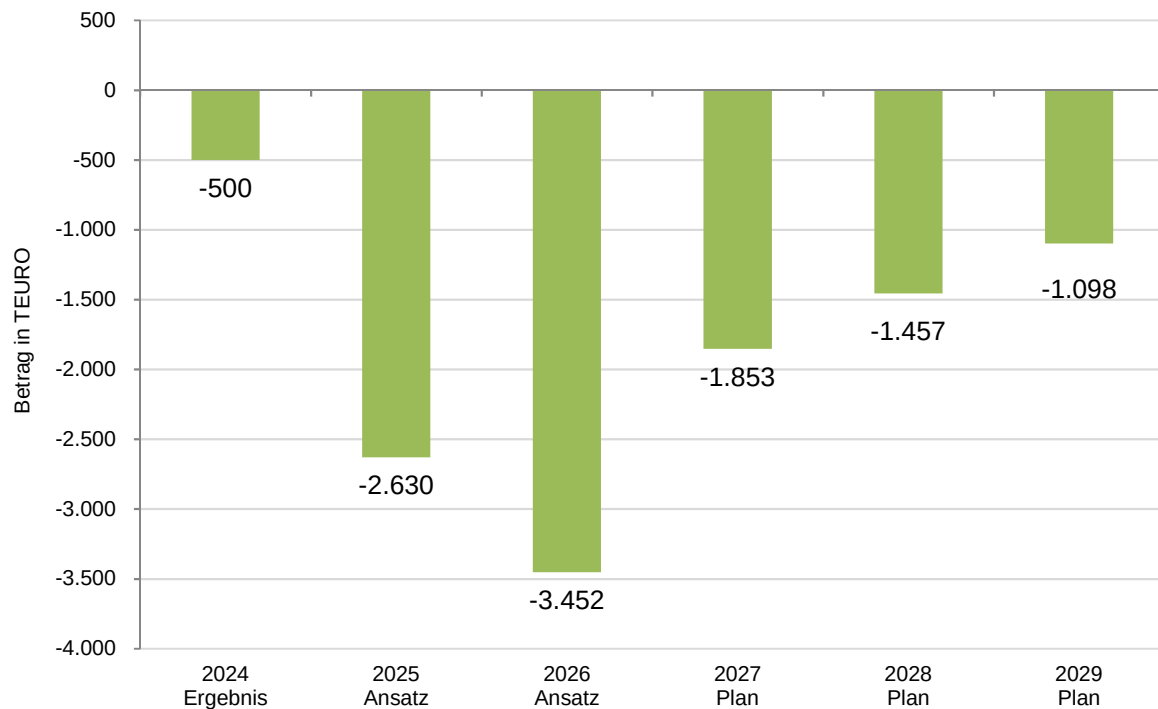
Wesentliche Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahmen $\geq$ 50.000 EUR

Produkt	Sachkonto	Maßnahme	EUR
01.111.02	52150000	Instandhaltung Grundstücke/baul. Anlagen	80.000
06.365.01	52150003	Instandhaltung Kindergärten	65.000
11.538.01	52160003	Instandhaltung Kanalvermögen	50.000
11.538.01	52420004	Unterhaltung Kanalvermögen	60.000
11.538.01	52420006	TV-Kanalzustandsuntersuchungen	55.000
12.541.01	52160001	Instandhaltung Straßen	660.000
13.551.01	52160000	Instandhaltung Infrastrukturvermögen	50.000
13.555.01	52420016	Unterhaltung Wirtschaftswege	350.000
Gesamt			1.370.000

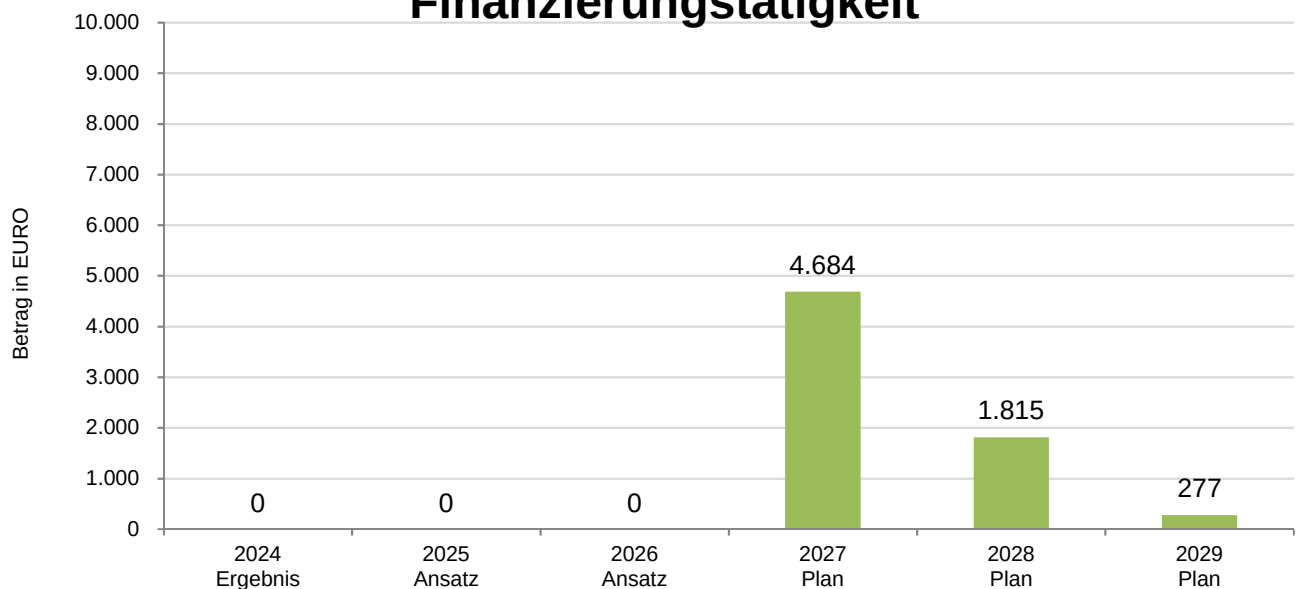
Bei den vorgenannten Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahmen handelt es sich nicht um Maßnahmen, die gemäß § 36 Absatz 5 KomHVO NRW zu aktivieren sind. Die Ergebnisrechnung wird durch die vorgenannten Maßnahmen unmittelbar belastet.

6. Entwicklung des Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit

Entwicklung des Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit



Entwicklung des Saldos aus Finanzierungstätigkeit



Auf die Ausführungen zur „Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten“ unter Ziffer 3.4 dieses Vorberichtes wird verwiesen.

Entwicklung der liquiden Mittel im Vorjahr und Inanspruchnahme von Liquiditätskrediten

Die Konten der Gemeinde Sonsbeck wiesen im Haushaltsjahr 2025 folgende Bestände aus:

	Liquide Mittel EUR	Liquiditätskredit EUR
01. Januar	10.955.971,48	0,00
31. Januar	9.853.561,79	0,00
28. Februar	10.117.211,70	0,00
31. März	10.500.126,83	0,00
30. April	10.025.550,26	0,00
31. Mai	7.990.339,37	0,00
30. Juni	7.426.353,12	0,00
31. Juli	7.340.894,49	0,00
31. August	8.814.668,17	0,00
30. September	7.945.705,32	0,00
31. Oktober	8.284.141,88	0,00
30. November	8.390.851,77	0,00

7. Haushaltssicherungskonzept

Gemäß § 75 Abs. 2 GO NRW muss der Haushalt in jedem Haushaltsjahr ausgeglichen sein. Er ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der Aufwendungen erreicht oder übersteigt. Diese Verpflichtung gilt auch als erfüllt, wenn der Fehlbetrag im Ergebnisplan durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden kann (Fiktion des Haushaltsausgleichs). Kann der Haushaltsausgleich nicht erreicht werden, ist gemäß § 76 GO NRW ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen und darin der nächstmögliche Zeitpunkt zu bestimmen, bis zu dem der Haushaltsausgleich wiederhergestellt ist. Ein Haushaltssicherungskonzept ist aufzustellen, wenn

- durch Veränderungen des Haushalts innerhalb des Planjahres der in der Schlussbilanz des Vorjahres auszuweisende Ansatz der allgemeinen Rücklage um mehr als ein Viertel verringert wird oder
- in zwei aufeinanderfolgenden Haushaltsjahren geplant ist, den in der Schlussbilanz des Vorjahres auszuweisenden Ansatz der allgemeinen Rücklage jeweils um mehr als ein Zwanzigstel zu verringern oder
- in der Bilanz ein nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag ausgewiesen wird.

Im Haushaltsjahr 2026 sowie in den Finanzplanungsjahren 2027 bis 2029 kann ein Ausgleich des Ergebnisplanes nur durch eine Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage erreicht werden. Die Ausgleichsrücklage weist zum 31.12.2024 einen Bestand in Höhe von 12.324.313,62 EUR aus. Das negative Jahresergebnis für das Haushaltsjahr 2024 (-754.325,98 EUR), das vorläufige negative Jahresergebnis für das Haushaltsjahr 2025 (- 300.000,00 EUR) und die geplanten negativen Jahresergebnisse für das Haushaltsjahr 2026 (-3.727.285,00 EUR) sowie für die Finanzplanungsjahre 2027 (-2.246.926,00 EUR), 2028 (-1.865.198,00 EUR) und 2029 (-1.701.033,00 EUR) werden ausschließlich durch eine Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage ausgeglichen. Eine Verpflichtung zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes im Sinne des § 76 GO NRW besteht somit nicht. Das haushaltswirtschaftliche Instrument des globalen Minderaufwands wird nicht angewendet. Auf die Anlage „Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals“ (Seite I 17) wird verwiesen.

Mit dem 2. NKFVG wurde § 75 Absatz 3 GO NRW dahingehend geändert, dass der Ausgleichsrücklage Jahresüberschüsse durch Beschluss nach § 96 Absatz 1 Satz 2 zugeführt werden können, soweit die allgemeine Rücklage einen Bestand in Höhe von mindestens 3 Prozent der Bilanzsumme des Jahresabschlusses der Gemeinde aufweist.

Mit Einführung des 3. NKFVG erübrigt sich zukünftig der Beschluss des Rates über die Verwendung eines Jahresüberschusses. Gemäß dem neu gefassten § 75 Abs. 3 Satz 2 GO NRW erhöhen Jahresüberschüsse, soweit sie nicht für den Haushaltsausgleich verwendet werden, die Ausgleichsrücklage. Über die Verwendung von Jahresfehlbeträgen ist dagegen weiterhin ein Beschluss des Rates notwendig. Zudem können im Rahmen der Feststellung des Jahresabschlusses Beträge aus der Ausgleichsrücklage in die allgemeine Rücklage umgebucht werden.

Bezüglich des verabschiedeten 3. NKF-Weiterentwicklungsgesetzes NRW (3. NKFVG NRW), welches gesetzliche Veränderungen hinsichtlich der Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes enthält, wird auf die Vorbemerkungen des Haushaltes 2026 unter Teil C des Haushaltsplanes 2026 verwiesen.

Ausnutzung von Spar- und Ertragsmöglichkeiten (§ 79 Abs. 3 GO NRW)

Kann der Ausgleich des Jahresergebnisses trotz **Ausnutzung von Spar- und Ertragsmöglichkeiten** nicht erreicht werden, kann gemäß § 79 Abs.3 GO NRW im Ergebnisplan eine pauschale Kürzung von Aufwendungen bis zu einem Betrag von 2 Prozent der Summe der ordentlichen Aufwendungen veranschlagt werden (globaler Minderaufwand); anstelle oder zusätzlich kann die Ausgleichsrücklage verwendet werden. Hiervon wird in den Planungs Jahren 2026 bis 2029 Gebrauch gemacht.

Im Rahmen des Haushaltsplanaufstellungsverfahrens ist über die „Ausnutzung von Spar- und Ertragsmöglichkeiten“ i. S. d. § 79 Abs. 3 GO NRW zu beraten. Die Finanzaufsicht weist ausdrücklich darauf hin, dass fehlende Beratungen zur „Ausnutzung von Spar- und Ertragsmöglichkeiten“ ab dem 01.01.2024 ein Genehmigungshindernis für die öffentliche Bekanntmachung der Haushaltssatzung darstellen.

8. Wesentliche haushaltswirtschaftliche Belastungen

Gemäß § 7 Absatz 2 Ziffer 7 KomHVO NRW soll der Vorbericht Aussagen darüber enthalten, welche wesentlichen haushaltswirtschaftlichen Belastungen sich insbesondere aus der Eigenkapitalausstattung und der Verlustabdeckung für andere Organisationseinheiten und Vermögensmassen, aus Umlagen, aus Straßenentwässerungskostenanteilen, der Übernahme von Bürgschaften und anderen Sicherheiten sowie Gewährverträgen ergeben werden oder zu erwarten sind aus

- a) den Sondervermögen der Kommune, für die aufgrund gesetzlicher Vorschriften Sonderrechnungen geführt werden,
- b) den Formen interkommunaler Zusammenarbeit, an denen die Kommune beteiligt ist, und
- c) den unmittelbaren und mittelbaren Beteiligungen der Kommune an Unternehmen in einer Rechtsform des öffentlichen und privaten Rechts.

Die Gemeinde Sonsbeck verfügt über kein Sondervermögen.

Im Rahmen der interkommunalen Zusammenarbeit, an denen die Gemeinde Sonsbeck beteiligt ist, bestehen folgende öffentlich-rechtliche Verträge bzw. Vereinbarungen:

Öffentlich-rechtliche Vereinbarung zwischen dem Kreis Wesel und den Kommunen Alpen, Dinslaken, Hamminkeln, Hünxe, Kamp-Lintfort, Moers, Neukirchen-Vluyn, Rheinberg, Sonsbeck, Schermbeck, Voerde, Wesel und Xanten über die Erledigung von automatisierbaren Verwaltungsaufgaben durch den Zweckverband Kommunales Rechenzentrum Niederrhein (KRZN). Das KRZN hat die Aufgabe, technikunterstützte Informationsverarbeitung zu entwickeln oder zu beschaffen und anzubieten. Hierfür wird beim Produktsachkonto 01.111.02.52910001 ein jährliches Produktionsentgelt in Rechnung gestellt (Haushaltsansatz 2026 = 347.000,00 EUR).

Des Weiteren besteht eine öffentlich-rechtliche Vereinbarung mit der Stadt Xanten im Rahmen der interkommunalen Zusammenarbeit zur Wahrnehmung von Aufgaben der Gemeindekasse und der Vollstreckung durch die Stadt Xanten. Seit dem 01.01.2016 war auch die Gemeinde Alpen Mitglied des Verbundes, diese hat jedoch die Mitgliedschaft zum 31.12.2021 gekündigt. Die entstehenden Personal- und Sachaufwendungen sind auf Basis der jeweiligen Einwohnerzahlen an die Stadt Xanten zu erstatten (Haushaltsansatz 2026 = 215.000,00 EUR). Auf die Erläuterungen zum Produktsachkonto 01.111.05.52321000 wird verwiesen.

In seiner Sitzung am 08.11.2022 hat der Rat der Gemeinde Sonsbeck die „öffentlich-rechtliche Vereinbarung über die Wahrnehmung von Rufbereitschaften für die örtlichen Ordnungsbehörden der Kommunen Alpen und Sonsbeck durch die Stadt Xanten“ beschlossen (siehe Beschlussvorlage VL-65/2022). Diese gilt seit dem 01.07.2023. Die erforderlichen Haushaltsmittel stehen beim Produktsachkonto 02.122.01.52326000 zur Verfügung (Haushaltsansatz 2026 = 6.000,00 EUR).

Seit dem 01.01.2020 besteht eine öffentlich-rechtliche Vereinbarung zur Wahrnehmung von Aufgaben des Brandschutzes (Brandverhütungsschau) zwischen der Gemeinde Alpen und der Gemeinde Sonsbeck. Der Brandschutztechniker der Gemeinde Alpen hat die Aufgaben des Brandschutzes im Rahmen der öffentlich-rechtlichen Vereinbarung für die Gemeinde Sonsbeck übernommen. Für den Kostenausgleich stehen beim Produktsachkonto 02.126.01.52322000 Haushaltsmittel zur Verfügung (Haushaltsansatz 2026 = 5.000,00 EUR).

Nach der Auflösung des Teilstandortes der Gesamtschule in Sonsbeck erfolgte zeitversetzt die Auflösung des Zweckverbandes Gesamtschule zum 31.12.2021. Ab dem Haushaltsjahr 2022 entfällt die beim Produktsachkonto 03.243.01.53790001 veranschlagte Umlage an den Zweckverband Gesamtschule. Seit dem 01.01.2022 beteiligt sich die Gemeinde Sonsbeck auf der Basis der mit der Stadt Xanten geschlossenen öffentlich-rechtlichen Vereinbarung an den Kosten der Willi-Fährmann-Gesamtschule in Xanten. Die Gemeinde Sonsbeck ist künftig im Verhältnis der Anzahl der Schüler/innen aus Sonsbeck zur Gesamtzahl der Schüler/innen der Gesamtschule an der Finanzierung des verbleibenden Fehlbetrages der Gesamtschule beteiligt. Die Kostenerstattung für die Willi-Fährmann-Gesamtschule erfolgt über das Produktsachkonto 03.243.01.52327000 (Haushaltsansatz 2026 = 275.000,00 EUR).

Im Haushaltsjahr 2022 wurde eine Vereinbarung über die Aufgabenwahrnehmung der kommunalen Pflegeberatung neu abgeschlossen. Die seit dem 01.07.2010 bestehende Vereinbarung wurde abgelöst und die trägerunabhängige Pflegeberatung in den Kommunen des Kreises Wesel wurde neu ausgerichtet. Hiernach verpflichten sich die Kommunen, die trägerunabhängige Pflegeberatung mit Beratungsfachkräften, beispielsweise Sozialarbeiter*innen oder Personen mit vergleichbarer Qualifikation, durchzuführen. Im Rahmen einer interkommunalen Zusammenarbeit nimmt ein Mitarbeiter der Stadt Xanten mit einem Stellenumfang von 50 % diese Aufgabe für die Gemeinde Sonsbeck wahr. Diese anteiligen Personalkosten sind der Stadt Xanten von der Gemeinde Sonsbeck zu erstatten. Der Kreis Wesel beteiligt sich auf der Grundlage eines aktuellen Förderbetrages pro Vollzeitstelle in Höhe von 38.592,00 EUR mit einer Förderung in Höhe von 19.296,00 EUR für eine Teilzeitstelle mit einem Stellenumfang von 50 %. Die Kostenerstattung für die Stadt Xanten erfolgt über das Produktsachkonto 05.336.01.52328000 (Haushaltsansatz 2026 = 57.500,00 EUR).

Weitere wesentliche haushaltswirtschaftliche Belastungen aus den Formen der interkommunalen Zusammenarbeit bestehen nicht.

Bezüglich der haushaltswirtschaftlichen Belastungen aus Beteiligungen wird auf die Übersicht sämtlicher verselbstständigter Aufgabenbereiche in öffentlich-rechtlicher und privatrechtlicher Form im Anhang des Jahresabschlusses verwiesen.

Gemäß § 19 Ziffer 4 KomHVO NRW sind Ansätze für Aufwendungen und Auszahlungen zur Erfüllung von Verträgen, die die Kommune über ein Jahr hinaus zu erheblichen Zahlungen verpflichten, zu erläutern. Es wird auf die Angaben zu den erheblichen finanziellen Verpflichtungen im Jahresabschluss verwiesen. Weitere erhebliche finanzielle Verpflichtungen bestehen nicht.

9. Ausblick

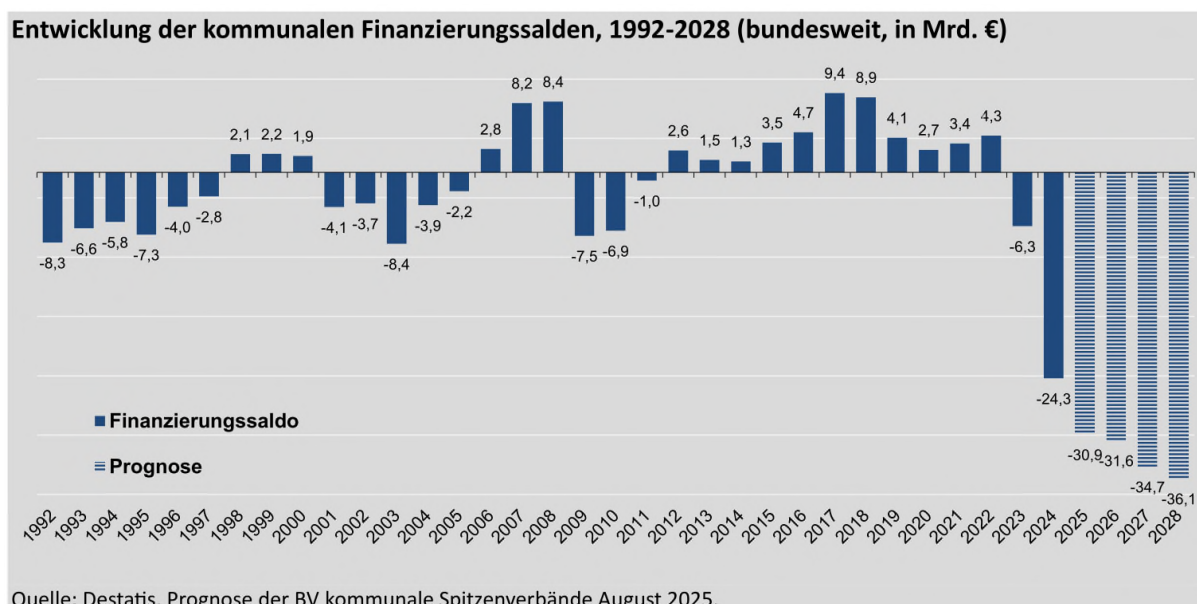
9.1 Allgemein

Um die aktuell katastrophale Situation der Kommunalfinanzen darzustellen wird im Folgenden auszugsweise aus dem Schnellbrief 390/2025 des Städte- und Gemeindebund NRW vom 19.11.2025 zitiert:

„Ausgangslage der Kommunalhaushalte

Bis einschließlich 2023 war die Lage der kommunalen Haushalte uneinheitlich. Während sich eine Reihe von Kommunen trotz staatlicher Hilfsprogramme wie z. B. des Stärkungspaktgesetzes schwer tat, dem Haushaltsausgleich näher zu kommen, gab es durchaus auch Machende Entwicklungen. Vor allem durch gute Steuerjahre, bis dahin noch (vergleichsweise) moderate Aufwandssteigerungen und die erhöhten Zuweisungen des Landes konnten die Kommunen beispielsweise ihre Kassenkredite um 7 Mrd. Euro auf zwischenzeitlich 20,9 Mrd. Euro zurückführen. Gleichzeitig stiegen die kommunalen Investitionen seit 2017 jährlich an und erreichten 2023 einen Spitzenwert von über 10 Mrd. Euro für Investitionen in Schulen, kommunale Kindertageseinrichtungen, Klimaschutz und Klimaanpassung, Gebäudesanierung, Straßen, Wege, Plätze und vieles mehr.

Von dieser in vielen Kommunen noch akzeptablen Situation ist in den kommunalen Haushalten heute nichts mehr zu spüren: Die Ergebnisse der bundesweiten Kassenstatistik für das Jahr 2024 zeichnen ein erschreckendes Bild. Der negative Finanzierungssaldo der kommunalen Ebene lag mit -24,3 Mrd. Euro fast dreimal so hoch wie die bisherigen Rekordwerte aus den Jahren 1992, 2003 oder in der Finanzkrise 2008/2009. Nach der Prognose der Bundesvereinigung der kommunalen Spitzenverbände wird sich dieser Trend in den kommenden Jahren mit Defiziten deutlich über -30 Mrd. Euro ungebremsst fortsetzen.



Ausgabenwachstum setzt die kommunalen Haushalte unter Druck

Die Ursache für die ausgeprägte Schieflage der kommunalen Haushalte ist nicht nur die stagnierende Wirtschaftsentwicklung in Deutschland in den zurückliegenden beiden Jahren aufgrund deutlich verschlechterter gesamtwirtschaftlicher Rahmenbedingungen. Verantwortlich für die außergewöhnlich hohe Deckungslücke in den kommunalen Haushalten ist vor allem eine hohe Ausgabendynamik, welche den vorhandenen Einnahmenzuwachs deutlich übertrifft. Die Gründe sind ebenso bekannt wie vielfältig: Die Kommunen verzeichnen extreme Steigerungen beispielsweise bei den Aufwendungen für die Eingliederungshilfe, die Kinder- und Jugendhilfe, die Hilfe zur Pflege, bei den Baupreisen und Energiekosten, für die Digitalisierung oder - aufgrund hoher Tarifabschlüsse und steigender Aufgabenlast - bei den Personalkosten. Zu nennen sind auch die zusätzlichen Herausforderungen bei der Bewältigung der Energie- und Wärmewende. Insbesondere die Sozialleistungen erwiesen sich als wesentlicher Ausgabendreiber.

Zukunftsaussichten sind düster

Die Arbeitsgemeinschaft der kommunalen Spitzenverbände fordert seit langem eine schrittweise Anhebung des Verbundsatzes und damit verbunden eine dauerhafte Erhöhung der verteilbaren Finanzausgleichsmasse. Ungeachtet der sich stetig verschlechternden kommunalen Haushaltssituation soll der Verbundsatz im Gemeindefinanzierungsgesetz 2026 (GFG 2026) weiterhin bei 23 % liegen. Infolge seiner Absenkung in den 1980er-Jahren sind den Kommunen über Jahrzehnte erhebliche Finanzmittel vorenthalten worden.

Darüber hinaus hat das Land trotz des im Jahre 2004 eingeführten verfassungsrechtlichen Konnexitätsprinzips („wer bestellt, bezahlt“) bei seiner Rechtsetzung immer wieder eine unzureichende Refinanzierung neuer Aufgaben bzw. erheblicher Aufgabenerweiterungen veranlasst, indem es Regelungslücken des Konnexitätsprinzips genutzt hat. Hinzu kommt die nicht auskömmliche Refinanzierung der bundesrechtlichen Gesetzgebung namentlich bei kommunal zu gewährenden Sozialleistungen, die in den zurückliegenden Jahren zu immer größeren Defiziten in den Kommunalhaushalten geführt haben.

Deshalb ist es nach Auffassung der Arbeitsgemeinschaft der kommunalen Spitzenverbände aus verfassungsrechtlichen Gründen geboten, den Verbundsatz zur Korrektur dieser strukturellen Fehlstellung deutlich zu erhöhen. **Der Verbundsatz sollte jetzt im GFG 2026 auf mindestens 28 Prozent angehoben werden.** Eine geringere Anhebung wäre nur denkbar in Verbindung mit einer deutlichen Erhöhung der Kostenerstattung in einzelnen Bereichen (z. B. Kita- und Schulfinanzierung), die dort für eine auskömmliche Finanzierung sorgt.

Altschuldenentlastung und Investitionsprogramm lösen die strukturellen Probleme nicht

Ohne einen entschlossenen strukturellen Eingriff in die laufende Aufgabenfinanzierung - im Sinne einer dauerhaften und dynamischen Entlastung auf der Einnahmen- und/oder Ausgaben- seite - wird sich die bereits jetzt schon **größte Kommunalfinanzkrise der Nachkriegszeit** in rasantem Tempo vertiefen und sämtliche Entlastungserfolge der Vergangenheit und Gegenwart in wenigen Jahren zunichtemachen.“

9.2 Gemeinde Sonsbeck

Die ausgewiesenen Aufwendungen sind nach heutigem Kenntnisstand solide kalkuliert. Die Ergebnis- und Finanzplanung erfolgte auf der Grundlage der Orientierungsdaten 2026 - 2029 des Landes für die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung der Gemeinden, soweit nicht besondere örtliche und strukturelle Besonderheiten zu berücksichtigen waren. Der Ergebnisplan weist im Haushaltsjahr 2026 sowie in den Finanzplanungsjahren 2027 bis 2029 jeweils einen Fehlbedarf aus, der durch eine Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage bzw. der allgemeinen Rücklage ausgeglichen werden kann. Nach den haushaltsrechtlichen Vorschriften gilt der Ergebnisplan 2026 als ausgeglichen. Eine Verpflichtung zur Aufstellung eines Haushalts-sicherungskonzeptes besteht nicht.

Bei der Aufstellung der Jahresabschlüsse für die Haushaltsjahre 2020 bis 2023 war auf der Grundlage des Gesetzes zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie und dem Krieg gegen die Ukraine folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen (NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz - NKF-CUIG) vom 29.09.2020 die Summe der Haushaltsbelastungen infolge der COVID-19-Pandemie und zusätzlich aus dem Krieg gegen die Ukraine durch Mindererträge und Mehraufwendungen zu ermitteln, als außerordentliche Erträge in die Ergebnisrechnungen einzustellen und als Bilanzierungshilfe zu aktivieren (§ 5 NKF-CUIG). Haushaltsbelastungen aus dem Krieg gegen die Ukraine sind in den Jahren 2022 und 2023 aufgrund verstärkter Landeszuweisungen nicht entstanden. Im Zeitraum 2020 bis 2023 wurden ausschließlich außerordentliche Erträge zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen der Haushaltsjahre 2020, 2021 und 2023 über das Produktsachkonto 16.611.01.49110001 in der folgenden Höhe verbucht:

Haushaltsbelastung COVID-19-Pandemie 2020	836.622,44 EUR
Haushaltsbelastung COVID-19-Pandemie 2021	632.508,92 EUR
<u>Haushaltsbelastung COVID-19-Pandemie 2023</u>	<u>366.413,53 EUR</u>
Haushaltsbelastung COVID-19-Pandemie 2020 - 2023 gesamt	1.835.544,89 EUR

Die gebildete Bilanzierungshilfe in Höhe von insgesamt 1.835.544,89 EUR ist gemäß § 6 Abs. 1 NKF-CUIG beginnend im Haushaltsjahr 2026 linear über längstens 50 Jahre erfolgswirksam abzuschreiben. Den Gemeinden steht im Rahmen der Aufstellung der Haushaltssatzung 2026 das einmalig auszuübende Recht zu, die Bilanzierungshilfe ganz oder in Anteilen gegen das Eigenkapital erfolgsneutral auszubuchen (§ 6 Abs. 2 NKF-CUIG). In Bezug auf die Beschlussvorlage VL-1/2025 1. Ergänzung, die vom Rat der Gemeinde Sonsbeck in seiner Sitzung am 20.03.2025 beschlossen wurde, ist gemäß § 6 Abs. 2 NKF-CUIG beabsichtigt, die in der Bilanzposition 0 „Erhaltung gemeindliche Leistungsfähigkeit“ ausgewiesene Bilanzierungshilfe in Höhe von 1.835.544,89 EUR im Jahr 2026 erfolgsneutral gegen die allgemeine Rücklage auszubuchen, die sich zum 31.12.2026 auf voraussichtlich 22.924.517,00 EUR verringern wird. Auf § 11 der Haushaltssatzung 2026 und auf die Anlage „Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals“ wird verwiesen.

Die Gemeinde Sonsbeck verfügt über liquide Mittel in Höhe von rd. 8,695 Millionen EUR (Stand 01.01.2026) und über eine Ausgleichsrücklage in Höhe von 12,324 Millionen EUR (Stand 31.12.2024).

Positive und negative Entwicklungen

Im Ergebnisplan 2025 war ein Fehlbedarf von 2.980.918,00 EUR ausgewiesen. Im nun vorliegenden Ergebnisplan 2026 ist ein Fehlbedarf in Höhe von 3.727.285,00 EUR eingeplant. Die Verschlechterung um 746.367,00 EUR wird im Wesentlichen von folgenden Faktoren beeinflusst:

- Sinkende Landeszuweisung nach dem FlüAG
- Sinkende Zinserträge von Kreditinstituten (sinkende Liquidität)
- Steigende Personalaufwendungen einschließlich OGS
- Steigende Aufwendungen für die Instandhaltung von Straßen
- Steigende allgemeine Kreisumlage
- Steigende Jugendamtsumlage
- Steigende Kreisumlage „Mehrbelastungen ÖPNV“

Den vorgenannten negativen Faktoren stehen in 2026 im Wesentlichen die folgenden positiven Entwicklungen gegenüber:

- + Steigende Gewerbesteuer
- + Steigende Schlüsselzuweisungen
- + Steigender Gemeindeanteil an der Einkommensteuer
- + Steigender Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer
- + Sinkende Aufwendungen für die Willi-Fährmann-Gesamtschule
- + Sinkende Planungs- und Vermessungskosten

Die Bemessung des Ansatzes der Gewerbesteuer im Haushaltsjahr 2026 erfolgte auf der Grundlage der zu erwartenden Erträge des Jahres 2025, der Orientierungsdaten und der aktuellen wirtschaftlichen Gesamtsituation. Der tatsächliche Ertrag kann jedoch infolge von Veranlagungen auf zurückliegende Steuerjahre noch Veränderungen, wie dieses auch die Vergangenheit gezeigt hat, unterliegen.

Das Risiko künftiger Ertragsschwankungen, die sowohl konjunkturell als auch politisch bedingt sein können, ist sachgerecht abgeschätzt und in der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung berücksichtigt worden. Hier gilt es, die Entwicklung genau zu verfolgen.

Erläuterungen

Ergebnisplan

Produkt 01.111.01
Politische Gremien, Verwaltungsführung

Sachkonto Erläuterungen

44211000 Getränke während der Rats-, Ausschuss- und Fraktionssitzungen werden gegen Erstattung
52810002 des Selbstkostenpreises bereitgestellt.

52559000 Für die Ersatzbeschaffung von Tablets für die Ratsmitglieder wird ein Haushaltsansatz von 1.500 EUR jährlich bereitgestellt.

52810001 Der jährliche Haushaltsansatz in Höhe von bislang 15.000 EUR wird aufgrund allgemeiner Kostensteigerungen auf 16.000 EUR erhöht.

54211000 Aus dem Haushaltsansatz werden Aufwandsentschädigungen, Sitzungsgelder, Reisekosten und Verdienstausfallentschädigungen bezahlt. Die Beträge wurden in der Entschädigungsverordnung vom 08.12.2025 neu gefasst. Ferner wird die Aufwandsentschädigung nach § 10 der Entschädigungsverordnung jährlich, beginnend ab dem 01.01.2027, um 2 % erhöht.

Der Ansatz gliedert sich im Einzelnen wie folgt auf:

AUFWANDESENTSCHÄDIGUNGEN

1. Stellvertreter des Bürgermeisters
 mtl. 777,00 EUR x 12 Monate 9.324,00 EUR

2. Stellvertreter des Bürgermeisters
 mtl. 388,50 EUR x 12 Monate 4.662,00 EUR

Ratsmitglieder
 mtl. 259,00 EUR x 12 Monate x 26 80.808,00 EUR

Ortsvorsteher
 mtl. 287,20 EUR x 12 Monate x 2 6.892,80 EUR

Sitzungsgelder unter Zugrundelegung von 3 Ausschusssitzungen
 42 sachkundige Bürger/Einwohner x 28,20 EUR x 3 Sitzungen 3.553,20 EUR

Zwischensumme 105.240,00 EUR

Reisekosten 250,00 EUR

Verdienstausfall 1.500,00 EUR

gesamt 106.990,00 EUR

gerundet 107.500,00 EUR

Sachkonto Erläuterungen

58113100 Für die Nutzung der Begegnungsstätte „Kastell“ für die Sitzungen des Rates und der Ausschüsse ist eine interne Leistungsverrechnung zwischen den Produktsachkonten 01.111.01.58113100 und 04.573.01.48113101 vorzunehmen.

Die interne Leistungsverrechnung ermittelt sich wie folgt:

$$30 \text{ Sitzungen} \times 3 \text{ Stunden} \times 25 \text{ EUR/Stunde} = 2.250 \text{ EUR}$$

Für die Benutzung der Sitzungsräume im Kastell (Produktsachkonto 04.573.01.48113101) ist ferner für Fraktionssitzungen eine interne Leistungsverrechnung durchzuführen. Es werden jährlich 12 Sitzungen à 3 Stunden je Fraktion zugrunde gelegt (es wird nur die CDU-Fraktion gerechnet, da die GfS-Fraktion keine bzw. kaum Fraktionssitzungen im Hause abhält).

$$\text{CDU (Produkt „Kastell“)} \quad 25 \text{ EUR} \times 12 \text{ Fraktionssitzungen} \times 3 \text{ Std.} \quad 900 \text{ EUR}$$

Die interne Leistungsverrechnung für die Nutzung der Sitzungsräume wird im Produktsachkonto 01.111.01.58113100 zusammengefasst.

Produkt 01.111.02

Zentrale Dienste, Kommunikationsservice

Sachkonto	Erläuterungen												
<u>44880000</u> 44881000	Es handelt sich um die jährlich vom Wasser- und Bodenverband Kervenheimer Mühlenfleuth zu erstattenden Kosten für einen Glasfaseranschluss sowie durch die LAG Niederrhein zu erstattenden Verwaltungskosten für Verbrauchsmaterial- und Büromaterial.												
52150000	Der Gesamtansatz in Höhe von 80.000 EUR wird für folgende Maßnahmen im Rathaus benötigt: <table> <tr> <td>Sanierung von Büroräumen</td><td>10.000 EUR</td></tr> <tr> <td>Schachtsanierung Kellerabgang</td><td>5.000 EUR</td></tr> <tr> <td>Konzepterstellung Erneuerung der Heizungsanlage</td><td>15.000 EUR</td></tr> <tr> <td>Erneuerung Sicherheitsbeleuchtung</td><td>15.000 EUR</td></tr> <tr> <td>Erneuerung Beleuchtung Foyer und Büroflure</td><td><u>35.000 EUR</u></td></tr> <tr> <td>Gesamt</td><td>80.000 EUR</td></tr> </table>	Sanierung von Büroräumen	10.000 EUR	Schachtsanierung Kellerabgang	5.000 EUR	Konzepterstellung Erneuerung der Heizungsanlage	15.000 EUR	Erneuerung Sicherheitsbeleuchtung	15.000 EUR	Erneuerung Beleuchtung Foyer und Büroflure	<u>35.000 EUR</u>	Gesamt	80.000 EUR
Sanierung von Büroräumen	10.000 EUR												
Schachtsanierung Kellerabgang	5.000 EUR												
Konzepterstellung Erneuerung der Heizungsanlage	15.000 EUR												
Erneuerung Sicherheitsbeleuchtung	15.000 EUR												
Erneuerung Beleuchtung Foyer und Büroflure	<u>35.000 EUR</u>												
Gesamt	80.000 EUR												
52410000	Es handelt sich um den allgemeinen Ansatz für die Unterhaltung des Rathauses in Höhe von 12.000 EUR.												
52510000	Es handelt sich um einen Ansatz für die Unterhaltung des Dienstwagens des Rathauses, der drei E-Bikes der Verwaltung und der Fahrzeuge zur Betreuung der Unterkünfte von asylsuchenden Personen und deren Bewohnern.												
52910001	Im Zusammenhang mit der Umsetzung verschiedener Digitalisierungsmaßnahmen umfasst der Ansatz „Aufwendungen der Datenverarbeitung“ insbesondere Aufwendungen für die Pflege der neuen Homepage, Lizenzen für die Softwaretools „Mängelmelder Meldoo“ (neu), „Projektmanagement“ und „Dokumentation“, Softwarelösungen für die BgA-Abfallwirtschaft, Einrichtung eines Dokumentenmanagementsystems sowie Lizenzen für Adobe Acrobat. Des Weiteren entstehen gegenüber dem Vorjahr Mehraufwendungen für die Produktionskosten des Kommunalen Rechenzentrums Niederrhein (KRZN) sowie für die Anmietung von Serverkapazitäten beim KRZN. Für das Fördermittelmanagement in der Stabstelle Zukunft@Sonsbeck soll eine Software angeschafft werden, die die Recherche, Abwicklung und Prüfprozesse und das Fördermittelmanagement vereinfachen. Die zusätzlichen Aufwendungen belaufen sich auf jährlich 3.000 EUR. Ferner wurde die GDS Geo Daten Service GmbH mit der externen Bestandserfassung und Zustandsbewertung der kommunalen Straßen- und Wirtschaftswege beauftragt (vgl. PSK 12.541.01.52910000 und 13.555.01.52910000). Die aus dieser Bestandserfassung resultierenden Daten werden der Gemeinde in einer speziell dafür vorgesehenen Software bereitgestellt. Für die Nutzung der Software entstehen künftig jährliche Kosten von 4.000 EUR.												
53120000	Es handelt sich um den Anteil der Gemeinde Sonsbeck an den Versorgungslasten des ehemaligen Niederrheinischen Studieninstitutes für kommunale Verwaltung.												

Sachkonto	Erläuterungen										
54120000	Der Ansatz für Aus- und Fortbildung setzt sich im Jahr 2026 wie folgt zusammen: <table> <tr> <td>a) allgemeine Aus- und Fortbildung der Mitarbeiter der Verwaltung</td><td>12.800 EUR</td></tr> <tr> <td>b) Schulungsbedarf Spider Contract (Vertragsmanagement)</td><td>2.000 EUR</td></tr> <tr> <td>c) Fortbildungsbedarf der Mitarbeiter des Bauhofes</td><td>7.500 EUR</td></tr> <tr> <td>d) überbetriebliche Ausbildung der Verwaltungsfachangestellten</td><td><u>5.200 EUR</u></td></tr> <tr> <td></td><td><u>27.500 EUR</u></td></tr> </table>	a) allgemeine Aus- und Fortbildung der Mitarbeiter der Verwaltung	12.800 EUR	b) Schulungsbedarf Spider Contract (Vertragsmanagement)	2.000 EUR	c) Fortbildungsbedarf der Mitarbeiter des Bauhofes	7.500 EUR	d) überbetriebliche Ausbildung der Verwaltungsfachangestellten	<u>5.200 EUR</u>		<u>27.500 EUR</u>
a) allgemeine Aus- und Fortbildung der Mitarbeiter der Verwaltung	12.800 EUR										
b) Schulungsbedarf Spider Contract (Vertragsmanagement)	2.000 EUR										
c) Fortbildungsbedarf der Mitarbeiter des Bauhofes	7.500 EUR										
d) überbetriebliche Ausbildung der Verwaltungsfachangestellten	<u>5.200 EUR</u>										
	<u>27.500 EUR</u>										
54315000	Es handelt sich u. a. um die Mitgliedsbeiträge für den Städte- und Gemeindebund NRW, den kommunalen Arbeitgeberverband sowie die lokale Arbeitsgemeinschaft Niederrhein (LAG Niederrhein e.V.).										
54317000	Für die Beratung durch externe Unternehmen und Anwälte werden Haushaltsmittel in Höhe von 15.000 EUR veranschlagt. Die Einführung eines Tax Compliance Managements sowie die Vorbereitung zur Umsetzung des § 2b Umsatzsteuergesetz (UStG) werden durch ein Steuerbüro begleitet. Hierfür werden weitere Haushaltsmittel in Höhe von 30.000 EUR veranschlagt. Für die externe Begleitung des Konzessionsvergabeverfahrens Strom werden weitere Haushaltsmittel in Höhe von 5.000 EUR benötigt. In den Jahren 2027 bis 2029 werden jeweils 15.000 EUR bereitgestellt.										
54461000	Bei den sonstigen Versicherungen sind die Beiträge für Haftpflichtversicherung, Vermögenseigenschaden- und Unfallversicherung nachzuweisen. Der Haushaltsansatz wird ab dem Haushaltsjahr 2026 von bisher 60.000 EUR um 5.000 EUR auf 65.000 EUR erhöht. Ursächlich hierfür ist ein unvorhergesehener Beitragszuschlag, den die Gemeinde Sonsbeck ab 2026 zu entrichten hat, weil die Gemeinde Sonsbeck die durchschnittliche Eigenbelastung der Unfallkasse NRW um mehr als 5 % übersteigt.										

Sachkonto Erläuterungen

48111000 Im Haushaltsjahr 2026 entstehen folgende Sachkosten, die von anderen Produkten an das Produkt 01.111.02 erstattet werden:

Produktsachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2026
01.111.02.52150000	Instandhaltung Grundstücke/Anlagen	80.000 EUR
01.111.02.52410000	Unterhaltung Grundstücke/Anlagen	12.000 EUR
01.111.02.52411000	Bewirtschaftung Grundstücke/Anlagen	45.000 EUR
01.111.02.52510000	Haltung von Fahrzeugen	10.000 EUR
01.111.02.52550000	Unterhaltung bewegl. Vermögen	2.500 EUR
01.111.02.52559000	Aufwendungen Erwerb GWG	25.000 EUR
01.111.02.52910001	Datenverarbeitung *	340.000 EUR
01.111.02.54120000	Aus- und Fortbildung	27.500 EUR
01.111.02.54121000	Dienstreisen	8.000 EUR
01.111.02.54122000	Dienst- und Schutzbekleidung	800 EUR
01.111.02.54222000	Miete Büromaschinen	10.500 EUR
01.111.02.54311000	Bürobedarf	10.000 EUR
01.111.02.54312000	Bücher, Zeitschriften	8.000 EUR
01.111.02.54313000	Post- und Fernmeldegebühren	25.000 EUR
01.111.02.54314000	Öffentliche Bekanntmachungen	10.000 EUR
01.111.02.54315000	Mitgliedsbeiträge	9.250 EUR
01.111.02.54317000	Sachverständigen-/Gerichtskosten	50.000 EUR
01.111.02.54461000	Sonstige Versicherungen *	60.000 EUR
Gesamt		733.550 EUR

* Der Rat der Gemeinde Sonsbeck hat in seiner Sitzung am 17.03.2026 auf der Grundlage der Anlage 2 zur Beschlussvorlage VL-1/2026 2. Ergänzung eine Änderung der Haushaltsansätze der mit einem * gekennzeichneten Produktsachkonten beschlossen. Die Haushaltsansätze wurden wie folgt neu festgesetzt: PSK 01.111.02.529100001 Datenverarbeitung 347.000 EUR, PSK 01.111.02.54461000 Sonstige Versicherungen 65.000 EUR. Im Rahmen der internen Leistungsverrechnung wurden die vorgenannten neuen Haushaltsansätze nicht berücksichtigt, um den Korrekturaufwand gering zu halten. Im Rahmen des Jahresabschlusses 2026 erfolgt eine Verteilung auf der Grundlage der tatsächlich entstandenen Aufwendungen.

1. Kostenrechnende Einrichtungen (Sachkonto 48111100 - 48111700)

Erstattungspflichtiges Produktsachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2026
11.537.01.58111101	Abfallwirtschaft	12.985 EUR
11.538.01.58111200	Abwasserbeseitigung	42.105 EUR
11.538.02.58111300	Grundstücksentwässerungsanlagen	5.495 EUR
12.545.01.58111400	Straßenreinigung	2.415 EUR
13.552.01.58111700	Gewässer, wasserbauliche Anlagen	15.470 EUR
13.553.01.58111500	Bestattungswesen	7.190 EUR
15.573.03.58111600	Märkte	1.225 EUR
Gesamt		86.885 EUR

Hieraus ergeben sich für die übrigen Produkte noch zu verteilende Sachkosten in Höhe von 646.665 EUR (Interne Leistungsverrechnungen für die übrigen Bereiche).

2. Übrige Produkte (Sachkonto 48111000)

Erstattungspflichtiges Produktsachkonto	Verteilungs- schlüssel	Betrag	Ansatz 2026
01.111.01.58111000	4,14 %	26.772 EUR	26.800 EUR
Produkt 01.111.02	11,70 %	75.660 EUR	--
01.111.03.58111000	17,53 %	113.361 EUR	113.400 EUR
01.111.04.58111000	10,12 %	65.443 EUR	65.500 EUR
01.111.05.58111000	5,89 %	38.089 EUR	38.100 EUR
01.111.06.58111000	1,89 %	12.222 EUR	12.300 EUR
02.121.01.58111000	0,24 %	1.552 EUR	1.600 EUR
02.122.01.58111000	1,70 %	10.993 EUR	11.000 EUR
02.122.02.58111000	2,33 %	15.067 EUR	15.100 EUR
02.122.03.58111000	0,53 %	3.427 EUR	3.500 EUR
02.126.01.58111000	2,38 %	15.391 EUR	15.400 EUR
03.211.01.58111000	4,58 %	29.617 EUR	29.700 EUR
03.211.02.58111000	13,69 %	88.528 EUR	88.600 EUR
03.241.01.58111000	0,08 %	517 EUR	600 EUR
03.243.01.58111000	0,02 %	129 EUR	200 EUR
04.262.01.58111000	0,06 %	388 EUR	400 EUR
04.271.01.58111000	0,02 %	129 EUR	200 EUR
04.272.01.58111000	0,88 %	5.691 EUR	5.700 EUR
04.573.01.58111000	1,43 %	9.247 EUR	9.300 EUR
04.573.02.58111000	0,11 %	711 EUR	800 EUR
04.573.03.58111000	0,34 %	2.199 EUR	2.200 EUR
05.313.01.58111000	2,87 %	18.559 EUR	18.600 EUR
05.333.01.58111000	2,27 %	14.679 EUR	14.700 EUR
05.336.01.58110000	0,49 %	3.169 EUR	3.200 EUR
05.374.01.58110000	0,36 %	2.328 EUR	2.400 EUR
05.375.01.58110000	2,64 %	17.072 EUR	17.100 EUR
06.331.01.58111000	0,62 %	4.009 EUR	4.100 EUR
06.362.01.58111000	0,08 %	517 EUR	600 EUR
06.365.01.58111000	0,11 %	711 EUR	800 EUR
06.366.01.58111000	0,06 %	388 EUR	400 EUR
07.414.01.58111000	0,01 %	65 EUR	100 EUR
08.421.01.58111000	0,06 %	388 EUR	400 EUR
08.424.01.58111000	0,13 %	841 EUR	900 EUR
09.511.01.58111000	4,17 %	26.966 EUR	27.000 EUR
10.521.01.58111000	1,57 %	10.153 EUR	10.200 EUR
11.536.01.58111000	0,21 %	1.358 EUR	1.400 EUR
Produkt 11.537.01	0,00 %	--	--
11.537.02.58111000	0,09 %	582 EUR	600 EUR
Produkt 11.538.01	0,00 %	--	--
Produkt 11.538.02	0,00 %	--	--
12.541.01.58111000	0,89 %	5.755 EUR	5.800 EUR
12.541.02.58111000	0,08 %	517 EUR	600 EUR
Produkt 12.545.01	0,00 %	--	--
12.546.01.58111000	0,16 %	1.035 EUR	1.100 EUR
12.547.01.58111000	0,09 %	582 EUR	600 EUR
13.551.01.58111000	0,08 %	517 EUR	600 EUR
Produkt 13.552.01	0,00 %	--	--
Produkt 13.553.01	0,00 %	--	--
13.555.01.58111000	0,07 %	453 EUR	500 EUR
14.561.01.58111000	1,71 %	11.058 EUR	11.100 EUR
15.571.01.58111000	0,76 %	4.915 EUR	5.000 EUR
Produkt 15.573.03	0,00 %	--	--
15.575.01.58111000	0,76 %	4.915 EUR	5.000 EUR
	100,00 %	646.665 EUR	573.200 EUR

Sachkonto	Erläuterungen
48111100	Siehe Erläuterungen zum Produktsachkonto 11.537.01.58111101.
48111200	Siehe Erläuterungen zum Produktsachkonto 11.538.01.58111200.
48111300	Siehe Erläuterungen zum Produktsachkonto 11.538.02.58111300.
48111400	Siehe Erläuterungen zum Produktsachkonto 12.545.01.58111400.
48111500	Siehe Erläuterungen zum Produktsachkonto 13.553.01.58111500.
48111600	Siehe Erläuterungen zum Produktsachkonto 15.573.03.58111600.
48111700	Siehe Erläuterungen zum Produktsachkonto 13.552.01.58111700.
48113100	Siehe Erläuterungen zum Produktsachkonto 01.111.01.58113100.
58112000	Siehe Erläuterungen zum Produktsachkonto 01.111.03.48112000.

Produkt 01.111.03 Bauhof

Sachkonto Erläuterungen

48112000 Im Haushaltsjahr 2026 fallen beim Bauhof Personalaufwendungen in Höhe von insgesamt
48112100 1.158.100 EUR an. Da der Bauhof für andere Produkte Leistungen erbringt, fallen auf der Grundlage der Personalaufwandsermittlungen gemäß Gebührenbedarfsberechnungen für die kostenrechnenden Einrichtungen folgende interne Leistungsverrechnungen an:

1. Kostenrechnende Einrichtungen (Sachkonto 48112100)

Erstattungspflichtiges Produktsachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2026
11.537.01.58112100	Abfallwirtschaft	26.100 EUR
11.538.01.58112100	Abwasserbeseitigung	37.500 EUR
12.545.01.58112100	Straßenreinigung	17.900 EUR
13.553.01.58112100	Bestattungswesen	22.600 EUR
15.573.03.58112100	Märkte	300 EUR
Gesamt		104.400 EUR

Für die übrigen Produkte wurde auf der Grundlage der Arbeitsaufzeichnungen des Bauhofes (Jahre 2022 bis 2024) ein Verteilungsschlüssel ermittelt. Hieraus ergeben sich für die übrigen Bereiche folgende interne Leistungsverrechnungen:

2. Übrige Bereiche (Sachkonto 48112000)

Erstattungspflichtiges Produktsachkonto	Verteilungsschlüssel	Betrag	Ansatz 2026
01.111.02.58112000	3,3 %	34.772 EUR	34.800 EUR
Produkt 01.111.03	19,8 %	208.632 EUR	--
01.111.06.58112000	1,1 %	11.591 EUR	11.600 EUR
02.126.01.58112000	6,2 %	65.329 EUR	65.400 EUR
03.211.01.58112000	2,1 %	22.128 EUR	22.200 EUR
04.573.01.58112000	0,2 %	2.107 EUR	2.200 EUR
04.573.02.58112000	0,3 %	3.161 EUR	3.200 EUR
04.573.03.58112000	0,5 %	5.269 EUR	5.300 EUR
05.375.01.58112000	1,0 %	10.537 EUR	10.600 EUR
06.365.01.58112000	0,5 %	5.269 EUR	5.300 EUR
06.366.01.58112000	6,9 %	72.705 EUR	72.800 EUR
08.424.01.58112000	2,9 %	30.557 EUR	30.600 EUR
12.541.01.58112000	17,5 %	184.397 EUR	184.400 EUR
12.541.02.58112000	3,1 %	32.665 EUR	32.700 EUR
12.546.01.58112000	0,8 %	8.430 EUR	8.500 EUR
12.547.01.58112000	0,2 %	2.107 EUR	2.200 EUR
13.551.01.58112000	32,0 %	337.184 EUR	337.200 EUR
13.555.01.58112000	1,1 %	11.591 EUR	11.600 EUR
15.575.01.58112000	0,5 %	5.269 EUR	5.300 EUR
	100,0 %	1.053.700 EUR	845.900 EUR

Sachkonto	Erläuterungen
48111100	Für die Entsorgung des Abfalls aus Straßenpapierkörben wird ein Müllgefäß (2.500 Liter) im Bauhof vorgehalten. Zwischen den Produktsachkonten 11.537.01.58111100 und 01.111.03.48111100 ist deshalb eine interne Leistungsverrechnung vorzunehmen. Es handelt sich um eine vorläufige Verrechnung. Für die Erstattung von Sachkosten zwischen den Produkten 11.537.01 und 01.111.03 erfolgt ebenfalls eine interne Leistungsverrechnung. Auf die Erläuterungen zum Produktsachkonto 11.537.01.58111101 wird verwiesen.
48111200	Siehe Erläuterungen zum Produktsachkonto 11.538.01.58111200.
48111400	Siehe Erläuterungen zum Produktsachkonto 12.545.01.58111400.
48111500	Siehe Erläuterungen zum Produktsachkonto 13.553.01.58111500.
48111600	Siehe Erläuterungen zum Produktsachkonto 15.573.03.58111600.
48113301	Siehe Erläuterungen zum Produktsachkonto 15.573.03.58113301.
48113302	Siehe Erläuterungen zum Produktsachkonto 12.545.01.58113302.
48113401	Siehe Erläuterungen zum Produktsachkonto 12.545.01.58113401.
48113601	Siehe Erläuterungen zum Produktsachkonto 11.538.01.58113601.
52150000	Der Haushaltsansatz für das Jahr 2026 in Höhe von 38.500 EUR setzt sich wie folgt zusammen: 23.500 EUR für die sicherheitstechnische Überprüfung des Bauhofes (Öl- und Batterielager), 15.000 EUR für eine Konzepterstellung zur Sanierung der Heizungsanlage (Feuerwehrgerätehaus Sonsbeck/Bauhof). Auf die Erläuterungen zum PSK 02.126.01.52150005 wird verwiesen.
52410000	Es handelt sich um den Ansatz für die allgemeine Unterhaltung des Bauhofes (8.000 EUR).
52510000	Der jährliche Ansatz für die Unterhaltung des Fuhrparks wurde an den tatsächlichen Bedarf angepasst.
54221000	Es handelt sich um die jährlichen Mietaufwendungen für eine Lagerhalle, die vom Bauhof genutzt wird.

Sachkonto Erläuterungen

- 54313000** Die bisher beim PSK 01.111.02.54313000 "Post- und Fernmeldegebühren" im Produkt 01.111.02 "Zentrale Dienste, Kommunikationsservice" veranschlagten Aufwendungen für den Glasfaseranschluss des Bauhofes in Höhe von 850 EUR werden ab dem Haushaltsjahr 2025 beim Produkt 01.111.03 "Bauhof" veranschlagt. Zusätzlich werden für den Betrieb der neu anzuschaffenden Diensthandy's Aufwendungen in Höhe von 900 EUR/Jahr veranschlagt. Die Produktverantwortung für den Bauhof obliegt ab 2025 dem Produktbereich 5.1 "Bauhof".
- 58111000** Siehe Erläuterungen zum Produktsachkonto 01.111.02.48111000.

Produkt 01.111.04 Personalmanagement

Sachkonto	Erläuterungen																				
50110000	Gegenüber 2025 reduziert sich der Gesamtansatz aufgrund der Nachbesetzung einer Stelle durch einen tariflich Beschäftigten und unter Berücksichtigung der Besoldungserhöhung im Jahr 2026 um insgesamt 75.400 EUR. Auf die tabellarische Aufstellung wird verwiesen.																				
<u>50111000</u> <u>50111001</u>	Für eine Altersteilzeitvereinbarung werden in den Jahren 2024 bis 2026 Beträge der Altersteilzeitrückstellung zugeführt. Die Altersteilzeitrückstellung wird bei Inanspruchnahme in den Jahren 2027 bis 2030 pro rata temporis aufgelöst und als negativer Aufwand verbucht.																				
<u>50120000</u> <u>50220000</u> <u>50320000</u>	Gegenüber 2025 erhöht sich der Gesamtansatz um 1.542.200 EUR. Neben einer Vielzahl personeller Veränderungen (Ausscheiden/Neueinstellungen usw.) wirken sich die zusätzlichen Stellen (u.a. Baumkontrolleur, Hilfskraft Bauhof, Übernahme von Auszubildenden, Stundenerhöhungen), die eingeplanten tariflichen Erhöhungen sowie insbesondere die Übernahme der Trägerschaft der offenen Ganztagschule (OGS) mit Personalaufwendungen von rd. 900.000 EUR aus.																				
50320000	Für die zusätzliche Altersversorgung der Tariflich Beschäftigten des öffentlichen Dienstes ist neben der regulären Umlage in Höhe von 4,5 % ein zusätzliches Sanierungsgeld in Höhe von 3,25 % zu zahlen. Der Arbeitgeberanteil zu den Zweigen der gesetzlichen Sozialversicherung ergibt sich aufgrund folgender Beitragssätze: <table><tr><td>Krankenversicherung</td><td>14,60 %</td><td>Arbeitgeberanteil</td><td>7,30 %</td></tr><tr><td>Rentenversicherung</td><td>18,60 %</td><td>Arbeitgeberanteil</td><td>9,30 %</td></tr><tr><td>Arbeitslosenversicherung</td><td>2,60 %</td><td>Arbeitgeberanteil</td><td>1,30 %</td></tr><tr><td>Pflegeversicherung</td><td>3,60 %</td><td>Arbeitgeberanteil</td><td>1,80 %</td></tr><tr><td>Umlageverband Mutterschutz U2</td><td></td><td>Arbeitgeberanteil</td><td>0,44 %</td></tr></table>	Krankenversicherung	14,60 %	Arbeitgeberanteil	7,30 %	Rentenversicherung	18,60 %	Arbeitgeberanteil	9,30 %	Arbeitslosenversicherung	2,60 %	Arbeitgeberanteil	1,30 %	Pflegeversicherung	3,60 %	Arbeitgeberanteil	1,80 %	Umlageverband Mutterschutz U2		Arbeitgeberanteil	0,44 %
Krankenversicherung	14,60 %	Arbeitgeberanteil	7,30 %																		
Rentenversicherung	18,60 %	Arbeitgeberanteil	9,30 %																		
Arbeitslosenversicherung	2,60 %	Arbeitgeberanteil	1,30 %																		
Pflegeversicherung	3,60 %	Arbeitgeberanteil	1,80 %																		
Umlageverband Mutterschutz U2		Arbeitgeberanteil	0,44 %																		
51210000	Die Festsetzung der Umlage bei den Beamten durch die Rheinische Versorgungskasse erfolgt auf der Grundlage des Personalbestandes zum 01.01. des Vorjahres und der tatsächlichen Versorgungsleistungen. Die Beträge wurden auf der Grundlage des Vorjahres ermittelt. Auf die tabellarische Aufstellung wird verwiesen.																				
<u>50410000</u> <u>51410000</u>	Die Beihilfeansätze wurden auf der Grundlage der derzeitigen Erkenntnisse angepasst und festgesetzt. Auf die tabellarische Aufstellung wird verwiesen. Anzumerken bleibt, dass die Ermittlung der Beträge in diesem Bereich mit einem großen Unsicherheitsfaktor belastet ist. Die Zahl der beihilfeberechtigten Personen ist zu klein, um eine nach mathematischen Gesichtspunkten fundierte Aussage über die tatsächliche Höhe der Aufwendungen machen zu können.																				
<u>50510000</u> <u>50610000</u> <u>51210001</u> <u>51510000</u> <u>51610000</u> <u>54950000</u>	Die Beträge werden jährlich von der Rheinischen Versorgungskasse ermittelt.																				
54123001	Für die betriebliche Gesundheitsvorsorge wird der Haushaltsansatz in den Jahren 2026 bis 2029 um jeweils 3.000 EUR auf 10.000 EUR für weitere Maßnahmen der betrieblichen Gesundheitsvorsorge erhöht.																				
58111000	Siehe Erläuterungen zum Produktsachkonto 01.111.02.48111000.																				

Sachkonto	Erläuterungen

Die Veränderungen zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen sind der nachfolgenden Aufstellung zu entnehmen:

Produkt
01.111.04

Sachkonto/ Produktsachkonto	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Veränderung	
		2025 EUR	2026 EUR	EUR	%
50110000	Dienstaufwand der Beamten*1	367.000,00	291.600,00	-75.400,00	-20,54
50120000	Dienstaufwand tariflich Beschäftigte*1	3.335.700,00	4.519.700,00	1.184.000,00	35,49
50220000	Versorgungskasse tariflich Beschäftigte*1	260.500,00	353.400,00	92.900,00	35,66
50320000	SV-Beiträge tariflich Beschäftigte*1	697.200,00	962.500,00	265.300,00	38,05
01.111.04.50111000	Zuführungen Altersteilzeitrückstellung Beamte	35.500,00	35.500,00	0,00	0,00
01.111.04.50111001	Inanspruchnahme Altersteilzeitrückstellungen Beamte*2	-13.300,00	-13.300,00	0,00	0,00
01.111.04.50410000	Beihilfen für Beschäftigte	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00
01.111.04.50510000	Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	141.506,00	148.926,00	7.420,00	5,24
01.111.04.50610000	Beihilferückstellungen für Beschäftigte	26.066,00	34.212,00	8.146,00	31,25
	Zwischensumme I.	4.870.172,00	6.352.538,00	1.482.366,00	30,44
01.111.04.51210000	Versorgungskasse Versorgungsempfänger	360.000,00	360.000,00	0,00	0,00
01.111.04.51210001	Inanspruchnahme Pensionsrückstellungen VE*2	0,00	-46.921,00	-46.921,00	100,00
01.111.04.51410000	Beihilfen für Versorgungsempfänger	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00
01.111.04.51510000	Zuführungen Pensionsrückstellungen VE	68.800,00		-68.800,00	-100,00
01.111.04.51610000	Zuführungen Beihilferückstellungen VE	10.875,00	7.835,00	-3.040,00	-27,95
	Zwischensumme II.	539.675,00	420.914,00	-118.761,00	-22,01
	Summe I. + II.	5.409.847,00	6.773.452,00	1.363.605,00	25,21
01.111.05.52321000	Erstattung Personalkosten Kasse	150.000,00	215.000,00	65.000,00	43,33
02.122.01.52326000	Erstattung Außendienst/Rufbereitschaft	6.000,00	6.000,00	0,00	0,00
02.126.01.52322000	Erstattung Aufwendungen Brandschau	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
03.211.01.44800000	Erstattung Personalkosten „Bundesfreiwilligendienst“	-1.500,00	-1.500,00	0,00	0,00
05.336.01.52328000	Erstattung Pflegeberatung	57.500,00	57.500,00	0,00	0,00
01.111.04.45830001	Erstattungsansprüche Pensionsverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
01.111.04.54950000	Zuführungen zu sonstigen Rückstellungen	3.399,00	2.364,00	-1.035,00	-30,45
	Gesamt	5.630.246,00	7.057.816,00	1.427.570,00	25,36

Nachrichtlich

Steigerung gem. Tarifaabschluss vom 06.04.2025 (gültig ab 01.04.2025)

*1 Dezentrale Veranschlagung bei verschiedenen Produkten auf der Grundlage des Stellenplanes

*2 Seit dem Haushaltsjahr 2013 wird die Inanspruchnahme von Rückstellungen als negativer Aufwand bei den Personalaufwendungen/Versorgungsaufwendungen veranschlagt (= Aufwandsbuchung mit negativem Vorzeichen).

Produkt 01.111.05
Finanzmanagement und Rechnungswesen

Sachkonto Erläuterungen

- 52321000** Die Aufgaben der Gemeindekasse Sonsbeck werden seit dem 01.10.2005 von der Stadtkasse Xanten im Rahmen einer öffentlich-rechtlichen Vereinbarung nach dem Gesetz über kommunale Gemeinschaftsarbeit (GkG) wahrgenommen. Die gemeinsame Kasse führt den Namen „Zahlungsabwicklung Xanten/Sonsbeck“.
- Die entstehenden Personal- und Sachaufwendungen sind auf der Basis der jeweiligen Einwohnerzahlen an die Stadt Xanten zu erstatten.
- 54950000** Das Sachkonto 54950000 „Zuführungen zu sonstigen Rückstellungen“ (nur ergebniswirksam) umfasst die Zuführung zu Rückstellungen für die örtliche und überörtliche Prüfung des Jahresabschlusses 2026. Der Ansatz setzt sich wie folgt zusammen:
- 11.500 EUR (örtliche Prüfung Jahresabschluss 2026)
10.500 EUR (überörtliche Prüfung Jahresabschluss 2026 durch die GPA NRW)
22.000 EUR
- 58111000** Siehe Erläuterungen zum Produktsachkonto 01.111.02.48111000.

Produkt 01.111.06 Grundstücksmanagement

Sachkonto Erläuterungen

44110000	Es handelt sich um die Mieterträge für folgende gemeindeeigene Gebäude: • Copray 30 • Herrenstraße 68 • Herrenstraße 2 (Kreispolizeibehörde, Leaderbüro) • Hochstraße 76 • Hochstraße 98 • Hubertusweg 27 • Marienbaumer Straße 68 • Taubenweg 41 • Taubenweg 43 • Taubenweg 45 Der Besitz und die Nutzung des Grundstücks Hochstraße 98 sind zum 01.01.2025 auf die Gemeinde Sonsbeck übergegangen. Auf dem Grundstück befinden sich drei vermietete Wohnungen sowie eine vermietete Gewerbeinheit. Darüber hinaus werden unter dieser Haushaltsstelle Einnahmen aus der Vermietung von gemeindeeigenen Kabelschutzrohren an einen Netzanbieter berücksichtigt.
44111000	Die Veranschlagung der Pachteinnahmen erfolgt auf Grundlage der aktuell im Besitz der Gemeinde befindlichen landwirtschaftlichen Flächen und der dazugehörigen Pachtverhältnisse für die Jahre 2026 bis 2029.
44112000	Es handelt sich hierbei um die Jagdpachterträge für gemeindliche Grundstücke im Bereich der Jagdgenossenschaften und der Eigenjagdbezirke.
52410000	Es wird ein Haushaltsansatz in Höhe von 3.000 EUR für die Unterhaltung der Liegenschaft Hochstraße 76 veranschlagt.
52410001	Für die allgemeine Unterhaltung der gemeindeeigenen Mietwohnungen Herrenstraße 68, Taubenweg 41, 43 und 45 wurde ein pauschaler Betrag veranschlagt.
53180019	Der Rat der Gemeinde Sonsbeck hat in seiner Sitzung am 18.07.2013 (DS-Nr. 37/13) die Anpassung der Richtlinien über die Gewährung von Zuschüssen zur „Förderung junger Familien“ beim Verkauf von gemeindeeigenen Grundstücken beschlossen. Die Zuschüsse werden auf Antrag für jedes Kind, das zum Zeitpunkt des Einzugs dem Haushalt angehört und das zwölfte Lebensjahr noch nicht vollendet hat, gewährt.
54220000	Es handelt sich um Aufwendungen für die Anpachtung von landwirtschaftlichen Flächen vom Landesbetrieb Straßenbau NRW, die an einen Pächter gegen Zahlung einer Pacht unter der Auflage einer erosionsschützenden Bewirtschaftung unterverpachtet ist.
54315000	Es handelt sich um den Mitgliedsbeitrag beim Haus-, Wohnungs- und Grundeigentümergeverein Grafschaft Moers e.V. „Haus und Grund Moers“.
58111000	Siehe Erläuterungen zum Produktsachkonto 01.111.02.48111000.
58112000	Siehe Erläuterungen zum Produktsachkonto 01.111.03.48112000.

Produkt 01.111.06.1
Schulgebäude Herrenstraße

Sachkonto Erläuterungen

Gemäß Beschluss des Rates der Gemeinde Sonsbeck vom 09.10.2019 wurde dem Förderverein Sonsbecker Realschule e.V. das Gebäude der S'Grooten-Schule mit der Turnhalle zum Betrieb einer privaten Realschule im Rahmen eines Grundstückerbbaurechtsvertrages zum 01.08.2020 übertragen. Nach Übernahme des Gebäudes sind sämtliche Aufwendungen für das Gebäude und das Grundstück (Unterhaltung, Bewirtschaftung und Abschreibungen) vom Verein zu tragen.

44118000 Der Förderverein Realschule Sonsbeck e.V. entrichtet gemäß § 13 des Erbbaurechtsvertrages einen gestaffelten Erbbauzins in Höhe von 1.000 EUR ab dem Jahr 2021, der sich danach bis zum Jahr 2026 jährlich um 1.000 EUR erhöht. Für das Jahr 2026 sind demnach 6.000 EUR veranschlagt.

44880000
54313000 Es handelt sich um die jährlich vom Förderverein der Realschule zu erstattenden Kosten für einen Glasfaseranschluss.

41619009
57115009 Es handelt sich um die bilanziellen Abschreibungen sowie die ertragswirksame Auflösung der Sonderposten nach NKF für die Photovoltaikanlage, die im Eigentum der Gemeinde Sonsbeck verblieben ist.

Produkt 02.121.01
Statistik und Wahlen

Sachkonto	Erläuterungen
44811000	Für die in den einzelnen Jahren stattfindenden Wahlen (2027: Landtagswahl, 2029: Bundestagswahl und Europawahl) wird für die Erstattung von Wahlaufwendungen ein Ansatz in Höhe von je 5.000 EUR pro Wahl gebildet.
54311001	Es handelt sich bei den Ansätzen in den Jahren 2027 und 2029 um geschätzte Aufwendungen für die Durchführung anstehender Wahlen. Im Haushaltsjahr 2027 ist ein Betrag in Höhe von 10.000 EUR für die Vorbereitung und Durchführung der Landtagswahl vorgesehen. Für die anstehenden Wahlen in 2029 wird ein Ansatz in Höhe von 20.000 EUR gebildet.
58111000	Siehe Erläuterungen zum Produktsachkonto 01.111.02.48111000.

Produkt 02.122.01

Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Sachkonto	Erläuterungen									
44114000	Für die Nutzung von 28 Laternen für Werbezwecke im Gemeindegebiet durch eine Firma erhält die Gemeinde Sonsbeck eine Entschädigung, die von der tatsächlichen Inanspruchnahme abhängig ist.									
<u>44610000</u> 44612000	Es handelt sich um den Ersatz von Aufwendungen für die Beseitigung ordnungswidriger Zustände, bei denen die Verursacher ermittelt werden können.									
52420007	Die Bekämpfung der Eichenprozessionsspinner wird nur an öffentlichen Plätzen und Straßen durchgeführt. Es wird weiterhin ein erhöhter Ansatz benötigt.									
52420010	Im Haushaltsjahr 2026 wird ein neues Produktsachkonto für die Bekämpfung invasiver Tierarten angelegt. Für die intensive Bekämpfung bereits bestehender Befall-Zonen mit invasiven Tierarten ist im Haushaltsjahr 2026 ein Ansatz in Höhe von 20.000 EUR vorgesehen. In den darauffolgenden Jahren wird jeweils ein Ansatz in Höhe von 10.000 EUR gebildet, um die Bekämpfung fortzusetzen bzw. im Falle von neuen Befall-Zonen frühzeitig einschreiten zu können.									
<u>52910002</u> 52910004	Aufwendungen, die durch die Beseitigung ordnungswidriger Zustände entstehen, sind zunächst von der örtlichen Ordnungsbehörde zu tragen (§ 45 Ordnungsbehördengesetz). Der allgemeine Ansatz (5.000 EUR) wurde auf der Grundlage der zu erwartenden Aufwendungen veranschlagt. Im Jahr 2026 werden zusätzlich 3.000 EUR für die Beschaffung von Notfallplaketten an Sitzbänken im Gemeindegebiet veranschlagt.									
52910003	Fundtiere aus der Gemeinde Sonsbeck werden einer Tierpension zugeführt und mit einer Aufwendung pro Fundtier einzeln abgerechnet. Mit dieser Aufwendung sind alle Kosten für die Fundtiere (Betriebskosten, Pflegekosten, Transportkosten, Tierarztkosten) abgegolten. Darüber hinaus ist der Tierpension ein monatlicher Betrag in Höhe von 150 EUR für den 24 h-Bereitschaftsdienst zur Aufnahme von Fundtieren zu zahlen. Der Ansatz wurde geschätzt.									
54315000	Der Ansatz setzt sich wie folgt zusammen: <table><tr><td>a) Bund Deutscher Schiedsmänner</td><td>=</td><td>200 EUR</td></tr><tr><td>b) Kreisverkehrswacht</td><td>=</td><td><u>50 EUR</u></td></tr><tr><td></td><td></td><td><u>250 EUR</u></td></tr></table>	a) Bund Deutscher Schiedsmänner	=	200 EUR	b) Kreisverkehrswacht	=	<u>50 EUR</u>			<u>250 EUR</u>
a) Bund Deutscher Schiedsmänner	=	200 EUR								
b) Kreisverkehrswacht	=	<u>50 EUR</u>								
		<u>250 EUR</u>								
58111000	Siehe Erläuterungen zum Produktsachkonto 01.111.02.48111000.									

Produkt 02.122.02
Einwohnerwesen

Sachkonto Erläuterungen

- 43116000** Es handelt sich um die geschätzten Gebühren aus der Übernahme von Aufgaben des KFZ-Zulassungswesens.
- 58111000** Siehe Erläuterungen zum Produktsachkonto 01.111.02.48111000.

Produkt 02.122.03
Personenstandswesen

Sachkonto Erläuterungen

- 52411001** Die Gemeinde Sonsbeck bietet u. a. Trauungen in der Gommanschen Mühle an, die vor den jeweiligen Trauungen entsprechend herzurichten und deren Umfeld zu reinigen ist. Von den Brautpaaren ist hierfür eine Servicepauschale für die Bereitstellung der Mühle zu zahlen.
- 52551000** Es handelt sich um Blumenschmuck für die Trauzimmer bzw. einen Ansatz für die Ausgestaltung der Trauzimmer (Dekoration / Wandschmuck).
- 54315000** Es handelt sich um die Mitgliedsbeiträge zum Fachverband der Standesbeamten und zum Verein Forum Personenstandspraxis.
- 58111000** Siehe Erläuterungen zum Produktsachkonto 01.111.02.48111000.

Produkt 02.126.01 Brand- und Katastrophenschutz

Sachkonto	Erläuterungen
43110000	Es handelt sich um zu erhebende Verwaltungsgebühren für die Durchführung der Brandschau.
44115000	Es handelt sich um Mieterträge aus der Bereitstellung der Dachfläche des Feuerwehrgerätehauses Sonsbeck für die Nutzung von Photovoltaikanlagen auf der Grundlage des Vertrages zwischen der Gemeinde Sonsbeck und der Alpen Sonne eG.
44812000	Es sind erforderliche Ausbildungslehrgänge am Institut der Feuerwehr in Münster vorgesehen. Die entstehenden Aufwendungen werden in der Regel durch eine Beihilfe aus der Feuerschutzsteuer gedeckt. Außerdem finden Lehrgänge auf Kreisebene statt, die nicht aus der Feuerschutzsteuer bezuschusst werden.
44882000	Die Erträge ergeben sich durch die Abrechnung von Einsätzen, angeordneten Brandsicherheitswachen und nicht bestimmungsgemäß bzw. missbräuchlich ausgelösten Brandmeldeanlagen lt. Satzung der Gemeinde Sonsbeck über die Erhebung von Kosten und Gebühren bei Einsätzen der Freiwilligen Feuerwehr Sonsbeck in der letzten gültigen Fassung.
52150005	Es handelt sich um einen Ansatz für eine Konzepterstellung zur Sanierung der Heizungsanlage (15.000 EUR). Auf die Erläuterungen zum PSK 01.111.03.52150000 wird verwiesen.
52322000	Hierbei handelt es sich um die Aufwendungen für den Brandschauer gemäß der öffentlich-rechtlichen Vereinbarung über die Durchführung der Brandschau mit der Gemeinde Alpen vom 01.01.2020.
52410005	Es handelt sich um einen Ansatz für allgemeine Unterhaltungsarbeiten an den drei Feuerwehrgerätehäusern.
52510000	Der allgemeine Ansatz für den Betrieb, die Unterhaltung und die Reparatur der Einsatzfahrzeuge der Feuerwehr wird auf 65.000 EUR erhöht. Durch den hauptamtlichen Gerätewart können mehr Wartungen, Reparaturen und Prüfungen durchgeführt werden. Darüber hinaus wurden Wartungsverträge für solche Wartungen, die der Gerätewart nicht ausführen darf, geschlossen. Es ist außerdem festzustellen, dass die Fahrzeuge öfter aufgrund von technischen Defekten ausfallen und repariert werden müssen - auch die neueren Fahrzeuge. Hinzu kommen jährliche Kosten für die Prüfung der Atemschutz-Messgeräte. Im Haushaltsjahr 2026 sind zusätzliche Mittel in Höhe von 20.000 EUR für die Sechsjahresprüfung der 36 Atemschutzgeräte einzustellen.
52550000	Der jährliche allgemeine Ansatz für die Unterhaltung des beweglichen Vermögens beläuft sich auf 17.500 EUR. In den Haushaltsjahren 2026 und 2027 sind jeweils 35 Akkus der Handsprechfunkgeräte auszutauschen, da sie aufgrund ihres Alters von 10 Jahren vermehrt eine schwache Leistung zeigen. Die zusätzlichen Kosten belaufen sich für 2026 und 2027 auf jeweils 3.000 EUR.

Sachkonto	Erläuterungen
52559000	Als allgemeiner Ansatz für den Erwerb geringwertiger Wirtschaftsgüter ist eine Höhe von 5.000 EUR in allen Haushaltsjahren vorgesehen. Im Haushaltsjahr 2026 werden einmalig 2.500 EUR für die Ersatzbeschaffung der restlichen Funkmeldeempfänger, welche nicht in 2025 ausgetauscht wurden, benötigt. Des Weiteren ist für die Einheiten Labbeck und Hamb die Beschaffung von technischem Gerät zur Fenster- und Türöffnung vorgesehen, der Mittelbedarf beträgt 4.000 EUR.
53180001	Die Feuerwehr erhält für jeden Feuerwehrangehörigen einen Zuschuss in Höhe von 2,50 EUR/Monat (bisher 1 EUR/Monat). Die Einheiten erhalten darüber hinaus pro Jahr insgesamt 2.000 EUR (1.000 EUR für die LE Sonsbeck, je 500 EUR für die LE Hamb und Labbeck) für Getränke während der Dienste und Einsätze. Hieraus ergibt sich ein allgemeiner Ansatz in Höhe von 7.100 EUR für die Haushaltsjahre 2026 - 2029. Zusätzlich werden in 2026 Mittel in Höhe von 5.000 EUR für die Ausrichtung des Kreisjugendzeltlagers angesetzt.
53180002	Die Einsatzbereitschaft der Feuerwehr Sonsbeck ist nur bedingt gewährleistet, da in Folge von zahlreichen auswärtigen Arbeitsstellen insbesondere tagsüber nicht immer ausreichend Feuerwehrleute mit der Fahrerlaubnis Klasse CE (ehem. Klasse 2) zur Verfügung stehen. Daher ist die Erlangung der Fahrerlaubnis Klasse CE für weitere Feuerwehrleute durch einen Zuschuss zu ermöglichen, um somit die Einsatzbereitschaft weiterhin sicherzustellen.
53180022	Aufgrund der Beschlussempfehlung des Haupt- und Finanzausschusses in seiner Sitzung am 07.03.2019 erhält die Freiwillige Feuerwehr Sonsbeck für gesundheitsfördernde Maßnahmen ihrer Mitglieder jährlich einen Zuschuss in Höhe von 3.000 EUR. Die Verwendung der Mittel wird jährlich spitz abgerechnet.
54120000	Neben den routinemäßigen Untersuchungen nach G 26 (siehe Produktsachkonto 02.126.01.54111000) müssen alle Atemschutzgeräteträger mindestens einmal jährlich eine Atemschutzübung nach FwDV 7 absolvieren. Hierzu steht die Atemschutzübungsanlage bei der Feuerwehr Moers gegen ein Nutzungsentgelt zur Verfügung. Daneben ist auch in regelmäßigen Abständen eine Realbrandausbildung in Form eines Übungseinsatzes in einer Wärmeerfahrungsanlage zu absolvieren. Hierzu stehen Übungsanlagen bei der Feuerwehr Wesel oder über die Feuerwehrakademie Niederrhein gegen ein Nutzungsentgelt zur Verfügung. Darüber hinaus sind die jährlichen Aus- und Fortbildungen dem heutigen Bedarf anzupassen. Daher werden jährlich 3.000 EUR für interkommunale Ausbildungen mit den Einheiten aus Alpen und Xanten sowie für Workshops zur Software für die Dokumentation von Einsätzen, Personal und Geräte (MP-Feuer) 2.500 EUR veranschlagt. Damit ergibt sich ein allgemeiner Ansatz in Höhe von 10.000 EUR. Alle zwei Jahre findet eine Heißausbildung in Zusammenarbeit mit Westnetz auf der Trainingsbase Weeze statt, wofür persönliche Schutzausrüstungen vor Ort für 4.000 EUR angemietet werden müssen. Die Heißausbildung findet in 2026 und 2028 statt. In 2027 ist eine Fortbildung der Führungskräfte vorgesehen, wofür Mittel in Höhe von 2.000 EUR eingeplant sind.
54212000	Mit der Einführung des Gesetzes über den Brandschutz, die Hilfeleistung und den Katastrophenschutz (BHKG) zum 01.01.2016 wurde der Anspruch der ehrenamtlichen Feuerwehrleitung auf eine angemessene Aufwandsentschädigung rechtsverbindlich festgeschrieben. Die Höhe der Aufwandsentschädigung orientiert sich an der Entschädigungsordnung für kommunale Mandatsträger. Aufgrund der zahlreichen und umfangreicher werdenden Aufgaben wird die Leitung der Feuerwehr seit dem Jahr 2022 durch einen 2. stellvertretenden Leiter unterstützt.

Sachkonto	Erläuterungen
54212001	Neben dem Ersatz von Lohnausfall und sonstigen Auslagen werden hier auch Mittel für einen Zuschuss an die Feuerwehr für Verpflegungsmehraufwendungen bei angeordneten Brandsicherheitswachen im Rahmen größerer Veranstaltungen bereitgestellt. Aufgrund der gestiegenen Einsatzzahlen ist auch mehr Lohnersatz zu leisten. Daher ist der Ansatz um 2.000 EUR auf 10.000 EUR zu erhöhen.
54311004	Im Rahmen der Überprüfung der Freiwilligen Feuerwehr Sonsbeck durch den Kreis Wesel am 07.10.2024 wurde festgestellt, dass die Anzahl der einsatzbefähigten Feuerwehrkameradinnen und -kameraden in den Einheiten teilweise unter den gesetzlichen Mindestvorgaben liegt. Um Mitglieder zu gewinnen, ist daher eine verstärkte Öffentlichkeitsarbeit der Freiwilligen Feuerwehr in der Gemeinde Sonsbeck erforderlich. Für die Öffentlichkeitsarbeit werden jeweils 1.000 EUR in den Haushaltsjahren 2026 bis 2029 veranschlagt.
54313001	Es handelt sich um Gebühren, die an den Kreis Wesel für die Aufschaltung des Feuerwehrnotrufes 112 zur Kreisleitstelle in Wesel zu zahlen sind.
54315000	Es handelt sich um den Mitgliedsbeitrag für den Kreisfeuerwehrverband Wesel e.V.. Durch die gestiegenen Mitgliedszahlen aufgrund der erfolgreichen Öffentlichkeitsarbeit sind auch mehr Mitgliedsbeiträge zu zahlen.
54996000	Es handelt sich um Ersatzbeschaffungen von Vermögensgegenständen, die zu Festwerten zusammengefasst sind. Der Festwert umfasst die persönliche Bekleidung der Feuerwehrkameraden. Auf die Erläuterungen zum Projektsachkonto 7.123009.78340000 (Produkt 02.126.01) wird verwiesen.
58111000	Siehe Erläuterungen zum Produktsachkonto 01.111.02.48111000.
58112000	Siehe Erläuterungen zum Produktsachkonto 01.111.03.48112000.

Produkt 03.211.01 Grundschule

Sachkonto Erläuterungen

<u>41312001</u> <u>52559000</u> <u>54221000</u>	Die konsumtiv veranschlagten Mittel der Schulpauschale werden im Haushaltsjahr 2026 wie folgt verwendet: 15.000 EUR für die EDV-Ausstattung (PSK 03.211.01.52559000 „Aufwendungen Erwerb GWG“), 28.500 EUR für die digitale Ausstattung der Schule (PSK 03.211.01.52559000 „Aufwendungen Erwerb GWG“) sowie 180.000 EUR für Mieten im Zusammenhang mit Schulcontainern (PSK 03.211.01.54221000 „Mieten“). Die Finanzierung erfolgt aus der Schul- und Bildungspauschale (siehe Erläuterungen zum Projektsachkonto 7.122013.68110000, Produkt 16.611.01).										
<u>41410000</u> <u>52559000</u>	Für die Beschaffung von multifunktionalem Mobiliar (< 800 EUR) im Rahmen der Erweiterung der Grundschule wird ein Haushaltsansatz in Höhe von 65.000 EUR bereitgestellt. Zusätzlich ist beabsichtigt, die Grundschulbücherei mit einigen neuen Möbeln auszustatten, da die vorhandenen Möbel überaltert sind und für diese auch kein Lagerplatz für den Zeitraum der Umbauarbeiten zur Verfügung steht. Der Gesamtbedarf wird auf 40.000 EUR geschätzt. Die zusätzlichen Haushaltsmittel in Höhe von 40.000 EUR werden je zur Hälfte investiv mit einem Betrag von 20.000 EUR beim Projektsachkonto 7.251001.78310001 (03.211.01) sowie konsumtiv mit einem Betrag von 20.000 EUR bereitgestellt. Zudem sind 15.000 EUR für die EDV-Ausstattung und 28.500 EUR für die digitale Ausstattung der Schule vorgesehen. Mittel in Höhe von 129.249 EUR werden aus dem Jahr 2025 übertragen, sodass insgesamt 257.749 EUR im Jahr 2026 zur Verfügung stehen. Die Finanzierung der Beschaffung des multifunktionellen Mobiliars (rd. 190.000 EUR) erfolgt über die Landeszuweisung nach der „Richtlinie über die Gewährung von Zuwendungen zum Ausbau ganztägiger Bildungs- und Betreuungsangebote für Kinder im Grundschulalter (Förderrichtlinie Ganztagsausbau)“ (siehe Erläuterungen zum Projektsachkonto 7.251001.68110000/78310001, Produkt 03.211.01).										
<u>41411002</u> <u>52810010</u>	Die Finanzierung der Schulsozialarbeit aus Landesmitteln ist nach Auskunft der Landesregierung dauerhaft sichergestellt. Die Verteilung der Mittel erfolgt auf Basis des Sozialindex. Seitens der Gemeinde ist ein Eigenanteil von 20 % zu erbringen. Die Schulsozialarbeit wird durch die Initiative Integratives Leben e.V. als Träger durchgeführt.										
<u>44800000</u>	Es handelt sich hierbei um die Kostenerstattung der Personalaufwendungen für den Bundesfreiwilligendienst an der Grundschule.										
<u>52552000</u> <u>52710000</u> <u>52810003</u> <u>52910008</u> <u>54222000</u> <u>54313000</u>	Die Ansätze basieren auf den Erfahrungen der vergangenen Jahre. Die Beträge werden der Johann-Hinrich-Wichern Schule teilweise als Budget zur Verfügung gestellt und von der Schule eigenverantwortlich bewirtschaftet. Eingesparte Mittel werden in das nächste Haushaltsjahr übertragen.										
<u>52552000</u>	Der Ansatz setzt sich wie folgt zusammen:										
	<table> <tr> <td>Wartung und Unterhaltung der EDV-Ausstattung</td><td>3.000 EUR</td></tr> <tr> <td>IT-Administration</td><td>4.025 EUR</td></tr> <tr> <td>Ergänzung und Erweiterung der digitalen Strukturen</td><td>5.000 EUR</td></tr> <tr> <td>Allgemeine Unterhaltung und Ergänzung der Schuleinrichtung</td><td>2.975 EUR</td></tr> <tr> <td></td><td><u>15.000 EUR</u></td></tr> </table>	Wartung und Unterhaltung der EDV-Ausstattung	3.000 EUR	IT-Administration	4.025 EUR	Ergänzung und Erweiterung der digitalen Strukturen	5.000 EUR	Allgemeine Unterhaltung und Ergänzung der Schuleinrichtung	2.975 EUR		<u>15.000 EUR</u>
Wartung und Unterhaltung der EDV-Ausstattung	3.000 EUR										
IT-Administration	4.025 EUR										
Ergänzung und Erweiterung der digitalen Strukturen	5.000 EUR										
Allgemeine Unterhaltung und Ergänzung der Schuleinrichtung	2.975 EUR										
	<u>15.000 EUR</u>										
<u>52150000</u>	Für den Rückbau der Containeranlage und die Wiederherstellung der Grünflächen wird für das Jahr 2026 ein Ansatz in Höhe von 25.000 EUR benötigt.										

Sachkonto	Erläuterungen
52550000	Das Sachkonto ist dem Schulbudget zugeordnet und dient der Anschaffung von kleineren Arbeitsgeräten sowie Arbeitsmaterialien (z. B. Kabeltrommeln, Werkzeuge, Schrauben etc.) durch die Hausmeister. Das Sachkonto wird ausschließlich durch den Produktbereich 1.2 „Schule, Jugend, Sport und Kultur“ bewirtschaftet.
52710000	Es handelt sich um den Ansatz für die Bereitstellung von Lehrmitteln für die Schüler/innen, die nicht über das Projektsachkonto 7.121031.78340000 (Produkt 03.211.01) angeschafft werden.
52910006	Der Ansatz basiert auf 40 Terminen à 2 UStd. x 104 EUR/UStd.
54221000	Zur Umrüstung eines 8 Klassen umfassenden Traktes im 1. OG des Grundschulgebäudes (Jahrgangsstufen 1 und 2) sind umfangreiche Baumaßnahmen durchzuführen. Im Rahmen einer provisorischen Lösung wurden im Jahr 2025 Mietcontainer (8 Klassenräume) für den Zeitraum der Baumaßnahmen auf dem Grundschulgelände errichtet. Für die Containermiete wird in 2026 ein Haushaltsansatz in Höhe von 180.000 EUR veranschlagt. Die Finanzierung der vorgenannten Mietaufwendungen erfolgt über zusätzlich veranschlagte Haushaltsmittel beim Produktsachkonto 03.211.01.41312001 "Schulpauschale".
54996000	Es handelt sich um die Beschaffung von Schulbüchern, die zu Festwerten zusammengefasst sind. Auf die Erläuterungen zu dem Projektsachkonto 7.121031.78340000 (Produkt 03.211.01) wird verwiesen.
58111000	Siehe Erläuterungen zum Produktsachkonto 01.111.02.48111000.
58112000	Siehe Erläuterungen zum Produktsachkonto 01.111.03.48112000.

Produkt 03.211.02
OGS Offene Ganztagsschule

Sachkonto Erläuterungen

Im Haushaltsjahr 2026 wird das neue Produkt 03.211.02 „OGS Offene Ganztagsschule“ eingerichtet. Die Trägerschaft für den offenen Ganzttag (OGS) ist zum 01.08.2025 vom Förderverein der Sonsbecker Schulen e. V. auf die Gemeinde Sonsbeck übergegangen. Die Erträge und Aufwendungen, die eindeutig dem Produkt OGS zugeordnet werden können, sind hier neu zu veranschlagen. Diese waren bisher dem Produkt 03.211.01 „Grundschule“ zugeordnet.

41411000 Für den Bereich „Offene Ganzttagsschule“ an der Johann-Hinrich-Wichern Schule in Trägerschaft der Gemeinde Sonsbeck werden Landeszuweisungen pauschal pro Schüler und Angebot gewährt.

44610001
52810013 Auf Basis eines Betreuungsvertrages werden von den Eltern Beiträge für die Mittagsverpflegung erhoben.

52552000
52559000
52810003
52910008
54120000
54222000 Die Ansätze basieren auf den Erfahrungen der vergangenen Jahre, angepasst an die aktuelle Größe des Offenen Ganztags. Das Budget für Aus- und Fortbildung wurde ergänzend aufgenommen, um die Qualität in der Betreuung sicherzustellen. Ein neuer Drucker wurde als Mietgerät angeschafft.

58111000 Siehe Erläuterungen zum Produktsachkonto 01.111.02.48111000.

Produkt 03.241.01 Schülerbeförderung

Sachkonto	Erläuterungen
44883000	Der Förderverein Realschule Sonsbeck e.V. erstattet vereinbarungsgemäß die Kosten für die Inanspruchnahme des Schülerspezialverkehrs der Gemeinde Sonsbeck durch Schüler der Realschule. Die Beträge wurden anhand der Entwicklung der Schülerzahlen geschätzt und veranschlagt.
52910011	Die Ansätze basieren auf der Anzahl der zu befördernden Schüler, der Anzahl der Beförderungsfahrten und den vertraglichen Verpflichtungen.
58111000	Siehe Erläuterungen zum Produktsachkonto 01.111.02.48111000.

Produkt 03.243.01 Zentrale Leistungen, Kostenbeteiligungen

Sachkonto	Erläuterungen
41411001	Nach dem Gesetz zur Förderung kommunaler Aufwendungen für die schulische Inklusion erhalten die Kommunen zum Ausgleich wesentlicher Belastungen jährlich einen pauschalierten Aufwandsersatz.
<u>44813000</u> 52910013	Zu den Aufwendungen der Aus- und Fortbildung der staatlichen Lehrkräfte werden durch das Land NRW pauschale Landeszuweisungen gewährt, die an die Johann-Hinrich-Wichern Grundschule weiterzuleiten sind.
52327000	Seit dem 01.01.2022 beteiligt sich die Gemeinde Sonsbeck auf Basis eines öffentlich-rechtlichen Vertrages an den Kosten der Willi-Fährmann-Gesamtschule Xanten.
53180000	Die Gemeinde Sonsbeck hat sich vertraglich verpflichtet, zur Teilfinanzierung der nicht gedeckten Kosten des erforderlichen Eigenanteils des Vereins und der kurz- und mittelfristig notwendigen Investitionsmaßnahmen in den Jahren 2020 bis 2025 einen jährlichen Zuschuss in Höhe von 50.000 EUR zu gewähren. Ab dem Jahr 2026 ist kein Ansatz mehr vorzusehen.
58111000	Siehe Erläuterungen zum Produktsachkonto 01.111.02.48111000.

Produkt 04.262.01
Musikpflege, Heimat- und Kulturpflege

Sachkonto	Erläuterungen
<u>41410000</u> 53180024	Es ist ein Ansatz zur Auslobung des Heimat-Preises in Höhe von jährlich 5.000 EUR vorgesehen, der auf bis zu 3 Preisträger verteilt wird. Die Refinanzierung erfolgt über das Landesprogramm „Heimat. Zukunft. Nordrhein-Westfalen. Wir fördern, was Menschen verbindet.“ in Form einer Vollfinanzierung in Höhe der ausgelobten Preisgelder.
53180006	Auf der Grundlage der Beschlussempfehlung in der Sitzung des Haupt-und Finanzausschusses am 22.02.2024 (siehe Antrag AT-18/2024) wurden die Ansätze für den Bereich der Jugend-, Musik- und Sportpflege ab dem Jahr 2024 um 25 % erhöht.
54315000	Es handelt sich um Mitgliedsbeiträge für das Landestheater Burghofbühne, den historischen Verein Geldern sowie den Förderverein NRW-Stiftung.
58111000	Siehe Erläuterungen zum Produktsachkonto 01.111.02.48111000.
58113101	Für die Benutzung der Begegnungsstätte „Kastell“ durch verschiedene Vereine ist eine interne Leistungsverrechnung zwischen den Produktsachkonten 04.262.01.58113101 und 04.573.01.48113101 vorzunehmen.

Produkt 04.271.01
Volkshochschule

Sachkonto Erläuterungen

53790003 Die Gemeinde Sonsbeck ist Mitglied des Volkshochschulzweckverbandes Alpen-Rheinberg-Sonsbeck-Xanten. Die Verbandsumlage für das Jahr 2026 beträgt 31.281,00 EUR.

58111000 Siehe Erläuterungen zum Produktsachkonto 01.111.02.48111000.

58113101 Für die Benutzung der Begegnungsstätte „Kastell“ für Kurse der Volkshochschule ist eine interne Leistungsverrechnung zwischen den Produktsachkonten 04.271.01.58113101 und 04.573.01.48113101 vorzunehmen.

Die interne Leistungsverrechnung ermittelt sich wie folgt:

$$175 \text{ Stunden} \quad \times \quad 25 \text{ EUR/Stunde} \quad = \quad 4.375 \text{ EUR}$$

Produkt 04.272.01
Bücherei

Sachkonto Erläuterungen

43210000
53180021 Für die Beschaffung neuer Medien werden der Bücherei 6.500 EUR zur Verfügung gestellt. Die Lesergebühren werden von der Gemeinde vereinnahmt. Die tatsächlich vereinnahmten Benutzungsgebühren werden wie in den Vorjahren für zusätzliche Buchbeschaffungen bereitgestellt.

52559000 Die beim Sachkonto „Aufwendungen Erwerb GWG“ veranschlagten Mittel werden im Jahr 2026 auch für Digitalisierungsmaßnahmen in der Bücherei eingesetzt.

54311000 Die beim Sachkonto „Bürobedarf“ veranschlagten Mittel werden im Jahr 2026 auch für Digitalisierungsmaßnahmen in der Bücherei eingesetzt.

58111000 Siehe Erläuterungen zum Produktsachkonto 01.111.02.48111000.

Produkt 04.573.01
Kastell

Sachkonto Erläuterungen

48113101	Für die Nutzung des Kastells ist zwischen den einzelnen Produkten eine interne Leistungsverrechnung vorzunehmen.		
	Der Ansatz ermittelt sich wie folgt:		
	Produktsachkonto 01.111.01.58113100	=	3.150 EUR
	Produktsachkonto 04.262.01.58113101	=	1.200 EUR
	Produktsachkonto 04.271.01.58113101	=	<u>4.375 EUR</u>
			<u>8.725 EUR</u>
52410000	Es handelt sich um den jährlichen Unterhaltungsansatz für das Kastell (8.000 EUR).		
52910000	Für ein zu erstellendes Nutzungskonzept des Kastells wurden erstmalig in 2024 Haushaltsmittel in Höhe von 30.000 EUR bereitgestellt. Die da Maßnahme bisher nicht umgesetzt wurde, werden die Mittel in das Jahr 2026 übertragen. Der Haushaltsansatz steht im Zusammenhang mit der investiven Maßnahme „Sanierung Kastell“ (siehe Erläuterungen beim Projektsachkonto 7.194009.78510000, Produkt 04.573.01).		
58111000	Siehe Erläuterungen zum Produktsachkonto 01.111.02.48111000.		
58112000	Siehe Erläuterungen zum Produktsachkonto 01.111.03.48112000.		

Produkt 04.573.02
Hubertushaus

Sachkonto Erläuterungen

44613000	Es handelt sich um die Einspeisevergütung für die im Jahr 2024 in Betrieb genommene Photovoltaikanlage auf dem Hubertushaus.
44880001	Die Betriebskosten für das Hubertushaus werden von der Gemeinde Sonsbeck als Eigentümerin getragen. Aufgrund des zwischen der Gemeinde Sonsbeck und dem Trägerverein Hubertushaus geschlossenen Nutzungsvertrages vom 14.12.2011 sind die Betriebskosten vom Trägerverein Hubertushaus der Gemeinde Sonsbeck in Höhe der tatsächlich anfallenden Kosten zu erstatten. Auf die Erläuterungen zum Produktsachkonto 04.573.02.53180017 wird verwiesen.
52550000	Durch die regelmäßige Überprüfung des Defibrillators (alle zwei Jahre) wird der Unterhaltungsansatz in diesen Jahren um 200 EUR erhöht.
53180017	Auf der Grundlage des zwischen der Gemeinde Sonsbeck und dem Trägerverein Hubertushaus am 14.12.2011 geschlossenen Nutzungsvertrages erhält der Trägerverein Hubertushaus einen pauschalen Unterhaltungszuschuss (brutto) von 7.000 EUR. Mit diesem Unterhaltungszuschuss sind alle laufenden Betriebs- und Unterhaltungskosten abgegolten. Auf die Erläuterungen zum Produktsachkonto 04.573.02.44880001 wird verwiesen.
54313000	Auf Grundlage der Beschlussempfehlung des HFA in seiner Sitzung am 11.03.2025 zum Antrag AT-17/2025 wird beim Sachkonto „Post- und Fernmeldegebühren“ ein Haushaltsansatz in Höhe von jährlich 600 EUR veranschlagt. Im Rahmen einer Vereinbarung zwischen der Gemeinde Sonsbeck und der Katholischen Kirchengemeinde Sonsbeck sowie dem Trägerverein Hubertushaus Sonsbeck-Hamb e. V. ist beabsichtigt, den bestehenden Glasfaseranschluss der Katholischen Kirchengemeinde für die übrigen Nutzer des Hubertushauses zu öffnen. Die Gemeinde Sonsbeck beteiligt sich anteilig an den laufenden Kosten.
58111000	Siehe Erläuterungen zum Produktsachkonto 01.111.02.48111000.
58112000	Siehe Erläuterungen zum Produktsachkonto 01.111.03.48112000.

Produkt 04.573.03
Pfarrheim Labbeck

Sachkonto Erläuterungen

44880003	Hierbei handelt es sich um die von der Dorffamilie Labbeck e.V. zu erstattenden anteiligen Kosten für die Beheizung der Kindertagesstätte in Labbeck, da eine gemeinsame Heizungsanlage für das Pfarrheim Labbeck (Marienbaumer Straße 66) und der Kindertagesstätte in Labbeck (Marienbaumer Straße 68) betrieben wird.
52410000	Es handelt sich um den Ansatz für die allgemeine Unterhaltung des Pfarrheimes in Labbeck und der WC-Anlage in Labbeck.
52550000	Durch die regelmäßige Überprüfung des Defibrillators (alle zwei Jahre) wird der Unterhaltungsansatz in diesen Jahren um 200 EUR erhöht.
58111000	Siehe Erläuterungen zum Produktsachkonto 01.111.02.48111000.
58112000	Siehe Erläuterungen zum Produktsachkonto 01.111.03.48112000.

Produkt 05.313.01 Leistungen für Asylbewerber

Sachkonto Erläuterungen

41410000
52810000 Im Haushaltsjahr 2026 ist mit keiner Landeszuweisung zur Förderung der Integration von Flüchtlingen (z. B. KOMM-AN NRW) zu rechnen. Ob in Zukunft Fördermittel bereitgestellt werden, ist zum gegenwärtigen Zeitpunkt noch nicht absehbar.

53380000 Die Gemeinde Sonsbeck ist Träger der Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz. Gemäß § 2 AsylbLG erhalten Asylbewerber unter bestimmten Voraussetzungen Leistungen für Bildung und Teilhabe analog des SGB XII.

53391000
53391003
53391005
53391006 Im Jahr 2025 wurden der Gemeinde Sonsbeck ca. 90 Flüchtlinge zugewiesen, davon 55 aus dem Kriegsgebiet Ukraine. Die Zuweisung geflüchteter Personen an Kommunen in Deutschland ist im Jahr 2025 insgesamt rückläufig, was unter anderem auf Abkommen mit nordafrikanischen Staaten sowie stabilere politische Verhältnisse in einigen Herkunftsländern zurückzuführen ist. Dies führte zu einem Rückgang der Gesamtzahlen geflüchteter Personen in Deutschland und folglich zu weniger kommunalen Zuweisungen. Für das Jahr 2026 wird kalkulatorisch mit einer Zuweisung bzw. Aufnahme von 80 Personen gerechnet. Die Haushaltsansätze basieren auf einem Jahresmittel von 51 Flüchtlingen.

Derzeit leben 212 Flüchtlinge in gemeindeeigenen und angemieteten Übergangsunterkünften. Hierunter befinden sich Leistungsempfänger nach den Sozialgesetzbüchern SGB II und SGB XII sowie Personen, die aufgrund eines Aufenthalts von mehr als 36 Monaten in der Bundesrepublik Deutschland sogenannte Analog-Leistungen nach dem SGB XII beziehen. Geflüchtete aus der Ukraine erhalten derzeit gemäß § 24 Aufenthaltsgesetz eine Aufenthaltserlaubnis und haben unmittelbar Anspruch auf Leistungen nach dem SGB II. Die Bundesregierung plant, dass Geflüchtete aus der Ukraine, die nach dem 1. April 2025 in die Bundesrepublik Deutschland einreisen, künftig Asylbewerberleistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG) beziehen und keine direkte Aufenthaltserlaubnis erhalten sollen. Das Bundeskabinett hat zudem die Verordnung zur Fortschreibung der Regelbedarfsstufen bereits beschlossen. Demnach bleiben die Regelsätze im Jahr 2026 unverändert.

Demnach orientiert sich die Ermittlung der Haushaltsansätze für 2026 an den durchschnittlichen Aufwendungen des Jahres 2025 sowie an den genannten Rahmenbedingungen und setzt sich wie folgt zusammen:

Sachkonto	Anzahl Flüchtlinge (geschätzt)	Aufwand Flüchtling/Jahr (geschätzt)	Aufwand Gesamt (geschätzt)	Haushalts- ansatz (gerundet)
53391000	14	6.756 EUR	94.584 EUR	100.000 EUR
53391003	50	2.000 EUR	100.000 EUR	100.000 EUR
53391006	50	6.000 EUR	300.000 EUR	300.000 EUR
Gesamt				500.000 EUR

In begründeten Einzelfällen werden Leistungen für Asylbewerber in Form von Wertgut-scheinen erbracht (Sachkonto 53391005). Da die betroffenen Fälle inzwischen anerkannt sind und sich nicht mehr im Leistungsbezug nach AsylbLG befinden, wurde der Haus-haltsansatz entsprechend reduziert, um noch eventuell eingehende Rechnungen beglei-chen zu können.

58111000 Siehe Erläuterungen zum Produktsachkonto 01.111.02.48111000.

Produkt 05.333.01
Grundsicherung nach dem SGB XII

Sachkonto Erläuterungen

58111000 Siehe Erläuterungen zum Produktsachkonto 01.111.02.48111000.

Produkt 05.336.01
Hilfe zur Pflege

Sachkonto Erläuterungen

- 44823000** Die Aufgabenwahrnehmung der kommunalen Pflegeberatung wird seit dem 01.05.2022 im Rahmen einer interkommunalen Zusammenarbeit durch einen Mitarbeiter der Stadt Xanten mit einem Stellenumfang von 50 % für die Gemeinde Sonsbeck wahrgenommen. Die anteiligen Personalkosten werden der Gemeinde Sonsbeck in Rechnung gestellt. Der Kreis Wesel behält den bisherigen, aktuellen Förderbetrag pro Vollzeitstelle von 38.592 EUR bei. Dies ergibt eine Förderung in Höhe von 19.296 EUR für eine Teilzeitstelle mit einem Stellenumfang von 50 %.
- 52328000** Im Rahmen der interkommunalen Zusammenarbeit nimmt ein Mitarbeiter der Stadt Xanten die trägerunabhängige Pflegeberatung für die Gemeinde Sonsbeck mit einem Stellenumfang von 50 % wahr. Hierfür werden die anteiligen Personalkosten von der Stadt Xanten in Rechnung gestellt. Ab dem Jahr 2024 ist ein erhöhter Ansatz erforderlich.
- 52810000** Hierbei handelt es sich um geschätzte Aufwendungen für die Pflegeberatung nach dem Alten- und Pflegegesetz Nordrhein-Westfalen (APG NRW).
- 58111000** Siehe Erläuterungen zum Produktsachkonto 01.111.02.48111000.

Produkt 05.374.01
Einrichtungen für Wohnungslose

Sachkonto	Erläuterungen
43211001	Der Ansatz wurde auf der Grundlage der zurzeit untergebrachten wohnungslosen Personen geschätzt. Zu diesem Personenkreis gehören auch Flüchtlinge, die nach einem Statuswechsel Leistungen nach dem SGB II erhalten.
52150000	Es handelt sich um einen Ansatz in Höhe von 10.000 EUR für eine Konzepterstellung zur Sanierung der Heizungsanlage der Liegenschaften Hochstraße 106/108.
52410000	Im Jahr 2026 wird ein Unterhaltungsansatz von 8.000 EUR für Übergangsheime veranschlagt.
52411000	Der Ansatz wurde auf der Grundlage der zu erwartenden Aufwendungen für die gemeindlichen Übergangsheime veranschlagt: Herrenstraße 27 Hochstraße 106
58111000	Siehe Erläuterungen zum Produktsachkonto 01.111.02.48111000.

Produkt 05.375.01 Einrichtungen Aussiedler, Ausländer

Sachkonto Erläuterungen

41411003 Das Land Nordrhein-Westfalen gewährt den Gemeinden für die Erfüllung der Aufgabe „Aufnahme und Unterbringung von ausländischen Flüchtlingen“ eine pauschale Landeszuweisung auf der Grundlage des Flüchtlingsaufnahmegesetzes (FlüAG). Die Zuweisung der ausländischen Flüchtlinge auf die Gemeinde erfolgt nach einem Zuweisungsschlüssel (90 v. H. nach Einwohnerschlüssel und 10 v. H. nach Flächenschlüssel). Für die Aufnahme und Unterbringung sowie für die Versorgung der ausländischen Flüchtlinge stellt das Land den Gemeinden monatlich für jede Person eine Kostenpauschale in Höhe von 1.013 EUR zur Verfügung. Von der monatlichen pauschalierten Landeszuweisung sind 3,83 % für die soziale Betreuung zu verwenden. Für Personen, die nach dem 31. Dezember 2020 vollziehbar ausreisepflichtig werden, gewährt das Land zudem eine einmalige Pauschale in Höhe von 12.000 EUR pro Person. Voraussetzung für den Anspruch ist, dass die betroffenen Personen entweder bis zum Eintritt der vollziehbaren Ausreisepflicht die Voraussetzungen für den Erhalt der monatlichen Pauschale gemäß Absatz 1 erfüllten oder dass sie erst nach Eintritt der vollziehbaren Ausreisepflicht aus einer Aufnahmeeinrichtung des Landes einer Gemeinde zugewiesen wurden. Die Pauschale kann pro Person nur einmal gewährt werden.

		<u>Landeszuweisung nach FlüAG</u>
	12.156 EUR	Landespauschale pro ausländischem Flüchtling im Jahr 2026 (1.013 EUR/Monat x 12 Monate)
x	30	Anzahl an ausländischen Flüchtlingen der Gemeinde Sonsbeck im Jahr 2026 (geschätzt)
=	364.680 EUR	Pauschale Landeszuweisung nach dem FlüAG für die Gemeinde Sonsbeck im Jahr 2026
+	132.000 EUR	Einmalpauschalen nach dem FlüAG für die Gemeinde Sonsbeck im Jahr 2026 (geschätzt 11 Personen)
=	496.680 EUR	Pauschale Landeszuweisung und Einmalpauschalen nach dem FlüAG im Jahr 2026
	500.000 EUR	Haushaltsansatz 2026 (gerundet)

Auch in den Finanzplanungsjahren 2027 bis 2029 wird ein Haushaltsansatz in Höhe von 500.000 EUR veranschlagt.

43211001 Der Ansatz wurde auf der Grundlage der durchschnittlichen Erträge des Jahres 2025 geschätzt.

44613000 Es handelt sich um die Einspeisevergütung der Photovoltaikanlage auf der Flüchtlingsunterkunft Rostocker Str. 4.

52150000 Es handelt sich um einen Ansatz in Höhe von 10.000 EUR für eine Konzepterstellung zur Sanierung der Heizungsanlage der Liegenschaften Hochstraße 106/108.

52410000 Es handelt sich um einen Ansatz für die Unterhaltung der Gebäude für asylsuchende Personen in Höhe von 35.000 EUR. Zusätzlich werden Mittel in Höhe von 25.000 EUR in das Jahr 2026 übertragen, somit stehen insgesamt Haushaltsmittel von 60.000 EUR zur Verfügung. In den Finanzplanungsjahren 2027 bis 2029 werden je 35.000 EUR veranschlagt.

Sachkonto Erläuterungen

52411000 Die Ansätze wurden auf der Grundlage der zu erwartenden Aufwendungen für die folgenden Übergangsheime veranschlagt:

angemietete Übergangsheime	gemeindeeigene Übergangsheime
Hochstraße 22	Alpener Straße 52
In der Huf 13	Auf der Mauer 2
Stettiner Straße 21	Gelderner Straße 2
Xantener Straße 163	Gelderner Straße 10
	Gelderner Straße 16
	Hochstraße 15
	Hochstraße 74
	Hochstraße 108
	Klosterstraße 10
	Löwensteg 9
	Rostocker Straße 4
	Rostocker Straße 5
	Stettiner Straße 14
	Xantener Straße 1
	Xantener Straße 44

Eine kalkulatorische Miete für die gemeindeeigenen Objekte ist im Produkt 05.375.01 nicht ausgewiesen.

52553000 Für die Ausstattung und Möblierung der Übergangsheime werden im Jahr 2026 Ansätze in
52559000 Höhe von 2.500 EUR sowie 10.000 EUR gebildet.

52910000 Seit dem Haushaltsjahr 2024 wird die Pflege der Außenanlagen der gemeindeeigenen und angemieteten Übergangsheime für Flüchtlinge und Asylbewerber durch einen externen Dienstleister übernommen. Für das Haushaltsjahr 2026 werden Haushaltsmittel in Höhe von 27.000 EUR bereitgestellt. Auch in den Finanzplanungsjahren 2027 bis 2029 wird ein Haushaltsansatz in Höhe von 27.000 EUR veranschlagt.

52910039 Die Koordination der ehrenamtlichen Hilfen für Flüchtlinge und Asylbewerber sowie die soziale Betreuung der Asylbewerber/innen in der Gemeinde Sonsbeck wie auch die Begleitung der Flüchtlingsintegrationsmaßnahmen wird durch eine Ehrenamtskoordinatorin auf Honorarbasis gewährleistet. Mit dem Ansatz werden Aufwendungen für die Koordinatorin sowie Aufwendungen für Allgemeinkosten abgebildet. Für das Haushaltsjahr 2026 werden Haushaltsmittel in Höhe von 14.000 EUR bereitgestellt.

542210000 Für das Haushaltsjahr 2026 werden Haushaltsmittel in Höhe von 60.000 EUR eingeplant, um auch weiterhin im Rahmen der humanitären Hilfe Wohnungen anmieten zu können.

58111000 Siehe Erläuterungen zum Produktsachkonto 01.111.02.48111000.

58112000 Siehe Erläuterungen zum Produktsachkonto 01.111.03.48112000.

Produkt 06.331.01
Förderung von Wohlfahrtspflegeträgern

Sachkonto Erläuterungen

52810000	Für entstehende Sachaufwendungen im Rahmen der Nachbarschaftsberatung wird ein Haushaltsansatz in Höhe von 2.000 EUR gebildet.
53180006	Für die Unterstützung des Vereins Tafel Xanten e.V. ist ein Betrag von jährlich 1.000 EUR vorgesehen (vgl. AT-14/2026). Für die allgemeine Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege steht ein Betrag in Höhe von 1.100 EUR zur Verfügung. Die existenzsichernde Beratung des Caritasverbands Moers-Xanten e. V. mit einem bisherigen Zuschuss in Höhe von 2.000 EUR jährlich ist ausgelaufen. Insgesamt beläuft sich der Haushaltsansatz mithin auf 2.100 EUR.
58111000	Siehe Erläuterungen zum Produktsachkonto 01.111.02.48111000.

Produkt 06.362.01
Jugendarbeit nach dem SGB VIII

Sachkonto Erläuterungen

53180007	Für den Bereich der Jugend-, Musik- und Sportpflege wurden die Ansätze im Jahr 2024 erhöht (AT-18/2024).
54315000	Es handelt sich um den Mitgliedsbeitrag zum Deutschen Jugendherbergswerk.
58111000	Siehe Erläuterungen zum Produktsachkonto 01.111.02.48111000.

Produkt 06.365.01
Tageseinrichtungen für Kinder

Sachkonto	Erläuterungen
52150003	Der Haushaltsansatz für das Jahr 2026 in Höhe von 65.000 EUR wird für die Instandsetzung der Dacheindeckung des Kindergartens in Labbeck verwendet.
52410003	Es handelt sich um einen pauschalen Ansatz für die allgemeine Unterhaltung der Gebäude Copray 30, Hubertusweg 27 und Marienbaumer Straße 68.
53180008	Nach dem Gesetz zur frühen Bildung und Förderung von Kindern (Kinderbildungsgesetz - KiBiz) ergeben sich voraussichtlich folgende Zuschüsse an die Träger der nichtkommunalen Kindertageseinrichtungen:
	a) <u>Katholischer Kindergarten „Spülstraße“</u>
	- 10,3 % der förderungsfähigen Betriebskosten für den katholischen Kindergarten in Sonsbeck 65.000 EUR
	b) <u>AWO - Kindergarten „Copray“</u>
	- 7,8 % der förderfähigen Betriebskosten 60.000 EUR
	c) <u>Elterninitiative „Dorffamilie Labbeck e.V.“ in Labbeck</u>
	- 3,4 % der förderfähigen Betriebskosten 12.000 EUR
	- zzgl. Defizitabdeckung 10.000 EUR
	d) <u>DRK – Lichtgarten sowie Provisorium „Lichtgärtchen“</u>
	- -7,8 % der förderfähigen Betriebskosten 95.000 EUR
	<u>242.000 EUR</u>
	Die Elterninitiative „Dorffamilie Labbeck e.V.“ hat zum 01.08.2025 den Betrieb im Kita-Gebäude in Labbeck aufgenommen.
58111000	Siehe Erläuterungen zum Produktsachkonto 01.111.02.48111000.
58112000	Siehe Erläuterungen zum Produktsachkonto 01.111.03.48112000.

Produkt **06.366.01** **Einrichtungen der Jugendarbeit**

Sachkonto	Erläuterungen
52411000	Für die Bewirtschaftung des Trinkwasserbrunnens werden Haushaltsmittel in Höhe von 3.000 EUR bereitgestellt.
52420001	Der Ansatz wird für die Unterhaltung der gemeindlichen Spielplätze benötigt.
52810000	Für die Durchführung des Weltkindertages werden jährlich Haushaltsmittel in Höhe von 1.000 EUR bereitgestellt.
52910000	In den Jahren 2027 und 2029 werden Mittel in Höhe von 1.500 EUR für die Aktualisierung der Broschüre „Kleine Schritte“ veranschlagt.
53180006	Auf der Grundlage der Beschlussempfehlung in der Sitzung des Haupt- und Finanzausschusses am 22.02.2024 (siehe Antrag AT-18/2024) wurden die Ansätze für den Bereich der Jugend-, Musik- und Sportpflege ab dem Jahr 2024 um 25 % erhöht.
53180009	Gemäß Ratsbeschluss vom 02.07.2024 (AT-42/2024) refinanziert die Gemeinde Sonsbeck ab dem Haushaltsjahr 2025 den nicht durch den Kreis Wesel gedeckten Personalkostenanteil des H.o.T. in Höhe von maximal 40 % für 1,5 Personalstellen, der die finanzielle Leistungsfähigkeit des Trägers übersteigt. Der Kinder- und Jugendförderplan für die Jahre 2026 bis 2030 wurde vom Kreistag am 18.12.2025 verabschiedet. Eine wichtige Neuerung dieses Förderplans betrifft die finanzielle Unterstützung der Personalkosten in den vom Kreisjugendamt geförderten Einrichtungen: Der Personalkostenzuschuss wurde von bislang 60 % auf nunmehr 70 % der förderfähigen Personalkosten erhöht. Hierdurch reduziert sich der Zuschussbedarf der Gemeinde Sonsbeck in den Haushaltsjahren ab 2026.
53180010	Gemäß Beschluss des Rates der Gemeinde Sonsbeck erhalten alle Neugeborenen im Rahmen einer Förderung von jungen Familien einen Warengutschein über 150 EUR.
53180011	Es handelt sich um einen Zuschuss an den Kinderschutzbund Ortsverband Xanten-Sonsbeck, der zweckgebunden für eine Teilabdeckung der Miet- und Bewirtschaftungskosten der „Kinderoase“ an der Hochstraße 98 einzusetzen ist (vgl. DS-Nr. 34/06). Der Mietzuschuss wird seit dem 01.01.2025 mit der Mietzahlung verrechnet.
58111000	Siehe Erläuterungen beim Produktsachkonto 01.111.02.48111000.
58112000	Siehe Erläuterungen beim Produktsachkonto 01.111.03.48112000.

Produkt 07.411.01
Krankenhäuser

Sachkonto Erläuterungen

53991000 Investitionsaufwendungen von Krankenhäusern werden nach dem Krankenhausfinanzierungsgesetz (KHG) und dem Krankenhausgestaltungsgesetz des Landes Nordrhein-Westfalen (KHGG NRW) gefördert. Die Gemeinden werden gemäß § 17 KHGG NRW an den im Haushaltsplan des zuständigen Ministeriums veranschlagten Haushaltsbeträgen der förderfähigen Investitionsmaßnahmen nach § 9 Abs. 1 KHG in Höhe von 40 vom Hundert beteiligt. Für die Heranziehung ist die Einwohnerzahl maßgebend.

Produkt 07.414.01
Gesundheitsschutz und -pflege

Sachkonto Erläuterungen

52910014 Der Vertrag über die Rattenbekämpfung wurde im Jahr 2020 gekündigt. Der neue Vertrag sieht statt einer Pauschalabrechnung eine Einzelfallabrechnung vor. Der Ansatz wurde auf der Grundlage der zu erwartenden Aufwendungen veranschlagt.

58111000 Siehe Erläuterungen zum Produktsachkonto 01.111.02.48111000.

Produkt 08.421.01
Förderung des Sports

Sachkonto Erläuterungen

53180006	Auf der Grundlage der Beschlussempfehlung in der Sitzung des Haupt-und Finanzausschusses am 22.02.2024 (siehe Antrag AT-18/2024) wird der Ansatz für den Bereich der Sportpflege auf jährlich 5.900 EUR erhöht.
58111000	Siehe Erläuterungen zum Produktsachkonto 01.111.02.48111000.

Produkt 08.424.01 Sportstätten, Sportplätze und Turnhallen

Sachkonto Erläuterungen

- 44880002** Die Betriebskosten für die Sportanlagen im Willy-Lemkens-Sportpark werden von der Gemeinde Sonsbeck als Eigentümerin getragen. Aufgrund des abgeschlossenen Nutzungsvertrages sind die Betriebskosten vom SV 1919 Sonsbeck e. V. in Höhe der tatsächlich anfallenden Kosten zu erstatten. Auf die Erläuterungen zum Produktsachkonto 08.424.01.53180012 wird verwiesen.
- 52150008** Für Brandschutzarbeiten und die Sanierung des Kaminkopfes am Sportheim Labbeck waren Haushaltsmittel in Höhe von 18.000 EUR im Jahr 2025 veranschlagt. Die Mittel werden in das Jahr 2026 übertragen, da die Maßnahme bisher nicht durchgeführt wurde.
- 52410008** Es handelt sich um einen Ansatz zur Unterhaltung des Umkleidegebäudes an der Sportplatzanlage in Labbeck.
- 52420002** Es handelt sich um einen Ansatz zur Unterhaltung der Sportplatzanlage in Labbeck und der Bolzplätze in allen drei Ortsteilen.
- 53180012** Die Gemeinde Sonsbeck zahlt an den Sportverein 1919 Sonsbeck e. V. einen jährlichen pauschalen Unterhaltungszuschuss. Mit diesem Unterhaltungszuschuss sind alle laufenden Betriebs- und Unterhaltungskosten (ohne Abschreibungen) abgegolten. Auf die Erläuterungen zum Produktsachkonto 08.424.01.44880002 wird verwiesen. Aufgrund gestiegener Aufwendungen innerhalb des Produktes 08.424.01 "Sportstätten, Sportplätze und Turnhallen", insbesondere bei dem Produktsachkonto 08.424.01.52411000 "Bewirtschaftung Grundstücke/baul. Anlagen", wurde ebenfalls der an den SV Sonsbeck 1919 e.V. zu zahlende Unterhaltungszuschuss angepasst.
- 58111000** Siehe Erläuterungen zum Produktsachkonto 01.111.02.48111000.
- 58112000** Siehe Erläuterungen zum Produktsachkonto 01.111.03.48112000.

Produkt 09.511.01

Räumliche Planung und Entwicklung

Sachkonto	Erläuterungen												
44870000	Aufgrund der Beratungen in der öffentlichen Sitzung des Ausschusses für Bauen, Planen, Gemeindeentwicklung und Digitalisierung am 25.02.2025 zur Beschlussvorlage VL-4/2025 (Flächennutzungsplanänderungen infolge isolierter Positivplanungen) wurden im Jahr 2025 beim PSK 09.511.01.52910015 „Planungs- und Vermessungskosten“ zusätzliche Haushaltsmittel in geschätzter Höhe von 300.000 EUR eingeplant. Hiervon werden Mittel in Höhe von 200.000 EUR in das Jahr 2026 übertragen. Diese Kosten sind von den jeweiligen Antragstellern bzw. Vorhabenträgern im Rahmen noch abzuschließender städtebaulicher Verträge zu erstatten. Die entsprechenden Erstattungsbeträge werden in gleicher Höhe als Erträge beim Sachkonto 44870000 veranschlagt.												
52910000	Im Jahr 2023 war erstmalig die Erstellung eines Generalentwässerungsplans (GEP) vorgesehen. Die Maßnahme befindet sich in der Umsetzung, die durch Aufträge gebundenen Mittel sowie die bisher nicht verwendeten Haushaltsmittel in Höhe von rd. 190.000 EUR werden in das Jahr 2026 übertragen.												
52910015	Der Haushaltsansatz für das Jahr 2026 beläuft sich insgesamt auf 120.000 EUR und setzt sich wie folgt zusammen:												
	<table> <tr> <th></th><th>Betrag EUR</th></tr> <tr> <td>Machbarkeitsstudie Kreisverkehr Hochstr. / Kevelaerer Str. / Gelderner Str. / Alpener Str.</td><td>10.000</td></tr> <tr> <td>Studie Verkehrssituation Hochstraße</td><td>20.000</td></tr> <tr> <td>Erstellung B-Plan Hamb Nr. 6 „Röttges Weide“</td><td>70.000</td></tr> <tr> <td>Sonstiges</td><td><u>20.000</u></td></tr> <tr> <td>Gesamtansatz 2026</td><td><u>120.000</u></td></tr> </table>		Betrag EUR	Machbarkeitsstudie Kreisverkehr Hochstr. / Kevelaerer Str. / Gelderner Str. / Alpener Str.	10.000	Studie Verkehrssituation Hochstraße	20.000	Erstellung B-Plan Hamb Nr. 6 „Röttges Weide“	70.000	Sonstiges	<u>20.000</u>	Gesamtansatz 2026	<u>120.000</u>
	Betrag EUR												
Machbarkeitsstudie Kreisverkehr Hochstr. / Kevelaerer Str. / Gelderner Str. / Alpener Str.	10.000												
Studie Verkehrssituation Hochstraße	20.000												
Erstellung B-Plan Hamb Nr. 6 „Röttges Weide“	70.000												
Sonstiges	<u>20.000</u>												
Gesamtansatz 2026	<u>120.000</u>												
	Für die Erstellung des BPlans Sonsbeck Nr. 39 „Vogelsangweid“ (55.000 EUR), die Errichtung von Grundwassermessstellen (50.000 EUR) sowie die FNP-Änderungen „isolierte Positivplanungen“ (200.000 EUR) werden weitere Haushaltsmittel in Höhe von insgesamt 305.000 EUR in das Jahr 2026 übertragen.												
	Im Haushaltsjahr 2027 werden neben dem Ansatz für sonstige Maßnahmen (20.000 EUR) weitere Haushaltsmittel in Höhe von 45.000 EUR für die Erstellung des BPlans Labbeck Nr. 13 veranschlagt. In den Haushaltsjahren 2028 und 2029 werden 20.000 EUR für sonstige Maßnahmen veranschlagt.												
52910036	Hierbei handelt es sich um einen Kostenanteil in Höhe von 25.000 EUR zur Umsetzung der Maßnahme „LEADER-Region“.												
58111000	Siehe Erläuterungen zum Produktsachkonto 01.111.02.48111000.												

Produkt 10.521.01
Bau- und Grundstücksordnung

Sachkonto Erläuterungen

- 54315000** Es handelt sich um den Mitgliedsbeitrag zum Deutschen Volksheimstättenwerk.
- 58111000** Siehe Erläuterungen zum Produktsachkonto 01.111.02.48111000.

Produkt 10.523.01
Denkmalschutz und -pflege

Sachkonto Erläuterungen

- 52410000** Es handelt sich um einen Ansatz für die allgemeine Unterhaltung der Gommanschen Mühle.
- 54315000** Der Ansatz setzt sich wie folgt zusammen:
- | | |
|---|-----------------------|
| Verein für Denkmalpflege und Landschaftsschutz Köln | 60 EUR |
| Verein Niederrhein Krefeld | 30 EUR |
| Dombauverein Xanten | <u>30 EUR</u> |
| Ansatz | <u>120 EUR</u> |
- 58112000** Siehe Erläuterungen zum Produktsachkonto 01.111.03.48112000.

Produkt 11.531.01
Elektrizitätsversorgung

Sachkonto Erläuterungen

45111000 Der Ansatz wurde auf der Grundlage der Erträge des Haushaltsjahres 2025 bzw. aufgrund der Mitteilung der Westenergie AG veranschlagt.

Produkt 11.532.01
Gasversorgung

Sachkonto Erläuterungen

45112000 Der Ansatz wurde auf der Grundlage der Erträge des Haushaltsjahres 2025 bzw. aufgrund der Mitteilung der GWN GmbH veranschlagt.

Produkt 11.533.01
Wasserversorgung

Sachkonto Erläuterungen

45113000 Der Ansatz wurde auf der Grundlage der Erträge des Haushaltsjahres 2025 bzw. aufgrund der Mitteilung der KWW GmbH veranschlagt.

45113001 Der Ansatz wurde auf der Grundlage der Erträge des Haushaltsjahres 2025 geschätzt.

Produkt 11.536.01
Breitbandversorgung

Sachkonto Erläuterungen

- 53171000** Seit dem Jahr 2017 betreibt die Gemeinde Sonsbeck unter der Führung des Kreises Wesel den geförderten Breitbandausbau im ländlichen Raum. Die Umsetzung der Baumaßnahme zur Breitbandversorgung der „Weißen-Flecken“ befindet sich in der letzten Phase und wird im ersten Quartal Jahr 2026 abgeschlossen sein. Die bisher nicht verausgabten Haushaltsmittel für diese Maßnahme werden in das Jahr 2026 übertragen. Um allen Bürgern der Gemeinde Sonsbeck einen leistungsfähigen Breitbandanschluss zur Verfügung zu stellen, beteiligt sich die Gemeinde Sonsbeck am Förderprogramm der „Grauen-Flecken“. Auch dieses Förderprojekt wird durch den Kreis Wesel koordiniert. Der Rat der Gemeinde Sonsbeck hat bereits in seiner Sitzung am 14.09.2023 der Maßnahme und somit der Bereitstellung weiterer Haushaltsmittel in Höhe von 100.000 EUR zum Breitbandausbau zugestimmt (siehe Beschlussvorlage VL-55/2023). Die Vergabe der Maßnahme wurde im Herbst 2025 abgeschlossen. Die Umsetzung ist für die Jahre 2026/2027 geplant. Mit übertragenen Haushaltsmitteln aus dem Jahr 2022 (30.000 EUR), dem Jahr 2023 (120.000 EUR) und dem Jahr 2024 (100.000 EUR) stehen für dieses Förderprojekt Haushaltsmittel in Höhe von insgesamt 250.000 EUR zur Deckung des kommunalen Eigenanteils von 20 % zur Verfügung. Die Restmittel (80 %) stammen aus Förderprogrammen des Bundes und des Landes und werden über den Kreis Wesel abgerechnet. Für das Haushaltsjahr 2026 werden weitere Mittel in Höhe von 25.000 EUR und in den Folgejahren 2027 und 2028 jeweils 8.000 EUR für die Betreuung der Maßnahme durch den Kreis Wesel benötigt.
- 58111000** Siehe Erläuterungen zum Produktsachkonto 01.111.02.48111000.

Produkt 11.537.01 Abfallwirtschaft

Sachkonto	Erläuterungen
Produkt 11.537.01	Die Erträge und Aufwendungen wurden aufgrund der Gebührenbedarfsberechnung für das Haushaltsjahr 2026 veranschlagt.
41470001	Erstmalig wurden im Haushaltsjahr 2025 Erträge aus dem Einwegkunststofffondsgesetz in Höhe von 5.000 EUR veranschlagt. In den Einwegkunststofffonds zahlen ab 2025 betroffene Herstellerinnen und Hersteller ein, die bestimmte Einwegkunststoffprodukte erstmals auf dem Markt bereitstellen oder verkaufen. Städte und Gemeinden sowie sonstige juristische Personen des öffentlichen Rechts können ihre Sammlungs- oder Reinigungsmaßnahmen und andere erstattungsfähige Leistungen an das Umweltbundesamt (UBA) melden. Die eingezahlten Mittel werden anteilig an die Anspruchsberechtigten ausgeschüttet.
52555000	Hierbei handelt es sich um einen Unterhaltungsansatz für die gewöhnliche Unterhaltung der Straßenpapierkörbe im gesamten Gemeindegebiet.
54311004	Mit dem Ansatz in Höhe von 4.000 EUR wird die jährliche Verteilung der Abfallkalender durch die Pfadfinder Sonsbeck abgewickelt.
58111100	Die Aufwendungen für das Entleeren der Straßenpapierkörbe werden über eine interne Leistungsverrechnung dem Produkt 01.111.03 „Bauhof“ erstattet. Auf die Erläuterungen zum Produktsachkonto 01.111.03.48111100 wird verwiesen.

Sachkonto Erläuterungen

58111101 Nach § 16 KomHVO NRW können interne Leistungsbeziehungen zum Nachweis des vollständigen Ressourcenverbrauchs zwischen Produkten erfasst werden. Für die kostenrechnende Einrichtung „Abfallwirtschaft“ (Produkt 11.537.01) werden von anderen Produkten Leistungen erbracht, für die von der kostenrechnenden Einrichtung „Abfallwirtschaft“ entsprechende Aufwendungen über interne Leistungsverrechnungen zu erstatten sind. Die Aufwendungen setzen sich aus den Personalaufwendungen, den Sachkosten und den Gemeinkosten (auch Verwaltungsgemeinkosten genannt) zusammen. Auf die der kostenrechnenden Einrichtung „Abfallwirtschaft“ direkt oder indirekt zugeordneten Personalaufwendungen wird aus Vereinfachungsgründen ein pauschaler Zuschlagssatz in Höhe von 10 % für Sachkosten eines Nicht-Büroarbeitsplatzes bzw. 15 % für Sachkosten eines Büroarbeitsplatzes sowie ein pauschaler Zuschlagssatz in Höhe von 15 % für die Gemeinkosten eines Nicht-Büroarbeitsplatzes bzw. 20 % für die Gemeinkosten eines Büroarbeitsplatzes hinzugerechnet.

Die internen Leistungsverrechnungen für Sachkosten und Gemeinkosten werden wie folgt ermittelt:

	Personal- aufwendungen	Sachkosten	Gemeinkosten	Sach- und Ge- meinkosten gesamt
Produkt 01.111.02 „Zentrale Dienste, Informations- und Kommunikations- service“	(37.100 EUR)	5.565 EUR (15 %)	7.420 EUR (20 %)	12.985 EUR
Produkt 01.111.03 „Bauhof“	(26.100 EUR)	2.610 EUR (10 %)	3.915 EUR (15 %)	6.525 EUR
Summe	(63.200 EUR)*	8.175 EUR	11.335 EUR	19.510 EUR

Die Personalaufwendungen für die Sachbearbeiterinnen im Produktbereich 2.1 „Finanzen“ in Höhe von 37.100 EUR werden direkt beim Produkt 11.537.01 „Abfallwirtschaft“ erfasst. Die Personalaufwendungen der tariflich Beschäftigten des Bauhofes in Höhe von 26.100 EUR werden unmittelbar vom Produktergebnissachkonto 11.537.01.58112100 an das Produktsachkonto 01.111.03.48112100 „ILV Personalkosten von Gebührenhaushalte“ erstattet.

58112100 Siehe Erläuterungen zum Produktsachkonto 01.111.03.48112100.

Produkt 11.537.02 BgA Abfallwirtschaft

Sachkonto Erläuterungen

Produkt 11.537.02 Die Gemeinde Sonsbeck unterhält mit den Betreibern dualer Systeme auf der Grundlage der Bestimmungen des Verpackungsgesetzes, der Abstimmungsvereinbarung sowie insbesondere der Anlage 7 zur Abstimmungsvereinbarung (Mitbenutzung der PPK-Sammelstruktur) verschiedene Leistungsbeziehungen, für die bis zum Jahr 2021 auf der Grundlage steuerrechtlicher Vorschriften und unter Berücksichtigung geringer Jahresumsätze kein Betrieb gewerblicher Art (BgA) einzurichten war. Die vorgenannten Leistungsbeziehungen wurden bis zum Jahr 2021 in der kostenrechnenden Einrichtung „Abfallwirtschaft“ (Produkt 11.537.01) abgebildet und somit dem hoheitlichen Tätigkeitsbereich der Gemeinde Sonsbeck zugeordnet.

Auf der Grundlage von zu erwartenden steigenden Jahresumsätzen aus den Leistungsbeziehungen mit den Betreibern dualer Systeme werden die vorgenannten Leistungsbeziehungen ab dem 01.01.2022 steuerrechtlich (Umsatzsteuer, Körperschaftsteuer, Gewerbesteuer) dem wirtschaftlichen Tätigkeitsbereich der Gemeinde zugeordnet. Die Voraussetzungen für die Einrichtung eines Betriebes gewerblicher Art sind seit dem 01.01.2022 erfüllt. Das Besteuerungssubjekt „BgA“ ist geschaffen worden, um Wettbewerbsvorteile der öffentlichen Hand bei ihren wirtschaftlichen Tätigkeiten gegenüber privaten Anbietern zu verhindern. Als BgA werden alle Einrichtungen einer Gemeinde bezeichnet, die einer nachhaltigen wirtschaftlichen Tätigkeit zur Erzielung von Einnahmen dienen. Sie müssen sich innerhalb der Gesamtbetätigung einer Gemeinde wirtschaftlich herausheben.

Für die Frage, ob ein BgA vorliegt, stellt das Umsatzsteuerrecht auf § 1 Abs. 1 Nr. 6 und § 4 Körperschaftsteuergesetz (KStG) ab. Eine Gemeinde wird dann als Unternehmer eingestuft, wenn sie einen BgA im Sinne des § 4 KStG unterhält. In der Tatsache, dass der Jahresumsatz einer Gemeinde nachhaltig 45.000 EUR (vgl. R 4.1 der Körperschaftsteuer-Richtlinien 2022 - KStR 2022) übersteigt, ist ein wichtiger Anhaltspunkt dafür zu sehen, dass die Tätigkeit von einigem wirtschaftlichen Gewicht ist. In den Haushaltsjahren ab 2022 wird diese Gewichtsgrenze überschritten und löst für diesen wirtschaftlichen Tätigkeitsbereich Steuerpflichten aus. Vor diesem Hintergrund werden die Leistungsbeziehungen mit den Betreibern der dualen Systeme im Haushalt der Gemeinde Sonsbeck ab dem 01.01.2022 nicht mehr in der kostenrechnenden Einrichtung des Produkt 11.537.01 (Abfallwirtschaft) dargestellt, sondern in einem ab 2022 neu eingerichteten Produkt 11.537.02 (Betrieb gewerblicher Art - Abfallwirtschaft). In der jährlichen Gebührenbedarfsberechnung für die kostenrechnende Einrichtung „Abfallbeseitigung“ sind aus diesem Grunde keine Leistungsbeziehungen mehr mit den Betreibern der dualen Systeme abgebildet.

Produkt 11.538.01 Abwasserbeseitigung

Sachkonto Erläuterungen

Produkt 11.538.01 Die Erträge und Aufwendungen im Haushaltsjahr 2026 wurden auf der Grundlage der Gebührenbedarfsberechnung 2026 und der Beitrags- und Gebührensatzung zur Entwässerungssatzung (Beschlussvorlage VL-113/2025) veranschlagt.

Gemäß der vom Rat der Gemeinde Sonsbeck beschlossenen Gebührenbedarfsberechnung für das Jahr 2026 und der Beitrags- und Gebührensatzung zur Entwässerungssatzung werden ab dem 01.01.2026 eine kostendeckende Schmutzwassergebühr von 4,00 EUR/cbm und eine Niederschlagswassergebühr von 1,00 EUR/qm erhoben. Die Kanalbenutzungsgebühr für die Schmutzwasserbeseitigung verändert sich im Vergleich zum Vorjahr nicht und verbleibt bei 4,00 EUR/cbm. Die Kanalbenutzungsgebühr für die Niederschlagswasserbeseitigung erhöht sich im Vergleich zum Vorjahr von 0,90 EUR/qm um 0,10 EUR/qm auf 1,00 EUR/qm.

43212000 Es handelt sich um die Kanalbenutzungsgebühr für die Schmutzwasserbeseitigung, die gemäß Gebührenbedarfsberechnung für die kostenrechnende Einrichtung „Abwasserbeseitigung“ im Haushaltsjahr 2026 veranschlagt wird.

43212001 Hierbei handelt es sich um die Kanalbenutzungsgebühr für die Niederschlagswasserbeseitigung. Grundlage der Gebührenberechnung für das Niederschlagswasser ist gemäß § 14 der Beitrags- und Gebührensatzung zur Entwässerungssatzung der Gemeinde Sonsbeck die Quadratmeterzahl der bebauten (bzw. überbauten) und/oder befestigten Grundstücksflächen, von denen Niederschlagswasser leitungsgebunden oder nicht leitungsgebunden abflusswirksam in die gemeindliche Abwasseranlage gelangen kann. Eine nicht leitungsgebundene Zuleitung liegt insbesondere vor, wenn von bebauten und/oder befestigten Flächen oberirdisch aufgrund des Gefälles Niederschlagswasser in die gemeindliche Abwasseranlage gelangen kann. Die Berechnungseinheit für die Benutzungsgebühr ist die Quadratmeterzahl (qm) der vorgenannten Grundstücksfläche.

Die abflusswirksamen Flächen setzen sich voraussichtlich wie folgt zusammen:

Abflusswirksame Flächen privater Bereich	472.329 qm
Abflusswirksame Flächen öffentlicher Bereich	278.671 qm
- davon Gemeinde	243.119 qm
- davon Kreis	7.359 qm
- davon Land	<u>28.193 qm</u>
Abflusswirksame Flächen gesamt	<u>751.000 qm</u>

Sachkonto Erläuterungen

52160003 Im Haushaltsjahr 2026 werden Haushaltsmittel in Höhe von 50.000 EUR veranschlagt. Diese werden wie folgt verwendet:

Instandsetzung Damm Pumpstation Parkstraße	40.000 EUR
Sonstiges	<u>10.000 EUR</u>
Gesamt	50.000 EUR

In den Folgejahren 2027 - 2029 werden ebenfalls 50.000 EUR bereitgestellt.

52420004 Für die jährliche Unterhaltung des Kanalvermögens ist im Haushaltsjahr 2026 ein Ansatz in Höhe von 60.000 EUR für die Kanalreinigung (Schmutz-, Misch- und stark verunreinigte Regenwasserkanäle, Schächte und Schmutzwasserpumpstationen) zu berücksichtigen, wobei die gering belasteten Regenwasserkanäle nur alle 2 Jahre gemäß Spül- und Reinigungsplan gereinigt werden. Im Haushaltsjahr 2027 ist ein Ansatz in Höhe von 55.000 EUR zu berücksichtigen.

52420006 Die Erstuntersuchung der Kanalstrecken ist abgeschlossen. Die Zweituntersuchung des Kanalnetzes wird gemäß SüwVO Abw NRW 2013 (Selbstüberwachungsverordnung Abwasser NRW 2013) in den Jahren ab 2006 erforderlich. Für die Haushaltsjahre ab 2026 werden 55.000 EUR/Jahr bereitgestellt.

52910000 Aufgrund der Überlastung des Kanalnetzes im Ortsteil Kapellen (Stadt Geldern) im Jahr 2024 musste das Schmutzwasser von der Pumpstation Hermesweg zur Kläranlage in Sonsbeck transportiert werden. Vorbeugend wird hierzu wie im Vorjahr ein Ansatz in Höhe von 10.000 EUR veranschlagt.

52910020 Es handelt sich um Aufwendungen für das Überlassen von Hebedaten über den Wasserverbrauch des Jahres 2025 durch die KWW GmbH - Kommunales Wasserwerk - zur Ermittlung der Kanalbenutzungsgebühren für die Schmutzwasserbeseitigung. Aufgrund der erhöhten Anzahl von Zählerwechseln durch das kommunale Wasserwerk (KWW GmbH) ist hier in den Folgejahren ebenfalls ein höherer Ansatz erforderlich.

52910021 Auf Initiative des Städte- und Gemeindebundes NRW und des Ministeriums für Umwelt und Naturschutz, Landwirtschaft und Verbraucherschutz des Landes NRW (LANUV) ist im Januar 1996 die Abwasserberatung NRW e. V. als Beratungsstelle gegründet worden. Aufgabe dieser Beratungsstelle ist es, den abwasserbeseitigungspflichtigen Städten und Gemeinden eine unbürokratische Beratungsleistung insbesondere bei technischen und organisatorischen Fragen zur optimierten und kostenorientierten Erfüllung der kommunalen Abwasserbeseitigungspflicht anzubieten. Finanziert wurde die Abwasserberatung NRW e. V. durch das Land mit einer einmaligen Anschubfinanzierung, die in 2004 erschöpft war. Im Jahre 2004 wurde mit der Abwasserberatung NRW e. V. eine entsprechende Beratungsvereinbarung geschlossen. So konnte die umfassende Beratung aufrechterhalten werden, da die Städte und Gemeinden bereit sind, jährlich ein pauschales Beratungsentgelt zu zahlen. Dieses pauschale Beratungsentgelt kann über die Abwassergebühren abgerechnet werden.

Sachkonto Erläuterungen

53790006 Hierbei handelt es sich um die jährliche Abwasserabgabe, die an die LINEG zu entrichten ist.

53790007 Die Verbandsumlagen verringern sich im Haushaltsjahr 2026 von bisher 913.800 EUR um 7.500 EUR auf 906.300 EUR. Die Minderung ist hauptsächlich auf die sinkenden Verbandsbeiträge der Linksniederrheinischen Entwässerungs-Genossenschaft (LINEG) zurückzuführen. Der Verbandsbeitrag der LINEG verringert sich gegenüber dem Vorjahr von 255.383,89 EUR um 72.800,17 EUR (= -28,51 %) auf 182.583,72 EUR. Die Kostensenkung ergibt sich insbesondere aus der zeitlichen Verschiebung des Umbaus der Kläranlage Labbeck zu einer Abwasserpumpanlage (PAA). Diese wird mittels einer neu zu bauenden Druckrohrleitung an die Kläranlage Xanten-Lüttingen angeschlossen. Da die neu zu bauende Druckrohrleitung archäologisches Gebiet durchquert, ist es bereits Verzögerungen bei der Umsetzung der Baumaßnahme gekommen. Mit dem Beginn der Baumaßnahme wird seitens der LINEG nunmehr erst im Frühjahr des Jahres 2026 gerechnet. Dementgegen steht eine Steigerung der Verbandsbeiträge beim Niersverband von bisher 654.328,36 EUR um 64.865,35 EUR (= +9,91 %) auf 719.193,71 EUR. Dies ist weiterhin im erheblichen Sanierungsstau der technischen Anlagen begründet.

Es sind voraussichtlich folgende Beiträge zu zahlen:

a)	Niersverband		719.193,71 EUR
b)	LINEG		182.583,72 EUR
	- Abschläge 2026	= 302.287,44 EUR	
	- Erstattung 2024	= -119.703,72 EUR	
c)	Kervenheimer Mühlenfleuth		
	- Regenwassereinleitung		900,00 EUR
	- Erschwerer		1.649,00 EUR
d)	Issumer Fleuth		
	- Erschwerer		631,20 EUR
	- Sonderbeitrag Maßnahme EU-Wasserrahmenrichtlinie		
	285.650 qm x 0,004500 EUR/qm		<u>1.285,43 EUR</u>

Gesamt	=	906.243,06 EUR
Ansatz	=	906.300,00 EUR

54315000 Es handelt sich um einen Mitgliedsbeitrag für das Netzwerk Hochwasser- und Überflutungsschutz.

57114009 Es handelt sich hierbei um die bilanziellen Abschreibungen nach NKF für die Kanalnetze, die Gebäude des Kanalvermögens, die Sonderbauwerke und die Maschinenbauerzeugnisse.

Sachkonto Erläuterungen

58111200 Nach § 16 KomHVO NRW können interne Leistungsbeziehungen zum Nachweis des vollständigen Ressourcenverbrauchs zwischen Produkten erfasst werden. Für die kostenrechnende Einrichtung „Abwasserbeseitigung“ (Produkt 11.538.01) werden von anderen Produkten Leistungen erbracht, für die von der kostenrechnenden Einrichtung „Abwasserbeseitigung“ entsprechende Aufwendungen über interne Leistungsverrechnungen zu erstatten sind. Die Aufwendungen setzen sich aus den Personalaufwendungen, den Sachkosten und den Gemeinkosten (auch Verwaltungsgemeinkosten genannt) zusammen. Auf die der kostenrechnenden Einrichtung „Abwasserbeseitigung“ direkt oder indirekt zugeordneten Personalaufwendungen wird aus Vereinfachungsgründen ein pauschaler Zuschlagssatz in Höhe von 10 % für Sachkosten eines Nicht-Büroarbeitsplatzes bzw. 15 % für Sachkosten eines Büroarbeitsplatzes sowie ein pauschaler Zuschlagssatz in Höhe von 15 % für die Gemeinkosten eines Nicht-Büroarbeitsplatzes bzw. 20 % für die Gemeinkosten eines Büroarbeitsplatzes hinzugerechnet.

Die internen Leistungsverrechnungen für Sachkosten und Gemeinkosten werden wie folgt ermittelt:

	Personal- aufwendungen	Sachkosten	Gemeinkosten	Sach- und Ge- meinkosten gesamt
Produkt 01.111.02 „Zentrale Dienste, Informations- und Kommunikations- service“	(120.300 EUR)	18.045 EUR (15 %)	24.060 EUR (20 %)	42.105 EUR
Produkt 01.111.03 „Bauhof“	(37.500 EUR)	3.750 EUR (10 %)	5.625 EUR (15 %)	9.375 EUR
Summe	(157.800 EUR)	21.795 EUR	29.685 EUR	51.480 EUR

Die Personalaufwendungen für die Sachbearbeiterin im Produktbereich 2.1 „Finanzen“ in Höhe von 6.100 EUR, für den Sachbearbeiter im Produktbereich 4.1 „Planung und Umwelt“ in Höhe von 41.900 EUR, für die Sachbearbeiterin im Produktbereich 4.1 „Planung und Umwelt“ in Höhe von 66.200,00 EUR und für den Sachbearbeiter im Produktbereich 4.1 „Planung und Umwelt“ in Höhe von 6.100 EUR werden direkt beim Produkt 11.538.01 „Abwasserbeseitigung“ erfasst. Die Personalaufwendungen der tariflich Beschäftigten des Bauhofes in Höhe von 37.500 EUR werden unmittelbar vom Produktsachkonto 11.538.01.58112100 an das Produktsachkonto 01.111.03.48112100 erstattet.

58112100 Siehe Erläuterungen zum Produktsachkonto 01.111.03.48112100.

58113601 Für die Reinigung der Abwasseranlagen werden Fahrzeuge und Geräte eingesetzt. Für die Inanspruchnahme der Fahrzeuge und Geräte ist deshalb eine interne Leistungsverrechnung zwischen den Produktsachkonten 11.538.01.58113601 und 01.111.03.48113601 vorzunehmen.

Sachkonto	Erläuterungen

58113700	Das Oberverwaltungsgericht Nordrhein-Westfalen (OVG NRW) hat mit Urteil vom 17.05.2022 (Az.: 9 A 1019/20) die seit dem Jahr 1994 geltende, ständige Rechtsprechung zur kalkulatorischen Abschreibung und Verzinsung von langlebigen Anlagegütern (z. B. öffentliche Abwasserkanäle) im Rahmen der Kalkulation von Benutzungsgebühren (Abwassergebühren) aufgegeben und geändert. Die Änderung des § 6 Abs. 2 KAG NRW durch Artikel 1 des Gesetzes zur Änderung kommunalrechtlicher Vorschriften vom 09.12.2022 ist am 14.12.2022 im Gesetz- und Verordnungsblatt des Landes NRW verkündet worden und trat am 15.12.2022 in Kraft. Aufgrund der gesetzlichen Anpassung hat die Gemeindeprüfungsanstalt Nordrhein-Westfalen (GPA NRW) im März 2025 den höchstens anzuwendenden kalkulatorischen Nominalzinssatz für das Kalkulationsjahr 2026 veröffentlicht, dieser beträgt 2,76 %. In der Gebührenkalkulation für das Jahr 2026 wird bei der Gemeinde Sonsbeck ein kalkulatorischer Zinssatz in Höhe von 2,70 % (2025 = 2,90 %) berücksichtigt. Der Haushaltsansatz verringert sich von 99.000 EUR um 13.000 EUR (= -13,13 %) auf 86.000 EUR. Siehe Erläuterungen zum Produktsachkonto 16.612.48113700.
58113800	Siehe Erläuterungen zum Produktsachkonto 16.612.01.48113800.

Produkt 11.538.02 Grundstücksentwässerungsanlagen

Sachkonto Erläuterungen

Produkt 11.538.02 Die Erträge und Aufwendungen wurden aufgrund der Gebührenbedarfsberechnung für das Haushaltsjahr 2026 veranschlagt.

58111300 Nach § 16 KomHVO NRW können interne Leistungsbeziehungen zum Nachweis des vollständigen Ressourcenverbrauchs zwischen Produkten erfasst werden. Für die kostenrechnende Einrichtung „Grundstücksentwässerungsanlagen“ (Produkt 11.538.02) werden von anderen Produkten Leistungen erbracht, für die von der kostenrechnenden Einrichtung „Grundstücksentwässerungsanlagen“ entsprechende Aufwendungen über interne Leistungsverrechnungen zu erstatten sind. Die Aufwendungen setzen sich aus den Personalaufwendungen, den Sachkosten und den Gemeinkosten (auch Verwaltungsgemeinkosten genannt) zusammen. Auf die für die kostenrechnende Einrichtung „Grundstücksentwässerungsanlagen“ entfallenden Personalaufwendungen wird aus Vereinfachungsgründen ein pauschaler Zuschlagssatz in Höhe von 15 % für Sachkosten sowie ein pauschaler Zuschlagssatz in Höhe von 20 % für die Gemeinkosten eines Büroarbeitsplatzes hinzuge-rechnet.

Die internen Leistungsverrechnungen für Sachkosten und Gemeinkosten werden wie folgt ermittelt:

	Personal- aufwendungen	Sachkosten (15 %)	Gemeinkosten (20 %)	Sach- und Ge- meinkosten gesamt
Produkt 01.111.02 „Zentrale Dienste, Informations- und Kommunikations- service“	(3.100 EUR)*	465 EUR	620 EUR	1.085 EUR
Produkt 01.111.02 „Zentrale Dienste, In- formations- und Kom- munikations-service“	(12.600 EUR)*	1.890 EUR	2.520 EUR	4.410 EUR
Summe	(15.700 EUR)	2.355 EUR	3.140 EUR	5.495 EUR

*Die Personalaufwendungen für die Sachbearbeiterin im Produktbereich 2.1 „Finanzen“ in Höhe von 3.100 EUR und die Personalaufwendungen für den Sachbearbeiter im Produktbereich 4.1 „Planung und Umwelt“ in Höhe von 12.600 EUR werden direkt beim Produkt 11.538.02 „Grundstücksentwässerungsanlagen“ erfasst.

Produkt 12.541.01
Gemeindestraßen

Sachkonto Erläuterungen

- 44615000** Auf der Grundlage eines Nutzungsvertrages zur Windenergie im Ortsteil Hamb werden kommunale Flächen tangiert. Hierfür erhält die Gemeinde Sonsbeck ein jährliches Nutzungsentgelt.
- 52160001** Für das Haushaltsjahr 2026 ist die Sanierung der Asphaltdecke Wildpassweg geplant. Hierfür werden Mittel in Höhe von 500.000 EUR bereitgestellt. Weitere Haushaltsmittel in Höhe von 150.000 EUR werden für die Sanierung der Bankette des Strohwegs veranschlagt. Des Weiteren werden Planungskosten für die Sanierung der Brücke Kuckucksweg in Höhe von 10.000 EUR zur Verfügung gestellt. Zusätzliche Haushaltsmittel in Höhe von 400.000 EUR werden für die Sanierung der Reichswaldstraße in das Jahr 2026 übertragen (siehe investive Erläuterungen beim Projektsachkonto 7.264001.78520000, Produkt 12.541.01). Insgesamt stehen im Jahr 2026 somit Mittel in Höhe von 1.060.000 EUR zur Verfügung.
- Im Finanzplanungsjahr 2027 wird ein Haushaltsansatz in Höhe von 230.000 EUR für die Sanierung der Brücke Kuckucksweg veranschlagt. In den Finanzplanungsjahren 2028 und 2029 werden Mittel in Höhe von 200.000 EUR für allgemeine Instandhaltungsarbeiten bereitgestellt.
- 52420008** Es handelt sich um einen Ansatz für die Unterhaltung der Verkehrszeichen (6.000 EUR).
- 52421000** Neben dem allgemeinen Ansatz in Höhe von 6.000 EUR werden für die Betriebsführung von 8 Ladestationen für Elektrofahrzeuge im Versorgungsgebiet der Westnetz GmbH durch die Westenergie Metering GmbH im Jahr 2026 anteilige Haushaltsmittel in Höhe von 2.000 EUR veranschlagt. Die Ladestationen wurden im Jahr 2024 errichtet.
- 52421001** Im Zusammenhang mit der Einführung der getrennten Abwassergebühr (DS-Nr. 06/09) wird die Gemeinde Sonsbeck für die Straßenentwässerung über einen Gebührenbescheid zu Kanalbenutzungsgebühren für die Niederschlagswasserbeseitigung (Straßenentwässerung) herangezogen. Die Kanalbenutzungsgebühren für die Niederschlagswasserbeseitigung (Straßenentwässerung) fließen dem Produktsachkonto 11.538.01.43212001 (Kanalbenutzungsgebühren NW) der kostenrechnenden Einrichtung „Abwasserbeseitigung“ zu. Die Aufwendungen für die Straßenentwässerung (Kanalbenutzungsgebühren NW) werden im Haushaltsjahr 2026 in folgender Höhe veranschlagt:
- | | | | |
|---|-------------------|------------|--|
| | 243.119,00 | qm | öffentliche Flächen |
| x | 1,00 | EUR/qm | Kanalbenutzungsgebühren NW |
| = | 243.119,00 | EUR | Aufwendungen für die Straßenentwässerung |
| | 243.119,00 | EUR | Ansatz 2026 |
- 52421003** Im Zusammenhang mit der Einführung der Gewässerunterhaltungsgebühr (siehe Beschlussvorlage VL-8/2022) wird die Gemeinde Sonsbeck für die Straßenentwässerung über einen Gebührenbescheid zu Gewässerunterhaltungsgebühren herangezogen. Die Gewässerunterhaltungsgebühren (Straßenentwässerung) fließen dem Produktsachkonto 13.552.01.43214300 (Gewässerunterhaltungsgebühren) der kostenrechnenden Einrichtung „Gewässerunterhaltung“ zu. Hierfür wird ein jährlicher Ansatz in Höhe von 52.000 EUR gebildet.

Sachkonto	Erläuterungen
52559000	Auf Grundlage der Beschlussempfehlung des HFA in seiner Sitzung am 11.03.2025 zum Antrag AT-13/2025 ist beabsichtigt, an den Standorten Rathaus, Hubertushaus Hamb und Pfarrheim Labbeck Fahrradabstellbügel zu installieren. Der Haushaltsansatz beträgt 10.500 EUR. Die Durchführung der Maßnahme erfolgt in 2026, die Mittel werden in das Jahr 2026 übertragen.
52910000	Für die externe Bestandserfassung und Zustandsbewertung von ca. 140 km kommunalen Straßen und Wegen soll im Jahr 2026 eine Befahrung und Dokumentation aller Flächen durch einen externen Dienstleister erfolgen. Der entsprechende Auftrag wird Anfang des Jahres 2026 vergeben. Neben den bereits im Jahr 2025 bereitgestellten Haushaltsmitteln in Höhe von 63.200 EUR (Ermächtigungsübertragung nach 2026) werden im Jahr 2026 zusätzliche Haushaltsmittel in Höhe von 15.000 EUR veranschlagt. Weitere Haushaltsmittel für diese Maßnahme sind beim Produktsachkonto 13.555.01.52910000 eingeplant.
52910049	Auf Grundlage der im AöE am 06.02.2025 vorgestellten Mitteilungsvorlage MI-7/2025, der positiven Grundstimmung in der Ausschusssitzung sowie der Beschlussvorlage VL-18/2025 zur Sitzung des HFA am 11.03.2025 werden Haushaltsmittel in Höhe von 20.000 EUR ab dem Haushaltsjahr 2025 bereitgestellt, um externe Dienstleister mit der Laubentsorgung beauftragen zu können.
58111000	Siehe Erläuterungen zum Produktsachkonto 01.111.02.48111000.
58112000	Siehe Erläuterungen zum Produktsachkonto 01.111.03.48112000.

Produkt 12.541.02
Straßenbeleuchtung

Sachkonto Erläuterungen

52420000	Es handelt sich um einen allgemeinen Ansatz für die Unterhaltung der Straßenbeleuchtung.
52421002	Der Ansatz wurde auf der Grundlage des Verbrauchs der Vorjahre und gestiegener Strompreise geschätzt.
58111000	Siehe Erläuterungen zum Produktsachkonto 01.111.02.48111000.
58112000	Siehe Erläuterungen zum Produktsachkonto 01.111.03.48112000.

Produkt 12.545.01 Straßenreinigung

Sachkonto Erläuterungen

Produkt 12.545.01 Die Aufwendungen des Produktes 12.545.01 "Straßenreinigung" sind um die Aufwendungen für die Winterwartung außerhalb der geschlossenen Ortslage zu bereinigen, da diese Aufwendungen nicht umgelegt werden können.

Der Kostendeckungsgrad ermittelt sich wie folgt:

Aufwendungen des Produktes 12.545.01	=	64.953 EUR
./. Aufwendungen Winterdienst, die nicht umgelegt werden können	=	52.725 EUR
bereinigte Aufwendungen	=	12.228 EUR
./. 25%iger Anteil der Gemeinde an der Straßenreinigung (Hauptverkehrsstraßen)	=	<u>3.057 EUR</u>
umzulegende Aufwendungen	=	9.171 EUR
./. Gebührenerträge	=	9.158 EUR
./. Erträge aus der Auflösung des Sonderpostens Straßenreinigung	=	0 EUR
Fehlbetrag, der in den Folgejahren ausgeglichen wird	=	13 EUR

43211003 Der Ansatz ermittelt sich wie folgt:

5.653 fiktive Kehrmeter	x	1,62 EUR/Kehrmeter	= 9.158 EUR

52810009 Der Ansatz dient zur Deckung der Beschaffungskosten für Auftausalz und Salzsole.

58111400 Nach § 16 KomHVO NRW können interne Leistungsbeziehungen zum Nachweis des vollständigen Ressourcenverbrauchs zwischen Produkten erfasst werden. Für die kostenrechnende Einrichtung „Straßenreinigung“ (Produkt 12.545.01) werden von anderen Produkten Leistungen erbracht, für die von der kostenrechnenden Einrichtung „Straßenreinigung“ entsprechende Aufwendungen über interne Leistungsverrechnungen zu erstatten sind. Die Aufwendungen setzen sich aus den Personalaufwendungen, den Sachkosten und den Gemeinkosten (auch Verwaltungsgemeinkosten genannt) zusammen. Auf die für die kostenrechnende Einrichtung „Straßenreinigung“ entfallenden Personalaufwendungen wird aus Vereinfachungsgründen ein pauschaler Zuschlagssatz in Höhe von 10 % für Sachkosten eines Nicht-Büroarbeitsplatzes bzw. 15 % für Sachkosten eines Büroarbeitsplatzes sowie ein pauschaler Zuschlagssatz in Höhe von 15 % für die Gemeinkosten eines Nicht-Büroarbeitsplatzes und 20 % für die Gemeinkosten eines Büroarbeitsplatzes hinzugerechnet.

Sachkonto Erläuterungen

Die internen Leistungsverrechnungen für Sachkosten und Gemeinkosten werden wie folgt ermittelt:

	Personal- aufwendungen	Sachkosten	Gemeinkosten	Sach- und Gemeinkosten gesamt
Produkt 01.111.02 „Zentrale Dienste, Informations- und Kommunikations-service“	(600 EUR)*	90 EUR (15 %)	120 EUR (20 %)	210 EUR
Produkt 01.111.02 „Zentrale Dienste, Informations- und Kommunikations-service“	(6.300 EUR)*	945 EUR (15 %)	1.260 EUR (20 %)	2.205 EUR
Produkt 01.111.03 „Bauhof, Winterdienst“	(12.900 EUR)*	1.290 EUR (10 %)	1.935 EUR (15 %)	3.225 EUR
Produkt 01.111.03 „Bauhof, Straßenreinigung“	(5.000 EUR)*	500 EUR (10 %)	750 EUR (15 %)	1.250 EUR
Summe	(24.800 EUR)*	2.825 EUR	4.065 EUR	6.890 EUR

Die Personalaufwendungen für die Sachbearbeiterin im Produktbereich 2.1 „Finanzen“ in Höhe von 600 EUR sowie die Personalaufwendungen für den Bauhofsleiter in Höhe von 6.300 EUR werden direkt beim Produkt 12.545.01 „Straßenreinigung“ erfasst. Die Personalaufwendungen der tariflich Beschäftigten des Bauhofes in Höhe von 12.900 EUR sowie 5.000 EUR werden unmittelbar vom Produktergebnissachkonto 12.545.01.58112100 an das Produktsachkonto 01.111.03.48112100 erstattet.

- 58112100** Siehe Erläuterungen zum Produktsachkonto 01.111.03.48112100.
- 58113302** Für die Inanspruchnahme von Fahrzeugen für die Straßenreinigung ist zwischen den Produktsachkonten 12.545.01.58113302 und 01.111.03.48113302 eine interne Leistungsverrechnung vorzunehmen. Es handelt sich um die ermittelten Kosten laut Gebührenbedarfsberechnung.
- 58113401** Für die Inanspruchnahme von Fahrzeugen für die Winterwartung ist zwischen den Produktsachkonten 12.545.01.58113401 und 01.111.03.48113401 eine interne Leistungsverrechnung vorzunehmen. Es handelt sich um die ermittelten Kosten laut Gebührenbedarfsberechnung.

Sachkonto	Erläuterungen

58113700	Das Oberverwaltungsgericht Nordrhein-Westfalen (OVG NRW) hat mit Urteil vom 17.05.2022 (Az.: 9 A 1019/20) die seit dem Jahr 1994 geltende, ständige Rechtsprechung zur kalkulatorischen Abschreibung und Verzinsung von langlebigen Anlagegütern (z. B. öffentliche Abwasserkanäle) im Rahmen der Kalkulation von Benutzungsgebühren (Abwassergebühren) aufgegeben und geändert. Die Änderung des § 6 Abs. 2 KAG NRW durch Artikel 1 des Gesetzes zur Änderung kommunalrechtlicher Vorschriften vom 09.12.2022 ist am 14.12.2022 im Gesetz- und Verordnungsblatt des Landes NRW verkündet worden und trat am 15.12.2022 in Kraft. Aufgrund der gesetzlichen Anpassung hat die Gemeindeprüfungsanstalt Nordrhein-Westfalen (GPA NRW) im März 2025 den höchstens anzuwendenden kalkulatorischen Nominalzinssatz für das Kalkulationsjahr 2026 veröffentlicht, dieser beträgt 2,76 %. In der Gebührenkalkulation für das Jahr 2026 wird ein kalkulatorischer Zinssatz in Höhe von 2,70 % (2025 = 2,90 %) berücksichtigt. Siehe Erläuterungen zum Produktsachkonto 16.612.01.48113700.
58113800	Siehe Erläuterungen zum Produktsachkonto 16.612.01.48113800.

Produkt 12.546.01
Parkeinrichtungen

Sachkonto Erläuterungen

58111000	Siehe Erläuterungen zum Produktsachkonto 01.111.02.48111000.
58112000	Siehe Erläuterungen zum Produktsachkonto 01.111.03.48112000.
58113500	Der Marktplatz (Neutorplatz) wird zum überwiegenden Teil als Parkplatz genutzt. Aus diesem Grunde ist eine interne Leistungsverrechnung zwischen den Produktsachkonten 12.546.01.58113500 und 15.573.03.48113500 vorzunehmen.

Produkt 12.547.01
ÖPNV und Bürgerbus

Sachkonto Erläuterungen

<u>41414000</u> 53180015	Zu den Organisationskosten des Bürgerbusvereines wird eine Landeszuweisung erwartet, die an den Bürgerbusverein weiterzuleiten ist.
<u>41421000</u> 53151000	Der Bürgerbusverein Sonsbeck hat an den Bürgerbusverein Kevelaer die Kostenunterdeckung für die Weiterfahrt Winnekendonk - Sonsbeck zu erstatten. Da es sich um eine überregionale Linie handelt, werden die Aufwendungen vom Kreis Wesel erstattet.
<u>41422000</u> 53151001	Die Betriebsaufwendungen für den Bürgerbus sind der NIAG zu erstatten. Es wird davon ausgegangen, dass der Kreis Wesel sich an den Aufwendungen für den Bürgerbus Sonsbeck beteiligt. Durch allgemein gestiegene Kosten (Kraftstoffe, Reparaturen) ist ein erhöhter Ansatz erforderlich.
58111000	Siehe Erläuterungen zum Produktsachkonto 01.111.02.48111000.
58112000	Siehe Erläuterungen zum Produktsachkonto 01.111.03.48112000.

Produkt 13.551.01
Öffentliche Grünflächen

Sachkonto	Erläuterungen
52160000	Im Umfeld des Regenrückhaltebeckens an der Parkstraße sollen Grünanlagen aufgewertet und die Aufenthaltsqualität erhöht werden (vgl. Antrag AT-08/2026). Es sollen folgende Maßnahmen umgesetzt werden: Gärtnerische Aufbereitung der Grünanlagen, Instandsetzung und Unterhaltung der Wege, Errichtung zusätzlicher Sitzbänke, Erneuerung der Beleuchtung sowie Inbetriebnahme der Wasserfontänen. Im Jahr 2026 werden hierfür 50.000 EUR bereitgestellt.
52420011	Ein Ansatz in Höhe von 25.000 EUR wird für die jährliche Grünflächenunterhaltung benötigt.
52421000	Es handelt sich um den jährlichen Ansatz für die Entsorgung der Grünabfälle aus dem öffentlichen Raum (Schnittgut, Laub, Pflanzenreste).
52910000	Im Jahr 2026 soll durch einen Dienstleister ein digitales Baumkataster der kommunalen Bäume erstellt werden. Die geschätzten Kosten betragen 80.000 EUR.
58111000	Siehe Erläuterungen zum Produktsachkonto 01.111.02.48111000.
58112000	Siehe Erläuterungen zum Produktsachkonto 01.111.03.48112000.
58113200	Für die Pflege des öffentlichen Grünflächenanteils auf dem Friedhof Hamb ist zwischen den Produktsachkonten 13.551.01.58113200 und 13.553.01.48113200 eine interne Leistungsverrechnung vorzunehmen. Siehe auch Erläuterungen zum Produktsachkonto 13.553.01.48113200.

Produkt 13.552.01 Gewässer, Wasserbauliche Anlagen

Sachkonto Erläuterungen

Produkt 13.552.01 Die Gemeinde Sonsbeck hat zum 01.01.2022 die Gewässerunterhaltungsgebühr als Einheitsgebühr eingeführt (vgl. Beschlussvorlage VL-8/2022 im Ratsinformationssystem der Gemeinde Sonsbeck). Die Gewässerunterhaltungsgebühr ist eine Gebühr zur Verteilung des Aufwandes, der dadurch entsteht, dass der Gemeinde Sonsbeck grundsätzlich die Pflicht zur Gewässerunterhaltung obliegt (§ 62 LWG NRW). Die Gewässerunterhaltung dient insgesamt dazu, dass Grundstücke im seitlichen Einzugsgebiet eines Flusses oder Baches nicht überflutet werden. Für diese „Gewässerunterhaltungsleistung“ wird die Gewässerunterhaltungsgebühr entrichtet. Jedes Grundstück trägt mit seinen Flächen zum Wasserabfluss in ein Gewässer bei. Dabei haben befestigte Flächen einen höheren Anteil zum Wasserabfluss als unbefestigte Flächen. Deshalb werden befestigte Flächen höher belastet. Zu den befestigten Flächen gehören die Flächen, die keine natürliche Bodenbeschaffenheit aufweisen. Befestigte Flächen im Sinne von § 64 Abs. 1 Satz 7 LWG NRW sind hiernach insbesondere die mit Gebäuden bebauten Flächen, sowie die Befestigung von Flächen durch Beton, Asphalt, Pflastersteine, Klinker, Plattierungen, Fliesen, Schotter-, Stein-, Kies- und Sandflächen oder ähnliche Materialien (Beispiele: Straßenflächen einschließlich Wirtschaftswege, Gartenwege, Terrassen und Freisitze, Häuser einschließlich Gartenhäuschen und Nebengebäude). Übrige Flächen im Sinne von § 64 Abs. 1 Satz 7 LWG NRW sind alle unbefestigten Flächen, die eine natürliche Bodenbeschaffenheit aufweisen, insbesondere Rasenflächen, Blumenbeete, Wiesen, Äcker, Weiden und Waldflächen. Der Kostenverteilungsschlüssel von 90 : 10 wurde vom Landesgesetzgeber auch deshalb gewählt, weil im Zeitalter zunehmender Stark- und Katastrophenregen lediglich unbefestigte Flächen dazu beitragen, dass das Niederschlagswasser auf natürliche Weise versickern kann, während es auf befestigten Flächen abgeleitet werden muss.

Gemäß der vom Rat der Gemeinde Sonsbeck beschlossenen Gebührenbedarfsberechnung für das Jahr 2026 und der Satzung zur Umlage des Aufwandes für die Gewässerunterhaltung gemäß § 64 LWG NRW in der Gemeinde Sonsbeck (Gewässerunterhaltungssatzung) werden ab dem 01.01.2026 kostendeckende Gewässerunterhaltungsgebühren für befestigte Grundstücksflächen in Höhe von 0,086190 EUR/qm und für übrige (unbefestigte) Grundstücksflächen in Höhe von 0,000831 EUR/qm erhoben. Zu dem umlagefähigen Aufwand, der in den Gewässerunterhaltungsgebühren eingerechnet ist, gehören gemäß § 64 LWG NRW neben den Umlagen für die Wasser- und Bodenverbände (ohne Erschwererbeiträge) auch die Personal- und Verwaltungskosten zur Durchführung der Umlage, der Aufwand zur Ermittlung der Grundlagen für die Umlage sowie die Kosten nach § 74 Abs. 2 LWG NRW zur Erstellung der sogenannten Maßnahmenübersicht.

Sachkonto	Erläuterungen		
43214300	Die zu erwartenden Gewässerunterhaltungsgebühren (Einheitsgebühren) im Haushaltsjahr 2026 setzen sich wie folgt zusammen:		
	a) befestigte Grundstücksflächen		
	3.173.344 qm x 0,086190 EUR/qm	=	273.510,52 EUR
	b) übrige (unbefestigte) Grundstücksflächen		
	36.530.858 qm x 0,000831 EUR/qm	=	<u>30.357,14 EUR</u>
	Gewässerunterhaltungsgebühren insgesamt	=	303.867,66 EUR
	Ansatz*	=	<u>303.902,00 EUR</u>
	*Aufgrund von Rundungsdifferenzen in der Gebührenbedarfsberechnung weicht der Haushaltsansatz von der rechnerischen Ermittlung der Gebühren ab.		
53790007	Im Haushaltsjahr 2026 sind voraussichtlich folgende Beiträge an die Wasser- und Bodenverbände zu zahlen:		
	1. <u>Kervenheimer Mühlenfleuth</u>	=	130.485,20 EUR
	2. <u>Issumer Fleuth</u>	=	22.803,98 EUR
	3. <u>Niersverband</u>	=	<u>89.942,38 EUR</u>
	Gesamt	=	243.231,56 EUR
	Ansatz	=	<u>243.232,00 EUR</u>

Sachkonto Erläuterungen

58111700 Nach § 16 KomHVO NRW können interne Leistungsbeziehungen zum Nachweis des vollständigen Ressourcenverbrauchs zwischen Produkten erfasst werden. Für die kostenrechnende Einrichtung „Gewässer, wasserbauliche Anlagen“ (Produkt 13.552.01) werden von anderen Produkten Leistungen erbracht, für die von der kostenrechnenden Einrichtung „Gewässer, wasserbauliche Anlagen“ entsprechende Aufwendungen über interne Leistungsverrechnungen zu erstatten sind. Die Aufwendungen setzen sich aus den Personalaufwendungen, den Sachkosten und den Gemeinkosten (auch Verwaltungsgemeinkosten genannt) zusammen. Auf die der kostenrechnenden Einrichtung „Gewässer, wasserbauliche Anlagen“ (Produkt 13.552.01) direkt oder indirekt zugeordneten Personalaufwendungen wird aus Vereinfachungsgründen ein pauschaler Zuschlagssatz in Höhe von 15 % für Sachkosten eines Büroarbeitsplatzes sowie ein pauschaler Zuschlagssatz in Höhe von 20 % für die Gemeinkosten eines Büroarbeitsplatzes hinzugerechnet.

Die internen Leistungsverrechnungen für Sachkosten und Gemeinkosten werden wie folgt ermittelt:

	Personal- aufwendungen	Sachkosten	Gemeinkosten	Sach- und Gemeinkosten gesamt
Produkt 01.111.02 „Zentrale Dienste, Informations- und Kommunikations- service“	(44.200 EUR)*	6.630 EUR (15 %)	8.840 EUR (20 %)	15.470 EUR
Summe	(44.200 EUR)*	6.630 EUR	8.840 EUR	15.470 EUR

* Die Personalaufwendungen für die Sachbearbeiterin im Produktbereich 2.1 „Finanzen“ in Höhe von 3.600 EUR, für den Sachbearbeiter im Produktbereich 4.1 „Planung und Umwelt“ in Höhe von 16.800 EUR, für die Sachbearbeiterin im Produktbereich 4.1 „Planung und Umwelt“ in Höhe von 11.700 EUR und für den Sachbearbeiter im Produktbereich 4.1 „Planung und Umwelt“ in Höhe von 12.100 EUR werden direkt beim Produkt 13.552.01 „Gewässer, wasserbauliche Anlagen“ erfasst.

Produkt 13.553.01 Friedhofs- und Bestattungswesen

Sachkonto Erläuterungen

Produkt 13.553.01	Die Erträge und Aufwendungen für die Benutzung der Leichenhallen und für die Bestattungen wurden nach der Gebührenbedarfsberechnung vom 22.11.2023 (gültig für die Jahre 2024 bis 2026) veranschlagt.
48113200	Auf der Grundlage der Gebührenbedarfsberechnung vom 22.11.2023 findet für den Anteil des öffentlichen Grüns auf dem Friedhof Hamb eine interne Leistungsverrechnung zwischen den Produktsachkonten 13.551.01.58113200 und 13.553.01.48113200 statt. Dieser Abschlag wird ausschließlich bei den Grabnutzungskosten vorgenommen. Der Satz beträgt 50 %.
52150000	Es handelt sich um einen allgemeinen Instandhaltungsansatz in Höhe von 3.000 EUR.
52420013	Neben dem jährlichen Ansatz in Höhe von 1.000 EUR zur Unterhaltung der Ehrengräber und des jüdischen Friedhofs wird im Jahr 2026 für die Anpassung des Umfelds des Ehrenfriedhofs Sonsbeck (u. a. Änderung der Beet- und Wegeflächen) ein Ansatz in Höhe von 7.000 EUR veranschlagt.
54315000	Es handelt sich um den Mitgliedsbeitrag zum Volksbund Deutsche Kriegsgräberfürsorge.
57113009	Es handelt sich hierbei um die bilanziellen Abschreibungen nach NKF für die Friedhofshallen in Sonsbeck, Labbeck und Hamb.
58111500	Nach § 16 KomHVO NRW können interne Leistungsbeziehungen zum Nachweis des vollständigen Ressourcenverbrauchs zwischen Produkten erfasst werden. Für die kostenrechnende Einrichtung „Friedhofs- und Bestattungswesen“ (Produkt 13.553.01) werden von anderen Produkten Leistungen erbracht, für die von der kostenrechnenden Einrichtung „Friedhofs- und Bestattungswesen“ entsprechende Aufwendungen über interne Leistungsverrechnungen zu erstatten sind. Die Aufwendungen setzen sich aus den Personalkosten, den Sachkosten und den Gemeinkosten (auch Verwaltungsgemeinkosten genannt) zusammen. Auf die der kostenrechnenden Einrichtung „Friedhofs- und Bestattungswesen“ (Produkt 13.553.01) direkt oder indirekt zugeordneten Personalaufwendungen wird aus Vereinfachungsgründen ein pauschaler Zuschlagssatz in Höhe von 10 % für Sachkosten eines Nicht-Büroarbeitsplatzes bzw. 15 % für Sachkosten eines Büroarbeitsplatzes sowie ein pauschaler Zuschlagssatz in Höhe von 15 % für die Gemeinkosten eines Nicht-Büroarbeitsplatzes bzw. 20 % für die Gemeinkosten eines Büroarbeitsplatzes hinzugerechnet.

Sachkonto Erläuterungen

Die internen Leistungsverrechnungen für Sachkosten und Gemeinkosten werden wie folgt ermittelt:

	Personal- aufwendungen	Sachkosten	Gemeinkosten	Sach- und Gemeinkosten gesamt
Produkt 01.111.02 „Zentrale Dienste, Informations- und Kommunikations- service“	(15.900 EUR)*	2.385 EUR (15 %)	3.180 EUR (20 %)	5.565 EUR
Produkt 01.111.02 „Zentrale Dienste, Informations- und Kommunikations- service“	(6.500 EUR)*	650 EUR (10 %)	975 EUR (15 %)	1.625 EUR
Produkt 01.111.03 „Bauhof“	(22.600 EUR)*	2.260 EUR (10 %)	3.390 EUR (15 %)	5.650 EUR
Summe	(45.000 EUR)*	5.295 EUR	7.545 EUR	12.840 EUR

Die Personalaufwendungen für die Sachbearbeiterin im Produktbereich 4.2 „Bauen“ in Höhe von 15.900 EUR sowie die Personalaufwendungen der Reinigungskräfte in Höhe von 6.500 EUR werden direkt beim Produkt 13.553.01 „Friedhofs- und Bestattungswesen“ erfasst. Die Personalaufwendungen der tariflich Beschäftigten des Bauhofes in Höhe von 22.600 EUR werden unmittelbar vom Produktergebnissachkonto 13.553.01.58112100 „ILV Personalkosten an 01.111.03“ an das Produktergebnissachkonto 01.111.03.48112100 „ILV von Gebührenhaushalte“ erstattet. Auf die Ermittlung der Personalaufwendungen für die kostenrechnende Einrichtung „Friedhofs- und Bestattungswesen“ im Haushaltsjahr 2026 wird verwiesen.

58112100 Siehe Erläuterungen zum Produktsachkonto 01.111.03.48112100.

58113700 Das Oberverwaltungsgericht Nordrhein-Westfalen (OVG NRW) hat mit Urteil vom 17.05.2022 (Az.: 9 A 1019/20) die seit dem Jahr 1994 geltende, ständige Rechtsprechung zur kalkulatorischen Abschreibung und Verzinsung von langlebigen Anlagegütern (z. B. öffentliche Abwasserkanäle) im Rahmen der Kalkulation von Benutzungsgebühren (Abwassergebühren) aufgegeben und geändert. Die Änderung des § 6 Abs. 2 KAG NRW durch Artikel 1 des Gesetzes zur Änderung kommunalrechtlicher Vorschriften vom 09.12.2022 ist am 14.12.2022 im Gesetz- und Verordnungsblatt des Landes NRW verkündet worden und trat am 15.12.2022 in Kraft. Aufgrund der gesetzlichen Anpassung hat die Gemeindeprüfungsanstalt Nordrhein-Westfalen (GPA NRW) im März 2025 den höchstens anzuwendenden kalkulatorischen Nominalzinssatz für das Kalkulationsjahr 2026 veröffentlicht, dieser beträgt 2,76 %. In der Gebührenkalkulation für das Jahr 2026 wird ein kalkulatorischer Zinssatz in Höhe von 2,70 % (2025 = 2,90 %) berücksichtigt. Siehe Erläuterungen zum Produktsachkonto 16.612.01.48113700.

58113800 Siehe Erläuterungen zum Produktsachkonto 16.612.01.48113800.

Produkt 13.555.01 Land- und Forstwirtschaft

Sachkonto Erläuterungen

44213000	Im kommunalen Waldgebiet „Winkelscher Busch“ waren im Haushaltsjahr 2025 in Abstimmung mit dem Landesbetrieb Wald und Holz NRW Durchforstungsmaßnahmen geplant. Diese Arbeiten sollen nun im Jahr 2026 durch ein spezialisiertes Unternehmen ausgeführt werden. Die dabei erzielten Erlöse aus Holzverkäufen werden im Produktsachkonto 13.555.01.44213000 erfasst. Der Haushaltsansatz in Höhe von 20.000 EUR wird im Haushaltsjahr 2026 neu veranschlagt.
52410000	Für die im Haushaltsjahr 2025 geplanten Durchforstungsmaßnahmen im kommunalen Waldgebiet „Winkelscher Busch“ in Abstimmung mit dem Landesbetrieb Wald und Holz NRW wurde unter diesem Produktsachkonto ein Haushaltsansatz in Höhe von 16.000 EUR bereitgestellt. Die Maßnahme wurde bisher noch nicht ausgeführt und ist für das Jahr 2026 geplant. Die Haushaltsmittel werden in das Haushaltsjahr 2026 übertragen. Zusätzlich wird ein Ansatz in Höhe von 6.000 EUR für die Unterhaltung der kommunalen Waldflächen benötigt.
52420016	Für die Unterhaltung der Wirtschaftswege im Gemeindegebiet wird im Haushaltsjahr 2026 ein Ansatz in Höhe von 350.000 EUR bereitgestellt. Mit diesen Mitteln ist u. a. die Sanierung des Bruchheideweges geplant. Die im Jahr 2025 nicht verausgabten Mittel in Höhe von 50.000 EUR werden zusätzlich in das Jahr 2026 übertragen. Neben dem Ansatz für sonstige Maßnahmen in Höhe von 50.000 EUR ist für das Jahr 2027 die Sanierung eines Teilbereichs des Pirloer Heidewegs geplant, hierfür werden Mittel in Höhe von 150.000 EUR bereitgestellt. In den Jahren 2028 und 2029 werden jeweils 50.000 EUR für sonstige Maßnahmen veranschlagt.
52910000	Für die externe Bestandserfassung und Zustandsbewertung von ca. 140 km kommunalen Straßen und Wegen soll im Jahr 2026 eine Befahrung und Dokumentation aller Flächen durch einen externen Dienstleister erfolgen. Der entsprechende Auftrag wird Anfang des Jahres 2026 vergeben. Neben den bereits im Jahr 2025 bereitgestellten Haushaltsmitteln in Höhe von 16.800 EUR (Ermächtigungsübertragung nach 2026) werden im Jahr 2026 zusätzliche Haushaltsmittel in Höhe von 5.000 EUR veranschlagt. Weitere Haushaltsmittel für diese Maßnahme sind beim Produktsachkonto 12.541.01.52910000 eingeplant.
54315000	Nach den Vorschriften der §§ 32 ff. des Landesforstgesetzes ergibt sich auch für Gemeinden mit eigenen Forstflächen die Notwendigkeit, sofern kein eigenes forstwirtschaftliches Fachpersonal vorhanden ist, Bewirtschaftungsverträge mit der zuständigen Forstbehörde abzuschließen. Die Gemeinde Sonsbeck ist Mitglied der Forstbetriebsgemeinschaft Moers und der Schutzgemeinschaft Deutscher Wald.

Der Ansatz ermittelt sich wie folgt:

Mitgliedsbeitrag Schutzgemeinschaft Deutscher Wald	20 EUR
Mitgliedsbeitrag Forstbetriebsgemeinschaft Moers	<u>480 EUR</u>
Ansatz	<u>500 EUR</u>

Sachkonto	Erläuterungen
58111000	Siehe Erläuterungen zum Produktsachkonto 01.111.02.48111000.
58112000	Siehe Erläuterungen zum Produktsachkonto 01.111.03.48112000.

Produkt 14.561.01 Klimaschutz

Sachkonto	Erläuterungen						
	Ab dem Haushaltsjahr 2026 wird zusätzlich der Produktbereich 14 „Umweltschutz“ eingerichtet. Im zugehörigen Produkt 14.561.01 „Klimaschutz“ werden die entsprechenden Erträge und Aufwendungen neu veranschlagt. Diese waren bisher überwiegend dem Produkt 09.511.01 „Räumliche Planung und Entwicklung“ zugeordnet.						
41472000	Auf der Grundlage eines am 19.04.2023 geschlossenen Vertrages zur finanziellen Beteiligung von Kommunen an Windenergieanlagen (Bestandsanlagen) erhält die Gemeinde Sonsbeck gemäß § 6 i. V. m. § 100 Abs. 2 EEG (Erneuerbare-Energien-Gesetz) für zwei Windenergieanlagen einseitige Zuwendungen ohne Gegenleistung in anteiliger Höhe (97,05 % und 96,29 %) des insgesamt an alle betroffenen Gemeinden (Sonsbeck, Kevelaer, Uedem) zu zahlenden Betrages in Höhe von 0,2 Cent pro Kilowattstunde für die tatsächlich eingespeiste Strommenge.						
44810000	Für die Erstaufstellung der kommunalen Wärmepläne nach dem am 20.12.2024 in Kraft getretenen Landeswärmeplanungsgesetz (LWPG) erhalten die Gemeinden einen finanziellen Ausgleich, den sogenannten Belastungsausgleich. Dieser setzt sich gemäß § 8 LWPG aus einer Summe von insgesamt 165.000 EUR zuzüglich 1,36 EUR pro Einwohnerin und Einwohner zusammen und beträgt insgesamt 176.951,70 EUR. Dieser Gesamtbetrag wird an die Gemeinde Sonsbeck in fünf gleich großen Tranchen von jeweils 35.390,34 EUR in den Jahren 2024 bis 2028 ausgezahlt. Beim Produktsachkonto 14.561.01.52910015 stehen im Jahr 2026 für die Aufstellung der kommunalen Wärmeplanung Haushaltsmittel in Höhe von insgesamt 190.000 EUR zur Verfügung, welche per Ermächtigungsübertragung bereitgestellt werden.						
52910000	Für die Aufstellung der kommunalen Wärmeplanung werden Haushaltsmittel in Höhe von 190.000 EUR in das Haushaltsjahr 2026 übertragen (siehe Erläuterungen zum PSK 14.561.01.44810000). Die Haushaltsmittel waren im Jahr 2025 noch beim Produktsachkonto 09.511.01.52910015 veranschlagt.						
52910033	Auf der Grundlage des gemeindlichen Klimaschutzkonzeptes wurde ein Betrag für die allgemeine Umsetzung von Klimaschutzmaßnahmen aus dem Konzept veranschlagt.						
	<table> <tr> <td>Anteilige Kosten Verbraucherzentrale</td><td>5.000 EUR</td></tr> <tr> <td>Allgemeine Kosten</td><td><u>15.000 EUR</u></td></tr> <tr> <td>Gesamtansatz:</td><td>20.000 EUR</td></tr> </table>	Anteilige Kosten Verbraucherzentrale	5.000 EUR	Allgemeine Kosten	<u>15.000 EUR</u>	Gesamtansatz:	20.000 EUR
Anteilige Kosten Verbraucherzentrale	5.000 EUR						
Allgemeine Kosten	<u>15.000 EUR</u>						
Gesamtansatz:	20.000 EUR						
58111000	Siehe Erläuterungen zum Produktsachkonto 01.111.02.48111000.						

Produkt 15.571.01
Wirtschaftsförderung

Sachkonto Erläuterungen

- 52910027** Für verschiedene Formate im Bereich der Wirtschaftsförderung wird ein Ansatz in Höhe von 6.000 EUR bereitgestellt. Die veranschlagten Mittel sind für Maßnahmen zur Stärkung und Weiterentwicklung des Wirtschaftsstandortes Sonsbeck vorgesehen. Geplant sind unter anderem die Durchführung von Unternehmer:innen-Abenden und Handwerker:innen-Stammtischen mit dem Schwerpunkt auf dem Netzwerken lokaler Unternehmen sowie Vorträgen zu wirtschaftsrelevanten Themen, Beratungsleistungen für Gründende und Bestandsunternehmen, Projekte zur Fachkräftegewinnung und die Beteiligung an der IHK-Initiative „Heimat shoppen“.
- 53170001** Die „Richtlinie zur Förderung und Sicherstellung der ärztlichen Versorgung in der Gemeinde Sonsbeck“ wurde am 06.05.2021 vom Rat der Gemeinde Sonsbeck beschlossen (siehe Beschlussvorlage VL-29/2021). Diese Richtlinie war bis zum 31.12.2022 befristet. Der Rat der Gemeinde Sonsbeck hat in seiner Sitzung am 15.12.2022 eine neue „Richtlinie zur Förderung und Sicherstellung der ärztlichen Versorgung in der Gemeinde Sonsbeck“ für den Zeitraum vom 01.01.2023 bis zum 31.12.2024 beschlossen (siehe Beschlussvorlage VL-85/2022 1. Ergänzung). Mit der Beschlussvorlage VL-77/2024 hat der Rat der Gemeinde Sonsbeck den Förderzeitraum bis zum 31.12.2026 verlängert. Die im Jahr 2025 nicht verausgabten Haushaltsmittel in Höhe von 87.500 EUR werden in das Jahr 2026 übertragen.
- 53170002** Es handelt sich um die Fortführung des „Kommunalen Förderprogrammes zur Stärkung des Einzelhandels im Ortskern“. Dieses soll um die Stärkung von Ansiedlungen in den Ortsteilen Hamb und Labbeck sowie die Ergänzung eines Fassadenprogramms erweitert werden. Für die Jahre 2026 und 2027 werden Fördermittel von jeweils 50.000 EUR veranschlagt. Die im Jahr 2025 nicht verausgabten Mittel werden in das Jahr 2026 übertragen.
- 54317001** Für erforderliche Beratungsleistungen für Maßnahmen zur Sicherstellung der ärztlichen Versorgung in der Gemeinde Sonsbeck wurden im Jahr 2025 Haushaltsmittel in Höhe von 30.000 EUR veranschlagt. Die bisher nicht verausgabten Mittel werden in das Jahr 2026 übertragen.
- 58111000** Siehe Erläuterungen zum Produktsachkonto 01.111.02.48111000.

Produkt 15.573.03 Märkte

Sachkonto Erläuterungen

43210000	Es handelt sich um die zu erwartenden Marktstandsgebühren.
48113500	Der Marktplatz (Neutorplatz) wird zum überwiegenden Teil als Parkplatz genutzt. Aus diesem Grunde ist eine interne Leistungsverrechnung zwischen den Produktsachkonten 12.546.01.58113500 und 15.573.03.48113500 vorzunehmen.
58111600	Nach § 16 KomHVO NRW können interne Leistungsbeziehungen zum Nachweis des vollständigen Ressourcenverbrauchs zwischen Produkten erfasst werden. Für die kostenrechnende Einrichtung „Märkte“ (Produkt 15.573.03) werden von anderen Produkten Leistungen erbracht, für die von der kostenrechnenden Einrichtung „Märkte“ entsprechende Aufwendungen über interne Leistungsverrechnungen zu erstatten sind. Die Aufwendungen setzen sich aus den Personalaufwendungen, den Sachkosten und den Gemeinkosten (auch Verwaltungsgemeinkosten genannt) zusammen. Auf die der kostenrechnenden Einrichtung „Märkte“ (Produkt 15.573.03) direkt oder indirekt zugeordneten Personalaufwendungen wird aus Vereinfachungsgründen ein pauschaler Zuschlagssatz in Höhe von 10 % für Sachkosten eines Nicht-Büroarbeitsplatzes bzw. 15 % für Sachkosten eines Büroarbeitsplatzes sowie ein pauschaler Zuschlagssatz in Höhe von 15 % für die Gemeinkosten eines Nicht-Büroarbeitsplatzes bzw. 20 % für die Gemeinkosten eines Büroarbeitsplatzes hinzugerechnet.

Die internen Leistungsverrechnungen für Sachkosten und Gemeinkosten werden wie folgt ermittelt:

	Personal- aufwendungen	Sachkosten	Gemeinkosten	Sach- und Gemeinkosten gesamt
Produkt 01.111.02 „Zentrale Dienste, Informations- und Kommunikations- service“	(3.500 EUR)*	525 EUR (15 %)	700 EUR (20 %)	1.225 EUR
Produkt 01.111.03 „Bauhof“	(300 EUR)*	30 EUR (10 %)	45 EUR (15 %)	75 EUR
Summe	(3.800 EUR)*	555 EUR	745 EUR	1.300 EUR

Die Personalaufwendungen für die Sachbearbeiterin im Produktbereich 3.1 „Sicherheit und Ordnung“ in Höhe von 3.500 EUR werden direkt beim Produkt 15.573.03 „Märkte“ erfasst. Die Personalaufwendungen der tariflich Beschäftigten des Bauhofes in Höhe von 300 EUR werden unmittelbar vom Produktsachkonto 15.573.03.58112100 an das Produktsachkonto 01.111.03.48112100 erstattet.

58112100	Siehe Erläuterungen zum Produktsachkonto 01.111.03.48112100.
58113301	Für die Reinigung des Kirmesmarktes wird eine Kehrmaschine eingesetzt. Für die Inanspruchnahme der Kehrmaschine ist deshalb eine Verrechnung zwischen den Produktsachkonten 15.573.03.58113301 und 01.111.03.48113301 vorzunehmen.

Produkt 15.575.01 Tourismus

Sachkonto Erläuterungen

52410007	Neben dem jährlichen Unterhaltungsansatz (2.000 EUR) wird im Jahr 2026 ein Ansatz in Höhe von 5.000 EUR für eine technische Überprüfung des Aussichtsturmes am Dürsberg benötigt.								
52420014	Für die Unterhaltung des Radwegenetzes (Themen-Routen) zahlt die Gemeinde einen anteiligen Beitrag an die Niederrhein Tourismus GmbH und für die Unterhaltung der Wanderwege im Wald zahlt die Gemeinde einen anteiligen Beitrag an den Verein Niederrhein e.V. (2.500 EUR pro Jahr). Im Jahr 2025 wurden die Schilder des Knotenpunktsystems überarbeitet. Hierfür wurden zusätzliche Mittel in Höhe von 2.500 EUR veranschlagt. Da das Projekt noch nicht abgeschlossen ist, werden die Mittel in das Jahr 2026 übertragen.								
52910027	Im Jahr 2026 werden Haushaltsmittel in Höhe von 14.850 EUR für touristisch relevante Aktivitäten und Projekte veranschlagt, um die Wahrnehmung und Ausrichtung Sonsbecks als touristische Destination zu stärken. Dazu gehören unter anderem die Beteiligung an verschiedenen Vermarktungsk Kooperationen mit der Dachmarke Niederrhein Tourismus und der EntwicklungsAgentur Wirtschaft des Kreises Wesel, neue Printprodukte für Gäste, Ausbau eines Netzwerkes für touristische Anbieter aus Sonsbeck, neues Fotomaterial sowie die Anschaffung eines mobilen Informationsstandes im neuen Corporate Design zum Besuch von Veranstaltungen wie z.B. dem Raderlebnistag Niederrhein.								
<u>52910028</u> <u>52910029</u> 52910030	Es werden finanzielle Mittel für ortsteilspezifische Maßnahmen zur Verfügung gestellt.								
52910051	Im Jahr 2026 werden Haushaltsmittel in Höhe von 18.500 EUR für das Rollout des neuen Logos/einheitlichen Corporate Designs für Sonsbeck veranschlagt. Geplant sind unter anderem professionelle Agenturleistungen für die grafische Umsetzung, Merchandise und Give aways sowie die Anschaffung erster Verkaufsprodukte im Sonsbeck-Design (z.B. Tassen, Frühstücksbrettchen, Autoaufkleber usw.). Des Weiteren soll eine neue Veranstaltung im Sommer etabliert werden, die in erster Linie für Bürger und Bürgerinnen konzipiert ist und Sonsbeck als lebenswerten Wohnort in Szene setzt. Ergänzend wird eine erste Auszeichnung als Fairtrade-Kommune angestrebt.								
54315000	Der Ansatz setzt sich wie folgt zusammen: <table> <tr> <td>Mitgliedsbeitrag Heimat- und Verkehrsverein</td><td>60 EUR</td></tr> <tr> <td>Mitgliedsbeitrag Euregio Rhein/Waal</td><td>2.712 EUR</td></tr> <tr> <td>Mitgliedsbeitrag „Römer-Lippe-Konferenz“</td><td><u>3.642 EUR</u></td></tr> <tr> <td>Ansatz</td><td><u>6.414 EUR</u></td></tr> </table> Ab dem Jahr 2026 erhöht sich der Mitgliedsbeitrag für die „Römer-Lippe-Konferenz“ um 1.214 EUR auf 3.642 EUR.	Mitgliedsbeitrag Heimat- und Verkehrsverein	60 EUR	Mitgliedsbeitrag Euregio Rhein/Waal	2.712 EUR	Mitgliedsbeitrag „Römer-Lippe-Konferenz“	<u>3.642 EUR</u>	Ansatz	<u>6.414 EUR</u>
Mitgliedsbeitrag Heimat- und Verkehrsverein	60 EUR								
Mitgliedsbeitrag Euregio Rhein/Waal	2.712 EUR								
Mitgliedsbeitrag „Römer-Lippe-Konferenz“	<u>3.642 EUR</u>								
Ansatz	<u>6.414 EUR</u>								
58111000	Siehe Erläuterungen zum Produktsachkonto 01.111.02.48111000.								
58112000	Siehe Erläuterungen zum Produktsachkonto 01.111.03.48112000.								

Produkt 16.611.01

Steuern, Zuweisungen, Umlagen

Sachkonto Erläuterungen

40110000	Der Ansatz setzt sich wie folgt zusammen:	
	Messbetrag (Stand 01.12.2025) = 22.846 EUR x 364 v. H. =	83.159 EUR
	Ansatz 2026	83.000 EUR
40120000	Der Ansatz setzt sich wie folgt zusammen:	
	Messbetrag (Stand 01.12.2025) = 265.624 EUR x 510 v. H. =	1.354.682 EUR
	Nach-/Neuveranlagungen (geschätzt) =	<u>10.318 EUR</u>
	Ansatz 2026	1.365.000 EUR
	Aufgrund der sich abzeichnenden Aufzehrung der Ausgleichsrücklage bis zum Ende des Finanzplanungszeitraums 2029 wird vorsorglich im Finanzplanungszeitraum 2027 bis 2029 mit einer Anhebung des Hebesatzes auf 639 v. H. (fiktiver Hebesatz GFG 2026) geplant. Über die Frage, ob und in welcher Höhe die vorgeschlagene und veranschlagte Erhöhung der Grundsteuer B ab 2027 tatsächlich umgesetzt wird, hat der Rat der Gemeinde Sonsbeck im Rahmen einer Hebesatzsatzung spätestens im Dezember 2026 zu entscheiden. Bei einem gleichbleibenden Messbetragsaufkommen ergibt sich ein gerundeter Mehrertrag i.H.v. rd. 340.000 EUR jährlich.	
40130000	Der Ansatz wurde auf der Grundlage des durchschnittlichen Anordnungssolls der Vorjahre und des in 2026 zu erwartenden Gewerbesteueraufkommens auf 6.400.000 EUR geschätzt.	
40210000	Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer berechnet sich wie folgt:	
	Voraussichtliches Gesamtaufkommen 2026	11.482.600.000 EUR
	gemäß Schnellbrief 367/2025 des StGB NRW vom 03.11.2025 (Grundlage: Regionalisierung der Herbststeuerschätzung 2025)	
	x Schlüsselzahl für 2024 - 2026	
	= 0,0004931	5.662.070 EUR
	Ansatz 2026	5.662.000 EUR
40220000	Der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer berechnet sich wie folgt:	
	Voraussichtliches Gesamtaufkommen 2026	2.446.100.000 EUR
	gemäß Schnellbrief 367/2025 des StGB NRW vom 03.11.2025 (Grundlage: Regionalisierung der Herbststeuerschätzung 2025)	
	x Schlüsselzahl für 2024 - 2026	
	= 0,000353642	865.044 EUR
	Ansatz 2026	865.044 EUR

Sachkonto Erläuterungen

40310000 Die Schätzung der Vergnügungssteuer basiert auf der Grundlage der Anordnungen des
40320000 Jahres 2025. Der Haushaltsansatz „Hundesteuer“ für 2026 wird auf der Grundlage der Beschlussvorlage VL-106/2025 vom Rat der Gemeinde Sonsbeck in seiner Sitzung am 11.12.2025 beschlossenen Erhöhung veranschlagt.

40510000 Die Gemeinden erhalten zum Ausgleich ihrer zusätzlichen Belastungen aus der Neuregelung des Familienleistungsausgleiches einen Anteil von 26 Prozent des Mehraufkommens der Umsatzsteuer zugewiesen, dass dem Land gemäß § 1 des Finanzausgleichsgesetzes zusteht.

Die Kompensationszahlungen werden nach denselben Schlüsselzahlen verteilt wie der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer. Der zu verteilende Betrag wurde auf 1.079.000.000 EUR (GFG 2026) festgesetzt. Die Kompensationsleistung für Sonsbeck wurde wie folgt errechnet:

Zu verteilender Betrag 2026	1.079.000.000 EUR
x Schlüsselzahl für 2024 - 2026	
= 0,0004931	532.055 EUR

Abrechnung der Kompensationsleistungen 2025 (geschätzt)	- 14.000.000 EUR
gemäß Erläuterungen zu Kapitel 20 030 des Landeshaushaltes	
x Schlüsselzahl 2024 - 2026 = 0,0004931	<u>- 6.904 EUR</u>

Gemeindlicher Anteil an den Kompensationsleistungen	525.151 EUR

Ansatz 2026	525.151 EUR

40510001 Die Gemeinden erhalten zum Ausgleich ihrer zusätzlichen Belastungen in Zusammenhang mit dem Steuervereinfachungsgesetz 2011 gemäß § 21 GFG 2026 Kompensationsleistungen. Die Kompensationsleistungen werden nach denselben Schlüsselzahlen verteilt wie der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer. Der zu verteilende Betrag wurde auf 17.910.000 EUR (GFG 2026) festgesetzt. Die Kompensationsleistung für Sonsbeck wurde wie folgt errechnet:

Zu verteilender Betrag	17.910.000 EUR
x Schlüsselzahl für 2024 - 2026 = 0,0004931	

Gemeindlicher Anteil an den Kompensationsleistungen	8.832 EUR

Ansatz 2026	8.832 EUR

41110000 Gemäß GFG 2026 erhält die Gemeinde Sonsbeck im Haushaltsjahr 2026 eine Schlüsselzuweisung in Höhe von 1.256.915 EUR. Auf die im Vorbericht dargestellte Tabelle wird verwiesen.

41411005 Zur Unterstützung von Aufwendungen zum Abbau eines Investitions- und Sanierungstaus sowie für weitere Unterhaltungsaufwendungen stellt das Land den Kommunen gemäß dem Gemeindefinanzierungsgesetz 2026 (GFG 2026) einen Betrag in Höhe von 170.000.000 EUR zur Verfügung. Der Betrag wird als Pauschale jeweils zur Hälfte nach der Einwohnerzahl und nach der Gebietsfläche verteilt. Die Mittel werden vom Land als allgemeine Deckungsmittel bereitgestellt.

Der Ansatz 2026 setzt sich wie folgt zusammen:

Sachkonto Erläuterungen

Aufwands-/ Unterhaltungspauschale nach Einwohnern

8.688 Einwohner (31.12.2024)

x 4,7132006342 EUR/Einwohner =

40.948,29 EUR

Aufwands-/ Unterhaltungspauschale nach Fläche

55.410.700 qm

x 2,4917598297 EUR/1.000 qm =

138.070,16 EUR

Aufwands-/ Unterhaltungspauschale insgesamt

179.018,45 EUR

Ansatz 2026**179.019,00 EUR****45470000**
57010000

Bei der Aufstellung der Jahresabschlüsse für die Haushaltsjahre 2020 bis 2023 war auf der Grundlage des Gesetzes zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie und dem Krieg gegen die Ukraine folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen (NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz - NKF-CUIG) vom 29.09.2020 die Summe der Haushaltsbelastungen infolge der COVID-19-Pandemie und zusätzlich aus dem Krieg gegen die Ukraine durch Mindererträge und Mehraufwendungen zu ermitteln, als außerordentliche Erträge über die Sachkonten 49110001 (Außerordentliche Erträge COVID-19-Pandemie) und 49110002 (Außerordentliche Erträge Ukraine-Krieg) in die Ergebnisrechnungen einzustellen und als Bilanzierungshilfe zu aktivieren (§ 5 NKF-CUIG). Haushaltsbelastungen aus dem Krieg gegen die Ukraine sind in den Jahren 2022 und 2023 aufgrund verstärkter Landeszuweisungen nicht entstanden. Im Zeitraum 2020 bis 2023 wurden ausschließlich außerordentliche Erträge zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen der Haushaltsjahre 2020, 2021 und 2023 über das Produktsachkonto 16.611.01.49110001 in der folgenden Höhe verbucht:

Haushaltsbelastung COVID-19-Pandemie 2020

836.622,44 EUR

Haushaltsbelastung COVID-19-Pandemie 2021

632.508,92 EUR

Haushaltsbelastung COVID-19-Pandemie 2023366.413,53 EUR

Haushaltsbelastung COVID-19-Pandemie 2020 - 2023 gesamt

1.835.544,89 EUR

Die gebildete Bilanzierungshilfe in Höhe von insgesamt 1.835.544,89 EUR ist gemäß § 6 Abs. 1 NKF-CUIG beginnend im Haushaltsjahr 2026 linear über längstens 50 Jahre erfolgswirksam abzuschreiben. Den Gemeinden steht im Rahmen der Aufstellung der Haushaltssatzung 2026 das einmalig auszuübende Recht zu, die Bilanzierungshilfe ganz oder in Anteilen gegen das Eigenkapital erfolgsneutral auszubuchen (§ 6 Abs. 2 NKF-CUIG). In Bezug auf die Beschlussvorlage VL-1/2025 1. Ergänzung, die vom Rat der Gemeinde Sonsbeck in seiner Sitzung am 20.03.2025 beschlossen wurde, ist gemäß § 6 Abs. 2 NKF-CUIG beabsichtigt, die in der Bilanzposition 0 „Erhaltung gemeindliche Leistungsfähigkeit“ ausgewiesene Bilanzierungshilfe in Höhe von 1.835.544,89 EUR im Jahr 2026 über die Sachkonten 45470000 (Verrechnung Sachanlagen allg. Rücklage) und 57010000 (AfA Bilanzierungshilfe COVID-19) erfolgsneutral gegen die allgemeine Rücklage auszubuchen. Die Finanzaufsicht des Kreises Wesel hat am 26.11.2025 empfohlen, die gewählte Vorgehensweise in der Haushaltssatzung 2026 aufzunehmen. Auf § 11 der Haushaltssatzung 2026 wird verwiesen.

Sachkonto Erläuterungen

53410000 Der Vervielfältiger der Gewerbesteuerumlage beträgt im Jahre 2026 35 %-Punkte.

Der Gewerbesteuerumlage liegt folgende Berechnung zugrunde:

Aufkommen 2026 = Grundbetrag x Vervielfältiger Hebesatz
Hebesatz

6.400.000 EUR = 1.557.178 EUR x 35 % 545.013 EUR
411 %

Ansatz 2026

545.013 EUR

53740000 Auf der Grundlage der vorläufigen Umlagesätze des Kreises Wesel (Haushaltsentwurf
53750000 2026 und E-Mails vom 12. und 27.11.2025) sowie der endgültigen Umlagegrundlagen
53760000 gemäß Gemeindefinanzierungsgesetz 2026 (GFG 2026) ermitteln sich die vorläufigen
Kreisumlagen für das Haushaltsjahr 2026 wie folgt:

Steuerkraftmesszahl (Referenzperiode 01.07.2024 - 30.06.2025) = 14.034.703 EUR
Schlüsselzuweisungen 2026 = 1.256.915 EUR
Umlagegrundlagen 2026 = 15.291.618 EUR

Davon 36,40 % Kreisumlage allgemein (2025 = 36,20 %) = 5.566.149 EUR
25,57 % Mehrbelastung Jugendamt (2025 = 25,25 %) = 3.910.067 EUR
61,97 % (2025 = 61,45 %) = 9.476.216 EUR

Abrechnung Minderbelastungen Jugendamt 2024
(-600.000 EUR x 7,2549 % Anteil Gemeinde Sonsbeck) = -43.529 EUR

Umlage für den ÖPNV = 89.134 EUR

Gesamte Kreisumlage = 9.521.821 EUR

Ansätze 2026

53740000 Kreisumlage allgemein **5.566.149 EUR**
53750000 Kreisumlage, Mehrbelastung Jugendamt **3.866.538 EUR**
53760000 Kreisumlage, Mehrbelastung ÖPNV **89.134 EUR**

Auf der Grundlage der Haushaltssatzung 2026 des Kreises Wesel (Entwurf) beteiligt der Kreis Wesel seine kreisangehörigen Kommunen in 2026 an der Deckungslücke im ÖPNV auf der Basis der Nutz-Kilometer-Leistungen und in Höhe von 50 % an den Netto-Kosten der X-Busse.

57311000 Es handelt sich um einen geschätzten Ansatz für Einzelwertberichtigungen (EWB) auf uneinbringliche Forderungen. Die Forderungen werden vorbehaltlich späterer Geltendmachung befristet niedergeschlagen, z. B. bei laufenden Insolvenzverfahren.

57312000 Es handelt sich um einen geschätzten Ansatz für sonstige Abschreibungen auf Forderungen. Diese Forderungen werden unbefristet niedergeschlagen, weil weitere Vollstreckungsmaßnahmen tatsächlich bzw. rechtlich dauerhaft keine Aussicht auf Erfolg haben, z. B. bei abgeschlossenen Insolvenzverfahren.

Produkt 16.612.01

Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Sachkonto Erläuterungen

45631000 45632000	Es handelt sich um die auf die Gemeinde Sonsbeck entfallenden Bürgschaftsprovisionen für die Übernahme von Ausfallbürgschaften zu den von der KWW GmbH - Kommunales Wasserwerk und der Kommunaldienste Niederrhein Holding GmbH aufgenommenen Darlehen.								
46150000	Es handelt sich um Zinserträge aus der Gewährung eines Darlehens in Höhe von 44.074,70 EUR (440.747,00 EUR abzgl. Tilgungsraten in Höhe von 88.149,40 EUR in 2017, 44.074,70 EUR in 2018, 66.112,05 EUR in 2019, 154.261,45 EUR in 2020 und 44.074,70 EUR in 2023) an die Kommunaldienste Niederrhein Holding GmbH.								
46170000	Die Zinserträge wurden auf der Grundlage der derzeitigen Zinsentwicklung geschätzt.								
48113700	Es handelt sich um die Verzinsung des Anlagekapitals in Höhe eines kalkulatorischen Zinssatzes von 2,70 % für die kostenrechnenden Einrichtungen. Das Oberverwaltungsgericht Nordrhein-Westfalen (OVG NRW) hat mit Urteil vom 17.05.2022 (Az.: 9 A 1019/20) die seit dem Jahr 1994 geltende, ständige Rechtsprechung zur kalkulatorischen Abschreibung und Verzinsung von langlebigen Anlagegütern (z. B. öffentliche Abwasserkanäle) im Rahmen der Kalkulation von Benutzungsgebühren (Abwassergebühren) aufgegeben und geändert. Die Änderung des § 6 Abs. 2 KAG NRW durch Artikel 1 des Gesetzes zur Änderung kommunalrechtlicher Vorschriften vom 09.12.2022 ist am 14.12.2022 im Gesetz- und Verordnungsblatt des Landes NRW verkündet worden und trat am 15.12.2022 in Kraft. Aufgrund der gesetzlichen Anpassung hat die Gemeindeprüfungsanstalt Nordrhein-Westfalen (GPA NRW) im März 2025 den höchstens anzuwendenden kalkulatorischen Nominalzinssatz für das Kalkulationsjahr 2026 veröffentlicht, dieser beträgt 2,76 %. In den Gebührenkalkulationen der Gemeinde Sonsbeck für das Jahr 2026 wird ein kalkulatorischer Zinssatz in Höhe von 2,70 % (2025 = 2,90 %) berücksichtigt. <table> <tr> <td>- Produktsachkonto 11.538.01.58113700 -</td><td>86.000 EUR</td></tr> <tr> <td>- Produktsachkonto 12.545.01.58113700 -</td><td>538 EUR</td></tr> <tr> <td>- Produktsachkonto 13.553.01.58113700 -</td><td><u>2.136 EUR</u></td></tr> <tr> <td></td><td><u>88.674 EUR</u></td></tr> </table>	- Produktsachkonto 11.538.01.58113700 -	86.000 EUR	- Produktsachkonto 12.545.01.58113700 -	538 EUR	- Produktsachkonto 13.553.01.58113700 -	<u>2.136 EUR</u>		<u>88.674 EUR</u>
- Produktsachkonto 11.538.01.58113700 -	86.000 EUR								
- Produktsachkonto 12.545.01.58113700 -	538 EUR								
- Produktsachkonto 13.553.01.58113700 -	<u>2.136 EUR</u>								
	<u>88.674 EUR</u>								
48113800	Es handelt sich um den Differenzbetrag zwischen der bilanziellen Abschreibung nach NKF und der kalkulatorischen Abschreibung gemäß Gebührenbedarfsberechnung: <table> <tr> <td>- Produktsachkonto 11.538.01.58113800 -</td><td>317.000 EUR</td></tr> <tr> <td>- Produktsachkonto 12.545.01.58113800 -</td><td>1.794 EUR</td></tr> <tr> <td>- Produktsachkonto 13.553.01.58113800 -</td><td><u>6.669 EUR</u></td></tr> <tr> <td></td><td><u>325.463 EUR</u></td></tr> </table>	- Produktsachkonto 11.538.01.58113800 -	317.000 EUR	- Produktsachkonto 12.545.01.58113800 -	1.794 EUR	- Produktsachkonto 13.553.01.58113800 -	<u>6.669 EUR</u>		<u>325.463 EUR</u>
- Produktsachkonto 11.538.01.58113800 -	317.000 EUR								
- Produktsachkonto 12.545.01.58113800 -	1.794 EUR								
- Produktsachkonto 13.553.01.58113800 -	<u>6.669 EUR</u>								
	<u>325.463 EUR</u>								

Erläuterungen

Investitionsmaßnahmen

Produkt **01.111.02**
Zentrale Dienste, Kommunikationsservice

Projekt **7.191001**
Erwerb Vermögensgegenstände > 800 EUR

Sachkonto	Bezeichnung	Betrag
78310001	Erwerb Vermögensgegenstände > 800 EUR	45.000,00 EUR
Erläuterung	Im Haushaltsjahr 2026 stehen 45.000,00 EUR für die Beschaffung von beweglichen Vermögensgegenständen sowie Lizenzen zur Verfügung. Ein Haushaltsansatz in Höhe von 10.000,00 EUR ist für die allgemeine Ersatzbeschaffung von EDV-Hardware und Büroeinrichtungen vorgesehen. Für die Beschaffung weiterer Notebooks für die Mitarbeiter/innen sind Mittel in Höhe von 25.000,00 veranschlagt. Für ein Display zur Bürgerberatung im Fachbereich Bauen und Planen werden weitere Mittel in Höhe von 5.000,00 EUR eingeplant, zudem werden 5.000,00 EUR für den Erwerb von Lizenzen der Software ORCA veranschlagt.	

Produkt 01.111.03
Bauhof

Projekt 7.134010
Verkauf Vermögensgegenstände (01.111.03)

Sachkonto	Bezeichnung	Betrag
68310000	Verkauf bewegliche Vermögensgegenstände	10.000,00 EUR
Erläuterung	Es handelt sich um zu erwartende Verkaufserlöse von auszumusternden Maschinen und Geräten des Bauhofes (10.000,00 EUR).	

Projekt 7.194001
Erwerb Vermögensgegenstände > 800 EUR

Sachkonto	Bezeichnung	Betrag
78310001	Erwerb Vermögensgegenstände > 800 EUR	262.500,00 EUR
Erläuterung	Der Haushaltsansatz 2026 setzt sich wie folgt zusammen:	
	Absperrmaterial	6.000,00 EUR
	Ausbau der Schlosserei/Schreinerei	10.000,00 EUR
	3-Seiten Kipper Einzelkabine	45.000,00 EUR
	Baggerlöffel	1.500,00 EUR
	Hoflader/ Gabelstapler	20.000,00 EUR
	Ersatz Merlo Teleskoplader	140.000,00 EUR
	Ersatz Wasserfass	30.000,00 EUR
	Allgemeine Ersatzbeschaffungen	<u>10.000,00 EUR</u>
	Ansatz 2026	<u>262.500,00 EUR</u>
	Der Haushaltsansatz 2027 setzt sich wie folgt zusammen:	
	Absperrmaterial	6.000,00 EUR
	Ausbau der Schlosserei/Schreinerei	10.000,00 EUR
	Ersatz Container - LKW	85.000,00 EUR
	Ersatz Multicar	140.000,00 EUR
	Allgemeine Ersatzbeschaffungen	<u>10.000,00 EUR</u>
	Ansatz 2027	251.000,00 EUR

	Der Haushaltsansatz 2028 setzt sich wie folgt zusammen:	
	Absperrmaterial	6.000,00 EUR
	Ausbau der Schlosserei/Schreinerei	5.000,00 EUR
	Ersatz Bagger	150.000,00 EUR
	Grabenstampfer	3.000,00 EUR
	Ersatz Heißwassergerät	55.000,00 EUR
	Allgemeine Ersatzbeschaffungen	<u>10.000,00 EUR</u>
	Ansatz 2028	<u>229.000,00 EUR</u>
	Der Haushaltsansatz 2029 setzt sich wie folgt zusammen:	
	Absperrmaterial	6.000,00 EUR
	Ersatz Fendt-Traktor	180.000,00 EUR
	Ersatz Werkstattbus	55.000,00 EUR
	Allgemeine Ersatzbeschaffungen	<u>10.000,00 EUR</u>
	Ansatz 2029	<u>251.000,00 EUR</u>

Produkt **01.111.06**
Grundstücksmanagement

Projekt **7.122017**
Erwerb von Grundvermögen (UV)

Sachkonto	Bezeichnung	Betrag
78210000	Erwerb von Grundvermögen	80.000,00 EUR
Erläuterung	Für den Erwerb von Grundvermögen des Umlaufvermögens werden im Jahr 2025 Haushaltsmittel in Höhe von 80.000,00 EUR veranschlagt. Neben dem jährlichen Ansatz in Höhe von 20.000,00 EUR wird ein Haushaltsansatz in Höhe von 60.000,00 EUR für die Freilegung der Grundstücke Kastellstraße 8 und 10 benötigt. Die dort befindlichen Übergangsheime können aufgrund von baulichen Mängeln sowie aus brandschutztechnischen Gründen nicht weiter genutzt werden. In den Finanzplanungsjahren 2027, 2028 und 2029 werden jeweils Haushaltsmittel in Höhe von 20.000,00 EUR veranschlagt.	

Projekt **7.122018**
Erwerb Grundvermögen (AV)

Sachkonto	Bezeichnung	Betrag
78210000	Erwerb von Grundvermögen	2.800.000,00 EUR
Erläuterung	Im Haushaltsjahr 2026 werden 2.800.000,00 EUR für den Erwerb von Grundvermögen des Anlagevermögens (AV) veranschlagt. Zusätzlich werden durch Ermächtigungsübertragungen aus dem Jahr 2025 weitere Mittel in Höhe von 1.700.000,00 EUR bereitgestellt. Mit den im Jahr 2026 zur Verfügung stehenden Haushaltsmitteln von insgesamt 4.500.000,00 EUR soll u. a. der Erwerb von Flächen für die künftige Entwicklung von Wohnbauflächen und Gewerbeflächen sowie die Abwicklung bereits geschlossener Grundstückskaufverträge sichergestellt werden. Ob und in welcher Höhe die Haushaltsmittel verwendet werden, ist abhängig von den Grunderwerbsverhandlungen. Im Jahr 2027 wird ein Ansatz in Höhe von 500.000,00 EUR veranschlagt, vorsorglich wird hierfür eine Verpflichtungsermächtigung in gleicher Höhe bereitgestellt. In den Finanzplanungsjahren 2028 und 2029 werden jeweils Haushaltsmittel in Höhe von 100.000,00 EUR veranschlagt. Mit diesen Mitteln soll die bisherige Handlungsfähigkeit bei Grundstücksankäufen erhalten bleiben.	

Produkt **01.111.06**
Grundstücksmanagement

Projekt **7.234002**
Ausbau erneuerbarer Energien

Sachkonto	Bezeichnung	Betrag
78530000	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00 EUR
Erläuterung	Auf der Grundlage des gemeinsamen Antrages der Fraktionen von Bündnis 90/Die Grünen, SPD, B.I.S. und FDP vom 30.01.2023 sowie der Beschlussempfehlung des HFA in seiner Sitzung am 15.02.2023 wurden für die Planung und Umsetzung von Maßnahmen im Bereich erneuerbarer Energien, die sich aus dem Arbeitskreis erneuerbare Energien und den noch folgenden Beratungen in den Ausschüssen und dem Rat ergeben, im Jahr 2024 erstmalig Haushaltsmittel in Höhe von 200.000,00 EUR eingeplant (vgl. AT-12/2023). Diese Mittel werden in voller Höhe in das Jahr 2026 übertragen (vgl. MI-3/2026). Aufgrund der Beratungen in der öffentlichen Sitzung des HFA am 05.03.2026 zur Beschlussvorlage VL-11/2026 "Förderung des Sports in der Gemeinde Sonsbeck" ist beabsichtigt, einen Teilbetrag in Höhe von 120.000,00 EUR der zuvor im Rahmen der Ermächtigungsübertragungen von 2025 nach 2026 übertragenen Haushaltsmittel für den SV 1919 Sonsbeck e.V. als investiven Zuschuss zur Erneuerung der Flutlichtanlage im Willy-Lemkens-Sportpark einzuplanen. Die Mittel werden mit einem Haushaltsperrvermerk versehen und kommen erst dann zur Auszahlung, wenn für das Projekt (Erneuerung der Flutlichtanlage) keine bzw. nur eine anteilige Förderung generiert werden kann und wenn keine anderen Projekte aus dem Bereich Klimaschutz - für ökologische und energieeffiziente Maßnahmen - einer Finanzierung aus diesem Projektsachkonto entgegenstehen.	

Produkt **02.122.01**
Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Projekt **7.193001**
Erwerb Vermögensgegenstände > 800 EUR

Sachkonto	Bezeichnung	Betrag
78310001	Erwerb Vermögensgegenstände > 800 EUR	5.000,00 EUR
Erläuterung	Im Jahr 2026 werden für die Beschaffung von zwei mobilen Geschwindigkeitsanzeigetafeln (Speeddisplays) für den Einsatz im Ortsteil Hamb an beiden Ortseingängen auf dem Hamber Dyck Haushaltsmittel in Höhe von 5.000,00 EUR veranschlagt.	

Produkt **02.126.01**
Brand- und Katastrophenschutz

Projekt **7.123001**
Verkauf von Feuerwehrfahrzeugen

Sachkonto	Bezeichnung	Betrag
68310000	Verkauf bewegliche Vermögensgegenstände	9.002,00 EUR
Erläuterung	Im Jahr 2026 wird ein Verkaufserlös in Höhe von 9.002,00 EUR veranschlagt. Dabei handelt sich um den Erlös für ein außer Dienst gestelltes Feuerwehrfahrzeug, welches im Januar 2026 gegen Höchstgebot über die Versteigerungsplattform „Zoll-Auktion“ veräußert wurde.	

Projekt **7.123002**
Feuerschutzpauschale

Sachkonto	Bezeichnung	Betrag
68110000	Investitionszuweisungen Land	55.000,00 EUR
Erläuterung	Die Kommunen erhalten vom Land zur teilweisen Abdeckung der ihnen aus ihren Aufgaben nach dem Gesetz über den Brandschutz, die Hilfeleistung und den Katastrophenschutz (BHKG) entstehenden Auszahlungen für Investitionen eine pauschale Zuweisung.	

Projekt **7.123005**
Anlegung von Feuerlöschbrunnen

Sachkonto	Bezeichnung	Betrag
78520000	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	4.000,00 EUR
Erläuterung	Gemäß § 3 Abs. 2 BHKG haben die Gemeinden eine den örtlichen Verhältnissen angemessene Löschwasserversorgung sicherzustellen. Die Mittel werden vorbehaltlich einer öffentlichen Notwendigkeit eingeplant.	

Produkt 02.126.01
Brand- und Katastrophenschutz

Projekt 7.123006
Erwerb von Feuerwehrfahrzeugen

Sachkonto	Bezeichnung	Betrag
78310001	Erwerb Vermögensgegenstände > 800 EUR	0,00 EUR
Erläuterung	Die Haushaltsmittel für die Anschaffung eines Hilfeleistungslöschfahrzeugs (HLF 20) für die Löschinheit Hamb in Höhe von rd. 700.000,00 EUR werden in das Jahr 2026 übertragen, da sich die Beschaffung des Fahrzeugs noch in der Planungsphase befindet. Im Jahr 2027 ist die Anschaffung eines Kommandowagens (KdoW) mit einem Betrag von 50.000,00 EUR veranschlagt. Des Weiteren ist für das Jahr 2028 die Ersatzbeschaffung eines Einsatzleitwagens (ELW) für die Löschinheit Sonsbeck vorgesehen (195.000,00 EUR). Für die beiden vorgenannten Fahrzeugbeschaffungen wird vorsorglich eine Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 245.000,00 EUR veranschlagt. Die Beschaffungen ergeben sich aus dem Fahrzeugbeschaffungskonzept, welches Bestandteil des Brandschutzbedarfsplanes ist. Der Brandschutzbedarfsplan wurde im Jahre 2020 neu aufgestellt und durch den Rat der Gemeinde Sonsbeck am 08.09.2020 verabschiedet.	

Projekt 7.123009
Ersatzbeschaffung Festwert

Sachkonto	Bezeichnung	Betrag
78340000	Auszahlungen für Ersatzbeschaffung Festwerte	47.500,00 EUR
Erläuterung	Es handelt sich um Ersatzbeschaffungen von Vermögensgegenständen, die zu Festwerten zusammengefasst sind. Der Festwert umfasst die Auszahlungen für persönliche Schutzausrüstung sowie die Bekleidung der Feuerwehrkameraden*innen aufgrund von Neueinkleidung, Beschädigung und Verschleiß, aber insbesondere auch für Anschaffungen aufgrund von Neuaufnahmen oder bei einem Wechsel von der Jugendfeuerwehr in die Einsatzabteilung. Hierfür ist ein allgemeiner Ansatz in Höhe von jeweils 25.000,00 EUR in den Jahren 2026 - 2029 zu veranschlagen. Im Jahr 2026 sind zusätzliche Mittel in Höhe von insgesamt 22.500,00 EUR für die Beschaffung von Ersatzuniformen im Falle der Kontamination der persönlichen Schutzausrüstung zum Auffüllen des Pools mit allen Größen sowie eines Dräger-Rettungsgriiffs für die Rettung eines verunfallten Atemgeräteschutzträgers erforderlich.	

Produkt **02.126.01**
Brand- und Katastrophenschutz

Projekt **7.193002**
Erwerb Vermögensgegenstände > 800 EUR

Sachkonto	Bezeichnung	Betrag
78310001	Erwerb Vermögensgegenstände > 800 EUR	45.500,00 EUR
Erläuterung	Es handelt sich um die Anschaffung von sächlicher Ausstattung/Ausrüstung für die Feuerwehr. Im Haushaltsjahr 2026 sind neben dem jährlichen Ansatz von 10.000,00 EUR für die allgemeine Ersatzbeschaffung von technischem Gerät weitere Haushaltsmittel in Höhe von 20.000,00 EUR für die Ertüchtigung der Einsatzzentrale des Feuerwehrgerätehauses in Sonsbeck veranschlagt, welche in 2025 nicht realisiert werden konnte. Zusätzliche Haushaltsmittel werden für die Ersatzbeschaffungen eines ausgedienten Hebekissens (2.500,00 EUR) sowie eines defekten Hochdruckreinigers für die Reinigung der Fahrzeuge (4.500,00 EUR) veranschlagt. Es werden weitere Mittel in Höhe von 6.000,00 EUR für die Vervollständigung des Rollcontainerkonzeptes sowie 2.500,00 EUR für die (Ersatz-)Beschaffung von benötigter Hardware für die Einheiten (Tablets, Drucker usw.) veranschlagt.	

Projekt **7.254001**
Erweiterung Feuerwehrgerätehaus Labbeck

Sachkonto	Bezeichnung	Betrag
78510000	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	700.000,00 EUR
Erläuterung	Bei einer Überprüfung des Feuerwehrgerätehauses in Labbeck durch den Kreis Wesel wurde festgestellt, dass eine Erweiterung für Damenumkleiden inklusive Sanitärräume notwendig ist. Im Haushaltsjahr 2025 waren Haushaltsmittel in Höhe von 40.000,00 EUR für Planungsleistungen zur Erweiterung des Feuerwehrgerätehauses Labbeck veranschlagt. Für die bauliche Umsetzung der Maßnahme werden im Jahr 2026 Haushaltsmittel in Höhe von 700.000,00 EUR veranschlagt.	

Produkt 02.126.01
Brand- und Katastrophenschutz

Projekt 7.254002
Erweiterung Feuerwehrgerätehaus Hamb

Sachkonto	Bezeichnung	Betrag
78510000	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	25.000,00 EUR
Erläuterung	Bei einer Überprüfung des Feuerwehrgerätehauses in Hamb durch den Kreis Wesel wurde festgestellt, dass eine Erweiterung für Damenumkleiden inklusive Sanitärräume notwendig ist. Daher werden im Haushaltsjahr 2026 Planungskosten in Höhe von 25.000,00 EUR veranschlagt. Für die bauliche Umsetzung sind im Jahr 2027 weitere Haushaltsmittel zu veranschlagen.	

Projekt 7.263001
Errichtung einer Sirenenanlage

Sachkonto	Bezeichnung	Betrag
78510000	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	35.000,00 EUR
Erläuterung	Für die Errichtung einer Sirenenanlage in Labbeck (inkl. Mast) werden im Jahr 2026 Haushaltsmittel in Höhe von 35.000,00 EUR veranschlagt.	

Produkt 03.211.01
Grundschule

Projekt 7.121031
Ersatzbeschaffung Festwert Schulbücher

Sachkonto	Bezeichnung	Betrag
78340000	Auszahlungen für Ersatzbeschaffung Festwerte	3.800,00 EUR
Erläuterung	Es handelt sich um Ersatzbeschaffungen von Schulbüchern auf der Grundlage des Lernmittelfreiheitsgesetzes, die zu einem Festwert zusammengefasst sind.	

Projekt 7.191002
Erwerb Vermögensgegenstände > 800 EUR

Sachkonto	Bezeichnung	Betrag
78310001	Erwerb Vermögensgegenstände > 800 EUR	15.000,00 EUR
Erläuterung	Im Rahmen der Erweiterung der digitalen Strukturen wird ab dem Jahr 2025 jährlich ein Ansatz in Höhe von 15.000,00 EUR bereitgestellt. Die Finanzierung erfolgt über die Schul- und Bildungspauschale (siehe Erläuterung Projektsachkonto 7.122013.68110000, Produkt 16.611.01).	

Projekt 7.191003
Erwerb Turngeräte > 800 EUR

Sachkonto	Bezeichnung	Betrag
78310001	Erwerb Vermögensgegenstände > 800 EUR	1.500,00 EUR
Erläuterung	Es handelt sich bei dem Ansatz in Höhe von 1.500,00 EUR um allgemeine Ersatzbeschaffungen sowie um zusätzliche Anschaffungen von Sportgeräten.	

Produkt 03.211.01
Grundschule

Projekt 7.211001
Erweiterung Grundschulgebäude

Sachkonto	Bezeichnung	Betrag
78510000	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	250.000,00 EUR
Erläuterung	Die ursprüngliche Kostenprognose für die Errichtung des Neubaus beläuft sich in der Machbarkeitsstudie auf rd. 14,6 Mio. EUR (siehe Beschlussvorlage VL-73/2023). Das Projekt 7.211001 „Erweiterung Grundschulgebäude“ bleibt bestehen, im Haushaltsjahr 2026 werden Haushaltsmittel in Höhe von 250.000,00 EUR veranschlagt. Die bisher bereitgestellten und noch nicht verausgabten Mittel in Höhe von rd. 750.000,00 EUR werden in das Jahr 2026 übertragen. Insgesamt stehen somit im Jahr 2026 beim Sachkonto 78510000 (Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen) 1.000.000,00 EUR zur Verfügung, welche für die Beauftragung eines Planungsbüros vorgesehen sind. Die grob geschätzten Baukosten des Erweiterungsbaus in Höhe von rd. 5.000.000,00 EUR werden je zur Hälfte in den Finanzplanungsjahren 2027 und 2028 veranschlagt. Die Baukosten für den Erweiterungsbau werden mit einem Teilbetrag in Höhe von 4.406.362,00 EUR durch die Landeszuweisung nach dem Länder- und Kommunal-Infrastrukturfinanzierungsgesetz (LuKIFG) gegenfinanziert (2027: 2.200.000,00 EUR, 2028: 2.206.362,00 EUR). Die nicht über die Landeszuweisung gedeckten Baukosten werden über Mittel der Schul- und Bildungspauschale finanziert. Auf die Erläuterungen zu den investiven Projektsachkonten 7.122013.68110000 und 7.262001.68110000, Produkt 16.611.01, wird verwiesen.	

Projekt 7.214007
Umsetzung von Brandschutzmaßnahmen

Sachkonto	Bezeichnung	Betrag
78510000	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00 EUR
Erläuterung	Mit den in den Haushaltsjahren 2021,2023 und 2025 veranschlagten Mitteln in Höhe von 400.000,00 EUR war insbesondere die Ertüchtigung der Flucht- und Rettungssituation durch bauliche Maßnahmen, wie z.B. von unmittelbaren Ausgängen vom Treppenhaus ins Freie, die Bildung eines Brandabschnittes, die Ertüchtigung von horizontalen Brandabschnitten (Decke), die Ertüchtigung der Rettungswege im Treppenhaus und Forum sowie diverse Einbauten (Türenanlagen etc.) vorgesehen. Diese Maßnahmen sind teilweise abgeschlossen bzw. befinden sich in der Umsetzung. Die bisher nicht verausgabten Mittel in Höhe von rd. 280.000,00 EUR werden im Rahmen der Ermächtigungsübertragungen in das Jahr 2026 übertragen.	

Produkt 03.211.01
Grundschule

Projekt 7.251001
Umsetzung "Multifunktionale Raumnutzung"

Sachkonto	Bezeichnung	Betrag
68110000	Investitionszuweisungen Land	32.555,00 EUR
78310001	Erwerb Vermögensgegenstände > 800 EUR	85.000,00 EUR
78510000	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	550.000,00 EUR
Erläuterung	Für die Umsetzung einer multifunktionalen Raumnutzung wurde im Haushaltsplan 2025 das neue Projekt 7.251001 „Umsetzung Multifunktionale Raumnutzung“ eingerichtet. Im Rahmen der multifunktionalen Raumnutzung werden für die Anschaffung neuen Mobiliars sowohl beim investiven Projektsachkonto 7.251001.78310001 „Erwerb Vermögensgegenstände > 800,00 EUR“ als auch beim konsumtiven Produktsachkonto 03.211.01.52559000 „Aufwendungen Erwerb GWG“ im Haushaltsjahr 2026 jeweils 190.000,00 EUR bereitgestellt, insgesamt somit 380.000,00 EUR. Die bisher nicht verausgabten Haushaltsmittel von rd. 250.000,00 EUR (zur Hälfte konsumtiv und investiv) aus dem Jahr 2025 werden in das Jahr 2026 übertragen. Zudem werden Mittel in Höhe von 130.000,00 EUR je zur Hälfte konsumtiv und investiv neu veranschlagt. Im Rahmen der Umsetzung "Multifunktionale Raumnutzung" ist zusätzlich beabsichtigt, die Grundschulbücherei mit einigen neuen Möbeln auszustatten. Der Gesamtbedarf wird auf 40.000,00 EUR geschätzt, wobei hiervon jeweils 20.000,00 EUR investiv beim Projektsachkonto 7.251001.78310001 (03.211.01) und konsumtiv beim Produktsachkonto 03.211.01.52559000 bereitgestellt werden. Auf der Grundlage der „Richtlinie über die Gewährung von Zuwendungen zum Ausbau ganztägiger Bildungs- und Betreuungsangebote für Kinder im Grundschulalter (Förderrichtlinie Ganztagsausbau)“ erhält die Gemeinde Sonsbeck eine Zuwendung in Höhe von 222.555,76 EUR. Von dieser Zuwendung werden 190.000,00 EUR beim konsumtiven Produktsachkonto 03.211.01.41410000 „Landeszuweisung für laufende Zwecke“ sowie 32.555,00 EUR beim investiven Projektsachkonto 7.251001.68110000 „Investitionszuweisungen Land“ vereinnahmt. Die Refinanzierung des verbleibenden Betrages in Höhe von 157.445,00 EUR erfolgt über das investive Projektsachkonto 7.122013.68110000 „Schul- und Bildungspauschale“ (Produkt 16.611.01). Ab dem Schuljahr 2026/27 gilt sukzessive der Rechtsanspruch auf Erhalt eines Ganztagsplatzes ab Jahrgangsstufe 1. Zur Umrüstung eines acht Klassen umfassenden Traktes im 1. Obergeschoss des Grundschulgebäudes (Jahrgangsstufen 1 und 2) sind umfangreiche Baumaßnahmen (Schaffung von Sichtachsen, Einbau neuer Türen, Erneuerung der Bodenbeläge, Malerarbeiten etc.) durchzuführen.	

	Für diese Maßnahmen wurde im Haushaltsjahr 2025 beim investiven Sachkonto 78510000 „Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen“ ein Betrag in Höhe von 800.000,00 EUR veranschlagt, hierbei handelte es sich um eine Grobkostenschätzung. Auf der Grundlage der Kostenberechnung der Soleo GmbH vom 12.11.2025 erhöht sich der Auszahlungsbedarf für die durchzuführenden Maßnahmen um 550.000,00 EUR auf 1.350.000,00 EUR. Ursächlich für die Kostensteigerung sind u. a. das Vorfinden von Schadstoffen in den abgehängten Decken, der Einbau von Klimasplitgeräten sowie Mehrkosten für Planungsleistungen durch externe Planungsbüros und Fachplaner (siehe Beschlussvorlage VL-111/2025). Die bisher nicht verausgabten Haushaltsmittel aus dem Jahr 2025 werden in das Jahr 2026 übertragen.

Produkt 04.573.01
Kastell

Projekt 7.191004
Erwerb Vermögensgegenstände > 800 EUR

Sachkonto	Bezeichnung	Betrag
78310001	Erwerb Vermögensgegenstände > 800 EUR	1.500,00 EUR
Erläuterung	Es handelt sich um einen Ansatz für allgemeine Ersatzbeschaffungen.	

Projekt 7.194009
Sanierung Kastell

Sachkonto	Bezeichnung	Betrag
78510000	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	50.000,00 EUR
Erläuterung	Mit dem Haushaltsansatz in Höhe von 50.000,00 EUR sollen für ein Sanierungskonzept des Kastells die Leistungsphasen 1-3 nach der Honorarordnung für Architekten und Ingenieure (HOAI) beauftragt werden. Das Sanierungskonzept umfasst zunächst die Haustechnik und den Brandschutz im Gebäude. Im Vorgriff darauf soll ein Nutzungskonzept für das Kastell erstellt werden (siehe Erläuterungen beim Produktsachkonto 04.573.01.52910000).	

Produkt **04.573.02**
Hubertushaus

Projekt **7.191005**
Erwerb Vermögensgegenstände > 800 EUR

Sachkonto	Bezeichnung	Betrag
78310001	Erwerb Vermögensgegenstände > 800 EUR	1.000,00 EUR
Erläuterung	Es handelt sich um einen Ansatz für allgemeine Ersatzbeschaffungen.	

Produkt **04.573.03**
Pfarrheim Labbeck

Projekt **7.191006**
Erwerb Vermögensgegenstände > 800 EUR

Sachkonto	Bezeichnung	Betrag
78310001	Erwerb Vermögensgegenstände > 800 EUR	1.000,00 EUR
Erläuterung	Es handelt sich um einen Ansatz für allgemeine Ersatzbeschaffungen.	

Produkt **05.375.01**
Einrichtungen für Aussiedler, Ausländer

Projekt **7.224003**
Errichtung von Flüchtlingsunterkünften

Sachkonto	Bezeichnung	Betrag
78510000	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00 EUR
Erläuterung	In der Gemeinde Sonsbeck sind aktuell 210 Flüchtlinge in kommunalen Unterkünften untergebracht, diese verteilen sich auf 17 gemeindeeigene und 4 angemietete Übergangsheime. Die Kommunen in Nordrhein-Westfalen haben im Zusammenhang mit der Unterbringung von Flüchtlingen weitestgehend ihre Kapazitätsgrenzen erreicht. Dies trifft auch auf die Gemeinde Sonsbeck zu. Aufgrund weltweiter Krisenherde ist mit einer Zuweisung weiterer Flüchtlinge zu rechnen. Für das Jahr 2026 rechnet die Gemeinde Sonsbeck mit einer weiteren Zuweisung von 80 Flüchtlingen. Damit die Gemeinde Sonsbeck ihre Aufnahmeverpflichtung weiterhin erfüllen kann, wurde neben der bisher erfolgreich praktizierten dezentralen Unterbringung im Jahr 2025 die Schaffung einer weiteren zentralen Unterkunft realisiert. Am Standort Rostocker Straße 4 wurde eine Hallenkonstruktion für die vorübergehende Unterbringung von 70 Flüchtlingen errichtet. Die Inbetriebnahme erfolgte im Oktober 2025. Diese Hallenkonstruktion soll nach dem Rückgang der Flüchtlingszahlen einer gewerblichen Nutzung zugeführt werden. Auf der Grundlage des § 246 Abs. 9 BauGB ist die Nutzung als Flüchtlingsunterkunft derzeit auf einen Zeitraum bis zum 31.12.2027 begrenzt. Sofern keine Verlängerung des vorgenannten Zeitraumes durch den Gesetzgeber erfolgt, besteht die Absicht, die Hallenkonstruktion künftig einer gewerblichen Nutzung zuzuführen. Im Falle einer künftigen Veräußerung der Gewerbehalle an einen gewerblichen Nutzer steht der Verkaufspreis zur Refinanzierung der Anschaffungs- und Herstellungskosten zur Verfügung. Die Zulässigkeit einer Anschlussnutzung richtet sich nach allgemeinen bauplanungsrechtlichen Regeln. Hierfür ist es erforderlich, dass spätestens bis zum 31.12.2027 die planungsrechtlichen Voraussetzungen (Änderung des Flächennutzungsplanes) geschaffen werden. Die Kosten der Errichtung der Flüchtlingsunterkunft liegen bei rd. 3.000.000,00 EUR. Die bis zum 31.12.2025 nicht verwendeten Haushaltsmittel werden für noch durchzuführende Restarbeiten in das Jahr 2026 übertragen.	

Produkt **06.366.01**
Einrichtungen der Jugendarbeit

Projekt **7.124021**
Errichtung/Erneuerung Kinderspielplätze

Sachkonto	Bezeichnung	Betrag
78310001	Erwerb Vermögensgegenstände > 800 EUR	20.000,00 EUR
Erläuterung	Bei den Ansätzen für die Haushaltsjahre 2026 bis 2029 in Höhe von jeweils 20.000,00 EUR handelt es sich um bereitgestellte Mittel für die Ergänzung und Erneuerung von Spielgeräten auf den gemeindlichen Spielplätzen.	

Produkt 08.424.01
Sportstätten, Sportplätze und Turnhallen

Projekt 7.191007
Erwerb Sportgeräte > 800 EUR

Sachkonto	Bezeichnung	Betrag
78310001	Erwerb Vermögensgegenstände > 800 EUR	2.500,00 EUR
Erläuterung	Es handelt sich um einen Ansatz für allgemeine Ersatzbeschaffungen.	

Projekt 7.191008
Erwerb Vermögensgegenstände > 800 EUR

Sachkonto	Bezeichnung	Betrag
78310001	Erwerb Vermögensgegenstände > 800 EUR	2.500,00 EUR
Erläuterung	Es handelt sich um einen Ansatz für allgemeine Ersatzbeschaffungen.	

Projekt 7.261001
Erweiterung der Tribünenanlage

Sachkonto	Bezeichnung	Betrag
78180000	Investitionszuschüsse übrige Bereiche	40.000,00 EUR
Erläuterung	Im Haushaltsjahr 2026 wird ein investiver Zuschuss an den SV 1919 Sonsbeck e.V. für die Überdachung der Tribüne sowie eine Erweiterung der Treppenanlage im Willy-Lemkens-Sportpark veranschlagt (vgl. VL-11/2026). Die Höhe des Zuschusses ist auf maximal 40.000,00 EUR begrenzt.	

Projekt 7.261002
Errichtung von Padeltennis-Plätzen

Sachkonto	Bezeichnung	Betrag
78180000	Investitionszuschüsse übrige Bereiche	50.000,00 EUR
Erläuterung	Im Haushaltsjahr 2026 wird ein investiver Zuschuss in Höhe von 50.000,00 EUR an den T.C. Sonsbeck 1975 e.V. für die Deckung des Eigenanteils des Vereins im Rahmen eines geplanten Förderprojekts für die Errichtung zweier Padeltennis-Plätze inklusive Überdachung veranschlagt (vgl. VL-11/2026). Die Mittel sind mit einem Haushaltssperrvermerk versehen und kommen nur im Falle einer Projektbewilligung zur Auszahlung.	

Produkt **11.536.01**
Breitbandversorgung

Projekt **7.184005**
Verbesserung der Breitbandversorgung

Sachkonto	Bezeichnung	Betrag
78520000	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	10.000,00 EUR
Erläuterung	Durch die bereitgestellten Mittel soll die Handlungsfähigkeit der Gemeinde sichergestellt werden, um die Telekommunikationsinfrastruktur (Breitbandversorgung) ggf. zu erweitern oder zu verbessern. Dieses kann zum Beispiel durch eine Leerrohrverlegung durch die Gemeinde Sonsbeck erfolgen.	

Produkt 11.538.01
Abwasserbeseitigung

Projekt 7.122010
Kanalanschlussbeiträge

Sachkonto	Bezeichnung	Betrag
68811000	Kanalanschlussbeiträge	10.000,00 EUR
Erläuterung	Es handelt sich um die zu erwartenden Kanalanschlussbeiträge a) aus dem Verkauf von Wohnbau- und Gewerbegrundstücken (auf die „Erläuterungen zum Ergebnisplan“ zu den Sachkonten 4541xxxx zum Produkt 01.111.06 „Grundstücksmanagement“ wird verwiesen), b) für Nachveranlagungen (geschätzt). Ob und in welcher Höhe Kanalanschlussbeiträge für die unter Buchstabe a) genannten Grundstücke realisiert werden können, ist abhängig von der tatsächlichen Nachfrage.	

Projekt 7.124025
Erstellung von Kanalhausanschlüssen

Sachkonto	Bezeichnung	Betrag
78520000	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	10.000,00 EUR
Erläuterung	Es wird ein vorsorglicher Kostenansatz in Höhe von 10.000,00 EUR für die nachträgliche Herstellung von Kanalhausanschlüssen eingeplant.	

Projekt 7.124030
Erneuerung von Pumpen

Sachkonto	Bezeichnung	Betrag
78310001	Erwerb Vermögensgegenstände > 800 EUR	200.000,00 EUR
Erläuterung	Zur Ableitung des Regenwassers aus dem westlichen Teil der Ortslage Sonsbeck betreibt die Gemeinde Sonsbeck seit 1980 eine Regenwasserpumpstation an der Parkstraße. Das anfallende Regenwasser wird dort mit drei Grundlastpumpen und fünf Spitzenlastpumpen in die nachgeschalteten Absetzbecken und das Rückhaltebecken gefördert und von dort aus kontrolliert mit einer Menge von max. 100 l/s in die Balberger Ley abgeschlagen. Auf Grund des Alters der Anlage ist eine technische Überprüfung und bedarfsgerechte Generalüberholung der Pumpen erforderlich. Da die Arbeiten im laufenden Betrieb durchgeführt werden sollen, ist der zeitlich getrennte Ausbau von jeweils zwei Pumpen im Jahr geplant. Daher werden in den Jahren 2024 bis 2026 (200.000,00 EUR) und im Jahr 2027 (100.000,00 EUR) entsprechende Haushaltsmittel bereitgestellt. Die Ansätze sind geschätzt und können in den Folgejahren bedarfsgerecht angepasst werden. Im Haushaltsjahr 2023 waren bereits 55.000,00 EUR für ein Sanierungskonzept eingeplant. Dieses Konzept beinhaltet den Ausbau, die Überprüfung und fachmännische Bewertung einer Pumpe um daraus entsprechende Rückschlüsse auf die Gesamtsanierung zu ziehen. Die Maßnahme befindet sich in der Umsetzung. Die bisher nicht verausgabten Haushaltsmittel aus den Jahren 2024 und 2025 werden in das Jahr 2026 übertragen.	

Produkt **11.538.01**
Abwasserbeseitigung

Projekt **7.134001**
SW-Kanal BPlan-Gebiet Sonsbeck Nr. 34
„Gelderner Straße - Nord“

Sachkonto	Bezeichnung	Betrag
78520000	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	10.000,00 EUR
Erläuterung	Die Ersterschließung ist im Haushaltsjahr 2013 erfolgt. Im Zusammenhang mit dem Straßenendausbau werden Auszahlungen in Höhe von 10.000,00 EUR erwartet, die dem Schmutzwasserkanal zuzuordnen sind. Hierfür werden im Haushaltsjahr 2026 entsprechende Mittel bereitgestellt.	

Projekt **7.134002**
RW-Kanal BPlan-Gebiet Sonsbeck Nr. 34
„Gelderner Straße - Nord“

Sachkonto	Bezeichnung	Betrag
78520000	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	10.000,00 EUR
Erläuterung	Die Ersterschließung ist im Haushaltsjahr 2013 erfolgt. Im Zusammenhang mit dem Straßenendausbau werden Auszahlungen in Höhe von 10.000,00 EUR erwartet, die dem Regenwasserkanal zuzuordnen sind. Hierfür werden im Haushaltsjahr 2026 entsprechende Mittel bereitgestellt.	

Projekt **7.154004**
Erneuerung von Haltungen und Schächten

Sachkonto	Bezeichnung	Betrag
78520000	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	75.000,00 EUR
Erläuterung	Es handelt sich um einen Ansatz für den Austausch oder die Sanierung von sanierungsbedürftigen Kanalschächten und kompletten Kanalhaltungen im Bereich des vorhandenen Kanalnetzes.	

Produkt **11.538.01**
Abwasserbeseitigung

Projekt **7.184006**
SW-Kanal BPlan-Gebiet Sonsbeck Nr. 39

Sachkonto	Bezeichnung	Betrag
78520000	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	30.000,00 EUR
Erläuterung	Der Bebauungsplan Sonsbeck Nr. 39 soll durch den Rat der Gemeinde Sonsbeck im Jahr 2026 rechtskräftig verabschiedet werden. Die Planungsphase für die Schmutzwasser-Kanalbauarbeiten der Ersterschließung ist für das Jahr 2026 und die eigentliche Bauphase der Tiefbauarbeiten für das Jahr 2027 geplant. Für das Haushaltsjahr 2026 werden Haushaltsmittel in Höhe von 30.000,00 EUR veranschlagt. Für das Haushaltsjahr 2027 werden weitere Haushaltsmittel in Höhe von 220.000,00 EUR bereitgestellt, hierfür wird vorsorglich eine Verpflichtungsermächtigung in gleicher Höhe veranschlagt.	

Projekt **7.184007**
RW-Kanal BPlan-Gebiet Sonsbeck Nr. 39

Sachkonto	Bezeichnung	Betrag
78520000	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	30.000,00 EUR
Erläuterung	Der Bebauungsplan Sonsbeck Nr. 39 soll durch den Rat der Gemeinde Sonsbeck im Jahr 2026 rechtskräftig verabschiedet werden. Die Planungsphase für die Regenwasser-Kanalbauarbeiten der Ersterschließung ist für das Jahr 2026 und die eigentliche Bauphase der Tiefbauarbeiten für das Jahr 2027 geplant. Für das Haushaltsjahr 2026 werden Haushaltsmittel in Höhe von 30.000,00 EUR veranschlagt. Für das Haushaltsjahr 2027 werden weitere Haushaltsmittel in Höhe von 220.000,00 EUR bereitgestellt, hierfür wird vorsorglich eine Verpflichtungsermächtigung in gleicher Höhe veranschlagt.	

Projekt **7.184009**
SW-Kanal BPlan-Gebiet Hamb Nr. 6

Sachkonto	Bezeichnung	Betrag
78520000	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00 EUR
Erläuterung	Der Bebauungsplan Hamb Nr. 6 soll durch den Rat der Gemeinde Sonsbeck bis zum Jahr 2027 rechtskräftig verabschiedet werden. Die Planungsphase für die Schmutzwasser-Kanalbauarbeiten der Ersterschließung ist für das Jahr 2027 und die eigentliche Bauphase der Tiefbauarbeiten für das Jahr 2028 geplant. Für das Haushaltsjahr 2027 werden Haushaltsmittel in Höhe von 25.000,00 EUR veranschlagt. Für das Haushaltsjahr 2028 werden weitere Haushaltsmittel in Höhe von 200.000,00 EUR bereitgestellt.	

Produkt **11.538.01**
Abwasserbeseitigung

Projekt **7.184010**
RW-Kanal BPlan-Gebiet Hamb Nr. 6

Sachkonto	Bezeichnung	Betrag
78520000	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00 EUR
Erläuterung	Der Bebauungsplan Hamb Nr. 6 soll durch den Rat der Gemeinde Sonsbeck bis zum Jahr 2027 rechtskräftig verabschiedet werden. Die Planungsphase für die Regenwasser-Kanalbauarbeiten der Ersterschließung ist für das Jahr 2027 und die eigentliche Bauphase der Tiefbauarbeiten für das Jahr 2028 geplant. Für das Haushaltsjahr 2027 werden Haushaltsmittel in Höhe von 25.000,00 EUR veranschlagt. Für das Haushaltsjahr 2028 werden weitere Haushaltsmittel in Höhe von 20.000,00 EUR bereitgestellt.	

Projekt **7.184012**
SW-Kanal BPlan-Gebiet Labbeck Nr. 13

Sachkonto	Bezeichnung	Betrag
78520000	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00 EUR
Erläuterung	Der Bebauungsplan Labbeck Nr. 13 soll durch den Rat der Gemeinde Sonsbeck bis zum Jahr 2028 rechtskräftig verabschiedet werden. Die Planungsphase für die Schmutzwasser-Kanalbauarbeiten der Ersterschließung ist für das Jahr 2028 und die eigentliche Bauphase der Tiefbauarbeiten für das Jahr 2029 geplant.	

Projekt **7.184013**
RW-Kanal BPlan-Gebiet Labbeck Nr. 13

Sachkonto	Bezeichnung	Betrag
78520000	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00 EUR
Erläuterung	Der Bebauungsplan Labbeck Nr. 13 soll durch den Rat der Gemeinde Sonsbeck bis zum Jahr 2028 rechtskräftig verabschiedet werden. Die Planungsphase für die Regenwasser-Kanalbauarbeiten der Ersterschließung ist für das Jahr 2028 und die eigentliche Bauphase der Tiefbauarbeiten für das Jahr 2029 geplant.	

Projekt **7.194002**
Erwerb Vermögensgegenstände > 800 EUR

Sachkonto	Bezeichnung	Betrag
78310001	Erwerb Vermögensgegenstände > 800 EUR	1.000,00 EUR
Erläuterung	Es handelt sich um einen Ansatz für allgemeine Ersatzbeschaffungen in Höhe von 1.000,00 EUR.	

Produkt **11.538.01**
Abwasserbeseitigung

Projekt **7.214003**
Schutz vor Überflutung und Verschlammung

Sachkonto	Bezeichnung	Betrag
68110000	<u>Investitionszuweisungen Land</u>	<u>1.194.818,00 EUR</u>
78520000	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	500.000,00 EUR
Erläuterung	In den Haushaltsjahren 2019 und 2020 wurde durch ein Ingenieurbüro eine Studie zur Untersuchung des wild abfließenden Wassers im Bereich der Sonsbecker Schweiz erarbeitet. Ergebnis der Studie war u.a. die Empfehlung zum Bau von Regenrückhaltebecken im Bereich der Sonsbecker Schweiz. In den Haushaltsjahren 2021, 2023 und 2024 wurden Haushaltsmittel in Höhe von insgesamt 2.030.000,00 EUR bereitgestellt. Die Haushaltsansätze der Jahre 2021 und 2023 (150.000,00 EUR) waren als pauschale Planungsmittelansätze für die Beauftragung eines Ingenieurbüros zur weitergehenden konkreten Planung einzelner Maßnahmen zur Wasserrückhaltung im Bereich der Sonsbecker Schweiz vorgesehen. Bei den im Haushaltsjahr 2024 bereitgestellten Mitteln in Höhe von 1.880.000,00 EUR handelte es sich um weitere Planungs-, Bau- und Bauleitungskosten für ein Regenrückhaltebecken nördlich des Friedhofes in Sonsbeck. Aufgrund einer aktualisierten Kostenermittlung durch ein Ingenieurbüro sind im Haushaltsjahr 2026 weitere Mittel in Höhe von 500.000,00 EUR zu veranschlagen. Die Gesamtkosten für das Projekt belaufen sich somit auf rd. 2.530.000,00 EUR. Das Projekt befindet sich in der Umsetzung. Die durch Aufträge gebundenen und die noch verfügbaren Haushaltsmittel (rd. 1.945.000,00 EUR) werden per Ermächtigungsübertragung in das Jahr 2026 übertragen. Auf der Grundlage des Ratsbeschlusses vom 12.03.2024 (siehe Beschlussvorlage VL-17/2024) ist im Zusammenhang mit der „Errichtung einer Mulde nördlich des Sonsbecker Friedhofs zur Rückhaltung von wild abfließendem Wasser“ eine EFRE-Förderung (Europäischer Fonds für regionale Entwicklung) beantragt worden. Der Gemeinde Sonsbeck liegt nunmehr ein Zuwendungsbescheid der Bezirksregierung Düsseldorf vom 08.12.2025 vor. Demnach erhält die Gemeinde Sonsbeck eine Landeszuweisung von insgesamt 1.855.104,15 EUR. Dies entspricht 80 % der zuwendungsfähigen Gesamtausgaben in Höhe von 2.318.880,20 EUR. Die Zuwendung verteilt sich auf die Haushaltsjahre 2026 (1.194.818,40 EUR), 2027 (632.240,61 EUR) und 2028 (28.045,14 EUR).	

Produkt 11.538.01
Abwasserbeseitigung

Projekt 7.244001
Neubau Pumpstation Zur Licht/Raiffeisenstraße

Sachkonto	Bezeichnung	Betrag
78520000	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00 EUR
Erläuterung	Die bestehende unterirdische Schmutzwasserpumpstation „Zur Licht/ Raiffeisenstraße“ befindet sich in einer kommunalen Grünfläche im Kreuzungsbereich Zur Licht/Raiffeisenstraße. Die Pumpstation dient als Hebewerk und befördert das kommunale Schmutzwasser aus dem östlich gelegenen Gewerbegebiet über eine etwa 20 m lange Druckrohrleitung in den Schmutzwasserfreispiegelkanal in der Straße Zur Licht. Die Pumpstation zeigt erheblichen Sanierungsbedarf. Zudem entsprechen die Sicherheitseinrichtungen für die erforderlichen Unterhaltungsarbeiten nicht mehr den geltenden Unfallverhütungsvorschriften. Die neue Pumpstation soll neben der zu ersetzenden Pumpstation als unterirdisches Schachtbauwerk errichtet werden. Für die Ausführung der Baumaßnahme wurden in den Haushaltsjahren 2024 und 2025 Haushaltsmittel in Höhe von 570.000,00 EUR bereitgestellt. Die Maßnahme befindet sich in der Umsetzung. Die durch Aufträge gebundenen sowie noch nicht verausgabten Mittel des Jahres 2025 werden in das Jahr 2026 übertragen.	

Projekt 7.254003
Neubau Pumpstation Leypäche

Sachkonto	Bezeichnung	Betrag
78520000	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	70.000,00 EUR
Erläuterung	Die bestehende unterirdische Schmutzwasserpumpstation „Leypäche“ befindet sich in einem kommunalen Grünstreifen westlich der Parkstraße. Die Pumpstation dient als Hebewerk und befördert das kommunale Schmutzwasser aus den nordwestlichen, westlichen und südwestlichen Bereichen des Ortskerns über eine etwa 8 m lange Druckrohrleitung in einen Freispiegelkanal, der zur Kläranlage an der Leypäche fließt. Die im Jahr 1984 errichtete Pumpstation zeigt deutlichen Sanierungsbedarf und muss ersetzt werden. Die neue Pumpstation soll neben der zu ersetzenden Pumpstation als unterirdisches Schachtbauwerk errichtet werden. Mit den Haushaltsmitteln für das Jahr 2026 in Höhe von 70.000,00 EUR sollen die Planungsleistungen beauftragt werden. Für die Ausführung der Baumaßnahme werden für das Haushaltsjahr 2027 weitere Haushaltsmittel in Höhe von 500.000,00 EUR bereitgestellt.	

Produkt 11.538.01
Abwasserbeseitigung

Projekt 7.254004
Schmutzwasserbeseitigung Ortsteil Hamb

Sachkonto	Bezeichnung	Betrag
78520000	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	100.000,00 EUR
Erläuterung	Aktuell entwässert die Ortschaft Sonsbeck-Hamb mit etwa 660 angeschlossenen Einwohnern über eine bestehende Schmutzwasser-Pumpstation der Gemeinde Sonsbeck am Hermesweg. Das Schmutzwasser wird von dort über eine Druckrohrleitung an den Freigefällekanal der Stadt Geldern (Ortsteil Kapellen) übergeben und zu einer Pumpstation des Niersverbandes auf dem Gelände der ehemaligen Kläranlage in Kapellen zugeleitet. Der Niersverband übernimmt hier das Schmutzwasser beider Ortschaften und leitet es zur abschließenden Behandlung an die Kläranlage des Niersverbandes in Geldern weiter. Die Stadt Geldern kündigte den Gestattungsvertrag zur Nutzung des städtischen Freispiegelkanals innerhalb der Ortslage Kapellen zum 31.12.2028. Zukünftig soll ein neues Entwässerungssystem das Schmutzwasser aus Hamb direkt an die Pumpstation des Niersverbandes in Kapellen übergeben. Hierzu fanden in 2024 bereits Abstimmungsgespräche mit dem Niersverband, der Stadt Geldern und der Gemeinde Sonsbeck statt. Bis zur Fertigstellung des neuen Entwässerungssystems bleibt die alte Pumpstation und das angeschlossene Leitungssystem in Betrieb. Das neue Entwässerungssystem wird auf Flächen der Gemeinde Sonsbeck, der Stadt Geldern und von Privatpersonen liegen. Zudem könnten Kreis- und Landstraßen im neuen Trassenverlauf liegen. Im Jahr 2025 erfolgte die Beauftragung eines externen Planungsbüros zur Variantenbetrachtung möglicher Trassenverläufen einschl. Entwurfsplanung und Kostenschätzung. Für weitere Planungsleistungen werden für das Haushaltsjahr 2026 Mittel in Höhe von 100.000,00 EUR veranschlagt. Für die bauliche Umsetzung werden im Jahr 2027 weitere Haushaltsmittel in Höhe von 2.200.000,00 EUR veranschlagt, vorsorglich wird hierfür eine Verpflichtungsermächtigung in gleicher Höhe bereitgestellt.	

Projekt 7.254005
Erneuerung MW-Kanal Ortsmitte Sonsbeck

Sachkonto	Bezeichnung	Betrag
78520000	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	500.000,00 EUR
Erläuterung	Der alte Ortskern von Sonsbeck wird über einen etwa 65 Jahre alten Mischwasserkanal entwässert. Das Schmutz- und Regenwasser wird hier in einer Kanalleitung vermischt und zur Kläranlage des Niersverbandes in Sonsbeck an der Leypähe abgeführt. Die entsprechenden Kanalstrecken wurden in 2023 und 2024 befahren. Die zunächst Jahr 2025 veranschlagten Haushaltsmittel in Höhe von 75.000,00 EUR sollen der Erstellung eines Sanierungskonzeptes und der Beauftragung weitergehender Planungsleistungen einschl. Kostenberechnung durch ein Ingenieurbüro dienen. Diese Mittel werden in das Haushaltsjahr 2026 übertragen. Für das Haushaltsjahr 2026 werden weitere Haushaltsmittel in Höhe von 500.000,00 EUR für die Ausführung der Sanierungsarbeiten veranschlagt.	

Produkt 12.541.01
Gemeindestraßen

Projekt 7.122011
Erschließungsbeiträge

Sachkonto	Bezeichnung	Betrag
68812000	Erschließungsbeiträge	10.000,00 EUR
Erläuterung	Es handelt sich um die zu erwartenden Erschließungsbeiträge a) aus dem Verkauf von Wohnbau- und Gewerbegrundstücken (auf die „Erläuterungen zum Ergebnisplan“ zu den Sachkonten 4541xxxx zum Produkt 01.111.06 „Grundstücksmanagement“ wird verwiesen), b) für Nachveranlagungen (geschätzt). Ob und in welcher Höhe Erschließungsbeiträge für die unter Buchstabe a) genannten Grundstücke realisiert werden können, ist abhängig von der tatsächlichen Nachfrage.	

Projekt 7.122021
Grunderwerb für Straßen

Sachkonto	Bezeichnung	Betrag
78210000	Erwerb von Grundvermögen	5.000,00 EUR
Erläuterung	Es handelt sich um allgemeinen Grunderwerb. Es wird ein Ansatz in Höhe von 5.000,00 EUR im Jahr 2026 veranschlagt.	

Projekt 7.124038
Ausbau im Kreuzungsbereich L 480/L 491

Sachkonto	Bezeichnung	Betrag
78520000	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00 EUR
Erläuterung	Aufgrund einer Bewertung der Verkehrssituation im genannten Bereich durch den Gemeinderat und seine Gremien wurde eine Öffnung der Gartenstraße/Gildestraße und in Folge auch ein Ausbau der Raiffeisenstraße im Kreuzungsbereich L 480 und L 491 angedacht. Das Ingenieurbüro Kottowski hat hierzu Vorschläge erarbeitet. Der Landesbetrieb Straßenbau in Wesel ist bezüglich des Kreuzungsbauwerkes beteiligt; sieht aber keine dringende Notwendigkeit aktiv zu werden oder auch nur Mittel hierfür zur Verfügung zu stellen. Die Maßnahme bleibt trotzdem dringlich und notwendig und soll unter veränderter Betrachtungsweise/Finanzlage zügig realisiert werden und insoweit im Finanzplan als Investitionsmaßnahme verbleiben. Aus diesem Grunde wurde vorsorglich eine Verpflichtungsermächtigung veranschlagt.	

Produkt 12.541.01
Gemeindestraßen

Projekt 7.134005
Straßenausbau BPlan-Gebiet Sonsbeck Nr. 34
„Gelderner Straße - Nord“

Sachkonto	Bezeichnung	Betrag
78520000	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	80.000,00 EUR
Erläuterung	Die Erschließung sowie der Straßenausbau ohne Asphaltdeckschicht erfolgten im Haushaltsjahr 2013. Für den Endausbau werden im Haushaltsjahr 2026 Haushaltsmittel in Höhe von 80.000,00 EUR bereitgestellt.	

Projekt 7.144003
Straßenausbau BPlan-Gebiet Sonsbeck Nr. 36
„Peterskaul“

Sachkonto	Bezeichnung	Betrag
78520000	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	10.000,00 EUR
Erläuterung	Für die Erstellung zweier Grundstückszufahrten werden im Jahr 2026 Mittel in Höhe von 10.000,00 EUR veranschlagt. Die Erschließung sowie der Straßenausbau ohne Asphaltdeckschicht erfolgten im Haushaltsjahr 2017. Der Endausbau mit Kosten in Höhe von 100.000,00 EUR ist für das Haushaltsjahr 2027 geplant.	

Projekt 7.184008
Straßenausbau BPlan-Gebiet Sonsbeck Nr. 39

Sachkonto	Bezeichnung	Betrag
78520000	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	50.000,00 EUR
Erläuterung	Der Bebauungsplan Sonsbeck Nr. 39 soll durch den Rat der Gemeinde Sonsbeck im Jahr 2026 rechtskräftig verabschiedet werden. Die Planungsphase für die Straßenbauarbeiten der Ersterschließung ist für das Jahr 2026 und die eigentliche Bauphase der Straßenbauarbeiten für das Jahr 2027 geplant. Für das Haushaltsjahr 2026 werden Haushaltsmittel in Höhe von 50.000,00 EUR veranschlagt. Für das Haushaltsjahr 2027 werden weitere Haushaltsmittel in Höhe von 270.000,00 EUR bereitgestellt, vorsorglich wird hierfür eine Verpflichtungsermächtigung in gleicher Höhe veranschlagt.	

Produkt 12.541.01
Gemeindestraßen

Projekt 7.184011
Straßenausbau BPlan-Gebiet Hamb Nr. 6

Sachkonto	Bezeichnung	Betrag
78520000	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00 EUR
Erläuterung	Der Bebauungsplan Hamb Nr. 6 soll durch den Rat der Gemeinde Sonsbeck bis zum Jahr 2027 rechtskräftig verabschiedet werden. Die Planungsphase für die Straßenbauarbeiten der Ersterschließung ist für das Jahr 2027 und die eigentliche Bauphase der Tiefbauarbeiten für das Jahr 2028 geplant. Für das Haushaltsjahr 2027 werden Haushaltsmittel in Höhe von 25.000,00 EUR veranschlagt. Für das Haushaltsjahr 2028 werden weitere Haushaltsmittel in Höhe von 150.000,00 EUR bereitgestellt.	

Projekt 7.184014
Straßenausbau BPlan-Gebiet Labbeck Nr. 13

Sachkonto	Bezeichnung	Betrag
78520000	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00 EUR
Erläuterung	Der Bebauungsplan Labbeck Nr. 13 soll durch den Rat der Gemeinde Sonsbeck bis zum Jahr 2028 rechtskräftig verabschiedet werden. Die Planungsphase für die Straßenbauarbeiten der Ersterschließung ist für das Jahr 2028 und die eigentliche Bauphase der Tiefbauarbeiten für das Jahr 2029 geplant.	

Projekt 7.184015
Umgestaltung Neutorplatz

Sachkonto	Bezeichnung	Betrag
78520000	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00 EUR
Erläuterung	Der Neutorplatz soll in der Zukunft umgestaltet werden. Die Überlegungen sind in den im Jahr 2025 beschlossenen Gemeindeentwicklungsplan 2040 eingeflossen. Der dargestellte Ansatz in Höhe von 50.000,00 EUR für das Haushaltsjahr 2029 ist für erste Planungskosten vorgesehen. Die Gemeinde wird sich in den kommenden Jahren um entsprechende Fördermittel für diese Maßnahme bemühen.	

Produkt 12.541.01
Gemeindestraßen

Projekt 7.204006
Barrierefreier Umbau von Bushaltestellen

Sachkonto	Bezeichnung	Betrag																					
68130000	Investitionszuweisungen Zweckverbände	312.600,00 EUR																					
78530000	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00 EUR																					
Erläuterung	Die Gemeinde Sonsbeck plant den barrierefreien Ausbau von 16 Bushaltestellen des ÖPNV. Im ersten Bauabschnitt (1. BA), der Ende des Jahres 2023 fertiggestellt wurde, waren dies die Haltestellen „Gerebernushaus“ und „Bruchheideweg“ entlang der Linie 36 (Xanten - Geldern) jeweils in beiden Fahrtrichtungen. Durch den Landesbetrieb Straßenbau NRW wurde der Umbau der Haltestelle „Gerebernushaus“ genehmigt. Im zweiten Bauabschnitt (2. BA) wurden im Jahr 2024 die Haltestellen „Labbeck Kirche“, „Leypäche“ (Parkstraße) und „Hamb Pastorat“ jeweils in beiden Fahrtrichtungen sowie im dritten Bauabschnitt (3. BA) beide Fahrtrichtungen der Haltestelle „Lindenstraße“ ausgebaut. Für das Jahr 2026 ist der vierte Bauabschnitt (4. BA) geplant. Dieser umfasst die Haltestellen „Post“ (Hochstraße) sowie „Gaststätte Plooheide“ jeweils in beiden Fahrtrichtungen. Des Weiteren ist für das Jahr 2026 die Vergabe von Planungsleistungen für den fünften Bauabschnitt (5. BA) vorgesehen. Hier handelt es sich um die Haltestelle „Neutorplatz“. Die bauliche Umsetzung ist für die Folgejahre geplant. Die Haltepunkte erhalten zum Teil erstmalig eine Buswartehalle und die alten Buswartehallen werden erneuert. Die Baukosten für den barrierefreien Ausbau einschl. Ausstattung (Wartehalle, Beleuchtung etc.) werden durch den Verkehrsverbund Rhein-Ruhr (VRR) zu 90 % gefördert, der maximale Förderbetrag je Haltepunkt beträgt 90 % von 35.000,00 EUR = 31.500,00 EUR (netto). Die Planungskosten werden nur mit 3 % der zuwendungsfähigen Baukosten pauschal erstattet. Die geschätzten Baukosten einschl. Planungskosten sowie die Förderung stellen sich wie folgt dar: <table border="1"> <thead> <tr> <th>Bauabschnitt</th><th>Bau- und Planungskosten</th><th>Förderung</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1. BA</td><td>129.700,00 EUR</td><td>110.100,00 EUR</td></tr> <tr> <td>2. BA</td><td>181.678,00 EUR</td><td>155.100,00 EUR</td></tr> <tr> <td>3. BA</td><td>80.854,00 EUR</td><td>69.400,00 EUR</td></tr> <tr> <td>4. BA</td><td>390.000,00 EUR</td><td>249.900,00 EUR</td></tr> <tr> <td>5. BA*</td><td>30.000,00 EUR</td><td>0,00 EUR</td></tr> <tr> <td>Gesamtkosten</td><td>812.232,00 EUR</td><td>584.500,00 EUR</td></tr> </tbody> </table> *Bei dem Betrag in Höhe von 30.000,00 EUR handelt es sich lediglich um Planungskosten für den fünften Bauabschnitt (5. BA). Die Höhe einer möglichen Förderung ist noch nicht bekannt. Die in den Haushaltsjahren 2020 bis 2025 noch nicht verausgabten Mittel (500.000,00 EUR) werden in das Jahr 2026 übertragen. Hierbei handelt es sich hauptsächlich um die Bau- und Planungskosten für den vierten Bauabschnitt (4. BA) von rd. 390.000,00 EUR. Des Weiteren werden Fördermittel für den 1. BA in Höhe von 17.700,00 EUR (Haltestellen „Gerebernushaus“ und „Bruchheideweg“), für den 2. BA in Höhe von		Bauabschnitt	Bau- und Planungskosten	Förderung	1. BA	129.700,00 EUR	110.100,00 EUR	2. BA	181.678,00 EUR	155.100,00 EUR	3. BA	80.854,00 EUR	69.400,00 EUR	4. BA	390.000,00 EUR	249.900,00 EUR	5. BA*	30.000,00 EUR	0,00 EUR	Gesamtkosten	812.232,00 EUR	584.500,00 EUR
Bauabschnitt	Bau- und Planungskosten	Förderung																					
1. BA	129.700,00 EUR	110.100,00 EUR																					
2. BA	181.678,00 EUR	155.100,00 EUR																					
3. BA	80.854,00 EUR	69.400,00 EUR																					
4. BA	390.000,00 EUR	249.900,00 EUR																					
5. BA*	30.000,00 EUR	0,00 EUR																					
Gesamtkosten	812.232,00 EUR	584.500,00 EUR																					

	31.100,00 EUR (Haltestellen „Labbeck Kirche“, „Leypäche“ und „Hamb Pastorat“), für den 3. BA in Höhe von 13.900,00 EUR (Haltestellen „Lindenstraße“, in beide Fahrtrichtungen) und für den 4. BA im Jahr 2026 in Höhe von 249.900,00 EUR veranschlagt. Bei den Fördermitteln der Bauabschnitte 1 bis 3 handelt es sich um die Mittelabrufe auf Grundlage der geprüften Schlussverwendungsnachweise. Auf der Grundlage der Beschlussempfehlung des HFA in seiner Sitzung am 11.03.2025 zum Antrag AT-33/2025 wurde die Verwaltung beauftragt, bis zum 30.04.2026 einen weiteren Förderantrag (5. BA) beim VRR zum barrierefreien Ausbau der Haltestelle „Neutorplatz“ für den Förderkatalog 2027 zu stellen. Für die Erteilung eines Planungsauftrages an ein Ingenieurbüro zur Erarbeitung einer entsprechenden Entwurfsplanung und Kostenermittlung wurden für das Haushaltsjahr 2025 weitere Haushaltsmittel in Höhe von 30.000,00 EUR bereitgestellt, welche ebenfalls nach 2026 übertragen werden. Eine Umsetzung erfolgt dann innerhalb des Förderzeitraumes unter Berücksichtigung der weiteren Entwicklungen aus dem im Jahr 2025 beschlossenen Gemeindeentwicklungsplan 2040.

Projekt

7.214002

Straßenausbau „Pachland“

Sachkonto	Bezeichnung	Betrag
68110000	Investitionszuweisungen Land	0,00 EUR
78520000	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	150.000,00 EUR
Erläuterung	In den Jahren 1998/1999 wurde im Auftrag der VOBa Wohnbau GmbH die Straße Pachland gebaut. Unterhalb des Asphaltaufbaus wurde eine Schicht Hochofenschlacke mit einer Aufbaustärke von 20 cm als ungebundene Tragschicht eingebaut. Auf Grund chemischer Reaktionen ist das Material aufgequollen und sorgt dauerhaft für Schäden an der Asphaltoberfläche. Die aufgetretenen Verwerfungen und Wälle werden regelmäßig durch den Bauhof beseitigt und auftretende Schlaglöcher verfüllt. Nach Aussage eines Planungsbüros wird die Beseitigung der Schäden die Gemeinde Sonsbeck dauerhaft verfolgen. Das Planungsbüro Ingenieurgesellschaft Kottowski mbH wurde von der Verwaltung mit einer Entwurfsvermessung und der Erstellung von Entwurfsvorschlägen einschließlich einer ersten Kostenschätzung beauftragt. In dieser Kostenschätzung sollte auch der Rückbau und die Entsorgung der vorhandenen Asphaltsschichten inklusive der Tragschicht aus HO-Schlacke eingepreist werden. In der Sitzung des Ausschusses für Bauen, Planen, Gemeindeentwicklung und Digitalisierung am 01.07.2025 wurden zwei Varianten von der beauftragten Ingenieurgesellschaft vorgestellt und anschließend mit den Ausschussmitgliedern diskutiert. Ein erstes Stimmungsbild ergab ein klares Votum für die Variante 1 mit einem baulich getrennten, einseitig angelegten Fußweg mit einer Ausbaubreite von 2,50 m und einer gesamten Fahrbahnbreite von 7,50 m. Auf dieser Fahrbahn aus Asphalt soll beidseitig ein 1,50 m breiter Radweg mit entsprechender Linienführung und Piktogrammen abgesetzt werden. Die verbleibende Fahrbahnbreite zwischen den Fahrradstreifen beträgt dann 4,50 m. Bei Begegnungsverkehr können die Fahrradstreifen durch den KFZ-Verkehr überfahren und mitgenutzt werden. Der Fußweg ist durch einen 2,00 m breiten eingegrünten Trennstreifen mit einer Sickermulde für Regenwasser von der Asphaltfahrbahn getrennt. Laut Kostenschätzung betragen die Planungs- und Erstellungskosten für die bevorzugte Variante rd. 1.900.000,00 EUR. Die Kosten beinhalten die kompletten Bauleistungen einschließlich Rückbau- und	

	Entsorgungskosten sowie die Planungskosten. Mit den im Haushaltsjahr 2026 veranschlagten Haushaltsmitteln in Höhe von 150.000,00 EUR sollen weitere Planungsleistungen beauftragt werden. Im Jahr 2028 werden die Baukosten in Höhe von 1.750.000,00 EUR veranschlagt, vorsorglich wird hierfür eine Verpflichtungsermächtigung in gleicher Höhe bereitgestellt. Des Weiteren soll für diese Maßnahme ein Förderantrag auf der Grundlage der Richtlinien zur Förderung der kommunalen Straßeninfrastruktur (Förderrichtlinien kommunale Straßeninfrastruktur - FöRi-kom-Stra) beantragt werden. Im Jahr 2028 wird eine Zuwendung in Höhe von 1.330.000,00 EUR veranschlagt, was einer Förderung in Höhe von 70 % entspricht.

Projekt**7.264001****Straßenausbau Reichswaldstraße**

Sachkonto	Bezeichnung	Betrag
68110000	<u>Investitionszuweisungen Land</u>	<u>0,00 EUR</u>
78520000	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	150.000,00 EUR
Erläuterung	Die Gemeinde Sonsbeck ist Eigentümerin der Straße Reichswaldstraße in Sonsbeck. Die Straße lässt sich in zwei Abschnitte einteilen: Abschnitt 1 von der Balberger Straße bis zur Uedemer Straße (Länge ca. 4.394 m) Abschnitt 2 von der Uedemer Straße bis zur Kommunalgrenze im Bereich der Villa Reichswald (Länge ca. 713 m). Seit mehreren Jahren plant die Gemeinde Sonsbeck die Sanierung der Asphaltdecke von einzelnen Teilflächen im Abschnitt 1. Im Auftrag der Verwaltung wurden durch ein Labor mehrere Bohrkerne erschlossen und einer entsprechenden mechanischen und chemischen Analyse unterzogen. Nach Vorlage und Auswertung der Ergebnisse gemeinsam mit einem externen Planungsbüro für Straßenbau wurden zwei Teilabschnitte als nicht sanierungsfähig bewertet und somit als grundhaft Erneuerungsbedürftig eingestuft (insgesamt 1.067 m). Die restlichen Teillängen der Straße können planmäßig saniert werden. Durch die Verwaltung wurde bei der Bezirksregierung Düsseldorf ein Förderantrag gemäß der „Förderrichtlinie kommunaler Straßenbau (FöRi-kom-Stra)“ eingereicht. Dieses Programm fördert die „Grundhafte Erneuerung von verkehrswichtigen Straßen“ mit einer Förderquote von 70% der förderfähigen Baukosten. Die Planungskosten werden pauschal mit 2% der förderfähigen Baukosten vergütet. Der fristgerechte Eingang des Förderantrages wurde am 30.05.2025 bestätigt. Der Fördergeber informierte die Gemeinde am 11.07.2025 per Mail, dass es sich bei der Maßnahme grundsätzlich um ein förderfähiges Vorhaben handelt. Die Maßnahme soll beim Programmgespräch mit dem Ministerium vorgestellt werden und zur Aufnahme in den Förderkatalog 2026 empfohlen werden. Durch die Verwaltung wurden Bau- und Planungskosten in Höhe von 1.675.000,00 EUR ermittelt, welche im Jahr 2027 als Haushaltsansatz veranschlagt werden. Hierfür wird vorsorglich eine Verpflichtungsermächtigung in gleicher Höhe bereitgestellt. Der Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in Höhe von 150.000,00 EUR wird für weitere Planungsleistungen benötigt. Im Jahr 2027 wird eine Landeszuweisung in Höhe von 1.238.400,00 EUR veranschlagt. Weitere Haushaltsmittel in Höhe von 400.000,00 EUR werden konsumtiv beim Produktsachkonto 12.541.01.52160001 per Ermächtigungsübertragung für die Sanierung der Teilstrecken bereitgestellt, die nicht im Vollausbau erneuert werden. Hier erfolgt lediglich eine Erneuerung der Deckschicht.	

Produkt **12.541.01**
Gemeindestraßen

Projekt **7.264002**
Erneuerung Fußgängerbrücke Stettiner Straße

Sachkonto	Bezeichnung	Betrag
78520000	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	60.000,00 EUR
Erläuterung	Im Zuge von Brückenprüfungen im Gemeindegebiet wurden Mängel an der Fußgängerbrücke über den Graben an der Stettiner Straße festgestellt. Die Brücke wurde zunächst durch den Bauhof gesperrt. Trotz Sperrung wurde die Brücke weiter unerlaubt genutzt. Um die weitere Nutzung und damit eventuelle Unfälle zu verhindern, wurde die Brücke im Sommer abgebaut. Für die Erneuerung der Fußgängerbrücke werden im Haushaltsjahr 2026 Mittel in Höhe von 60.000,00 EUR veranschlagt.	

Produkt **12.541.02**
Straßenbeleuchtung

Projekt **7.124051**
Erweiterung/Ergänzung Straßenbeleuchtung

Sachkonto	Bezeichnung	Betrag
78520000	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	5.000,00 EUR
Erläuterung	Es handelt sich um einen Ansatz für eine Erweiterung und Ergänzung der Straßenbeleuchtung im Bedarfsfall bzw. nach einem Komplettausfall.	

Produkt **13.553.01**
Friedhofs- und Bestattungswesen

Projekt **7.264003**
Sanierung Leichenhalle Sonsbeck

Sachkonto	Bezeichnung	Betrag
<u>78310001</u>	<u>Erwerb Vermögensgegenstände > 800 EUR</u>	<u>19.000,00 EUR</u>
78510000	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	130.000,00 EUR
Erläuterung	Im Haushaltsjahr 2026 ist die Beschaffung einer Beschallungsanlage (11.000,00 EUR) und weiterer Einrichtungsgegenstände (8.000,00 EUR) für die Leichenhalle Sonsbeck geplant. Der Betrag in Höhe von 19.000,00 EUR wird beim Sachkonto 78310001 „Erwerb von Vermögensgegenständen > 800,00 EUR“ veranschlagt. Des Weiteren sind die Erneuerung des Flachdaches (90.000,00 EUR), die Erneuerung von Türen (10.000,00 EUR) sowie ein Umbau des Bestandsgebäudes (30.000,00 EUR) im Jahr 2026 vorgesehen. Der Betrag in Höhe von 130.000,00 EUR wird beim Sachkonto 78510000 „Hochbaumaßnahmen“ veranschlagt.	

Produkt 16.611.01
Steuern, Zuweisungen, Umlagen

Projekt 7.122012
Investitionspauschale

Sachkonto	Bezeichnung	Betrag
68110000	Investitionszuweisungen Land	1.019.795,00 EUR
Erläuterung	Es handelt sich um die Investitionspauschale auf Grundlage des GFG 2026. Der Ansatz setzt sich wie folgt zusammen: <u>Investitionspauschale nach Einwohnern</u> 8.688 Einwohner (31.12.2024) x 48,006805199 EUR/Einwohner 417.083,12 EUR <u>Investitionspauschale nach Fläche</u> 55.410.695 qm x 10,877178814 EUR/1.000 qm <u>602.712,04 EUR</u> Investitionspauschale insgesamt 1.019.795,16 EUR Ansatz 2026 1.019.795,00 EUR Über die konkrete Verwendung der Investitionspauschale 2026 in Höhe von 1.019.795,00 EUR für die im Haushaltsjahr 2026 abzuwickelnden investiven Maßnahmen soll im Rahmen des Jahresabschlusses 2026 entschieden werden. Die pauschalierten Zweckzuweisungen (Investitionspauschale, Schul- und Bildungspauschale, Sportpauschale) sind gemäß § 16 Abs. 2 des Gemeindefinanzierungsgesetzes 2026 - GFG 2026 - gegenseitig deckungsfähig.	

Produkt 16.611.01
Steuern, Zuweisungen, Umlagen

Projekt 7.122013
Schul- und Bildungspauschale

Sachkonto	Bezeichnung	Betrag																		
68110000	Investitionszuweisungen Land	300.000,00 EUR																		
Erläuterung	Die Gemeinde Sonsbeck erhält im Haushaltsjahr 2026 eine Schul- und Bildungspauschale in Höhe von 300.000,00 EUR. Die vom Land gezahlten Investitionspauschalen sind generell in voller Höhe beim Konto 68110000 nachzuweisen; dies gilt unabhängig davon, ob die Gelder konsumtiv oder investiv verwendet werden. Die Schul- und Bildungspauschale soll im Haushaltsjahr 2026 wie folgt verwendet werden: <table> <tr> <th>Produkt- bzw. Projektsachkonto</th><th>Bezeichnung</th><th>Betrag</th></tr> <tr> <td>03.211.01.52559000 (konsumtiv)</td><td>Aufwendungen für den Erwerb von GWG (Erneuerung von Computern, Druckern, dgl.)</td><td>43.500,00 EUR</td></tr> <tr> <td>03.211.01.54221000 (konsumtiv)</td><td>Mieten für Schulcontainer</td><td>180.000,00 EUR</td></tr> <tr> <td>7.191002.78310001 (Produkt 03.211.01) (investiv)</td><td>Erwerb Vermögensgegenstände > 800,00 EUR (digitale Ausstattung Grundschule)</td><td>15.000,00 EUR</td></tr> <tr> <td>7.251001.78310001 (Produkt 03.211.01) (investiv)</td><td>Umsetzung multifunktionale Raumnutzung (Beschaffung multifunktionaler Möbel)</td><td><u>61.500,00 EUR</u></td></tr> <tr> <td>Gesamt</td><td></td><td><u>300.000,00 EUR</u></td></tr> </table> Die investiv vereinnahmte Schul- und Bildungspauschale wird in Höhe eines Teilbetrages von 223.500,00 EUR im Rahmen des Jahresabschlusses 2026 über das Produktsachkonto 03.211.01.41312001 „Schulpauschale“ ertragswirksam abgewickelt. Neben der Erneuerung von EDV-Anlagen sind hier auch die Mieten für die Container zu berücksichtigen (siehe konsumtive Erläuterungen zum Produkt 03.211.01). Die Erweiterung der digitalen Strukturen an der Grundschule wird mit einem Betrag in Höhe von 15.000,00 EUR aus der Schul- und Bildungspauschale finanziert (siehe Erläuterung Projektsachkonto 7.191002.78310001, Produkt 03.211.01). Die Beschaffung von multifunktionellem Mobiliar im Rahmen der Erweiterung der Grundschule wird mit einem Teilbetrag in Höhe von 157.445,00 EUR aus der Schul- und Bildungspauschale finanziert (siehe Erläuterung Projektsachkonto 7.251001.78310001, Produkt 03.211.01). Neben der anteiligen Schulpauschale des Jahres 2026 in Höhe von 61.500,00 EUR werden 95.945,00 EUR aus erhaltenen Anzahlungen der Schulpauschale (Stand 31.12.2024: 2.037.792,95 EUR) verwendet.		Produkt- bzw. Projektsachkonto	Bezeichnung	Betrag	03.211.01.52559000 (konsumtiv)	Aufwendungen für den Erwerb von GWG (Erneuerung von Computern, Druckern, dgl.)	43.500,00 EUR	03.211.01.54221000 (konsumtiv)	Mieten für Schulcontainer	180.000,00 EUR	7.191002.78310001 (Produkt 03.211.01) (investiv)	Erwerb Vermögensgegenstände > 800,00 EUR (digitale Ausstattung Grundschule)	15.000,00 EUR	7.251001.78310001 (Produkt 03.211.01) (investiv)	Umsetzung multifunktionale Raumnutzung (Beschaffung multifunktionaler Möbel)	<u>61.500,00 EUR</u>	Gesamt		<u>300.000,00 EUR</u>
Produkt- bzw. Projektsachkonto	Bezeichnung	Betrag																		
03.211.01.52559000 (konsumtiv)	Aufwendungen für den Erwerb von GWG (Erneuerung von Computern, Druckern, dgl.)	43.500,00 EUR																		
03.211.01.54221000 (konsumtiv)	Mieten für Schulcontainer	180.000,00 EUR																		
7.191002.78310001 (Produkt 03.211.01) (investiv)	Erwerb Vermögensgegenstände > 800,00 EUR (digitale Ausstattung Grundschule)	15.000,00 EUR																		
7.251001.78310001 (Produkt 03.211.01) (investiv)	Umsetzung multifunktionale Raumnutzung (Beschaffung multifunktionaler Möbel)	<u>61.500,00 EUR</u>																		
Gesamt		<u>300.000,00 EUR</u>																		

	Die pauschalierten Zweckzuweisungen (Investitionspauschale, Schul- und Bildungspauschale, Sportpauschale) sind gemäß § 16 Abs. 2 des Gemeindefinanzierungsgesetzes 2026 - GFG 2026 - gegenseitig deckungsfähig.

Projekt 7.122014
Sportpauschale

Sachkonto	Bezeichnung	Betrag
68110000	Investitionszuweisungen Land	60.000,00 EUR
Erläuterung	Die Gemeinde Sonsbeck erhält im Haushaltsjahr 2026 eine Sportpauschale in Höhe von 60.000,00 EUR. Die vom Land gezahlten Investitionspauschalen sind generell in voller Höhe beim Konto 68110000 nachzuweisen; dies gilt unabhängig davon, ob die Gelder konsumtiv oder investiv verwendet werden. Über die Verwendung der Sportpauschale 2026 in Höhe von 60.000,00 EUR soll im Rahmen des Jahresabschlusses 2026 entschieden werden. Die pauschalierten Zweckzuweisungen (Investitionspauschale, Schul- und Bildungspauschale, Sportpauschale) sind gemäß § 16 Abs. 2 des Gemeindefinanzierungsgesetzes 2026 - GFG 2026 - gegenseitig deckungsfähig.	

Projekt 7.262001
Landeszuweisung LuKIFG

Sachkonto	Bezeichnung	Betrag
68110000	Investitionszuweisungen Land	0,00 EUR
Erläuterung	Die Gemeinde Sonsbeck erhält auf der Grundlage des Länder- und Kommunal-Infrastrukturfinanzierungsgesetzes (LuKIFG) aus dem Sondervermögen (100 Mrd. EUR für Länder und Kommunen in Deutschland) in Verbindung mit dem NRW-Infrastrukturgesetz Zuweisungen in Höhe von 4.406.362,53 EUR (Zuwendungsbescheid der Bezirksregierung Düsseldorf vom 29.01.2026). Gemäß § 3 des LuKIFG werden die Mittel u. a. für Investitionen im Bereich der Bildungsinfrastruktur bereitgestellt. Beim Projektsachkonto 7.211001.78510000 (Produkt 03.211.01) werden für die Erweiterung des Grundschulgebäudes in den Jahren 2027 und 2028 Mittel in Höhe von jeweils 2.500.000,00 EUR veranschlagt, hierbei handelt es sich um grob geschätzte Baukosten. Mit der Landeszuweisung nach dem LuKIFG sollen die Baukosten in den Jahren 2027 (2.200.000,00 EUR) und 2028 (2.206.362,00 EUR) gegenfinanziert werden.	

Produkt **16.612.01**
Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Projekt **7.151001**
Erwerb von Finanzanlagen

Sachkonto	Bezeichnung	Betrag
78430000	Erwerb Finanzanlagen	250.000,00 EUR
Erläuterung	Durch Ratsbeschluss vom 08.07.2025 erwirbt die Gemeinde Sonsbeck Geschäftsanteile in Höhe von 2,74 % an der Grafschaft Moers Siedlungs- und Wohnungsbau GmbH. Der Kreis Wesel ermöglicht mit dem Erwerb von Geschäftsanteilen an der Grafschaft Moers Siedlungs- und Wohnungsbau GmbH in Zukunft leichter Wohnungsprojekte umzusetzen. Hierfür werden im Jahr 2026 Haushaltsmittel in Höhe von 250.000,00 EUR bereitgestellt (siehe Beschlussvorlage VL-53/2025 1. Ergänzung).	

Ergebnisplan

Kontengruppen Erträge

40	Steuern und ähnliche Abgaben
41	Zuwendungen und allgemeine Umlagen
42	Sonstige Transfererträge
43	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte
44	Privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen
45	Sonstige ordentliche Erträge
46	Finanzerträge
47	Aktiviert Eigenleistungen, Bestandsveränderungen
48	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen
49	Außerordentliche Erträge

Kontengruppen Aufwendungen

50	Personalaufwendungen
51	Versorgungsaufwendungen
52	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
53	Transferaufwendungen
54	Sonstige ordentliche Aufwendungen
55	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen
57	Bilanzielle Abschreibungen
58	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen
59	Außerordentliche Aufwendungen

Haushaltsplan 2026



Ergebnisplan

lfd. Nr.		Ergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	13.926.404,32	14.052.420	14.993.027	15.978.154	16.515.486	17.103.338
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.262.189,27	3.098.079	3.663.826	3.509.149	3.563.585	3.436.984
3	+	Sonstige Transfererträge	12.860,71	1.550	1.550	1.550	1.550	1.550
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.115.538,38	4.131.490	4.264.276	4.249.978	4.257.778	4.255.678
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	175.483,33	297.105	379.375	360.375	360.375	360.375
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	292.776,03	594.676	514.086	319.086	314.086	288.695
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.693.269,74	450.511	2.290.115	454.065	453.555	453.039
8	+	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	22.478.521,78	22.625.831	26.106.255	24.872.357	25.466.415	25.899.659
11	-	Personalaufwendungen	-4.491.013,17	-4.870.172	-6.352.538	-6.368.478	-6.457.536	-6.548.430
12	-	Versorgungsaufwendungen	-541.862,54	-539.675	-420.914	-417.679	-415.343	-411.894
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.857.696,76	-5.126.989	-5.866.633	-4.682.233	-4.448.633	-4.442.233
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-1.861.516,39	-1.937.325	-3.739.550	-1.904.005	-1.904.005	-1.904.005
15	-	Transferaufwendungen	-12.088.795,24	-12.376.907	-12.470.136	-12.783.963	-13.122.507	-13.470.868
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-649.984,35	-964.825	-1.027.999	-982.155	-977.819	-817.492
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-23.490.868,45	-25.815.893	-29.877.770	-27.138.513	-27.325.843	-27.594.922
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.012.346,67	-3.190.062	-3.771.515	-2.266.156	-1.859.428	-1.695.263
19	+	Finanzerträge	260.432,76	219.394	54.510	29.510	4.510	4.510
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.660,34	-10.250	-10.280	-10.280	-10.280	-10.280
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	258.772,42	209.144	44.230	19.230	-5.770	-5.770
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-753.574,25	-2.980.918	-3.727.285	-2.246.926	-1.865.198	-1.701.033
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	-751,73	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	-751,73	0	0	0	0	0
26	=	Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-754.325,98	-2.980.918	-3.727.285	-2.246.926	-1.865.198	-1.701.033
27	+	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
28	=	Jahresergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)	-754.325,98	-2.980.918	-3.727.285	-2.246.926	-1.865.198	-1.701.033
29	+	Nachrichtl.: Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	-21.009,81	0	1.835.545	0	0	0
30	+	Nachrichtl.: Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
31	-	Nachrichtl.: Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	5.493,79	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026



Ifd. Nr.		Ergebnisplan	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
32	-	Nachrichtl.: Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
33	=	Verrechnungssaldo (= Zeilen 29 bis 32)	-15.516,02	0	1.835.545	0	0	0

Haushaltsplan 2026



Ergebnisplan

lfd. Nr.	Ergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	13.926.404,32	14.052.420	14.993.027	15.978.154	16.515.486	17.103.338
	40110000 Grundsteuer A	108.193,36	77.000	83.000	84.000	85.000	86.000
	40120000 Grundsteuer B	1.304.171,44	1.365.000	1.365.000	1.723.000	1.741.000	1.759.000
	40130000 Gewerbesteuer	6.130.479,65	5.800.000	6.400.000	6.534.000	6.671.000	7.045.000
	40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	5.113.144,58	5.497.000	5.662.000	5.931.000	6.185.000	6.511.000
	40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	697.551,24	721.342	865.044	1.065.064	1.175.400	1.027.860
	40310000 Vergnügungssteuer	984,54	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	40320000 Hundesteuer	63.778,50	66.000	83.000	83.000	83.000	83.000
	40510000 Leistungen Familienleistungsausgleich	499.309,04	515.290	525.151	548.258	565.254	581.646
	40510001 Kompensation Steuervereinfachung	8.791,97	8.788	8.832	8.832	8.832	8.832
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.262.189,27	3.098.079	3.663.826	3.509.149	3.563.585	3.436.984
	41110000 Schlüsselzuweisungen	0,00	558.358	1.256.915	1.287.763	1.335.410	1.382.149
	41210002 Bedarfszuweisung Abwassergebührenhilfe	17.300,94	34.000	0	0	0	0
	41311001 Sportpauschale	13.601,52	0	0	0	0	0
	41312001 Schulpauschale	68.889,00	243.500	223.500	223.500	223.500	43.500
	41400001 Bundeszuweisungen Klimaschutzinitiative	0,00	1.800	0	0	0	0
	41410000 Landeszuweisungen für laufende Zwecke	23.797,75	143.157	195.000	5.000	5.000	5.000
	41411000 Landeszuweisungen Offene Ganztagschule	162.113,00	150.000	200.000	200.000	200.000	200.000
	41411001 Inklusionspauschale	2.194,86	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	41411002 Landeszuweisungen "Schulsozialarbeit"	2.858,96	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	41411003 Pauschale Landeszuweisung nach dem FlÜAG	798.148,73	700.000	500.000	500.000	500.000	500.000
	41411004 Integrationspauschale	4.800,00	0	0	0	0	0
	41411005 Aufwands-/Unterhaltungspauschale	179.057,59	179.279	179.019	183.494	190.283	196.943
	41411006 Klima- und Forstpauschale	5.836,42	5.832	0	0	0	0
	41414000 Landeszuweisungen Bürgerbusverein	6.500,00	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
	41421000 Kreiszuschuss ÖPNV-Kosten Bürgerbuslinie	12.317,05	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
	41422000 Kreiszuschuss ÖPNV-Kosten Unterdeckung	15.748,47	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
	41470000 Zuw. u. Zusch. lfd. Zwecke Unternehmen	800,00	550	550	550	550	550
	41470001 Erträge Einwegkunststofffondsgesetz	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	41471000 Zuschuss Provinzial Feuerwehrausrüstung	2.600,00	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600

Haushaltsplan 2026



lfd. Nr.		Ergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		41472000 Finanzielle Beteiligung nach dem EEG	6.321,48	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
		41610000 Auflösung SoPo Zuweisung Bund	1.204,93	0	0	0	0	0
		41611000 Auflösung SoPo Zuweisung Land	502.443,70	0	0	0	0	0
		41612000 Auflösung SoPo Zuweisung Gemeinden (GV)	110,54	0	0	0	0	0
		41613000 Auflösung SoPo Zuweisung Zweckverbände	4.693,33	0	0	0	0	0
		41616000 Auflösung SoPo Zuschuss Sonderrechnungen	100,00	0	0	0	0	0
		41617000 Auflösung SoPo Zusch. Priv. Unternehmen	382,11	0	0	0	0	0
		41618000 Auflösung SoPo Zuschuss Übrige Bereiche	426,74	0	0	0	0	0
		41619000 Auflösung SoPo Zuwendungen Altdaten	429.942,15	0	0	0	0	0
		41619009 Auflösung SoPo Zuwendungen Altdaten	0,00	1.022.503	1.049.742	1.049.742	1.049.742	1.049.742
3	+	Sonstige Transfererträge	12.860,71	1.550	1.550	1.550	1.550	1.550
		42110000 Ersatz von sozialen Leistungen a. v. E.	666,00	500	500	500	500	500
		42111000 Kostenbeiträge Dritter	12.194,71	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		42112000 Erstattungen von Sozialleistungsträgern	0,00	50	50	50	50	50
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.115.538,38	4.131.490	4.264.276	4.249.978	4.257.778	4.255.678
		43110000 Verwaltungsgebühren	41.105,69	41.875	41.875	41.875	41.875	41.875
		43111000 Fischereischeingebühren	878,00	500	500	500	500	500
		43112000 Schiedsmannsgebühren	17,50	50	50	50	50	50
		43113000 Gebühren für Führungszeugnisse	1.901,24	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
		43114000 Gebühren für Personalausweise und Pässe	59.078,00	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
		43115000 Gebühren für Führerscheine	1.101,60	500	500	500	500	500
		43116000 Gebühren aus dem Zulassungswesen	2.818,54	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
		43117000 Verwaltungsgebühren Friedhof	630,00	500	500	500	500	500
		43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	12.386,49	12.510	12.510	12.510	12.510	12.510
		43211000 Abfallbeseitigungsgebühren	651.247,69	696.803	721.552	762.052	762.552	763.052
		43211001 Benutzungsgebühren und Betriebskosten	291.150,34	272.000	279.000	279.000	279.000	279.000
		43211002 Grundstücksentwässerungsanlagen	38.796,27	45.050	48.125	46.427	46.827	47.227
		43211003 Straßenreinigungsgebühren	9.157,86	9.158	9.158	9.158	9.158	9.158
		43212000 Kanalbenutzungsgebühren (SW)	1.447.917,59	1.247.423	1.228.280	1.318.774	1.322.670	1.320.444
		43212001 Kanalbenutzungsgebühren (NW)	674.834,57	680.690	757.467	813.273	815.677	814.303

Haushaltsplan 2026



lfd. Nr.	Ergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
	43213000 Gebühren für Sondernutzungen	65,32	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	43214300 Gewässerunterhaltungsgebühren	294.033,76	302.501	303.902	304.502	305.102	305.702
	43215000 Beerdigungsgebühren	7.500,00	9.200	9.200	9.200	9.200	9.200
	43215001 Benutzungsgebühren für die Leichenhalle	27.180,00	31.774	31.774	31.774	31.774	31.774
	43215002 Gebühren für Begräbnisplätze	9.178,15	19.850	19.850	19.850	19.850	19.850
	43216000 Elternbeiträge OGS	144.107,50	120.000	180.000	180.000	180.000	180.000
	43710000 Auflösung Sonderposten Beiträge (BauGB)	233.975,89	0	0	0	0	0
	43710009 Auflösung Sonderposten Beiträge (BauGB)	0,00	240.005	236.532	236.532	236.532	236.532
	43711000 Auflösung Sonderposten Beiträge (KAG)	130.064,43	0	0	0	0	0
	43711009 Auflösung Sonderposten Beiträge (KAG)	0,00	130.101	129.501	129.501	129.501	129.501
	43810000 Auflösung Sonderposten Gebührenausschleich	32.409,25	40.000	40.000	0	0	0
	43810100 Zuführung Sonderposten Gebührenausschleich	-471,42	0	0	0	0	0
	43811000 Auflösung Sonderposten Gebühren (SW)	0,00	47.000	100.000	0	0	0
	43811001 Auflösung Sonderposten Gebühren (NW)	77.853,78	130.000	60.000	0	0	0
	43811100 Zuführung Sonderposten Gebühren (SW)	-73.379,66	0	0	0	0	0
5	5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	175.483,33	297.105	379.375	360.375	360.375	360.375
	44110000 Erträge aus Vermietung	148.184,45	183.000	190.000	190.000	190.000	190.000
	44111000 Erträge aus Verpachtung	10.597,17	15.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	44112000 Erträge aus Jagdpacht	2.234,13	2.000	2.200	2.200	2.200	2.200
	44114000 Erträge aus Verpachtung von Werbeflächen	1.047,12	500	500	500	500	500
	44115000 Erträge aus Vermietung von Dachflächen	475,74	500	500	500	500	500
	44118000 Erträge aus Erbbaurecht	4.000,00	5.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	44210000 Erträge aus Verkauf	15,00	50	50	50	50	50
	44211000 Erträge aus Verkauf von Getränken	692,74	500	700	700	700	700
	44213000 Erträge aus Holzverkäufen	0,00	20.500	20.500	1.500	1.500	1.500
	44215000 Erträge aus Verkauf von Publikationen	19,10	150	150	150	150	150
	44610000 Sonstige privatrechtliche Erträge	594,02	855	855	855	855	855
	44610001 Verpflegungspauschalen	0,00	0	65.000	65.000	65.000	65.000
	44611000 Schadensersatzleistungen	993,29	47.350	48.850	48.850	48.850	48.850
	44612000 Ersatz von Aufwendungen für Bestattungen	471,42	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	44613000 Einspeisevergütungen Photovoltaikanlage	5.961,56	16.200	16.200	16.200	16.200	16.200
	44614000 Kostenersatz für Änderungen an Straßen	0,00	500	500	500	500	500

Haushaltsplan 2026



lfd. Nr.		Ergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		44615000 Nutzungsentgelt Wegenutzung	197,59	0	2.370	2.370	2.370	2.370
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	292.776,03	594.676	514.086	319.086	314.086	288.695
		44800000 Kostenerstattungen durch Bund	2.901,20	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
		44810000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen Land	35.390,34	35.391	35.391	35.391	35.391	0
		44811000 Erstattung Wahlaufwendungen durch Land	10.489,91	5.000	0	5.000	0	10.000
		44812000 Beihilfe Feuerschutzsteuer für Lehrgänge	8.806,87	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
		44813000 Erstattung Aus-/Fortbildung Lehrkräfte	0,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
		44816000 Landeszuweisung "Jüdischer Friedhof"	302,38	300	400	400	400	400
		44816001 Landeszuweisung "Ehrengräber"	8.839,08	8.839	8.839	8.839	8.839	8.839
		44823000 Personalkostenerstattung Pflegeberatung	19.296,00	19.296	19.296	19.296	19.296	19.296
		44825000 Ertr. aus der Altpapierverwertung (Kreis)	39.777,18	38.000	42.000	42.000	42.000	42.000
		44825001 Erträge aus der Altkleiderverwertung	27.958,13	30.000	20.000	20.000	20.000	20.000
		44870000 Kostenerstattungen private Unternehmen	98,50	300.200	200.200	200	200	200
		44872001 Kostenerstattung Duale Systeme (PPK)	34.814,73	42.300	52.510	52.510	52.510	52.510
		44873001 Nebenentgelte Glascontainerstellplätze	12.426,38	14.800	12.800	12.800	12.800	12.800
		44875001 Erträge aus der Altpapierverwertung(KWA)	15.336,79	18.200	25.700	25.700	25.700	25.700
		44880000 Erträge aus Kostenerstattungen	3.408,07	8.750	8.750	8.750	8.750	8.750
		44880001 Erstattung Betriebskosten Trägerverein	6.428,82	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
		44880002 Erstattung Betriebskosten SV Sonsbeck	32.455,22	24.000	35.000	35.000	35.000	35.000
		44880003 Betriebskostenerstattung "Pfarrheim"	4.646,43	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
		44881000 Erstattung von Verwaltungskosten	1.400,00	500	500	500	500	500
		44882000 Erstattung Dienstleistungen Feuerwehr	800,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
		44883000 Erstattung von Schülerfahrtkosten	27.200,00	26.400	30.000	30.000	30.000	30.000
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.693.269,74	450.511	2.290.115	454.065	453.555	453.039
		45111000 Konzessionsabgaben der Westenergie AG	270.552,15	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000
		45112000 Konzessionsabgaben der GWN	18.524,85	14.000	15.200	15.200	15.200	15.200
		45113000 Konzessionsabgaben der KWW GmbH	97.192,74	97.200	97.200	97.200	97.200	97.200
		45113001 Konzessionsabgaben Stadtwerke Kevelaer	622,50	700	700	700	700	700

Haushaltsplan 2026



lfd. Nr.	Ergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
	45420000 Veräußerung von Vermögensgegenständen	16.200,00	0	0	0	0	0
	45470000 Verrechnung Sachanlagen allg. Rücklage	-21.009,81	0	1.835.545	0	0	0
	45610000 Geldbußen und Zwangsgelder	0,00	10	10	10	10	10
	45611000 Verwarn- und Bußgelder nach OWiG	10.598,25	10.000	12.500	12.500	12.500	12.500
	45620000 Gebühren aus Verwaltungszwangsverfahren	86.244,44	33.000	34.000	34.000	34.000	34.000
	45621000 Stundungszinsen	1.410,00	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
	45622000 Stundungszinsen Kanalanschlussbeiträge	0,00	25	25	25	25	25
	45624000 Gewerbesteuer-Nachforderungszinsen	1.999,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	45631000 Bürgschaftsprovision KWW GmbH	474,47	470	309	290	270	251
	45632000 Bürgschaftsprovision KDN Holding GmbH	12.956,75	12.506	12.026	11.540	11.050	10.553
	45650000 Erträge Ausbuchung Kleinbeträge	22,30	100	100	100	100	100
	45710000 Auflösung Sonstige Sonderposten	25.434,57	0	0	0	0	0
	45821001 Auflösung Pensionsrückstellungen VE	487.072,00	0	0	0	0	0
	45822001 Auflösung Beihilferückstellungen VE	134.164,00	0	0	0	0	0
	45830000 Nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	4.809,81	0	0	0	0	0
	45830001 Erstattungen aus Pensionsverpflichtungen	364.362,02	0	0	0	0	0
	45831000 Erträge Auflösung von Wertberichtigungen	181.189,19	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
	45910001 Nebeneinkünfte aus Gremientätigkeiten	0,00	500	500	500	500	500
	45911001 Weiterbelastung der Bankgebühren	450,51	500	500	500	500	500
10	= Ordentliche Erträge	22.478.521,78	22.625.831	26.106.255	24.872.357	25.466.415	25.899.659
11	- Personalaufwendungen	-4.491.013,17	-4.870.172	-6.352.538	-6.368.478	-6.457.536	-6.548.430
	50110000 Dienstaufwand der Beamten	-317.058,53	-367.000	-291.600	-295.000	-298.500	-302.000
	50111000 Zuführungen Altersteilzeit-RST BE	-35.448,00	-35.500	-35.500	0	0	0
	50111001 Inanspruchnahme Altersteilzeit-RST BE	13.326,00	13.300	13.300	48.800	48.800	48.800
	50112000 Zuführungen RST Resturlaub Beamte	-12.000,00	0	0	0	0	0
	50113001 Inanspruchnahme RST Überstunden Beamte	18.900,00	0	0	0	0	0
	50120000 Dienstaufwand Tariflich Beschäftigte	-2.752.544,31	-3.335.700	-4.519.700	-4.567.700	-4.615.900	-4.664.600
	50122000 Zuführungen RST Resturlaub TB	-45.900,00	0	0	0	0	0
	50123001 Inanspruchnahme RST Überstunden TB	2.500,00	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026



lfd. Nr.		Ergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		50220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	-211.264,13	-260.500	-353.400	-360.700	-368.100	-375.500
		50320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-570.908,34	-697.200	-962.500	-975.400	-988.500	-1.001.700
		50410000 Beihilfen für Beschäftigte	-8.270,86	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
		50510000 Zuführungen Pensionsrückstellungen BE	-492.687,00	-141.506	-148.926	-161.404	-175.186	-189.959
		50610000 Zuführungen Beihilferückstellungen BE	-79.658,00	-26.066	-34.212	-37.074	-40.150	-43.471
12	-	Versorgungsaufwendungen	-541.862,54	-539.675	-420.914	-417.679	-415.343	-411.894
		51110000 Versorgungsaufwendungen Beamte	-109.308,61	0	0	0	0	0
		51210000 Versorgungskasse Versorgungsempfänger	-324.210,66	-360.000	-360.000	-360.000	-360.000	-360.000
		51210001 Inanspruchnahme Pensions-RST VE	18.960,00	0	46.921	49.442	51.186	54.813
		51410000 Beihilfen für Versorgungsempfänger	-110.266,27	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
		51510000 Zuführungen Pensionsrückstellungen VE	0,00	-68.800	0	0	0	0
		51610000 Zuführungen Beihilferückstellungen VE	-17.037,00	-10.875	-7.835	-7.121	-6.529	-6.707
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.857.696,76	-5.126.989	-5.866.633	-4.682.233	-4.448.633	-4.442.233
		52150000 Instandhaltung Grundstücke/baul. Anlagen	-88.357,14	-169.500	-166.500	-3.000	-3.000	-3.000
		52150003 Instandhaltung Kindergärten	0,00	-70.000	-65.000	0	0	0
		52150005 Instandhaltung Feuerwehrgerätehäuser	0,00	0	-15.000	0	0	0
		52150008 Instandhaltung Sportanlagen	0,00	-18.000	0	0	0	0
		52160000 Instandhaltung Infrastrukturvermögen	0,00	0	-50.000	0	0	0
		52160001 Instandhaltung Straßen	-221.415,83	-200.000	-660.000	-230.000	-200.000	-200.000
		52160002 Instandhaltung Wartehallen	-371,47	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
		52160003 Instandhaltung Kanalvermögen	-87.709,52	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
		52321000 Erstattung Personal-, Sachkosten Kasse	-205.669,37	-150.000	-215.000	-215.000	-215.000	-215.000
		52322000 Aufwendungen der Brandschau	-2.027,22	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
		52324000 Erstattung Kanalbenutzung Kapellen	-612,43	-600	-700	-700	-700	-700
		52326000 Erstattung Außendienst/Rufbereitschaft	-8.866,99	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
		52327000 Erstattung Willi- Fährmann-Gesamtschule	-157.442,62	-350.000	-275.000	-275.000	-275.000	-275.000
		52328000 Erstattung Pflegerberatung	-52.010,00	-57.500	-57.500	-57.500	-57.500	-57.500
		52410000 Unterhaltung Grundstücke/baul. Anlagen	-142.597,54	-157.000	-132.000	-132.000	-132.000	-132.000
		52410001 Unterhaltung Mietwohnungen	-3.309,52	-9.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000

Haushaltsplan 2026



lfd. Nr.	Ergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
	52410003 Unterhaltung Kindergärten	-13.987,11	-9.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
	52410005 Unterhaltung Feuerwehrgerätehäuser	-13.475,67	-20.000	-20.000	-20.000	-15.000	-15.000
	52410006 Wartung Sirenen	-1.311,98	0	-2.000	0	-2.000	0
	52410007 Unterhaltung Wartehallen, Aussichtsturm	-1.169,32	-2.000	-7.000	-2.000	-2.000	-2.000
	52410008 Unterhaltung Umkleidegebäude	-5.467,52	-5.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
	52411000 Bewirtschaftung Grundstücke/baul. Anlage	-635.211,62	-635.500	-699.000	-699.000	-699.000	-699.000
	52411001 Herrichtung Gommansche Mühle Trauung	-328,13	-500	-500	-500	-500	-500
	52420000 Unterhaltung Infrastrukturvermögen	-8.985,63	-6.500	-12.500	-12.500	-6.500	-6.500
	52420001 Unterhaltung Kinderspielflächen	-20.566,70	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
	52420002 Unterhaltung Sportplätze	-5.884,12	-7.000	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
	52420004 Unterhaltung Kanalvermögen	-60.241,88	-50.000	-60.000	-55.000	-60.000	-55.000
	52420006 TV-Kanalzustandsuntersuchungen	-50.763,53	-50.000	-55.000	-55.000	-55.000	-55.000
	52420007 Bekämpfung der Eichenprozessionsspinner	-14.948,24	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
	52420008 Unterhaltung Verkehrs-, Straßenschilder	-4.821,36	-14.500	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
	52420009 Maßnahmen zur Erosionsbekämpfung	0,00	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	52420010 Bekämpfung invasiver Tierarten	0,00	0	-20.000	-10.000	-10.000	-10.000
	52420011 Unterhaltung Parkanlagen, Grünflächen	-4.790,60	-16.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
	52420012 Unterhaltung Friedhof Hamb	-706,79	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	52420013 Unterhaltung Kriegsgräber, jüd. Friedhof	-1.297,46	-1.000	-8.000	-1.000	-1.000	-1.000
	52420014 Unterhaltung Radwegnetz und Wanderwege	-1.208,08	-5.000	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
	52420015 Wartung der Hydranten	-2.865,32	-2.700	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
	52420016 Unterhaltung Wirtschaftswege	-936,05	-100.000	-350.000	-200.000	-50.000	-50.000
	52421000 Bewirtschaftung Infrastrukturvermögen	-68.757,36	-65.000	-71.000	-71.000	-71.000	-71.000
	52421001 Straßenentwässerung (Kanalbenutzung NW)	-220.258,90	-218.808	-243.119	-243.119	-243.119	-243.119
	52421002 Stromkosten Straßenbeleuchtung	-36.734,01	-50.000	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000
	52421003 Gewässerunterhaltung Gemeindestraßen	-50.821,24	-52.000	-52.000	-52.000	-52.000	-52.000
	52510000 Haltung von Fahrzeugen	-166.480,24	-165.000	-190.000	-170.000	-170.000	-170.000
	52550000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-15.620,19	-40.850	-46.750	-46.350	-43.750	-43.350
	52551000 Blumen und Bedarf für das Trauzimmer	-250,00	-500	-500	-500	-500	-500
	52552000 Unterhaltung Schuleinrichtung und EDV	-13.582,85	-15.000	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000

Haushaltsplan 2026



lfd. Nr.	Ergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
	52553000 Unterhaltung Einrichtung Übergangsheime	-9.135,00	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
	52554000 Unterhaltung von Sportgeräten	-269,01	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	52555000 Unterhaltung von Straßenpapierkörben	-5.267,57	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
	52556000 Unterhaltung von EDV- Anlagen	-1.579,92	-3.250	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
	52559000 Aufwendungen Erwerb GWG	-91.015,63	-264.550	-199.100	-102.600	-102.600	-102.600
	52710000 Lernmittel Lernmittelfreiheitsgesetz	-3.845,37	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
	52810000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	-2.838,23	-10.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
	52810001 Ehrungen, Empfänge, Bewirtung von Gästen	-23.789,54	-17.500	-16.000	-17.000	-16.500	-16.000
	52810002 Sonstige Aufwendungen Rat und Ausschüsse	-1.019,81	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
	52810003 Verbrauchs-, Lehr- und Unterrichtsmittel	-2.039,54	-5.000	-18.500	-18.500	-18.500	-18.500
	52810007 Aufwendungen Anschaffung Kompostsäcke	0,00	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
	52810009 Winterdienst	-3.704,81	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
	52810010 Aufwendungen "Schulsozialarbeit"	-4.086,46	-3.125	-3.125	-3.125	-3.125	-3.125
	52810013 Aufwendungen Mittagsverpflegung	0,00	0	-110.000	-110.000	-110.000	-110.000
	52910000 Aufwendungen sonstige Dienstleistungen	-42.418,90	-80.000	-137.000	-29.000	-27.500	-29.000
	52910001 Aufwendungen der Datenverarbeitung	-209.358,63	-255.270	-351.500	-351.500	-351.500	-351.500
	52910002 Sonstige ordnungsbehördliche Maßnahmen	-4.254,60	-5.000	-8.000	-5.000	-5.000	-5.000
	52910003 Unterbringung von Fundtieren im Tierheim	-1.650,00	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
	52910004 Aufwendungen für Bestattungen	-14.064,96	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
	52910006 Aufwendungen des Schwimmunterrichtes	-6.589,50	-8.320	-8.320	-8.320	-8.320	-8.320
	52910007 Aufwendungen der Untersuchungen	-4.510,00	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
	52910008 Lehrfahrten	-390,00	-690	-9.690	-9.690	-9.690	-9.690
	52910011 Schülerbeförderung der Grundschule	-177.841,47	-190.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000
	52910013 Aus-, Fortbildung staatliche Lehrkräfte	0,00	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
	52910014 Rattenbekämpfung	-6.772,52	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
	52910015 Planungs- und Vermessungskosten	-67.671,37	-485.000	-120.000	-65.000	-20.000	-20.000
	52910017 Müllabfuhr durch Unternehmer	-343.446,45	-390.647	-391.128	-391.128	-391.128	-391.128
	52910018 Abfallentsorgungsgebühren Kreis Wesel	-297.007,23	-299.258	-313.769	-313.769	-313.769	-313.769
	52910019 Entsorgung verboten abgelagerter Abfälle	-1.281,33	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
	52910020 Aufwendungen Überlassen von Hebedaten	-22.798,67	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000

Haushaltsplan 2026



lfd. Nr.	Ergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
	52910021 Aufwendungen für die Abwasserberatung	-2.744,47	-2.800	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
	52910022 Aufwendungen für die Abwassersoftware	-3.829,12	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
	52910024 Abfuhr von Abwasser und Klärschlamm	-18.091,10	-20.247	-22.120	-22.120	-22.120	-22.120
	52910025 Klärkosten Grundstücksentwässerung	-2.946,42	-3.074	-2.712	-2.712	-2.712	-2.712
	52910027 Fremdenverkehrs-, Wirtschaftsförderung	-25.713,99	-10.000	-20.850	-20.850	-20.850	-20.850
	52910028 Verschönerung Dorfbild Ortsteil Hamb	-505,28	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
	52910029 Verschönerung Dorfbild Ortsteil Labbeck	-704,44	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
	52910030 Verschönerung Dorfbild Ortsteil Sonsbeck	-765,45	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
	52910033 Umsetzung "Kommunaler Klimaschutz"	-15.987,86	-43.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
	52910036 Betreuung/Umsetzung "LEADER-Region"	-6.364,00	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
	52910037 Erstellung/Prüfung von Jahresabschlüssen	-234,00	0	0	0	0	0
	52910039 Aufwendungen "Ehrenamtskoordination"	-13.200,00	-36.000	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000
	52910041 Aufwand Projekt "Nachbarschaftsberatung"	-1.171,26	0	0	0	0	0
	52910045 Müllabfuhr durch Unternehmer (PPK)	-17.383,52	-25.000	-25.450	-25.450	-25.450	-25.450
	52910046 Kostenerstattung an Duale Systeme (PPK)	-6.548,18	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000
	52910047 Aufw. Gewässerunterhaltungssoftware	-999,60	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	52910049 Laubentsorgung durch Unternehmer	0,00	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
	52910050 Aufwendungen Dokumentenmanagementsystem	0,00	-5.000	0	0	0	0
	52910051 Standortmarketing, Stadtmarketing	0,00	0	-18.500	-18.500	-18.500	-18.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.861.516,39	-1.937.325	-3.739.550	-1.904.005	-1.904.005	-1.904.005
	57010000 AfA Bilanzierungshilfe COVID-19	0,00	0	-1.835.545	0	0	0
	57110000 AfA Bauten auf fremden Grund und Boden	-6.521,27	0	0	0	0	0
	57110009 AfA Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	-6.522	-6.522	-6.522	-6.522	-6.522
	57111000 AfA Immaterielle Vermögensgegenstände	-2.567,06	0	0	0	0	0
	57111009 AfA Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	-2.317	-6.776	-6.776	-6.776	-6.776
	57112000 AfA Unbebaute Grundstücke	-109.319,00	0	0	0	0	0
	57112009 AfA Unbebaute Grundstücke	0,00	-153.200	-138.206	-138.206	-138.206	-138.206
	57113000 AfA Gebäude	-483.352,58	0	0	0	0	0
	57113009 AfA Gebäude	0,00	-556.580	-566.123	-566.123	-566.123	-566.123
	57114000 AfA Infrastrukturvermögen	-811.984,06	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026



lfd. Nr.		Ergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		57114009 Afa Infrastrukturvermögen	0,00	-885.303	-866.931	-866.931	-866.931	-866.931
		57115000 Afa Maschinen und technische Anlagen	-19.846,49	0	0	0	0	0
		57115009 Afa Maschinen und technische Anlagen	0,00	-18.399	-13.034	-13.034	-13.034	-13.034
		57116000 Afa Fahrzeuge	-173.384,38	0	0	0	0	0
		57116009 Afa Fahrzeuge	0,00	-191.703	-187.152	-187.152	-187.152	-187.152
		57117000 Afa Betriebs- und Geschäftsausstattung	-59.401,47	0	0	0	0	0
		57117009 Afa Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	-73.301	-69.261	-69.261	-69.261	-69.261
		57311000 EWB uneinbringliche Forderungen	-2.548,50	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
		57312000 Sonstige Abschreibungen auf Forderungen	-192.591,58	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
15	-	Transferaufwendungen	-12.088.795,24	-12.376.907	-12.470.136	-12.783.963	-13.122.507	-13.470.868
		53120000 Umlage an Studieninstitute	-1.072,01	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200
		53151000 Zuschuss Stadtwerke Kevelaer - Bürgerbus	-12.317,05	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000
		53151001 Kostenerstattung an die NIAG	-15.748,47	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000
		53170001 Förderung ärztliche Versorgung	0,00	-70.000	0	0	0	0
		53170002 Förderung Stärkung Ortskern	-65.915,89	-50.000	-50.000	-50.000	0	0
		53171000 Zuschuss Verbesserung der Infrastruktur	-79.954,23	0	-25.000	-8.000	-8.000	0
		53180000 Zuschüsse für lfd. Zwecke übr. Bereiche	-65.000,00	-210.000	0	0	0	0
		53180001 Zuschuss an die Feuerwehr	-1.872,00	-2.000	-12.100	-7.100	-7.100	-7.100
		53180002 Zuschuss Erlangung Fahrerlaubnisklasse C	-5.816,89	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
		53180003 Zuschuss Anlegung von Feuerlöschbrunnen	0,00	-500	-500	-500	-500	-500
		53180004 Zuschuss Förderverein Sonsbecker Schulen	-162.113,00	-150.000	0	0	0	0
		53180006 Zuschüsse an Vereine und Verbände	-18.868,60	-17.700	-16.700	-16.700	-16.700	-16.700
		53180007 Zuschüsse Kinder- und Jugendberufshilfe	-2.655,00	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
		53180008 Betriebskostenzuschüsse Kindergärten	-217.593,74	-279.500	-242.000	-242.000	-242.000	-242.000
		53180009 Zuschuss Evangelische Kirchengemeinde	-22.428,68	-35.000	-26.250	-26.250	-26.250	-26.250
		53180010 Begrüßungsgeld für Neugeborene	-10.165,00	-10.500	-10.500	-10.500	-10.500	-10.500
		53180011 Mietzuschuss Kinderoase Kinderschutzbund	-3.000,00	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
		53180012 Unterhaltungszuschuss SV Sonsbeck 1919	-64.908,42	-65.000	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000
		53180013 Zuschuss DJK "Reinigung Vereinsgebäude"	-4.000,00	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
		53180015 Zuschuss Organisationskosten Bürgerbus	-6.500,00	-6.500	-6.500	-6.500	-6.500	-6.500

Haushaltsplan 2026



lfd. Nr.	Ergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
	53180017 Zuschuss Trägerverein Hubertushaus	-5.000,00	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
	53180019 Zuschuss zur Förderung junger Familien	-2.500,00	-15.000	-15.000	-10.000	-10.000	-10.000
	53180020 Weiterleitung Elternbeiträge OGS	-144.107,50	-120.000	0	0	0	0
	53180021 Zuschuss Anschaffung von Büchern	-6.079,95	-6.500	-6.500	-6.500	-6.500	-6.500
	53180022 Zuschuss zur Gesundheitsvorsorge	-2.837,03	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
	53180023 Betriebskostenzuschüsse OGS	-50.000,00	-60.000	0	0	0	0
	53180024 Verleihung des Heimatpreises	-5.000,00	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
	53380000 Leistungen für Bildung und Teilhabe	-6.822,90	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
	53391000 Laufende Leistungen zum Lebensunterhalt	-57.747,24	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
	53391002 Einmalige Leistungen zum Lebensunterhalt	0,00	-500	-500	-500	-500	-500
	53391003 Krankenhilfe	-131.307,56	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
	53391005 Leistungen in Form von Wertgutscheinen	-998,11	-2.800	-500	-500	-500	-500
	53391006 Leistungen in Form von Geldleistungen	-277.196,65	-300.000	-300.000	-300.000	-300.000	-300.000
	53391007 Hilfe bei Schwangerschaft und Geburt	0,00	-500	-500	-500	-500	-500
	53391008 Sonstige Hilfen als Geldleistungen	0,00	-1.000	-3.000	-1.000	-1.000	-1.000
	53410000 Gewerbesteuerumlage	-522.954,48	-493.918	-545.013	-556.424	-568.091	-599.940
	53740000 Kreisumlage allgemein	-5.225.314,00	-5.259.697	-5.566.149	-5.755.187	-5.956.619	-6.147.231
	53750000 Kreisumlage Jugendamt	-3.517.120,02	-3.596.448	-3.866.538	-4.008.916	-4.184.361	-4.318.261
	53760000 Kreisumlage Mehrbelastung ÖPNV	-8.479,00	-8.474	-89.134	-89.134	-89.134	-89.134
	53790003 Umlage an den Volkshochschulzweckverband	-31.277,00	-31.304	-31.281	-31.281	-31.281	-31.281
	53790006 Umlage der Abwasserabgabe	-4.095,64	-4.657	-3.976	-3.976	-3.976	-3.976
	53790007 Verbandsumlagen	-1.181.120,18	-1.150.497	-1.149.532	-1.149.532	-1.149.532	-1.149.532
	53991000 Gemeindeanteil Krankenhausfinanzierung	-148.909,00	-149.712	-148.763	-148.763	-148.763	-148.763
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-649.984,35	-964.825	-1.027.999	-982.155	-977.819	-817.492
	54111000 Aufwendungen ärztliche Untersuchungen	-5.761,77	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500
	54112000 Aufwendungen Personalrat	-115,05	-116	-116	-116	-116	-116
	54120000 Aus- und Fortbildung	-39.689,93	-42.780	-46.500	-44.500	-46.500	-42.500
	54121000 Dienstreisen	-5.625,58	-12.100	-10.250	-10.250	-10.250	-10.250
	54122000 Dienst- und Schutzbekleidung	-10.950,35	-16.230	-25.230	-25.230	-25.230	-25.230
	54123000 Arbeitsmedizinische Betreuung	-4.452,26	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
	54123001 Betriebliche Gesundheitsvorsorge	0,00	-7.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000

Haushaltsplan 2026



lfd. Nr.	Ergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
	54211000 Entschädigung der Ratsmitglieder	-94.146,00	-99.500	-107.500	-110.000	-112.500	-115.000
	54211001 Entschädigung der Fraktionsmitglieder	-38.819,43	-44.500	-37.000	-38.000	-39.000	-40.000
	54212000 Aufwandsentschädigung Leitung Feuerwehr	-22.552,92	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
	54212001 Ersatz Lohnausfall, Auslagenersatz, dgl.	-9.148,21	-8.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
	54220000 Mieten und Pachten	-554,40	-555	-555	-555	-555	-555
	54221000 Mieten	-64.160,41	-214.500	-244.500	-244.500	-244.500	-64.500
	54222000 Mieten für Büromaschinen	-10.056,25	-13.850	-14.350	-14.350	-14.350	-14.350
	54223000 Nutzungsentgelte für Feuerlöschzisternen	-15,33	-20	-20	-20	-20	-20
	54226000 Mieten für Abfallbehälter	-8.030,28	-8.300	-8.264	-8.264	-8.264	-8.264
	54227000 Nutzungsentgelte für private Grundstücke	-290,14	-350	-350	-350	-350	-350
	54228000 Mieten Fahrzeuge/Maschinen	-9.909,73	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
	54291001 Vollstreckungsaufwendungen	-2.659,94	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
	54292000 Ausstellung Personalausweise und Pässe	-42.193,65	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
	54311000 Bürobedarf	-13.037,12	-13.410	-13.410	-13.410	-13.410	-13.410
	54311001 Aufwendungen für öffentliche Wahlen	-5.438,00	-20.000	0	-10.000	0	-20.000
	54311002 Bürobedarf für den Schiedsmann	-65,00	-150	-150	-150	-150	-150
	54311003 Beschaffung von Familienstammbüchern	-464,20	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
	54311004 Aufwendungen der Öffentlichkeitsarbeit	-8.084,94	-9.500	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
	54312000 Bücher und Zeitschriften	-7.170,36	-9.100	-9.150	-9.150	-9.150	-9.150
	54313000 Post- und Fernmeldegebühren	-33.289,56	-38.650	-43.000	-43.000	-43.000	-43.000
	54313001 Fernmeldegebühren für Notruftechnik	-273,34	-700	-700	-700	-700	-700
	54314000 Öffentliche Bekanntmachungen	-7.335,94	-10.750	-10.750	-10.750	-10.750	-10.750
	54314001 Kranzspenden und Nachrufe	-3.176,57	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
	54315000 Mitgliedsbeiträge	-17.496,54	-18.665	-21.790	-21.790	-21.790	-21.790
	54316000 Kontoführungsgebühren	-6.576,48	-6.500	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
	54317000 Sachverständigen-, Gerichtskosten, dgl.	-24.191,74	-15.000	-50.000	-15.000	-15.000	-15.000
	54317001 Geschäftsaufwendungen Honorare	0,00	-30.000	0	0	0	0
	54319000 Wasserrechtliche Genehmigungen	0,00	-1.000	-500	-500	-500	-500
	54451000 Kapitalertragsteuer	-638,12	-6.710	-6.710	-6.710	-6.710	-6.710
	54451001 Solidaritätszuschlag (KESt)	-34,90	-560	-560	-560	-560	-560
	54452000 Körperschaftsteuer	-9.156,00	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
	54452001 Solidaritätszuschlag (KSt)	-501,69	-800	-800	-800	-800	-800
	54453000 Gewerbesteuer	-1.680,99	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000

Haushaltsplan 2026



lfd. Nr.	Ergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
	54461000 Sonstige Versicherungen	-60.957,98	-64.400	-69.450	-69.450	-69.450	-69.450
	54462000 Schülersachversicherungen	-16.219,06	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
	54481000 Abwicklung von Schadensfällen	-17.353,99	-47.350	-48.850	-48.850	-48.850	-48.850
	54711000 Abgang Sachanlagevermögen ohne Erlös	-5.493,79	0	0	0	0	0
	54770000 Verrechnung Sachanlagen allg. Rücklage	5.493,79	0	0	0	0	0
	54850000 Aufwand Ausbuchung Kleinbeträge	-20,30	-100	-100	-100	-100	-100
	54891001 Aufwand aus Bankgebühren	-480,51	-500	-500	-500	-500	-500
	54910000 Verfügungsmittel Bürgermeister/in	-1.602,51	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
	54920000 Fraktionszuwendungen	-6.123,25	-6.680	-5.480	-5.480	-5.480	-5.480
	54950000 Zuführungen zu sonstigen Rückstellungen	-24.572,00	-24.899	-24.364	-24.520	-24.684	-24.857
	54996000 Aufwand Ersatzbeschaffungen Festwerte	-14.911,63	-28.800	-51.300	-28.800	-28.800	-28.800
17	= Ordentliche Aufwendungen	-23.490.868,45	-25.815.893	-29.877.770	-27.138.513	-27.325.843	-27.594.922
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.012.346,67	-3.190.062	-3.771.515	-2.266.156	-1.859.428	-1.695.263
19	+ Finanzerträge	260.432,76	219.394	54.510	29.510	4.510	4.510
	46150000 Zinserträge von Beteiligungen	275,48	220	220	220	220	220
	46170000 Zinserträge von Kreditinstituten	255.883,53	214.904	50.000	25.000	0	0
	46510000 Gewinnanteile	43,75	40	40	40	40	40
	46511000 Gewinnanteile KWW GmbH	4.230,00	4.230	4.230	4.230	4.230	4.230
	46910002 Erstattungszinsen nach § 233a AO	0,00	0	20	20	20	20
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.660,34	-10.250	-10.280	-10.280	-10.280	-10.280
	55171000 Zinsen Kreditinstitute (Liquidität)	-11,34	-250	-250	-250	-250	-250
	55991000 Gewerbesteuer-Erstattungszinsen	-1.649,00	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
	55992000 Gewerbesteuer-Nachforderungszinsen	0,00	0	-30	-30	-30	-30
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	258.772,42	209.144	44.230	19.230	-5.770	-5.770
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-753.574,25	-2.980.918	-3.727.285	-2.246.926	-1.865.198	-1.701.033
24	- Außerordentliche Aufwendungen	-751,73	0	0	0	0	0
	59112000 Periodenfremde Aufwendungen	-751,73	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	-751,73	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-754.325,98	-2.980.918	-3.727.285	-2.246.926	-1.865.198	-1.701.033
28	= Jahresergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)	-754.325,98	-2.980.918	-3.727.285	-2.246.926	-1.865.198	-1.701.033

Haushaltsplan 2026



lfd. Nr.		Ergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
29	+	Nachrichtl.: Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	-21.009,81	0	1.835.545	0	0	0
		45470000 Verrechnung Sachanlagen allg. Rücklage	-21.009,81	0	1.835.545	0	0	0
31	-	Nachrichtl.: Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	5.493,79	0	0	0	0	0
		54770000 Verrechnung Sachanlagen allg. Rücklage	5.493,79	0	0	0	0	0
33	=	Verrechnungssaldo (= Zeilen 29 bis 32)	-15.516,02	0	1.835.545	0	0	0

Teilergebnispläne

Produktbereiche

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

Haushaltsplan 2026



01 Innere Verwaltung

01111 Verwaltungssteuerung und -service

0111101 Politische Gremien, Verwaltungsführung

Produktbeschreibung

- Vorbereitung, Durchführung, Teilnahme und Nachbereitung der/an Sitzungen
- Ausführung der Beschlüsse (§§ 47 bis 54 und § 69 GO NRW in Verbindung mit den Bestimmungen der Hauptsatzung der Gemeinde Sonsbeck und der Geschäftsordnung für den Rat der Gemeinde Sonsbeck)
- Zentraler Sitzungsdienst
- Information des Rates, der Ausschüsse und der Fraktionen (§§ 55 bis 59 GO NRW in Verbindung mit der Hauptsatzung und der Geschäftsordnung) sowie Teilnahme an den Fraktionssitzungen auf Einladung
- Wahrung der Rechte der Mandatsträger/innen einschließlich Entschädigung, Aufwandsentschädigung und Versicherungsschutz (§§ 43 bis 46 GO NRW, Entschädigungsverordnung und Hauptsatzung der Gemeinde Sonsbeck)
- Unterrichtung der Einwohner, Bearbeitung von Anregungen und Beschwerden sowie von Einwohneranträgen; Ehrung verdienter Bürger; Bearbeitung von Ordensanregungen und Verleihungen; Repräsentation der Gemeinde bei persönlichen Festen der Bürger und Einwohner sowie bei Veranstaltungen innerhalb und außerhalb des Gemeindegebietes
- Gesetzliche Vertretung der Gemeinde und Wahrnehmung ihrer Interessen.
- Weitergabe von Informationen über die Gemeinde, Vereine und Verbände an Presse, Lokalfunk und andere Medien, Presseauswertungen für die Fachbereiche und das Zeitungsarchiv, Redaktion für das Amtsblatt der Gemeinde Sonsbeck.
- Präsentation der Gemeinde Sonsbeck im Internet und in den sozialen Medien.
- Geschäftsverteilung sowie Leitung des Geschäftsganges der gesamten Verwaltung gemäß § 62 Abs. 1 GO NRW, Erledigung aller aufgrund gesetzlicher Vorschriften übertragenen Aufgaben gemäß § 62 Abs. 3 GO NRW, Dringlichkeitsentscheidungen gemäß § 60 Abs. 1 Satz 2 GO NRW, Verfolgung einheitlicher Leitungsziele in der Hauptgemeindebeamtenkonferenz des Kreises Wesel

Zielgruppe(n)

- Gemeinderat, Ratsausschüsse, Fachausschüsse, Fraktionen, Ratsmitglieder, Parteien
- Bürger und Einwohner
- Vereine, Verbände und Vereinigungen, Gesellschaften, Genossenschaften, Zweckverbände mit Beteiligung der Gemeinde Sonsbeck, Städte und Gemeinden des Kreises Wesel, regionale Kooperationen, Arbeitsverwaltung, regionale Versorgungsunternehmen, Gemeindeversicherungsverband, Unternehmen der freien Wirtschaft, Mitarbeiter/innen der Lokalpresse und des -funks, überörtliche Vertreter aus Politik, Wirtschaft und Verwaltung, Aufsichtsbehörden

Verantwortliche(r)

Produktbereich 1.1 "Personal und zentrale Dienste"

Ziele

- Vereinbarung strategischer Ziele der Gemeindeentwicklung in den politischen Gremien
- umfassende und rechtzeitige Information jeweils zu den entsprechenden Sitzungen;
- rechtzeitige Unterrichtung der Einwohner und Bürger über die allgemein bedeutsamen Angelegenheiten der Gemeinde;
- sachgerechte und zeitnahe Bearbeitung von Anregungen und Beschwerden, Einwohneranträgen;
- Gratulation zu persönlichen Festen und Anlässen der Einwohner und Bürger, der Vereine, Verbände und Organisationen und Vereinigungen in der Gemeinde Sonsbeck und in der Region;
- Wahrnehmung der Interessen der Gemeinde Sonsbeck in allen Beteiligungen, Gesellschaften und Verbänden auf der Grundlage von Ratsentscheidungen und der Zielvereinbarungen zwischen Rat und Verwaltung;
- Durchsetzen der Interessen und Positionen der Gemeinde Sonsbeck, Pflege der Kontakte zwischen Presse/Lokalfunk zur Schaffung eines positiven Images und zur Unterstützung einer breiten Akzeptanz für das Verwaltungshandeln, Darstellung der Gemeinde sowie ihrer Vereine, Verbände, Organisationen und der privaten und öffentlichen Einrichtungen im Internet;
- Sicherstellung des einheitlichen Verwaltungshandelns und des einheitlichen Erscheinungsbildes der Verwaltung nach außen durch Geschäftsverteilungspläne, Dienstanweisungen und durch regelmäßige Dienstbesprechungen mit den Fachbereichsleitern und den Produktbereichsverantwortlichen;
- Umsetzung der auf Kreisebene und regionaler Ebene abgestimmten Vorgehens- und Verfahrensweise in grundsätzlichen Angelegenheiten.

Haushaltsplan 2026



01 Innere Verwaltung 01111 Verwaltungssteuerung und -service 0111101 Politische Gremien, Verwaltungsführung

lfd. Nr.		Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	692,74	500	700	700	700	700
		44211000 Erträge aus Verkauf von Getränken	692,74	500	700	700	700	700
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	500	500	500	500	500
		45910001 Nebeneinkünfte aus Gremientätigkeiten	0,00	500	500	500	500	500
10	=	Ordentliche Erträge	692,74	1.000	1.200	1.200	1.200	1.200
11	-	Personalaufwendungen	-211.067,46	-228.200	-273.100	-275.900	-278.900	-281.900
		50110000 Dienstaufwand der Beamten	-111.709,12	-117.800	-119.000	-120.200	-121.500	-122.800
		50120000 Dienstaufwand Tariflich Beschäftigte	-77.195,43	-85.800	-119.400	-120.600	-121.900	-123.200
		50220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	-5.954,93	-6.700	-9.300	-9.400	-9.500	-9.600
		50320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-16.207,98	-17.900	-25.400	-25.700	-26.000	-26.300
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-31.433,46	-24.000	-19.000	-20.000	-19.500	-19.000
		52559000 Aufwendungen Erwerb GWG	-6.624,11	-5.000	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
		52810001 Ehrungen, Empfänge, Bewirtung von Gästen	-23.789,54	-17.500	-16.000	-17.000	-16.500	-16.000
		52810002 Sonstige Aufwendungen Rat und Ausschüsse	-1.019,81	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-384,00	-288	0	0	0	0
		57111000 AfA Immaterielle Vermögensgegenstände	-384,00	0	0	0	0	0
		57111009 AfA Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	-288	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-150.361,68	-160.530	-157.330	-160.830	-164.330	-167.830
		54211000 Entschädigung der Ratsmitglieder	-94.146,00	-99.500	-107.500	-110.000	-112.500	-115.000
		54211001 Entschädigung der Fraktionsmitglieder	-38.819,43	-44.500	-37.000	-38.000	-39.000	-40.000
		54311004 Aufwendungen der Öffentlichkeitsarbeit	-4.991,29	-3.500	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
		54314000 Öffentliche Bekanntmachungen	-275,30	-250	-250	-250	-250	-250
		54314001 Kranzspenden und Nachrufe	-3.176,57	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
		54461000 Sonstige Versicherungen	-1.227,33	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
		54910000 Verfügungsmittel Bürgermeister/in	-1.602,51	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
		54920000 Fraktionszuwendungen	-6.123,25	-6.680	-5.480	-5.480	-5.480	-5.480
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-393.246,60	-413.018	-449.430	-456.730	-462.730	-468.730
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-392.553,86	-412.018	-448.230	-455.530	-461.530	-467.530

Haushaltsplan 2026



lfd. Nr.		Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-392.553,86	-412.018	-448.230	-455.530	-461.530	-467.530
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-392.553,86	-412.018	-448.230	-455.530	-461.530	-467.530
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-24.352,10	-26.450	-29.950	-29.950	-29.950	-29.950
		58111000 ILV Sachkosten an 01.111.02	-19.502,10	-21.600	-26.800	-26.800	-26.800	-26.800
		58113100 ILV Sitzungsräume 01.111.02, 04.573.01	-4.850,00	-4.850	-3.150	-3.150	-3.150	-3.150
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-416.905,96	-438.468	-478.180	-485.480	-491.480	-497.480
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-416.905,96	-438.468	-478.180	-485.480	-491.480	-497.480

Haushaltsplan 2026



01	Innere Verwaltung
01111	Verwaltungssteuerung und -service
0111102	Zentrale Dienste, Kommunikationsservice

Produktbeschreibung

Zentrale Dienstleistungen: Telefonzentrale, Poststelle, Dienst-KFZ, Verwaltungsbücherei, Einkauf, Bewirtschaftung des Rathauses, Versicherung

Zielgruppe(n)

Verwaltungsbedienstete, Mitglieder des Rates und der Fachausschüsse, Besucher/innen

Verantwortliche(r)

Produktbereich 1.1 "Personal und zentrale Dienste"

Ziele

Bürgerservice durch zügige Gesprächsvermittlung, kurzfristige Postzustellung, Dienst-KFZ, Bereitstellung leistungsfähiger Kopierer, Bereithaltung der aktuellen Vorschriften und Kommentare, effektiver und kostengünstiger Einkauf für die gesamte Verwaltung, Bereitstellung funktionsgerechter, moderner und leistungsfähiger Telekommunikations- und Informationssysteme

Haushaltsplan 2026



01 Innere Verwaltung
01111 Verwaltungssteuerung und -service
0111102 Zentrale Dienste, Kommunikationsservice

lfd. Nr.		Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36.560,60	42.444	41.048	41.048	41.048	41.048
		41410000 Landeszuweisungen für laufende Zwecke	0,00	6.157	0	0	0	0
		41611000 Auflösung SoPo Zuweisung Land	19.437,45	0	0	0	0	0
		41612000 Auflösung SoPo Zuweisung Gemeinden (GV)	110,54	0	0	0	0	0
		41617000 Auflösung SoPo Zusch. Priv. Unternehmen	266,62	0	0	0	0	0
		41619000 Auflösung SoPo Zuwendungen Altdaten	16.745,99	0	0	0	0	0
		41619009 Auflösung SoPo Zuwendungen Altdaten	0,00	36.287	41.048	41.048	41.048	41.048
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20,40	25	25	25	25	25
		43110000 Verwaltungsgebühren	20,40	25	25	25	25	25
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	114,60	2.550	2.550	2.550	2.550	2.550
		44210000 Erträge aus Verkauf	15,00	50	50	50	50	50
		44610000 Sonstige privatrechtliche Erträge	99,60	500	500	500	500	500
		44611000 Schadensersatzleistungen	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.095,51	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
		44880000 Erträge aus Kostenerstattungen	2.695,51	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
		44881000 Erstattung von Verwaltungskosten	1.400,00	500	500	500	500	500
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	313,06	0	0	0	0	0
		45710000 Auflösung Sonstige Sonderposten	313,06	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	41.104,17	53.019	51.623	51.623	51.623	51.623
11	-	Personalaufwendungen	-352.869,19	-453.600	-523.200	-528.600	-534.000	-539.500
		50120000 Dienstaufwand Tariflich Beschäftigte	-274.174,77	-352.600	-405.500	-409.600	-413.700	-417.900
		50220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	-21.074,93	-27.400	-31.500	-31.900	-32.300	-32.700
		50320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-57.619,49	-73.600	-86.200	-87.100	-88.000	-88.900
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-307.166,40	-399.770	-521.500	-441.500	-441.500	-441.500
		52150000 Instandhaltung Grundstücke/baul. Anlagen	-16.626,65	-40.000	-80.000	0	0	0
		52410000 Unterhaltung Grundstücke/baul. Anlagen	-19.221,22	-20.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
		52411000 Bewirtschaftung Grundstücke/baul. Anlage	-46.037,68	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000
		52510000 Haltung von Fahrzeugen	-7.236,79	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000

Haushaltsplan 2026



lfd. Nr.		Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		52550000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-248,38	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
		52559000 Aufwendungen Erwerb GWG	-10.312,64	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
		52910001 Aufwendungen der Datenverarbeitung	-207.483,04	-252.270	-347.000	-347.000	-347.000	-347.000
		52910050 Aufwendungen Dokumentenmanagementsystem	0,00	-5.000	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-58.447,61	-61.588	-72.921	-72.921	-72.921	-72.921
		57111000 AfA Immaterielle Vermögensgegenstände	-1.940,06	0	0	0	0	0
		57111009 AfA Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	-1.786	-6.355	-6.355	-6.355	-6.355
		57113000 AfA Gebäude	-36.552,54	0	0	0	0	0
		57113009 AfA Gebäude	0,00	-37.640	-38.332	-38.332	-38.332	-38.332
		57115000 AfA Maschinen und technische Anlagen	-271,45	0	0	0	0	0
		57115009 AfA Maschinen und technische Anlagen	0,00	-272	-272	-272	-272	-272
		57116000 AfA Fahrzeuge	-10.480,80	0	0	0	0	0
		57116009 AfA Fahrzeuge	0,00	-11.731	-14.009	-14.009	-14.009	-14.009
		57117000 AfA Betriebs- und Geschäftsausstattung	-9.202,76	0	0	0	0	0
		57117009 AfA Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	-10.159	-13.953	-13.953	-13.953	-13.953
15	-	Transferaufwendungen	-1.072,01	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200
		53120000 Umlage an Studieninstitute	-1.072,01	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-179.141,57	-193.080	-226.050	-191.050	-191.050	-191.050
		54120000 Aus- und Fortbildung	-32.457,37	-36.780	-27.500	-27.500	-27.500	-27.500
		54121000 Dienstreisen	-4.213,48	-10.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
		54122000 Dienst- und Schutzbekleidung	-384,79	-800	-800	-800	-800	-800
		54222000 Mieten für Büromaschinen	-6.742,54	-10.500	-10.500	-10.500	-10.500	-10.500
		54311000 Bürobedarf	-10.356,28	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
		54312000 Bücher und Zeitschriften	-6.702,89	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
		54313000 Post- und Fernmeldegebühren	-22.299,28	-22.150	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
		54314000 Öffentliche Bekanntmachungen	-7.060,64	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
		54315000 Mitgliedsbeiträge	-7.769,71	-7.850	-9.250	-9.250	-9.250	-9.250
		54317000 Sachverständigen-, Gerichtskosten, dgl.	-24.191,74	-15.000	-50.000	-15.000	-15.000	-15.000
		54461000 Sonstige Versicherungen	-56.962,85	-60.000	-65.000	-65.000	-65.000	-65.000
		54481000 Abwicklung von Schadensfällen	0,00	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-898.696,78	-1.110.238	-1.345.871	-1.236.271	-1.241.671	-1.247.171
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-857.592,61	-1.057.219	-1.294.248	-1.184.648	-1.190.048	-1.195.548
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026



lfd. Nr.		Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-857.592,61	-1.057.219	-1.294.248	-1.184.648	-1.190.048	-1.195.548
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-857.592,61	-1.057.219	-1.294.248	-1.184.648	-1.190.048	-1.195.548
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	440.802,36	508.481	661.281	661.281	661.281	661.281
		48111000 ILV Sachkosten von übrigen Bereichen	358.936,36	422.500	573.200	573.200	573.200	573.200
		48111100 ILV Sachkosten von 11.537.01	12.215,00	12.880	14.181	14.181	14.181	14.181
		48111200 ILV Sachkosten von 11.538.01	38.535,00	40.565	42.105	42.105	42.105	42.105
		48111300 ILV Sachkosten von 11.538.02	5.110,00	5.390	5.495	5.495	5.495	5.495
		48111400 ILV Sachkosten von 12.545.01	2.171,00	2.311	2.415	2.415	2.415	2.415
		48111500 ILV Sachkosten von 13.553.01	6.820,00	7.050	7.190	7.190	7.190	7.190
		48111600 ILV Sachkosten von 15.573.03	1.085,00	1.190	1.225	1.225	1.225	1.225
		48111700 ILV Sachkosten von 13.552.01	13.230,00	13.895	15.470	15.470	15.470	15.470
		48113100 ILV Nutzung Sitzungsräume von 01.111.01	2.700,00	2.700	0	0	0	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-8.811,16	-21.200	-34.800	-34.800	-34.800	-34.800
		58112000 ILV Personalkosten an 01.111.03	-8.811,16	-21.200	-34.800	-34.800	-34.800	-34.800
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-425.601,41	-569.938	-667.767	-558.167	-563.567	-569.067
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-425.601,41	-569.938	-667.767	-558.167	-563.567	-569.067

Haushaltsplan 2026



01	Innere Verwaltung
01111	Verwaltungssteuerung und -service
0111103	Bauhof

Produktbeschreibung

Ausführung der Unterhaltungs- und Pflegearbeiten an Straßen, Wegen, Plätzen und gemeindeeigenen Einrichtungen

Zielgruppe(n)

Benutzer der Anlagen, Einwohner, Besucher, politische Gremien, Vereine, Mitarbeiter der Verwaltung, Schulen

Verantwortliche(r)

Produktbereich 5.1 "Bauhof"

Ziele

- Herstellung, Erhaltung und Sicherung des gemeindlichen Eigentums
- Pflegemaßnahmen und Durchführung der Reparaturen

Haushaltsplan 2026



01 Innere Verwaltung
01111 Verwaltungssteuerung und -service
0111103 Bauhof

lfd. Nr.		Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	94.599,52	77.228	77.149	77.149	77.149	77.149
		41611000 Auflösung SoPo Zuweisung Land	87.029,07	0	0	0	0	0
		41619000 Auflösung SoPo Zuwendungen Altdaten	7.570,45	0	0	0	0	0
		41619009 Auflösung SoPo Zuwendungen Altdaten	0,00	77.228	77.149	77.149	77.149	77.149
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
		44611000 Schadensersatzleistungen	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
10	=	Ordentliche Erträge	94.599,52	82.228	82.149	82.149	82.149	82.149
11	-	Personalaufwendungen	-900.414,13	-1.025.000	-1.158.100	-1.169.800	-1.181.700	-1.193.700
		50120000 Dienstaufwand Tariflich Beschäftigte	-697.841,20	-797.000	-897.700	-906.700	-915.800	-925.000
		50220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	-55.538,53	-61.800	-69.600	-70.300	-71.100	-71.900
		50320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-147.034,40	-166.200	-190.800	-192.800	-194.800	-196.800
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-138.579,04	-168.000	-212.500	-169.000	-169.000	-169.000
		52150000 Instandhaltung Grundstücke/baul. Anlagen	0,00	0	-38.500	0	0	0
		52410000 Unterhaltung Grundstücke/baul. Anlagen	-2.701,06	-12.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
		52411000 Bewirtschaftung Grundstücke/baul. Anlage	-35.156,01	-30.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
		52510000 Haltung von Fahrzeugen	-86.317,87	-95.000	-95.000	-95.000	-95.000	-95.000
		52550000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-6.373,33	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000
		52559000 Aufwendungen Erwerb GWG	-8.030,77	-13.000	-13.000	-8.000	-8.000	-8.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-108.155,09	-118.822	-108.540	-108.540	-108.540	-108.540
		57113000 AfA Gebäude	-16.923,14	0	0	0	0	0
		57113009 AfA Gebäude	0,00	-16.924	-16.924	-16.924	-16.924	-16.924
		57115000 AfA Maschinen und technische Anlagen	-3.493,37	0	0	0	0	0
		57115009 AfA Maschinen und technische Anlagen	0,00	-3.234	-2.591	-2.591	-2.591	-2.591
		57116000 AfA Fahrzeuge	-69.966,85	0	0	0	0	0
		57116009 AfA Fahrzeuge	0,00	-73.009	-70.509	-70.509	-70.509	-70.509
		57117000 AfA Betriebs- und Geschäftsausstattung	-17.771,73	0	0	0	0	0
		57117009 AfA Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	-25.655	-18.516	-18.516	-18.516	-18.516
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-24.114,62	-32.950	-41.950	-41.950	-41.950	-41.950

Haushaltsplan 2026



lfd. Nr.		Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		54122000 Dienst- und Schutzbekleidung	-8.316,98	-12.000	-21.000	-21.000	-21.000	-21.000
		54221000 Mieten	-4.200,00	-4.200	-4.200	-4.200	-4.200	-4.200
		54228000 Mieten Fahrzeuge/Maschinen	-9.909,73	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
		54313000 Post- und Fernmeldegebühren	0,00	-1.750	-1.750	-1.750	-1.750	-1.750
		54481000 Abwicklung von Schadensfällen	-1.687,91	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-1.171.262,88	-1.344.772	-1.521.090	-1.489.290	-1.501.190	-1.513.190
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.076.663,36	-1.262.544	-1.438.941	-1.407.141	-1.419.041	-1.431.041
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.076.663,36	-1.262.544	-1.438.941	-1.407.141	-1.419.041	-1.431.041
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-1.076.663,36	-1.262.544	-1.438.941	-1.407.141	-1.419.041	-1.431.041
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	799.360,31	900.366	1.009.140	1.009.140	1.009.140	1.009.140
		48111100 ILV Sachkosten von 11.537.01	18.886,00	19.918	19.510	19.510	19.510	19.510
		48111200 ILV Sachkosten von 11.538.01	9.700,00	9.825	9.375	9.375	9.375	9.375
		48111400 ILV Sachkosten von 12.545.01	4.500,00	4.575	4.475	4.475	4.475	4.475
		48111500 ILV Sachkosten von 13.553.01	5.325,00	5.550	5.650	5.650	5.650	5.650
		48111600 ILV Sachkosten von 15.573.03	75,00	75	75	75	75	75
		48112000 ILV Personalkosten von übrigen Bereichen	641.612,31	737.000	845.900	845.900	845.900	845.900
		48112100 ILV Personalkosten von Gebührenhaushalte	99.400,00	103.600	104.400	104.400	104.400	104.400
		48113301 ILV Einsatz Kehrmaschine von 15.573.03	561,00	567	572	572	572	572
		48113302 ILV Einsatz Kehrmaschine von 12.545.01	3.913,00	3.608	3.548	3.548	3.548	3.548
		48113401 ILV Fahrzeug Winterwartung von 12.545.01	14.474,00	14.732	14.594	14.594	14.594	14.594
		48113601 ILV Fahrzeugnutzung von 11.538.01	914,00	916	1.041	1.041	1.041	1.041
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-86.924,81	-97.100	-113.400	-113.400	-113.400	-113.400
		58111000 ILV Sachkosten an 01.111.02	-86.924,81	-97.100	-113.400	-113.400	-113.400	-113.400
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-364.227,86	-459.278	-543.201	-511.401	-523.301	-535.301
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-364.227,86	-459.278	-543.201	-511.401	-523.301	-535.301

**Haushaltsplan
2026**

01	Innere Verwaltung
01111	Verwaltungssteuerung und -service
0111104	Personalmanagement

Produktbeschreibung

- Personalgewinnung und Personalentwicklung
- Personaleinsatz
- Aus- und Fortbildung
- Personalkostenplanung- und -abrechnung
- Beihilfen, Reisekosten, Urlaub und Arbeitszeiterfassung
- Arbeitsschutz und Arbeitssicherheit
- Betriebliches Gesundheitsmanagement

Zielgruppe(n)

Verwaltungsleitung, Fachbereiche, Mitarbeiter/innen

Verantwortliche(r)

Produktbereich 1.1 "Personal und zentrale Dienste"

Ziele

- Sicherstellung der erforderlichen Personalkapazitäten
- Optimierung der Leistungsfähigkeit der Mitarbeiter/innen
- Steigerung der Motivation und Arbeitszufriedenheit der Mitarbeiter/innen

Haushaltsplan 2026



01 Innere Verwaltung 01111 Verwaltungssteuerung und -service 0111104 Personalmanagement

lfd. Nr.		Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	985.598,02	0	0	0	0	0
		45821001 Auflösung Pensionsrückstellungen VE	487.072,00	0	0	0	0	0
		45822001 Auflösung Beihilferückstellungen VE	134.164,00	0	0	0	0	0
		45830001 Erstattungen aus Pensionsverpflichtungen	364.362,02	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	985.598,02	0	0	0	0	0
11	-	Personalaufwendungen	-748.836,37	-382.372	-413.938	-360.378	-379.336	-399.530
		50111000 Zuführungen Altersteilzeit-RST BE	-35.448,00	-35.500	-35.500	0	0	0
		50111001 Inanspruchnahme Altersteilzeit-RST BE	13.326,00	13.300	13.300	48.800	48.800	48.800
		50112000 Zuführungen RST Resturlaub Beamte	-12.000,00	0	0	0	0	0
		50113001 Inanspruchnahme RST Überstunden Beamte	18.900,00	0	0	0	0	0
		50120000 Dienstaufwand Tariflich Beschäftigte	-85.821,00	-134.200	-146.100	-147.600	-149.100	-150.600
		50122000 Zuführungen RST Resturlaub TB	-45.900,00	0	0	0	0	0
		50123001 Inanspruchnahme RST Überstunden TB	2.500,00	0	0	0	0	0
		50220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	-6.480,73	-10.400	-11.400	-11.600	-11.800	-12.000
		50320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-17.296,78	-28.000	-31.100	-31.500	-31.900	-32.300
		50410000 Beihilfen für Beschäftigte	-8.270,86	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
		50510000 Zuführungen Pensionsrückstellungen BE	-492.687,00	-141.506	-148.926	-161.404	-175.186	-189.959
		50610000 Zuführungen Beihilferückstellungen BE	-79.658,00	-26.066	-34.212	-37.074	-40.150	-43.471
12	-	Versorgungsaufwendungen	-541.862,54	-539.675	-420.914	-417.679	-415.343	-411.894
		51110000 Versorgungsaufwendungen Beamte	-109.308,61	0	0	0	0	0
		51210000 Versorgungskasse Versorgungsempfänger	-324.210,66	-360.000	-360.000	-360.000	-360.000	-360.000
		51210001 Inanspruchnahme Pensions-RST VE	18.960,00	0	46.921	49.442	51.186	54.813
		51410000 Beihilfen für Versorgungsempfänger	-110.266,27	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
		51510000 Zuführungen Pensionsrückstellungen VE	0,00	-68.800	0	0	0	0
		51610000 Zuführungen Beihilferückstellungen VE	-17.037,00	-10.875	-7.835	-7.121	-6.529	-6.707
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-141.375,00	0	0	0	0	0
		57312000 Sonstige Abschreibungen auf Forderungen	-141.375,00	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026



lfd. Nr.		Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.639,31	-19.695	-21.660	-21.816	-21.980	-22.153
		54112000 Aufwendungen Personalrat	-115,05	-116	-116	-116	-116	-116
		54122000 Dienst- und Schutzbekleidung	0,00	-180	-180	-180	-180	-180
		54123000 Arbeitsmedizinische Betreuung	-4.452,26	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
		54123001 Betriebliche Gesundheitsvorsorge	0,00	-7.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
		54950000 Zuführungen zu sonstigen Rückstellungen	-3.072,00	-3.399	-2.364	-2.520	-2.684	-2.857
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-1.439.713,22	-941.742	-856.512	-799.873	-816.659	-833.577
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-454.115,20	-941.742	-856.512	-799.873	-816.659	-833.577
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-454.115,20	-941.742	-856.512	-799.873	-816.659	-833.577
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-454.115,20	-941.742	-856.512	-799.873	-816.659	-833.577
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-68.562,71	-61.800	-65.500	-65.500	-65.500	-65.500
		58111000 ILV Sachkosten an 01.111.02	-68.562,71	-61.800	-65.500	-65.500	-65.500	-65.500
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-522.677,91	-1.003.542	-922.012	-865.373	-882.159	-899.077
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-522.677,91	-1.003.542	-922.012	-865.373	-882.159	-899.077

Haushaltsplan 2026



01	Innere Verwaltung
01111	Verwaltungssteuerung und -service
0111105	Finanzmanagement und Rechnungswesen

Produktbeschreibung

Grundsätzliche Angelegenheiten der Finanzausstattung der Gemeinde, insbesondere Entwicklung finanzwirtschaftlicher Konzepte, Rahmen- und Budgetierungsrichtlinien, Haushalts- und Finanzplanung, Statistiken

Zielgruppe(n)

Rat und Ausschüsse, Verwaltungsleitung, Produktbereiche der Verwaltung, Kommunalaufsicht und Kreditinstitute

Verantwortliche(r)

Produktbereich 2.1 "Finanzen"

Ziele

- Aufstellung des Haushaltsplanentwurfes und Einbringung in den Rat jeweils vor Ablauf des vorangegangenen Haushaltsjahres
- Haushaltsausgleich

Haushaltsplan 2026



01 Innere Verwaltung
01111 Verwaltungssteuerung und -service
0111105 Finanzmanagement und Rechnungswesen

lfd. Nr.		Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.766,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
		43110000 Verwaltungsgebühren	1.766,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	90.499,26	33.050	33.050	33.050	33.050	33.050
		45620000 Gebühren aus Verwaltungszwangsverfahren	81.669,44	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
		45621000 Stundungszinsen	1.410,00	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
		45650000 Erträge Ausbuchung Kleinbeträge	19,31	50	50	50	50	50
		45831000 Erträge Auflösung von Wertberichtigungen	6.950,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
		45911001 Weiterbelastung der Bankgebühren	450,51	500	500	500	500	500
10	=	Ordentliche Erträge	92.265,26	34.550	34.550	34.550	34.550	34.550
11	-	Personalaufwendungen	-236.616,43	-343.100	-388.700	-392.800	-396.900	-401.000
		50110000 Dienstaufwand der Beamten	-34.533,88	-70.400	-64.600	-65.300	-66.000	-66.700
		50120000 Dienstaufwand Tariflich Beschäftigte	-157.111,55	-212.000	-251.200	-253.800	-256.400	-259.000
		50220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	-12.076,25	-16.500	-19.500	-19.700	-19.900	-20.100
		50320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-32.894,75	-44.200	-53.400	-54.000	-54.600	-55.200
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-205.903,37	-150.000	-215.000	-215.000	-215.000	-215.000
		52321000 Erstattung Personal-, Sachkosten Kasse	-205.669,37	-150.000	-215.000	-215.000	-215.000	-215.000
		52910037 Erstellung/Prüfung von Jahresabschlüssen	-234,00	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-1.144,00	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
		57311000 EWB uneinbringliche Forderungen	-260,00	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
		57312000 Sonstige Abschreibungen auf Forderungen	-884,00	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-31.263,19	-38.100	-39.100	-39.100	-39.100	-39.100
		54291001 Vollstreckungsaufwendungen	-2.659,94	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
		54315000 Mitgliedsbeiträge	-40,00	-50	-50	-50	-50	-50
		54316000 Kontoführungsgebühren	-6.576,48	-6.500	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
		54451000 Kapitalertragsteuer	0,00	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
		54451001 Solidaritätszuschlag (KESt)	0,00	-500	-500	-500	-500	-500
		54850000 Aufwand Ausbuchung Kleinbeträge	-6,26	-50	-50	-50	-50	-50

Haushaltsplan 2026



lfd. Nr.		Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		54891001 Aufwand aus Bankgebühren	-480,51	-500	-500	-500	-500	-500
		54950000 Zuführungen zu sonstigen Rückstellungen	-21.500,00	-21.500	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-474.926,99	-533.200	-644.800	-648.900	-653.000	-657.100
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-382.661,73	-498.650	-610.250	-614.350	-618.450	-622.550
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-382.661,73	-498.650	-610.250	-614.350	-618.450	-622.550
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	-751,73	0	0	0	0	0
		59112000 Periodenfremde Aufwendungen	-751,73	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	-751,73	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-383.413,46	-498.650	-610.250	-614.350	-618.450	-622.550
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-21.212,10	-32.500	-38.100	-38.100	-38.100	-38.100
		58111000 ILV Sachkosten an 01.111.02	-21.212,10	-32.500	-38.100	-38.100	-38.100	-38.100
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-404.625,56	-531.150	-648.350	-652.450	-656.550	-660.650
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-404.625,56	-531.150	-648.350	-652.450	-656.550	-660.650

Haushaltsplan 2026



01	Innere Verwaltung
01111	Verwaltungssteuerung und -service
0111106	Grundstücksmanagement

Produktbeschreibung

Grundstücksankauf und -verkauf, An- und Vermietung, An- und Verpachtung, Gestattungsverträge, Bewirtschaftung der unbebauten Grundstücke

Zielgruppe(n)

Kaufinteressenten, Eigentümer von Grundstücken, Mieter und Pächter

Verantwortliche(r)

Produktbereich 2.2 "Liegenschaften und Rechnungswesen"

Ziele

- Kostengünstiger Erwerb von Grundstücken für Zwecke der Gemeinde sowie von Wohnbaugrundstücken zur Weiterveräußerung
- Veräußerung von nicht mehr benötigten Liegenschaften (z. B. land- und forstwirtschaftlichen Flächen) zu höchstmöglichen Konditionen
- Vermietung der gemeindlichen Wohnungen zu marktüblichen Mieten und Verpachtung der landwirtschaftlich genutzten Grundstücke zu möglichst günstigen Bedingungen

Haushaltsplan 2026



01 Innere Verwaltung 01111 Verwaltungssteuerung und -service 0111106 Grundstücksmanagement

lfd. Nr.		Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	161.590,91	205.500	217.700	217.700	217.700	217.700
		44110000 Erträge aus Vermietung	148.184,45	183.000	190.000	190.000	190.000	190.000
		44111000 Erträge aus Verpachtung	10.597,17	15.000	20.000	20.000	20.000	20.000
		44112000 Erträge aus Jagdpacht	2.234,13	2.000	2.200	2.200	2.200	2.200
		44213000 Erträge aus Holzverkäufen	0,00	500	500	500	500	500
		44611000 Schadensersatzleistungen	575,16	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
10	=	Ordentliche Erträge	161.590,91	205.500	217.700	217.700	217.700	217.700
11	-	Personalaufwendungen	-82.696,05	-61.900	-124.600	-126.000	-127.400	-128.900
		50110000 Dienstaufwand der Beamten	-76.487,33	-24.200	-22.300	-22.600	-22.900	-23.200
		50120000 Dienstaufwand Tariflich Beschäftigte	-4.825,34	-29.300	-79.200	-80.000	-80.800	-81.700
		50220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	-369,96	-2.300	-6.200	-6.300	-6.400	-6.500
		50320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-1.013,42	-6.100	-16.900	-17.100	-17.300	-17.500
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-28.953,98	-43.000	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000
		52150000 Instandhaltung Grundstücke/baul. Anlagen	-285,39	0	0	0	0	0
		52410000 Unterhaltung Grundstücke/baul. Anlagen	-1.052,21	-9.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
		52410001 Unterhaltung Mietwohnungen	-3.309,52	-9.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
		52411000 Bewirtschaftung Grundstücke/baul. Anlage	-24.306,86	-25.000	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-9.120,08	-9.121	-9.121	-9.121	-9.121	-9.121
		57113000 AfA Gebäude	-9.120,08	0	0	0	0	0
		57113009 AfA Gebäude	0,00	-9.121	-9.121	-9.121	-9.121	-9.121
15	-	Transferaufwendungen	-2.500,00	-15.000	-15.000	-10.000	-10.000	-10.000
		53180019 Zuschuss zur Förderung junger Familien	-2.500,00	-15.000	-15.000	-10.000	-10.000	-10.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.213,66	-5.640	-5.651	-5.651	-5.651	-5.651
		54220000 Mieten und Pachten	-554,40	-555	-555	-555	-555	-555
		54315000 Mitgliedsbeiträge	-84,00	-85	-96	-96	-96	-96
		54481000 Abwicklung von Schadensfällen	-575,16	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
		54850000 Aufwand Ausbuchung Kleinbeträge	-0,10	0	0	0	0	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-124.483,77	-134.661	-214.372	-210.772	-212.172	-213.672
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	37.107,14	70.839	3.328	6.928	5.528	4.028
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026



lfd. Nr.		Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	37.107,14	70.839	3.328	6.928	5.528	4.028
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	37.107,14	70.839	3.328	6.928	5.528	4.028
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-30.992,55	-21.600	-23.900	-23.900	-23.900	-23.900
		58111000 ILV Sachkosten an 01.111.02	-6.962,13	-5.900	-12.300	-12.300	-12.300	-12.300
		58112000 ILV Personalkosten an 01.111.03	-24.030,42	-15.700	-11.600	-11.600	-11.600	-11.600
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	6.114,59	49.239	-20.572	-16.972	-18.372	-19.872
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	6.114,59	49.239	-20.572	-16.972	-18.372	-19.872

**Haushaltsplan
2026**



01 **Innere Verwaltung**
01111 **Verwaltungssteuerung und -service**
01111061 **Schulgebäude Herrenstraße**

Produktbeschreibung

Unterhaltung und Bewirtschaftung der Photovoltaikanlage

Verantwortliche(r)

Produktbereich 1.2 "Schule, Jugend und Kultur"

Haushaltsplan 2026



01 Innere Verwaltung
01111 Verwaltungssteuerung und -service
01111061 Schulgebäude Herrenstraße

lfd. Nr.		Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.100,00	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
		41619000 Auflösung SoPo Zuwendungen Altdaten	1.100,00	0	0	0	0	0
		41619009 Auflösung SoPo Zuwendungen Altdaten	0,00	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.478,65	9.500	10.500	10.500	10.500	10.500
		44118000 Erträge aus Erbbaurecht	4.000,00	5.000	6.000	6.000	6.000	6.000
		44613000 Einspeisevergütungen Photovoltaikanlage	4.478,65	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	712,56	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250
		44880000 Erträge aus Kostenerstattungen	712,56	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250
10	=	Ordentliche Erträge	10.291,21	11.850	12.850	12.850	12.850	12.850
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-2.353,35	-2.354	-2.354	-2.354	-2.354	-2.354
		57115000 AfA Maschinen und technische Anlagen	-2.353,35	0	0	0	0	0
		57115009 AfA Maschinen und technische Anlagen	0,00	-2.354	-2.354	-2.354	-2.354	-2.354
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-712,56	-1.250	-1.250	-1.250	-1.250	-1.250
		54313000 Post- und Fernmeldegebühren	-712,56	-1.250	-1.250	-1.250	-1.250	-1.250
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-3.065,91	-3.604	-3.604	-3.604	-3.604	-3.604
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	7.225,30	8.246	9.246	9.246	9.246	9.246
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	7.225,30	8.246	9.246	9.246	9.246	9.246
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	7.225,30	8.246	9.246	9.246	9.246	9.246
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	7.225,30	8.246	9.246	9.246	9.246	9.246
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	7.225,30	8.246	9.246	9.246	9.246	9.246



02	Sicherheit und Ordnung
02121	Statistik und Wahlen
0212101	Statistik und Wahlen

Produktbeschreibung

Vorbereitung und Durchführung von Wahlen und Bürgerentscheiden sowie Erheben, Sammeln und Weitergabe von statistischen Daten

Zielgruppe(n)

Wahlen und Bürgerentscheide:

Einwohner und Bürger der Gemeinde Sonsbeck, Wahlberechtigte, Kreis Wesel, Land NRW, BRD, Europa, KRZN

Für Statistiken:

Landesamt für Statistik, Bundesamt für Statistik

Verantwortliche(r)

Produktbereich 3.1 "Sicherheit und Ordnung"

Ziele

Rechtlich einwandfreie und ordnungsgemäße Vorbereitung und Durchführung der jeweils stattfindenden Wahl bzw. des vorliegenden Bürgerentscheides oder einer Volksinitiative. Erhalt und Weitergabe aussagekräftigen Datenmaterials für weitergehende Planungen und Entscheidungen.

Haushaltsplan 2026



02 **Sicherheit und Ordnung**
02121 **Statistik und Wahlen**
0212101 **Statistik und Wahlen**

lfd. Nr.		Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.489,91	5.000	0	5.000	0	10.000
		44811000 Erstattung Wahlaufwendungen durch Land	10.489,91	5.000	0	5.000	0	10.000
10	=	Ordentliche Erträge	10.489,91	5.000	0	5.000	0	10.000
11	-	Personalaufwendungen	-21.401,78	-14.900	-15.400	-15.800	-16.200	-16.600
		50110000 Dienstaufwand der Beamten	-1.573,10	-7.600	-8.200	-8.300	-8.400	-8.500
		50120000 Dienstaufwand Tariflich Beschäftigte	-15.668,41	-5.600	-5.500	-5.600	-5.700	-5.800
		50220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	-1.209,02	-500	-500	-600	-700	-800
		50320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-2.951,25	-1.200	-1.200	-1.300	-1.400	-1.500
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.438,00	-20.000	0	-10.000	0	-20.000
		54311001 Aufwendungen für öffentliche Wahlen	-5.438,00	-20.000	0	-10.000	0	-20.000
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-26.839,78	-34.900	-15.400	-25.800	-16.200	-36.600
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-16.349,87	-29.900	-15.400	-20.800	-16.200	-26.600
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-16.349,87	-29.900	-15.400	-20.800	-16.200	-26.600
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-16.349,87	-29.900	-15.400	-20.800	-16.200	-26.600
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-1.791,42	-1.500	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
		58111000 ILV Sachkosten an 01.111.02	-1.791,42	-1.500	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-18.141,29	-31.400	-17.000	-22.400	-17.800	-28.200
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-18.141,29	-31.400	-17.000	-22.400	-17.800	-28.200



02 Sicherheit und Ordnung
02122 Ordnungsangelegenheiten
0212201 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Produktbeschreibung

Schutz vor Gefahren für die öffentliche Sicherheit und Ordnung durch geeignete Maßnahmen, Ermittlungs- und Vollzugsmaßnahmen, Amtshilfen, Verwaltung von Fundsachen, Anlaufstelle für Fragen der Sicherheit und Ordnung, Bürgerberatung/-unterschützung, Überwachung des ruhenden Straßenverkehrs, Führen eines Gewerberegisters, Erteilen von Erlaubnissen/Genehmigungen, Beteiligen anderer Behörden, Überwachen von Gewerbetreibenden, Verfolgung von Ordnungswidrigkeiten. Einhaltung der Rahmenbedingungen aus der Straßenverkehrsordnung und dem Straßen- und Wegegesetz durch Überwachung und die Erteilung der entsprechenden Genehmigungen/Erlaubnisse.

Zielgruppe(n)

Einwohner/innen, Finder/Verlierer, Fahrzeugführer, Polizei, Gewerbetreibende, Verbraucher, andere Behörden, alle Verkehrsteilnehmer/innen, andere Organisationen und Fachbereiche

Verantwortliche(r)

Produktbereich 3.1 "Sicherheit und Ordnung"

Ziele

Gewährleistung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung mit einer geringen Anzahl formeller schriftlicher Verfahren. Rechtmäßige Ausübung des Fundrechts im Sinne des BGB, Serviceleistungen für andere Behörden, Organisationen und Fachbereiche der Verwaltung, Hilfeleistung für den einzelnen Bürger bzw. der Gesamtbevölkerung, Gefahrenabschätzungen/Gefahrenermittlungen zur Beurteilung eines angemessenen Verwaltungshandelns. Wirksame Überwachung und Ahndung von Verkehrsverstößen für eine erfolgreiche Parkraumbewirtschaftung und Einhaltung der straßenverkehrsrechtlichen Vorschriften. Vollständige Erfassung sämtlicher Gewerbebetriebe im Gemeindegebiet, Gewährleistung der rechtmäßigen Gewerbeausübung. Ständige Verbesserung der Verkehrssicherheit in Zusammenarbeit mit Bürgern, anderen Dienststellen, der Polizei, dem ÖPNV, anderen Baulastträgern, Baufirmen und übergeordneten Dienststellen.

Haushaltsplan 2026



02 Sicherheit und Ordnung 02122 Ordnungsangelegenheiten 0212201 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

lfd. Nr.		Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	158,03	158	158	158	158	158
		41611000 Auflösung SoPo Zuweisung Land	158,03	0	0	0	0	0
		41619009 Auflösung SoPo Zuwendungen Altdaten	0,00	158	158	158	158	158
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.473,55	12.550	12.550	12.550	12.550	12.550
		43110000 Verwaltungsgebühren	13.578,05	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
		43111000 Fischereischeingebühren	878,00	500	500	500	500	500
		43112000 Schiedsmannsgebühren	17,50	50	50	50	50	50
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.518,54	5.510	5.510	5.510	5.510	5.510
		44114000 Erträge aus Verpachtung von Werbeflächen	1.047,12	500	500	500	500	500
		44610000 Sonstige privatrechtliche Erträge	0,00	10	10	10	10	10
		44612000 Ersatz von Aufwendungen für Bestattungen	471,42	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	10.598,25	10.010	12.510	12.510	12.510	12.510
		45610000 Geldbußen und Zwangsgelder	0,00	10	10	10	10	10
		45611000 Verwarn- und Bußgelder nach OWiG	10.598,25	10.000	12.500	12.500	12.500	12.500
10	=	Ordentliche Erträge	26.748,37	28.228	30.728	30.728	30.728	30.728
11	-	Personalaufwendungen	-87.489,32	-92.100	-112.300	-113.600	-114.900	-116.300
		50110000 Dienstaufwand der Beamten	-5.505,84	-21.200	-22.800	-23.100	-23.400	-23.700
		50120000 Dienstaufwand Tariflich Beschäftigte	-64.201,84	-55.100	-69.300	-70.000	-70.700	-71.500
		50220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	-4.976,14	-4.300	-5.400	-5.500	-5.600	-5.700
		50320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-12.805,50	-11.500	-14.800	-15.000	-15.200	-15.400
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-43.784,79	-53.500	-76.500	-63.500	-63.500	-63.500
		52326000 Erstattung Außendienst/Rufbereitschaft	-8.866,99	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
		52420007 Bekämpfung der Eichenprozessionsspinner	-14.948,24	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
		52420010 Bekämpfung invasiver Tierarten	0,00	0	-20.000	-10.000	-10.000	-10.000
		52910002 Sonstige ordnungsbehördliche Maßnahmen	-4.254,60	-5.000	-8.000	-5.000	-5.000	-5.000
		52910003 Unterbringung von Fundtieren im Tierheim	-1.650,00	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
		52910004 Aufwendungen für Bestattungen	-14.064,96	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000

Haushaltsplan 2026



lfd. Nr.		Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-158,03	-159	-159	-159	-159	-159
		57117000 AfA Betriebs- und Geschäftsausstattung	-158,03	0	0	0	0	0
		57117009 AfA Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	-159	-159	-159	-159	-159
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-279,00	-400	-400	-400	-400	-400
		54311002 Bürobedarf für den Schiedsmann	-65,00	-150	-150	-150	-150	-150
		54315000 Mitgliedsbeiträge	-214,00	-250	-250	-250	-250	-250
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-131.711,14	-146.159	-189.359	-177.659	-178.959	-180.359
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-104.962,77	-117.931	-158.631	-146.931	-148.231	-149.631
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-104.962,77	-117.931	-158.631	-146.931	-148.231	-149.631
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-104.962,77	-117.931	-158.631	-146.931	-148.231	-149.631
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-7.328,56	-8.800	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000
		58111000 ILV Sachkosten an 01.111.02	-7.328,56	-8.800	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-112.291,33	-126.731	-169.631	-157.931	-159.231	-160.631
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-112.291,33	-126.731	-169.631	-157.931	-159.231	-160.631

Haushaltsplan 2026



02 Sicherheit und Ordnung
02122 Ordnungsangelegenheiten
0212202 Einwohnerwesen

Produktbeschreibung

Führen des Melderegisters, Auskünfte und Bescheinigungen, Pass- und Ausweisangelegenheiten, Lohnsteuerkarten, Wehrerfassung, Fischereischeine, Führerscheinangelegenheiten, Fundsachen, An- und Abmeldungen von Hunden, Verlängerung von Schwerbehindertenausweisen, Beglaubigungen, Führungszeugnisse, Anträge auf Befreiung von der Rundfunkgebührenpflicht, Untersuchungsberechtigungsscheine, Wohnberechtigungsscheine

Zielgruppe(n)

Einwohner/innen, Unternehmer/innen, Rechtsanwälte, Arbeitnehmer/innen, Vertriebene, Spätaussiedler/innen, Ausländer/innen, interne und externe Dienststellen

Verantwortliche(r)

Produktbereich 3.1 "Sicherheit und Ordnung"

Ziele

Umfassendes Dienstleistungsangebot zu kundenfreundlichen Öffnungszeiten; schnelle bürgerfreundliche und ordnungsgemäße Durchführung der gesetzlichen Aufgaben. Ausstattung der Einwohner/innen mit den erforderlichen Personaldokumenten, Eingliederung von ausländischen Mitbürgern und Aussiedlern.

Haushaltsplan 2026



02 Sicherheit und Ordnung

02122 Ordnungsangelegenheiten

0212202 Einwohnerwesen

lfd. Nr.		Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	64.899,38	53.500	53.500	53.500	53.500	53.500
		43113000 Gebühren für Führungszeugnisse	1.901,24	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
		43114000 Gebühren für Personalausweise und Pässe	59.078,00	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
		43115000 Gebühren für Führerscheine	1.101,60	500	500	500	500	500
		43116000 Gebühren aus dem Zulassungswesen	2.818,54	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
10	=	Ordentliche Erträge	64.899,38	53.500	53.500	53.500	53.500	53.500
11	-	Personalaufwendungen	-156.298,63	-158.500	-154.200	-156.000	-157.800	-159.600
		50110000 Dienstaufwand der Beamten	-3.146,20	-10.100	-10.900	-11.100	-11.300	-11.500
		50120000 Dienstaufwand Tariflich Beschäftigte	-119.464,39	-115.300	-111.000	-112.200	-113.400	-114.600
		50220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	-9.200,97	-9.000	-8.700	-8.800	-8.900	-9.000
		50320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-24.487,07	-24.100	-23.600	-23.900	-24.200	-24.500
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-42.193,65	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
		54292000 Ausstellung Personalausweise und Pässe	-42.193,65	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-198.492,28	-198.500	-194.200	-196.000	-197.800	-199.600
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-133.592,90	-145.000	-140.700	-142.500	-144.300	-146.100
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-133.592,90	-145.000	-140.700	-142.500	-144.300	-146.100
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-133.592,90	-145.000	-140.700	-142.500	-144.300	-146.100
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-13.802,11	-15.000	-15.100	-15.100	-15.100	-15.100
		58111000 ILV Sachkosten an 01.111.02	-13.802,11	-15.000	-15.100	-15.100	-15.100	-15.100
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-147.395,01	-160.000	-155.800	-157.600	-159.400	-161.200
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-147.395,01	-160.000	-155.800	-157.600	-159.400	-161.200

**Haushaltsplan
2026**

02 Sicherheit und Ordnung
02122 Ordnungsangelegenheiten
0212203 Personenstandswesen

Produktbeschreibung

Die Beurkundung von Personenstandsfällen durch Eintragung in das Geburten-, Ehe-, Sterbe- und Lebenspartnerschaftsregister sowie die Fortführung der Register, die Nachbeurkundung von im Ausland eingetretenen Personenstandsfällen, die Entgegennahme von Anmeldungen zu Eheschließungen und Lebenspartnerschaften sowie deren Durchführung, die Ausstellung von Ehefähigkeitszeugnissen, die Entgegennahme und Bearbeitung von Namenserkklärungen und Vaterschaftsanerkennungen, die Entgegennahme und Bearbeitung von Erklärungen nach dem Selbstbestimmungsgesetz, die Ausstellung von Personenstandsurkunden sowie die Beantwortung von Anfragen der Bürger/innen und Behörden.

Zielgruppe(n)

Einwohner/innen sowie zur Anzeige von Personenstandsfällen verpflichtete Personen und auswärtige Antragsteller/innen.

Verantwortliche(r)

Produktbereich 3.1 "Sicherheit und Ordnung"

Ziele

Schaffung und Aufrechterhaltung eines geordneten und verlässlichen Urkundenwesens durch Beurkundung der eingetretenen Personenstandsfälle sowie die Versorgung der Einwohner/innen und Antragsteller/innen mit entsprechenden Personenstandsurkunden.

Haushaltsplan 2026



02 Sicherheit und Ordnung

02122 Ordnungsangelegenheiten

0212203 Personenstandswesen

lfd. Nr.		Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.523,80	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
		43110000 Verwaltungsgebühren	23.523,80	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
10	=	Ordentliche Erträge	23.523,80	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
11	-	Personalaufwendungen	-44.652,25	-25.500	-35.000	-35.700	-36.400	-37.100
		50110000 Dienstaufwand der Beamten	-786,54	-21.400	-31.300	-31.700	-32.100	-32.500
		50120000 Dienstaufwand Tariflich Beschäftigte	-34.270,60	-3.100	-2.800	-2.900	-3.000	-3.100
		50220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	-2.534,86	-300	-300	-400	-500	-600
		50320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-7.060,25	-700	-600	-700	-800	-900
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-578,13	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
		52411001 Herrichtung Gommansche Mühle Trauung	-328,13	-500	-500	-500	-500	-500
		52551000 Blumen und Bedarf für das Trauzimmer	-250,00	-500	-500	-500	-500	-500
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-559,20	-1.595	-1.595	-1.595	-1.595	-1.595
		54311003 Beschaffung von Familienstammbüchern	-464,20	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
		54315000 Mitgliedsbeiträge	-95,00	-95	-95	-95	-95	-95
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-45.789,58	-28.095	-37.595	-38.295	-38.995	-39.695
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-22.265,78	-4.095	-13.595	-14.295	-14.995	-15.695
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-22.265,78	-4.095	-13.595	-14.295	-14.995	-15.695
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-22.265,78	-4.095	-13.595	-14.295	-14.995	-15.695
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-3.827,13	-2.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
		58111000 ILV Sachkosten an 01.111.02	-3.827,13	-2.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-26.092,91	-6.595	-17.095	-17.795	-18.495	-19.195
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-26.092,91	-6.595	-17.095	-17.795	-18.495	-19.195

Haushaltsplan 2026



02	Sicherheit und Ordnung
02126	Brandschutz
0212601	Brand- und Katastrophenschutz

Produktbeschreibung

Sicherstellung des Brandschutzes und der Hilfeleistung bei Unglücksfällen, öffentlichen Notständen, Naturereignissen, Explosionen sowie Mitwirkung bei Katastrophen- und Zivilschutz

Zielgruppe(n)

Freiwillige Feuerwehr Sonsbeck, Einwohner/innen, Gewerbetreibende, Grund- und Gebäudeeigentümer, Fahrzeugführer, Straßenbaulastträger, Kreis Wesel, Land NRW

Verantwortliche(r)

Produktbereich 3.1 "Sicherheit und Ordnung"

Ziele

Gewährleistung des Brandschutzes, schnellstmögliche Hilfeleistung bei Unglücksfällen, Verhinderung von Gefährdungen für Personen und Sachen (Präventivmaßnahmen), Unterstützung der Kreisverwaltung als Katastrophenschutzbehörde im Katastrophen- und Zivilschutz.

Haushaltsplan 2026



02 Sicherheit und Ordnung

02126 Brandschutz

0212601 Brand- und Katastrophenschutz

lfd. Nr.		Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	128.712,22	109.424	135.395	135.395	135.395	135.395
		41471000 Zuschuss Provinzial Feuerwehrausrüstung	2.600,00	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
		41610000 Auflösung SoPo Zuweisung Bund	1.204,93	0	0	0	0	0
		41611000 Auflösung SoPo Zuweisung Land	87.600,37	0	0	0	0	0
		41619000 Auflösung SoPo Zuwendungen Altdaten	37.306,92	0	0	0	0	0
		41619009 Auflösung SoPo Zuwendungen Altdaten	0,00	106.824	132.795	132.795	132.795	132.795
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.350,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		43110000 Verwaltungsgebühren	1.350,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	475,74	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
		44115000 Erträge aus Vermietung von Dachflächen	475,74	500	500	500	500	500
		44611000 Schadensersatzleistungen	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.606,87	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
		44812000 Beihilfe Feuerschutzsteuer für Lehrgänge	8.806,87	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
		44882000 Erstattung Dienstleistungen Feuerwehr	800,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
		45420000 Veräußerung von Vermögensgegenständen	16.200,00	0	0	0	0	0
		45470000 Verrechnung Sachanlagen allg. Rücklage	-16.200,00	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	140.144,83	125.924	151.895	151.895	151.895	151.895
11	-	Personalaufwendungen	-90.347,13	-150.500	-157.300	-159.100	-160.900	-162.700
		50110000 Dienstaufwand der Beamten	0,00	-11.600	-12.500	-12.700	-12.900	-13.100
		50120000 Dienstaufwand Tariflich Beschäftigte	-70.266,74	-108.000	-112.200	-113.400	-114.600	-115.800
		50220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	-5.363,75	-8.400	-8.700	-8.800	-8.900	-9.000
		50320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-14.716,64	-22.500	-23.900	-24.200	-24.500	-24.800
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-166.329,68	-182.950	-231.500	-188.000	-182.000	-180.000
		52150005 Instandhaltung Feuerwehrgerätehäuser	0,00	0	-15.000	0	0	0
		52322000 Aufwendungen der Brandschau	-2.027,22	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
		52410005 Unterhaltung Feuerwehrgerätehäuser	-13.475,67	-20.000	-20.000	-20.000	-15.000	-15.000
		52410006 Wartung Sirenen	-1.311,98	0	-2.000	0	-2.000	0

Haushaltsplan 2026



Ifd. Nr.		Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
		52411000 Bewirtschaftung Grundstücke/baul. Anlage	-59.803,54	-50.000	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000
		52420015 Wartung der Hydranten	-2.865,32	-2.700	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
		52510000 Haltung von Fahrzeugen	-72.925,58	-60.000	-85.000	-65.000	-65.000	-65.000
		52550000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-6.442,90	-15.000	-20.500	-20.500	-17.500	-17.500
		52556000 Unterhaltung von EDV- Anlagen	-1.579,92	-3.250	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
		52559000 Aufwendungen Erwerb GWG	-4.021,96	-24.000	-11.500	-5.000	-5.000	-5.000
		52910001 Aufwendungen der Datenverarbeitung	-1.875,59	-3.000	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-151.036,85	-162.005	-157.314	-157.314	-157.314	-157.314
		57111009 AfA Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	-400	-400	-400	-400
		57113000 AfA Gebäude	-43.432,80	0	0	0	0	0
		57113009 AfA Gebäude	0,00	-44.052	-44.546	-44.546	-44.546	-44.546
		57115000 AfA Maschinen und technische Anlagen	-8.039,69	0	0	0	0	0
		57115009 AfA Maschinen und technische Anlagen	0,00	-1.743	-1.923	-1.923	-1.923	-1.923
		57116000 AfA Fahrzeuge	-89.688,20	0	0	0	0	0
		57116009 AfA Fahrzeuge	0,00	-103.714	-99.385	-99.385	-99.385	-99.385
		57117000 AfA Betriebs- und Geschäftsausstattung	-9.876,16	0	0	0	0	0
		57117009 AfA Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	-12.496	-11.060	-11.060	-11.060	-11.060
15	-	Transferaufwendungen	-10.525,92	-12.500	-22.600	-17.600	-17.600	-17.600
		53180001 Zuschuss an die Feuerwehr	-1.872,00	-2.000	-12.100	-7.100	-7.100	-7.100
		53180002 Zuschuss Erlangung Fahrerlaubnisklasse C	-5.816,89	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
		53180003 Zuschuss Anlegung von Feuerlöschbrunnen	0,00	-500	-500	-500	-500	-500
		53180022 Zuschuss zur Gesundheitsvorsorge	-2.837,03	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-72.389,41	-92.470	-125.220	-100.720	-102.720	-98.720
		54111000 Aufwendungen ärztliche Untersuchungen	-5.761,77	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500
		54120000 Aus- und Fortbildung	-7.232,56	-6.000	-14.000	-12.000	-14.000	-10.000
		54121000 Dienstreisen	-1.412,10	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
		54212000 Aufwandsentschädigung Leitung Feuerwehr	-22.552,92	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
		54212001 Ersatz Lohnausfall, Auslagenersatz, dgl.	-9.148,21	-8.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
		54223000 Nutzungsentgelte für Feuerlöschzisternen	-15,33	-20	-20	-20	-20	-20
		54311000 Bürobedarf	-1.035,74	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
		54311004 Aufwendungen der Öffentlichkeitsarbeit	0,00	-2.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
		54312000 Bücher und Zeitschriften	-318,47	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000

Haushaltsplan 2026



lfd. Nr.		Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		54313000 Post- und Fernmeldegebühren	-6.502,28	-6.500	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
		54313001 Fernmeldegebühren für Notruftechnik	-273,34	-700	-700	-700	-700	-700
		54315000 Mitgliedsbeiträge	-1.106,00	-1.750	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
		54461000 Sonstige Versicherungen	-2.670,68	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
		54481000 Abwicklung von Schadensfällen	-3.617,86	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
		54996000 Aufwand Ersatzbeschaffungen Festwerte	-10.742,15	-25.000	-47.500	-25.000	-25.000	-25.000
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-490.628,99	-600.425	-693.934	-622.734	-620.534	-616.334
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-350.484,16	-474.501	-542.039	-470.839	-468.639	-464.439
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-350.484,16	-474.501	-542.039	-470.839	-468.639	-464.439
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-350.484,16	-474.501	-542.039	-470.839	-468.639	-464.439
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-37.495,36	-60.400	-80.800	-80.800	-80.800	-80.800
		58111000 ILV Sachkosten an 01.111.02	-7.857,84	-14.300	-15.400	-15.400	-15.400	-15.400
		58112000 ILV Personalkosten an 01.111.03	-29.637,52	-46.100	-65.400	-65.400	-65.400	-65.400
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-387.979,52	-534.901	-622.839	-551.639	-549.439	-545.239
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-387.979,52	-534.901	-622.839	-551.639	-549.439	-545.239

**Haushaltsplan
2026**

03 **Schulträgeraufgaben**
03211 **Grundschulen**
0321101 **Grundschule**

Produktbeschreibung

- Unterhaltung und Bewirtschaftung der für einen ordnungsgemäßen Unterricht erforderlichen Anlagen, Gebäude und Einrichtungen
- Bereitstellung von Lehr- und Lernmitteln

Zielgruppe(n)

Schüler/innen, Lehrer/innen, Eltern und sonstige Akteure

Verantwortliche(r)

Produktbereich 1.2 "Schule, Jugend und Kultur"

Ziele

- Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten wohnungsnahen Grundschulangebotes
- Wirtschaftlicher und umweltverträglicher Schulbetrieb
- Optimale Ausstattung und multifunktionale Nutzung der Schulgebäude
- Sicherstellung des Brandschutzes

Haushaltsplan 2026



03 Schulträgeraufgaben 03211 Grundschulen 0321101 Grundschule

lfd. Nr.		Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	360.892,80	658.902	562.409	372.409	372.409	192.409
		41312001 Schulpauschale	68.889,00	243.500	223.500	223.500	223.500	43.500
		41400001 Bundeszuweisungen Klimaschutzinitiative	0,00	1.800	0	0	0	0
		41410000 Landeszuweisungen für laufende Zwecke	0,00	125.000	190.000	0	0	0
		41411000 Landeszuweisungen Offene Ganztagschule	162.113,00	150.000	0	0	0	0
		41411002 Landeszuweisungen "Schulsozialarbeit"	2.858,96	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
		41611000 Auflösung SoPo Zuweisung Land	62.892,79	0	0	0	0	0
		41619000 Auflösung SoPo Zuwendungen Altdaten	64.139,05	0	0	0	0	0
		41619009 Auflösung SoPo Zuwendungen Altdaten	0,00	136.102	146.409	146.409	146.409	146.409
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	144.107,50	120.000	0	0	0	0
		43216000 Elternbeiträge OGS	144.107,50	120.000	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.482,91	10.025	10.025	10.025	10.025	10.025
		44610000 Sonstige privatrechtliche Erträge	0,00	25	25	25	25	25
		44611000 Schadensersatzleistungen	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
		44613000 Einspeisevergütungen Photovoltaikanlage	1.482,91	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.901,20	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
		44800000 Kostenerstattungen durch Bund	2.901,20	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	7.098,78	0	0	0	0	0
		45710000 Auflösung Sonstige Sonderposten	7.098,78	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	516.483,19	790.427	573.934	383.934	383.934	203.934
11	-	Personalaufwendungen	-241.921,20	-281.800	-302.400	-305.500	-308.700	-311.900
		50120000 Dienstaufwand Tariflich Beschäftigte	-188.962,57	-219.100	-234.400	-236.800	-239.200	-241.600
		50220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	-12.612,39	-17.000	-18.200	-18.400	-18.600	-18.800
		50320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-40.346,24	-45.700	-49.800	-50.300	-50.900	-51.500
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-169.001,32	-378.135	-310.135	-200.135	-200.135	-200.135
		52150000 Instandhaltung Grundstücke/baul. Anlagen	0,00	-50.000	-25.000	0	0	0
		52410000 Unterhaltung Grundstücke/baul. Anlagen	-37.214,46	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000
		52411000 Bewirtschaftung Grundstücke/baul. Anlage	-82.302,03	-80.000	-80.000	-80.000	-80.000	-80.000

Haushaltsplan 2026



lfd. Nr.		Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		52550000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0,00	-500	-500	-500	-500	-500
		52552000 Unterhaltung Schuleinrichtung und EDV	-13.582,85	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
		52559000 Aufwendungen Erwerb GWG	-12.598,88	-168.500	-128.500	-43.500	-43.500	-43.500
		52710000 Lernmittel Lernmittelfreiheitsgesetz	-3.845,37	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
		52810003 Verbrauchs-, Lehr- und Unterrichtsmittel	-2.039,54	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
		52810010 Aufwendungen "Schulsozialarbeit"	-4.086,46	-3.125	-3.125	-3.125	-3.125	-3.125
		52910006 Aufwendungen des Schwimmunterrichtes	-6.589,50	-8.320	-8.320	-8.320	-8.320	-8.320
		52910007 Aufwendungen der Untersuchungen	-4.510,00	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
		52910008 Lehrfahrten	-390,00	-690	-690	-690	-690	-690
		52910033 Umsetzung "Kommunaler Klimaschutz"	-1.842,23	-3.000	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-142.063,74	-155.688	-157.849	-157.849	-157.849	-157.849
		57111000 AfA Immaterielle Vermögensgegenstände	-243,00	0	0	0	0	0
		57111009 AfA Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	-243	-21	-21	-21	-21
		57113000 AfA Gebäude	-122.943,45	0	0	0	0	0
		57113009 AfA Gebäude	0,00	-132.002	-134.708	-134.708	-134.708	-134.708
		57115000 AfA Maschinen und technische Anlagen	-2.353,35	0	0	0	0	0
		57115009 AfA Maschinen und technische Anlagen	0,00	-2.354	-2.354	-2.354	-2.354	-2.354
		57117000 AfA Betriebs- und Geschäftsausstattung	-16.523,94	0	0	0	0	0
		57117009 AfA Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	-21.089	-20.766	-20.766	-20.766	-20.766
15	-	Transferaufwendungen	-356.220,50	-330.000	0	0	0	0
		53180004 Zuschuss Förderverein Sonsbecker Schulen	-162.113,00	-150.000	0	0	0	0
		53180020 Weiterleitung Elternbeiträge OGS	-144.107,50	-120.000	0	0	0	0
		53180023 Betriebskostenzuschüsse OGS	-50.000,00	-60.000	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-26.057,71	-185.850	-216.350	-216.350	-216.350	-36.350
		54122000 Dienst- und Schutzbekleidung	-663,48	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
		54221000 Mieten	0,00	-150.000	-180.000	-180.000	-180.000	0
		54222000 Mieten für Büromaschinen	-3.313,71	-3.350	-3.350	-3.350	-3.350	-3.350
		54313000 Post- und Fernmeldegebühren	-1.690,48	-2.500	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
		54462000 Schülersachversicherungen	-16.219,06	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
		54481000 Abwicklung von Schadensfällen	0,00	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
		54850000 Aufwand Ausbuchung Kleinbeträge	-1,50	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026



lfd. Nr.		Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		54996000 Aufwand Ersatzbeschaffungen Festwerte	-4.169,48	-3.800	-3.800	-3.800	-3.800	-3.800
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-935.264,47	-1.331.473	-986.734	-879.834	-883.034	-706.234
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-418.781,28	-541.046	-412.800	-495.900	-499.100	-502.300
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-418.781,28	-541.046	-412.800	-495.900	-499.100	-502.300
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-418.781,28	-541.046	-412.800	-495.900	-499.100	-502.300
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-28.937,24	-42.400	-51.900	-51.900	-51.900	-51.900
		58111000 ILV Sachkosten an 01.111.02	-20.927,10	-26.700	-29.700	-29.700	-29.700	-29.700
		58112000 ILV Personalkosten an 01.111.03	-8.010,14	-15.700	-22.200	-22.200	-22.200	-22.200
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-447.718,52	-583.446	-464.700	-547.800	-551.000	-554.200
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-447.718,52	-583.446	-464.700	-547.800	-551.000	-554.200

**Haushaltsplan
2026**

03 **Schulträgeraufgaben**
03211 **Grundschulen**
0321102 **OGS Offene Ganztagsschule**

Produktbeschreibung

- Bereitstellung eines Betreuungsangebotes im Rahmen des Offenen Ganztags an der Johann-Hinrich-Wichern Grundschule in personeller, räumlicher und sächlicher Sicht

Zielgruppe(n)

Schüler/innen, Betreuungskräfte, Lehrer/innen, Eltern und sonstige Akteure

Verantwortliche(r)

Produktbereich 1.2 "Schule, Jugend und Kultur"

Ziele

- Weiterentwicklung des vorhandenen Betreuungsangebotes in räumlicher, personeller und konzeptioneller Hinsicht

Haushaltsplan 2026



03 Schulträgeraufgaben 03211 Grundschulen 0321102 OGS Offene Ganztagsschule

lfd. Nr.		Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	200.000	200.000	200.000	200.000
		41411000 Landeszuweisungen Offene Ganztagsschule	0,00	0	200.000	200.000	200.000	200.000
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	180.000	180.000	180.000	180.000
		43216000 Elternbeiträge OGS	0,00	0	180.000	180.000	180.000	180.000
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	65.000	65.000	65.000	65.000
		44610001 Verpflegungskostenpauschalen	0,00	0	65.000	65.000	65.000	65.000
10	=	Ordentliche Erträge	0,00	0	445.000	445.000	445.000	445.000
11	-	Personalaufwendungen	0,00	0	-904.200	-913.400	-922.700	-932.100
		50120000 Dienstaufwand Tariflich Beschäftigte	0,00	0	-700.800	-707.900	-715.000	-722.200
		50220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	0,00	0	-54.400	-55.000	-55.600	-56.200
		50320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	0,00	0	-149.000	-150.500	-152.100	-153.700
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	-137.500	-137.500	-137.500	-137.500
		52411000 Bewirtschaftung Grundstücke/baul. Anlage	0,00	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
		52552000 Unterhaltung Schuleinrichtung und EDV	0,00	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
		52559000 Aufwendungen Erwerb GWG	0,00	0	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
		52810003 Verbrauchs-, Lehr- und Unterrichtsmittel	0,00	0	-13.500	-13.500	-13.500	-13.500
		52810013 Aufwendungen Mittagsverpflegung	0,00	0	-110.000	-110.000	-110.000	-110.000
		52910008 Lehrfahrten	0,00	0	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500
		54120000 Aus- und Fortbildung	0,00	0	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
		54222000 Mieten für Büromaschinen	0,00	0	-500	-500	-500	-500
17	=	Ordentliche Aufwendungen	0,00	0	-1.047.200	-1.056.400	-1.065.700	-1.075.100
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	0,00	0	-602.200	-611.400	-620.700	-630.100
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	0,00	0	-602.200	-611.400	-620.700	-630.100
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	0,00	0	-602.200	-611.400	-620.700	-630.100

Haushaltsplan 2026



lfd. Nr.		Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0	-88.600	-88.600	-88.600	-88.600
		58111000 ILV Sachkosten an 01.111.02	0,00	0	-88.600	-88.600	-88.600	-88.600
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	0,00	0	-690.800	-700.000	-709.300	-718.700
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	0,00	0	-690.800	-700.000	-709.300	-718.700



03	Schulträgeraufgaben
03241	Schülerbeförderung
0324101	Schülerbeförderung

Produktbeschreibung

- Sicherstellung und Betrieb des Schülerspezialverkehrs
- Berechnung und Auszahlung der Schülerbeförderungskosten

Zielgruppe(n)

Schüler/innen

Verantwortliche(r)

Produktbereich 1.2 "Schule, Jugend und Kultur"

Ziele

Bedarfsgerechte und sichere Beförderung der Schüler/innen

Haushaltsplan 2026



03 Schulträgeraufgaben
03241 Schülerbeförderung
0324101 Schülerbeförderung

lfd. Nr.		Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.200,00	26.400	30.000	30.000	30.000	30.000
		44883000 Erstattung von Schülerfahrtkosten	27.200,00	26.400	30.000	30.000	30.000	30.000
10	=	Ordentliche Erträge	27.200,00	26.400	30.000	30.000	30.000	30.000
11	-	Personalaufwendungen	-4.405,16	-5.100	-5.500	-5.800	-6.100	-6.400
		50120000 Dienstaufwand Tariflich Beschäftigte	-3.421,71	-3.900	-4.200	-4.300	-4.400	-4.500
		50220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	-263,45	-300	-400	-500	-600	-700
		50320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-720,00	-900	-900	-1.000	-1.100	-1.200
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-177.841,47	-190.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000
		52910011 Schülerbeförderung der Grundschule	-177.841,47	-190.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-182.246,63	-195.100	-205.500	-205.800	-206.100	-206.400
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-155.046,63	-168.700	-175.500	-175.800	-176.100	-176.400
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-155.046,63	-168.700	-175.500	-175.800	-176.100	-176.400
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-155.046,63	-168.700	-175.500	-175.800	-176.100	-176.400
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-407,14	-500	-600	-600	-600	-600
		58111000 ILV Sachkosten an 01.111.02	-407,14	-500	-600	-600	-600	-600
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-155.453,77	-169.200	-176.100	-176.400	-176.700	-177.000
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-155.453,77	-169.200	-176.100	-176.400	-176.700	-177.000

Haushaltsplan 2026



03	Schulträgeraufgaben
03243	Sonstige schulische Aufgaben
0324301	Zentrale Leistungen, Kostenbeteiligungen

Produktbeschreibung

- Schulentwicklungsplanung
- Service für Schulen
- Wahrnehmung von Aufgaben im Rahmen der öffentlich-rechtlichen Vereinbarung zwischen der Stadt Xanten und der Gemeinde Sonsbeck „Willi-Fährmann-Gesamtschule“

Zielgruppe(n)

Schüler/innen, Lehrer/innen und Eltern

Verantwortliche(r)

Produktbereich 1.2 "Schule, Jugend und Kultur"

Ziele

- Frühzeitige Anpassung des gemeindlichen Schulangebotes an veränderte Schülerzahlen und geänderte gesellschaftspolitische Rahmenbedingungen
- Sicherstellung von Schulangeboten, die nicht in der Gemeinde vorhanden sind

Haushaltsplan 2026



03 Schulträgeraufgaben 03243 Sonstige schulische Aufgaben 0324301 Zentrale Leistungen, Kostenbeteiligungen

lfd. Nr.		Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.194,86	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
		41411001 Inklusionspauschale	2.194,86	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
		44813000 Erstattung Aus-/Fortbildung Lehrkräfte	0,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
10	=	Ordentliche Erträge	2.194,86	3.700	3.700	3.700	3.700	3.700
11	-	Personalaufwendungen	-4.405,16	-5.100	-1.500	-1.800	-2.100	-2.400
		50120000 Dienstaufwand Tariflich Beschäftigte	-3.421,71	-3.900	-1.100	-1.200	-1.300	-1.400
		50220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	-263,45	-300	-100	-200	-300	-400
		50320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-720,00	-900	-300	-400	-500	-600
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-157.442,62	-351.200	-276.200	-276.200	-276.200	-276.200
		52327000 Erstattung Willi-Fährmann-Gesamtschule	-157.442,62	-350.000	-275.000	-275.000	-275.000	-275.000
		52910013 Aus-, Fortbildung staatliche Lehrkräfte	0,00	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
15	-	Transferaufwendungen	-50.000,00	-210.000	0	0	0	0
		53180000 Zuschüsse für lfd. Zwecke übr. Bereiche	-50.000,00	-210.000	0	0	0	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-211.847,78	-566.300	-277.700	-278.000	-278.300	-278.600
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-209.652,92	-562.600	-274.000	-274.300	-274.600	-274.900
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-209.652,92	-562.600	-274.000	-274.300	-274.600	-274.900
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-209.652,92	-562.600	-274.000	-274.300	-274.600	-274.900
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-407,14	-500	-200	-200	-200	-200
		58111000 ILV Sachkosten an 01.111.02	-407,14	-500	-200	-200	-200	-200
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-210.060,06	-563.100	-274.200	-274.500	-274.800	-275.100
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-210.060,06	-563.100	-274.200	-274.500	-274.800	-275.100

**Haushaltsplan
2026**

04	Kultur und Wissenschaft
04262	Musikpflege (ohne Musikschulen)
0426201	Musikpflege, Heimat- und Kulturpflege

Produktbeschreibung

Förderung der Kulturarbeit und Heimatpflege freier Träger durch die Gewährung von Zuschüssen, die Bereitstellung und teilweise Herrichtung von gemeindlichen Räumlichkeiten sowie Zurverfügungstellung der gemeindeeigenen Räumlichkeiten (insbesondere Begegnungsstätte "Kastell")

Zielgruppe(n)

- Kinder, Jugendliche und Erwachsene aus der Gemeinde Sonsbeck und der Umgebung
- Vereine und sonstige Gruppierungen oder Personen, die Kulturarbeit dauernd oder als Einzelveranstaltung leisten

Verantwortliche(r)

Produktbereich 1.1 "Personal und zentrale Dienste"

Ziele

- Rechtzeitige Bereitstellung und teilweise Herrichtung gemeindlicher Räumlichkeiten
- Auszahlung der Zuschüsse unverzüglich nach Beschlussfassung durch Rat/Ausschüsse
- Bewahrung geschichtlichen Wissens über unsere Gemeinde



Haushaltsplan 2026

04

Kultur und Wissenschaft

04262

Musikpflege (ohne Musikschulen)

0426201

Musikpflege, Heimat- und Kulturpflege

lfd. Nr.		Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.000,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
		41410000 Landeszuweisungen für laufende Zwecke	5.000,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	68,45	500	500	500	500	500
		43110000 Verwaltungsgebühren	68,45	500	500	500	500	500
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	19,10	150	150	150	150	150
		44215000 Erträge aus Verkauf von Publikationen	19,10	150	150	150	150	150
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	98,50	200	200	200	200	200
		44870000 Kostenerstattungen private Unternehmen	98,50	200	200	200	200	200
10	=	Ordentliche Erträge	5.186,05	5.850	5.850	5.850	5.850	5.850
11	-	Personalaufwendungen	-13.058,14	-12.600	-4.200	-4.500	-4.800	-5.100
		50120000 Dienstaufwand Tariflich Beschäftigte	-10.143,02	-9.700	-3.200	-3.300	-3.400	-3.500
		50220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	-781,06	-800	-300	-400	-500	-600
		50320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-2.134,06	-2.100	-700	-800	-900	-1.000
15	-	Transferaufwendungen	-8.848,13	-7.850	-7.850	-7.850	-7.850	-7.850
		53180006 Zuschüsse an Vereine und Verbände	-3.848,13	-2.850	-2.850	-2.850	-2.850	-2.850
		53180024 Verleihung des Heimatpreises	-5.000,00	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-319,65	-325	-325	-325	-325	-325
		54315000 Mitgliedsbeiträge	-319,65	-325	-325	-325	-325	-325
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-22.225,92	-20.775	-12.375	-12.675	-12.975	-13.275
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-17.039,87	-14.925	-6.525	-6.825	-7.125	-7.425
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-17.039,87	-14.925	-6.525	-6.825	-7.125	-7.425
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-17.039,87	-14.925	-6.525	-6.825	-7.125	-7.425
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-2.380,71	-2.500	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
		58111000 ILV Sachkosten an 01.111.02	-1.180,71	-1.300	-400	-400	-400	-400
		58113101 ILV Nutzung Kastell an 04.573.01	-1.200,00	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200

Haushaltsplan 2026



lfd. Nr.		Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-19.420,58	-17.425	-8.125	-8.425	-8.725	-9.025
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-19.420,58	-17.425	-8.125	-8.425	-8.725	-9.025

Haushaltsplan 2026



04 **Kultur und Wissenschaft**
04271 **Volkshochschulen**
0427101 **Volkshochschule**

Produktbeschreibung

Bearbeitung von An-, Ab- und Ummeldungen zu Veranstaltungen des VHS-Zweckverbandes Alpen-Rheinberg-Sonsbeck-Xanten

Zielgruppe(n)

An beruflicher, schulischer, psychologischer Fortbildung, Familienbildung, Sprachen, kultureller und künstlerischer Gestaltung, Exkursionen und Studienreisen, EDV, Technik, Natur und Gesundheitsbildung interessierte Einwohner/innen der Gemeinde Sonsbeck und auswärtige Personen

Verantwortliche(r)

Produktbereich 1.2 "Schule, Jugend und Kultur"

Ziele

Frühzeitige und umfassende Information der Zielgruppe über bestehende und neue Programmangebote in der Gemeinde Sonsbeck und in dem Verbandsgebiet des VHS-Zweckverbandes Alpen-Rheinberg-Sonsbeck-Xanten

Haushaltsplan 2026



04 **Kultur und Wissenschaft**
04271 **Volkshochschulen**
0427101 **Volkshochschule**

lfd. Nr.		Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
10	=	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11	-	Personalaufwendungen	-4.405,16	-4.300	-1.500	-1.800	-2.100	-2.400
		50120000 Dienstaufwand Tariflich Beschäftigte	-3.421,71	-3.300	-1.100	-1.200	-1.300	-1.400
		50220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	-263,45	-300	-100	-200	-300	-400
		50320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-720,00	-700	-300	-400	-500	-600
15	-	Transferaufwendungen	-31.277,00	-31.304	-31.281	-31.281	-31.281	-31.281
		53790003 Umlage an den Volkshochschulzweckverband	-31.277,00	-31.304	-31.281	-31.281	-31.281	-31.281
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-35.682,16	-35.604	-32.781	-33.081	-33.381	-33.681
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-35.682,16	-35.604	-32.781	-33.081	-33.381	-33.681
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-35.682,16	-35.604	-32.781	-33.081	-33.381	-33.681
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-35.682,16	-35.604	-32.781	-33.081	-33.381	-33.681
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-6.907,14	-6.900	-4.575	-4.575	-4.575	-4.575
		58111000 ILV Sachkosten an 01.111.02	-407,14	-400	-200	-200	-200	-200
		58113101 ILV Nutzung Kastell an 04.573.01	-6.500,00	-6.500	-4.375	-4.375	-4.375	-4.375
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-42.589,30	-42.504	-37.356	-37.656	-37.956	-38.256
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-42.589,30	-42.504	-37.356	-37.656	-37.956	-38.256

**Haushaltsplan
2026**

04	Kultur und Wissenschaft
04272	Büchereien
0427201	Bücherei

Produktbeschreibung

Die Gemeinde Sonsbeck unterhält in eigener Trägerschaft eine öffentliche Bücherei. Sie wird bei der Aufgabenerledigung durch den "Förderverein Bücherei Sonsbeck e. V." unterstützt. Des Weiteren unterhält die KJG Hamb eine öffentliche Bücherei im Hubertushaus Hamb.

Zielgruppe(n)

Kinder, Jugendliche und Erwachsene aus der Gemeinde Sonsbeck und der Umgebung

Verantwortliche(r)

Produktbereich 1.2 "Schule, Jugend und Kultur"

Ziele

Förderung eines umfassenden Medienangebotes; Unterstützung des Fördervereins und anderer Träger öffentlicher Büchereien

Haushaltsplan 2026



04 **Kultur und Wissenschaft**
04272 **Büchereien**
0427201 **Bücherei**

lfd. Nr.		Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.009,40	1.009	1.009	1.009	1.009	1.009
		41611000 Auflösung SoPo Zuweisung Land	1.009,40	0	0	0	0	0
		41619009 Auflösung SoPo Zuwendungen Altdaten	0,00	1.009	1.009	1.009	1.009	1.009
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.652,99	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
		43110000 Verwaltungsgebühren	142,99	200	200	200	200	200
		43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	3.510,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	250	250	250	250	250
		44611000 Schadensersatzleistungen	0,00	250	250	250	250	250
10	=	Ordentliche Erträge	4.662,39	3.459	3.459	3.459	3.459	3.459
11	-	Personalaufwendungen	-45.204,19	-55.600	-57.900	-58.600	-59.300	-60.000
		50120000 Dienstaufwand Tariflich Beschäftigte	-35.028,86	-43.200	-44.800	-45.300	-45.800	-46.300
		50220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	-2.694,48	-3.400	-3.500	-3.600	-3.700	-3.800
		50320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-7.480,85	-9.000	-9.600	-9.700	-9.800	-9.900
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-987,41	-2.200	-1.750	-1.750	-1.750	-1.750
		52411000 Bewirtschaftung Grundstücke/baul. Anlage	-69,12	-500	-500	-500	-500	-500
		52550000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-709,24	-250	-250	-250	-250	-250
		52559000 Aufwendungen Erwerb GWG	-209,05	-1.450	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-1.009,40	-1.010	-1.010	-1.010	-1.010	-1.010
		57117000 AfA Betriebs- und Geschäftsausstattung	-1.009,40	0	0	0	0	0
		57117009 AfA Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	-1.010	-1.010	-1.010	-1.010	-1.010
15	-	Transferaufwendungen	-6.079,95	-6.500	-6.500	-6.500	-6.500	-6.500
		53180021 Zuschuss Anschaffung von Büchern	-6.079,95	-6.500	-6.500	-6.500	-6.500	-6.500
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.109,01	-2.860	-3.060	-3.060	-3.060	-3.060
		54121000 Dienstreisen	0,00	-100	-250	-250	-250	-250
		54311000 Bürobedarf	-1.645,10	-2.410	-2.410	-2.410	-2.410	-2.410
		54312000 Bücher und Zeitschriften	-149,00	-100	-150	-150	-150	-150
		54313000 Post- und Fernmeldegebühren	-314,91	0	0	0	0	0
		54481000 Abwicklung von Schadensfällen	0,00	-250	-250	-250	-250	-250
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-55.389,96	-68.170	-70.220	-70.920	-71.620	-72.320

Haushaltsplan 2026



lfd. Nr.		Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-50.727,57	-64.711	-66.761	-67.461	-68.161	-68.861
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-50.727,57	-64.711	-66.761	-67.461	-68.161	-68.861
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-50.727,57	-64.711	-66.761	-67.461	-68.161	-68.861
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-3.379,28	-5.300	-5.700	-5.700	-5.700	-5.700
		58111000 ILV Sachkosten an 01.111.02	-3.379,28	-5.300	-5.700	-5.700	-5.700	-5.700
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-54.106,85	-70.011	-72.461	-73.161	-73.861	-74.561
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-54.106,85	-70.011	-72.461	-73.161	-73.861	-74.561

Haushaltsplan 2026



04 **Kultur und Wissenschaft**
04573 **Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen**
0457301 **Kastell**

Produktbeschreibung

Vorhalten von Räumlichkeiten für die Durchführung gemeindeeigener Veranstaltungen sowie für Veranstaltungen von Vereinen, Verbänden und Privatpersonen

Zielgruppe(n)

- Gemeinderat, Ausschüsse, Fraktionen, Ratsmitglieder, Parteien
- Bürger und Einwohner aus der Gemeinde Sonsbeck und der Umgebung
- Vereine, Verbände und Vereinigungen, Gesellschaften, Genossenschaften, Zweckverbände

Verantwortliche(r)

Produktbereich 1.1 "Personal und zentrale Dienste"

Ziele

Erhöhung der Nutzungsfrequenz und des Kostendeckungsgrades

Haushaltsplan 2026



04

Kultur und Wissenschaft

04573

Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

0457301

Kastell

lfd. Nr.		Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.769,37	24.769	24.769	24.769	24.769	24.769
		41611000 Auflösung SoPo Zuweisung Land	1.646,17	0	0	0	0	0
		41619000 Auflösung SoPo Zuwendungen Altdaten	23.123,20	0	0	0	0	0
		41619009 Auflösung SoPo Zuwendungen Altdaten	0,00	24.769	24.769	24.769	24.769	24.769
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.206,49	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
		43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	8.206,49	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
		44611000 Schadensersatzleistungen	0,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
10	=	Ordentliche Erträge	32.975,86	35.769	35.769	35.769	35.769	35.769
11	-	Personalaufwendungen	-80.274,56	-95.300	-94.500	-95.600	-96.700	-97.800
		50120000 Dienstaufwand Tariflich Beschäftigte	-62.620,75	-74.000	-73.200	-74.000	-74.800	-75.600
		50220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	-4.739,34	-5.800	-5.700	-5.800	-5.900	-6.000
		50320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-12.914,47	-15.500	-15.600	-15.800	-16.000	-16.200
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-47.293,76	-48.000	-41.000	-41.000	-41.000	-41.000
		52150000 Instandhaltung Grundstücke/baul. Anlagen	0,00	-7.000	0	0	0	0
		52410000 Unterhaltung Grundstücke/baul. Anlagen	-14.786,25	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
		52411000 Bewirtschaftung Grundstücke/baul. Anlage	-32.369,24	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
		52550000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-138,27	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
		52559000 Aufwendungen Erwerb GWG	0,00	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-31.435,74	-31.366	-32.112	-32.112	-32.112	-32.112
		57113000 AfA Gebäude	-31.141,45	0	0	0	0	0
		57113009 AfA Gebäude	0,00	-31.142	-31.142	-31.142	-31.142	-31.142
		57115000 AfA Maschinen und technische Anlagen	-85,99	0	0	0	0	0
		57115009 AfA Maschinen und technische Anlagen	0,00	-15	0	0	0	0
		57117000 AfA Betriebs- und Geschäftsausstattung	-208,30	0	0	0	0	0
		57117009 AfA Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	-209	-970	-970	-970	-970
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-643,48	-3.550	-3.550	-3.550	-3.550	-3.550
		54122000 Dienst- und Schutzbekleidung	-603,48	-450	-450	-450	-450	-450

Haushaltsplan 2026



lfd. Nr.		Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		54313000 Post- und Fernmeldegebühren	-40,00	-100	-100	-100	-100	-100
		54481000 Abwicklung von Schadensfällen	0,00	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-159.647,54	-178.216	-171.162	-172.262	-173.362	-174.462
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-126.671,68	-142.447	-135.393	-136.493	-137.593	-138.693
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-126.671,68	-142.447	-135.393	-136.493	-137.593	-138.693
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-126.671,68	-142.447	-135.393	-136.493	-137.593	-138.693
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	9.850,00	9.850	8.725	8.725	8.725	8.725
		48113101 ILV von 01.111.01, 04.262.01, 04.271.01	9.850,00	9.850	8.725	8.725	8.725	8.725
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-8.645,59	-10.900	-11.500	-11.500	-11.500	-11.500
		58111000 ILV Sachkosten an 01.111.02	-7.043,56	-9.000	-9.300	-9.300	-9.300	-9.300
		58112000 ILV Personalkosten an 01.111.03	-1.602,03	-1.900	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-125.467,27	-143.497	-138.168	-139.268	-140.368	-141.468
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-125.467,27	-143.497	-138.168	-139.268	-140.368	-141.468

**Haushaltsplan
2026**

04 Kultur und Wissenschaft
04573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
0457302 Hubertushaus

Produktbeschreibung

Vorhalten von Räumlichkeiten für die vereinsgebundene und offene Jugendarbeit in der Ortschaft Hamb, für die Durchführung gemeindeeigener Veranstaltungen sowie für Veranstaltungen von Vereinen, Verbänden und Privatpersonen

Zielgruppe(n)

- Gemeinderat, Ausschüsse, Fraktionen, Ratsmitglieder, Parteien
- Bürger und Einwohner aus der Gemeinde Sonsbeck und der Umgebung
- Vereine, Verbände und Vereinigungen, Gesellschaften, Genossenschaften, Zweckverbände

Verantwortliche(r)

Produktbereich 1.1 "Personal und zentrale Dienste"

Haushaltsplan 2026



04 Kultur und Wissenschaft

04573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

0457302 Hubertushaus

lfd. Nr.		Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.184,97	7.063	7.078	7.078	7.078	7.078
		41611000 Auflösung SoPo Zuweisung Land	4.607,02	0	0	0	0	0
		41617000 Auflösung SoPo Zusch. Priv. Unternehmen	115,49	0	0	0	0	0
		41618000 Auflösung SoPo Zuschuss Übrige Bereiche	199,69	0	0	0	0	0
		41619000 Auflösung SoPo Zuwendungen Altdaten	262,77	0	0	0	0	0
		41619009 Auflösung SoPo Zuwendungen Altdaten	0,00	7.063	7.078	7.078	7.078	7.078
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
		44611000 Schadensersatzleistungen	0,00	500	500	500	500	500
		44613000 Einspeisevergütungen Photovoltaikanlage	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.428,82	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
		44880001 Erstattung Betriebskosten Trägerverein	6.428,82	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
10	=	Ordentliche Erträge	11.613,79	19.563	19.578	19.578	19.578	19.578
11	-	Personalaufwendungen	-6.896,50	-6.700	-7.100	-7.400	-7.700	-8.000
		50120000 Dienstaufwand Tariflich Beschäftigte	-5.389,73	-5.200	-5.400	-5.500	-5.600	-5.700
		50220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	-417,00	-400	-500	-600	-700	-800
		50320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-1.089,77	-1.100	-1.200	-1.300	-1.400	-1.500
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-58.963,09	-34.500	-11.700	-11.500	-11.700	-11.500
		52150000 Instandhaltung Grundstücke/baul. Anlagen	-49.878,08	-23.000	0	0	0	0
		52410000 Unterhaltung Grundstücke/baul. Anlagen	-907,43	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
		52411000 Bewirtschaftung Grundstücke/baul. Anlage	-7.955,62	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
		52550000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-221,96	-200	-400	-200	-400	-200
		52559000 Aufwendungen Erwerb GWG	0,00	-300	-300	-300	-300	-300
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-17.252,52	-19.133	-19.264	-19.264	-19.264	-19.264
		57113000 AfA Gebäude	-17.137,03	0	0	0	0	0
		57113009 AfA Gebäude	0,00	-17.138	-19.264	-19.264	-19.264	-19.264
		57115009 AfA Maschinen und technische Anlagen	0,00	-1.995	0	0	0	0
		57117000 AfA Betriebs- und Geschäftsausstattung	-115,49	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	-5.000,00	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000

Haushaltsplan 2026



lfd. Nr.		Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		53180017 Zuschuss Trägerverein Hubertushaus	-5.000,00	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
		54313000 Post- und Fernmeldegebühren	0,00	-600	-600	-600	-600	-600
		54481000 Abwicklung von Schadensfällen	0,00	-500	-500	-500	-500	-500
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-88.112,11	-68.433	-46.164	-46.264	-46.764	-46.864
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-76.498,32	-48.870	-26.586	-26.686	-27.186	-27.286
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-76.498,32	-48.870	-26.586	-26.686	-27.186	-27.286
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-76.498,32	-48.870	-26.586	-26.686	-27.186	-27.286
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-2.172,03	-700	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
		58111000 ILV Sachkosten an 01.111.02	-570,00	-700	-800	-800	-800	-800
		58112000 ILV Personalkosten an 01.111.03	-1.602,03	0	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-78.670,35	-49.570	-30.586	-30.686	-31.186	-31.286
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-78.670,35	-49.570	-30.586	-30.686	-31.186	-31.286

**Haushaltsplan
2026**



04 Kultur und Wissenschaft
04573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
0457303 Pfarrheim Labbeck

Produktbeschreibung

Vorhalten von Räumlichkeiten für die Durchführung gemeindeeigener und kirchlicher Veranstaltungen von Vereinen, Verbänden und Privatpersonen

Zielgruppe(n)

- Gemeinderat, Ausschüsse, Fraktionen, Ratsmitglieder, Parteien
- Bürger und Einwohner aus der Gemeinde Sonsbeck und der Umgebung
- Vereine, Verbände und Vereinigungen, Kirchengemeinden, Gesellschaften, Genossenschaften, Zweckverbände

Verantwortliche(r)

Produktbereich 1.1 "Personal und zentrale Dienste"

Haushaltsplan 2026



04

Kultur und Wissenschaft

04573

Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

0457303

Pfarrheim Labbeck

lfd. Nr.		Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.039,83	6.924	7.039	7.039	7.039	7.039
		41611000 Auflösung SoPo Zuweisung Land	7.039,83	0	0	0	0	0
		41619009 Auflösung SoPo Zuwendungen Altdaten	0,00	6.924	7.039	7.039	7.039	7.039
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
		43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		44611000 Schadensersatzleistungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.646,43	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
		44880003 Betriebskostenerstattung "Pfarrheim"	4.646,43	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
10	=	Ordentliche Erträge	11.686,26	12.424	12.539	12.539	12.539	12.539
11	-	Personalaufwendungen	-22.121,67	-21.600	-22.300	-22.700	-23.100	-23.500
		50120000 Dienstaufwand Tariflich Beschäftigte	-16.958,11	-16.800	-17.200	-17.400	-17.600	-17.800
		50220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	-1.306,27	-1.300	-1.400	-1.500	-1.600	-1.700
		50320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-3.857,29	-3.500	-3.700	-3.800	-3.900	-4.000
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-35.259,12	-49.500	-16.700	-16.500	-16.700	-16.500
		52150000 Instandhaltung Grundstücke/baul. Anlagen	-15.032,45	-33.000	0	0	0	0
		52410000 Unterhaltung Grundstücke/baul. Anlagen	-2.702,81	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
		52411000 Bewirtschaftung Grundstücke/baul. Anlage	-16.311,40	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000
		52550000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-972,47	-200	-400	-200	-400	-200
		52559000 Aufwendungen Erwerb GWG	-239,99	-300	-300	-300	-300	-300
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-9.431,44	-9.568	-9.433	-9.433	-9.433	-9.433
		57113000 AfA Gebäude	-9.011,36	0	0	0	0	0
		57113009 AfA Gebäude	0,00	-9.147	-9.012	-9.012	-9.012	-9.012
		57117000 AfA Betriebs- und Geschäftsausstattung	-420,08	0	0	0	0	0
		57117009 AfA Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	-421	-421	-421	-421	-421
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-418,11	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
		54313000 Post- und Fernmeldegebühren	-418,11	-800	-800	-800	-800	-800

Haushaltsplan 2026



lfd. Nr.		Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		54481000 Abwicklung von Schadensfällen	0,00	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-67.230,34	-82.468	-50.233	-50.433	-51.033	-51.233
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-55.544,08	-70.044	-37.694	-37.894	-38.494	-38.694
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-55.544,08	-70.044	-37.694	-37.894	-38.494	-38.694
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-55.544,08	-70.044	-37.694	-37.894	-38.494	-38.694
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-1.913,57	-4.000	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
		58111000 ILV Sachkosten an 01.111.02	-1.913,57	-2.100	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200
		58112000 ILV Personalkosten an 01.111.03	0,00	-1.900	-5.300	-5.300	-5.300	-5.300
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-57.457,65	-74.044	-45.194	-45.394	-45.994	-46.194
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-57.457,65	-74.044	-45.194	-45.394	-45.994	-46.194

Haushaltsplan 2026



05	Soziale Leistungen
05313	Leistungen für Asylbewerber
0531301	Leistungen für Asylbewerber

Produktbeschreibung

Bereitstellung von Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhaltes sowie bei Krankheit, Schwangerschaft und Geburt nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG), Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhaltes sowie zur Überwindung von besonderen Notlagen für Spätaussiedler, Beratung der ausländischen Flüchtlinge und Spätaussiedler sowie Hilfestellung bei allgemeinen und speziellen Fragen der Lebensführung, im Umgang mit Behörden, Einrichtungen und Institutionen. Geltendmachung der Kostenerstattungsansprüche gegenüber dem Land NRW.

Zielgruppe(n)

Asylbewerber/innen, Spätaussiedler/innen, de-facto-Flüchtlinge

Verantwortliche(r)

Produktbereich 3.2 "Soziales"

Ziele

Die im Einzelfall notwendigen Leistungen und Hilfen im Rahmen der gesetzlichen Bestimmungen in ausreichendem Maße zu gewähren. Bei der ausländischen Zielgruppe bestimmt sich Art, Form und Maß der Hilfe nach dem ausländerrechtlichen Status.

Haushaltsplan 2026



05 Soziale Leistungen

05313 Leistungen für Asylbewerber

0531301 Leistungen für Asylbewerber

lfd. Nr.		Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.715,00	7.000	0	0	0	0
		41410000 Landeszuweisungen für laufende Zwecke	6.915,00	7.000	0	0	0	0
		41411004 Integrationspauschale	4.800,00	0	0	0	0	0
3	+	Sonstige Transfererträge	12.194,71	1.050	1.050	1.050	1.050	1.050
		42111000 Kostenbeiträge Dritter	12.194,71	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		42112000 Erstattungen von Sozialleistungsträgern	0,00	50	50	50	50	50
10	=	Ordentliche Erträge	23.909,71	8.050	1.050	1.050	1.050	1.050
11	-	Personalaufwendungen	-171.810,09	-184.000	-189.700	-191.800	-193.900	-196.000
		50120000 Dienstaufwand Tariflich Beschäftigte	-133.216,88	-143.000	-147.000	-148.500	-150.000	-151.500
		50220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	-10.286,29	-11.100	-11.400	-11.600	-11.800	-12.000
		50320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-28.306,92	-29.900	-31.300	-31.700	-32.100	-32.500
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.330,98	-7.000	0	0	0	0
		52810000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	-2.330,98	-7.000	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	-474.072,46	-509.800	-509.500	-507.500	-507.500	-507.500
		53380000 Leistungen für Bildung und Teilhabe	-6.822,90	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
		53391000 Laufende Leistungen zum Lebensunterhalt	-57.747,24	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
		53391002 Einmalige Leistungen zum Lebensunterhalt	0,00	-500	-500	-500	-500	-500
		53391003 Krankenhilfe	-131.307,56	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
		53391005 Leistungen in Form von Wertgutscheinen	-998,11	-2.800	-500	-500	-500	-500
		53391006 Leistungen in Form von Geldleistungen	-277.196,65	-300.000	-300.000	-300.000	-300.000	-300.000
		53391007 Hilfe bei Schwangerschaft und Geburt	0,00	-500	-500	-500	-500	-500
		53391008 Sonstige Hilfen als Geldleistungen	0,00	-1.000	-3.000	-1.000	-1.000	-1.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-981,62	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
		54122000 Dienst- und Schutzbekleidung	-981,62	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-649.195,15	-702.400	-700.800	-700.900	-703.000	-705.100
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-625.285,44	-694.350	-699.750	-699.850	-701.950	-704.050
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-625.285,44	-694.350	-699.750	-699.850	-701.950	-704.050

Haushaltsplan 2026



lfd. Nr.		Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-625.285,44	-694.350	-699.750	-699.850	-701.950	-704.050
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-12.010,69	-17.500	-18.600	-18.600	-18.600	-18.600
		58111000 ILV Sachkosten an 01.111.02	-12.010,69	-17.500	-18.600	-18.600	-18.600	-18.600
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-637.296,13	-711.850	-718.350	-718.450	-720.550	-722.650
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-637.296,13	-711.850	-718.350	-718.450	-720.550	-722.650



05	Soziale Leistungen
05332	Hilfe zum Lebensunterhalt
0533201	Hilfe zum Lebensunterhalt

Produktbeschreibung

Beratung und Entscheidung über die Gewährung von Hilfe zum Lebensunterhalt einschließlich einmaliger Leistungen nach dem SGB XII. Leistung von Hilfe in besonderen Lebenslagen (z. B. bei Krankheit, Pflegebedürftigkeit)

Zielgruppe(n)

Einwohner/innen die ihren Lebensunterhalt nicht oder nicht ausreichend sicherstellen können, Einwohner/innen in vorübergehender Notlage, Kranke bzw. von Krankheit bedrohte Personen

Verantwortliche(r)

Produktbereich 3.2 "Soziales"

Ziele

Kompetente Beratung der Hilfesuchenden, Gewährung der bei Krankheit und Behinderung notwendigen Leistungen, Hilfesuchenden ein menschenwürdiges Dasein ermöglichen.

Haushaltsplan 2026



05 Soziale Leistungen
05332 Hilfe zum Lebensunterhalt
0533201 Hilfe zum Lebensunterhalt

lfd. Nr.		Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Sonstige Transfererträge	666,00	500	500	500	500	500
		42110000 Ersatz von sozialen Leistungen a. v. E.	666,00	500	500	500	500	500
10	=	Ordentliche Erträge	666,00	500	500	500	500	500
17	=	Ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	666,00	500	500	500	500	500
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	666,00	500	500	500	500	500
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	666,00	500	500	500	500	500
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	666,00	500	500	500	500	500
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	666,00	500	500	500	500	500



05	Soziale Leistungen
05333	Grundsicherung nach dem SGB XII
0533301	Grundsicherung nach dem SGB XII

Produktbeschreibung

Beratung und Entscheidung über die Gewährung von Grundsicherungsleistungen nach dem Sozialgesetzbuch XII und die Gewährung von Leistungen nach dem Wohngeldgesetz

Zielgruppe(n)

Einwohner/innen über 65 Jahre bzw. Personen unter 65 Jahre, bei denen eine dauerhafte Erwerbsminderung gegeben ist und die ihren Lebensunterhalt nicht aus ihrem Einkommen und Vermögen sicherstellen können; Mieter/innen, Vermieter/innen, Heimbewohner/innen und Eigentümer/innen von Wohnraum

Verantwortliche(r)

Produktbereich 3.2 "Soziales"

Ziele

Kompetente Beratung der Hilfesuchenden; adäquate Bearbeitung und Entscheidung über Anträge auf Gewährung von Grundsicherungsleistungen, Anträge auf Miet- und Lastenzuschuss unter Berücksichtigung der einschlägigen gesetzlichen Bestimmungen; im Bereich des Wohngeldes zusätzlich Interessenwahrnehmung von Bund und Land beim Wegfall der Anspruchsvoraussetzungen und im Rahmen des automatisierten Datenabgleichs nach § 37 b Wohngeldgesetz

Haushaltsplan 2026



05 Soziale Leistungen
05333 Grundsicherung nach dem SGB XII
0533301 Grundsicherung nach dem SGB XII

lfd. Nr.		Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
10	=	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11	-	Personalaufwendungen	-102.583,30	-135.100	-150.100	-151.700	-153.300	-154.900
		50110000 Dienstaufwand der Beamten	-4.719,30	0	0	0	0	0
		50120000 Dienstaufwand Tariflich Beschäftigte	-76.774,26	-105.000	-116.300	-117.500	-118.700	-119.900
		50220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	-5.939,75	-8.200	-9.100	-9.200	-9.300	-9.400
		50320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-15.149,99	-21.900	-24.700	-25.000	-25.300	-25.600
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-102.583,30	-135.100	-150.100	-151.700	-153.300	-154.900
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-102.583,30	-135.100	-150.100	-151.700	-153.300	-154.900
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-102.583,30	-135.100	-150.100	-151.700	-153.300	-154.900
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-102.583,30	-135.100	-150.100	-151.700	-153.300	-154.900
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-8.834,98	-12.800	-14.700	-14.700	-14.700	-14.700
		58111000 ILV Sachkosten an 01.111.02	-8.834,98	-12.800	-14.700	-14.700	-14.700	-14.700
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-111.418,28	-147.900	-164.800	-166.400	-168.000	-169.600
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-111.418,28	-147.900	-164.800	-166.400	-168.000	-169.600



05	Soziale Leistungen
05336	Hilfe zur Pflege
0533601	Hilfe zur Pflege

Produktbeschreibung

Gewährung von Leistungen zur Sicherung der häuslichen und teilstationären Pflege, Leistungen bei Kurzzeit- und Dauerpflege in einer vollstationären Einrichtung, Pflegeberatung

Zielgruppe(n)

Einwohner/innen bei denen Pflegebedürftigkeit vorliegt oder eine entsprechende Pflegestufe festgestellt wurde sowie Bewohner/innen in anerkannten Pflegeeinrichtungen

Verantwortliche(r)

Produktbereich 3.2 "Soziales"

Ziele

Umsetzung des Grundsatzes ambulant vor stationär durch Beratung und Unterstützung der pflegebedürftigen Personen, Übernahme der nicht durch Einkommen und Vermögen sowie der Leistungen der Pflegeversicherung gedeckten Kosten im Rahmen des SGB XII.

Haushaltsplan 2026



05 Soziale Leistungen
05336 Hilfe zur Pflege
0533601 Hilfe zur Pflege

lfd. Nr.		Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.296,00	19.296	19.296	19.296	19.296	19.296
		44823000 Personalkostenerstattung Pflegeberatung	19.296,00	19.296	19.296	19.296	19.296	19.296
10	=	Ordentliche Erträge	19.296,00	19.296	19.296	19.296	19.296	19.296
11	-	Personalaufwendungen	-47.477,71	-35.200	-32.700	-33.200	-33.700	-34.200
		50120000 Dienstaufwand Tariflich Beschäftigte	-36.804,75	-27.300	-25.300	-25.600	-25.900	-26.200
		50220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	-2.788,63	-2.200	-2.000	-2.100	-2.200	-2.300
		50320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-7.884,33	-5.700	-5.400	-5.500	-5.600	-5.700
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-52.010,00	-58.000	-58.000	-58.000	-58.000	-58.000
		52328000 Erstattung Pflegeberatung	-52.010,00	-57.500	-57.500	-57.500	-57.500	-57.500
		52810000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	0,00	-500	-500	-500	-500	-500
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-99.487,71	-93.200	-90.700	-91.200	-91.700	-92.200
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-80.191,71	-73.904	-71.404	-71.904	-72.404	-72.904
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-80.191,71	-73.904	-71.404	-71.904	-72.404	-72.904
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-80.191,71	-73.904	-71.404	-71.904	-72.404	-72.904
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-4.193,56	-3.400	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200
		58111000 ILV Sachkosten an 01.111.02	-4.193,56	-3.400	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-84.385,27	-77.304	-74.604	-75.104	-75.604	-76.104
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-84.385,27	-77.304	-74.604	-75.104	-75.604	-76.104



05 **Soziale Leistungen**
05374 **Soziale Einrichtungen**
0537401 **Einrichtungen für Wohnungslose**

Produktbeschreibung

Unterbringung von Obdachlosen

Zielgruppe(n)

Obdachlose, Nichtsesshafte, von Obdachlosigkeit bedrohte Personen

Verantwortliche(r)

Produktbereich 3.1 "Sicherheit und Ordnung"

Ziele

Abwendung der bedrohenden Obdachlosigkeit und damit Erhaltung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung durch Bereitstellung und Betrieb von Notunterkünften.

Haushaltsplan 2026



05 Soziale Leistungen 05374 Soziale Einrichtungen 0537401 Einrichtungen für Wohnungslose

lfd. Nr.		Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	266.704,84	250.000	29.000	29.000	29.000	29.000
		43211001 Benutzungsgebühren und Betriebskosten	266.704,84	250.000	29.000	29.000	29.000	29.000
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.010	1.010	1.010	1.010	1.010
		44610000 Sonstige privatrechtliche Erträge	0,00	10	10	10	10	10
		44611000 Schadensersatzleistungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	1,81	0	0	0	0	0
		45650000 Erträge Ausbuchung Kleinbeträge	1,81	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	266.706,65	251.010	30.010	30.010	30.010	30.010
11	-	Personalaufwendungen	-21.115,96	-21.600	-24.000	-24.400	-24.800	-25.200
		50120000 Dienstaufwand Tariflich Beschäftigte	-16.416,09	-16.800	-18.500	-18.700	-18.900	-19.100
		50220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	-1.263,73	-1.300	-1.500	-1.600	-1.700	-1.800
		50320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-3.436,14	-3.500	-4.000	-4.100	-4.200	-4.300
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-33.707,65	-35.000	-55.000	-45.000	-45.000	-45.000
		52150000 Instandhaltung Grundstücke/baul. Anlagen	0,00	0	-10.000	0	0	0
		52410000 Unterhaltung Grundstücke/baul. Anlagen	-5.732,41	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
		52411000 Bewirtschaftung Grundstücke/baul. Anlage	-27.726,24	-25.000	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000
		52553000 Unterhaltung Einrichtung Übergangsheime	0,00	-500	-500	-500	-500	-500
		52559000 Aufwendungen Erwerb GWG	-249,00	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-7.785,92	-7.770	-7.770	-7.770	-7.770	-7.770
		57113000 AfA Gebäude	-7.769,68	0	0	0	0	0
		57113009 AfA Gebäude	0,00	-7.770	-7.770	-7.770	-7.770	-7.770
		57312000 Sonstige Abschreibungen auf Forderungen	-16,24	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1,40	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
		54481000 Abwicklung von Schadensfällen	0,00	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
		54850000 Aufwand Ausbuchung Kleinbeträge	-1,40	0	0	0	0	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-62.610,93	-65.370	-87.770	-78.170	-78.570	-78.970
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	204.095,72	185.640	-57.760	-48.160	-48.560	-48.960
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026



lfd. Nr.		Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	204.095,72	185.640	-57.760	-48.160	-48.560	-48.960
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	204.095,72	185.640	-57.760	-48.160	-48.560	-48.960
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-1.872,85	-2.100	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400
		58111000 ILV Sachkosten an 01.111.02	-1.872,85	-2.100	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	202.222,87	183.540	-60.160	-50.560	-50.960	-51.360
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	202.222,87	183.540	-60.160	-50.560	-50.960	-51.360

**Haushaltsplan
2026**

05 **Soziale Leistungen**
05375 **Soziale Einrichtungen**
0537501 **Einrichtungen für Aussiedler, Ausländer**

Produktbeschreibung

Unterbringung von Spätaussiedlern und Asylbewerbern in gemeindlichen Unterkünften bzw. Wohnungen

Zielgruppe(n)

Spätaussiedler/innen und Asylbewerber/innen

Verantwortliche(r)

Produktbereich 3.2 "Soziales"

Ziele

Bereitstellung und Betrieb von Unterkünften zur wohnungsmäßigen Unterbringung des betreffenden Personenkreises,
Hilfe bei der Ersteinrichtung der Wohnung

Haushaltsplan 2026



05 Soziale Leistungen 05375 Soziale Einrichtungen 0537501 Einrichtungen für Aussiedler, Ausländer

lfd. Nr.		Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	876.195,18	803.006	594.742	594.742	594.742	594.742
		41411003 Pauschale Landeszuweisung nach dem FlüAG	798.148,73	700.000	500.000	500.000	500.000	500.000
		41611000 Auflösung SoPo Zuweisung Land	78.046,45	0	0	0	0	0
		41619009 Auflösung SoPo Zuwendungen Altdaten	0,00	103.006	94.742	94.742	94.742	94.742
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.445,50	22.000	250.000	250.000	250.000	250.000
		43211001 Benutzungsgebühren und Betriebskosten	24.445,50	22.000	250.000	250.000	250.000	250.000
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	6.350	6.350	6.350	6.350	6.350
		44610000 Sonstige privatrechtliche Erträge	0,00	50	50	50	50	50
		44611000 Schadensersatzleistungen	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
		44613000 Einspeisevergütungen Photovoltaikanlage	0,00	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
10	=	Ordentliche Erträge	900.640,68	831.356	851.092	851.092	851.092	851.092
11	-	Personalaufwendungen	-105.208,07	-145.900	-174.500	-176.400	-178.300	-180.200
		50120000 Dienstaufwand Tariflich Beschäftigte	-81.501,42	-113.400	-135.200	-136.600	-138.000	-139.400
		50220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	-5.782,63	-8.800	-10.500	-10.700	-10.900	-11.100
		50320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-17.924,02	-23.700	-28.800	-29.100	-29.400	-29.700
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-366.958,79	-373.500	-368.500	-358.500	-358.500	-358.500
		52150000 Instandhaltung Grundstücke/baul. Anlagen	0,00	0	-10.000	0	0	0
		52410000 Unterhaltung Grundstücke/baul. Anlagen	-46.309,91	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000
		52411000 Bewirtschaftung Grundstücke/baul. Anlage	-236.844,85	-270.000	-270.000	-270.000	-270.000	-270.000
		52553000 Unterhaltung Einrichtung Übergangsheime	-9.135,00	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
		52559000 Aufwendungen Erwerb GWG	-46.420,63	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
		52910000 Aufwendungen sonstige Dienstleistungen	-15.048,40	-20.000	-27.000	-27.000	-27.000	-27.000
		52910039 Aufwendungen "Ehrenamtskoordination"	-13.200,00	-36.000	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-99.681,96	-161.446	-155.603	-155.603	-155.603	-155.603
		57113000 AfA Gebäude	-98.393,54	0	0	0	0	0
		57113009 AfA Gebäude	0,00	-156.215	-153.899	-153.899	-153.899	-153.899
		57115009 AfA Maschinen und technische Anlagen	0,00	-3.830	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026



lfd. Nr.		Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		57117000 AfA Betriebs- und Geschäftsausstattung	-1.288,42	0	0	0	0	0
		57117009 AfA Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	-1.401	-1.704	-1.704	-1.704	-1.704
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-70.924,34	-66.500	-66.500	-66.500	-66.500	-66.500
		54221000 Mieten	-59.660,41	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000
		54313000 Post- und Fernmeldegebühren	-606,24	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
		54481000 Abwicklung von Schadensfällen	-10.657,69	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-642.773,16	-747.346	-765.103	-757.003	-758.903	-760.803
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	257.867,52	84.010	85.989	94.089	92.189	90.289
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	257.867,52	84.010	85.989	94.089	92.189	90.289
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	257.867,52	84.010	85.989	94.089	92.189	90.289
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-12.907,30	-20.400	-27.700	-27.700	-27.700	-27.700
		58111000 ILV Sachkosten an 01.111.02	-10.504,26	-13.900	-17.100	-17.100	-17.100	-17.100
		58112000 ILV Personalkosten an 01.111.03	-2.403,04	-6.500	-10.600	-10.600	-10.600	-10.600
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	244.960,22	63.610	58.289	66.389	64.489	62.589
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	244.960,22	63.610	58.289	66.389	64.489	62.589

**Haushaltsplan
2026**



06 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
06331 **Förderung von Wohlfahrtspflegeträgern**
0633101 **Förderung von Wohlfahrtspflegeträgern**

Produktbeschreibung

Förderung von Vereinen und Verbänden

Zielgruppe(n)

Vereine, Einwohner/innen

Verantwortliche(r)

Produktbereich 1.2 "Schule, Jugend und Kultur"

Ziele

Sicherstellung von Angeboten der allgemeinen Wohlfahrtspflege

Haushaltsplan 2026



06

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

06331

Förderung von Wohlfahrtspflegeträgern

0633101

Förderung von Wohlfahrtspflegeträgern

lfd. Nr.		Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
10	=	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11	-	Personalaufwendungen	-39.315,31	-41.900	-40.900	-41.500	-42.100	-42.700
		50120000 Dienstaufwand Tariflich Beschäftigte	-30.554,74	-32.500	-31.600	-32.000	-32.400	-32.800
		50220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	-2.346,79	-2.600	-2.500	-2.600	-2.700	-2.800
		50320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-6.413,78	-6.800	-6.800	-6.900	-7.000	-7.100
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.678,51	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
		52810000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	-507,25	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
		52910041 Aufwand Projekt "Nachbarschaftsberatung"	-1.171,26	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	-830,00	-3.100	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100
		53180006 Zuschüsse an Vereine und Verbände	-830,00	-3.100	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-41.823,82	-47.000	-45.000	-45.600	-46.200	-46.800
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-41.823,82	-47.000	-45.000	-45.600	-46.200	-46.800
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-41.823,82	-47.000	-45.000	-45.600	-46.200	-46.800
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-41.823,82	-47.000	-45.000	-45.600	-46.200	-46.800
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-3.297,85	-4.000	-4.100	-4.100	-4.100	-4.100
		58111000 ILV Sachkosten an 01.111.02	-3.297,85	-4.000	-4.100	-4.100	-4.100	-4.100
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-45.121,67	-51.000	-49.100	-49.700	-50.300	-50.900
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-45.121,67	-51.000	-49.100	-49.700	-50.300	-50.900

Haushaltsplan 2026



06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
06362	Jugendarbeit nach dem SGB VIII
0636201	Jugendarbeit nach dem SGB VIII

Produktbeschreibung

- Förderung der Entwicklung von Kindern und Jugendlichen
- Förderung der Jugendarbeit durch freie Träger und Vereine

Zielgruppe(n)

Kinder und Jugendliche

Verantwortliche(r)

Produktbereich 1.2 "Schule, Jugend und Kultur"

Ziele

- Aktive und sinnvolle Freizeitgestaltung von Kindern und Jugendlichen
- Hilfen für Kinder und Jugendliche in Problemsituationen

Haushaltsplan 2026



06
06362
0636201

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe Jugendarbeit nach dem SGB VIII Jugendarbeit nach dem SGB VIII

lfd. Nr.		Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
10	=	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11	-	Personalaufwendungen	-5.270,50	-5.900	-5.500	-5.800	-6.100	-6.400
		50120000 Dienstaufwand Tariflich Beschäftigte	-4.093,91	-4.500	-4.200	-4.300	-4.400	-4.500
		50220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	-315,15	-400	-400	-500	-600	-700
		50320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-861,44	-1.000	-900	-1.000	-1.100	-1.200
15	-	Transferaufwendungen	-2.655,00	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
		53180007 Zuschüsse Kinder- und Jugendberholung	-2.655,00	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-50,00	-60	-60	-60	-60	-60
		54315000 Mitgliedsbeiträge	-50,00	-60	-60	-60	-60	-60
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-7.975,50	-13.960	-13.560	-13.860	-14.160	-14.460
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-7.975,50	-13.960	-13.560	-13.860	-14.160	-14.460
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-7.975,50	-13.960	-13.560	-13.860	-14.160	-14.460
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-7.975,50	-13.960	-13.560	-13.860	-14.160	-14.460
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-488,57	-600	-600	-600	-600	-600
		58111000 ILV Sachkosten an 01.111.02	-488,57	-600	-600	-600	-600	-600
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-8.464,07	-14.560	-14.160	-14.460	-14.760	-15.060
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-8.464,07	-14.560	-14.160	-14.460	-14.760	-15.060

Haushaltsplan 2026



06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
06365	Tageseinrichtungen für Kinder
0636501	Tageseinrichtungen für Kinder

Produktbeschreibung

- Bereitstellung von Plätzen in Tageseinrichtungen für Kinder
- Gewährung von Zuschüssen zum Betrieb von Tageseinrichtungen

Zielgruppe(n)

Familien

Verantwortliche(r)

Produktbereich 1.2 "Schule, Jugend und Kultur"

Ziele

- Förderung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf
- Sicherstellung eines bedarfsgerechten Angebotes von Plätzen in Tageseinrichtungen für Kinder ab 2 Jahren
- Schaffung eines bedarfsgerechten Angebotes von Plätzen für behinderte Kinder im Gemeindegebiet



Haushaltsplan 2026

06 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
06365 **Tageseinrichtungen für Kinder**
0636501 **Tageseinrichtungen für Kinder**

lfd. Nr.		Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.027,10	24.602	35.869	35.869	35.869	35.869
		41611000 Auflösung SoPo Zuweisung Land	3.723,80	0	0	0	0	0
		41619000 Auflösung SoPo Zuwendungen Altdaten	19.303,30	0	0	0	0	0
		41619009 Auflösung SoPo Zuwendungen Altdaten	0,00	24.602	35.869	35.869	35.869	35.869
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.575,16	0	0	0	0	0
		45710000 Auflösung Sonstige Sonderposten	1.575,16	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	24.602,26	24.602	35.869	35.869	35.869	35.869
11	-	Personalaufwendungen	-4.405,16	-8.400	-7.000	-7.300	-7.600	-7.900
		50120000 Dienstaufwand Tariflich Beschäftigte	-3.421,71	-6.500	-5.300	-5.400	-5.500	-5.600
		50220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	-263,45	-500	-500	-600	-700	-800
		50320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-720,00	-1.400	-1.200	-1.300	-1.400	-1.500
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-13.987,11	-79.000	-77.000	-12.000	-12.000	-12.000
		52150003 Instandhaltung Kindergärten	0,00	-70.000	-65.000	0	0	0
		52410003 Unterhaltung Kindergärten	-13.987,11	-9.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-40.135,12	-46.302	-52.269	-52.269	-52.269	-52.269
		57113000 AfA Gebäude	-40.135,12	0	0	0	0	0
		57113009 AfA Gebäude	0,00	-46.302	-52.269	-52.269	-52.269	-52.269
15	-	Transferaufwendungen	-217.593,74	-279.500	-242.000	-242.000	-242.000	-242.000
		53180008 Betriebskostenzuschüsse Kindergärten	-217.593,74	-279.500	-242.000	-242.000	-242.000	-242.000
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-276.121,13	-413.202	-378.269	-313.569	-313.869	-314.169
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-251.518,87	-388.600	-342.400	-277.700	-278.000	-278.300
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-251.518,87	-388.600	-342.400	-277.700	-278.000	-278.300
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-251.518,87	-388.600	-342.400	-277.700	-278.000	-278.300
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-2.810,18	-3.600	-6.100	-6.100	-6.100	-6.100
		58111000 ILV Sachkosten an 01.111.02	-407,14	-800	-800	-800	-800	-800

Haushaltsplan 2026



lfd. Nr.		Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		58112000 ILV Personalkosten an 01.111.03	-2.403,04	-2.800	-5.300	-5.300	-5.300	-5.300
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-254.329,05	-392.200	-348.500	-283.800	-284.100	-284.400
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-254.329,05	-392.200	-348.500	-283.800	-284.100	-284.400

**Haushaltsplan
2026**

06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
06366	Einrichtungen der Jugendarbeit
0636601	Einrichtungen der Jugendarbeit

Produktbeschreibung

- Bereitstellung und Unterhaltung von Einrichtungen der offenen Jugendarbeit
- Gewährung von Zuschüssen an freie Träger

Zielgruppe(n)

Jugendliche

Verantwortliche(r)

Produktbereich 1.2 "Schule, Jugend und Kultur"

Ziele

- Schaffung zusätzlicher Angebote und Ausweitung der offenen Jugendarbeit im Gemeindegebiet
- Erhalt von Einrichtungen der offenen Jugendarbeit

Haushaltsplan 2026



06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe 06366 Einrichtungen der Jugendarbeit 0636601 Einrichtungen der Jugendarbeit

lfd. Nr.		Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36.063,47	79.532	60.563	60.563	60.563	60.563
		41611000 Auflösung SoPo Zuweisung Land	33.459,23	0	0	0	0	0
		41616000 Auflösung SoPo Zuschuss Sonderrechnungen	100,00	0	0	0	0	0
		41618000 Auflösung SoPo Zuschuss Übrige Bereiche	227,05	0	0	0	0	0
		41619000 Auflösung SoPo Zuwendungen Altdaten	2.277,19	0	0	0	0	0
		41619009 Auflösung SoPo Zuwendungen Altdaten	0,00	79.532	60.563	60.563	60.563	60.563
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	500	500	500	500	500
		44611000 Schadensersatzleistungen	0,00	500	500	500	500	500
10	=	Ordentliche Erträge	36.063,47	80.032	61.063	61.063	61.063	61.063
11	-	Personalaufwendungen	-2.595,64	-4.300	-4.200	-4.500	-4.800	-5.100
		50120000 Dienstaufwand Tariflich Beschäftigte	-2.016,34	-3.300	-3.200	-3.300	-3.400	-3.500
		50220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	-155,21	-300	-300	-400	-500	-600
		50320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-424,09	-700	-700	-800	-900	-1.000
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-20.566,70	-23.000	-16.000	-17.500	-16.000	-17.500
		52411000 Bewirtschaftung Grundstücke/baul. Anlage	0,00	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
		52420001 Unterhaltung Kinderspielplätze	-20.566,70	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
		52559000 Aufwendungen Erwerb GWG	0,00	-2.000	0	0	0	0
		52810000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	0,00	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
		52910000 Aufwendungen sonstige Dienstleistungen	0,00	-5.000	0	-1.500	0	-1.500
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-36.756,48	-80.638	-65.644	-65.644	-65.644	-65.644
		57112000 AfA Unbebaute Grundstücke	-34.479,29	0	0	0	0	0
		57112009 AfA Unbebaute Grundstücke	0,00	-78.360	-63.366	-63.366	-63.366	-63.366
		57113000 AfA Gebäude	-2.277,19	0	0	0	0	0
		57113009 AfA Gebäude	0,00	-2.278	-2.278	-2.278	-2.278	-2.278
15	-	Transferaufwendungen	-43.885,39	-54.350	-45.600	-45.600	-45.600	-45.600
		53180006 Zuschüsse an Vereine und Verbände	-8.291,71	-5.850	-5.850	-5.850	-5.850	-5.850
		53180009 Zuschuss Evangelische Kirchengemeinde	-22.428,68	-35.000	-26.250	-26.250	-26.250	-26.250
		53180010 Begrüßungsgeld für Neugeborene	-10.165,00	-10.500	-10.500	-10.500	-10.500	-10.500

Haushaltsplan 2026



lfd. Nr.		Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		53180011 Mietzuschuss Kinderoase Kinderschutzbund	-3.000,00	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-500	-500	-500	-500	-500
		54481000 Abwicklung von Schadensfällen	0,00	-500	-500	-500	-500	-500
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-103.804,21	-162.788	-131.944	-133.744	-132.544	-134.344
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-67.740,74	-82.756	-70.881	-72.681	-71.481	-73.281
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-67.740,74	-82.756	-70.881	-72.681	-71.481	-73.281
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-67.740,74	-82.756	-70.881	-72.681	-71.481	-73.281
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-41.096,01	-51.100	-73.200	-73.200	-73.200	-73.200
		58111000 ILV Sachkosten an 01.111.02	-244,29	-400	-400	-400	-400	-400
		58112000 ILV Personalkosten an 01.111.03	-40.851,72	-50.700	-72.800	-72.800	-72.800	-72.800
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-108.836,75	-133.856	-144.081	-145.881	-144.681	-146.481
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-108.836,75	-133.856	-144.081	-145.881	-144.681	-146.481



07	Gesundheitsdienste
07411	Krankenhäuser
0741101	Krankenhäuser

Produktbeschreibung

Wirtschaftliche Sicherung der Krankenhäuser, um eine bedarfsgerechte Versorgung der Bevölkerung mit leistungsfähigen, eigenverantwortlich wirtschaftenden Krankenhäusern zu gewährleisten und zu sozial tragbaren Pflegesätzen beizutragen.

Zielgruppe(n)

Krankenhäuser, Bürger/innen

Verantwortliche(r)

Produktbereich 2.1 „Finanzen“

Ziele

- Förderung von Investitionskosten von Krankenhäusern gemäß KHG NRW

Haushaltsplan 2026



07 Gesundheitsdienste
07411 Krankenhäuser
0741101 Krankenhäuser

lfd. Nr.		Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
10	=	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	-148.909,00	-149.712	-148.763	-148.763	-148.763	-148.763
		53991000 Gemeindeanteil Krankenhausfinanzierung	-148.909,00	-149.712	-148.763	-148.763	-148.763	-148.763
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-148.909,00	-149.712	-148.763	-148.763	-148.763	-148.763
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-148.909,00	-149.712	-148.763	-148.763	-148.763	-148.763
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-148.909,00	-149.712	-148.763	-148.763	-148.763	-148.763
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-148.909,00	-149.712	-148.763	-148.763	-148.763	-148.763
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-148.909,00	-149.712	-148.763	-148.763	-148.763	-148.763
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-148.909,00	-149.712	-148.763	-148.763	-148.763	-148.763



07	Gesundheitsdienste
07414	Gesundheitsschutz und -pflege
0741401	Gesundheitsschutz und -pflege

Produktbeschreibung

Bekämpfung von Gesundheitsgefahren durch Ratten

Zielgruppe(n)

Einwohner/innen der Gemeinde Sonsbeck, Schädlingsbekämpfungsfirmen

Verantwortliche(r)

Produktbereich 3.1 "Sicherheit und Ordnung"

Ziele

Eindämmung einer Gesundheitsgefahr durch Verschleppung von Krankheiten durch Ratten durch gezielte Bekämpfung durch Fachfirmen.

Haushaltsplan 2026



07

Gesundheitsdienste

07414

Gesundheitsschutz und -pflege

0741401

Gesundheitsschutz und -pflege

lfd. Nr.		Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	10	10	10	10	10
		43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	10	10	10	10	10
10	=	Ordentliche Erträge	0,00	10	10	10	10	10
11	-	Personalaufwendungen	-695,63	-1.000	-900	-1.200	-1.500	-1.800
		50120000 Dienstaufwand Tariflich Beschäftigte	-540,56	-700	-600	-700	-800	-900
		50220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	-41,38	-100	-100	-200	-300	-400
		50320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-113,69	-200	-200	-300	-400	-500
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.772,52	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
		52910014 Rattenbekämpfung	-6.772,52	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-7.468,15	-8.000	-7.900	-8.200	-8.500	-8.800
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-7.468,15	-7.990	-7.890	-8.190	-8.490	-8.790
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-7.468,15	-7.990	-7.890	-8.190	-8.490	-8.790
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-7.468,15	-7.990	-7.890	-8.190	-8.490	-8.790
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-81,43	-100	-100	-100	-100	-100
		58111000 ILV Sachkosten an 01.111.02	-81,43	-100	-100	-100	-100	-100
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-7.549,58	-8.090	-7.990	-8.290	-8.590	-8.890
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-7.549,58	-8.090	-7.990	-8.290	-8.590	-8.890



08	Sportförderung
08421	Förderung des Sports
0842101	Förderung des Sports

Produktbeschreibung

- Förderung von Vereinen und Verbänden des Breitensports
- Gewährung von Zuschüssen

Zielgruppe(n)

Sportvereine, Einwohner/innen

Verantwortliche(r)

Produktbereich 1.2 "Schule, Jugend und Kultur"

Ziele

- Sicherstellung eines umfassenden Sportangebotes im Gemeindegebiet
- Förderung der Jugendarbeit in den Sportvereinen
- Stärkung der Eigenverantwortung von Vereinen

Haushaltsplan 2026



08 Sportförderung
08421 Förderung des Sports
0842101 Förderung des Sports

lfd. Nr.		Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
10	=	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11	-	Personalaufwendungen	-4.405,16	-5.100	-4.200	-4.500	-4.800	-5.100
		50120000 Dienstaufwand Tariflich Beschäftigte	-3.421,71	-3.900	-3.200	-3.300	-3.400	-3.500
		50220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	-263,45	-300	-300	-400	-500	-600
		50320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-720,00	-900	-700	-800	-900	-1.000
15	-	Transferaufwendungen	-5.898,76	-5.900	-5.900	-5.900	-5.900	-5.900
		53180006 Zuschüsse an Vereine und Verbände	-5.898,76	-5.900	-5.900	-5.900	-5.900	-5.900
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-10.303,92	-11.000	-10.100	-10.400	-10.700	-11.000
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-10.303,92	-11.000	-10.100	-10.400	-10.700	-11.000
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-10.303,92	-11.000	-10.100	-10.400	-10.700	-11.000
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-10.303,92	-11.000	-10.100	-10.400	-10.700	-11.000
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-407,14	-500	-400	-400	-400	-400
		58111000 ILV Sachkosten an 01.111.02	-407,14	-500	-400	-400	-400	-400
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-10.711,06	-11.500	-10.500	-10.800	-11.100	-11.400
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-10.711,06	-11.500	-10.500	-10.800	-11.100	-11.400

**Haushaltsplan
2026**

08	Sportförderung
08424	Sportstätten, Sportplätze und Turnhallen
0842401	Sportstätten, Sportplätze und Turnhallen

Produktbeschreibung

- Bereitstellung und Unterhaltung von Turnhallen und Sportplätzen einschließlich der Umkleidegebäude
- Gewährung von Unterhaltungszuschüssen

Zielgruppe(n)

Vereinsmitglieder/innen und Schüler/innen

Verantwortliche(r)

Produktbereich 1.2 "Schule, Jugend und Kultur"

Ziele

- Sicherstellung eines bedarfsgerechten Raum- und Platzangebotes für sportliche Zwecke
- Angemessene Ausstattung der Turnhallen mit Sportgeräten und Spielmaterial
- Wirtschaftliche Unterhaltung der Sportplätze und Umkleidegebäude unter Beteiligung der Vereine

Haushaltsplan 2026



08 Sportförderung
08424 Sportstätten, Sportplätze und Turnhallen
0842401 Sportstätten, Sportplätze und Turnhallen

lfd. Nr.		Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	79.621,66	82.467	82.467	82.467	82.467	82.467
		41311001 Sportpauschale	13.601,52	0	0	0	0	0
		41611000 Auflösung SoPo Zuweisung Land	17.336,44	0	0	0	0	0
		41619000 Auflösung SoPo Zuwendungen Altdaten	48.683,70	0	0	0	0	0
		41619009 Auflösung SoPo Zuwendungen Altdaten	0,00	82.467	82.467	82.467	82.467	82.467
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	5.025	5.025	5.025	5.025	5.025
		44610000 Sonstige privatrechtliche Erträge	0,00	25	25	25	25	25
		44611000 Schadensersatzleistungen	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	32.455,22	24.000	35.000	35.000	35.000	35.000
		44880002 Erstattung Betriebskosten SV Sonsbeck	32.455,22	24.000	35.000	35.000	35.000	35.000
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	16.447,57	0	0	0	0	0
		45710000 Auflösung Sonstige Sonderposten	16.447,57	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	128.524,45	111.492	122.492	122.492	122.492	122.492
11	-	Personalaufwendungen	-7.370,31	-9.500	-8.800	-9.100	-9.400	-9.700
		50120000 Dienstaufwand Tariflich Beschäftigte	-5.730,45	-7.300	-6.700	-6.800	-6.900	-7.000
		50220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	-440,45	-600	-600	-700	-800	-900
		50320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-1.199,41	-1.600	-1.500	-1.600	-1.700	-1.800
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-65.465,91	-66.700	-61.200	-61.200	-61.200	-61.200
		52150008 Instandhaltung Sportanlagen	0,00	-18.000	0	0	0	0
		52410008 Unterhaltung Umkleidegebäude	-5.467,52	-5.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
		52411000 Bewirtschaftung Grundstücke/baul. Anlage	-51.536,66	-35.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
		52420002 Unterhaltung Sportplätze	-5.884,12	-7.000	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
		52550000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0,00	-200	-200	-200	-200	-200
		52554000 Unterhaltung von Sportgeräten	-269,01	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
		52559000 Aufwendungen Erwerb GWG	-2.308,60	-500	-500	-500	-500	-500
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-106.392,77	-106.394	-106.394	-106.394	-106.394	-106.394
		57112000 AfA Unbebaute Grundstücke	-74.839,71	0	0	0	0	0
		57112009 AfA Unbebaute Grundstücke	0,00	-74.840	-74.840	-74.840	-74.840	-74.840

Haushaltsplan 2026



lfd. Nr.		Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		57113000 AfA Gebäude	-30.851,23	0	0	0	0	0
		57113009 AfA Gebäude	0,00	-30.852	-30.852	-30.852	-30.852	-30.852
		57117000 AfA Betriebs- und Geschäftsausstattung	-701,83	0	0	0	0	0
		57117009 AfA Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	-702	-702	-702	-702	-702
15	-	Transferaufwendungen	-68.908,42	-69.000	-79.000	-79.000	-79.000	-79.000
		53180012 Unterhaltungszuschuss SV Sonsbeck 1919	-64.908,42	-65.000	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000
		53180013 Zuschuss DJK "Reinigung Vereinsgebäude"	-4.000,00	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
		54481000 Abwicklung von Schadensfällen	0,00	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-248.137,41	-256.594	-260.394	-260.694	-260.994	-261.294
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-119.612,96	-145.102	-137.902	-138.202	-138.502	-138.802
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-119.612,96	-145.102	-137.902	-138.202	-138.502	-138.802
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-119.612,96	-145.102	-137.902	-138.202	-138.502	-138.802
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-27.845,19	-30.400	-31.500	-31.500	-31.500	-31.500
		58111000 ILV Sachkosten an 01.111.02	-610,71	-900	-900	-900	-900	-900
		58112000 ILV Personalkosten an 01.111.03	-27.234,48	-29.500	-30.600	-30.600	-30.600	-30.600
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-147.458,15	-175.502	-169.402	-169.702	-170.002	-170.302
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-147.458,15	-175.502	-169.402	-169.702	-170.002	-170.302

Haushaltsplan 2026



09	Räumliche Planung und Entwicklung
09511	Räumliche Planung und Entwicklung
0951101	Räumliche Planung und Entwicklung

Produktbeschreibung

Kommunale Interessenvertretung bei überörtlichen Planungen, Flächennutzungsplan, Bebauungspläne und Satzungen, Gemeindeentwicklungsplanung, flächen- u. grundstücksbezogene Daten (Liegenschaftskataster), Grundstücksneuordnung durch Umlegungs- und Grenzregelungsverfahren, Mitwirkung bei Planungen Dritter, Umsetzung kommunaler Klimaschutzziele.

Zielgruppe(n)

Übergeordnete Behörden, Einwohner und Bürger, Besucher, andere Planungsträger, Grundstückseigentümer, Wirtschaftsunternehmen, Behörden

Verantwortliche(r)

Produktbereich 4.1 "Planung und Umwelt"

Ziele

- Städtebauliche Entwicklung und langfristige Bodennutzung leiten
- Gesellschaftlichen Mehrwert von Planungen im Auge behalten
- Bereitstellung von Wohnbauflächen und Gewerbeflächen
- Zufriedenheit der Bürger fördern durch umfassende Beratung
- Ressourcenschonung von Boden, Wasser, Luft
- Planungen und Öffentlichkeitsarbeit zur Reduktion von CO₂-Emissionen
- Unterstützung der Bürger bei der Umsetzung von Klimaschutzmaßnahmen

Haushaltsplan 2026



09 Räumliche Planung und Entwicklung 09511 Räumliche Planung und Entwicklung 0951101 Räumliche Planung und Entwicklung

lfd. Nr.		Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.121,48	5.550	550	550	550	550
		41470000 Zuw. u. Zusch. lfd. Zwecke Unternehmen	800,00	550	550	550	550	550
		41472000 Finanzielle Beteiligung nach dem EEG	6.321,48	5.000	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	300,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		43110000 Verwaltungsgebühren	300,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.390,34	335.391	200.000	0	0	0
		44810000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen Land	35.390,34	35.391	0	0	0	0
		44870000 Kostenerstattungen private Unternehmen	0,00	300.000	200.000	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	42.811,82	341.941	201.550	1.550	1.550	1.550
11	-	Personalaufwendungen	-227.801,93	-335.000	-275.500	-278.400	-281.300	-284.200
		50110000 Dienstaufwand der Beamten	-31.438,84	-33.000	0	0	0	0
		50120000 Dienstaufwand Tariflich Beschäftigte	-156.875,47	-234.800	-213.500	-215.700	-217.900	-220.100
		50220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	-11.924,38	-18.200	-16.600	-16.800	-17.000	-17.200
		50320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-27.563,24	-49.000	-45.400	-45.900	-46.400	-46.900
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-95.761,30	-550.000	-145.000	-90.000	-45.000	-45.000
		52910000 Aufwendungen sonstige Dienstleistungen	-7.580,30	0	0	0	0	0
		52910015 Planungs- und Vermessungskosten	-67.671,37	-485.000	-120.000	-65.000	-20.000	-20.000
		52910033 Umsetzung "Kommunaler Klimaschutz"	-14.145,63	-40.000	0	0	0	0
		52910036 Betreuung/Umsetzung "LEADER-Region"	-6.364,00	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
15	-	Transferaufwendungen	-15.000,00	0	0	0	0	0
		53180000 Zuschüsse für lfd. Zwecke übr. Bereiche	-15.000,00	0	0	0	0	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-338.563,23	-885.000	-420.500	-368.400	-326.300	-329.200
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-295.751,41	-543.059	-218.950	-366.850	-324.750	-327.650
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-295.751,41	-543.059	-218.950	-366.850	-324.750	-327.650
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026



lfd. Nr.		Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-295.751,41	-543.059	-218.950	-366.850	-324.750	-327.650
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-25.853,52	-31.800	-27.000	-27.000	-27.000	-27.000
		58111000 ILV Sachkosten an 01.111.02	-25.853,52	-31.800	-27.000	-27.000	-27.000	-27.000
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-321.604,93	-574.859	-245.950	-393.850	-351.750	-354.650
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-321.604,93	-574.859	-245.950	-393.850	-351.750	-354.650



10	Bauen und Wohnen
10521	Bau- und Grundstücksordnung
1052101	Bau- und Grundstücksordnung

Produktbeschreibung

Beratungen vor Baugenehmigungs- oder Vorbescheidverfahren, Wohnungsbauförderung, Bauantrags- und Vorbescheidprüfungen:

- Stellungnahmen der Gemeinde gemäß § 36 Baugesetzbuch
- Nachbarschaftsbeschwerden im Baurecht

Zielgruppe(n)

Eigentümer und Nutzer von Grundstücken, Grundstücksinteressenten, Makler, Architekten, Antragsteller für Bauvorhaben

Verantwortliche(r)

Produktbereich 4.1 "Planung und Umwelt"

Ziele

Umfassende Beratung der Bauherren auch mit dem Ziel der städtebaulichen Akzeptanz und zur Vermeidung von späteren Rechts- und Nachbarstreitigkeiten; fristgerechte Bearbeitung, damit ein Vorhaben möglichst bald begonnen werden kann und die Zufriedenheit des Bauherrn erreicht wird; Hinweis auf Fördermöglichkeiten zur Wohnungsbauförderung oder umweltschonende Techniken/Verfahren/Material

Haushaltsplan 2026



10 Bauen und Wohnen
10521 Bau- und Grundstücksordnung
1052101 Bau- und Grundstücksordnung

lfd. Nr.		Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	348,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
		43110000 Verwaltungsgebühren	348,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
10	=	Ordentliche Erträge	348,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
11	-	Personalaufwendungen	-58.731,33	-84.200	-103.600	-104.800	-106.000	-107.200
		50110000 Dienstaufwand der Beamten	-33.796,94	-35.500	0	0	0	0
		50120000 Dienstaufwand Tariflich Beschäftigte	-19.350,03	-37.800	-80.200	-81.100	-82.000	-82.900
		50220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	-1.579,34	-3.000	-6.300	-6.400	-6.500	-6.600
		50320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-4.005,02	-7.900	-17.100	-17.300	-17.500	-17.700
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-240,00	-750	-800	-800	-800	-800
		54314000 Öffentliche Bekanntmachungen	0,00	-500	-500	-500	-500	-500
		54315000 Mitgliedsbeiträge	-240,00	-250	-300	-300	-300	-300
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-58.971,33	-84.950	-104.400	-105.600	-106.800	-108.000
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-58.623,33	-83.450	-102.900	-104.100	-105.300	-106.500
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-58.623,33	-83.450	-102.900	-104.100	-105.300	-106.500
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-58.623,33	-83.450	-102.900	-104.100	-105.300	-106.500
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-6.147,84	-8.000	-10.200	-10.200	-10.200	-10.200
		58111000 ILV Sachkosten an 01.111.02	-6.147,84	-8.000	-10.200	-10.200	-10.200	-10.200
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-64.771,17	-91.450	-113.100	-114.300	-115.500	-116.700
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-64.771,17	-91.450	-113.100	-114.300	-115.500	-116.700

**Haushaltsplan
2026**

10	Bauen und Wohnen
10523	Denkmalschutz und -pflege
1052301	Denkmalschutz und -pflege

Produktbeschreibung

- Unterschutzstellung von Bau- und Bodendenkmälern, Erlaubnisse, Stellungnahmen
- Beratung der Denkmaleigentümer
- Eigene kommunale Denkmalpflege, heimatkundliche Veröffentlichungen und Veranstaltungen

Zielgruppe(n)

Eigentümer und Nutzer sowie Kaufinteressenten von Bau- und Bodendenkmälern, Bürger und Interessierte am Denkmalschutz und Heimatkunde

Verantwortliche(r)

Produktbereich 4.1 "Planung und Umwelt"

Ziele

- Sicherung, Erhaltung und denkmalgerechte Nutzung der Bau- und Bodendenkmäler
- Beratungsbedarf aller Denkmaleigentümer und -nutzer decken
- Unterstützung heimatkundlicher Vereine

Haushaltsplan 2026



10 Bauen und Wohnen
10523 Denkmalschutz und -pflege
1052301 Denkmalschutz und -pflege

lfd. Nr.		Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.103,76	1.103	1.103	1.103	1.103	1.103
		41611000 Auflösung SoPo Zuweisung Land	1.103,76	0	0	0	0	0
		41619009 Auflösung SoPo Zuwendungen Altdaten	0,00	1.103	1.103	1.103	1.103	1.103
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8,00	0	0	0	0	0
		43110000 Verwaltungsgebühren	8,00	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	250	250	250	250	250
		44611000 Schadensersatzleistungen	0,00	250	250	250	250	250
10	=	Ordentliche Erträge	1.111,76	1.353	1.353	1.353	1.353	1.353
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.274,29	-11.000	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
		52150000 Instandhaltung Grundstücke/baul. Anlagen	-6.534,57	-7.000	0	0	0	0
		52410000 Unterhaltung Grundstücke/baul. Anlagen	-792,46	-2.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
		52411000 Bewirtschaftung Grundstücke/baul. Anlage	-1.947,26	-2.000	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-1.103,76	-1.104	-1.104	-1.104	-1.104	-1.104
		57113000 AfA Gebäude	-1.103,76	0	0	0	0	0
		57113009 AfA Gebäude	0,00	-1.104	-1.104	-1.104	-1.104	-1.104
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-110,56	-370	-370	-370	-370	-370
		54315000 Mitgliedsbeiträge	-110,56	-120	-120	-120	-120	-120
		54481000 Abwicklung von Schadensfällen	0,00	-250	-250	-250	-250	-250
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-10.488,61	-12.474	-8.974	-8.974	-8.974	-8.974
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-9.376,85	-11.121	-7.621	-7.621	-7.621	-7.621
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-9.376,85	-11.121	-7.621	-7.621	-7.621	-7.621
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-9.376,85	-11.121	-7.621	-7.621	-7.621	-7.621
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-8.010,14	-9.300	0	0	0	0
		58112000 ILV Personalkosten an 01.111.03	-8.010,14	-9.300	0	0	0	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-17.386,99	-20.421	-7.621	-7.621	-7.621	-7.621

Haushaltsplan 2026



Ifd. Nr.		Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-17.386,99	-20.421	-7.621	-7.621	-7.621	-7.621

**Haushaltsplan
2026**

11	Ver- und Entsorgung
11531	Elektrizitätsversorgung
1153101	Elektrizitätsversorgung

Produktbeschreibung

Abschluss und Verwaltung von Konzessionsverträgen

Zielgruppe(n)

Versorgungsunternehmen, Netzbetreiber, Bürger/innen

Verantwortliche(r)

Produktbereich 2.1 "Finanzen"

Ziele

Sichere Versorgung der Bevölkerung mit Energie

Haushaltsplan 2026



11 Ver- und Entsorgung 11531 Elektrizitätsversorgung 1153101 Elektrizitätsversorgung

lfd. Nr.		Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	270.552,15	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000
		45111000 Konzessionsabgaben der Westenergie AG	270.552,15	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000
10	=	Ordentliche Erträge	270.552,15	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000
17	=	Ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	270.552,15	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	270.552,15	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	270.552,15	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	270.552,15	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	270.552,15	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000

**Haushaltsplan
2026**

11	Ver- und Entsorgung
11532	Gasversorgung
1153201	Gasversorgung

Produktbeschreibung

Abschluss und Verwaltung von Konzessionsverträgen

Zielgruppe(n)

Versorgungsunternehmen, Netzbetreiber, Bürger/innen

Verantwortliche(r)

Produktbereich 2.1 "Finanzen"

Ziele

Sichere Versorgung der Bevölkerung mit Energie

Haushaltsplan 2026



11 Ver- und Entsorgung
11532 Gasversorgung
1153201 Gasversorgung

lfd. Nr.		Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	18.524,85	14.000	15.200	15.200	15.200	15.200
		45112000 Konzessionsabgaben der GWN	18.524,85	14.000	15.200	15.200	15.200	15.200
10	=	Ordentliche Erträge	18.524,85	14.000	15.200	15.200	15.200	15.200
17	=	Ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	18.524,85	14.000	15.200	15.200	15.200	15.200
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	18.524,85	14.000	15.200	15.200	15.200	15.200
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	18.524,85	14.000	15.200	15.200	15.200	15.200
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	18.524,85	14.000	15.200	15.200	15.200	15.200
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	18.524,85	14.000	15.200	15.200	15.200	15.200

**Haushaltsplan
2026**

11 **Ver- und Entsorgung**
11533 **Wasserversorgung**
1153301 **Wasserversorgung**

Produktbeschreibung

Abschluss und Verwaltung von Konzessionsverträgen

Zielgruppe(n)

Versorgungsunternehmen/Netzbetreiber, Bürger/innen

Verantwortliche(r)

Produktbereich 2.1 "Finanzen"

Ziele

Sichere Versorgung der Bevölkerung mit Wasser

Haushaltsplan 2026



11 Ver- und Entsorgung 11533 Wasserversorgung 1153301 Wasserversorgung

lfd. Nr.		Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	97.815,24	97.900	97.900	97.900	97.900	97.900
		45113000 Konzessionsabgaben der KWW GmbH	97.192,74	97.200	97.200	97.200	97.200	97.200
		45113001 Konzessionsabgaben Stadtwerke Krefeld	622,50	700	700	700	700	700
10	=	Ordentliche Erträge	97.815,24	97.900	97.900	97.900	97.900	97.900
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-669,40	-750	-750	-750	-750	-750
		54451000 Kapitalertragsteuer	-634,50	-700	-700	-700	-700	-700
		54451001 Solidaritätszuschlag (KESt)	-34,90	-50	-50	-50	-50	-50
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-669,40	-750	-750	-750	-750	-750
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	97.145,84	97.150	97.150	97.150	97.150	97.150
19	+	Finanzerträge	4.230,00	4.230	4.230	4.230	4.230	4.230
		46511000 Gewinnanteile KWW GmbH	4.230,00	4.230	4.230	4.230	4.230	4.230
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	4.230,00	4.230	4.230	4.230	4.230	4.230
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	101.375,84	101.380	101.380	101.380	101.380	101.380
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	101.375,84	101.380	101.380	101.380	101.380	101.380
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	101.375,84	101.380	101.380	101.380	101.380	101.380
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	101.375,84	101.380	101.380	101.380	101.380	101.380

**Haushaltsplan
2026**

11	Ver- und Entsorgung
11536	Breitbandversorgung
1153601	Breitbandversorgung

Produktbeschreibung

Unterstützung eines effektiven und technologieneutralen Breitbandausbaus zur Erreichung eines nachhaltigen sowie zukunfts- und hochleistungsfähigen Breitbandnetzes in unterversorgten Gebieten. Grundsätzlich sollen insbesondere solche Regionen unterstützt werden, in denen ein privatwirtschaftlicher Ausbau bedingt durch erhebliche Erschwernisse besonders unwirtschaftlich ist.

Zielgruppe(n)

Übergeordnete Behörden, Einwohner und Bürger, Politik, Grundstückseigentümer, Wirtschaftsunternehmen, sonstige Behörden und Institutionen

Verantwortliche(r)

Produktbereich 4.2 "Bauen"

Ziele

- Errichtung eines flächendeckenden, nachhaltigen sowie zukunfts- und hochleistungsfähigen Breitbandnetzes im Gemeindegebiet
- Bereitstellung von Lehrrohren
- Wirtschaftlichkeitslückenförderung
- Umsetzung von Fördermaßnahmen
- Beratungsleistungen

Haushaltsplan 2026



11 Ver- und Entsorgung 11536 Breitbandversorgung 1153601 Breitbandversorgung

lfd. Nr.		Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.174,74	8.174	8.174	8.174	8.174	8.174
		41611000 Auflösung SoPo Zuweisung Land	3.491,07	0	0	0	0	0
		41619000 Auflösung SoPo Zuwendungen Altdaten	4.683,67	0	0	0	0	0
		41619009 Auflösung SoPo Zuwendungen Altdaten	0,00	8.174	8.174	8.174	8.174	8.174
10	=	Ordentliche Erträge	8.174,74	8.174	8.174	8.174	8.174	8.174
11	-	Personalaufwendungen	-14.323,72	-13.200	-13.600	-14.000	-14.400	-14.800
		50120000 Dienstaufwand Tariflich Beschäftigte	-11.142,00	-10.200	-10.400	-10.600	-10.800	-11.000
		50220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	-855,75	-800	-900	-1.000	-1.100	-1.200
		50320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-2.325,97	-2.200	-2.300	-2.400	-2.500	-2.600
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-9.552,11	-9.553	-9.553	-9.553	-9.553	-9.553
		57114000 AfA Infrastrukturvermögen	-9.552,11	0	0	0	0	0
		57114009 AfA Infrastrukturvermögen	0,00	-9.553	-9.553	-9.553	-9.553	-9.553
15	-	Transferaufwendungen	-79.954,23	0	-25.000	-8.000	-8.000	0
		53171000 Zuschuss Verbesserung der Infrastruktur	-79.954,23	0	-25.000	-8.000	-8.000	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-103.830,06	-22.753	-48.153	-31.553	-31.953	-24.353
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-95.655,32	-14.579	-39.979	-23.379	-23.779	-16.179
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-95.655,32	-14.579	-39.979	-23.379	-23.779	-16.179
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-95.655,32	-14.579	-39.979	-23.379	-23.779	-16.179
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-1.140,00	-1.300	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
		58111000 ILV Sachkosten an 01.111.02	-1.140,00	-1.300	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-96.795,32	-15.879	-41.379	-24.779	-25.179	-17.579
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-96.795,32	-15.879	-41.379	-24.779	-25.179	-17.579

Haushaltsplan 2026



11	Ver- und Entsorgung
11537	Abfallwirtschaft
1153701	Abfallwirtschaft

Produktbeschreibung

- Ordnungsgemäße Abfallbeseitigung
- Beratung und Information der Abfallbesitzer
- Sammlung und Transport von Haus- und Sperrmüll und hausmüllähnlichem Gewerbemüll, sowie Glas, Papier, Leichtstoffe, Problemstoffe, Sonderabfall u. ä.,
- Abgabenerhebung

Zielgruppe(n)

Grundstückseigentümer, Einwohner und Gewerbebetreibende

Verantwortliche(r)

Produktbereich 2.1 "Finanzen"

Ziele

- Sicherstellen einer ordnungsgemäßen Abfallbeseitigung
- Wirtschaftliche und ökologische Abfallbeseitigung und Schonung der Ressourcen
- Förderung von Stoffkreisläufen durch Wiederverwendung und -verwertung
- Steigerung des Umweltbewusstseins in allen Zielgruppen durch Information und Anreize
- Verursacher-, termin-, sachgerechte und satzungsgerechte Abgabenerhebung

Haushaltsplan 2026



11 Ver- und Entsorgung 11537 Abfallwirtschaft 1153701 Abfallwirtschaft

lfd. Nr.		Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
		41470001 Erträge Einwegkunststofffondsgesetz	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	677.796,44	736.803	761.552	762.052	762.552	763.052
		43211000 Abfallbeseitigungsgebühren	651.247,69	696.803	721.552	762.052	762.552	763.052
		43810000 Auflösung Sonderposten Gebührenaussgleich	26.548,75	40.000	40.000	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
		44610000 Sonstige privatrechtliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	67.735,31	68.000	62.000	62.000	62.000	62.000
		44825000 Ertr. aus der Altpapierverwertung (Kreis	39.777,18	38.000	42.000	42.000	42.000	42.000
		44825001 Erträge aus der Altkleiderverwertung	27.958,13	30.000	20.000	20.000	20.000	20.000
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	1,18	0	0	0	0	0
		45650000 Erträge Ausbuchung Kleinbeträge	1,18	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	745.532,93	809.903	828.652	829.152	829.652	830.152
11	-	Personalaufwendungen	-35.004,90	-36.800	-37.100	-37.600	-38.100	-38.600
		50120000 Dienstaufwand Tariflich Beschäftigte	-27.118,41	-28.500	-28.700	-29.000	-29.300	-29.600
		50220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	-2.084,19	-2.300	-2.300	-2.400	-2.500	-2.600
		50320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-5.802,30	-6.000	-6.100	-6.200	-6.300	-6.400
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-647.002,58	-704.205	-719.197	-719.197	-719.197	-719.197
		52555000 Unterhaltung von Straßenpapierkörben	-5.267,57	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
		52810007 Aufwendungen Anschaffung Kompostsäcke	0,00	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
		52910017 Müllabfuhr durch Unternehmer	-343.446,45	-390.647	-391.128	-391.128	-391.128	-391.128
		52910018 Abfallentsorgungsgebühren Kreis Wesel	-297.007,23	-299.258	-313.769	-313.769	-313.769	-313.769
		52910019 Entsorgung verboten abgelagerter Abfälle	-1.281,33	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.424,45	-12.600	-12.564	-12.564	-12.564	-12.564
		54221000 Mieten	-300,00	-300	-300	-300	-300	-300
		54226000 Mieten für Abfallbehälter	-8.030,28	-8.300	-8.264	-8.264	-8.264	-8.264

Haushaltsplan 2026



lfd. Nr.		Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		54311004 Aufwendungen der Öffentlichkeitsarbeit	-3.093,65	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
		54850000 Aufwand Ausbuchung Kleinbeträge	-0,52	0	0	0	0	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-693.431,93	-753.605	-768.861	-769.361	-769.861	-770.361
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	52.101,00	56.298	59.791	59.791	59.791	59.791
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	52.101,00	56.298	59.791	59.791	59.791	59.791
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	52.101,00	56.298	59.791	59.791	59.791	59.791
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-52.101,00	-56.298	-59.791	-59.791	-59.791	-59.791
		58111100 ILV Leerung Straßenpapierkörbe 01.111.03	-13.636,00	-14.043	-14.181	-14.181	-14.181	-14.181
		58111101 ILV Sachkosten an 01.111.02, 01.111.03	-17.465,00	-18.755	-19.510	-19.510	-19.510	-19.510
		58112100 ILV Personalkosten an 01.111.03	-21.000,00	-23.500	-26.100	-26.100	-26.100	-26.100
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	0,00	0	0	0	0	0
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	0,00	0	0	0	0	0



11 Ver- und Entsorgung
11537 Abfallwirtschaft
1153702 BgA Abfallwirtschaft

Produktbeschreibung

- Ordnungsgemäße Abfallbeseitigung (Glas und PPK)
- Mitbenutzung der PPK-Sammelstruktur
- Beratung und Information der Abfallbesitzer
- Sammlung und Transport von Glas und PPK (Papier, Pappe, Kartonage)
- Anmietung von Abfallbehältern

Zielgruppe(n)

Grundstückseigentümer, Einwohner, Gewerbebetreibende und Betreiber Dualer Systeme

Verantwortliche(r)

Produktbereich 2.1 "Finanzen"

Ziele

- Sicherstellen einer ordnungsgemäßen Abfallbeseitigung
- Wirtschaftliche und ökologische Abfallbeseitigung und Schonung der Ressourcen
- Förderung von Stoffkreisläufen durch Wiederverwendung und -verwertung
- Steigerung des Umweltbewusstseins in allen Zielgruppen durch Information und Anreize
- Sachgerechte Kostenbeteiligung und Kostenerstattung durch die Betreiber dualer Systeme

Haushaltsplan 2026



11 Ver- und Entsorgung
11537 Abfallwirtschaft
1153702 BgA Abfallwirtschaft

lfd. Nr.		Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	62.577,90	75.300	91.010	91.010	91.010	91.010
		44872001 Kostenerstattung Duale Systeme (PPK)	34.814,73	42.300	52.510	52.510	52.510	52.510
		44873001 Nebenentgelte Glascontainerstellplätze	12.426,38	14.800	12.800	12.800	12.800	12.800
		44875001 Erträge aus der Altpapierverwertung(KWA)	15.336,79	18.200	25.700	25.700	25.700	25.700
10	=	Ordentliche Erträge	62.577,90	75.300	91.010	91.010	91.010	91.010
11	-	Personalaufwendungen	-5.709,25	-6.100	-6.100	-6.400	-6.700	-7.000
		50120000 Dienstaufwand Tariflich Beschäftigte	-4.423,18	-4.700	-4.700	-4.800	-4.900	-5.000
		50220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	-339,91	-400	-400	-500	-600	-700
		50320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-946,16	-1.000	-1.000	-1.100	-1.200	-1.300
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-23.931,70	-36.000	-36.450	-36.450	-36.450	-36.450
		52910045 Müllabfuhr durch Unternehmer (PPK)	-17.383,52	-25.000	-25.450	-25.450	-25.450	-25.450
		52910046 Kostenerstattung an Duale Systeme (PPK)	-6.548,18	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.338,69	-24.800	-24.800	-24.800	-24.800	-24.800
		54452000 Körperschaftsteuer	-9.156,00	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
		54452001 Solidaritätszuschlag (KSt)	-501,69	-800	-800	-800	-800	-800
		54453000 Gewerbesteuer	-1.680,99	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
		54850000 Aufwand Ausbuchung Kleinbeträge	-0,01	0	0	0	0	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-40.979,64	-66.900	-67.350	-67.650	-67.950	-68.250
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	21.598,26	8.400	23.660	23.360	23.060	22.760
19	+	Finanzerträge	0,00	0	20	20	20	20
		46910002 Erstattungszinsen nach § 233a AO	0,00	0	20	20	20	20
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	-30	-30	-30	-30
		55992000 Gewerbesteuer-Nachforderungszinsen	0,00	0	-30	-30	-30	-30
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	-10	-10	-10	-10
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	21.598,26	8.400	23.650	23.350	23.050	22.750
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026



lfd. Nr.		Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	21.598,26	8.400	23.650	23.350	23.050	22.750
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-529,28	-600	-600	-600	-600	-600
		58111000 ILV Sachkosten an 01.111.02	-529,28	-600	-600	-600	-600	-600
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	21.068,98	7.800	23.050	22.750	22.450	22.150
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	21.068,98	7.800	23.050	22.750	22.450	22.150

**Haushaltsplan
2026**

11	Ver- und Entsorgung
11538	Abwasserbeseitigung
1153801	Abwasserbeseitigung

Produktbeschreibung

- Ordnungsgemäße Abwasserbeseitigung
- Planung, Bau, Betrieb und Unterhaltung der Anlagen zur Abwasserbeseitigung
- Beratung und Information
- Abgabenerhebung
- Umsetzung gesetzlicher Vorgaben

Zielgruppe(n)

Alle Direkt- und Indirektteinleiter von Abwässern, Bürger, Grundstückseigentümer, Unternehmer und Gewerbetreibende

Verantwortliche(r)

Produktbereich 4.2 "Bauen"

Ziele

- Sicherstellung einer ordnungsgemäßen Abwasserbeseitigung
- Wirtschaftliche, ökologische Abwasserbeseitigung
- Einsatz von ressourcenschonenden Techniken und fortlaufende Ertüchtigung der vorhandenen Systeme
- Steigerung des Umweltbewusstseins in allen Zielgruppen durch Information und Anreize
- Verursacher-, termin-, sach- und satzungsgerechte Abgabenerhebung
- Effektive Bearbeitung der gesetzlichen Vorgaben

Haushaltsplan 2026



11 Ver- und Entsorgung 11538 Abwasserbeseitigung 1153801 Abwasserbeseitigung

lfd. Nr.		Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	138.300,26	166.600	126.000	126.000	126.000	126.000
		41210002 Bedarfszuweisung Abwassergebührenhilfe	17.300,94	34.000	0	0	0	0
		41611000 Auflösung SoPo Zuweisung Land	32.290,84	0	0	0	0	0
		41619000 Auflösung SoPo Zuwendungen Altdaten	88.708,48	0	0	0	0	0
		41619009 Auflösung SoPo Zuwendungen Altdaten	0,00	132.600	126.000	126.000	126.000	126.000
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.254.389,15	2.232.463	2.272.497	2.258.797	2.265.097	2.261.497
		43110000 Verwaltungsgebühren	0,00	150	150	150	150	150
		43212000 Kanalbenutzungsgebühren (SW)	1.447.917,59	1.247.423	1.228.280	1.318.774	1.322.670	1.320.444
		43212001 Kanalbenutzungsgebühren (NW)	674.834,57	680.690	757.467	813.273	815.677	814.303
		43711000 Auflösung Sonderposten Beiträge (KAG)	127.162,87	0	0	0	0	0
		43711009 Auflösung Sonderposten Beiträge (KAG)	0,00	127.200	126.600	126.600	126.600	126.600
		43811000 Auflösung Sonderposten Gebühren (SW)	0,00	47.000	100.000	0	0	0
		43811001 Auflösung Sonderposten Gebühren (NW)	77.853,78	130.000	60.000	0	0	0
		43811100 Zuführung Sonderposten Gebühren (SW)	-73.379,66	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	2.425	2.425	2.425	2.425	2.425
		44610000 Sonstige privatrechtliche Erträge	0,00	25	25	25	25	25
		44611000 Schadensersatzleistungen	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
		44613000 Einspeisevergütungen Photovoltaikanlage	0,00	400	400	400	400	400
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	25	25	25	25	25
		45622000 Stundungszinsen Kanalanschlussbeiträge	0,00	25	25	25	25	25
10	=	Ordentliche Erträge	2.392.689,41	2.401.513	2.400.947	2.387.247	2.393.547	2.389.947
11	-	Personalaufwendungen	-110.524,86	-115.900	-120.300	-121.600	-122.900	-124.300
		50110000 Dienstaufwand der Beamten	-3.929,84	-4.200	0	0	0	0
		50120000 Dienstaufwand Tariflich Beschäftigte	-82.822,56	-86.800	-93.200	-94.200	-95.200	-96.200
		50220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	-6.497,27	-6.800	-7.300	-7.400	-7.500	-7.600
		50320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-17.275,19	-18.100	-19.800	-20.000	-20.200	-20.500
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-295.153,59	-233.400	-256.700	-241.700	-246.700	-241.700

Haushaltsplan 2026



Ifd. Nr.		Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
		52160003 Instandhaltung Kanalvermögen	-87.709,52	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
		52324000 Erstattung Kanalbenutzung Kapellen	-612,43	-600	-700	-700	-700	-700
		52420004 Unterhaltung Kanalvermögen	-60.241,88	-50.000	-60.000	-55.000	-60.000	-55.000
		52420006 TV- Kanalzustandsuntersuchungen	-50.763,53	-50.000	-55.000	-55.000	-55.000	-55.000
		52421000 Bewirtschaftung Infrastrukturvermögen	-46.150,13	-42.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
		52550000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-513,64	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
		52910000 Aufwendungen sonstige Dienstleistungen	-19.790,20	-10.000	-10.000	0	0	0
		52910020 Aufwendungen Überlassen von Hebedaten	-22.798,67	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000
		52910021 Aufwendungen für die Abwasserberatung	-2.744,47	-2.800	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
		52910022 Aufwendungen für die Abwassersoftware	-3.829,12	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-336.915,42	-371.000	-362.000	-362.000	-362.000	-362.000
		57114000 AfA Infrastrukturvermögen	-332.532,07	0	0	0	0	0
		57114009 AfA Infrastrukturvermögen	0,00	-371.000	-362.000	-362.000	-362.000	-362.000
		57115000 AfA Maschinen und technische Anlagen	-2.507,93	0	0	0	0	0
		57117000 AfA Betriebs- und Geschäftsausstattung	-1.875,42	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	-957.486,99	-918.457	-910.276	-910.276	-910.276	-910.276
		53790006 Umlage der Abwasserabgabe	-4.095,64	-4.657	-3.976	-3.976	-3.976	-3.976
		53790007 Verbandsumlagen	-953.391,35	-913.800	-906.300	-906.300	-906.300	-906.300
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.896,91	-6.350	-6.050	-6.050	-6.050	-6.050
		54227000 Nutzungsentgelte für private Grundstücke	-210,34	-250	-250	-250	-250	-250
		54313000 Post- und Fernmeldegebühren	-705,70	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
		54315000 Mitgliedsbeiträge	-1.980,87	-2.100	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300
		54319000 Wasserrechtliche Genehmigungen	0,00	-1.000	-500	-500	-500	-500
		54481000 Abwicklung von Schadensfällen	0,00	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
		54711000 Abgang Sachanlagevermögen ohne Erlös	-683,98	0	0	0	0	0
		54770000 Verrechnung Sachanlagen allg. Rücklage	683,98	0	0	0	0	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-1.702.977,77	-1.645.107	-1.655.326	-1.641.626	-1.647.926	-1.644.326
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	689.711,64	756.406	745.621	745.621	745.621	745.621
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	689.711,64	756.406	745.621	745.621	745.621	745.621

Haushaltsplan 2026



lfd. Nr.		Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	689.711,64	756.406	745.621	745.621	745.621	745.621
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-441.549,45	-496.606	-493.021	-493.021	-493.021	-493.021
		58111200 ILV Sachkosten an 01.111.02, 01.111.03	-48.235,00	-50.390	-51.480	-51.480	-51.480	-51.480
		58112100 ILV Personalkosten an 01.111.03	-38.800,00	-39.300	-37.500	-37.500	-37.500	-37.500
		58113601 ILV Fahrzeugnutzung an 01.111.03	-914,00	-916	-1.041	-1.041	-1.041	-1.041
		58113700 ILV Anlagekapitalverzinsung an 16.612.01	-76.109,66	-99.000	-86.000	-86.000	-86.000	-86.000
		58113800 ILV Differenz kalk. und bilanzielle AfA	-277.490,79	-307.000	-317.000	-317.000	-317.000	-317.000
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	248.162,19	259.800	252.600	252.600	252.600	252.600
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	248.162,19	259.800	252.600	252.600	252.600	252.600

**Haushaltsplan
2026**

11	Ver- und Entsorgung
11538	Abwasserbeseitigung
1153802	Grundstücksentwässerungsanlagen

Produktbeschreibung

- Koordination und Überwachung der Entleerung von Kleinkläranlagen und abflusslosen Gruben
- Beratung und Information der Anlagenbetreiber
- Abgabe von Stellungnahmen in wasserrechtlichen Verfahren

Zielgruppe(n)

Grundstückseigentümer und Betreiber grundstückseigener Entwässerungsanlagen

Verantwortliche(r)

Produktbereich 4.2 "Bauen"

Ziele

- Sicherstellen einer ordnungsgemäßen und wirtschaftlichen Abfuhr der Anlageninhalte und des Betriebes der Anlagen
- Verursacher-, termin-, sach- und satzungsgerechte Abgabenerhebung

Haushaltsplan 2026



11 Ver- und Entsorgung 11538 Abwasserbeseitigung 1153802 Grundstücksentwässerungsanlagen

lfd. Nr.		Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	38.796,27	45.050	48.125	46.427	46.827	47.227
		43211002 Grundstücksentwässerungsanlagen	38.796,27	45.050	48.125	46.427	46.827	47.227
10	=	Ordentliche Erträge	38.796,27	45.050	48.125	46.427	46.827	47.227
11	-	Personalaufwendungen	-14.550,55	-15.400	-15.700	-16.100	-16.500	-16.900
		50120000 Dienstaufwand Tariflich Beschäftigte	-11.312,77	-11.900	-12.100	-12.300	-12.500	-12.700
		50220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	-906,66	-1.000	-1.000	-1.100	-1.200	-1.300
		50320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-2.331,12	-2.500	-2.600	-2.700	-2.800	-2.900
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-21.037,52	-23.321	-24.832	-24.832	-24.832	-24.832
		52910024 Abfuhr von Abwasser und Klärschlamm	-18.091,10	-20.247	-22.120	-22.120	-22.120	-22.120
		52910025 Klärkosten Grundstücksentwässerung	-2.946,42	-3.074	-2.712	-2.712	-2.712	-2.712
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-35.588,07	-38.721	-40.532	-40.932	-41.332	-41.732
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	3.208,20	6.329	7.593	5.495	5.495	5.495
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	3.208,20	6.329	7.593	5.495	5.495	5.495
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	3.208,20	6.329	7.593	5.495	5.495	5.495
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-5.110,00	-5.390	-5.495	-5.495	-5.495	-5.495
		58111300 ILV Sachkosten an 01.111.02	-5.110,00	-5.390	-5.495	-5.495	-5.495	-5.495
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-1.901,80	939	2.098	0	0	0
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-1.901,80	939	2.098	0	0	0

**Haushaltsplan
2026**

12	Verkehrsflächen und -anlagen
12541	Gemeindestraßen
1254101	Gemeindestraßen

Produktbeschreibung

- Unterhaltung der Straßen, Wege und Plätze mit Begleitgrün
- Unterhaltung und Instandsetzung öffentlicher Verkehrsflächen
- Straßen- und Wegekontrolle
- Betrieb und Unterhaltung der Parkinfrastruktur

Zielgruppe(n)

Sämtliche Verkehrsteilnehmer, insbesondere die Bürger der Gemeinde Sonsbeck

Verantwortliche(r)

Produktbereich 4.2 "Bauen"

Ziele

- Herstellung und Erhaltung der Verkehrssicherheit
- Zufriedenheit der Nutzer durch Erhaltungsmaßnahmen
- Substanzerhaltung
- Kurzfristige Bearbeitung von Mängeln aufgrund von Kontrollen und Meldungen aus der Bevölkerung

Haushaltsplan 2026



12 Verkehrsflächen und -anlagen 12541 Gemeindestraßen 1254101 Gemeindestraßen

lfd. Nr.		Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	154.939,08	166.276	174.908	174.908	174.908	174.908
		41611000 Auflösung SoPo Zuweisung Land	43.787,63	0	0	0	0	0
		41613000 Auflösung SoPo Zuweisung Zweckverbände	4.693,33	0	0	0	0	0
		41619000 Auflösung SoPo Zuwendungen Altdaten	106.458,12	0	0	0	0	0
		41619009 Auflösung SoPo Zuwendungen Altdaten	0,00	166.276	174.908	174.908	174.908	174.908
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	236.942,77	243.906	240.433	240.433	240.433	240.433
		43213000 Gebühren für Sondernutzungen	65,32	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		43710000 Auflösung Sonderposten Beiträge (BauGB)	233.975,89	0	0	0	0	0
		43710009 Auflösung Sonderposten Beiträge (BauGB)	0,00	240.005	236.532	236.532	236.532	236.532
		43711000 Auflösung Sonderposten Beiträge (KAG)	2.901,56	0	0	0	0	0
		43711009 Auflösung Sonderposten Beiträge (KAG)	0,00	2.901	2.901	2.901	2.901	2.901
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.110,14	3.550	5.920	5.920	5.920	5.920
		44610000 Sonstige privatrechtliche Erträge	494,42	50	50	50	50	50
		44611000 Schadensersatzleistungen	418,13	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
		44614000 Kostenersatz für Änderungen an Straßen	0,00	500	500	500	500	500
		44615000 Nutzungsentgelt Wegenutzung	197,59	0	2.370	2.370	2.370	2.370
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
		45470000 Verrechnung Sachanlagen allg. Rücklage	-4.809,81	0	0	0	0	0
		45830000 Nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	4.809,81	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	392.991,99	413.732	421.261	421.261	421.261	421.261
11	-	Personalaufwendungen	-53.873,52	-57.300	-58.700	-59.400	-60.100	-60.800
		50120000 Dienstaufwand Tariflich Beschäftigte	-42.406,66	-44.500	-45.400	-45.900	-46.400	-46.900
		50220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	-3.304,36	-3.500	-3.600	-3.700	-3.800	-3.900
		50320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-8.162,50	-9.300	-9.700	-9.800	-9.900	-10.000
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-503.907,06	-572.808	-1.006.619	-561.619	-531.619	-531.619
		52160001 Instandhaltung Straßen	-221.415,83	-200.000	-660.000	-230.000	-200.000	-200.000
		52160002 Instandhaltung Wartehallen	-371,47	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000

Haushaltsplan 2026



lfd. Nr.		Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		52420008 Unterhaltung Verkehrs-, Straßenschilder	-4.821,36	-14.500	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
		52421000 Bewirtschaftung Infrastrukturvermögen	-6.218,26	-10.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
		52421001 Straßenentwässerung (Kanalbenutzung NW)	-220.258,90	-218.808	-243.119	-243.119	-243.119	-243.119
		52421003 Gewässerunterhaltung Gemeindestraßen	-50.821,24	-52.000	-52.000	-52.000	-52.000	-52.000
		52559000 Aufwendungen Erwerb GWG	0,00	-10.500	-500	-500	-500	-500
		52910000 Aufwendungen sonstige Dienstleistungen	0,00	-45.000	-15.000	0	0	0
		52910049 Laubentsorgung durch Unternehmer	0,00	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-459.741,30	-494.591	-485.219	-485.219	-485.219	-485.219
		57114000 AfA Infrastrukturvermögen	-459.741,30	0	0	0	0	0
		57114009 AfA Infrastrukturvermögen	0,00	-494.591	-485.219	-485.219	-485.219	-485.219
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-285,29	-3.100	-3.100	-3.100	-3.100	-3.100
		54227000 Nutzungsentgelte für private Grundstücke	-79,80	-100	-100	-100	-100	-100
		54481000 Abwicklung von Schadensfällen	-205,49	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
		54711000 Abgang Sachanlagevermögen ohne Erlös	-4.809,81	0	0	0	0	0
		54770000 Verrechnung Sachanlagen allg. Rücklage	4.809,81	0	0	0	0	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-1.017.807,17	-1.127.799	-1.553.638	-1.109.338	-1.080.038	-1.080.738
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-624.815,18	-714.067	-1.132.377	-688.077	-658.777	-659.477
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-624.815,18	-714.067	-1.132.377	-688.077	-658.777	-659.477
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-624.815,18	-714.067	-1.132.377	-688.077	-658.777	-659.477
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-93.838,99	-137.200	-190.200	-190.200	-190.200	-190.200
		58111000 ILV Sachkosten an 01.111.02	-4.926,42	-5.400	-5.800	-5.800	-5.800	-5.800
		58112000 ILV Personalkosten an 01.111.03	-88.912,57	-131.800	-184.400	-184.400	-184.400	-184.400
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-718.654,17	-851.267	-1.322.577	-878.277	-848.977	-849.677
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-718.654,17	-851.267	-1.322.577	-878.277	-848.977	-849.677



12 **Verkehrsflächen und -anlagen**
12541 **Gemeindestraßen**
1254102 **Straßenbeleuchtung**

Produktbeschreibung

- Unterhaltung und Erneuerung der Straßenbeleuchtung
- Neuplanung, Instandsetzung, Reparatur und Ersatz der Leuchten

Zielgruppe(n)

Einwohner/Innen, Besucher/innen, Verkehrsteilnehmer/innen

Verantwortliche(r)

Produktbereich 4.2 "Bauen"

Ziele

Ausleuchtung der öffentlichen Straßen, Wege und Plätze in der Form und Intensität, dass der Verkehrssicherheit und dem Sicherheitsbedürfnis Rechnung getragen wird.

Haushaltsplan 2026



12 Verkehrsflächen und -anlagen 12541 Gemeindestraßen 1254102 Straßenbeleuchtung

lfd. Nr.		Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.158,57	10.158	10.158	10.158	10.158	10.158
		41611000 Auflösung SoPo Zuweisung Land	579,26	0	0	0	0	0
		41619000 Auflösung SoPo Zuwendungen Altdaten	9.579,31	0	0	0	0	0
		41619009 Auflösung SoPo Zuwendungen Altdaten	0,00	10.158	10.158	10.158	10.158	10.158
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	2.050	3.550	3.550	3.550	3.550
		44610000 Sonstige privatrechtliche Erträge	0,00	50	50	50	50	50
		44611000 Schadensersatzleistungen	0,00	2.000	3.500	3.500	3.500	3.500
10	=	Ordentliche Erträge	10.158,57	12.208	13.708	13.708	13.708	13.708
11	-	Personalaufwendungen	-4.896,06	-5.400	-5.500	-5.800	-6.100	-6.400
		50120000 Dienstaufwand Tariflich Beschäftigte	-3.859,91	-4.100	-4.200	-4.300	-4.400	-4.500
		50220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	-301,22	-400	-400	-500	-600	-700
		50320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-734,93	-900	-900	-1.000	-1.100	-1.200
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-45.719,64	-56.000	-47.000	-47.000	-41.000	-41.000
		52420000 Unterhaltung Infrastrukturvermögen	-8.985,63	-6.000	-12.000	-12.000	-6.000	-6.000
		52421002 Stromkosten Straßenbeleuchtung	-36.734,01	-50.000	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-10.158,58	-10.159	-10.159	-10.159	-10.159	-10.159
		57114000 AfA Infrastrukturvermögen	-10.158,58	0	0	0	0	0
		57114009 AfA Infrastrukturvermögen	0,00	-10.159	-10.159	-10.159	-10.159	-10.159
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-609,88	-2.000	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
		54481000 Abwicklung von Schadensfällen	-609,88	-2.000	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-61.384,16	-73.559	-66.159	-66.459	-60.759	-61.059
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-51.225,59	-61.351	-52.451	-52.751	-47.051	-47.351
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-51.225,59	-61.351	-52.451	-52.751	-47.051	-47.351
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-51.225,59	-61.351	-52.451	-52.751	-47.051	-47.351

Haushaltsplan 2026



lfd. Nr.		Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-27.682,34	-41.200	-33.300	-33.300	-33.300	-33.300
		58111000 ILV Sachkosten an 01.111.02	-447,86	-600	-600	-600	-600	-600
		58112000 ILV Personalkosten an 01.111.03	-27.234,48	-40.600	-32.700	-32.700	-32.700	-32.700
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-78.907,93	-102.551	-85.751	-86.051	-80.351	-80.651
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-78.907,93	-102.551	-85.751	-86.051	-80.351	-80.651

**Haushaltsplan
2026**

12	Verkehrsflächen und -anlagen
12545	Straßenreinigung
1254501	Straßenreinigung

Produktbeschreibung

Durchführung der Räum- und Streupflicht im Gemeindegebiet

Zielgruppe(n)

Sämtliche Verkehrsteilnehmer

Verantwortliche(r)

Produktbereich 5.1 "Bauhof"

Ziele

- Durchführung der Räum- und Streupflicht durch die Mitarbeiter des Bauhofes der Gemeinde Sonsbeck
- Gewährleistung der gefahrlosen Benutzbarkeit von öffentlichen Verkehrsflächen vor öffentlichen Gebäuden bei Schnee-, Eis- und Reifglätte

Haushaltsplan 2026



12 Verkehrsflächen und -anlagen 12545 Straßenreinigung 1254501 Straßenreinigung

lfd. Nr.		Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.447,83	3.447	3.447	3.447	3.447	3.447
		41611000 Auflösung SoPo Zuweisung Land	3.447,83	0	0	0	0	0
		41619009 Auflösung SoPo Zuwendungen Altdaten	0,00	3.447	3.447	3.447	3.447	3.447
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.686,44	9.158	9.158	9.158	9.158	9.158
		43211003 Straßenreinigungsgebühren	9.157,86	9.158	9.158	9.158	9.158	9.158
		43810100 Zuführung Sonderposten Gebührenaussgleich	-471,42	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	12.134,27	12.605	12.605	12.605	12.605	12.605
11	-	Personalaufwendungen	-1.134,56	-6.600	-6.900	-7.200	-7.500	-7.800
		50120000 Dienstaufwand Tariflich Beschäftigte	-809,98	-5.100	-5.200	-5.300	-5.400	-5.500
		50220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	-186,88	-400	-500	-600	-700	-800
		50320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-137,70	-1.100	-1.200	-1.300	-1.400	-1.500
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.704,81	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
		52810009 Winterdienst	-3.704,81	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-5.848,81	-5.851	-6.789	-6.789	-6.789	-6.789
		57113000 AfA Gebäude	-1.659,62	0	0	0	0	0
		57115000 AfA Maschinen und technische Anlagen	-741,36	0	0	0	0	0
		57115009 AfA Maschinen und technische Anlagen	0,00	-2.602	-3.540	-3.540	-3.540	-3.540
		57116000 AfA Fahrzeuge	-3.248,53	0	0	0	0	0
		57116009 AfA Fahrzeuge	0,00	-3.249	-3.249	-3.249	-3.249	-3.249
		57117000 AfA Betriebs- und Geschäftsausstattung	-199,30	0	0	0	0	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-10.688,18	-18.451	-19.689	-19.989	-20.289	-20.589
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	1.446,09	-5.846	-7.084	-7.384	-7.684	-7.984
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	1.446,09	-5.846	-7.084	-7.384	-7.684	-7.984
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	1.446,09	-5.846	-7.084	-7.384	-7.684	-7.984
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-45.538,93	-46.154	-45.264	-45.264	-45.264	-45.264

Haushaltsplan 2026



lfd. Nr.		Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		58111400 ILV Sachkosten an 01.111.02, 01.111.03	-6.671,00	-6.886	-6.890	-6.890	-6.890	-6.890
		58112100 ILV Personalkosten an 01.111.03	-18.000,00	-18.300	-17.900	-17.900	-17.900	-17.900
		58113302 ILV Einsatz Kehrmaschine an 01.111.03	-3.913,00	-3.608	-3.548	-3.548	-3.548	-3.548
		58113401 ILV Fahrzeuge Winterwartung an 01.111.03	-14.474,00	-14.732	-14.594	-14.594	-14.594	-14.594
		58113700 ILV Anlagekapitalverzinsung an 16.612.01	-719,28	-626	-538	-538	-538	-538
		58113800 ILV Differenz kalk. und bilanzielle AfA	-1.761,65	-2.002	-1.794	-1.794	-1.794	-1.794
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-44.092,84	-52.000	-52.348	-52.648	-52.948	-53.248
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-44.092,84	-52.000	-52.348	-52.648	-52.948	-53.248

Haushaltsplan 2026



12	Verkehrsflächen und -anlagen
12546	Parkeinrichtungen
1254601	Parkeinrichtungen

Produktbeschreibung

- Unterhaltung der Straßen, Wege und Plätze mit Begleitgrün
- Unterhaltung und Instandsetzung öffentlicher Verkehrsflächen
- Straßen- und Wegekontrollen

Zielgruppe(n)

Sämtliche Verkehrsteilnehmer, insbesondere die Bürger der Gemeinde Sonsbeck

Verantwortliche(r)

Produktbereich 4.2 "Bauen"

Ziele

- Herstellung und Erhaltung der Verkehrssicherheit
- Zufriedenheit der Nutzer durch Erhaltungsmaßnahmen
- Substanzerhaltung
- Kurzfristige Bearbeitung von Mängeln aufgrund von Kontrollen und Meldungen aus der Bevölkerung

Haushaltsplan 2026



12 Verkehrsflächen und -anlagen
12546 Parkeinrichtungen
1254601 Parkeinrichtungen

lfd. Nr.		Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
10	=	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11	-	Personalaufwendungen	-9.792,21	-10.500	-10.800	-11.100	-11.400	-11.700
		50120000 Dienstaufwand Tariflich Beschäftigte	-7.719,94	-8.100	-8.300	-8.400	-8.500	-8.600
		50220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	-602,32	-700	-700	-800	-900	-1.000
		50320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-1.469,95	-1.700	-1.800	-1.900	-2.000	-2.100
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-500	-500	-500	-500	-500
		52420000 Unterhaltung Infrastrukturvermögen	0,00	-500	-500	-500	-500	-500
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-9.792,21	-11.000	-11.300	-11.600	-11.900	-12.200
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-9.792,21	-11.000	-11.300	-11.600	-11.900	-12.200
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-9.792,21	-11.000	-11.300	-11.600	-11.900	-12.200
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-9.792,21	-11.000	-11.300	-11.600	-11.900	-12.200
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-6.158,78	-10.077	-11.277	-11.277	-11.277	-11.277
		58111000 ILV Sachkosten an 01.111.02	-895,71	-1.000	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
		58112000 ILV Personalkosten an 01.111.03	-4.005,07	-7.400	-8.500	-8.500	-8.500	-8.500
		58113500 ILV Parkplatznutzung an 15.573.03	-1.258,00	-1.677	-1.677	-1.677	-1.677	-1.677
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-15.950,99	-21.077	-22.577	-22.877	-23.177	-23.477
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-15.950,99	-21.077	-22.577	-22.877	-23.177	-23.477

**Haushaltsplan
2026**

12	Verkehrsflächen und -anlagen
12547	ÖPNV und Bürgerbus
1254701	ÖPNV und Bürgerbus

Produktbeschreibung

Anbindung der Gemeinde Sonsbeck an die umliegenden Mittelzentren und an den schienengebundenen ÖPNV sowie Anbindung der Ortslagen Hamb und Labbeck an den Hauptort.

Zielgruppe(n)

Einwohner der Gemeinde Sonsbeck sowie Berufstätige, Schüler und Besucher

Verantwortliche(r)

Produktbereich 3.1 "Sicherheit und Ordnung"

Ziele

Nachfrageorientierte, bedarfsgerechte und integrative Anbindung der drei Ortsteile untereinander, an die umliegenden Mittelzentren und die schienengebundenen ÖPNV-Verbindungen.

Haushaltsplan 2026



12 Verkehrsflächen und -anlagen
12547 ÖPNV und Bürgerbus
1254701 ÖPNV und Bürgerbus

lfd. Nr.		Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	34.565,52	41.500	41.500	41.500	41.500	41.500
		41414000 Landeszuweisungen Bürgerbusverein	6.500,00	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
		41421000 Kreiszuschuss ÖPNV-Kosten Bürgerbuslinie	12.317,05	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
		41422000 Kreiszuschuss ÖPNV-Kosten Unterdeckung	15.748,47	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
10	=	Ordentliche Erträge	34.565,52	41.500	41.500	41.500	41.500	41.500
11	-	Personalaufwendungen	-7.269,69	-4.800	-5.700	-6.000	-6.300	-6.600
		50110000 Dienstaufwand der Beamten	-1.571,84	-1.700	0	0	0	0
		50120000 Dienstaufwand Tariflich Beschäftigte	-4.431,99	-2.400	-4.300	-4.400	-4.500	-4.600
		50220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	-336,58	-200	-400	-500	-600	-700
		50320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-929,28	-500	-1.000	-1.100	-1.200	-1.300
15	-	Transferaufwendungen	-34.565,52	-41.500	-41.500	-41.500	-41.500	-41.500
		53151000 Zuschuss Stadtwerke Kevelaer - Bürgerbus	-12.317,05	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000
		53151001 Kostenerstattung an die NIAG	-15.748,47	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000
		53180015 Zuschuss Organisationskosten Bürgerbus	-6.500,00	-6.500	-6.500	-6.500	-6.500	-6.500
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-41.835,21	-46.300	-47.200	-47.500	-47.800	-48.100
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-7.269,69	-4.800	-5.700	-6.000	-6.300	-6.600
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-7.269,69	-4.800	-5.700	-6.000	-6.300	-6.600
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-7.269,69	-4.800	-5.700	-6.000	-6.300	-6.600
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-2.009,17	-2.400	-2.800	-2.800	-2.800	-2.800
		58111000 ILV Sachkosten an 01.111.02	-407,14	-500	-600	-600	-600	-600
		58112000 ILV Personalkosten an 01.111.03	-1.602,03	-1.900	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-9.278,86	-7.200	-8.500	-8.800	-9.100	-9.400
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-9.278,86	-7.200	-8.500	-8.800	-9.100	-9.400

**Haushaltsplan
2026**



13 **Natur- und Landschaftspflege**
13551 **Öffentliches Grün, Landschaftsbau**
1355101 **Öffentliche Grünflächen**

Produktbeschreibung

Unterhaltungs- und Instandsetzungsarbeiten der öffentlichen Grünflächen inklusive aufstehender Bauten.

Zielgruppe(n)

Sämtliche Nutzer und Besucher

Verantwortliche(r)

Produktbereich 5.1 "Bauhof"

Ziele

- Herstellung und Erhaltung des ordnungsgemäßen Zustandes
- Pflege der Grünflächen
- Ökologisch orientierte Pflege



Haushaltsplan 2026

13
13551
1355101

Natur- und Landschaftspflege Öffentliches Grün, Landschaftsbau Öffentliche Grünflächen

lfd. Nr.		Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		44611000 Schadensersatzleistungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
10	=	Ordentliche Erträge	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
11	-	Personalaufwendungen	-4.896,06	-5.400	-5.500	-5.800	-6.100	-6.400
		50120000 Dienstaufwand Tariflich Beschäftigte	-3.859,91	-4.100	-4.200	-4.300	-4.400	-4.500
		50220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	-301,22	-400	-400	-500	-600	-700
		50320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-734,93	-900	-900	-1.000	-1.100	-1.200
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-21.179,57	-30.000	-169.000	-39.000	-39.000	-39.000
		52160000 Instandhaltung Infrastrukturvermögen	0,00	0	-50.000	0	0	0
		52420011 Unterhaltung Parkanlagen, Grünflächen	-4.790,60	-16.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
		52421000 Bewirtschaftung Infrastrukturvermögen	-16.388,97	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000
		52550000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0,00	-500	-500	-500	-500	-500
		52559000 Aufwendungen Erwerb GWG	0,00	-500	-500	-500	-500	-500
		52910000 Aufwendungen sonstige Dienstleistungen	0,00	0	-80.000	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
		54481000 Abwicklung von Schadensfällen	0,00	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-26.075,63	-36.400	-175.500	-45.800	-46.100	-46.400
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-26.075,63	-35.400	-174.500	-44.800	-45.100	-45.400
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-26.075,63	-35.400	-174.500	-44.800	-45.100	-45.400
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-26.075,63	-35.400	-174.500	-44.800	-45.100	-45.400
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-376.896,16	-366.296	-356.996	-356.996	-356.996	-356.996
		58111000 ILV Sachkosten an 01.111.02	-447,86	-600	-600	-600	-600	-600
		58112000 ILV Personalkosten an 01.111.03	-357.252,30	-346.500	-337.200	-337.200	-337.200	-337.200
		58113200 ILV Grünpflege an 13.553.01	-19.196,00	-19.196	-19.196	-19.196	-19.196	-19.196

Haushaltsplan 2026



lfd. Nr.		Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-402.971,79	-401.696	-531.496	-401.796	-402.096	-402.396
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-402.971,79	-401.696	-531.496	-401.796	-402.096	-402.396



Haushaltsplan 2026

13	Natur- und Landschaftspflege
13552	Gewässer, Wasserbauliche Anlagen
1355201	Gewässer, Wasserbauliche Anlagen

Produktbeschreibung

- Unterhaltung und Pflege der Brücken und Durchlässe an Gewässern
- Teilnahme an Gewässerschauen, Zusammenarbeit mit den Verbänden

Zielgruppe(n)

Gewässerbenutzer, Eigentümer und Anlieger, Behörden und Verbände

Verantwortliche(r)

Produktbereich 4.1 "Planung und Umwelt"

Ziele

- Herstellung und Erhaltung des ordnungsgemäßen Zustandes der Brücken und Durchlässe

Haushaltsplan 2026



13

Natur- und Landschaftspflege

13552

Gewässer, Wasserbauliche Anlagen

1355201

Gewässer, Wasserbauliche Anlagen

lfd. Nr.		Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	294.033,76	302.501	303.902	304.502	305.102	305.702
		43214300 Gewässerunterhaltungsgebühren	294.033,76	302.501	303.902	304.502	305.102	305.702
10	=	Ordentliche Erträge	294.033,76	302.501	303.902	304.502	305.102	305.702
11	-	Personalaufwendungen	-37.795,01	-39.700	-44.200	-44.800	-45.400	-46.000
		50110000 Dienstaufwand der Beamten	-7.859,76	-8.300	0	0	0	0
		50120000 Dienstaufwand Tariflich Beschäftigte	-23.262,58	-24.400	-34.200	-34.600	-35.000	-35.400
		50220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	-1.838,95	-1.900	-2.700	-2.800	-2.900	-3.000
		50320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-4.833,72	-5.100	-7.300	-7.400	-7.500	-7.600
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-999,60	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
		52910047 Aufw. Gewässerunterhaltungssoftware	-999,60	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
15	-	Transferaufwendungen	-227.728,83	-236.697	-243.232	-243.232	-243.232	-243.232
		53790007 Verbandsumlagen	-227.728,83	-236.697	-243.232	-243.232	-243.232	-243.232
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9,69	0	0	0	0	0
		54850000 Aufwand Ausbuchung Kleinbeträge	-9,69	0	0	0	0	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-266.533,13	-277.397	-288.432	-289.032	-289.632	-290.232
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	27.500,63	25.104	15.470	15.470	15.470	15.470
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	27.500,63	25.104	15.470	15.470	15.470	15.470
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	27.500,63	25.104	15.470	15.470	15.470	15.470
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-13.230,00	-13.895	-15.470	-15.470	-15.470	-15.470
		58111700 ILV Sachkosten an 01.111.02	-13.230,00	-13.895	-15.470	-15.470	-15.470	-15.470
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	14.270,63	11.209	0	0	0	0
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	14.270,63	11.209	0	0	0	0

**Haushaltsplan
2026**

13 Natur- und Landschaftspflege
13553 Friedhofs- und Bestattungswesen
1355301 Friedhofs- und Bestattungswesen

Produktbeschreibung

Planung und Bau sowie Unterhaltung und Entwicklung kommunaler Friedhöfe, Ehrenfriedhof, Jüdischer Friedhof, eingeschlossen Erholungsfunktion, sowie Biotop- u. Artenschutz. Bereitstellung von Gräbern, Abgabe von Grabrechten und Verwaltung von Gräbern. Ausführung von Erd- und Urnenbestattungen, Mitarbeit bei konfessionellen Friedhöfen, Planung, Bau und Unterhaltung von 3 Totenhallen in Sonsbeck, Labbeck und Hamb.

Zielgruppe(n)

Hinterbliebene/Trauer Gäste, Besucher/innen, Gewerbetreibende, Einwohner/innen

Verantwortliche(r)

Produktbereich 4.1 "Planung und Umwelt"

Ziele

Bereitstellung von Bestattungsflächen und regelmäßige Überprüfung der Friedhöfe zur Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit auf den Friedhöfen, Bereitstellung von Aufbewahrungsräumen für Verstorbene, Bewahrung ehrenden Andenkens an die Verstorbenen beider Weltkriege und die jüdischen Mitbewohner unserer Gemeinde.

Haushaltsplan 2026



13 Natur- und Landschaftspflege 13553 Friedhofs- und Bestattungswesen 1355301 Friedhofs- und Bestattungswesen

lfd. Nr.		Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	50.348,65	61.324	61.324	61.324	61.324	61.324
		43117000 Verwaltungsgebühren Friedhof	630,00	500	500	500	500	500
		43215000 Beerdigungsgebühren	7.500,00	9.200	9.200	9.200	9.200	9.200
		43215001 Benutzungsgebühren für die Leichenhalle	27.180,00	31.774	31.774	31.774	31.774	31.774
		43215002 Gebühren für Begräbnisplätze	9.178,15	19.850	19.850	19.850	19.850	19.850
		43810000 Auflösung Sonderposten Gebührenaussgleich	5.860,50	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	250	250	250	250	250
		44611000 Schadensersatzleistungen	0,00	250	250	250	250	250
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.141,46	9.139	9.239	9.239	9.239	9.239
		44816000 Landeszuweisung "Jüdischer Friedhof"	302,38	300	400	400	400	400
		44816001 Landeszuweisung "Ehrengräber"	8.839,08	8.839	8.839	8.839	8.839	8.839
10	=	Ordentliche Erträge	59.490,11	70.713	70.813	70.813	70.813	70.813
11	-	Personalaufwendungen	-21.401,93	-22.000	-22.400	-22.800	-23.200	-23.600
		50120000 Dienstaufwand Tariflich Beschäftigte	-16.265,78	-17.000	-17.300	-17.500	-17.700	-17.900
		50220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	-1.247,75	-1.400	-1.400	-1.500	-1.600	-1.700
		50320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-3.888,40	-3.600	-3.700	-3.800	-3.900	-4.000
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-12.181,89	-27.000	-24.500	-17.500	-17.500	-17.500
		52150000 Instandhaltung Grundstücke/baul. Anlagen	0,00	-9.500	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
		52410000 Unterhaltung Grundstücke/baul. Anlagen	-4.304,11	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
		52411000 Bewirtschaftung Grundstücke/baul. Anlage	-5.873,53	-10.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
		52420012 Unterhaltung Friedhof Hamb	-706,79	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
		52420013 Unterhaltung Kriegsgräber, jüd. Friedhof	-1.297,46	-1.000	-8.000	-1.000	-1.000	-1.000
		52550000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0,00	-500	-500	-500	-500	-500
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-7.212,48	-7.163	-7.163	-7.163	-7.163	-7.163
		57110000 AfA Bauten auf fremden Grund und Boden	-6.521,27	0	0	0	0	0
		57110009 AfA Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	-6.522	-6.522	-6.522	-6.522	-6.522
		57113000 AfA Gebäude	-640,60	0	0	0	0	0
		57113009 AfA Gebäude	0,00	-641	-641	-641	-641	-641

Haushaltsplan 2026



lfd. Nr.		Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		57117000 AfA Betriebs- und Geschäftsausstattung	-50,61	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-127,12	-380	-430	-430	-430	-430
		54315000 Mitgliedsbeiträge	-30,00	-30	-30	-30	-30	-30
		54461000 Sonstige Versicherungen	-97,12	-100	-150	-150	-150	-150
		54481000 Abwicklung von Schadensfällen	0,00	-250	-250	-250	-250	-250
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-40.923,42	-56.543	-54.493	-47.893	-48.293	-48.693
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	18.566,69	14.170	16.320	22.920	22.520	22.120
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	18.566,69	14.170	16.320	22.920	22.520	22.120
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	18.566,69	14.170	16.320	22.920	22.520	22.120
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	19.196,00	19.196	19.196	19.196	19.196	19.196
		48113200 ILV Grünpflege von 13.551.01	19.196,00	19.196	19.196	19.196	19.196	19.196
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-41.976,84	-43.494	-44.245	-44.245	-44.245	-44.245
		58111500 ILV Sachkosten an 01.111.02, 01.111.03	-12.145,00	-12.600	-12.840	-12.840	-12.840	-12.840
		58112100 ILV Personalkosten an 01.111.03	-21.300,00	-22.200	-22.600	-22.600	-22.600	-22.600
		58113700 ILV Anlagekapitalverzinsung an 16.612.01	-2.534,96	-2.373	-2.136	-2.136	-2.136	-2.136
		58113800 ILV Differenz kalk. und bilanzielle AfA	-5.996,88	-6.321	-6.669	-6.669	-6.669	-6.669
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-4.214,15	-10.128	-8.729	-2.129	-2.529	-2.929
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-4.214,15	-10.128	-8.729	-2.129	-2.529	-2.929

**Haushaltsplan
2026**

13	Natur- und Landschaftspflege
13555	Land- und Forstwirtschaft
1355501	Land- und Forstwirtschaft

Produktbeschreibung

- Bewirtschaftung der kommunalen land- und forstwirtschaftlichen Flächen inklusive Ausgleichsflächen und Ökokontoflächen
- Unterhaltung des Wirtschaftswegenetzes

Zielgruppe(n)

Land- und Forstwirte, sämtliche Nutzer und Erholungssuchende

Verantwortliche(r)

Produktbereich 4.2 "Bauen"

Ziele

- Ökologisch orientierte Pflege und Unterhaltung der Ausgleichsflächen und Ökokontoflächen
- Erhaltung und Verbesserung des kommunalen Waldbestandes sowie Vermehrung des Waldes
- Mittler zwischen übergeordneten Behörden, Verbänden und anderen Flächennutzern
- Herstellung und Erhaltung der Substanz und der Verkehrssicherheit der Wirtschaftswege
- Zufriedenheit der Nutzer durch Erhaltungsmaßnahmen

Haushaltsplan 2026



13 Natur- und Landschaftspflege
13555 Land- und Forstwirtschaft
1355501 Land- und Forstwirtschaft

lfd. Nr.		Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.836,42	5.832	0	0	0	0
		41411006 Klima- und Forstpauschale	5.836,42	5.832	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	20.000	20.000	1.000	1.000	1.000
		44213000 Erträge aus Holzverkäufen	0,00	20.000	20.000	1.000	1.000	1.000
10	=	Ordentliche Erträge	5.836,42	25.832	20.000	1.000	1.000	1.000
11	-	Personalaufwendungen	-3.904,60	-4.200	-4.300	-4.600	-4.900	-5.200
		50120000 Dienstaufwand Tariflich Beschäftigte	-3.039,42	-3.200	-3.300	-3.400	-3.500	-3.600
		50220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	-246,00	-300	-300	-400	-500	-600
		50320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-619,18	-700	-700	-800	-900	-1.000
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.115,96	-117.000	-362.000	-207.000	-57.000	-57.000
		52410000 Unterhaltung Grundstücke/baul. Anlagen	-4.179,91	-16.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
		52420009 Maßnahmen zur Erosionsbekämpfung	0,00	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
		52420016 Unterhaltung Wirtschaftswege	-936,05	-100.000	-350.000	-200.000	-50.000	-50.000
		52910000 Aufwendungen sonstige Dienstleistungen	0,00	0	-5.000	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-268,75	-500	-500	-500	-500	-500
		54315000 Mitgliedsbeiträge	-268,75	-500	-500	-500	-500	-500
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-9.289,31	-121.700	-366.800	-212.100	-62.400	-62.700
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-3.452,89	-95.868	-346.800	-211.100	-61.400	-61.700
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-3.452,89	-95.868	-346.800	-211.100	-61.400	-61.700
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-3.452,89	-95.868	-346.800	-211.100	-61.400	-61.700
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-4.371,50	-5.100	-12.100	-12.100	-12.100	-12.100
		58111000 ILV Sachkosten an 01.111.02	-366,43	-400	-500	-500	-500	-500
		58112000 ILV Personalkosten an 01.111.03	-4.005,07	-4.700	-11.600	-11.600	-11.600	-11.600
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-7.824,39	-100.968	-358.900	-223.200	-73.500	-73.800

Haushaltsplan 2026



Ifd. Nr.		Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-7.824,39	-100.968	-358.900	-223.200	-73.500	-73.800

Haushaltsplan 2026



14	Umweltschutz
14561	Umweltschutzmaßnahmen
1456101	Klimaschutz

Produktbeschreibung

Umsetzung kommunaler Klimaschutzziele, insbesondere kommunale Wärmeplanung, Bürgerberatung, Abwicklung der finanziellen Beteiligung nach dem EEG.

Zielgruppe(n)

Übergeordnete Behörden, Einwohner und Bürger, Besucher, andere Planungsträger, Grundstückseigentümer, Wirtschaftsunternehmen, Behörden

Verantwortliche(r)

Produktbereich 4.1 "Planung und Umwelt"

Ziele

- Planungen und Öffentlichkeitsarbeit zur Reduktion von CO₂-Emissionen
- Unterstützung bei der Umsetzung von Klimaschutzmaßnahmen
- Sicherstellen der Einhaltung der Ziele aus der Klimaschutzplanung
- Planung und Umsetzung der kommunalen Wärmeplanung
- Zufriedenheit der Bürger fördern durch umfassende Beratung

Haushaltsplan 2026



14 Umweltschutz 14561 Umweltschutzmaßnahmen 1456101 Klimaschutz

lfd. Nr.		Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	5.000	5.000	5.000	5.000
		41472000 Finanzielle Beteiligung nach dem EEG	0,00	0	5.000	5.000	5.000	5.000
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	35.391	35.391	35.391	0
		44810000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen Land	0,00	0	35.391	35.391	35.391	0
10	=	Ordentliche Erträge	0,00	0	40.391	40.391	40.391	5.000
11	-	Personalaufwendungen	0,00	0	-112.700	-113.900	-115.100	-116.300
		50120000 Dienstaufwand Tariflich Beschäftigte	0,00	0	-87.300	-88.200	-89.100	-90.000
		50220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	0,00	0	-6.800	-6.900	-7.000	-7.100
		50320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	0,00	0	-18.600	-18.800	-19.000	-19.200
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	-20.000	-20.500	-20.500	-20.500
		52910000 Aufwendungen sonstige Dienstleistungen	0,00	0	0	-500	-500	-500
		52910033 Umsetzung "Kommunaler Klimaschutz"	0,00	0	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
17	=	Ordentliche Aufwendungen	0,00	0	-132.700	-134.400	-135.600	-136.800
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	0,00	0	-92.309	-94.009	-95.209	-131.800
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	0,00	0	-92.309	-94.009	-95.209	-131.800
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	0,00	0	-92.309	-94.009	-95.209	-131.800
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0	-11.100	-11.100	-11.100	-11.100
		58111000 ILV Sachkosten an 01.111.02	0,00	0	-11.100	-11.100	-11.100	-11.100
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	0,00	0	-103.409	-105.109	-106.309	-142.900
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	0,00	0	-103.409	-105.109	-106.309	-142.900

Haushaltsplan 2026



15	Wirtschaft und Tourismus
15571	Wirtschaftsförderung
1557101	Wirtschaftsförderung

Produktbeschreibung

- Verbesserung der Grundlagen der Wirtschaftsentwicklung
- Bestandspflege und Entwicklung der kommunalen Wirtschaft
- Flächenvorsorge und Standortplanung
- Sicherung und Entwicklung vorhandener Betriebe und Arbeitsplätze
- Standortmarketing und Imagebildung
- Existenzgründer- und Förderberatungen in Zusammenarbeit mit der Kreiswirtschaftsförderung
- Organisation und Durchführung von Informations- und Weiterbildungsveranstaltungen für die hiesige Wirtschaft
- Ertüchtigung, Unterstützung, Neuansiedlung der ärztlichen Versorgung in der Gemeinde Sonsbeck

Zielgruppe(n)

- Unternehmen und Akteure in der Gemeinde Sonsbeck aus Handel, Handwerk, Industrie und Dienstleistung, regionale und überregionale Unternehmungen
- Hausärzte

Verantwortliche(r)

Produktbereich 0.1 "Zukunft@sonsbeck"

Ziele

- Förderung der Wirtschaft
- Wegbereitung für Neuansiedlungen
- Verbesserung und Sicherstellung der hausärztlichen Versorgung in der Gemeinde Sonsbeck

Haushaltsplan 2026



15 Wirtschaft und Tourismus 15571 Wirtschaftsförderung 1557101 Wirtschaftsförderung

lfd. Nr.		Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
10	=	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11	-	Personalaufwendungen	0,00	-41.300	-50.500	-51.100	-51.700	-52.300
		50120000 Dienstaufwand Tariflich Beschäftigte	0,00	-32.100	-39.100	-39.500	-39.900	-40.300
		50220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	0,00	-2.500	-3.100	-3.200	-3.300	-3.400
		50320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	0,00	-6.700	-8.300	-8.400	-8.500	-8.600
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-273,70	-2.500	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
		52910027 Fremdenverkehrs-, Wirtschaftsförderung	-273,70	-2.500	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
15	-	Transferaufwendungen	-65.915,89	-120.000	-50.000	-50.000	0	0
		53170001 Förderung ärztliche Versorgung	0,00	-70.000	0	0	0	0
		53170002 Förderung Stärkung Ortskern	-65.915,89	-50.000	-50.000	-50.000	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-30.000	0	0	0	0
		54317001 Geschäftsaufwendungen Honorare	0,00	-30.000	0	0	0	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-66.189,59	-193.800	-106.500	-107.100	-57.700	-58.300
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-66.189,59	-193.800	-106.500	-107.100	-57.700	-58.300
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-66.189,59	-193.800	-106.500	-107.100	-57.700	-58.300
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-66.189,59	-193.800	-106.500	-107.100	-57.700	-58.300
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	-3.900	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
		58111000 ILV Sachkosten an 01.111.02	0,00	-3.900	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-66.189,59	-197.700	-111.500	-112.100	-62.700	-63.300
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-66.189,59	-197.700	-111.500	-112.100	-62.700	-63.300

**Haushaltsplan
2026**

15 **Wirtschaft und Tourismus**
15573 **Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen**
1557303 **Märkte**

Produktbeschreibung

Festsetzen und Überwachen von Märkten.

Zielgruppe(n)

Marktbeschicker und -veranstalter

Verantwortliche(r)

Produktbereich 3.1 "Sicherheit und Ordnung"

Ziele

Ordnungsgemäße Durchführung von Märkten.

Haushaltsplan 2026



15 Wirtschaft und Tourismus 15573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen 1557303 Märkte

lfd. Nr.		Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	670,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	670,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
		44611000 Schadensersatzleistungen	0,00	100	100	100	100	100
10	=	Ordentliche Erträge	670,00	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
11	-	Personalaufwendungen	-3.116,73	-3.400	-3.500	-3.800	-4.100	-4.400
		50120000 Dienstaufwand Tariflich Beschäftigte	-2.420,15	-2.600	-2.600	-2.700	-2.800	-2.900
		50220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	-185,94	-200	-300	-400	-500	-600
		50320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-510,64	-600	-600	-700	-800	-900
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.014,59	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
		52410000 Unterhaltung Grundstücke/baul. Anlagen	-2.693,30	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
		52411000 Bewirtschaftung Grundstücke/baul. Anlage	-5.321,29	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-502,73	-503	-503	-503	-503	-503
		57113000 AfA Gebäude	-502,73	0	0	0	0	0
		57113009 AfA Gebäude	0,00	-503	-503	-503	-503	-503
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-100	-100	-100	-100	-100
		54481000 Abwicklung von Schadensfällen	0,00	-100	-100	-100	-100	-100
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-11.634,05	-12.003	-12.103	-12.403	-12.703	-13.003
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-10.964,05	-10.903	-11.003	-11.303	-11.603	-11.903
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-10.964,05	-10.903	-11.003	-11.303	-11.603	-11.903
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-10.964,05	-10.903	-11.003	-11.303	-11.603	-11.903
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	1.258,00	1.677	1.677	1.677	1.677	1.677
		48113500 ILV Parkplatznutzung von 12.546.01	1.258,00	1.677	1.677	1.677	1.677	1.677
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-2.021,00	-2.132	-2.172	-2.172	-2.172	-2.172
		58111600 ILV Sachkosten an 01.111.02, 01.111.03	-1.160,00	-1.265	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300

Haushaltsplan 2026



lfd. Nr.		Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		58112100 ILV Personalkosten an 01.111.03	-300,00	-300	-300	-300	-300	-300
		58113301 ILV Einsatz Kehrmaschine an 01.111.03	-561,00	-567	-572	-572	-572	-572
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-11.727,05	-11.358	-11.498	-11.798	-12.098	-12.398
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-11.727,05	-11.358	-11.498	-11.798	-12.098	-12.398

**Haushaltsplan
2026**

15	Wirtschaft und Tourismus
15575	Tourismus
1557501	Tourismus

Produktbeschreibung

- Förderung des Tourismus durch organisatorische und finanzielle Maßnahmen
- Erstellen von Info- und Werbebroschüren
- Teilnahme an Fachmessen.

Zielgruppe(n)

Einwohner(innen) der Gemeinde, der Region Rhein-Ruhr und darüber hinaus, überörtliche Zielgruppen aus Wirtschaft und Verbänden, Besucher(innen) Gastronomie und Beherbergungsgewerbe

Verantwortliche(r)

Produktbereich 0.1 "Zukunft@sonsbeck"

Ziele

Verbesserung der Fremdenverkehrssituation zur Steigerung der Attraktivität der Gemeinde, verbunden mit einer Steigerung der Besucherzahlen und Übernachtungen, Imagepflege der Gemeinde durch Vergrößerung des Bekanntheitsgrades.

Haushaltsplan 2026



15 **Wirtschaft und Tourismus**
15575 **Tourismus**
1557501 **Tourismus**

lfd. Nr.		Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.640,01	13.674	13.757	13.757	13.757	13.757
		41410000 Landeszuweisungen für laufende Zwecke	11.882,75	0	0	0	0	0
		41611000 Auflösung SoPo Zuweisung Land	13.757,26	0	0	0	0	0
		41619009 Auflösung SoPo Zuwendungen Altdaten	0,00	13.674	13.757	13.757	13.757	13.757
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	510	510	510	510	510
		44610000 Sonstige privatrechtliche Erträge	0,00	10	10	10	10	10
		44611000 Schadensersatzleistungen	0,00	500	500	500	500	500
10	=	Ordentliche Erträge	25.640,01	14.184	14.267	14.267	14.267	14.267
11	-	Personalaufwendungen	-8.652,94	-41.300	-50.500	-51.100	-51.700	-52.300
		50120000 Dienstaufwand Tariflich Beschäftigte	-6.721,31	-32.100	-39.100	-39.500	-39.900	-40.300
		50220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	-517,54	-2.500	-3.100	-3.200	-3.300	-3.400
		50320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-1.414,09	-6.700	-8.300	-8.400	-8.500	-8.600
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-31.443,15	-21.300	-49.650	-44.650	-44.650	-44.650
		52410007 Unterhaltung Wartehallen, Aussichtsturm	-1.169,32	-2.000	-7.000	-2.000	-2.000	-2.000
		52411000 Bewirtschaftung Grundstücke/baul. Anlage	-1.650,29	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
		52420014 Unterhaltung Radwegnetz und Wanderwege	-1.208,08	-5.000	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
		52910027 Fremdenverkehrs-, Wirtschaftsförderung	-25.440,29	-7.500	-14.850	-14.850	-14.850	-14.850
		52910028 Verschönerung Dorfbild Ortsteil Hamb	-505,28	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
		52910029 Verschönerung Dorfbild Ortsteil Labbeck	-704,44	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
		52910030 Verschönerung Dorfbild Ortsteil Sonsbeck	-765,45	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
		52910051 Standortmarketing, Stadtmarketing	0,00	0	-18.500	-18.500	-18.500	-18.500
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-13.757,26	-13.749	-13.758	-13.758	-13.758	-13.758
		57113000 AfA Gebäude	-13.757,26	0	0	0	0	0
		57113009 AfA Gebäude	0,00	-13.749	-13.758	-13.758	-13.758	-13.758
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.188,00	-6.200	-7.414	-7.414	-7.414	-7.414
		54313000 Post- und Fernmeldegebühren	0,00	-500	-500	-500	-500	-500
		54315000 Mitgliedsbeiträge	-5.188,00	-5.200	-6.414	-6.414	-6.414	-6.414
		54481000 Abwicklung von Schadensfällen	0,00	-500	-500	-500	-500	-500

Haushaltsplan 2026



lfd. Nr.		Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-59.041,35	-82.549	-121.322	-116.922	-117.522	-118.122
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-33.401,34	-68.365	-107.055	-102.655	-103.255	-103.855
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-33.401,34	-68.365	-107.055	-102.655	-103.255	-103.855
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-33.401,34	-68.365	-107.055	-102.655	-103.255	-103.855
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-4.819,35	-6.700	-10.300	-10.300	-10.300	-10.300
		58111000 ILV Sachkosten an 01.111.02	-814,28	-3.900	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
		58112000 ILV Personalkosten an 01.111.03	-4.005,07	-2.800	-5.300	-5.300	-5.300	-5.300
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-38.220,69	-75.065	-117.355	-112.955	-113.555	-114.155
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-38.220,69	-75.065	-117.355	-112.955	-113.555	-114.155

**Haushaltsplan
2026**

16	Allgemeine Finanzwirtschaft
16611	Steuern, Zuweisungen, Umlagen
1661101	Steuern, Zuweisungen, Umlagen

Produktbeschreibung

Festsetzung und Veranlagung der Grundsteuer A und B, Gewerbesteuer, Hundesteuer und Vergnügungssteuer, Abwasserbeseitigungsgebühren, Abfallentsorgungsgebühren, usw.

Zielgruppe(n)

Einwohner/innen, Grundstückseigentümer/innen, Gewerbetreibende, Hundehalter/innen, vergnügungssteuerpflichtige Personen.

Verantwortliche(r)

Produktbereich 2.1 "Finanzen"

Ziele

- Frühzeitige Jahressollstellung der Grundbesitzabgaben (vor dem 15.02.)
- Erfassung und Veranlagung aller Grundstücke zur Grundsteuer A und B
- Erfassung und Veranlagung gewerbesteuerpflichtiger Betriebe zur Gewerbesteuer
- Erfassung und Veranlagung aller gehaltenen Hunde im Gemeindegebiet
- Veranlagung aller aufgestellten Spielautomaten im Gemeindegebiet

Haushaltsplan 2026



16 Allgemeine Finanzwirtschaft 16611 Steuern, Zuweisungen, Umlagen 1661101 Steuern, Zuweisungen, Umlagen

lfd. Nr.		Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	13.926.404,32	14.052.420	14.993.027	15.978.154	16.515.486	17.103.338
		40110000 Grundsteuer A	108.193,36	77.000	83.000	84.000	85.000	86.000
		40120000 Grundsteuer B	1.304.171,44	1.365.000	1.365.000	1.723.000	1.741.000	1.759.000
		40130000 Gewerbesteuer	6.130.479,65	5.800.000	6.400.000	6.534.000	6.671.000	7.045.000
		40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	5.113.144,58	5.497.000	5.662.000	5.931.000	6.185.000	6.511.000
		40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	697.551,24	721.342	865.044	1.065.064	1.175.400	1.027.860
		40310000 Vergnügungssteuer	984,54	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		40320000 Hundesteuer	63.778,50	66.000	83.000	83.000	83.000	83.000
		40510000 Leistungen Familienleistungsausgleich	499.309,04	515.290	525.151	548.258	565.254	581.646
		40510001 Kompensation Steuervereinfachung	8.791,97	8.788	8.832	8.832	8.832	8.832
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	179.057,59	737.637	1.435.934	1.471.257	1.525.693	1.579.092
		41110000 Schlüsselzuweisungen	0,00	558.358	1.256.915	1.287.763	1.335.410	1.382.149
		41411005 Aufwands-/Unterhaltungspauschale	179.057,59	179.279	179.019	183.494	190.283	196.943
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	180.813,19	32.050	1.868.595	33.050	33.050	33.050
		45470000 Verrechnung Sachanlagen allg. Rücklage	0,00	0	1.835.545	0	0	0
		45620000 Gebühren aus Verwaltungszwangsverfahren	4.575,00	3.000	4.000	4.000	4.000	4.000
		45624000 Gewerbesteuer-Nachforderungszinsen	1.999,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
		45650000 Erträge Ausbuchung Kleinbeträge	0,00	50	50	50	50	50
		45831000 Erträge Auflösung von Wertberichtigungen	174.239,19	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000
10	=	Ordentliche Erträge	14.286.275,10	14.822.107	18.297.556	17.482.461	18.074.229	18.715.480
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-52.604,84	-48.000	-1.883.545	-48.000	-48.000	-48.000
		57010000 AfA Bilanzierungshilfe COVID-19	0,00	0	-1.835.545	0	0	0
		57311000 EWB uneinbringliche Forderungen	-2.288,50	-29.000	-29.000	-29.000	-29.000	-29.000
		57312000 Sonstige Abschreibungen auf Forderungen	-50.316,34	-19.000	-19.000	-19.000	-19.000	-19.000
15	-	Transferaufwendungen	-9.273.867,50	-9.358.537	-10.066.834	-10.409.661	-10.798.205	-11.154.566
		53410000 Gewerbesteuerumlage	-522.954,48	-493.918	-545.013	-556.424	-568.091	-599.940
		53740000 Kreisumlage allgemein	-5.225.314,00	-5.259.697	-5.566.149	-5.755.187	-5.956.619	-6.147.231
		53750000 Kreisumlage Jugendamt	-3.517.120,02	-3.596.448	-3.866.538	-4.008.916	-4.184.361	-4.318.261
		53760000 Kreisumlage Mehrbelastung ÖPNV	-8.479,00	-8.474	-89.134	-89.134	-89.134	-89.134
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-0,82	-50	-50	-50	-50	-50

Haushaltsplan 2026



lfd. Nr.		Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		54850000 Aufwand Ausbuchung Kleinbeträge	-0,82	-50	-50	-50	-50	-50
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-9.326.473,16	-9.406.587	-11.950.429	-10.457.711	-10.846.255	-11.202.616
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	4.959.801,94	5.415.520	6.347.127	7.024.750	7.227.974	7.512.864
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.649,00	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
		55991000 Gewerbesteuer- Erstattungszinsen	-1.649,00	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-1.649,00	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	4.958.152,94	5.405.520	6.337.127	7.014.750	7.217.974	7.502.864
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	4.958.152,94	5.405.520	6.337.127	7.014.750	7.217.974	7.502.864
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	4.958.152,94	5.405.520	6.337.127	7.014.750	7.217.974	7.502.864
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	4.958.152,94	5.405.520	6.337.127	7.014.750	7.217.974	7.502.864

**Haushaltsplan
2026**

16	Allgemeine Finanzwirtschaft
16612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
1661201	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Produktbeschreibung

Erträge und Aufwendungen bzw. Einzahlungen und Auszahlungen, die nicht bestimmten Produkten zugeordnet werden können (z. B. Zinserträge etc.).

Zielgruppe(n)

Einwohner/innen, Rat und Fachausschüsse, Verwaltungsleitung, Kreditinstitute, Kommunalaufsicht, Gemeindeprüfungsanstalt

Verantwortliche(r)

Produktbereich 2.1 "Finanzen"

Ziele

- Erzielung höchstmöglicher Zinserträge durch entsprechende Anlegung der Geldbestände
- Darlehensmanagement durch rechtzeitige Umschuldung oder vorzeitige Tilgung von Darlehen
- Pro-Kopf Verschuldung deutlich unter dem Landesdurchschnitt halten

Haushaltsplan 2026



16

Allgemeine Finanzwirtschaft

16612

Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

1661201

Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

lfd. Nr.		Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	13.431,22	12.976	12.335	11.830	11.320	10.804
		45631000 Bürgschaftsprovision KWW GmbH	474,47	470	309	290	270	251
		45632000 Bürgschaftsprovision KDN Holding GmbH	12.956,75	12.506	12.026	11.540	11.050	10.553
10	=	Ordentliche Erträge	13.431,22	12.976	12.335	11.830	11.320	10.804
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3,62	-20	-20	-20	-20	-20
		54451000 Kapitalertragsteuer	-3,62	-10	-10	-10	-10	-10
		54451001 Solidaritätszuschlag (KESt)	0,00	-10	-10	-10	-10	-10
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-3,62	-20	-20	-20	-20	-20
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	13.427,60	12.956	12.315	11.810	11.300	10.784
19	+	Finanzerträge	256.202,76	215.164	50.260	25.260	260	260
		46150000 Zinserträge von Beteiligungen	275,48	220	220	220	220	220
		46170000 Zinserträge von Kreditinstituten	255.883,53	214.904	50.000	25.000	0	0
		46510000 Gewinnanteile	43,75	40	40	40	40	40
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-11,34	-250	-250	-250	-250	-250
		55171000 Zinsen Kreditinstitute (Liquidität)	-11,34	-250	-250	-250	-250	-250
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	256.191,42	214.914	50.010	25.010	10	10
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	269.619,02	227.870	62.325	36.820	11.310	10.794
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	269.619,02	227.870	62.325	36.820	11.310	10.794
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	364.613,22	417.322	414.137	414.137	414.137	414.137
		48113700 ILV Kapitalverzinsung Gebührenhaushalte	79.363,90	101.999	88.674	88.674	88.674	88.674
		48113800 ILV Differenz kalk. und bilanzielle AfA	285.249,32	315.323	325.463	325.463	325.463	325.463
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	634.232,24	645.192	476.462	450.957	425.447	424.931
33	=	Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	634.232,24	645.192	476.462	450.957	425.447	424.931

Finanzplan

Kontengruppen Einzahlungen

60	Steuern und ähnliche Abgaben
61	Zuwendungen und allgemeine Umlagen
62	Sonstige Transfereinzahlungen
63	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte
64	Privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen
65	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit
66	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen
68	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit
69	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Kontengruppen Auszahlungen

70	Personalauszahlungen
71	Versorgungsauszahlungen
72	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen
73	Transferauszahlungen
74	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit
75	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen
78	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit
79	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Haushaltsplan 2026



Finanzplan

lfd. Nr.		Finanzplan Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Steuern und ähnliche Abgaben	14.026.047,87	14.052.420	14.993.027	0	15.978.154	16.515.486	17.103.338
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.255.902,73	1.832.076	2.390.584	0	2.235.907	2.290.343	2.343.742
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	10.471,34	1.550	1.550	0	1.550	1.550	1.550
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.744.776,09	3.544.384	3.698.243	0	3.883.945	3.891.745	3.889.645
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	167.762,64	297.105	379.375	0	360.375	360.375	360.375
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	290.534,89	594.676	514.086	0	319.086	314.086	288.695
7	+	Sonstige Einzahlungen	497.421,16	430.511	434.570	0	434.065	433.555	433.039
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	224.489,24	219.394	54.510	0	29.510	4.510	4.510
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.217.405,96	20.972.116	22.465.945	0	23.242.592	23.811.650	24.424.894
10	-	Personalauszahlungen	-3.856.726,30	-4.680.400	-6.147.200	0	-6.218.800	-6.291.000	-6.363.800
11	-	Versorgungsauszahlungen	-459.913,31	-460.000	-460.000	0	-460.000	-460.000	-460.000
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.815.341,01	-5.163.489	-5.878.133	0	-4.693.733	-4.460.133	-4.453.733
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.306,38	-10.250	-10.280	0	-10.280	-10.280	-10.280
14	-	Transferauszahlungen	-11.976.085,78	-12.376.907	-12.470.136	0	-12.783.963	-13.122.507	-13.470.868
15	-	Sonstige Auszahlungen	-607.850,06	-911.126	-952.335	0	-928.835	-924.335	-763.835
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit *	-20.717.222,84	-23.602.172	-25.918.084	0	-25.095.611	-25.268.255	-25.522.516
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-499.816,88	-2.630.056	-3.452.139	0	-1.853.019	-1.456.605	-1.097.622
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.929.150,22	3.459.822	2.974.768	0	5.505.436	4.999.202	1.434.795
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	18.090,00	40.000	19.002	0	500	500	500
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	150.000	0	0	0	0	0
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.947.240,22	3.669.822	3.013.770	0	5.525.936	5.019.702	1.455.295
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-1.163.536,56	-2.025.000	-2.885.000	-500.000	-520.000	-120.000	-120.000
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.148.927,88	-2.264.000	-3.594.000	-6.491.000	-8.020.000	-4.724.000	-154.000
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.207.439,45	-697.200	-759.300	-245.000	-495.800	-533.800	-360.800

Haushaltsplan 2026



lfd. Nr.		Finanzplan Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-1.000,00	0	-250.000	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	-90.000	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.520.903,89	-4.986.200	-7.578.300	-7.236.000	-9.035.800	-5.377.800	-634.800
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-4.573.663,67	-1.316.378	-4.564.530	-7.236.000	-3.509.864	-358.098	820.495
32	=	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-5.073.480,55	-3.946.434	-8.016.669	-7.236.000	-5.362.883	-1.814.703	-277.127
33	+	Einz. aus der Aufn. u. durch Rückflüsse v. Krediten f. Investitionen u. diesen wirtschaftl. gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0	0
34	+	Einz. aus der Aufn. u. durch Rückflüsse v. Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	4.684.410	1.814.703	277.127
35	-	Ausz. f. d. Tilgung u. Gewährung v. Krediten f. Investitionen u. diesen wirtschaftl. gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0	0
36	-	Ausz. f. d. Tilgung u. Gewährung v. Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
37	=	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	4.684.410	1.814.703	277.127
38	=	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-5.073.480,55	-3.946.434	-8.016.669	-7.236.000	-678.473	0	0
39	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln	15.927.311,59	10.955.971	*1 8.695.142	*2 0	678.473	0	0
40	=	Liquide Mittel (= Zeilen 38 und 39)	10.853.831,04	7.009.537	678.473	-7.236.000	0	0	0
41		* Nachrichtl.: Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0	0

*1 Tatsächlicher Bestand an liquiden Mitteln zum 01.01.2025 gemäß Jahresabschluss 2024 = 10.955.971,48 EUR. Hierin enthalten ist ein Bestand an fremden Finanzmitteln in Höhe von 102.140,44 EUR.

*2 Hinweis: Tatsächlicher Bestand zum 01.01.2026. Dieser Bestand verringert sich um Ermächtigungsübertragungen in Höhe von insgesamt 10.801.013,05 EUR gemäß Mitteilungsvorlage MI-3/2026 1. Ergänzung. Sofern sich die prognostizierten Defizite aus laufender Verwaltungstätigkeit in den kommenden Jahren nicht verändern, wird in den Haushaltsjahren 2027 (4.684.410,00 EUR), 2028 (1.814.703,00 EUR) und 2029 (277.127,00 EUR) die Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung erforderlich.

Haushaltsplan 2026



Finanzplan

lfd. Nr.	Finanzplan Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Steuern und ähnliche Abgaben	14.026.047,87	14.052.420	14.993.027	0	15.978.154	16.515.486	17.103.338
	60110000 Grundsteuer A	107.879,44	77.000	83.000	0	84.000	85.000	86.000
	60120000 Grundsteuer B	1.325.565,16	1.365.000	1.365.000	0	1.723.000	1.741.000	1.759.000
	60130000 Gewerbesteuer	6.199.709,21	5.800.000	6.400.000	0	6.534.000	6.671.000	7.045.000
	60210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	5.132.067,09	5.497.000	5.662.000	0	5.931.000	6.185.000	6.511.000
	60220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	687.548,33	721.342	865.044	0	1.065.064	1.175.400	1.027.860
	60310000 Vergnügungssteuer	880,39	2.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
	60320000 Hundesteuer	64.297,24	66.000	83.000	0	83.000	83.000	83.000
	60510000 Leistungen Familienleistungsausgleich	499.309,04	515.290	525.151	0	548.258	565.254	581.646
	60510001 Kompensation Steuervereinfachung	8.791,97	8.788	8.832	0	8.832	8.832	8.832
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.255.902,73	1.832.076	2.390.584	0	2.235.907	2.290.343	2.343.742
	61110000 Schlüsselzuweisungen	0,00	558.358	1.256.915	0	1.287.763	1.335.410	1.382.149
	61210002 Bedarfszuweisung Abwassergebührenhilfe	17.300,94	34.000	0	0	0	0	0
	61310000 Allgemeine Zuweisungen vom Land	-16.937,00	0	0	0	0	0	0
	61400001 Bundeszuweisungen Klimaschutzinitiative	0,00	1.800	0	0	0	0	0
	61410000 Landeszuweisungen für laufende Zwecke	23.797,75	143.157	195.000	0	5.000	5.000	5.000
	61411000 Landeszuweisungen Offene Ganztagschule	162.113,00	150.000	200.000	0	200.000	200.000	200.000
	61411001 Inklusionspauschale	2.194,86	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
	61411002 Landeszuweisungen "Schulsozialarbeit"	2.858,96	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
	61411003 Pauschale Landeszuweisung nach dem FlÜAG	839.658,73	700.000	500.000	0	500.000	500.000	500.000
	61411004 Integrationspauschale	4.800,00	0	0	0	0	0	0
	61411005 Aufwands-/Unterhaltungspauschale	179.057,59	179.279	179.019	0	183.494	190.283	196.943
	61411006 Klima- und Forstpauschale	5.836,42	5.832	0	0	0	0	0
	61414000 Landeszuweisungen Bürgerbusverein	6.500,00	6.500	6.500	0	6.500	6.500	6.500
	61421000 Kreiszuschuss ÖPNV-Kosten Bürgerbuslinie	0,00	13.000	13.000	0	13.000	13.000	13.000

Haushaltsplan 2026



lfd. Nr.	Finanzplan Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	61422000 Kreiszuschuss ÖPNV-Kosten Unterdeckung	19.000,00	22.000	22.000	0	22.000	22.000	22.000
	61470000 Zuw. u. Zusch. lfd. Zwecke Unternehmen	800,00	550	550	0	550	550	550
	61470001 Erträge Einwegkunststofffondsgeset z	0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
	61471000 Zuschuss Provinzial Feuerwehrausrüstung	2.600,00	2.600	2.600	0	2.600	2.600	2.600
	61472000 Finanzielle Beteiligung nach dem EEG	6.321,48	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	10.471,34	1.550	1.550	0	1.550	1.550	1.550
	62110000 Ersatz von sozialen Leistungen a.v.E.	666,00	500	500	0	500	500	500
	62111000 Kostenbeiträge Dritter	9.805,34	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
	62112000 Erstattungen von Sozialleistungsträgern	0,00	50	50	0	50	50	50
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.744.776,09	3.544.384	3.698.243	0	3.883.945	3.891.745	3.889.645
	63110000 Verwaltungsgebühren	40.739,99	41.875	41.875	0	41.875	41.875	41.875
	63111000 Fischereischeingebühren	878,00	500	500	0	500	500	500
	63112000 Schiedsmannsgebühren	17,50	50	50	0	50	50	50
	63113000 Gebühren für Führungszeugnisse	1.901,24	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
	63114000 Gebühren für Personalausweise und Pässe	59.078,00	50.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
	63115000 Gebühren für Führerscheine	1.101,60	500	500	0	500	500	500
	63116000 Gebühren aus dem Zulassungswesen	2.818,54	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
	63117000 Verwaltungsgebühren Friedhof	570,00	500	500	0	500	500	500
	63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	11.785,24	12.510	12.510	0	12.510	12.510	12.510
	63211000 Abfallbeseitigungsgebühren	653.972,31	696.803	721.552	0	762.052	762.552	763.052
	63211001 Benutzungsgebühren und Betriebskosten	288.113,66	272.000	279.000	0	279.000	279.000	279.000
	63211002 Grundstücksentwässerungs anlagen	41.255,06	45.050	48.125	0	46.427	46.827	47.227
	63211003 Straßenreinigungsgebühren	9.188,25	9.158	9.158	0	9.158	9.158	9.158
	63212000 Kanalbenutzungsgebühren (SW)	1.457.025,94	1.247.423	1.228.280	0	1.318.774	1.322.670	1.320.444
	63212001 Kanalbenutzungsgebühren (NW)	679.377,83	680.690	757.467	0	813.273	815.677	814.303

Haushaltsplan 2026



lfd. Nr.	Finanzplan Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	63213000 Gebühren für Sondernutzungen	65,32	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
	63214000 Gebühren für den Niersverband	57,29	0	0	0	0	0	0
	63214100 Gebühren WABO Kervenheim Mühlenfleuth	117,99	0	0	0	0	0	0
	63214300 Gewässerunterhaltungsgebühren	296.169,43	302.501	303.902	0	304.502	305.102	305.702
	63215000 Beerdigungsgebühren	9.000,00	9.200	9.200	0	9.200	9.200	9.200
	63215001 Benutzungsgebühren für die Leichenhalle	32.420,00	31.774	31.774	0	31.774	31.774	31.774
	63215002 Gebühren für Begräbnisplätze	13.640,00	19.850	19.850	0	19.850	19.850	19.850
	63216000 Elternbeiträge OGS	145.482,90	120.000	180.000	0	180.000	180.000	180.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	167.762,64	297.105	379.375	0	360.375	360.375	360.375
	64110000 Einzahlungen aus Vermietung	147.431,33	183.000	190.000	0	190.000	190.000	190.000
	64111000 Einzahlungen aus Verpachtung	11.988,82	15.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
	64112000 Einzahlungen aus Jagdpacht	2.234,13	2.000	2.200	0	2.200	2.200	2.200
	64114000 Einzahlungen Verpachtung Werbeflächen	863,49	500	500	0	500	500	500
	64115000 Einzahlungen Vermietung von Dachflächen	475,74	500	500	0	500	500	500
	64118000 Einzahlungen aus Erbbaurecht	4.000,00	5.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
	64210000 Einzahlungen aus Verkauf	15,00	50	50	0	50	50	50
	64211000 Einzahlungen aus Verkauf von Getränken	731,26	500	700	0	700	700	700
	64213000 Einzahlungen aus Holzverkäufen	0,00	20.500	20.500	0	1.500	1.500	1.500
	64215000 Einzahlungen Verkauf von Publikationen	19,10	150	150	0	150	150	150
	64610000 Sonstige privatrechtliche Einzahlungen	594,02	855	855	0	855	855	855
	64610001 Verpflegungskostenpauschalen	0,00	0	65.000	0	65.000	65.000	65.000
	64611000 Schadensersatzleistungen	-4.145,82	47.350	48.850	0	48.850	48.850	48.850
	64612000 Ersatz von Auszahlungen für Bestattungen	471,42	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
	64613000 Einspeisevergütungen Photovoltaikanlage	3.084,15	16.200	16.200	0	16.200	16.200	16.200
	64614000 Kostenersatz für Änderungen an Straßen	0,00	500	500	0	500	500	500
	64615000 Nutzungsentgelt Wegenutzung	0,00	0	2.370	0	2.370	2.370	2.370

Haushaltsplan 2026



lfd. Nr.		Finanzplan Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	290.534,89	594.676	514.086	0	319.086	314.086	288.695
		64800000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen Bund	3.029,20	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
		64810000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen Land	35.390,34	35.391	35.391	0	35.391	35.391	0
		64811000 Erstattung Wahlaufwendungen durch Land	10.489,91	5.000	0	0	5.000	0	10.000
		64812000 Beihilfe Feuerschutzsteuer für Lehrgänge	7.196,94	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
		64813000 Erstattung Aus-/Fortbildung Lehrkräfte	0,00	1.200	1.200	0	1.200	1.200	1.200
		64816000 Landeszuweisung "Jüdischer Friedhof"	302,38	300	400	0	400	400	400
		64816001 Landeszuweisung "Ehrengräber"	8.839,08	8.839	8.839	0	8.839	8.839	8.839
		64823000 Personalkostenerstattung Pflegeberatung	19.296,00	19.296	19.296	0	19.296	19.296	19.296
		64825000 Einzahlungen aus der Altpapierverwertung (Kreis)	36.454,56	38.000	42.000	0	42.000	42.000	42.000
		64825001 Einzahlungen aus Altkleiderverwertung	30.634,42	30.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
		64870000 Kostenerstattungen private Unternehmen	62,50	300.200	200.200	0	200	200	200
		64872001 Kostenerstattung Duale Systeme (PPK)	36.537,80	42.300	52.510	0	52.510	52.510	52.510
		64873001 Nebenentgelte Glascontainerstellplätze	12.829,11	14.800	12.800	0	12.800	12.800	12.800
		64875001 Einzahlungen aus der Altpapierverwertung (KWA)	15.342,18	18.200	25.700	0	25.700	25.700	25.700
		64880000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen	1.200,00	8.750	8.750	0	8.750	8.750	8.750
		64880001 Erstattung Betriebskosten Trägerverein	6.428,82	7.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000
		64880002 Erstattung Betriebskosten SV Sonsbeck	32.455,22	24.000	35.000	0	35.000	35.000	35.000
		64880003 Betriebskostenerstattung "Pfarrheim"	4.646,43	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
		64881000 Erstattung von Verwaltungskosten	200,00	500	500	0	500	500	500
		64882000 Erstattung Dienstleistungen Feuerwehr	2.000,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
		64883000 Erstattung von Schülerfahrtkosten	27.200,00	26.400	30.000	0	30.000	30.000	30.000
7	+	Sonstige Einzahlungen	497.421,16	430.511	434.570	0	434.065	433.555	433.039
		65111000 Konzessionsabgaben der Westenergie AG	265.572,12	250.000	250.000	0	250.000	250.000	250.000
		65112000 Konzessionsabgaben der GWN	22.159,42	14.000	15.200	0	15.200	15.200	15.200

Haushaltsplan 2026



lfd. Nr.	Finanzplan Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	65113000 Konzessionsabgaben der KWW GmbH	97.192,74	97.200	97.200	0	97.200	97.200	97.200
	65113001 Konzessionsabgaben der Stadtwerke Kvelaer	622,50	700	700	0	700	700	700
	65610000 Geldbußen und Zwangsgelder	0,00	10	10	0	10	10	10
	65611000 Verwarn- und Bußgelder nach OWiG	10.140,00	10.000	12.500	0	12.500	12.500	12.500
	65620000 Gebühren aus Verwaltungszwangsverfahren	85.452,05	33.000	34.000	0	34.000	34.000	34.000
	65621000 Stundungszinsen	1.622,00	1.400	1.400	0	1.400	1.400	1.400
	65622000 Stundungszinsen Kanalanschlussbeiträge	0,00	25	25	0	25	25	25
	65624000 Gewerbesteuer-Nachforderungszinsen	5.269,78	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
	65631000 Bürgschaftsprovision KWW GmbH	474,47	470	309	0	290	270	251
	65632000 Bürgschaftsprovision KDN Holding GmbH	12.956,75	12.506	12.026	0	11.540	11.050	10.553
	65650000 Einzahlung/Ausbuchung Kleinbeträge	0,00	100	100	0	100	100	100
	65910000 Andere sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
	65910001 Nebeneinkünfte aus Gremientätigkeiten	0,00	500	500	0	500	500	500
	65911001 Weiterbelastung der Bankgebühren	534,37	500	500	0	500	500	500
	65990010 Sonstige Finanzeinzahlungen	-4.575,04	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	224.489,24	219.394	54.510	0	29.510	4.510	4.510
	66150000 Zinseinzahlungen von Beteiligungen	165,29	220	220	0	220	220	220
	66170000 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	220.050,20	214.904	50.000	0	25.000	0	0
	66510000 Gewinnanteile	43,75	40	40	0	40	40	40
	66511000 Gewinnanteile KWW GmbH	4.230,00	4.230	4.230	0	4.230	4.230	4.230
	66910002 Erstattungszinsen nach § 233a AO	0,00	0	20	0	20	20	20
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.217.405,96	20.972.116	22.465.945	0	23.242.592	23.811.650	24.424.894
10	- Personalauszahlungen	-3.856.726,30	-4.680.400	-6.147.200	0	-6.218.800	-6.291.000	-6.363.800
	70110000 Dienstbezüge der Beamten	-320.635,25	-367.000	-291.600	0	-295.000	-298.500	-302.000
	70120000 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	-2.746.339,60	-3.335.700	-4.519.700	0	-4.567.700	-4.615.900	-4.664.600
	70220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	-211.406,06	-260.500	-353.400	0	-360.700	-368.100	-375.500
	70320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-570.908,34	-697.200	-962.500	0	-975.400	-988.500	-1.001.700

Haushaltsplan 2026



lfd. Nr.		Finanzplan Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
		70410000 Beihilfen für Beschäftigte	-7.437,05	-20.000	-20.000	0	-20.000	-20.000	-20.000
11	-	Versorgungsauszahlungen	-459.913,31	-460.000	-460.000	0	-460.000	-460.000	-460.000
		71210000 Versorgungskasse Versorgungsempfänger	-344.740,32	-360.000	-360.000	0	-360.000	-360.000	-360.000
		71410000 Beihilfen für Versorgungsempfänger	-115.172,99	-100.000	-100.000	0	-100.000	-100.000	-100.000
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.815.341,01	-5.163.489	-5.878.133	0	-4.693.733	-4.460.133	-4.453.733
		72150000 Instandhaltung Grundstücke/baul. Anlagen	-78.628,75	-169.500	-166.500	0	-3.000	-3.000	-3.000
		72150003 Instandhaltung Kindergärten	0,00	-70.000	-65.000	0	0	0	0
		72150005 Instandhaltung Feuerwehrgerätehäuser	0,00	0	-15.000	0	0	0	0
		72150008 Instandhaltung Sportanlagen	0,00	-18.000	0	0	0	0	0
		72160001 Instandhaltung Straßen	-236.760,22	-200.000	-710.000	0	-230.000	-200.000	-200.000
		72160002 Instandhaltung Warthallen	-371,47	-2.000	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000
		72160003 Instandhaltung Kanalvermögen	-98.670,84	-50.000	-50.000	0	-50.000	-50.000	-50.000
		72321000 Erstattung Personal-, Sachkosten Kasse	-149.287,08	-150.000	-215.000	0	-215.000	-215.000	-215.000
		72322000 Auszahlungen der Brandschau	-1.860,75	-5.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
		72324000 Erstattung Kanalbenutzung Kapellen	-612,43	-600	-700	0	-700	-700	-700
		72326000 Erstattung Außendienst/Rufbereitschaft	-8.866,99	-6.000	-6.000	0	-6.000	-6.000	-6.000
		72327000 Erstattung Willi-Fährmann-Gesamtschule	-157.442,62	-350.000	-275.000	0	-275.000	-275.000	-275.000
		72328000 Erstattung Pflegeberatung	-52.010,00	-57.500	-57.500	0	-57.500	-57.500	-57.500
		72410000 Unterhaltung Grundstücke/baul. Anlagen	-171.882,34	-157.000	-132.000	0	-132.000	-132.000	-132.000
		72410001 Unterhaltung Mietwohnungen	-3.309,52	-9.000	-12.000	0	-12.000	-12.000	-12.000
		72410003 Unterhaltung Kindergärten	-13.691,38	-9.000	-12.000	0	-12.000	-12.000	-12.000
		72410005 Unterhaltung Feuerwehrgerätehäuser	-13.475,67	-20.000	-20.000	0	-20.000	-15.000	-15.000
		72410006 Wartung Sirenen	-1.311,98	0	-2.000	0	0	-2.000	0
		72410007 Unterhaltung Warthallen, Aussichtsturm	-1.169,32	-2.000	-7.000	0	-2.000	-2.000	-2.000
		72410008 Unterhaltung Umkleidegebäude	-6.225,94	-5.000	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000
		72411000 Bewirtschaftung Grundstücke/baul. Anlagen	-631.953,84	-635.500	-699.000	0	-699.000	-699.000	-699.000
		72411001 Herrichtung Gommansche Mühle Trauung	-328,13	-500	-500	0	-500	-500	-500
		72420000 Unterhaltung Infrastrukturvermögen	-8.908,28	-6.500	-12.500	0	-12.500	-6.500	-6.500

Haushaltsplan 2026



lfd. Nr.	Finanzplan Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	72420001 Unterhaltung Kinderspielplätze	-20.566,70	-12.000	-12.000	0	-12.000	-12.000	-12.000
	72420002 Unterhaltung Sportplätze	-5.884,12	-7.000	-7.500	0	-7.500	-7.500	-7.500
	72420004 Unterhaltung Kanalvermögen	-60.241,88	-50.000	-60.000	0	-55.000	-60.000	-55.000
	72420006 TV- Kanalzustandsuntersuchung en	-50.763,53	-50.000	-55.000	0	-55.000	-55.000	-55.000
	72420007 Bekämpfung der Eichenprozessionsspinner	-14.948,24	-20.000	-20.000	0	-20.000	-20.000	-20.000
	72420008 Unterhaltung Verkehrs-, Straßenschilder	-4.830,16	-14.500	-6.000	0	-6.000	-6.000	-6.000
	72420009 Maßnahmen zur Erosionsbekämpfung	0,00	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000
	72420010 Bekämpfung invasiver Tierarten	0,00	0	-20.000	0	-10.000	-10.000	-10.000
	72420011 Unterhaltung Parkanlagen, Grünflächen	-4.718,66	-16.000	-25.000	0	-25.000	-25.000	-25.000
	72420012 Unterhaltung Friedhof Hamb	-412,10	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000
	72420013 Unterhaltung Kriegsgräber, jüd. Friedhof	-1.297,46	-1.000	-8.000	0	-1.000	-1.000	-1.000
	72420014 Unterhaltung Radwegnetz und Wanderwege	-1.208,08	-5.000	-2.500	0	-2.500	-2.500	-2.500
	72420015 Wartung der Hydranten	-2.865,32	-2.700	-3.000	0	-3.000	-3.000	-3.000
	72420016 Unterhaltung Wirtschaftswege	-936,05	-100.000	-350.000	0	-200.000	-50.000	-50.000
	72421000 Bewirtschaftung Infrastrukturvermögen	-66.979,21	-65.000	-71.000	0	-71.000	-71.000	-71.000
	72421001 Straßenentwässerung (Kanalbenutzung NW)	-220.258,90	-218.808	-243.119	0	-243.119	-243.119	-243.119
	72421002 Stromkosten Straßenbeleuchtung	-32.902,36	-50.000	-35.000	0	-35.000	-35.000	-35.000
	72421003 Gewässerunterhaltung Gemeindestraßen	-50.821,24	-52.000	-52.000	0	-52.000	-52.000	-52.000
	72510000 Haltung von Fahrzeugen	-165.217,16	-165.000	-190.000	0	-170.000	-170.000	-170.000
	72550000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-14.435,95	-40.850	-46.750	0	-46.350	-43.750	-43.350
	72551000 Blumen und Bedarf für das Trauzimmer	-430,00	-500	-500	0	-500	-500	-500
	72552000 Unterhaltung Schuleinrichtung und EDV	-13.582,85	-15.000	-16.000	0	-16.000	-16.000	-16.000
	72553000 Unterhaltung Einrichtung Übergangsheime	-13.567,26	-3.000	-3.000	0	-3.000	-3.000	-3.000
	72554000 Unterhaltung von Sportgeräten	-269,01	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000
	72555000 Unterhaltung von Straßenpapierkörben	-417,57	-7.000	-7.000	0	-7.000	-7.000	-7.000
	72556000 Unterhaltung EDV-Anlagen	-1.852,43	-3.250	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
	72559000 Auszahlungen Erwerb GWG	-88.073,18	-264.550	-199.100	0	-102.600	-102.600	-102.600

Haushaltsplan 2026



lfd. Nr.	Finanzplan Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	72710000 Lernmittel Lernmittelfreiheitsgesetz	-3.845,37	-4.000	-4.000	0	-4.000	-4.000	-4.000
	72810000 Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	-2.607,25	-10.500	-3.500	0	-3.500	-3.500	-3.500
	72810001 Ehrungen, Empfänge, Bewirtung von Gästen	-21.583,82	-17.500	-16.000	0	-17.000	-16.500	-16.000
	72810002 Sonstige Auszahlungen Rat und Ausschüsse	-1.019,81	-1.500	-1.500	0	-1.500	-1.500	-1.500
	72810003 Verbrauchs-, Lehr- und Unterrichtsmittel	-2.039,54	-5.000	-18.500	0	-18.500	-18.500	-18.500
	72810007 Auszahlungen Anschaffung Kompostsäcke	0,00	-6.000	-6.000	0	-6.000	-6.000	-6.000
	72810009 Winterdienst	-3.704,81	-6.000	-6.000	0	-6.000	-6.000	-6.000
	72810010 Auszahlungen "Schulsozialarbeit"	-4.208,00	-3.125	-3.125	0	-3.125	-3.125	-3.125
	72810013 Auszahlungen Mittagsverpflegung	0,00	0	-110.000	0	-110.000	-110.000	-110.000
	72910000 Auszahlungen sonstige Dienstleistungen	-54.530,13	-80.000	-137.000	0	-29.000	-27.500	-29.000
	72910001 Auszahlungen der Datenverarbeitung	-212.822,21	-255.270	-351.500	0	-351.500	-351.500	-351.500
	72910002 Sonstige ordnungsbehördliche Maßnahmen	-4.254,60	-5.000	-8.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
	72910003 Unterbringung von Fundtieren im Tierheim	-1.650,00	-7.500	-7.500	0	-7.500	-7.500	-7.500
	72910004 Auszahlungen für Bestattungen	-12.120,02	-15.000	-15.000	0	-15.000	-15.000	-15.000
	72910006 Auszahlungen des Schwimmunterrichtes	-7.417,50	-8.320	-8.320	0	-8.320	-8.320	-8.320
	72910007 Auszahlungen der Untersuchungen	0,00	-5.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
	72910008 Lehrfahrten	-390,00	-690	-9.690	0	-9.690	-9.690	-9.690
	72910011 Schülerbeförderung der Grundschule	-176.058,65	-190.000	-200.000	0	-200.000	-200.000	-200.000
	72910013 Aus-, Fortbildung staatliche Lehrkräfte	0,00	-1.200	-1.200	0	-1.200	-1.200	-1.200
	72910014 Rattenbekämpfung	-9.423,36	-7.000	-7.000	0	-7.000	-7.000	-7.000
	72910015 Planungs- und Vermessungskosten	-61.916,30	-485.000	-120.000	0	-65.000	-20.000	-20.000
	72910017 Müllabfuhr durch Unternehmer	-317.756,73	-390.647	-391.128	0	-391.128	-391.128	-391.128
	72910018 Abfallentsorgungsgebühren Kreis Wesel	-298.483,78	-299.258	-313.769	0	-313.769	-313.769	-313.769
	72910019 Entsorgung verboten abgelagerter Abfälle	-1.281,33	-1.300	-1.300	0	-1.300	-1.300	-1.300
	72910020 Auszahlungen Überlassen von Hebedaten	-22.798,67	-22.000	-22.000	0	-22.000	-22.000	-22.000
	72910021 Auszahlungen für die Abwasserberatung	-2.744,47	-2.800	-3.000	0	-3.000	-3.000	-3.000
	72910022 Auszahlungen für die Abwassersoftware	-5.219,36	-4.000	-4.000	0	-4.000	-4.000	-4.000

Haushaltsplan 2026



lfd. Nr.	Finanzplan Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	72910024 Abfuhr von Abwasser und Klärschlamm	-17.960,51	-20.247	-22.120	0	-22.120	-22.120	-22.120
	72910025 Klärkosten Grundstücksentwässerung	-2.946,42	-3.074	-2.712	0	-2.712	-2.712	-2.712
	72910027 Fremdenverkehrs-, Wirtschaftsförderung	-25.713,99	-10.000	-20.850	0	-20.850	-20.850	-20.850
	72910028 Verschönerung Dorfbild Ortsteil Hamb	-505,28	-1.600	-1.600	0	-1.600	-1.600	-1.600
	72910029 Verschönerung Dorfbild Ortsteil Labbeck	-304,44	-1.600	-1.600	0	-1.600	-1.600	-1.600
	72910030 Verschönerung Dorfbild Ortsteil Sonsbeck	-765,45	-1.600	-1.600	0	-1.600	-1.600	-1.600
	72910033 Umsetzung "Kommunaler Klimaschutz"	-13.178,08	-43.000	-20.000	0	-20.000	-20.000	-20.000
	72910036 Betreuung/Umsetzung "LEADER-Region"	-3.398,89	-25.000	-25.000	0	-25.000	-25.000	-25.000
	72910037 Erstellung/Prüfung von Jahresabschlüssen	-10.234,00	-36.500	-11.500	0	-11.500	-11.500	-11.500
	72910039 Auszahlungen "Ehrenamtskoordination"	-14.300,00	-36.000	-14.000	0	-14.000	-14.000	-14.000
	72910045 Müllabfuhr durch Unternehmer (PPK)	-17.566,19	-25.000	-25.450	0	-25.450	-25.450	-25.450
	72910046 Kostenerstattung an Duale Systeme (PPK)	-5.345,48	-11.000	-11.000	0	-11.000	-11.000	-11.000
	72910047 Ausz. Gewässerunterhaltungssoft ware	-999,60	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000
	72910049 Laubentsorgung erfolgt durch Unternehmer	0,00	-20.000	-20.000	0	-20.000	-20.000	-20.000
	72910050 Auszahlungen Dokumentenmanagementsy stem	0,00	-5.000	0	0	0	0	0
	72910051 Standortmarketing, Stadtmarketing	0,00	0	-18.500	0	-18.500	-18.500	-18.500
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.306,38	-10.250	-10.280	0	-10.280	-10.280	-10.280
	75171000 Zinsen Kreditinstitute (Liquidität)	-11,34	-250	-250	0	-250	-250	-250
	75990010 Sonstige Finanzauszahlungen	190,96	0	0	0	0	0	0
	75991000 Gewerbesteuer- Erstattungszinsen	-1.486,00	-10.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000
	75992000 Gewerbesteuer- Nachforderungszinsen	0,00	0	-30	0	-30	-30	-30
14	- Transferauszahlungen	-11.976.085,78	-12.376.907	-12.470.136	0	-12.783.963	-13.122.507	-13.470.868
	73120000 Umlage an Studieninstitute	-1.072,01	-2.200	-2.200	0	-2.200	-2.200	-2.200
	73151000 Zuschuss Stadtwerke Kevelaer - Bürgerbus	-12.317,05	-13.000	-13.000	0	-13.000	-13.000	-13.000
	73151001 Kostenerstattung an die NIAG	-20.059,06	-22.000	-22.000	0	-22.000	-22.000	-22.000
	73170001 Förderung ärztliche Versorgung	0,00	-70.000	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026



lfd. Nr.	Finanzplan Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	73170002 Förderung Stärkung Ortskern	-43.627,60	-50.000	-50.000	0	-50.000	0	0
	73171000 Zuschuss Verbesserung der Infrastruktur	-58.791,31	0	-25.000	0	-8.000	-8.000	0
	73180000 Zuwendungen lfd. Zwecke übrige Bereiche	-69.000,00	-210.000	0	0	0	0	0
	73180001 Zuschuss an die Feuerwehr	-1.872,00	-2.000	-12.100	0	-7.100	-7.100	-7.100
	73180002 Zuschuss Erlangung Fahrerlaubnisklasse C	-6.325,29	-7.000	-7.000	0	-7.000	-7.000	-7.000
	73180003 Zuschuss Anlegung von Feuerlöschbrunnen	0,00	-500	-500	0	-500	-500	-500
	73180004 Zuschuss Förderverein Sonsbecker Schulen	-77.850,00	-150.000	0	0	0	0	0
	73180006 Zuschüsse an Vereine und Verbände	-18.868,60	-17.700	-16.700	0	-16.700	-16.700	-16.700
	73180007 Zuschüsse Kinder- und Jugendholung	-2.217,50	-8.000	-8.000	0	-8.000	-8.000	-8.000
	73180008 Betriebskostenzuschüsse Kindergärten	-214.138,59	-279.500	-242.000	0	-242.000	-242.000	-242.000
	73180009 Zuschuss Evangelische Kirchengemeinde	0,00	-35.000	-26.250	0	-26.250	-26.250	-26.250
	73180010 Begrüßungsgeld für Neugeborene	-10.215,00	-10.500	-10.500	0	-10.500	-10.500	-10.500
	73180011 Mietzuschuss Kinderoase Kinderschutzbund	-3.000,00	-3.000	-3.000	0	-3.000	-3.000	-3.000
	73180012 Unterhaltungszuschuss SV Sonsbeck 1919	-72.168,83	-65.000	-75.000	0	-75.000	-75.000	-75.000
	73180013 Zuschuss DJK "Reinigung Vereinsgebäude"	-4.000,00	-4.000	-4.000	0	-4.000	-4.000	-4.000
	73180015 Zuschuss Organisationskosten Bürgerbus	-6.500,00	-6.500	-6.500	0	-6.500	-6.500	-6.500
	73180017 Zuschuss Trägerverein Hubertushaus	-5.000,00	-7.000	-7.000	0	-7.000	-7.000	-7.000
	73180019 Zuschuss zur Förderung junger Familien	-2.500,00	-15.000	-15.000	0	-10.000	-10.000	-10.000
	73180020 Weiterleitung Elternbeiträge OGS	-200.006,25	-120.000	0	0	0	0	0
	73180021 Zuschuss Anschaffung von Büchern	-3.569,95	-6.500	-6.500	0	-6.500	-6.500	-6.500
	73180022 Zuschuss zur Gesundheitsvorsorge	-2.837,03	-3.000	-3.000	0	-3.000	-3.000	-3.000
	73180023 Betriebskostenzuschüsse OGS	-50.000,00	-60.000	0	0	0	0	0
	73180024 Verleihung des Heimatpreises	-5.000,00	-5.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
	73380000 Leistungen für Bildung und Teilhabe	-6.822,90	-5.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
	73391000 Laufende Leistungen zum Lebensunterhalt	-55.099,82	-100.000	-100.000	0	-100.000	-100.000	-100.000

Haushaltsplan 2026



lfd. Nr.	Finanzplan Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	73391002 Einmalige Leistungen zum Lebensunterhalt	0,00	-500	-500	0	-500	-500	-500
	73391003 Krankenhilfe	-132.124,56	-100.000	-100.000	0	-100.000	-100.000	-100.000
	73391005 Leistungen in Form von Wertgutscheinen	-998,11	-2.800	-500	0	-500	-500	-500
	73391006 Leistungen in Form von Geldleistungen	-270.784,57	-300.000	-300.000	0	-300.000	-300.000	-300.000
	73391007 Hilfe bei Schwangerschaft und Geburt	0,00	-500	-500	0	-500	-500	-500
	73391008 Sonstige Hilfen als Geldleistungen	0,00	-1.000	-3.000	0	-1.000	-1.000	-1.000
	73410000 Gewerbesteuerumlage	-503.004,91	-493.918	-545.013	0	-556.424	-568.091	-599.940
	73740000 Kreisumlage allgemein	-5.225.314,00	-5.259.697	-5.566.149	0	-5.755.187	-5.956.619	-6.147.231
	73750000 Kreisumlage Jugendamt	-3.517.120,02	-3.596.448	-3.866.538	0	-4.008.916	-4.184.361	-4.318.261
	73760000 Kreisumlage Mehrbelastung ÖPNV	-8.479,00	-8.474	-89.134	0	-89.134	-89.134	-89.134
	73790003 Umlage an den Volkshochschulzweckverband	-31.277,00	-31.304	-31.281	0	-31.281	-31.281	-31.281
	73790006 Umlage der Abwasserabgabe	-4.095,64	-4.657	-3.976	0	-3.976	-3.976	-3.976
	73790007 Verbandsumlagen	-1.181.120,18	-1.150.497	-1.149.532	0	-1.149.532	-1.149.532	-1.149.532
	73991000 Gemeindeanteil Krankenhausfinanzierung	-148.909,00	-149.712	-148.763	0	-148.763	-148.763	-148.763
15	- Sonstige Auszahlungen	-607.850,06	-911.126	-952.335	0	-928.835	-924.335	-763.835
	74111000 Auszahlungen ärztliche Untersuchungen	-6.319,41	-5.500	-5.500	0	-5.500	-5.500	-5.500
	74112000 Auszahlungen Personalrat	-115,05	-116	-116	0	-116	-116	-116
	74120000 Aus- und Fortbildung	-37.771,03	-42.780	-46.500	0	-44.500	-46.500	-42.500
	74121000 Dienstreisen	-5.476,48	-12.100	-10.250	0	-10.250	-10.250	-10.250
	74122000 Dienst- und Schutzbekleidung	-9.615,57	-16.230	-25.230	0	-25.230	-25.230	-25.230
	74123000 Arbeitsmedizinische Betreuung	-4.447,26	-9.000	-9.000	0	-9.000	-9.000	-9.000
	74123001 Betriebliche Gesundheitsvorsorge	0,00	-7.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000
	74211000 Entschädigung der Ratsmitglieder	-94.146,00	-99.500	-107.500	0	-110.000	-112.500	-115.000
	74211001 Entschädigung der Fraktionsmitglieder	-38.819,43	-44.500	-37.000	0	-38.000	-39.000	-40.000
	74212000 Aufwandsentschädigung Leitung Feuerwehr	-22.552,92	-25.000	-25.000	0	-25.000	-25.000	-25.000
	74212001 Ersatz Lohnausfall, Auslagenersatz, dgl.	-7.538,28	-8.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000
	74220000 Mieten und Pachten	-554,40	-555	-555	0	-555	-555	-555
	74221000 Mieten	-64.160,41	-214.500	-244.500	0	-244.500	-244.500	-64.500

Haushaltsplan 2026



lfd. Nr.	Finanzplan Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	74222000 Mieten für Büromaschinen	-9.699,81	-13.850	-14.350	0	-14.350	-14.350	-14.350
	74223000 Nutzungsentgelte für Feuerlöschzisternen	-15,33	-20	-20	0	-20	-20	-20
	74226000 Mieten für Abfallbehälter	-9.823,72	-8.300	-8.264	0	-8.264	-8.264	-8.264
	74227000 Nutzungsentgelte für private Grundstücke	-290,14	-350	-350	0	-350	-350	-350
	74228000 Mieten Fahrzeuge/Maschinen	-11.116,84	-10.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000
	74291001 Vollstreckungsauszahlungen	-2.648,38	-3.000	-3.000	0	-3.000	-3.000	-3.000
	74292000 Ausstellung Personalausweise und Pässe	-41.948,40	-40.000	-40.000	0	-40.000	-40.000	-40.000
	74311000 Bürobedarf	-12.817,42	-13.410	-13.410	0	-13.410	-13.410	-13.410
	74311001 Auszahlungen für öffentliche Wahlen	-5.588,06	-20.000	0	0	-10.000	0	-20.000
	74311002 Bürobedarf für den Schiedsmann	-65,00	-150	-150	0	-150	-150	-150
	74311003 Beschaffung von Familienstammbüchern	-464,20	-1.500	-1.500	0	-1.500	-1.500	-1.500
	74311004 Auszahlungen der Öffentlichkeitsarbeit	-8.084,94	-9.500	-6.000	0	-6.000	-6.000	-6.000
	74312000 Bücher und Zeitschriften	-6.739,73	-9.100	-9.150	0	-9.150	-9.150	-9.150
	74313000 Post- und Fernmeldegebühren	-33.758,66	-38.650	-43.000	0	-43.000	-43.000	-43.000
	74313001 Fernmeldegebühren für Notruftechnik	-275,41	-700	-700	0	-700	-700	-700
	74314000 Öffentliche Bekanntmachungen	-8.121,16	-10.750	-10.750	0	-10.750	-10.750	-10.750
	74314001 Kranzspenden und Nachrufe	-3.176,57	-3.000	-3.000	0	-3.000	-3.000	-3.000
	74315000 Mitgliedsbeiträge	-17.496,54	-18.665	-21.790	0	-21.790	-21.790	-21.790
	74316000 Kontoführungsgebühren	-6.564,20	-6.500	-7.000	0	-7.000	-7.000	-7.000
	74317000 Sachverständigen-, Gerichtskosten, dgl.	-22.816,96	-15.000	-50.000	0	-15.000	-15.000	-15.000
	74317001 Geschäftsauszahlungen Honorare	0,00	-30.000	0	0	0	0	0
	74319000 Wasserrechtliche Genehmigungen	0,00	-1.000	-500	0	-500	-500	-500
	74451000 Kapitalertragsteuer	-638,12	-6.710	-6.710	0	-6.710	-6.710	-6.710
	74451001 Solidaritätszuschlag (KESt)	-34,90	-560	-560	0	-560	-560	-560
	74452000 Körperschaftsteuer	-9.156,00	-15.000	-15.000	0	-15.000	-15.000	-15.000
	74452001 Solidaritätszuschlag (KSt)	-501,69	-800	-800	0	-800	-800	-800
	74453000 Gewerbesteuer	-1.680,99	-9.000	-9.000	0	-9.000	-9.000	-9.000
	74461000 Sonstige Versicherungen	-60.957,98	-64.400	-69.450	0	-69.450	-69.450	-69.450

Haushaltsplan 2026



lfd. Nr.	Finanzplan Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	74462000 Schülersachversicherungen	-16.219,06	-20.000	-20.000	0	-20.000	-20.000	-20.000
	74481000 Abwicklung von Schadensfällen	-17.353,99	-47.350	-48.850	0	-48.850	-48.850	-48.850
	74850000 Auszahlung Ausbuchung Kleinbeträge	0,00	-100	-100	0	-100	-100	-100
	74891001 Auszahlungen aus Bankgebühren	-480,51	-500	-500	0	-500	-500	-500
	74910000 Verfügungsmittel Bürgermeister/in	-1.602,51	-1.800	-1.800	0	-1.800	-1.800	-1.800
	74920000 Fraktionszuwendungen	-6.196,60	-6.680	-5.480	0	-5.480	-5.480	-5.480
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit *	-20.717.222,84	-23.602.172	-25.918.084	0	-25.095.611	-25.268.255	-25.522.516
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-499.816,88	-2.630.056	-3.452.139	0	-1.853.019	-1.456.605	-1.097.622
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.929.150,22	3.459.822	2.974.768	0	5.505.436	4.999.202	1.434.795
	68110000 Investitionszuweisungen Land	1.779.550,22	3.111.922	2.662.168	0	5.505.436	4.999.202	1.434.795
	68120000 Investitionszuweisungen Gemeinden (GV)	149.600,00	0	0	0	0	0	0
	68130000 Investitionszuweisungen Zweckverbände	0,00	347.900	312.600	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	18.090,00	40.000	19.002	0	500	500	500
	68219001 Einzahlung sonstige Grundstücksverkäufe	1.890,00	0	0	0	0	0	0
	68310000 Verkauf bewegliche Vermögensgegenstände	16.200,00	40.000	19.002	0	500	500	500
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
	68811000 Kanalanschlussbeiträge	0,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
	68812000 Erschließungsbeiträge	0,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	150.000	0	0	0	0	0
	68510000 Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	150.000	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.947.240,22	3.669.822	3.013.770	0	5.525.936	5.019.702	1.455.295
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-1.163.536,56	-2.025.000	-2.885.000	-500.000	-520.000	-120.000	-120.000
	78210000 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-1.163.536,56	-2.025.000	-2.885.000	-500.000	-520.000	-120.000	-120.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.148.927,88	-2.264.000	-3.594.000	-6.491.000	-8.020.000	-4.724.000	-154.000
	78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-3.486.452,13	-990.000	-1.740.000	0	-2.500.000	-2.500.000	0

Haushaltsplan 2026



lfd. Nr.	Finanzplan Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	-164.057,62	-804.000	-1.854.000	-6.491.000	-5.520.000	-2.224.000	-154.000
	78530000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	-498.418,13	-470.000	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.207.439,45	-697.200	-759.300	-245.000	-495.800	-533.800	-360.800
	78310001 Erwerb Vermögensgegenstände > 800 EUR	-1.192.407,82	-668.400	-708.000	-245.000	-467.000	-505.000	-332.000
	78340000 AZ für Ersatzbeschaffung Festwerte	-15.031,63	-28.800	-51.300	0	-28.800	-28.800	-28.800
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-1.000,00	0	-250.000	0	0	0	0
	78430000 Erwerb von sonstigen Anteilsrechten	-1.000,00	0	-250.000	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	-90.000	0	0	0	0
	78180000 Investitionszuschüsse Übrige Bereiche	0,00	0	-90.000	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.520.903,89	-4.986.200	-7.578.300	-7.236.000	-9.035.800	-5.377.800	-634.800
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-4.573.663,67	-1.316.378	-4.564.530	-7.236.000	-3.509.864	-358.098	820.495
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-5.073.480,55	-3.946.434	-8.016.669	-7.236.000	-5.362.883	-1.814.703	-277.127
34	+ Einz. aus der Aufn. u. durch Rückflüsse v. Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	4.684.410	1.814.703	277.127
	69370000 Liquiditätskredite Kreditinstitute	0,00	0	0	0	4.684.410	1.814.703	277.127
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	4.684.410	1.814.703	277.127
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-5.073.480,55	-3.946.434	-8.016.669	-7.236.000	-678.473	0	0
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	15.927.311,59	10.955.971	8.695.142	0	678.473	0	0
	80001811 Liquide Mittel (Anfangsbestand)	0,00	10.955.971	8.695.142	0	678.473	0	0
	82996000 Positiver Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	15.927.311,59	0	0	0	0	0	0
40	= Liquide Mittel (= Zeilen 38 und 39)	10.853.831,04	7.009.537	678.473	-7.236.000	0	0	0

Teilfinanzpläne

A. Zahlungsübersicht

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

Haushaltsplan 2026



01 Innere Verwaltung
01111 Verwaltungssteuerung und -service
0111101 Politische Gremien, Verwaltungsführung

Ifd. Nr.		Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	731,26	500	700	0	700	700	700
		64211000 Einzahlungen aus Verkauf von Getränken	731,26	500	700	0	700	700	700
7	+	Sonstige Einzahlungen	0,00	500	500	0	500	500	500
		65910001 Nebeneinkünfte aus Gremientätigkeiten	0,00	500	500	0	500	500	500
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	731,26	1.000	1.200	0	1.200	1.200	1.200
10	-	Personalauszahlungen	-211.627,10	-228.200	-273.100	0	-275.900	-278.900	-281.900
		70110000 Dienstbezüge der Beamten	-112.113,02	-117.800	-119.000	0	-120.200	-121.500	-122.800
		70120000 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	-77.351,17	-85.800	-119.400	0	-120.600	-121.900	-123.200
		70220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	-5.954,93	-6.700	-9.300	0	-9.400	-9.500	-9.600
		70320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-16.207,98	-17.900	-25.400	0	-25.700	-26.000	-26.300
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-29.227,74	-24.000	-19.000	0	-20.000	-19.500	-19.000
		72559000 Auszahlungen Erwerb GWG	-6.624,11	-5.000	-1.500	0	-1.500	-1.500	-1.500
		72810001 Ehrungen, Empfänge, Bewirtung von Gästen	-21.583,82	-17.500	-16.000	0	-17.000	-16.500	-16.000
		72810002 Sonstige Auszahlungen Rat und Ausschüsse	-1.019,81	-1.500	-1.500	0	-1.500	-1.500	-1.500
15	-	Sonstige Auszahlungen	-150.435,03	-160.530	-157.330	0	-160.830	-164.330	-167.830
		74211000 Entschädigung der Ratsmitglieder	-94.146,00	-99.500	-107.500	0	-110.000	-112.500	-115.000
		74211001 Entschädigung der Fraktionsmitglieder	-38.819,43	-44.500	-37.000	0	-38.000	-39.000	-40.000
		74311004 Auszahlungen der Öffentlichkeitsarbeit	-4.991,29	-3.500	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000
		74314000 Öffentliche Bekanntmachungen	-275,30	-250	-250	0	-250	-250	-250
		74314001 Kranzspenden und Nachrufe	-3.176,57	-3.000	-3.000	0	-3.000	-3.000	-3.000
		74461000 Sonstige Versicherungen	-1.227,33	-1.300	-1.300	0	-1.300	-1.300	-1.300
		74910000 Verfügungsmittel Bürgermeister/in	-1.602,51	-1.800	-1.800	0	-1.800	-1.800	-1.800
		74920000 Fraktionszuwendungen	-6.196,60	-6.680	-5.480	0	-5.480	-5.480	-5.480
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-391.289,87	-412.730	-449.430	0	-456.730	-462.730	-468.730

Haushaltsplan 2026



lfd. Nr.		Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-390.558,61	-411.730	-448.230	0	-455.530	-461.530	-467.530
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026



01 Innere Verwaltung
01111 Verwaltungssteuerung und -service
0111102 Zentrale Dienste, Kommunikationsservice

lfd. Nr.		Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	6.157	0	0	0	0	0
		61410000 Landeszuweisungen für laufende Zwecke	0,00	6.157	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20,40	25	25	0	25	25	25
		63110000 Verwaltungsgebühren	20,40	25	25	0	25	25	25
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	114,60	2.550	2.550	0	2.550	2.550	2.550
		64210000 Einzahlungen aus Verkauf	15,00	50	50	0	50	50	50
		64610000 Sonstige privatrechtliche Einzahlungen	99,60	500	500	0	500	500	500
		64611000 Schadensersatzleistungen	0,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.400,00	8.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
		64880000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen	1.200,00	7.500	7.500	0	7.500	7.500	7.500
		64881000 Erstattung von Verwaltungskosten	200,00	500	500	0	500	500	500
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.535,00	16.732	10.575	0	10.575	10.575	10.575
10	-	Personalauszahlungen	-351.636,67	-453.600	-523.200	0	-528.600	-534.000	-539.500
		70120000 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	-272.942,25	-352.600	-405.500	0	-409.600	-413.700	-417.900
		70220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	-21.074,93	-27.400	-31.500	0	-31.900	-32.300	-32.700
		70320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-57.619,49	-73.600	-86.200	0	-87.100	-88.000	-88.900
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-291.984,25	-399.770	-521.500	0	-441.500	-441.500	-441.500
		72150000 Instandhaltung Grundstücke/baul. Anlagen	-16.626,65	-40.000	-80.000	0	0	0	0
		72410000 Unterhaltung Grundstücke/baul. Anlagen	-2.610,22	-20.000	-12.000	0	-12.000	-12.000	-12.000
		72411000 Bewirtschaftung Grundstücke/baul. Anlagen	-44.515,75	-45.000	-45.000	0	-45.000	-45.000	-45.000
		72510000 Haltung von Fahrzeugen	-6.723,99	-10.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000
		72550000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-248,38	-2.500	-2.500	0	-2.500	-2.500	-2.500
		72559000 Auszahlungen Erwerb GWG	-10.312,64	-25.000	-25.000	0	-25.000	-25.000	-25.000
		72910001 Auszahlungen der Datenverarbeitung	-210.946,62	-252.270	-347.000	0	-347.000	-347.000	-347.000

Haushaltsplan 2026



lfd. Nr.		Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
		72910050 Auszahlungen Dokumentenmanagementsys- tem	0,00	-5.000	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	-1.072,01	-2.200	-2.200	0	-2.200	-2.200	-2.200
		73120000 Umlage an Studieninstitute	-1.072,01	-2.200	-2.200	0	-2.200	-2.200	-2.200
15	-	Sonstige Auszahlungen	-176.807,87	-193.080	-226.050	0	-191.050	-191.050	-191.050
		74120000 Aus- und Fortbildung	-30.553,47	-36.780	-27.500	0	-27.500	-27.500	-27.500
		74121000 Dienstreisen	-4.468,98	-10.000	-8.000	0	-8.000	-8.000	-8.000
		74122000 Dienst- und Schutzbekleidung	-384,79	-800	-800	0	-800	-800	-800
		74222000 Mieten für Büromaschinen	-6.538,65	-10.500	-10.500	0	-10.500	-10.500	-10.500
		74311000 Bürobedarf	-10.299,76	-10.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000
		74312000 Bücher und Zeitschriften	-6.288,71	-8.000	-8.000	0	-8.000	-8.000	-8.000
		74313000 Post- und Fernmeldegebühren	-22.878,13	-22.150	-25.000	0	-25.000	-25.000	-25.000
		74314000 Öffentliche Bekanntmachungen	-7.845,86	-10.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000
		74315000 Mitgliedsbeiträge	-7.769,71	-7.850	-9.250	0	-9.250	-9.250	-9.250
		74317000 Sachverständigen-, Gerichtskosten, dgl.	-22.816,96	-15.000	-50.000	0	-15.000	-15.000	-15.000
		74461000 Sonstige Versicherungen	-56.962,85	-60.000	-65.000	0	-65.000	-65.000	-65.000
		74481000 Abwicklung von Schadensfällen	0,00	-2.000	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-821.500,80	-1.048.650	-1.272.950	0	-1.163.350	-1.168.750	-1.174.250
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-819.965,80	-1.031.918	-1.262.375	0	-1.152.775	-1.158.175	-1.163.675
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-100.000	0	0	0	0	0
		78530000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	-100.000	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-35.702,28	-28.200	-45.000	0	-10.000	-10.000	-10.000
		78310001 Erwerb Vermögensgegenstände > 800 EUR	-35.702,28	-28.200	-45.000	0	-10.000	-10.000	-10.000
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	-35.702,28	-128.200	-45.000	0	-10.000	-10.000	-10.000
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-35.702,28	-128.200	-45.000	0	-10.000	-10.000	-10.000

Haushaltsplan 2026



01 Innere Verwaltung
01111 Verwaltungssteuerung und -service
0111103 Bauhof

Ifd. Nr.		Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
		64611000 Schadensersatzleistungen	0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
10	-	Personalauszahlungen	-897.108,71	-1.025.000	-1.158.100	0	-1.169.800	-1.181.700	-1.193.700
		70120000 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	-694.535,78	-797.000	-897.700	0	-906.700	-915.800	-925.000
		70220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	-55.538,53	-61.800	-69.600	0	-70.300	-71.100	-71.900
		70320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-147.034,40	-166.200	-190.800	0	-192.800	-194.800	-196.800
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-136.302,62	-168.000	-212.500	0	-169.000	-169.000	-169.000
		72150000 Instandhaltung Grundstücke/baul. Anlagen	0,00	0	-38.500	0	0	0	0
		72410000 Unterhaltung Grundstücke/baul. Anlagen	-2.701,06	-12.000	-8.000	0	-8.000	-8.000	-8.000
		72411000 Bewirtschaftung Grundstücke/baul. Anlagen	-34.430,55	-30.000	-40.000	0	-40.000	-40.000	-40.000
		72510000 Haltung von Fahrzeugen	-85.719,70	-95.000	-95.000	0	-95.000	-95.000	-95.000
		72550000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-5.420,54	-18.000	-18.000	0	-18.000	-18.000	-18.000
		72559000 Auszahlungen Erwerb GWG	-8.030,77	-13.000	-13.000	0	-8.000	-8.000	-8.000
15	-	Sonstige Auszahlungen	-23.986,95	-32.950	-41.950	0	-41.950	-41.950	-41.950
		74122000 Dienst- und Schutzbekleidung	-6.982,20	-12.000	-21.000	0	-21.000	-21.000	-21.000
		74221000 Mieten	-4.200,00	-4.200	-4.200	0	-4.200	-4.200	-4.200
		74228000 Mieten Fahrzeuge/Maschinen	-11.116,84	-10.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000
		74313000 Post- und Fernmeldegebühren	0,00	-1.750	-1.750	0	-1.750	-1.750	-1.750
		74481000 Abwicklung von Schadensfällen	-1.687,91	-5.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.057.398,28	-1.225.950	-1.412.550	0	-1.380.750	-1.392.650	-1.404.650
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.057.398,28	-1.220.950	-1.407.550	0	-1.375.750	-1.387.650	-1.399.650
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	30.000	10.000	0	500	500	500
		68310000 Verkauf bewegliche Vermögensgegenstände	0,00	30.000	10.000	0	500	500	500

Haushaltsplan 2026



lfd. Nr.		Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	30.000	10.000	0	500	500	500
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
		78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-88.900,41	-164.200	-262.500	0	-251.000	-229.000	-251.000
		78310001 Erwerb Vermögensgegenstände > 800 EUR	-88.900,41	-164.200	-262.500	0	-251.000	-229.000	-251.000
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	-88.900,41	-164.200	-262.500	0	-251.000	-229.000	-251.000
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-88.900,41	-134.200	-252.500	0	-250.500	-228.500	-250.500

Haushaltsplan 2026



01 **Innere Verwaltung**
01111 **Verwaltungssteuerung und -service**
0111104 **Personalmanagement**

Ifd. Nr.		Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10	-	Personalauszahlungen	-117.374,92	-192.600	-208.600	0	-210.700	-212.800	-214.900
		70120000 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	-86.018,43	-134.200	-146.100	0	-147.600	-149.100	-150.600
		70220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	-6.622,66	-10.400	-11.400	0	-11.600	-11.800	-12.000
		70320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-17.296,78	-28.000	-31.100	0	-31.500	-31.900	-32.300
		70410000 Beihilfen für Beschäftigte	-7.437,05	-20.000	-20.000	0	-20.000	-20.000	-20.000
11	-	Versorgungsauszahlungen	-459.913,31	-460.000	-460.000	0	-460.000	-460.000	-460.000
		71210000 Versorgungskasse Versorgungsempfänger	-344.740,32	-360.000	-360.000	0	-360.000	-360.000	-360.000
		71410000 Beihilfen für Versorgungsempfänger	-115.172,99	-100.000	-100.000	0	-100.000	-100.000	-100.000
15	-	Sonstige Auszahlungen	-4.562,31	-16.296	-19.296	0	-19.296	-19.296	-19.296
		74112000 Auszahlungen Personalrat	-115,05	-116	-116	0	-116	-116	-116
		74122000 Dienst- und Schutzbekleidung	0,00	-180	-180	0	-180	-180	-180
		74123000 Arbeitsmedizinische Betreuung	-4.447,26	-9.000	-9.000	0	-9.000	-9.000	-9.000
		74123001 Betriebliche Gesundheitsvorsorge	0,00	-7.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-581.850,54	-668.896	-687.896	0	-689.996	-692.096	-694.196
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-581.850,54	-668.896	-687.896	0	-689.996	-692.096	-694.196
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026



01 Innere Verwaltung 01111 Verwaltungssteuerung und -service 0111105 Finanzmanagement und Rechnungswesen

lfd. Nr.		Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.816,00	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
		63110000 Verwaltungsgebühren	1.816,00	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
7	+	Sonstige Einzahlungen	78.222,02	32.050	32.050	0	32.050	32.050	32.050
		65620000 Gebühren aus Verwaltungszwangsverfahren	80.640,69	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
		65621000 Stundungszinsen	1.622,00	1.400	1.400	0	1.400	1.400	1.400
		65650000 Einzahlung/Ausbuchung Kleinbeträge	0,00	50	50	0	50	50	50
		65910000 Andere sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
		65911001 Weiterbelastung der Bankgebühren	534,37	500	500	0	500	500	500
		65990010 Sonstige Finanzeinzahlungen	-4.575,04	0	0	0	0	0	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	80.038,02	33.550	33.550	0	33.550	33.550	33.550
10	-	Personalauszahlungen	-237.317,42	-343.100	-388.700	0	-392.800	-396.900	-401.000
		70110000 Dienstbezüge der Beamten	-34.564,62	-70.400	-64.600	0	-65.300	-66.000	-66.700
		70120000 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	-157.781,80	-212.000	-251.200	0	-253.800	-256.400	-259.000
		70220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	-12.076,25	-16.500	-19.500	0	-19.700	-19.900	-20.100
		70320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-32.894,75	-44.200	-53.400	0	-54.000	-54.600	-55.200
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-159.521,08	-186.500	-226.500	0	-226.500	-226.500	-226.500
		72321000 Erstattung Personal-, Sachkosten Kasse	-149.287,08	-150.000	-215.000	0	-215.000	-215.000	-215.000
		72910037 Erstellung/Prüfung von Jahresabschlüssen	-10.234,00	-36.500	-11.500	0	-11.500	-11.500	-11.500
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	190,96	0	0	0	0	0	0
		75990010 Sonstige Finanzauszahlungen	190,96	0	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-9.733,09	-16.600	-17.100	0	-17.100	-17.100	-17.100
		74291001 Vollstreckungsauszahlungen	-2.648,38	-3.000	-3.000	0	-3.000	-3.000	-3.000
		74315000 Mitgliedsbeiträge	-40,00	-50	-50	0	-50	-50	-50
		74316000 Kontoführungsgebühren	-6.564,20	-6.500	-7.000	0	-7.000	-7.000	-7.000
		74451000 Kapitalertragsteuer	0,00	-6.000	-6.000	0	-6.000	-6.000	-6.000
		74451001 Solidaritätszuschlag (KESt)	0,00	-500	-500	0	-500	-500	-500

Haushaltsplan 2026



lfd. Nr.	Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	74850000 Auszahlung Ausbuchung Kleinbeträge	0,00	-50	-50	0	-50	-50	-50
	74891001 Auszahlungen aus Bankgebühren	-480,51	-500	-500	0	-500	-500	-500
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-406.380,63	-546.200	-632.300	0	-636.400	-640.500	-644.600
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-326.342,61	-512.650	-598.750	0	-602.850	-606.950	-611.050
23	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026



01 Innere Verwaltung 01111 Verwaltungssteuerung und -service 0111106 Grundstücksmanagement

lfd. Nr.		Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	162.229,44	205.500	217.700	0	217.700	217.700	217.700
		64110000 Einzahlungen aus Vermietung	147.431,33	183.000	190.000	0	190.000	190.000	190.000
		64111000 Einzahlungen aus Verpachtung	11.988,82	15.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
		64112000 Einzahlungen aus Jagdpacht	2.234,13	2.000	2.200	0	2.200	2.200	2.200
		64213000 Einzahlungen aus Holzverkäufen	0,00	500	500	0	500	500	500
		64611000 Schadensersatzleistungen	575,16	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	162.229,44	205.500	217.700	0	217.700	217.700	217.700
10	-	Personalauszahlungen	-82.714,46	-61.900	-124.600	0	-126.000	-127.400	-128.900
		70110000 Dienstbezüge der Beamten	-76.515,47	-24.200	-22.300	0	-22.600	-22.900	-23.200
		70120000 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	-4.815,61	-29.300	-79.200	0	-80.000	-80.800	-81.700
		70220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	-369,96	-2.300	-6.200	0	-6.300	-6.400	-6.500
		70320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-1.013,42	-6.100	-16.900	0	-17.100	-17.300	-17.500
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-31.024,37	-43.000	-60.000	0	-60.000	-60.000	-60.000
		72150000 Instandhaltung Grundstücke/baul. Anlagen	-330,92	0	0	0	0	0	0
		72410000 Unterhaltung Grundstücke/baul. Anlagen	-1.815,30	-9.000	-3.000	0	-3.000	-3.000	-3.000
		72410001 Unterhaltung Mietwohnungen	-3.309,52	-9.000	-12.000	0	-12.000	-12.000	-12.000
		72411000 Bewirtschaftung Grundstücke/baul. Anlagen	-25.568,63	-25.000	-45.000	0	-45.000	-45.000	-45.000
14	-	Transferauszahlungen	-2.500,00	-15.000	-15.000	0	-10.000	-10.000	-10.000
		73180019 Zuschuss zur Förderung junger Familien	-2.500,00	-15.000	-15.000	0	-10.000	-10.000	-10.000
15	-	Sonstige Auszahlungen	-1.213,56	-5.640	-5.651	0	-5.651	-5.651	-5.651
		74220000 Mieten und Pachten	-554,40	-555	-555	0	-555	-555	-555
		74315000 Mitgliedsbeiträge	-84,00	-85	-96	0	-96	-96	-96
		74481000 Abwicklung von Schadensfällen	-575,16	-5.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-117.452,39	-125.540	-205.251	0	-201.651	-203.051	-204.551
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	44.777,05	79.960	12.449	0	16.049	14.649	13.149

Haushaltsplan 2026



lfd. Nr.		Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
18	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	53.760	0	0	0	0	0
		68110000 Investitionszuweisungen Land	0,00	53.760	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.890,00	0	0	0	0	0	0
		68219001 Einzahlung sonstige Grundstücksverkäufe	1.890,00	0	0	0	0	0	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	1.890,00	53.760	0	0	0	0	0
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-1.163.536,56	-2.020.000	-2.880.000	-500.000	-520.000	-120.000	-120.000
		78210000 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-1.163.536,56	-2.020.000	-2.880.000	-500.000	-520.000	-120.000	-120.000
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-321.722,44	0	0	0	0	0	0
		78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-183.291,65	0	0	0	0	0	0
		78530000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	-138.430,79	0	0	0	0	0	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	-1.485.259,00	-2.020.000	-2.880.000	-500.000	-520.000	-120.000	-120.000
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-1.483.369,00	-1.966.240	-2.880.000	-500.000	-520.000	-120.000	-120.000

Haushaltsplan 2026



01 Innere Verwaltung
01111 Verwaltungssteuerung und -service
01111061 Schulgebäude Herrenstraße

lfd. Nr.		Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.678,16	9.500	10.500	0	10.500	10.500	10.500
		64118000 Einzahlungen aus Erbbaurecht	4.000,00	5.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
		64613000 Einspeisevergütungen Photovoltaikanlage	4.678,16	4.500	4.500	0	4.500	4.500	4.500
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	1.250	1.250	0	1.250	1.250	1.250
		64880000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen	0,00	1.250	1.250	0	1.250	1.250	1.250
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.678,16	10.750	11.750	0	11.750	11.750	11.750
15	-	Sonstige Auszahlungen	-712,56	-1.250	-1.250	0	-1.250	-1.250	-1.250
		74313000 Post- und Fernmeldegebühren	-712,56	-1.250	-1.250	0	-1.250	-1.250	-1.250
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-712,56	-1.250	-1.250	0	-1.250	-1.250	-1.250
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.965,60	9.500	10.500	0	10.500	10.500	10.500
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026



02 **Sicherheit und Ordnung**
02121 **Statistik und Wahlen**
0212101 **Statistik und Wahlen**

lfd. Nr.		Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	10.489,91	5.000	0	0	5.000	0	10.000
		64811000 Erstattung Wahlaufwendungen durch Land	10.489,91	5.000	0	0	5.000	0	10.000
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.489,91	5.000	0	0	5.000	0	10.000
10	-	Personalauszahlungen	-21.770,06	-14.900	-15.400	0	-15.800	-16.200	-16.600
		70110000 Dienstbezüge der Beamten	-1.889,93	-7.600	-8.200	0	-8.300	-8.400	-8.500
		70120000 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	-15.719,86	-5.600	-5.500	0	-5.600	-5.700	-5.800
		70220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	-1.209,02	-500	-500	0	-600	-700	-800
		70320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-2.951,25	-1.200	-1.200	0	-1.300	-1.400	-1.500
15	-	Sonstige Auszahlungen	-5.588,06	-20.000	0	0	-10.000	0	-20.000
		74311001 Auszahlungen für öffentliche Wahlen	-5.588,06	-20.000	0	0	-10.000	0	-20.000
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-27.358,12	-34.900	-15.400	0	-25.800	-16.200	-36.600
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-16.868,21	-29.900	-15.400	0	-20.800	-16.200	-26.600
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026



02 Sicherheit und Ordnung

02122 Ordnungsangelegenheiten

0212201 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

lfd. Nr.		Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.575,55	12.550	12.550	0	12.550	12.550	12.550
		63110000 Verwaltungsgebühren	12.680,05	12.000	12.000	0	12.000	12.000	12.000
		63111000 Fischereischeingebühren	878,00	500	500	0	500	500	500
		63112000 Schiedsmannsgebühren	17,50	50	50	0	50	50	50
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.334,91	5.510	5.510	0	5.510	5.510	5.510
		64114000 Einzahlungen Verpachtung Werbeflächen	863,49	500	500	0	500	500	500
		64610000 Sonstige privatrechtliche Einzahlungen	0,00	10	10	0	10	10	10
		64612000 Ersatz von Auszahlungen für Bestattungen	471,42	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
7	+	Sonstige Einzahlungen	10.140,00	10.010	12.510	0	12.510	12.510	12.510
		65610000 Geldbußen und Zwangsgelder	0,00	10	10	0	10	10	10
		65611000 Verwarn- und Bußgelder nach OWiG	10.140,00	10.000	12.500	0	12.500	12.500	12.500
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.050,46	28.070	30.570	0	30.570	30.570	30.570
10	-	Personalauszahlungen	-88.697,60	-92.100	-112.300	0	-113.600	-114.900	-116.300
		70110000 Dienstbezüge der Beamten	-6.614,75	-21.200	-22.800	0	-23.100	-23.400	-23.700
		70120000 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	-64.301,21	-55.100	-69.300	0	-70.000	-70.700	-71.500
		70220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	-4.976,14	-4.300	-5.400	0	-5.500	-5.600	-5.700
		70320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-12.805,50	-11.500	-14.800	0	-15.000	-15.200	-15.400
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-41.839,85	-53.500	-76.500	0	-63.500	-63.500	-63.500
		72326000 Erstattung Außendienst/Rufbereitschaft	-8.866,99	-6.000	-6.000	0	-6.000	-6.000	-6.000
		72420007 Bekämpfung der Eichenprozessionsspinner	-14.948,24	-20.000	-20.000	0	-20.000	-20.000	-20.000
		72420010 Bekämpfung invasiver Tierarten	0,00	0	-20.000	0	-10.000	-10.000	-10.000
		72910002 Sonstige ordnungsbehördliche Maßnahmen	-4.254,60	-5.000	-8.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
		72910003 Unterbringung von Fundtieren im Tierheim	-1.650,00	-7.500	-7.500	0	-7.500	-7.500	-7.500
		72910004 Auszahlungen für Bestattungen	-12.120,02	-15.000	-15.000	0	-15.000	-15.000	-15.000
15	-	Sonstige Auszahlungen	-279,00	-400	-400	0	-400	-400	-400

Haushaltsplan 2026



lfd. Nr.	Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	74311002 Bürobedarf für den Schiedsmann	-65,00	-150	-150	0	-150	-150	-150
	74315000 Mitgliedsbeiträge	-214,00	-250	-250	0	-250	-250	-250
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-130.816,45	-146.000	-189.200	0	-177.500	-178.800	-180.200
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-105.765,99	-117.930	-158.630	0	-146.930	-148.230	-149.630
23	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-2.324,55	0	-5.000	0	0	0	0
	78310001 Erwerb Vermögensgegenstände > 800 EUR	-2.324,55	0	-5.000	0	0	0	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-2.324,55	0	-5.000	0	0	0	0
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-2.324,55	0	-5.000	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026



02 Sicherheit und Ordnung

02122 Ordnungsangelegenheiten

0212202 Einwohnerwesen

lfd. Nr.		Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	64.899,38	53.500	53.500	0	53.500	53.500	53.500
		63113000 Gebühren für Führungszeugnisse	1.901,24	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
		63114000 Gebühren für Personalausweise und Pässe	59.078,00	50.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
		63115000 Gebühren für Führerscheine	1.101,60	500	500	0	500	500	500
		63116000 Gebühren aus dem Zulassungswesen	2.818,54	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	64.899,38	53.500	53.500	0	53.500	53.500	53.500
10	-	Personalauszahlungen	-157.398,55	-158.500	-154.200	0	-156.000	-157.800	-159.600
		70110000 Dienstbezüge der Beamten	-3.779,86	-10.100	-10.900	0	-11.100	-11.300	-11.500
		70120000 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	-119.930,65	-115.300	-111.000	0	-112.200	-113.400	-114.600
		70220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	-9.200,97	-9.000	-8.700	0	-8.800	-8.900	-9.000
		70320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-24.487,07	-24.100	-23.600	0	-23.900	-24.200	-24.500
15	-	Sonstige Auszahlungen	-41.948,40	-40.000	-40.000	0	-40.000	-40.000	-40.000
		74292000 Ausstellung Personalausweise und Pässe	-41.948,40	-40.000	-40.000	0	-40.000	-40.000	-40.000
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-199.346,95	-198.500	-194.200	0	-196.000	-197.800	-199.600
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-134.447,57	-145.000	-140.700	0	-142.500	-144.300	-146.100
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026



02 **Sicherheit und Ordnung**
02122 **Ordnungsangelegenheiten**
0212203 **Personenstandswesen**

Ifd. Nr.		Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.549,10	24.000	24.000	0	24.000	24.000	24.000
		63110000 Verwaltungsgebühren	23.549,10	24.000	24.000	0	24.000	24.000	24.000
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.549,10	24.000	24.000	0	24.000	24.000	24.000
10	-	Personalauszahlungen	-44.660,68	-25.500	-35.000	0	-35.700	-36.400	-37.100
		70110000 Dienstbezüge der Beamten	-944,96	-21.400	-31.300	0	-31.700	-32.100	-32.500
		70120000 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	-34.120,61	-3.100	-2.800	0	-2.900	-3.000	-3.100
		70220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	-2.534,86	-300	-300	0	-400	-500	-600
		70320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-7.060,25	-700	-600	0	-700	-800	-900
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-758,13	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000
		72411001 Herrichtung Gommersche Mühle Trauung	-328,13	-500	-500	0	-500	-500	-500
		72551000 Blumen und Bedarf für das Trauzimmer	-430,00	-500	-500	0	-500	-500	-500
15	-	Sonstige Auszahlungen	-559,20	-1.595	-1.595	0	-1.595	-1.595	-1.595
		74311003 Beschaffung von Familienstammbüchern	-464,20	-1.500	-1.500	0	-1.500	-1.500	-1.500
		74315000 Mitgliedsbeiträge	-95,00	-95	-95	0	-95	-95	-95
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-45.978,01	-28.095	-37.595	0	-38.295	-38.995	-39.695
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-22.428,91	-4.095	-13.595	0	-14.295	-14.995	-15.695
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026



02 Sicherheit und Ordnung

02126 Brandschutz

0212601 Brand- und Katastrophenschutz

lfd. Nr.		Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.600,00	2.600	2.600	0	2.600	2.600	2.600
		61471000 Zuschuss Provinzial Feuerwehrausrüstung	2.600,00	2.600	2.600	0	2.600	2.600	2.600
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.780,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
		63110000 Verwaltungsgebühren	1.780,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	475,74	5.500	5.500	0	5.500	5.500	5.500
		64115000 Einzahlungen Vermietung von Dachflächen	475,74	500	500	0	500	500	500
		64611000 Schadensersatzleistungen	0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	9.196,94	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
		64812000 Beihilfe Feuerschutzsteuer für Lehrgänge	7.196,94	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
		64882000 Erstattung Dienstleistungen Feuerwehr	2.000,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.052,68	19.100	19.100	0	19.100	19.100	19.100
10	-	Personalauszahlungen	-90.018,63	-150.500	-157.300	0	-159.100	-160.900	-162.700
		70110000 Dienstbezüge der Beamten	0,00	-11.600	-12.500	0	-12.700	-12.900	-13.100
		70120000 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	-69.938,24	-108.000	-112.200	0	-113.400	-114.600	-115.800
		70220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	-5.363,75	-8.400	-8.700	0	-8.800	-8.900	-9.000
		70320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-14.716,64	-22.500	-23.900	0	-24.200	-24.500	-24.800
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-169.153,56	-182.950	-231.500	0	-188.000	-182.000	-180.000
		72150005 Instandhaltung Feuerwehrgerätehäuser	0,00	0	-15.000	0	0	0	0
		72322000 Auszahlungen der Brandschau	-1.860,75	-5.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
		72410005 Unterhaltung Feuerwehrgerätehäuser	-13.475,67	-20.000	-20.000	0	-20.000	-15.000	-15.000
		72410006 Wartung Sirenen	-1.311,98	0	-2.000	0	0	-2.000	0
		72411000 Bewirtschaftung Grundstücke/baul. Anlagen	-61.939,25	-50.000	-60.000	0	-60.000	-60.000	-60.000
		72420015 Wartung der Hydranten	-2.865,32	-2.700	-3.000	0	-3.000	-3.000	-3.000
		72510000 Haltung von Fahrzeugen	-72.773,47	-60.000	-85.000	0	-65.000	-65.000	-65.000

Haushaltsplan 2026



lfd. Nr.	Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	72550000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-6.920,69	-15.000	-20.500	0	-20.500	-17.500	-17.500
	72556000 Unterhaltung EDV-Anlagen	-1.852,43	-3.250	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
	72559000 Auszahlungen Erwerb GWG	-4.278,41	-24.000	-11.500	0	-5.000	-5.000	-5.000
	72910001 Auszahlungen der Datenverarbeitung	-1.875,59	-3.000	-4.500	0	-4.500	-4.500	-4.500
14	- Transferauszahlungen	-11.034,32	-12.500	-22.600	0	-17.600	-17.600	-17.600
	73180001 Zuschuss an die Feuerwehr	-1.872,00	-2.000	-12.100	0	-7.100	-7.100	-7.100
	73180002 Zuschuss Erlangung Fahrerlaubnisklasse C	-6.325,29	-7.000	-7.000	0	-7.000	-7.000	-7.000
	73180003 Zuschuss Anlegung von Feuerlöschbrunnen	0,00	-500	-500	0	-500	-500	-500
	73180022 Zuschuss zur Gesundheitsvorsorge	-2.837,03	-3.000	-3.000	0	-3.000	-3.000	-3.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-59.999,42	-67.470	-77.720	0	-75.720	-77.720	-73.720
	74111000 Auszahlungen ärztliche Untersuchungen	-6.319,41	-5.500	-5.500	0	-5.500	-5.500	-5.500
	74120000 Aus- und Fortbildung	-7.217,56	-6.000	-14.000	0	-12.000	-14.000	-10.000
	74121000 Dienstreisen	-1.007,50	-2.000	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000
	74212000 Aufwandsentschädigung Leitung Feuerwehr	-22.552,92	-25.000	-25.000	0	-25.000	-25.000	-25.000
	74212001 Ersatz Lohnausfall, Auslagenersatz, dgl.	-7.538,28	-8.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000
	74223000 Nutzungsentgelte für Feuerlöschzisternen	-15,33	-20	-20	0	-20	-20	-20
	74311000 Bürobedarf	-964,17	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000
	74311004 Auszahlungen der Öffentlichkeitsarbeit	0,00	-2.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000
	74312000 Bücher und Zeitschriften	-302,02	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000
	74313000 Post- und Fernmeldegebühren	-6.412,28	-6.500	-7.500	0	-7.500	-7.500	-7.500
	74313001 Fernmeldegebühren für Notruftechnik	-275,41	-700	-700	0	-700	-700	-700
	74315000 Mitgliedsbeiträge	-1.106,00	-1.750	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000
	74461000 Sonstige Versicherungen	-2.670,68	-3.000	-3.000	0	-3.000	-3.000	-3.000
	74481000 Abwicklung von Schadensfällen	-3.617,86	-5.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-330.205,93	-413.420	-489.120	0	-440.420	-438.220	-434.020
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-316.153,25	-394.320	-470.020	0	-421.320	-419.120	-414.920
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	50.810,39	50.000	55.000	0	55.000	55.000	55.000

Haushaltsplan 2026



lfd. Nr.	Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	68110000 Investitionszuweisungen Land	50.810,39	50.000	55.000	0	55.000	55.000	55.000
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	16.200,00	10.000	9.002	0	0	0	0
	68310000 Verkauf bewegliche Vermögensgegenstände	16.200,00	10.000	9.002	0	0	0	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	67.010,39	60.000	64.002	0	55.000	55.000	55.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-79.145,12	-44.000	-764.000	0	-4.000	-4.000	-4.000
	78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-79.145,12	-40.000	-760.000	0	0	0	0
	78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	-4.000	-4.000	0	-4.000	-4.000	-4.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-619.163,12	-130.000	-93.000	-245.000	-85.000	-230.000	-35.000
	78310001 Erwerb Vermögensgegenstände > 800 EUR	-608.300,97	-105.000	-45.500	-245.000	-60.000	-205.000	-10.000
	78340000 AZ für Ersatzbeschaffung Festwerte	-10.862,15	-25.000	-47.500	0	-25.000	-25.000	-25.000
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-698.308,24	-174.000	-857.000	-245.000	-89.000	-234.000	-39.000
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-631.297,85	-114.000	-792.998	-245.000	-34.000	-179.000	16.000

Haushaltsplan 2026



03 Schulträgeraufgaben
03211 Grundschulen
0321101 Grundschule

lfd. Nr.		Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	164.971,96	279.300	192.500	0	2.500	2.500	2.500
		61400001 Bundeszuweisungen Klimaschutzinitiative	0,00	1.800	0	0	0	0	0
		61410000 Landeszuweisungen für laufende Zwecke	0,00	125.000	190.000	0	0	0	0
		61411000 Landeszuweisungen Offene Ganztagschule	162.113,00	150.000	0	0	0	0	0
		61411002 Landeszuweisungen "Schulsozialarbeit"	2.858,96	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	145.482,90	120.000	0	0	0	0	0
		63216000 Elternbeiträge OGS	145.482,90	120.000	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.594,01	10.025	10.025	0	10.025	10.025	10.025
		64610000 Sonstige privatrechtliche Einzahlungen	0,00	25	25	0	25	25	25
		64611000 Schadensersatzleistungen	0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
		64613000 Einspeisevergütungen Photovoltaikanlage	-1.594,01	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.029,20	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
		64800000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen Bund	3.029,20	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	311.890,05	410.825	204.025	0	14.025	14.025	14.025
10	-	Personalauszahlungen	-241.293,28	-281.800	-302.400	0	-305.500	-308.700	-311.900
		70120000 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	-188.334,65	-219.100	-234.400	0	-236.800	-239.200	-241.600
		70220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	-12.612,39	-17.000	-18.200	0	-18.400	-18.600	-18.800
		70320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-40.346,24	-45.700	-49.800	0	-50.300	-50.900	-51.500
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-169.438,76	-378.135	-310.135	0	-200.135	-200.135	-200.135
		72150000 Instandhaltung Grundstücke/baul. Anlagen	0,00	-50.000	-25.000	0	0	0	0
		72410000 Unterhaltung Grundstücke/baul. Anlagen	-37.649,19	-35.000	-35.000	0	-35.000	-35.000	-35.000
		72411000 Bewirtschaftung Grundstücke/baul. Anlagen	-89.881,76	-80.000	-80.000	0	-80.000	-80.000	-80.000
		72550000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0,00	-500	-500	0	-500	-500	-500

Haushaltsplan 2026



lfd. Nr.	Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	72552000 Unterhaltung Schuleinrichtung und EDV	-13.582,85	-15.000	-15.000	0	-15.000	-15.000	-15.000
	72559000 Auszahlungen Erwerb GWG	-8.205,88	-168.500	-128.500	0	-43.500	-43.500	-43.500
	72710000 Lernmittel Lernmittelfreiheitsgesetz	-3.845,37	-4.000	-4.000	0	-4.000	-4.000	-4.000
	72810003 Verbrauchs-, Lehr- und Unterrichtsmittel	-2.039,54	-5.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
	72810010 Auszahlungen "Schulsozialarbeit"	-4.208,00	-3.125	-3.125	0	-3.125	-3.125	-3.125
	72910006 Auszahlungen des Schwimmunterrichtes	-7.417,50	-8.320	-8.320	0	-8.320	-8.320	-8.320
	72910007 Auszahlungen der Untersuchungen	0,00	-5.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
	72910008 Lehrfahrten	-390,00	-690	-690	0	-690	-690	-690
	72910033 Umsetzung "Kommunaler Klimaschutz"	-2.218,67	-3.000	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	-327.856,25	-330.000	0	0	0	0	0
	73180004 Zuschuss Förderverein Sonsbecker Schulen	-77.850,00	-150.000	0	0	0	0	0
	73180020 Weiterleitung Elternbeiträge OGS	-200.006,25	-120.000	0	0	0	0	0
	73180023 Betriebskostenzuschüsse OGS	-50.000,00	-60.000	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-21.731,41	-182.050	-212.550	0	-212.550	-212.550	-32.550
	74122000 Dienst- und Schutzbekleidung	-663,48	-1.200	-1.200	0	-1.200	-1.200	-1.200
	74221000 Mieten	0,00	-150.000	-180.000	0	-180.000	-180.000	0
	74222000 Mieten für Büromaschinen	-3.161,16	-3.350	-3.350	0	-3.350	-3.350	-3.350
	74313000 Post- und Fernmeldegebühren	-1.687,71	-2.500	-3.000	0	-3.000	-3.000	-3.000
	74462000 Schülersachversicherungen	-16.219,06	-20.000	-20.000	0	-20.000	-20.000	-20.000
	74481000 Abwicklung von Schadensfällen	0,00	-5.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-760.319,70	-1.171.985	-825.085	0	-718.185	-721.385	-544.585
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-448.429,65	-761.160	-621.060	0	-704.160	-707.360	-530.560
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	451.028,70	97.555	32.555	0	0	0	0
	68110000 Investitionszuweisungen Land	451.028,70	97.555	32.555	0	0	0	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	451.028,70	97.555	32.555	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-46.013,13	-950.000	-800.000	0	-2.500.000	-2.500.000	0
	78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-46.013,13	-950.000	-800.000	0	-2.500.000	-2.500.000	0
	78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026



lfd. Nr.		Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-10.002,49	-145.300	-105.300	0	-20.300	-20.300	-20.300
		78310001 Erwerb Vermögensgegenstände > 800 EUR	-5.833,01	-141.500	-101.500	0	-16.500	-16.500	-16.500
		78340000 AZ für Ersatzbeschaffung Festwerte	-4.169,48	-3.800	-3.800	0	-3.800	-3.800	-3.800
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	-56.015,62	-1.095.300	-905.300	0	-2.520.300	-2.520.300	-20.300
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	395.013,08	-997.745	-872.745	0	-2.520.300	-2.520.300	-20.300

Haushaltsplan 2026



03 Schulträgeraufgaben 03211 Grundschulen 0321102 OGS Offene Ganztagsschule

lfd. Nr.		Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	200.000	0	200.000	200.000	200.000
		61411000 Landeszuweisungen Offene Ganztagsschule	0,00	0	200.000	0	200.000	200.000	200.000
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	180.000	0	180.000	180.000	180.000
		63216000 Elternbeiträge OGS	0,00	0	180.000	0	180.000	180.000	180.000
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	65.000	0	65.000	65.000	65.000
		64610001 Verpflegungskostenpauschal en	0,00	0	65.000	0	65.000	65.000	65.000
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	445.000	0	445.000	445.000	445.000
10	-	Personalauszahlungen	0,00	0	-904.200	0	-913.400	-922.700	-932.100
		70120000 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	0,00	0	-700.800	0	-707.900	-715.000	-722.200
		70220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	0,00	0	-54.400	0	-55.000	-55.600	-56.200
		70320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	0,00	0	-149.000	0	-150.500	-152.100	-153.700
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	-137.500	0	-137.500	-137.500	-137.500
		72411000 Bewirtschaftung Grundstücke/baul. Anlagen	0,00	0	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000
		72552000 Unterhaltung Schuleinrichtung und EDV	0,00	0	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000
		72559000 Auszahlungen Erwerb GWG	0,00	0	-3.000	0	-3.000	-3.000	-3.000
		72810003 Verbrauchs-, Lehr- und Unterrichtsmittel	0,00	0	-13.500	0	-13.500	-13.500	-13.500
		72810013 Auszahlungen Mittagsverpflegung	0,00	0	-110.000	0	-110.000	-110.000	-110.000
		72910008 Lehrfahrten	0,00	0	-9.000	0	-9.000	-9.000	-9.000
15	-	Sonstige Auszahlungen	0,00	0	-5.500	0	-5.500	-5.500	-5.500
		74120000 Aus- und Fortbildung	0,00	0	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
		74222000 Mieten für Büromaschinen	0,00	0	-500	0	-500	-500	-500
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-1.047.200	0	-1.056.400	-1.065.700	-1.075.100
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-602.200	0	-611.400	-620.700	-630.100
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026



Ifd. Nr.		Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026



03 Schulträgeraufgaben
03241 Schülerbeförderung
0324101 Schülerbeförderung

lfd. Nr.		Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	27.200,00	26.400	30.000	0	30.000	30.000	30.000
		64883000 Erstattung von Schülerfahrtkosten	27.200,00	26.400	30.000	0	30.000	30.000	30.000
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.200,00	26.400	30.000	0	30.000	30.000	30.000
10	-	Personalauszahlungen	-4.444,42	-5.100	-5.500	0	-5.800	-6.100	-6.400
		70120000 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	-3.460,97	-3.900	-4.200	0	-4.300	-4.400	-4.500
		70220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	-263,45	-300	-400	0	-500	-600	-700
		70320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-720,00	-900	-900	0	-1.000	-1.100	-1.200
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-176.058,65	-190.000	-200.000	0	-200.000	-200.000	-200.000
		72910011 Schülerbeförderung der Grundschule	-176.058,65	-190.000	-200.000	0	-200.000	-200.000	-200.000
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-180.503,07	-195.100	-205.500	0	-205.800	-206.100	-206.400
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-153.303,07	-168.700	-175.500	0	-175.800	-176.100	-176.400
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026



03

Schulträgeraufgaben

03243

Sonstige schulische Aufgaben

0324301

Zentrale Leistungen, Kostenbeteiligungen

lfd. Nr.		Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.194,86	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
		61411001 Inklusionspauschale	2.194,86	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	1.200	1.200	0	1.200	1.200	1.200
		64813000 Erstattung Aus-/Fortbildung Lehrkräfte	0,00	1.200	1.200	0	1.200	1.200	1.200
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.194,86	3.700	3.700	0	3.700	3.700	3.700
10	-	Personalauszahlungen	-4.444,42	-5.100	-1.500	0	-1.800	-2.100	-2.400
		70120000 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	-3.460,97	-3.900	-1.100	0	-1.200	-1.300	-1.400
		70220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	-263,45	-300	-100	0	-200	-300	-400
		70320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-720,00	-900	-300	0	-400	-500	-600
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-157.442,62	-351.200	-276.200	0	-276.200	-276.200	-276.200
		72327000 Erstattung Willi- Fährmann-Gesamtschule	-157.442,62	-350.000	-275.000	0	-275.000	-275.000	-275.000
		72910013 Aus-, Fortbildung staatliche Lehrkräfte	0,00	-1.200	-1.200	0	-1.200	-1.200	-1.200
14	-	Transferauszahlungen	-50.000,00	-210.000	0	0	0	0	0
		73180000 Zuwendungen lfd. Zwecke übrige Bereiche	-50.000,00	-210.000	0	0	0	0	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-211.887,04	-566.300	-277.700	0	-278.000	-278.300	-278.600
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-209.692,18	-562.600	-274.000	0	-274.300	-274.600	-274.900
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026



04

Kultur und Wissenschaft

04262

Musikpflege (ohne Musikschulen)

0426201

Musikpflege, Heimat- und Kulturpflege

lfd. Nr.		Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.000,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
		61410000 Landeszuweisungen für laufende Zwecke	5.000,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	68,45	500	500	0	500	500	500
		63110000 Verwaltungsgebühren	68,45	500	500	0	500	500	500
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	19,10	150	150	0	150	150	150
		64215000 Einzahlungen Verkauf von Publikationen	19,10	150	150	0	150	150	150
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	62,50	200	200	0	200	200	200
		64870000 Kostenerstattungen private Unternehmen	62,50	200	200	0	200	200	200
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.150,05	5.850	5.850	0	5.850	5.850	5.850
10	-	Personalauszahlungen	-13.174,52	-12.600	-4.200	0	-4.500	-4.800	-5.100
		70120000 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	-10.259,40	-9.700	-3.200	0	-3.300	-3.400	-3.500
		70220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	-781,06	-800	-300	0	-400	-500	-600
		70320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-2.134,06	-2.100	-700	0	-800	-900	-1.000
14	-	Transferauszahlungen	-8.848,13	-7.850	-7.850	0	-7.850	-7.850	-7.850
		73180006 Zuschüsse an Vereine und Verbände	-3.848,13	-2.850	-2.850	0	-2.850	-2.850	-2.850
		73180024 Verleihung des Heimatpreises	-5.000,00	-5.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
15	-	Sonstige Auszahlungen	-319,65	-325	-325	0	-325	-325	-325
		74315000 Mitgliedsbeiträge	-319,65	-325	-325	0	-325	-325	-325
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-22.342,30	-20.775	-12.375	0	-12.675	-12.975	-13.275
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-17.192,25	-14.925	-6.525	0	-6.825	-7.125	-7.425
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026



04 **Kultur und Wissenschaft**
04271 **Volkshochschulen**
0427101 **Volkshochschule**

lfd. Nr.		Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10	-	Personalauszahlungen	-4.444,42	-4.300	-1.500	0	-1.800	-2.100	-2.400
		70120000 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	-3.460,97	-3.300	-1.100	0	-1.200	-1.300	-1.400
		70220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	-263,45	-300	-100	0	-200	-300	-400
		70320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-720,00	-700	-300	0	-400	-500	-600
14	-	Transferauszahlungen	-31.277,00	-31.304	-31.281	0	-31.281	-31.281	-31.281
		73790003 Umlage an den Volkshochschulzweckverband	-31.277,00	-31.304	-31.281	0	-31.281	-31.281	-31.281
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-35.721,42	-35.604	-32.781	0	-33.081	-33.381	-33.681
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-35.721,42	-35.604	-32.781	0	-33.081	-33.381	-33.681
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026



04 Kultur und Wissenschaft
04272 Büchereien
0427201 Bücherei

Ifd. Nr.		Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.652,99	2.200	2.200	0	2.200	2.200	2.200
		63110000 Verwaltungsgebühren	142,99	200	200	0	200	200	200
		63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	3.510,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	250	250	0	250	250	250
		64611000 Schadensersatzleistungen	0,00	250	250	0	250	250	250
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.652,99	2.450	2.450	0	2.450	2.450	2.450
10	-	Personalauszahlungen	-45.279,41	-55.600	-57.900	0	-58.600	-59.300	-60.000
		70120000 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	-35.104,08	-43.200	-44.800	0	-45.300	-45.800	-46.300
		70220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	-2.694,48	-3.400	-3.500	0	-3.600	-3.700	-3.800
		70320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-7.480,85	-9.000	-9.600	0	-9.700	-9.800	-9.900
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-504,17	-2.200	-1.750	0	-1.750	-1.750	-1.750
		72411000 Bewirtschaftung Grundstücke/baul. Anlagen	-295,12	-500	-500	0	-500	-500	-500
		72550000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0,00	-250	-250	0	-250	-250	-250
		72559000 Auszahlungen Erwerb GWG	-209,05	-1.450	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000
14	-	Transferauszahlungen	-3.569,95	-6.500	-6.500	0	-6.500	-6.500	-6.500
		73180021 Zuschuss Anschaffung von Büchern	-3.569,95	-6.500	-6.500	0	-6.500	-6.500	-6.500
15	-	Sonstige Auszahlungen	-2.052,39	-2.860	-3.060	0	-3.060	-3.060	-3.060
		74121000 Dienstreisen	0,00	-100	-250	0	-250	-250	-250
		74311000 Bürobedarf	-1.553,49	-2.410	-2.410	0	-2.410	-2.410	-2.410
		74312000 Bücher und Zeitschriften	-149,00	-100	-150	0	-150	-150	-150
		74313000 Post- und Fernmeldegebühren	-349,90	0	0	0	0	0	0
		74481000 Abwicklung von Schadensfällen	0,00	-250	-250	0	-250	-250	-250
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-51.405,92	-67.160	-69.210	0	-69.910	-70.610	-71.310
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-47.752,93	-64.710	-66.760	0	-67.460	-68.160	-68.860
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026



Ifd. Nr.		Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026



04

Kultur und Wissenschaft

04573

Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

0457301

Kastell

lfd. Nr.		Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.620,24	8.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
		63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	7.620,24	8.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
		64611000 Schadensersatzleistungen	0,00	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.620,24	11.000	11.000	0	11.000	11.000	11.000
10	-	Personalauszahlungen	-80.455,96	-95.300	-94.500	0	-95.600	-96.700	-97.800
		70120000 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	-62.802,15	-74.000	-73.200	0	-74.000	-74.800	-75.600
		70220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	-4.739,34	-5.800	-5.700	0	-5.800	-5.900	-6.000
		70320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-12.914,47	-15.500	-15.600	0	-15.800	-16.000	-16.200
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-47.209,81	-48.000	-41.000	0	-41.000	-41.000	-41.000
		72150000 Instandhaltung Grundstücke/baul. Anlagen	0,00	-7.000	0	0	0	0	0
		72410000 Unterhaltung Grundstücke/baul. Anlagen	-14.786,25	-8.000	-8.000	0	-8.000	-8.000	-8.000
		72411000 Bewirtschaftung Grundstücke/baul. Anlagen	-32.285,29	-30.000	-30.000	0	-30.000	-30.000	-30.000
		72550000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-138,27	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000
		72559000 Auszahlungen Erwerb GWG	0,00	-2.000	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000
		72910000 Auszahlungen sonstige Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-643,48	-3.550	-3.550	0	-3.550	-3.550	-3.550
		74122000 Dienst- und Schutzbekleidung	-603,48	-450	-450	0	-450	-450	-450
		74313000 Post- und Fernmeldegebühren	-40,00	-100	-100	0	-100	-100	-100
		74481000 Abwicklung von Schadensfällen	0,00	-3.000	-3.000	0	-3.000	-3.000	-3.000
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-128.309,25	-146.850	-139.050	0	-140.150	-141.250	-142.350
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-120.689,01	-135.850	-128.050	0	-129.150	-130.250	-131.350
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-50.000	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026



lfd. Nr.		Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
		78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	0	-50.000	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-1.500	-1.500	0	-1.500	-1.500	-1.500
		78310001 Erwerb Vermögensgegenstände > 800 EUR	0,00	-1.500	-1.500	0	-1.500	-1.500	-1.500
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-1.500	-51.500	0	-1.500	-1.500	-1.500
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-1.500	-51.500	0	-1.500	-1.500	-1.500

Haushaltsplan 2026



04 Kultur und Wissenschaft

04573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

0457302 Hubertushaus

lfd. Nr.		Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	5.500	5.500	0	5.500	5.500	5.500
		64611000 Schadensersatzleistungen	0,00	500	500	0	500	500	500
		64613000 Einspeisevergütungen Photovoltaikanlage	0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	6.428,82	7.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000
		64880001 Erstattung Betriebskosten Trägerverein	6.428,82	7.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.428,82	12.500	12.500	0	12.500	12.500	12.500
10	-	Personalauszahlungen	-6.896,01	-6.700	-7.100	0	-7.400	-7.700	-8.000
		70120000 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	-5.389,24	-5.200	-5.400	0	-5.500	-5.600	-5.700
		70220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	-417,00	-400	-500	0	-600	-700	-800
		70320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-1.089,77	-1.100	-1.200	0	-1.300	-1.400	-1.500
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-39.294,24	-34.500	-11.700	0	-11.500	-11.700	-11.500
		72150000 Instandhaltung Grundstücke/baul. Anlagen	-31.214,59	-23.000	0	0	0	0	0
		72410000 Unterhaltung Grundstücke/baul. Anlagen	-907,43	-2.000	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000
		72411000 Bewirtschaftung Grundstücke/baul. Anlagen	-6.950,26	-9.000	-9.000	0	-9.000	-9.000	-9.000
		72550000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-221,96	-200	-400	0	-200	-400	-200
		72559000 Auszahlungen Erwerb GWG	0,00	-300	-300	0	-300	-300	-300
14	-	Transferauszahlungen	-5.000,00	-7.000	-7.000	0	-7.000	-7.000	-7.000
		73180017 Zuschuss Trägerverein Hubertushaus	-5.000,00	-7.000	-7.000	0	-7.000	-7.000	-7.000
15	-	Sonstige Auszahlungen	0,00	-1.100	-1.100	0	-1.100	-1.100	-1.100
		74313000 Post- und Fernmeldegebühren	0,00	-600	-600	0	-600	-600	-600
		74481000 Abwicklung von Schadensfällen	0,00	-500	-500	0	-500	-500	-500
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-51.190,25	-49.300	-26.900	0	-27.000	-27.500	-27.600
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-44.761,43	-36.800	-14.400	0	-14.500	-15.000	-15.100
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026



lfd. Nr.		Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000
		78310001 Erwerb Vermögensgegenstände > 800 EUR	0,00	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000

Haushaltsplan 2026



04 Kultur und Wissenschaft
04573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
0457303 Pfarrheim Labbeck

lfd. Nr.		Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
		63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
		64611000 Schadensersatzleistungen	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.646,43	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
		64880003 Betriebskostenerstattung "Pfarrheim"	4.646,43	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.646,43	5.500	5.500	0	5.500	5.500	5.500
10	-	Personalauszahlungen	-22.033,76	-21.600	-22.300	0	-22.700	-23.100	-23.500
		70120000 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	-16.870,20	-16.800	-17.200	0	-17.400	-17.600	-17.800
		70220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	-1.306,27	-1.300	-1.400	0	-1.500	-1.600	-1.700
		70320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-3.857,29	-3.500	-3.700	0	-3.800	-3.900	-4.000
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-43.502,20	-49.500	-16.700	0	-16.500	-16.700	-16.500
		72150000 Instandhaltung Grundstücke/baul. Anlagen	-23.922,02	-33.000	0	0	0	0	0
		72410000 Unterhaltung Grundstücke/baul. Anlagen	-2.702,81	-3.000	-3.000	0	-3.000	-3.000	-3.000
		72411000 Bewirtschaftung Grundstücke/baul. Anlagen	-15.664,91	-13.000	-13.000	0	-13.000	-13.000	-13.000
		72550000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-972,47	-200	-400	0	-200	-400	-200
		72559000 Auszahlungen Erwerb GWG	-239,99	-300	-300	0	-300	-300	-300
15	-	Sonstige Auszahlungen	-418,11	-1.800	-1.800	0	-1.800	-1.800	-1.800
		74313000 Post- und Fernmeldegebühren	-418,11	-800	-800	0	-800	-800	-800
		74481000 Abwicklung von Schadensfällen	0,00	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-65.954,07	-72.900	-40.800	0	-41.000	-41.600	-41.800
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-61.307,64	-67.400	-35.300	0	-35.500	-36.100	-36.300
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-7.462,06	0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026



lfd. Nr.		Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
		78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-7.462,06	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000
		78310001 Erwerb Vermögensgegenstände > 800 EUR	0,00	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	-7.462,06	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-7.462,06	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000

Haushaltsplan 2026



05 Soziale Leistungen

05313 Leistungen für Asylbewerber

0531301 Leistungen für Asylbewerber

lfd. Nr.		Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.715,00	7.000	0	0	0	0	0
		61410000 Landeszuweisungen für laufende Zwecke	6.915,00	7.000	0	0	0	0	0
		61411004 Integrationspauschale	4.800,00	0	0	0	0	0	0
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	9.805,34	1.050	1.050	0	1.050	1.050	1.050
		62111000 Kostenbeiträge Dritter	9.805,34	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
		62112000 Erstattungen von Sozialleistungsträgern	0,00	50	50	0	50	50	50
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.520,34	8.050	1.050	0	1.050	1.050	1.050
10	-	Personalauszahlungen	-170.945,40	-184.000	-189.700	0	-191.800	-193.900	-196.000
		70120000 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	-132.352,19	-143.000	-147.000	0	-148.500	-150.000	-151.500
		70220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	-10.286,29	-11.100	-11.400	0	-11.600	-11.800	-12.000
		70320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-28.306,92	-29.900	-31.300	0	-31.700	-32.100	-32.500
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.100,00	-7.000	0	0	0	0	0
		72810000 Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	-2.100,00	-7.000	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	-465.829,96	-509.800	-509.500	0	-507.500	-507.500	-507.500
		73380000 Leistungen für Bildung und Teilhabe	-6.822,90	-5.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
		73391000 Laufende Leistungen zum Lebensunterhalt	-55.099,82	-100.000	-100.000	0	-100.000	-100.000	-100.000
		73391002 Einmalige Leistungen zum Lebensunterhalt	0,00	-500	-500	0	-500	-500	-500
		73391003 Krankenhilfe	-132.124,56	-100.000	-100.000	0	-100.000	-100.000	-100.000
		73391005 Leistungen in Form von Wertgutscheinen	-998,11	-2.800	-500	0	-500	-500	-500
		73391006 Leistungen in Form von Geldleistungen	-270.784,57	-300.000	-300.000	0	-300.000	-300.000	-300.000
		73391007 Hilfe bei Schwangerschaft und Geburt	0,00	-500	-500	0	-500	-500	-500
		73391008 Sonstige Hilfen als Geldleistungen	0,00	-1.000	-3.000	0	-1.000	-1.000	-1.000
15	-	Sonstige Auszahlungen	-981,62	-1.600	-1.600	0	-1.600	-1.600	-1.600
		74122000 Dienst- und Schutzbekleidung	-981,62	-1.600	-1.600	0	-1.600	-1.600	-1.600

Haushaltsplan 2026



lfd. Nr.		Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-639.856,98	-702.400	-700.800	0	-700.900	-703.000	-705.100
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-618.336,64	-694.350	-699.750	0	-699.850	-701.950	-704.050
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026



05 **Soziale Leistungen**
05332 **Hilfe zum Lebensunterhalt**
0533201 **Hilfe zum Lebensunterhalt**

lfd. Nr.		Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	666,00	500	500	0	500	500	500
		62110000 Ersatz von sozialen Leistungen a.v.E.	666,00	500	500	0	500	500	500
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	666,00	500	500	0	500	500	500
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	666,00	500	500	0	500	500	500
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026



05

Soziale Leistungen

05333

Grundsicherung nach dem SGB XII

0533301

Grundsicherung nach dem SGB XII

lfd. Nr.		Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-16.937,00	0	0	0	0	0	0
		61310000 Allgemeine Zuweisungen vom Land	-16.937,00	0	0	0	0	0	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-16.937,00	0	0	0	0	0	0
10	-	Personalauszahlungen	-103.620,29	-135.100	-150.100	0	-151.700	-153.300	-154.900
		70110000 Dienstbezüge der Beamten	-5.669,79	0	0	0	0	0	0
		70120000 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	-76.860,76	-105.000	-116.300	0	-117.500	-118.700	-119.900
		70220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	-5.939,75	-8.200	-9.100	0	-9.200	-9.300	-9.400
		70320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-15.149,99	-21.900	-24.700	0	-25.000	-25.300	-25.600
14	-	Transferauszahlungen	-4.000,00	0	0	0	0	0	0
		73180000 Zuwendungen lfd. Zwecke übrige Bereiche	-4.000,00	0	0	0	0	0	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-107.620,29	-135.100	-150.100	0	-151.700	-153.300	-154.900
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-124.557,29	-135.100	-150.100	0	-151.700	-153.300	-154.900
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026



05 Soziale Leistungen

05336 Hilfe zur Pflege

0533601 Hilfe zur Pflege

lfd. Nr.		Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	19.296,00	19.296	19.296	0	19.296	19.296	19.296
		64823000 Personalkostenerstattung Pflegeberatung	19.296,00	19.296	19.296	0	19.296	19.296	19.296
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.296,00	19.296	19.296	0	19.296	19.296	19.296
10	-	Personalauszahlungen	-47.391,88	-35.200	-32.700	0	-33.200	-33.700	-34.200
		70120000 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	-36.718,92	-27.300	-25.300	0	-25.600	-25.900	-26.200
		70220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	-2.788,63	-2.200	-2.000	0	-2.100	-2.200	-2.300
		70320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-7.884,33	-5.700	-5.400	0	-5.500	-5.600	-5.700
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-52.010,00	-58.000	-58.000	0	-58.000	-58.000	-58.000
		72328000 Erstattung Pflegeberatung	-52.010,00	-57.500	-57.500	0	-57.500	-57.500	-57.500
		72810000 Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	0,00	-500	-500	0	-500	-500	-500
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-99.401,88	-93.200	-90.700	0	-91.200	-91.700	-92.200
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-80.105,88	-73.904	-71.404	0	-71.904	-72.404	-72.904
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026



05 Soziale Leistungen 05374 Soziale Einrichtungen 0537401 Einrichtungen für Wohnungslose

lfd. Nr.		Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	264.241,01	250.000	29.000	0	29.000	29.000	29.000
		63211001 Benutzungsgebühren und Betriebskosten	264.241,01	250.000	29.000	0	29.000	29.000	29.000
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.010	1.010	0	1.010	1.010	1.010
		64610000 Sonstige privatrechtliche Einzahlungen	0,00	10	10	0	10	10	10
		64611000 Schadensersatzleistungen	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	264.241,01	251.010	30.010	0	30.010	30.010	30.010
10	-	Personalauszahlungen	-20.989,66	-21.600	-24.000	0	-24.400	-24.800	-25.200
		70120000 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	-16.289,79	-16.800	-18.500	0	-18.700	-18.900	-19.100
		70220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	-1.263,73	-1.300	-1.500	0	-1.600	-1.700	-1.800
		70320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-3.436,14	-3.500	-4.000	0	-4.100	-4.200	-4.300
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-30.652,53	-35.000	-55.000	0	-45.000	-45.000	-45.000
		72150000 Instandhaltung Grundstücke/baul. Anlagen	0,00	0	-10.000	0	0	0	0
		72410000 Unterhaltung Grundstücke/baul. Anlagen	-3.746,42	-8.000	-8.000	0	-8.000	-8.000	-8.000
		72411000 Bewirtschaftung Grundstücke/baul. Anlagen	-26.657,11	-25.000	-35.000	0	-35.000	-35.000	-35.000
		72553000 Unterhaltung Einrichtung Übergangsheime	0,00	-500	-500	0	-500	-500	-500
		72559000 Auszahlungen Erwerb GWG	-249,00	-1.500	-1.500	0	-1.500	-1.500	-1.500
15	-	Sonstige Auszahlungen	0,00	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000
		74481000 Abwicklung von Schadensfällen	0,00	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-51.642,19	-57.600	-80.000	0	-70.400	-70.800	-71.200
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	212.598,82	193.410	-49.990	0	-40.390	-40.790	-41.190
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026



05 Soziale Leistungen 05375 Soziale Einrichtungen 0537501 Einrichtungen für Aussiedler, Ausländer

Ifd. Nr.		Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	839.658,73	700.000	500.000	0	500.000	500.000	500.000
		61411003 Pauschale Landeszuweisung nach dem FlüAG	839.658,73	700.000	500.000	0	500.000	500.000	500.000
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.872,65	22.000	250.000	0	250.000	250.000	250.000
		63211001 Benutzungsgebühren und Betriebskosten	23.872,65	22.000	250.000	0	250.000	250.000	250.000
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	6.350	6.350	0	6.350	6.350	6.350
		64610000 Sonstige privatrechtliche Einzahlungen	0,00	50	50	0	50	50	50
		64611000 Schadensersatzleistungen	0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
		64613000 Einspeisevergütungen Photovoltaikanlage	0,00	1.300	1.300	0	1.300	1.300	1.300
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	863.531,38	728.350	756.350	0	756.350	756.350	756.350
10	-	Personalauszahlungen	-104.321,55	-145.900	-174.500	0	-176.400	-178.300	-180.200
		70120000 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	-80.614,90	-113.400	-135.200	0	-136.600	-138.000	-139.400
		70220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	-5.782,63	-8.800	-10.500	0	-10.700	-10.900	-11.100
		70320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-17.924,02	-23.700	-28.800	0	-29.100	-29.400	-29.700
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-429.764,16	-373.500	-368.500	0	-358.500	-358.500	-358.500
		72150000 Instandhaltung Grundstücke/baul. Anlagen	0,00	0	-10.000	0	0	0	0
		72410000 Unterhaltung Grundstücke/baul. Anlagen	-96.202,08	-35.000	-35.000	0	-35.000	-35.000	-35.000
		72411000 Bewirtschaftung Grundstücke/baul. Anlagen	-243.031,69	-270.000	-270.000	0	-270.000	-270.000	-270.000
		72553000 Unterhaltung Einrichtung Übergangsheime	-13.567,26	-2.500	-2.500	0	-2.500	-2.500	-2.500
		72559000 Auszahlungen Erwerb GWG	-47.614,73	-10.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000
		72910000 Auszahlungen sonstige Dienstleistungen	-15.048,40	-20.000	-27.000	0	-27.000	-27.000	-27.000
		72910039 Auszahlungen "Ehrenamtskoordination"	-14.300,00	-36.000	-14.000	0	-14.000	-14.000	-14.000
15	-	Sonstige Auszahlungen	-70.881,36	-66.500	-66.500	0	-66.500	-66.500	-66.500
		74221000 Mieten	-59.660,41	-60.000	-60.000	0	-60.000	-60.000	-60.000
		74313000 Post- und Fernmeldegebühren	-563,26	-1.500	-1.500	0	-1.500	-1.500	-1.500

Haushaltsplan 2026



lfd. Nr.	Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	74481000 Abwicklung von Schadensfällen	-10.657,69	-5.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-604.967,07	-585.900	-609.500	0	-601.400	-603.300	-605.200
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	258.564,31	142.450	146.850	0	154.950	153.050	151.150
23	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.166.588,12	0	0	0	0	0	0
	78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-3.166.588,12	0	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-12.923,40	0	0	0	0	0	0
	78310001 Erwerb Vermögensgegenstände > 800 EUR	-12.923,40	0	0	0	0	0	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-3.179.511,52	0	0	0	0	0	0
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-3.179.511,52	0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026



06

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

06331

Förderung von Wohlfahrtspflegeträgern

0633101

Förderung von Wohlfahrtspflegeträgern

lfd. Nr.		Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10	-	Personalauszahlungen	-39.474,50	-41.900	-40.900	0	-41.500	-42.100	-42.700
		70120000 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	-30.713,93	-32.500	-31.600	0	-32.000	-32.400	-32.800
		70220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	-2.346,79	-2.600	-2.500	0	-2.600	-2.700	-2.800
		70320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-6.413,78	-6.800	-6.800	0	-6.900	-7.000	-7.100
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-507,25	-2.000	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000
		72810000 Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	-507,25	-2.000	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000
14	-	Transferauszahlungen	-830,00	-3.100	-2.100	0	-2.100	-2.100	-2.100
		73180006 Zuschüsse an Vereine und Verbände	-830,00	-3.100	-2.100	0	-2.100	-2.100	-2.100
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-40.811,75	-47.000	-45.000	0	-45.600	-46.200	-46.800
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-40.811,75	-47.000	-45.000	0	-45.600	-46.200	-46.800
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026

06
06362
0636201

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe Jugendarbeit nach dem SGB VIII Jugendarbeit nach dem SGB VIII

lfd. Nr.		Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10	-	Personalauszahlungen	-5.317,48	-5.900	-5.500	0	-5.800	-6.100	-6.400
		70120000 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	-4.140,89	-4.500	-4.200	0	-4.300	-4.400	-4.500
		70220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	-315,15	-400	-400	0	-500	-600	-700
		70320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-861,44	-1.000	-900	0	-1.000	-1.100	-1.200
14	-	Transferauszahlungen	-2.217,50	-8.000	-8.000	0	-8.000	-8.000	-8.000
		73180007 Zuschüsse Kinder- und Jugendberholung	-2.217,50	-8.000	-8.000	0	-8.000	-8.000	-8.000
15	-	Sonstige Auszahlungen	-50,00	-60	-60	0	-60	-60	-60
		74315000 Mitgliedsbeiträge	-50,00	-60	-60	0	-60	-60	-60
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.584,98	-13.960	-13.560	0	-13.860	-14.160	-14.460
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.584,98	-13.960	-13.560	0	-13.860	-14.160	-14.460
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026



06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe 06365 Tageseinrichtungen für Kinder 0636501 Tageseinrichtungen für Kinder

lfd. Nr.		Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10	-	Personalauszahlungen	-4.444,42	-8.400	-7.000	0	-7.300	-7.600	-7.900
		70120000 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	-3.460,97	-6.500	-5.300	0	-5.400	-5.500	-5.600
		70220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	-263,45	-500	-500	0	-600	-700	-800
		70320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-720,00	-1.400	-1.200	0	-1.300	-1.400	-1.500
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-13.691,38	-79.000	-77.000	0	-12.000	-12.000	-12.000
		72150003 Instandhaltung Kindergärten	0,00	-70.000	-65.000	0	0	0	0
		72410003 Unterhaltung Kindergärten	-13.691,38	-9.000	-12.000	0	-12.000	-12.000	-12.000
14	-	Transferauszahlungen	-214.138,59	-279.500	-242.000	0	-242.000	-242.000	-242.000
		73180008 Betriebskostenzuschüsse Kindergärten	-214.138,59	-279.500	-242.000	0	-242.000	-242.000	-242.000
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-232.274,39	-366.900	-326.000	0	-261.300	-261.600	-261.900
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-232.274,39	-366.900	-326.000	0	-261.300	-261.600	-261.900
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026

06
06366
0636601

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe Einrichtungen der Jugendarbeit Einrichtungen der Jugendarbeit

Ifd. Nr.		Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	500	500	0	500	500	500
		64611000 Schadensersatzleistungen	0,00	500	500	0	500	500	500
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	500	500	0	500	500	500
10	-	Personalauszahlungen	-2.618,78	-4.300	-4.200	0	-4.500	-4.800	-5.100
		70120000 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	-2.039,48	-3.300	-3.200	0	-3.300	-3.400	-3.500
		70220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	-155,21	-300	-300	0	-400	-500	-600
		70320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-424,09	-700	-700	0	-800	-900	-1.000
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-20.566,70	-23.000	-16.000	0	-17.500	-16.000	-17.500
		72411000 Bewirtschaftung Grundstücke/baul. Anlagen	0,00	-3.000	-3.000	0	-3.000	-3.000	-3.000
		72420001 Unterhaltung Kinderspielplätze	-20.566,70	-12.000	-12.000	0	-12.000	-12.000	-12.000
		72559000 Auszahlungen Erwerb GWG	0,00	-2.000	0	0	0	0	0
		72810000 Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	0,00	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000
		72910000 Auszahlungen sonstige Dienstleistungen	0,00	-5.000	0	0	-1.500	0	-1.500
14	-	Transferauszahlungen	-21.506,71	-54.350	-45.600	0	-45.600	-45.600	-45.600
		73180006 Zuschüsse an Vereine und Verbände	-8.291,71	-5.850	-5.850	0	-5.850	-5.850	-5.850
		73180009 Zuschuss Evangelische Kirchengemeinde	0,00	-35.000	-26.250	0	-26.250	-26.250	-26.250
		73180010 Begrüßungsgeld für Neugeborene	-10.215,00	-10.500	-10.500	0	-10.500	-10.500	-10.500
		73180011 Mietzuschuss Kinderoase Kinderschutzbund	-3.000,00	-3.000	-3.000	0	-3.000	-3.000	-3.000
15	-	Sonstige Auszahlungen	0,00	-500	-500	0	-500	-500	-500
		74481000 Abwicklung von Schadensfällen	0,00	-500	-500	0	-500	-500	-500
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-44.692,19	-82.150	-66.300	0	-68.100	-66.900	-68.700
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-44.692,19	-81.650	-65.800	0	-67.600	-66.400	-68.200
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026



lfd. Nr.		Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
		78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-426.698,61	-20.000	-20.000	0	-20.000	-20.000	-20.000
		78310001 Erwerb Vermögensgegenstände > 800 EUR	-426.698,61	-20.000	-20.000	0	-20.000	-20.000	-20.000
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	-426.698,61	-20.000	-20.000	0	-20.000	-20.000	-20.000
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-426.698,61	-20.000	-20.000	0	-20.000	-20.000	-20.000

Haushaltsplan 2026



07 **Gesundheitsdienste**
07411 **Krankenhäuser**
0741101 **Krankenhäuser**

lfd. Nr.		Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	-148.909,00	-149.712	-148.763	0	-148.763	-148.763	-148.763
		73991000 Gemeindeanteil Krankenhausfinanzierung	-148.909,00	-149.712	-148.763	0	-148.763	-148.763	-148.763
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-148.909,00	-149.712	-148.763	0	-148.763	-148.763	-148.763
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-148.909,00	-149.712	-148.763	0	-148.763	-148.763	-148.763
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026



07

Gesundheitsdienste

07414

Gesundheitsschutz und -pflege

0741401

Gesundheitsschutz und -pflege

lfd. Nr.		Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	10	10	0	10	10	10
		63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	10	10	0	10	10	10
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	10	10	0	10	10	10
10	-	Personalauszahlungen	-695,57	-1.000	-900	0	-1.200	-1.500	-1.800
		70120000 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	-540,50	-700	-600	0	-700	-800	-900
		70220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	-41,38	-100	-100	0	-200	-300	-400
		70320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-113,69	-200	-200	0	-300	-400	-500
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.423,36	-7.000	-7.000	0	-7.000	-7.000	-7.000
		72910014 Rattenbekämpfung	-9.423,36	-7.000	-7.000	0	-7.000	-7.000	-7.000
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.118,93	-8.000	-7.900	0	-8.200	-8.500	-8.800
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.118,93	-7.990	-7.890	0	-8.190	-8.490	-8.790
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026



08 Sportförderung
08421 Förderung des Sports
0842101 Förderung des Sports

lfd. Nr.		Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10	-	Personalauszahlungen	-4.444,42	-5.100	-4.200	0	-4.500	-4.800	-5.100
		70120000 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	-3.460,97	-3.900	-3.200	0	-3.300	-3.400	-3.500
		70220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	-263,45	-300	-300	0	-400	-500	-600
		70320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-720,00	-900	-700	0	-800	-900	-1.000
14	-	Transferauszahlungen	-5.898,76	-5.900	-5.900	0	-5.900	-5.900	-5.900
		73180006 Zuschüsse an Vereine und Verbände	-5.898,76	-5.900	-5.900	0	-5.900	-5.900	-5.900
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.343,18	-11.000	-10.100	0	-10.400	-10.700	-11.000
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.343,18	-11.000	-10.100	0	-10.400	-10.700	-11.000
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026



08 Sportförderung

08424 Sportstätten, Sportplätze und Turnhallen

0842401 Sportstätten, Sportplätze und Turnhallen

lfd. Nr.		Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	5.025	5.025	0	5.025	5.025	5.025
		64610000 Sonstige privatrechtliche Einzahlungen	0,00	25	25	0	25	25	25
		64611000 Schadensersatzleistungen	0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	32.455,22	24.000	35.000	0	35.000	35.000	35.000
		64880002 Erstattung Betriebskosten SV Sonsbeck	32.455,22	24.000	35.000	0	35.000	35.000	35.000
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.455,22	29.025	40.025	0	40.025	40.025	40.025
10	-	Personalauszahlungen	-7.380,91	-9.500	-8.800	0	-9.100	-9.400	-9.700
		70120000 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	-5.741,05	-7.300	-6.700	0	-6.800	-6.900	-7.000
		70220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	-440,45	-600	-600	0	-700	-800	-900
		70320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-1.199,41	-1.600	-1.500	0	-1.600	-1.700	-1.800
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-49.939,69	-66.700	-61.200	0	-61.200	-61.200	-61.200
		72150008 Instandhaltung Sportanlagen	0,00	-18.000	0	0	0	0	0
		72410008 Unterhaltung Umkleidegebäude	-6.225,94	-5.000	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000
		72411000 Bewirtschaftung Grundstücke/baul. Anlagen	-35.252,02	-35.000	-50.000	0	-50.000	-50.000	-50.000
		72420002 Unterhaltung Sportplätze	-5.884,12	-7.000	-7.500	0	-7.500	-7.500	-7.500
		72550000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0,00	-200	-200	0	-200	-200	-200
		72554000 Unterhaltung von Sportgeräten	-269,01	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000
		72559000 Auszahlungen Erwerb GWG	-2.308,60	-500	-500	0	-500	-500	-500
14	-	Transferauszahlungen	-76.168,83	-69.000	-79.000	0	-79.000	-79.000	-79.000
		73180012 Unterhaltungszuschuss SV Sonsbeck 1919	-72.168,83	-65.000	-75.000	0	-75.000	-75.000	-75.000
		73180013 Zuschuss DJK "Reinigung Vereinsgebäude"	-4.000,00	-4.000	-4.000	0	-4.000	-4.000	-4.000
15	-	Sonstige Auszahlungen	0,00	-5.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
		74481000 Abwicklung von Schadensfällen	0,00	-5.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-133.489,43	-150.200	-154.000	0	-154.300	-154.600	-154.900
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-101.034,21	-121.175	-113.975	0	-114.275	-114.575	-114.875

Haushaltsplan 2026



lfd. Nr.		Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-5.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
		78310001 Erwerb Vermögensgegenstände > 800 EUR	0,00	-5.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	-90.000	0	0	0	0
		78180000 Investitionszuschüsse Übrige Bereiche	0,00	0	-90.000	0	0	0	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-5.000	-95.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-5.000	-95.000	0	-5.000	-5.000	-5.000

Haushaltsplan 2026



09 Räumliche Planung und Entwicklung

09511 Räumliche Planung und Entwicklung

0951101 Räumliche Planung und Entwicklung

lfd. Nr.		Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.121,48	5.550	550	0	550	550	550
		61470000 Zuw. u. Zusch. lfd. Zwecke Unternehmen	800,00	550	550	0	550	550	550
		61472000 Finanzielle Beteiligung nach dem EEG	6.321,48	5.000	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	300,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
		63110000 Verwaltungsgebühren	300,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	35.390,34	335.391	200.000	0	0	0	0
		64810000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen Land	35.390,34	35.391	0	0	0	0	0
		64870000 Kostenerstattungen private Unternehmen	0,00	300.000	200.000	0	0	0	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	42.811,82	341.941	201.550	0	1.550	1.550	1.550
10	-	Personalauszahlungen	-227.126,61	-335.000	-275.500	0	-278.400	-281.300	-284.200
		70110000 Dienstbezüge der Beamten	-31.417,09	-33.000	0	0	0	0	0
		70120000 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	-156.221,90	-234.800	-213.500	0	-215.700	-217.900	-220.100
		70220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	-11.924,38	-18.200	-16.600	0	-16.800	-17.000	-17.200
		70320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-27.563,24	-49.000	-45.400	0	-45.900	-46.400	-46.900
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-83.854,90	-550.000	-145.000	0	-90.000	-45.000	-45.000
		72910000 Auszahlungen sonstige Dienstleistungen	-7.580,30	0	0	0	0	0	0
		72910015 Planungs- und Vermessungskosten	-61.916,30	-485.000	-120.000	0	-65.000	-20.000	-20.000
		72910033 Umsetzung "Kommunaler Klimaschutz"	-10.959,41	-40.000	0	0	0	0	0
		72910036 Betreuung/Umsetzung "LEADER-Region"	-3.398,89	-25.000	-25.000	0	-25.000	-25.000	-25.000
14	-	Transferauszahlungen	-15.000,00	0	0	0	0	0	0
		73180000 Zuwendungen lfd. Zwecke übrige Bereiche	-15.000,00	0	0	0	0	0	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-325.981,51	-885.000	-420.500	0	-368.400	-326.300	-329.200
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-283.169,69	-543.059	-218.950	0	-366.850	-324.750	-327.650
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026



Ifd. Nr.		Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026



10

Bauen und Wohnen

10521

Bau- und Grundstücksordnung

1052101

Bau- und Grundstücksordnung

lfd. Nr.		Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	375,00	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
		63110000 Verwaltungsgebühren	375,00	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	375,00	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
10	-	Personalauszahlungen	-58.424,39	-84.200	-103.600	0	-104.800	-106.000	-107.200
		70110000 Dienstbezüge der Beamten	-33.773,55	-35.500	0	0	0	0	0
		70120000 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	-19.066,48	-37.800	-80.200	0	-81.100	-82.000	-82.900
		70220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	-1.579,34	-3.000	-6.300	0	-6.400	-6.500	-6.600
		70320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-4.005,02	-7.900	-17.100	0	-17.300	-17.500	-17.700
15	-	Sonstige Auszahlungen	-240,00	-750	-800	0	-800	-800	-800
		74314000 Öffentliche Bekanntmachungen	0,00	-500	-500	0	-500	-500	-500
		74315000 Mitgliedsbeiträge	-240,00	-250	-300	0	-300	-300	-300
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-58.664,39	-84.950	-104.400	0	-105.600	-106.800	-108.000
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-58.289,39	-83.450	-102.900	0	-104.100	-105.300	-106.500
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026



10

Bauen und Wohnen

10523

Denkmalschutz und -pflege

1052301

Denkmalschutz und -pflege

lfd. Nr.		Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8,00	0	0	0	0	0	0
		63110000 Verwaltungsgebühren	8,00	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	250	250	0	250	250	250
		64611000 Schadensersatzleistungen	0,00	250	250	0	250	250	250
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8,00	250	250	0	250	250	250
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.135,63	-11.000	-7.500	0	-7.500	-7.500	-7.500
		72150000 Instandhaltung Grundstücke/baul. Anlagen	-6.534,57	-7.000	0	0	0	0	0
		72410000 Unterhaltung Grundstücke/baul. Anlagen	-792,46	-2.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
		72411000 Bewirtschaftung Grundstücke/baul. Anlagen	-1.808,60	-2.000	-2.500	0	-2.500	-2.500	-2.500
15	-	Sonstige Auszahlungen	-110,56	-370	-370	0	-370	-370	-370
		74315000 Mitgliedsbeiträge	-110,56	-120	-120	0	-120	-120	-120
		74481000 Abwicklung von Schadensfällen	0,00	-250	-250	0	-250	-250	-250
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.246,19	-11.370	-7.870	0	-7.870	-7.870	-7.870
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.238,19	-11.120	-7.620	0	-7.620	-7.620	-7.620
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026



11 Ver- und Entsorgung 11531 Elektrizitätsversorgung 1153101 Elektrizitätsversorgung

lfd. Nr.		Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
7	+	Sonstige Einzahlungen	265.572,12	250.000	250.000	0	250.000	250.000	250.000
		65111000 Konzessionsabgaben der Westenergie AG	265.572,12	250.000	250.000	0	250.000	250.000	250.000
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	265.572,12	250.000	250.000	0	250.000	250.000	250.000
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	265.572,12	250.000	250.000	0	250.000	250.000	250.000
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026



11 Ver- und Entsorgung
11532 Gasversorgung
1153201 Gasversorgung

lfd. Nr.		Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
7	+	Sonstige Einzahlungen	22.159,42	14.000	15.200	0	15.200	15.200	15.200
		65112000 Konzessionsabgaben der GWN	22.159,42	14.000	15.200	0	15.200	15.200	15.200
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.159,42	14.000	15.200	0	15.200	15.200	15.200
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.159,42	14.000	15.200	0	15.200	15.200	15.200
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026



11 Ver- und Entsorgung 11533 Wasserversorgung 1153301 Wasserversorgung

lfd. Nr.		Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
7	+	Sonstige Einzahlungen	97.815,24	97.900	97.900	0	97.900	97.900	97.900
		65113000 Konzessionsabgaben der KWW GmbH	97.192,74	97.200	97.200	0	97.200	97.200	97.200
		65113001 Konzessionsabgaben der Stadtwerke Kehl	622,50	700	700	0	700	700	700
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	4.230,00	4.230	4.230	0	4.230	4.230	4.230
		66511000 Gewinnanteile KWW GmbH	4.230,00	4.230	4.230	0	4.230	4.230	4.230
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	102.045,24	102.130	102.130	0	102.130	102.130	102.130
15	-	Sonstige Auszahlungen	-669,40	-750	-750	0	-750	-750	-750
		74451000 Kapitalertragsteuer	-634,50	-700	-700	0	-700	-700	-700
		74451001 Solidaritätszuschlag (KESt)	-34,90	-50	-50	0	-50	-50	-50
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-669,40	-750	-750	0	-750	-750	-750
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	101.375,84	101.380	101.380	0	101.380	101.380	101.380
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026



11 Ver- und Entsorgung 11536 Breitbandversorgung 1153601 Breitbandversorgung

lfd. Nr.		Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10	-	Personalauszahlungen	-14.286,13	-13.200	-13.600	0	-14.000	-14.400	-14.800
		70120000 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	-11.104,41	-10.200	-10.400	0	-10.600	-10.800	-11.000
		70220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	-855,75	-800	-900	0	-1.000	-1.100	-1.200
		70320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-2.325,97	-2.200	-2.300	0	-2.400	-2.500	-2.600
14	-	Transferauszahlungen	-58.791,31	0	-25.000	0	-8.000	-8.000	0
		73171000 Zuschuss Verbesserung der Infrastruktur	-58.791,31	0	-25.000	0	-8.000	-8.000	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-73.077,44	-13.200	-38.600	0	-22.000	-22.400	-14.800
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-73.077,44	-13.200	-38.600	0	-22.000	-22.400	-14.800
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-10.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000
		78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	-10.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-10.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-10.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000

Haushaltsplan 2026



11 Ver- und Entsorgung 11537 Abfallwirtschaft 1153701 Abfallwirtschaft

lfd. Nr.		Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
		61470001 Erträge Einwegkunststoffondsgesetz	0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	653.972,31	696.803	721.552	0	762.052	762.552	763.052
		63211000 Abfallbeseitigungsgebühren	653.972,31	696.803	721.552	0	762.052	762.552	763.052
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	0	100	100	100
		64610000 Sonstige privatrechtliche Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	67.088,98	68.000	62.000	0	62.000	62.000	62.000
		64825000 Einzahlungen aus der Altpapierverwertung (Kreis)	36.454,56	38.000	42.000	0	42.000	42.000	42.000
		64825001 Einzahlungen aus Altkleiderverwertung	30.634,42	30.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	721.061,29	769.903	788.652	0	829.152	829.652	830.152
10	-	Personalauszahlungen	-35.213,45	-36.800	-37.100	0	-37.600	-38.100	-38.600
		70120000 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	-27.326,96	-28.500	-28.700	0	-29.000	-29.300	-29.600
		70220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	-2.084,19	-2.300	-2.300	0	-2.400	-2.500	-2.600
		70320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-5.802,30	-6.000	-6.100	0	-6.200	-6.300	-6.400
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-617.939,41	-704.205	-719.197	0	-719.197	-719.197	-719.197
		72555000 Unterhaltung von Straßenpapierkörben	-417,57	-7.000	-7.000	0	-7.000	-7.000	-7.000
		72810007 Auszahlungen Anschaffung Kompostsäcke	0,00	-6.000	-6.000	0	-6.000	-6.000	-6.000
		72910017 Müllabfuhr durch Unternehmer	-317.756,73	-390.647	-391.128	0	-391.128	-391.128	-391.128
		72910018 Abfallentsorgungsgebühren Kreis Wesel	-298.483,78	-299.258	-313.769	0	-313.769	-313.769	-313.769
		72910019 Entsorgung verboten abgelagerter Abfälle	-1.281,33	-1.300	-1.300	0	-1.300	-1.300	-1.300
15	-	Sonstige Auszahlungen	-13.217,37	-12.600	-12.564	0	-12.564	-12.564	-12.564
		74221000 Mieten	-300,00	-300	-300	0	-300	-300	-300
		74226000 Mieten für Abfallbehälter	-9.823,72	-8.300	-8.264	0	-8.264	-8.264	-8.264
		74311004 Auszahlungen der Öffentlichkeitsarbeit	-3.093,65	-4.000	-4.000	0	-4.000	-4.000	-4.000

Haushaltsplan 2026



lfd. Nr.		Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-666.370,23	-753.605	-768.861	0	-769.361	-769.861	-770.361
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	54.691,06	16.298	19.791	0	59.791	59.791	59.791
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026



11 Ver- und Entsorgung 11537 Abfallwirtschaft 1153702 BgA Abfallwirtschaft

lfd. Nr.		Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	64.709,09	75.300	91.010	0	91.010	91.010	91.010
		64872001 Kostenerstattung Duale Systeme (PPK)	36.537,80	42.300	52.510	0	52.510	52.510	52.510
		64873001 Nebenentgelte Glascontainerstellplätze	12.829,11	14.800	12.800	0	12.800	12.800	12.800
		64875001 Einzahlungen aus der Altpapierverwertung (KWA)	15.342,18	18.200	25.700	0	25.700	25.700	25.700
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	20	0	20	20	20
		66910002 Erstattungszinsen nach § 233a AO	0,00	0	20	0	20	20	20
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	64.709,09	75.300	91.030	0	91.030	91.030	91.030
10	-	Personalauszahlungen	-5.644,51	-6.100	-6.100	0	-6.400	-6.700	-7.000
		70120000 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	-4.358,44	-4.700	-4.700	0	-4.800	-4.900	-5.000
		70220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	-339,91	-400	-400	0	-500	-600	-700
		70320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-946,16	-1.000	-1.000	0	-1.100	-1.200	-1.300
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-22.911,67	-36.000	-36.450	0	-36.450	-36.450	-36.450
		72910045 Müllabfuhr durch Unternehmer (PPK)	-17.566,19	-25.000	-25.450	0	-25.450	-25.450	-25.450
		72910046 Kostenerstattung an Duale Systeme (PPK)	-5.345,48	-11.000	-11.000	0	-11.000	-11.000	-11.000
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	-30	0	-30	-30	-30
		75992000 Gewerbesteuer- Nachforderungszinsen	0,00	0	-30	0	-30	-30	-30
15	-	Sonstige Auszahlungen	-11.338,68	-24.800	-24.800	0	-24.800	-24.800	-24.800
		74452000 Körperschaftsteuer	-9.156,00	-15.000	-15.000	0	-15.000	-15.000	-15.000
		74452001 Solidaritätszuschlag (KSt)	-501,69	-800	-800	0	-800	-800	-800
		74453000 Gewerbesteuer	-1.680,99	-9.000	-9.000	0	-9.000	-9.000	-9.000
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-39.894,86	-66.900	-67.380	0	-67.680	-67.980	-68.280
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.814,23	8.400	23.650	0	23.350	23.050	22.750
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026



Ifd. Nr.		Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026



11 Ver- und Entsorgung 11538 Abwasserbeseitigung 1153801 Abwasserbeseitigung

lfd. Nr.		Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.300,94	34.000	0	0	0	0	0
		61210002 Bedarfszuweisung Abwassergebührenhilfe	17.300,94	34.000	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.136.403,77	1.928.263	1.985.897	0	2.132.197	2.138.497	2.134.897
		63110000 Verwaltungsgebühren	0,00	150	150	0	150	150	150
		63212000 Kanalbenutzungsgebühren (SW)	1.457.025,94	1.247.423	1.228.280	0	1.318.774	1.322.670	1.320.444
		63212001 Kanalbenutzungsgebühren (NW)	679.377,83	680.690	757.467	0	813.273	815.677	814.303
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	2.425	2.425	0	2.425	2.425	2.425
		64610000 Sonstige privatrechtliche Einzahlungen	0,00	25	25	0	25	25	25
		64611000 Schadensersatzleistungen	0,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
		64613000 Einspeisevergütungen Photovoltaikanlage	0,00	400	400	0	400	400	400
7	+	Sonstige Einzahlungen	0,00	25	25	0	25	25	25
		65622000 Stundungszinsen Kanalanschlussbeiträge	0,00	25	25	0	25	25	25
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.153.704,71	1.964.713	1.988.347	0	2.134.647	2.140.947	2.137.347
10	-	Personalauszahlungen	-110.315,53	-115.900	-120.300	0	-121.600	-122.900	-124.300
		70110000 Dienstbezüge der Beamten	-3.927,13	-4.200	0	0	0	0	0
		70120000 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	-82.615,94	-86.800	-93.200	0	-94.200	-95.200	-96.200
		70220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	-6.497,27	-6.800	-7.300	0	-7.400	-7.500	-7.600
		70320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-17.275,19	-18.100	-19.800	0	-20.000	-20.200	-20.500
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-319.416,39	-233.400	-256.700	0	-241.700	-246.700	-241.700
		72160003 Instandhaltung Kanalvermögen	-98.670,84	-50.000	-50.000	0	-50.000	-50.000	-50.000
		72324000 Erstattung Kanalbenutzung Kapellen	-612,43	-600	-700	0	-700	-700	-700
		72420004 Unterhaltung Kanalvermögen	-60.241,88	-50.000	-60.000	0	-55.000	-60.000	-55.000
		72420006 TV-Kanalzustandsuntersuchungen	-50.763,53	-50.000	-55.000	0	-55.000	-55.000	-55.000

Haushaltsplan 2026



lfd. Nr.	Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	72421000 Bewirtschaftung Infrastrukturvermögen	-45.950,14	-42.000	-50.000	0	-50.000	-50.000	-50.000
	72550000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-513,64	-2.000	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000
	72910000 Auszahlungen sonstige Dienstleistungen	-31.901,43	-10.000	-10.000	0	0	0	0
	72910020 Auszahlungen Überlassen von Hebedaten	-22.798,67	-22.000	-22.000	0	-22.000	-22.000	-22.000
	72910021 Auszahlungen für die Abwasserberatung	-2.744,47	-2.800	-3.000	0	-3.000	-3.000	-3.000
	72910022 Auszahlungen für die Abwassersoftware	-5.219,36	-4.000	-4.000	0	-4.000	-4.000	-4.000
14	- Transferauszahlungen	-957.486,99	-918.457	-910.276	0	-910.276	-910.276	-910.276
	73790006 Umlage der Abwasserabgabe	-4.095,64	-4.657	-3.976	0	-3.976	-3.976	-3.976
	73790007 Verbandsumlagen	-953.391,35	-913.800	-906.300	0	-906.300	-906.300	-906.300
15	- Sonstige Auszahlungen	-2.887,92	-6.350	-6.050	0	-6.050	-6.050	-6.050
	74227000 Nutzungsentgelte für private Grundstücke	-210,34	-250	-250	0	-250	-250	-250
	74313000 Post- und Fernmeldegebühren	-696,71	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000
	74315000 Mitgliedsbeiträge	-1.980,87	-2.100	-2.300	0	-2.300	-2.300	-2.300
	74319000 Wasserrechtliche Genehmigungen	0,00	-1.000	-500	0	-500	-500	-500
	74481000 Abwicklung von Schadensfällen	0,00	-2.000	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.390.106,83	-1.274.107	-1.293.326	0	-1.279.626	-1.285.926	-1.282.326
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	763.597,88	690.606	695.021	0	855.021	855.021	855.021
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	1.600.000	1.194.818	0	632.241	28.045	0
	68110000 Investitionszuweisungen Land	0,00	1.600.000	1.194.818	0	632.241	28.045	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
	68811000 Kanalanschlussbeiträge	0,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	150.000	0	0	0	0	0
	68510000 Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	150.000	0	0	0	0	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	1.760.000	1.204.818	0	642.241	38.045	10.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-61.197,38	-760.000	-1.335.000	-2.640.000	-3.275.000	-305.000	-85.000
	78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	-61.197,38	-760.000	-1.335.000	-2.640.000	-3.275.000	-305.000	-85.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-11.724,59	-201.000	-201.000	0	-101.000	-16.000	-16.000
	78310001 Erwerb Vermögensgegenstände > 800 EUR	-11.724,59	-201.000	-201.000	0	-101.000	-16.000	-16.000

Haushaltsplan 2026



Ifd. Nr.		Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	-72.921,97	-961.000	-1.536.000	-2.640.000	-3.376.000	-321.000	-101.000
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-72.921,97	799.000	-331.182	-2.640.000	-2.733.759	-282.955	-91.000

Haushaltsplan 2026



11
11538
1153802

Ver- und Entsorgung Abwasserbeseitigung Grundstücksentwässerungsanlagen

lfd. Nr.		Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	41.255,06	45.050	48.125	0	46.427	46.827	47.227
		63211002 Grundstücksentwässerungsanlagen	41.255,06	45.050	48.125	0	46.427	46.827	47.227
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	41.255,06	45.050	48.125	0	46.427	46.827	47.227
10	-	Personalauszahlungen	-14.599,12	-15.400	-15.700	0	-16.100	-16.500	-16.900
		70120000 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	-11.361,34	-11.900	-12.100	0	-12.300	-12.500	-12.700
		70220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	-906,66	-1.000	-1.000	0	-1.100	-1.200	-1.300
		70320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-2.331,12	-2.500	-2.600	0	-2.700	-2.800	-2.900
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-20.906,93	-23.321	-24.832	0	-24.832	-24.832	-24.832
		72910024 Abfuhr von Abwasser und Klärschlamm	-17.960,51	-20.247	-22.120	0	-22.120	-22.120	-22.120
		72910025 Klärkosten Grundstücksentwässerung	-2.946,42	-3.074	-2.712	0	-2.712	-2.712	-2.712
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-35.506,05	-38.721	-40.532	0	-40.932	-41.332	-41.732
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.749,01	6.329	7.593	0	5.495	5.495	5.495
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026



12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV 12541 Gemeindestraßen 1254101 Gemeindestraßen

lfd. Nr.		Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	65,32	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
		63213000 Gebühren für Sondernutzungen	65,32	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.226,56	3.550	5.920	0	5.920	5.920	5.920
		64610000 Sonstige privatrechtliche Einzahlungen	494,42	50	50	0	50	50	50
		64611000 Schadensersatzleistungen	-4.720,98	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
		64614000 Kostenersatz für Änderungen an Straßen	0,00	500	500	0	500	500	500
		64615000 Nutzungsentgelt Wegenutzung	0,00	0	2.370	0	2.370	2.370	2.370
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.161,24	4.550	6.920	0	6.920	6.920	6.920
10	-	Personalauszahlungen	-53.812,34	-57.300	-58.700	0	-59.400	-60.100	-60.800
		70120000 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	-42.345,48	-44.500	-45.400	0	-45.900	-46.400	-46.900
		70220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	-3.304,36	-3.500	-3.600	0	-3.700	-3.800	-3.900
		70320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-8.162,50	-9.300	-9.700	0	-9.800	-9.900	-10.000
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-519.260,25	-572.808	-1.006.619	0	-561.619	-531.619	-531.619
		72160001 Instandhaltung Straßen	-236.760,22	-200.000	-660.000	0	-230.000	-200.000	-200.000
		72160002 Instandhaltung Wartehallen	-371,47	-2.000	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000
		72420008 Unterhaltung Verkehrs-, Straßenschilder	-4.830,16	-14.500	-6.000	0	-6.000	-6.000	-6.000
		72421000 Bewirtschaftung Infrastrukturvermögen	-6.218,26	-10.000	-8.000	0	-8.000	-8.000	-8.000
		72421001 Straßenentwässerung (Kanalbenutzung NW)	-220.258,90	-218.808	-243.119	0	-243.119	-243.119	-243.119
		72421003 Gewässerunterhaltung Gemeindestraßen	-50.821,24	-52.000	-52.000	0	-52.000	-52.000	-52.000
		72559000 Auszahlungen Erwerb GWG	0,00	-10.500	-500	0	-500	-500	-500
		72910000 Auszahlungen sonstige Dienstleistungen	0,00	-45.000	-15.000	0	0	0	0
		72910049 Laubentsorgung erfolgt durch Unternehmer	0,00	-20.000	-20.000	0	-20.000	-20.000	-20.000
15	-	Sonstige Auszahlungen	-285,29	-3.100	-3.100	0	-3.100	-3.100	-3.100
		74227000 Nutzungsentgelte für private Grundstücke	-79,80	-100	-100	0	-100	-100	-100

Haushaltsplan 2026



lfd. Nr.	Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	74481000 Abwicklung von Schadensfällen	-205,49	-3.000	-3.000	0	-3.000	-3.000	-3.000
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-573.357,88	-633.208	-1.068.419	0	-624.119	-594.819	-595.519
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-577.519,12	-628.658	-1.061.499	0	-617.199	-587.899	-588.599
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	149.600,00	347.900	312.600	0	1.238.400	1.330.000	0
	68110000 Investitionszuweisungen Land	0,00	0	0	0	1.238.400	1.330.000	0
	68120000 Investitionszuweisungen Gemeinden (GV)	149.600,00	0	0	0	0	0	0
	68130000 Investitionszuweisungen Zweckverbände	0,00	347.900	312.600	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
	68812000 Erschließungsbeiträge	0,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
23	= Summe (investive Einzahlungen)	149.600,00	357.900	322.600	0	1.248.400	1.340.000	10.000
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	-5.000	-5.000	0	0	0	0
	78210000 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	-5.000	-5.000	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-462.847,58	-395.000	-500.000	-3.851.000	-2.226.000	-1.900.000	-50.000
	78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	-102.860,24	-25.000	-500.000	-3.851.000	-2.226.000	-1.900.000	-50.000
	78530000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	-359.987,34	-370.000	0	0	0	0	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-462.847,58	-400.000	-505.000	-3.851.000	-2.226.000	-1.900.000	-50.000
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-313.247,58	-42.100	-182.400	-3.851.000	-977.600	-560.000	-40.000

Haushaltsplan 2026



12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV 12541 Gemeindestraßen 1254102 Straßenbeleuchtung

lfd. Nr.		Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	2.050	3.550	0	3.550	3.550	3.550
		64610000 Sonstige privatrechtliche Einzahlungen	0,00	50	50	0	50	50	50
		64611000 Schadensersatzleistungen	0,00	2.000	3.500	0	3.500	3.500	3.500
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	2.050	3.550	0	3.550	3.550	3.550
10	-	Personalauszahlungen	-4.894,15	-5.400	-5.500	0	-5.800	-6.100	-6.400
		70120000 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	-3.858,00	-4.100	-4.200	0	-4.300	-4.400	-4.500
		70220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	-301,22	-400	-400	0	-500	-600	-700
		70320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-734,93	-900	-900	0	-1.000	-1.100	-1.200
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-41.810,64	-56.000	-47.000	0	-47.000	-41.000	-41.000
		72420000 Unterhaltung Infrastrukturvermögen	-8.908,28	-6.000	-12.000	0	-12.000	-6.000	-6.000
		72421002 Stromkosten Straßenbeleuchtung	-32.902,36	-50.000	-35.000	0	-35.000	-35.000	-35.000
15	-	Sonstige Auszahlungen	-609,88	-2.000	-3.500	0	-3.500	-3.500	-3.500
		74481000 Abwicklung von Schadensfällen	-609,88	-2.000	-3.500	0	-3.500	-3.500	-3.500
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-47.314,67	-63.400	-56.000	0	-56.300	-50.600	-50.900
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-47.314,67	-61.350	-52.450	0	-52.750	-47.050	-47.350
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-5.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
		78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	-5.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-5.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-5.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000

Haushaltsplan 2026



12
12545
1254501

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV Straßenreinigung Straßenreinigung

lfd. Nr.		Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.188,25	9.158	9.158	0	9.158	9.158	9.158
		63211003 Straßenreinigungsgebühren	9.188,25	9.158	9.158	0	9.158	9.158	9.158
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.188,25	9.158	9.158	0	9.158	9.158	9.158
10	-	Personalauszahlungen	-1.117,42	-6.600	-6.900	0	-7.200	-7.500	-7.800
		70120000 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	-792,84	-5.100	-5.200	0	-5.300	-5.400	-5.500
		70220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	-186,88	-400	-500	0	-600	-700	-800
		70320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-137,70	-1.100	-1.200	0	-1.300	-1.400	-1.500
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.704,81	-6.000	-6.000	0	-6.000	-6.000	-6.000
		72810009 Winterdienst	-3.704,81	-6.000	-6.000	0	-6.000	-6.000	-6.000
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.822,23	-12.600	-12.900	0	-13.200	-13.500	-13.800
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.366,02	-3.442	-3.742	0	-4.042	-4.342	-4.642
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
		78310001 Erwerb Vermögensgegenstände > 800 EUR	0,00	0	0	0	0	0	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026



12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
12546 Parkeinrichtungen
1254601 Parkeinrichtungen

lfd. Nr.		Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10	-	Personalauszahlungen	-9.677,80	-10.500	-10.800	0	-11.100	-11.400	-11.700
		70120000 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	-7.605,53	-8.100	-8.300	0	-8.400	-8.500	-8.600
		70220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	-602,32	-700	-700	0	-800	-900	-1.000
		70320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-1.469,95	-1.700	-1.800	0	-1.900	-2.000	-2.100
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-500	-500	0	-500	-500	-500
		72420000 Unterhaltung Infrastrukturvermögen	0,00	-500	-500	0	-500	-500	-500
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.677,80	-11.000	-11.300	0	-11.600	-11.900	-12.200
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.677,80	-11.000	-11.300	0	-11.600	-11.900	-12.200
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026

12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
12547 ÖPNV und Bürgerbus
1254701 ÖPNV und Bürgerbus

lfd. Nr.		Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.500,00	41.500	41.500	0	41.500	41.500	41.500
		61414000 Landeszuweisungen Bürgerbusverein	6.500,00	6.500	6.500	0	6.500	6.500	6.500
		61421000 Kreiszuschuss ÖPNV-Kosten Bürgerbuslinie	0,00	13.000	13.000	0	13.000	13.000	13.000
		61422000 Kreiszuschuss ÖPNV-Kosten Unterdeckung	19.000,00	22.000	22.000	0	22.000	22.000	22.000
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.500,00	41.500	41.500	0	41.500	41.500	41.500
10	-	Personalauszahlungen	-7.339,70	-4.800	-5.700	0	-6.000	-6.300	-6.600
		70110000 Dienstbezüge der Beamten	-1.570,76	-1.700	0	0	0	0	0
		70120000 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	-4.503,08	-2.400	-4.300	0	-4.400	-4.500	-4.600
		70220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	-336,58	-200	-400	0	-500	-600	-700
		70320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-929,28	-500	-1.000	0	-1.100	-1.200	-1.300
14	-	Transferauszahlungen	-38.876,11	-41.500	-41.500	0	-41.500	-41.500	-41.500
		73151000 Zuschuss Stadtwerke Kempten - Bürgerbus	-12.317,05	-13.000	-13.000	0	-13.000	-13.000	-13.000
		73151001 Kostenerstattung an die NIAG	-20.059,06	-22.000	-22.000	0	-22.000	-22.000	-22.000
		73180015 Zuschuss Organisationskosten Bürgerbus	-6.500,00	-6.500	-6.500	0	-6.500	-6.500	-6.500
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-46.215,81	-46.300	-47.200	0	-47.500	-47.800	-48.100
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-20.715,81	-4.800	-5.700	0	-6.000	-6.300	-6.600
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026



13 Natur- und Landschaftspflege 13551 Öffentliches Grün, Landschaftsbau 1355101 Öffentliche Grünflächen

lfd. Nr.		Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
		64611000 Schadensersatzleistungen	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
10	-	Personalauszahlungen	-5.004,74	-5.400	-5.500	0	-5.800	-6.100	-6.400
		70120000 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	-3.968,59	-4.100	-4.200	0	-4.300	-4.400	-4.500
		70220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	-301,22	-400	-400	0	-500	-600	-700
		70320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-734,93	-900	-900	0	-1.000	-1.100	-1.200
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-19.529,47	-30.000	-169.000	0	-39.000	-39.000	-39.000
		72160001 Instandhaltung Straßen	0,00	0	-50.000	0	0	0	0
		72420011 Unterhaltung Parkanlagen, Grünflächen	-4.718,66	-16.000	-25.000	0	-25.000	-25.000	-25.000
		72421000 Bewirtschaftung Infrastrukturvermögen	-14.810,81	-13.000	-13.000	0	-13.000	-13.000	-13.000
		72550000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0,00	-500	-500	0	-500	-500	-500
		72559000 Auszahlungen Erwerb GWG	0,00	-500	-500	0	-500	-500	-500
		72910000 Auszahlungen sonstige Dienstleistungen	0,00	0	-80.000	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	0,00	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000
		74481000 Abwicklung von Schadensfällen	0,00	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-24.534,21	-36.400	-175.500	0	-45.800	-46.100	-46.400
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-24.534,21	-35.400	-174.500	0	-44.800	-45.100	-45.400
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026

13

13552

1355201

Natur- und Landschaftspflege

Gewässer, Wasserbauliche Anlagen

Gewässer, Wasserbauliche Anlagen

lfd. Nr.		Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	296.344,71	302.501	303.902	0	304.502	305.102	305.702
		63214000 Gebühren für den Niersverband	57,29	0	0	0	0	0	0
		63214100 Gebühren WABO Kervenheimer Mühlenfleuth	117,99	0	0	0	0	0	0
		63214300 Gewässerunterhaltungsgebü hren	296.169,43	302.501	303.902	0	304.502	305.102	305.702
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	296.344,71	302.501	303.902	0	304.502	305.102	305.702
10	-	Personalauszahlungen	-37.773,24	-39.700	-44.200	0	-44.800	-45.400	-46.000
		70110000 Dienstbezüge der Beamten	-7.854,32	-8.300	0	0	0	0	0
		70120000 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	-23.246,25	-24.400	-34.200	0	-34.600	-35.000	-35.400
		70220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	-1.838,95	-1.900	-2.700	0	-2.800	-2.900	-3.000
		70320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-4.833,72	-5.100	-7.300	0	-7.400	-7.500	-7.600
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-999,60	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000
		72910047 Ausz. Gewässerunterhaltungssoftw are	-999,60	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000
14	-	Transferauszahlungen	-227.728,83	-236.697	-243.232	0	-243.232	-243.232	-243.232
		73790007 Verbandsumlagen	-227.728,83	-236.697	-243.232	0	-243.232	-243.232	-243.232
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-266.501,67	-277.397	-288.432	0	-289.032	-289.632	-290.232
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.843,04	25.104	15.470	0	15.470	15.470	15.470
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026



13 Natur- und Landschaftspflege 13553 Friedhofs- und Bestattungswesen 1355301 Friedhofs- und Bestattungswesen

lfd. Nr.		Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	55.630,00	61.324	61.324	0	61.324	61.324	61.324
		63117000 Verwaltungsgebühren Friedhof	570,00	500	500	0	500	500	500
		63215000 Beerdigungsgebühren	9.000,00	9.200	9.200	0	9.200	9.200	9.200
		63215001 Benutzungsgebühren für die Leichenhalle	32.420,00	31.774	31.774	0	31.774	31.774	31.774
		63215002 Gebühren für Begräbnisplätze	13.640,00	19.850	19.850	0	19.850	19.850	19.850
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	250	250	0	250	250	250
		64611000 Schadensersatzleistungen	0,00	250	250	0	250	250	250
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	9.141,46	9.139	9.239	0	9.239	9.239	9.239
		64816000 Landeszuweisung "Jüdischer Friedhof"	302,38	300	400	0	400	400	400
		64816001 Landeszuweisung "Ehrengräber"	8.839,08	8.839	8.839	0	8.839	8.839	8.839
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	64.771,46	70.713	70.813	0	70.813	70.813	70.813
10	-	Personalauszahlungen	-21.205,56	-22.000	-22.400	0	-22.800	-23.200	-23.600
		70120000 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	-16.069,41	-17.000	-17.300	0	-17.500	-17.700	-17.900
		70220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	-1.247,75	-1.400	-1.400	0	-1.500	-1.600	-1.700
		70320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-3.888,40	-3.600	-3.700	0	-3.800	-3.900	-4.000
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.720,55	-27.000	-24.500	0	-17.500	-17.500	-17.500
		72150000 Instandhaltung Grundstücke/baul. Anlagen	0,00	-9.500	-3.000	0	-3.000	-3.000	-3.000
		72410000 Unterhaltung Grundstücke/baul. Anlagen	-2.767,22	-5.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
		72411000 Bewirtschaftung Grundstücke/baul. Anlagen	-6.243,77	-10.000	-7.000	0	-7.000	-7.000	-7.000
		72420012 Unterhaltung Friedhof Hamb	-412,10	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000
		72420013 Unterhaltung Kriegsgräber, jüd. Friedhof	-1.297,46	-1.000	-8.000	0	-1.000	-1.000	-1.000
		72550000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0,00	-500	-500	0	-500	-500	-500
15	-	Sonstige Auszahlungen	-127,12	-380	-430	0	-430	-430	-430
		74315000 Mitgliedsbeiträge	-30,00	-30	-30	0	-30	-30	-30
		74461000 Sonstige Versicherungen	-97,12	-100	-150	0	-150	-150	-150

Haushaltsplan 2026



lfd. Nr.	Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	74481000 Abwicklung von Schadensfällen	0,00	-250	-250	0	-250	-250	-250
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-32.053,23	-49.380	-47.330	0	-40.730	-41.130	-41.530
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.718,23	21.333	23.483	0	30.083	29.683	29.283
23	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-130.000	0	0	0	0
	78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	0	-130.000	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	-19.000	0	0	0	0
	78310001 Erwerb Vermögensgegenstände > 800 EUR	0,00	0	-19.000	0	0	0	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	-149.000	0	0	0	0
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	-149.000	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026



13 Natur- und Landschaftspflege
13555 Land- und Forstwirtschaft
1355501 Land- und Forstwirtschaft

Ifd. Nr.		Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.836,42	5.832	0	0	0	0	0
		61411006 Klima- und Forstpauschale	5.836,42	5.832	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	20.000	20.000	0	1.000	1.000	1.000
		64213000 Einzahlungen aus Holzverkäufen	0,00	20.000	20.000	0	1.000	1.000	1.000
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.836,42	25.832	20.000	0	1.000	1.000	1.000
10	-	Personalauszahlungen	-4.014,35	-4.200	-4.300	0	-4.600	-4.900	-5.200
		70120000 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	-3.149,17	-3.200	-3.300	0	-3.400	-3.500	-3.600
		70220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	-246,00	-300	-300	0	-400	-500	-600
		70320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-619,18	-700	-700	0	-800	-900	-1.000
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.494,10	-117.000	-362.000	0	-207.000	-57.000	-57.000
		72410000 Unterhaltung Grundstücke/baul. Anlagen	-3.558,05	-16.000	-6.000	0	-6.000	-6.000	-6.000
		72420009 Maßnahmen zur Erosionsbekämpfung	0,00	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000
		72420016 Unterhaltung Wirtschaftswege	-936,05	-100.000	-350.000	0	-200.000	-50.000	-50.000
		72910000 Auszahlungen sonstige Dienstleistungen	0,00	0	-5.000	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-268,75	-500	-500	0	-500	-500	-500
		74315000 Mitgliedsbeiträge	-268,75	-500	-500	0	-500	-500	-500
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-8.777,20	-121.700	-366.800	0	-212.100	-62.400	-62.700
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.940,78	-95.868	-346.800	0	-211.100	-61.400	-61.700
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026



14 **Umweltschutz**
14561 **Umweltschutzmaßnahmen**
1456101 **Klimaschutz**

lfd. Nr.		Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	5.000	0	5.000	5.000	5.000
		61472000 Finanzielle Beteiligung nach dem EEG	0,00	0	5.000	0	5.000	5.000	5.000
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	35.391	0	35.391	35.391	0
		64810000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen Land	0,00	0	35.391	0	35.391	35.391	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	40.391	0	40.391	40.391	5.000
10	-	Personalauszahlungen	0,00	0	-112.700	0	-113.900	-115.100	-116.300
		70120000 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	0,00	0	-87.300	0	-88.200	-89.100	-90.000
		70220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	0,00	0	-6.800	0	-6.900	-7.000	-7.100
		70320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	0,00	0	-18.600	0	-18.800	-19.000	-19.200
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	-20.000	0	-20.500	-20.500	-20.500
		72910000 Auszahlungen sonstige Dienstleistungen	0,00	0	0	0	-500	-500	-500
		72910033 Umsetzung "Kommunaler Klimaschutz"	0,00	0	-20.000	0	-20.000	-20.000	-20.000
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-132.700	0	-134.400	-135.600	-136.800
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-92.309	0	-94.009	-95.209	-131.800
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026



15 **Wirtschaft und Tourismus**
15571 **Wirtschaftsförderung**
1557101 **Wirtschaftsförderung**

lfd. Nr.		Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10	-	Personalauszahlungen	0,00	-41.300	-50.500	0	-51.100	-51.700	-52.300
		70120000 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	0,00	-32.100	-39.100	0	-39.500	-39.900	-40.300
		70220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	0,00	-2.500	-3.100	0	-3.200	-3.300	-3.400
		70320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	0,00	-6.700	-8.300	0	-8.400	-8.500	-8.600
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-273,70	-2.500	-6.000	0	-6.000	-6.000	-6.000
		72910027 Fremdenverkehrs-, Wirtschaftsförderung	-273,70	-2.500	-6.000	0	-6.000	-6.000	-6.000
14	-	Transferauszahlungen	-43.627,60	-120.000	-50.000	0	-50.000	0	0
		73170001 Förderung ärztliche Versorgung	0,00	-70.000	0	0	0	0	0
		73170002 Förderung Stärkung Ortskern	-43.627,60	-50.000	-50.000	0	-50.000	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	0,00	-30.000	0	0	0	0	0
		74221000 Mieten	0,00	0	0	0	0	0	0
		74317001 Geschäftsauszahlungen Honorare	0,00	-30.000	0	0	0	0	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-43.901,30	-193.800	-106.500	0	-107.100	-57.700	-58.300
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-43.901,30	-193.800	-106.500	0	-107.100	-57.700	-58.300
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026



15

Wirtschaft und Tourismus

15573

Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

1557303

Märkte

lfd. Nr.		Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	655,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
		63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	655,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	0	100	100	100
		64611000 Schadensersatzleistungen	0,00	100	100	0	100	100	100
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	655,00	1.100	1.100	0	1.100	1.100	1.100
10	-	Personalauszahlungen	-3.111,35	-3.400	-3.500	0	-3.800	-4.100	-4.400
		70120000 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	-2.414,77	-2.600	-2.600	0	-2.700	-2.800	-2.900
		70220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	-185,94	-200	-300	0	-400	-500	-600
		70320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-510,64	-600	-600	0	-700	-800	-900
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.422,69	-8.000	-8.000	0	-8.000	-8.000	-8.000
		72410000 Unterhaltung Grundstücke/baul. Anlagen	-1.643,85	-2.000	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000
		72411000 Bewirtschaftung Grundstücke/baul. Anlagen	-5.778,84	-6.000	-6.000	0	-6.000	-6.000	-6.000
15	-	Sonstige Auszahlungen	0,00	-100	-100	0	-100	-100	-100
		74481000 Abwicklung von Schadensfällen	0,00	-100	-100	0	-100	-100	-100
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.534,04	-11.500	-11.600	0	-11.900	-12.200	-12.500
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.879,04	-10.400	-10.500	0	-10.800	-11.100	-11.400
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026



15 Wirtschaft und Tourismus

15575 Tourismus

1557501 Tourismus

lfd. Nr.		Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.882,75	0	0	0	0	0	0
		61410000 Landeszuweisungen für laufende Zwecke	11.882,75	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	510	510	0	510	510	510
		64610000 Sonstige privatrechtliche Einzahlungen	0,00	10	10	0	10	10	10
		64611000 Schadensersatzleistungen	0,00	500	500	0	500	500	500
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.882,75	510	510	0	510	510	510
10	-	Personalauszahlungen	-8.730,05	-41.300	-50.500	0	-51.100	-51.700	-52.300
		70120000 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	-6.798,42	-32.100	-39.100	0	-39.500	-39.900	-40.300
		70220000 Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	-517,54	-2.500	-3.100	0	-3.200	-3.300	-3.400
		70320000 SV-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-1.414,09	-6.700	-8.300	0	-8.400	-8.500	-8.600
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-31.043,15	-21.300	-49.650	0	-44.650	-44.650	-44.650
		72410007 Unterhaltung Wartehallen, Aussichtsturm	-1.169,32	-2.000	-7.000	0	-2.000	-2.000	-2.000
		72411000 Bewirtschaftung Grundstücke/baul. Anlagen	-1.650,29	-2.000	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000
		72420014 Unterhaltung Radwegnetz und Wanderwege	-1.208,08	-5.000	-2.500	0	-2.500	-2.500	-2.500
		72910027 Fremdenverkehrs-, Wirtschaftsförderung	-25.440,29	-7.500	-14.850	0	-14.850	-14.850	-14.850
		72910028 Verschönerung Dorfbild Ortsteil Hamb	-505,28	-1.600	-1.600	0	-1.600	-1.600	-1.600
		72910029 Verschönerung Dorfbild Ortsteil Labbeck	-304,44	-1.600	-1.600	0	-1.600	-1.600	-1.600
		72910030 Verschönerung Dorfbild Ortsteil Sonsbeck	-765,45	-1.600	-1.600	0	-1.600	-1.600	-1.600
		72910051 Standortmarketing, Stadtmarketing	0,00	0	-18.500	0	-18.500	-18.500	-18.500
15	-	Sonstige Auszahlungen	-5.188,00	-6.200	-7.414	0	-7.414	-7.414	-7.414
		74313000 Post- und Fernmeldegebühren	0,00	-500	-500	0	-500	-500	-500
		74315000 Mitgliedsbeiträge	-5.188,00	-5.200	-6.414	0	-6.414	-6.414	-6.414
		74481000 Abwicklung von Schadensfällen	0,00	-500	-500	0	-500	-500	-500
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-44.961,20	-68.800	-107.564	0	-103.164	-103.764	-104.364

Haushaltsplan 2026



lfd. Nr.		Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-33.078,45	-68.290	-107.054	0	-102.654	-103.254	-103.854
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.952,05	0	0	0	0	0	0
		78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-3.952,05	0	0	0	0	0	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	-3.952,05	0	0	0	0	0	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-3.952,05	0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026



16 Allgemeine Finanzwirtschaft 16611 Steuern, Zuweisungen, Umlagen 1661101 Steuern, Zuweisungen, Umlagen

lfd. Nr.	Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Steuern und ähnliche Abgaben	14.026.047,87	14.052.420	14.993.027	0	15.978.154	16.515.486	17.103.338
	60110000 Grundsteuer A	107.879,44	77.000	83.000	0	84.000	85.000	86.000
	60120000 Grundsteuer B	1.325.565,16	1.365.000	1.365.000	0	1.723.000	1.741.000	1.759.000
	60130000 Gewerbesteuer	6.199.709,21	5.800.000	6.400.000	0	6.534.000	6.671.000	7.045.000
	60210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	5.132.067,09	5.497.000	5.662.000	0	5.931.000	6.185.000	6.511.000
	60220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	687.548,33	721.342	865.044	0	1.065.064	1.175.400	1.027.860
	60310000 Vergnügungssteuer	880,39	2.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
	60320000 Hundesteuer	64.297,24	66.000	83.000	0	83.000	83.000	83.000
	60510000 Leistungen Familienleistungsausgleich	499.309,04	515.290	525.151	0	548.258	565.254	581.646
	60510001 Kompensation Steuervereinfachung	8.791,97	8.788	8.832	0	8.832	8.832	8.832
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	179.057,59	737.637	1.435.934	0	1.471.257	1.525.693	1.579.092
	61110000 Schlüsselzuweisungen	0,00	558.358	1.256.915	0	1.287.763	1.335.410	1.382.149
	61411005 Aufwands-/Unterhaltungspauschale	179.057,59	179.279	179.019	0	183.494	190.283	196.943
7	+ Sonstige Einzahlungen	10.081,14	13.050	14.050	0	14.050	14.050	14.050
	65620000 Gebühren aus Verwaltungszwangsverfahren	4.811,36	3.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
	65624000 Gewerbesteuer-Nachforderungszinsen	5.269,78	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
	65650000 Einzahlung/Ausbuchung Kleinbeträge	0,00	50	50	0	50	50	50
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.215.186,60	14.803.107	16.443.011	0	17.463.461	18.055.229	18.696.480
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.486,00	-10.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000
	75991000 Gewerbesteuer-Erstattungszinsen	-1.486,00	-10.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000
14	- Transferauszahlungen	-9.253.917,93	-9.358.537	-10.066.834	0	-10.409.661	-10.798.205	-11.154.566
	73410000 Gewerbesteuerumlage	-503.004,91	-493.918	-545.013	0	-556.424	-568.091	-599.940
	73740000 Kreisumlage allgemein	-5.225.314,00	-5.259.697	-5.566.149	0	-5.755.187	-5.956.619	-6.147.231
	73750000 Kreisumlage Jugendamt	-3.517.120,02	-3.596.448	-3.866.538	0	-4.008.916	-4.184.361	-4.318.261
	73760000 Kreisumlage Mehrbelastung ÖPNV	-8.479,00	-8.474	-89.134	0	-89.134	-89.134	-89.134
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	-50	-50	0	-50	-50	-50

Haushaltsplan 2026



lfd. Nr.	Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	74850000 Auszahlung Ausbuchung Kleinbeträge	0,00	-50	-50	0	-50	-50	-50
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.255.403,93	-9.368.587	-10.076.884	0	-10.419.711	-10.808.255	-11.164.616
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.959.782,67	5.434.520	6.366.127	0	7.043.750	7.246.974	7.531.864
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.277.711,13	1.310.607	1.379.795	0	3.579.795	3.586.157	1.379.795
	68110000 Investitionszuweisungen Land	1.277.711,13	1.310.607	1.379.795	0	3.579.795	3.586.157	1.379.795
23	= Summe (investive Einzahlungen)	1.277.711,13	1.310.607	1.379.795	0	3.579.795	3.586.157	1.379.795
30	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.277.711,13	1.310.607	1.379.795	0	3.579.795	3.586.157	1.379.795

Haushaltsplan 2026



16

Allgemeine Finanzwirtschaft

16612

Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

1661201

Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.		Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE Gesamt	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
7	+	Sonstige Einzahlungen	13.431,22	12.976	12.335	0	11.830	11.320	10.804
		65631000 Bürgschaftsprovision KWW GmbH	474,47	470	309	0	290	270	251
		65632000 Bürgschaftsprovision KDN Holding GmbH	12.956,75	12.506	12.026	0	11.540	11.050	10.553
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	220.259,24	215.164	50.260	0	25.260	260	260
		66150000 Zinseinzahlungen von Beteiligungen	165,29	220	220	0	220	220	220
		66170000 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	220.050,20	214.904	50.000	0	25.000	0	0
		66510000 Gewinnanteile	43,75	40	40	0	40	40	40
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	233.690,46	228.140	62.595	0	37.090	11.580	11.064
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-11,34	-250	-250	0	-250	-250	-250
		75171000 Zinsen Kreditinstitute (Liquidität)	-11,34	-250	-250	0	-250	-250	-250
15	-	Sonstige Auszahlungen	-3,62	-20	-20	0	-20	-20	-20
		74451000 Kapitalertragsteuer	-3,62	-10	-10	0	-10	-10	-10
		74451001 Solidaritätszuschlag (KESt)	0,00	-10	-10	0	-10	-10	-10
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-14,96	-270	-270	0	-270	-270	-270
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	233.675,50	227.870	62.325	0	36.820	11.310	10.794
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-1.000,00	0	-250.000	0	0	0	0
		78430000 Erwerb von sonstigen Anteilsrechten	-1.000,00	0	-250.000	0	0	0	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	-1.000,00	0	-250.000	0	0	0	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-1.000,00	0	-250.000	0	0	0	0

Teilfinanzpläne

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Haushaltsplan 2026



01 Innere Verwaltung
01111 Verwaltungssteuerung und -service
0111102 Zentrale Dienste, Kommunikationsservice

lfd. Nr.	Teilfinanzplan B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtzahlungen EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
7124008: Errichtung einer Sonnenschutzanlage										
6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-100.000	0	0	0	0	0	-129.096	-129.096
	78530000 Sonstige Baumaßnahme	0,00	-100.000	0	0	0	0	0	-129.096	-129.096
13	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-100.000	0	0	0	0	0	-129.096	-129.096
14	= Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-100.000	0	0	0	0	0	-129.096	-129.096

lfd. Nr.	Teilfinanzplan B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtzahlungen EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
7191001: Erwerb Vermögensgegenstände > 800 EUR										
1	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	55.162	55.162
	68110000 Investitionszuw.	0,00	0	0	0	0	0	0	53.029	53.029
	68170000 Investitionszuw.	0,00	0	0	0	0	0	0	2.133	2.133
6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0	55.162	55.162
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-35.702,28	-28.200	-45.000	0	-10.000	-10.000	-10.000	-215.661	-290.661
	78310001 Vermögenserwerb >800	-35.702,28	-28.200	-45.000	0	-10.000	-10.000	-10.000	-215.661	-290.661
13	= Summe (investive Auszahlungen)	-35.702,28	-28.200	-45.000	0	-10.000	-10.000	-10.000	-215.661	-290.661
14	= Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-35.702,28	-28.200	-45.000	0	-10.000	-10.000	-10.000	-160.499	-235.499

Haushaltsplan 2026



01 Innere Verwaltung
01111 Verwaltungssteuerung und -service
0111103 Bauhof

Ifd. Nr.		Teilfinanzplan B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtzahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7134010: Verkauf Vermögensgegenstände (01.111.03)											
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	30.000	10.000	0	500	500	500	61.383	72.883
		68310000 Vermögensverkäufe	0,00	30.000	10.000	0	500	500	500	61.383	72.883
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	30.000	10.000	0	500	500	500	61.383	72.883
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	30.000	10.000	0	500	500	500	61.383	72.883

Ifd. Nr.		Teilfinanzplan B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtzahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7194001: Erwerb Vermögensgegenstände > 800 EUR											
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	20.856	20.856
		68110000 Investitionszuw.	0,00	0	0	0	0	0	0	20.856	20.856
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0	20.856	20.856
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-88.900,41	-164.200	-262.500	0	-251.000	-229.000	-251.000	-729.733	-1.723.233
		78310001 Vermögenserwerb >800	-88.900,41	-164.200	-262.500	0	-251.000	-229.000	-251.000	-729.733	-1.723.233
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-88.900,41	-164.200	-262.500	0	-251.000	-229.000	-251.000	-729.733	-1.723.233
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-88.900,41	-164.200	-262.500	0	-251.000	-229.000	-251.000	-708.878	-1.702.378

Haushaltsplan 2026



01 Innere Verwaltung
01111 Verwaltungssteuerung und -service
0111106 Grundstücksmanagement

lfd. Nr.		Teilfinanzplan B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtzahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7122009: Sonstige Grundstücksverkäufe											
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.890,00	0	0	0	0	0	0	690.074	690.074
		68219001 Grundstücksverkäufe	1.890,00	0	0	0	0	0	0	690.074	690.074
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	362.275	362.275
		68919001 Grundstücksverkäufe	0,00	0	0	0	0	0	0	362.275	362.275
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	1.890,00	0	0	0	0	0	0	1.052.349	1.052.349
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.890,00	0	0	0	0	0	0	1.052.349	1.052.349

lfd. Nr.		Teilfinanzplan B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtzahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-1.638,26	-20.000	-80.000	0	-20.000	-20.000	-20.000	-883.935	-1.023.935
		78210000 Erwerb Grundvermögen	-1.638,26	-20.000	-80.000	0	-20.000	-20.000	-20.000	-883.935	-1.023.935
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-1.638,26	-20.000	-80.000	0	-20.000	-20.000	-20.000	-883.935	-1.023.935
14	=	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-1.638,26	-20.000	-80.000	0	-20.000	-20.000	-20.000	-883.935	-1.023.935

Haushaltsplan 2026



Ifd. Nr.	Teilfinanzplan B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtzahlungen EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9

7122018: Erwerb von Grundvermögen (AV)

6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-1.161.898,30	-2.000.000	-2.800.000	-500.000	-500.000	-100.000	-100.000	-10.855.256	-14.355.256
	VE davon 2027 2028 2029				-500.000 0 0					
	78210000 Erwerb Grundvermögen	-1.161.898,30	-2.000.000	-2.800.000	-500.000	-500.000	-100.000	-100.000	-10.855.256	-14.355.256
13	= Summe (investive Auszahlungen)	-1.161.898,30	-2.000.000	-2.800.000	-500.000	-500.000	-100.000	-100.000	-10.855.256	-14.355.256
14	= Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.161.898,30	-2.000.000	-2.800.000	-500.000	-500.000	-100.000	-100.000	-10.855.256	-14.355.256

Ifd. Nr.	Teilfinanzplan B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtzahlungen EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9

7194007: Sanierung AWO-Kindergarten

6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-183.291,65	0	0	0	0	0	0	-209.967	-209.967
	78510000 Hochbaumaßnahmen	-183.291,65	0	0	0	0	0	0	-209.967	-209.967
13	= Summe (investive Auszahlungen)	-183.291,65	0	0	0	0	0	0	-209.967	-209.967
14	= Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-183.291,65	0	0	0	0	0	0	-209.967	-209.967

Haushaltsplan 2026



Ifd. Nr.	Teilfinanzplan B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtzahlungen EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
7234001: PV-Anlagen auf kommunalen Gebäuden										
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	53.760	0	0	0	0	53.760	53.760
		68110000 Investitionszuw.	0,00	53.760	0	0	0	0	53.760	53.760
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	53.760	0	0	0	0	53.760	53.760
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-138.430,79	0	0	0	0	0	-141.499	-141.499
		78530000 Sonstige Baumaßnahme	-138.430,79	0	0	0	0	0	-141.499	-141.499
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-138.430,79	0	0	0	0	0	-141.499	-141.499
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-138.430,79	53.760	0	0	0	0	-87.739	-87.739

Haushaltsplan 2026



02 Sicherheit und Ordnung

02122 Ordnungsangelegenheiten

0212201 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Ifd. Nr.	Teilfinanzplan B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtzahlungen EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
7193001: Erwerb Vermögensgegenstände > 800 EUR										
6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-2.324,55	0	-5.000	0	0	0	0	-10.726	-15.726
	78310001 Vermögenserwerb >800	-2.324,55	0	-5.000	0	0	0	0	-10.726	-15.726
13	= Summe (investive Auszahlungen)	-2.324,55	0	-5.000	0	0	0	0	-10.726	-15.726
14	= Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.324,55	0	-5.000	0	0	0	0	-10.726	-15.726

Haushaltsplan 2026



02

Sicherheit und Ordnung

02126

Brandschutz

0212601

Brand- und Katastrophenschutz

Ifd. Nr.		Teilfinanzplan B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtzahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7123001: Verkauf von Feuerwehrfahrzeugen											
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	16.200,00	10.000	9.002	0	0	0	0	42.588	51.590
		68310000 Vermögensverkäufe	16.200,00	10.000	9.002	0	0	0	0	42.588	51.590
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	16.200,00	10.000	9.002	0	0	0	0	42.588	51.590
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	16.200,00	10.000	9.002	0	0	0	0	42.588	51.590

Ifd. Nr.		Teilfinanzplan B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtzahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7123002: Feuerschutzpauschale											
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	50.810,39	50.000	55.000	0	55.000	55.000	55.000	543.436	763.436
		68110000 Investitionszuw.	50.810,39	50.000	55.000	0	55.000	55.000	55.000	543.436	763.436
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	50.810,39	50.000	55.000	0	55.000	55.000	55.000	543.436	763.436
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	50.810,39	50.000	55.000	0	55.000	55.000	55.000	543.436	763.436

Haushaltsplan 2026



lfd. Nr.	Teilfinanzplan B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtzahlungen EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
7123005: Anlegung von Feuerlöschbrunnen										
6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-4.000	-4.000	0	-4.000	-4.000	-4.000	-8.334	-24.334
	78520000 Tiefbaumaßnahmen	0,00	-4.000	-4.000	0	-4.000	-4.000	-4.000	-8.334	-24.334
13	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-4.000	-4.000	0	-4.000	-4.000	-4.000	-8.334	-24.334
14	= Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-4.000	-4.000	0	-4.000	-4.000	-4.000	-8.334	-24.334

lfd. Nr.	Teilfinanzplan B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtzahlungen EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
7123006: Erwerb von Feuerwehrfahrzeugen										
1	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	8.683	8.683
	68100000 Investitionszuw.	0,00	0	0	0	0	0	0	7.483	7.483
	68120000 Investitionszuw.	0,00	0	0	0	0	0	0	1.200	1.200
6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0	8.683	8.683
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-554.717,38	-50.000	0	-245.000	-50.000	-195.000	0	-1.694.574	-1.939.574
	VE davon 2027 2028 2029				-50.000 -195.000 0					
	78310000 Vermögenserwerb >410	0,00	0	0	0	0	0	0	-535.121	-535.121
	78310001 Vermögenserwerb >800	-554.717,38	-50.000	0	-245.000	-50.000	-195.000	0	-1.159.452	-1.404.452
13	= Summe (investive Auszahlungen)	-554.717,38	-50.000	0	-245.000	-50.000	-195.000	0	-1.694.574	-1.939.574
14	= Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-554.717,38	-50.000	0	-245.000	-50.000	-195.000	0	-1.685.891	-1.930.891

Haushaltsplan 2026



Ifd. Nr.	Teilfinanzplan B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtzahlungen EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9

7123009: Ersatzbeschaffung Festwert

6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-10.862,15	-25.000	-47.500	0	-25.000	-25.000	-25.000	-347.637	-470.137
	78340000 Ersatzb. Festwerte	-10.862,15	-25.000	-47.500	0	-25.000	-25.000	-25.000	-347.637	-470.137
13	= Summe (investive Auszahlungen)	-10.862,15	-25.000	-47.500	0	-25.000	-25.000	-25.000	-347.637	-470.137
14	= Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-10.862,15	-25.000	-47.500	0	-25.000	-25.000	-25.000	-347.637	-470.137

Ifd. Nr.	Teilfinanzplan B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtzahlungen EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9

7193002: Erwerb Vermögensgegenstände > 800 EUR

6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-29.614,96	-55.000	-45.500	0	-10.000	-10.000	-10.000	-193.574	-269.074
	78310001 Vermögenserwerb >800	-29.614,96	-55.000	-45.500	0	-10.000	-10.000	-10.000	-193.574	-269.074
13	= Summe (investive Auszahlungen)	-29.614,96	-55.000	-45.500	0	-10.000	-10.000	-10.000	-193.574	-269.074
14	= Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-29.614,96	-55.000	-45.500	0	-10.000	-10.000	-10.000	-193.574	-269.074

Haushaltsplan 2026



lfd. Nr.	Teilfinanzplan B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtzahlungen EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
7204001: Erweiterung Feuerwehrgerätehaus Sonsbeck										
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	250.000	250.000
		68110000 Investitionszuw.	0,00	0	0	0	0	0	250.000	250.000
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	250.000	250.000
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-79.145,12	0	0	0	0	0	-847.998	-847.998
		78510000 Hochbaumaßnahmen	-79.145,12	0	0	0	0	0	-847.998	-847.998
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-23.968,63	0	0	0	0	0	-23.969	-23.969
		78310001 Vermögenserwerb >800	-23.968,63	0	0	0	0	0	-23.969	-23.969
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-103.113,75	0	0	0	0	0	-871.967	-871.967
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-103.113,75	0	0	0	0	0	-621.967	-621.967

lfd. Nr.	Teilfinanzplan B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtzahlungen EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
7254001: Erweiterung Feuerwehrgerätehaus Labbeck										
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-40.000	-700.000	0	0	0	-40.000	-740.000
		78510000 Hochbaumaßnahmen	0,00	-40.000	-700.000	0	0	0	-40.000	-740.000
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-40.000	-700.000	0	0	0	-40.000	-740.000
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-40.000	-700.000	0	0	0	-40.000	-740.000

Haushaltsplan 2026



lfd. Nr.	Teilfinanzplan B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtzahlungen EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
7254002: Erweiterung Feuerwehrgerätehaus Hamb										
6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-25.000	0	0	0	0	0	-25.000
	78510000 Hochbaumaßnahmen	0,00	0	-25.000	0	0	0	0	0	-25.000
13	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	-25.000	0	0	0	0	0	-25.000
14	= Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	-25.000	0	0	0	0	0	-25.000

lfd. Nr.	Teilfinanzplan B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtzahlungen EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
7263001: Errichtung einer Sirenenanlage										
6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-35.000	0	0	0	0	0	-35.000
	78510000 Hochbaumaßnahmen	0,00	0	-35.000	0	0	0	0	0	-35.000
13	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	-35.000	0	0	0	0	0	-35.000
14	= Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	-35.000	0	0	0	0	0	-35.000

Haushaltsplan 2026



03 Schulträgeraufgaben
03211 Grundschulen
0321101 Grundschule

Ifd. Nr.	Teilfinanzplan	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE Gesamt	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2)	Gesamtzahlungen
	B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen									
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
7121031: Ersatzbeschaffung Festwert Schulbücher										
6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-4.169,48	-3.800	-3.800	0	-3.800	-3.800	-3.800	-50.448	-65.648
	78340000 Ersatzb. Festwerte	-4.169,48	-3.800	-3.800	0	-3.800	-3.800	-3.800	-50.448	-65.648
13	= Summe (investive Auszahlungen)	-4.169,48	-3.800	-3.800	0	-3.800	-3.800	-3.800	-50.448	-65.648
14	= Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-4.169,48	-3.800	-3.800	0	-3.800	-3.800	-3.800	-50.448	-65.648

Ifd. Nr.	Teilfinanzplan	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE Gesamt	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2)	Gesamtzahlungen
	B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen									
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
7191002: Erwerb Vermögensgegenstände > 800 EUR										
6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-4.623,01	-15.000	-15.000	0	-15.000	-15.000	-15.000	-41.294	-101.294
	78310001 Vermögenserwerb >800	-4.623,01	-15.000	-15.000	0	-15.000	-15.000	-15.000	-41.294	-101.294
13	= Summe (investive Auszahlungen)	-4.623,01	-15.000	-15.000	0	-15.000	-15.000	-15.000	-41.294	-101.294
14	= Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-4.623,01	-15.000	-15.000	0	-15.000	-15.000	-15.000	-41.294	-101.294

Haushaltsplan 2026



lfd. Nr.	Teilfinanzplan B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtzahlungen EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
7191003: Erwerb Turngeräte > 800 EUR										
6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.210,00	-1.500	-1.500	0	-1.500	-1.500	-1.500	-6.814	-12.814
	78310001 Vermögenserwerb >800	-1.210,00	-1.500	-1.500	0	-1.500	-1.500	-1.500	-6.814	-12.814
13	= Summe (investive Auszahlungen)	-1.210,00	-1.500	-1.500	0	-1.500	-1.500	-1.500	-6.814	-12.814
14	= Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.210,00	-1.500	-1.500	0	-1.500	-1.500	-1.500	-6.814	-12.814

lfd. Nr.	Teilfinanzplan B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtzahlungen EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
7194008: "Klimaschutz Sönsbeck in Bewegung"										
1	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	451.028,70	0	0	0	0	0	0	1.626.549	1.626.549
	68110000 Investitionszuw.	451.028,70	0	0	0	0	0	0	1.626.549	1.626.549
6	= Summe (investive Einzahlungen)	451.028,70	0	0	0	0	0	0	1.626.549	1.626.549
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-38.126,64	0	0	0	0	0	0	-1.895.249	-1.895.249
	78510000 Hochbaumaßnahmen	-38.126,64	0	0	0	0	0	0	-1.795.209	-1.795.209
	78520000 Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	-100.039	-100.039
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	-49.683	-49.683
	78310001 Vermögenserwerb >800	0,00	0	0	0	0	0	0	-49.683	-49.683
13	= Summe (investive Auszahlungen)	-38.126,64	0	0	0	0	0	0	-1.944.931	-1.944.931
14	= Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	412.902,06	0	0	0	0	0	0	-318.382	-318.382

Haushaltsplan 2026



Ifd. Nr.	Teilfinanzplan B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtzahlungen EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
7211001: Erweiterung Grundschulgebäude										
1	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	19.419	19.419
	68110000 Investitionszuw.	0,00	0	0	0	0	0	0	19.419	19.419
6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0	19.419	19.419
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.785,00	0	-250.000	0	-2.500.000	-2.500.000	0	-42.910	-5.292.910
	78510000 Hochbaumaßnahmen	-1.785,00	0	-250.000	0	-2.500.000	-2.500.000	0	-42.910	-5.292.910
13	= Summe (investive Auszahlungen)	-1.785,00	0	-250.000	0	-2.500.000	-2.500.000	0	-42.910	-5.292.910
14	= Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.785,00	0	-250.000	0	-2.500.000	-2.500.000	0	-23.490	-5.273.490

Ifd. Nr.	Teilfinanzplan B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtzahlungen EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
7214007: Umsetzung von Brandschutzmaßnahmen										
6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-6.101,49	-150.000	0	0	0	0	0	-240.427	-240.427
	78510000 Hochbaumaßnahmen	-6.101,49	-150.000	0	0	0	0	0	-240.427	-240.427
13	= Summe (investive Auszahlungen)	-6.101,49	-150.000	0	0	0	0	0	-240.427	-240.427
14	= Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-6.101,49	-150.000	0	0	0	0	0	-240.427	-240.427

Haushaltsplan 2026



lfd. Nr.		Teilfinanzplan B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtzahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7251001: Umsetzung "Multifunktionale Raumnutzung"											
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	97.555	32.555	0	0	0	0	97.555	130.110
		68110000 Investitionszuw.	0,00	97.555	32.555	0	0	0	0	97.555	130.110
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	97.555	32.555	0	0	0	0	97.555	130.110
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-800.000	-550.000	0	0	0	0	-800.000	-1.350.000
		78510000 Hochbaumaßnahmen	0,00	-800.000	-550.000	0	0	0	0	-800.000	-1.350.000
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-125.000	-85.000	0	0	0	0	-125.000	-210.000
		78310001 Vermögenserwerb >800	0,00	-125.000	-85.000	0	0	0	0	-125.000	-210.000
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-925.000	-635.000	0	0	0	0	-925.000	-1.560.000
14	=	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-827.445	-602.445	0	0	0	0	-827.445	-1.429.890

Haushaltsplan 2026



04

Kultur und Wissenschaft

04573

Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

0457301

Kastell

Ifd. Nr.	Teilfinanzplan B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtzahlungen EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
7191004: Erwerb Vermögensgegenstände > 800 EUR										
6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-1.500	-1.500	0	-1.500	-1.500	-1.500	-28.450	-34.450
	78310001 Vermögenserwerb >800	0,00	-1.500	-1.500	0	-1.500	-1.500	-1.500	-28.450	-34.450
13	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-1.500	-1.500	0	-1.500	-1.500	-1.500	-28.450	-34.450
14	= Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-1.500	-1.500	0	-1.500	-1.500	-1.500	-28.450	-34.450

Ifd. Nr.	Teilfinanzplan B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtzahlungen EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
7194009: Sanierung Kastell										
6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-50.000	0	0	0	0	0	-50.000
	78510000 Hochbaumaßnahmen	0,00	0	-50.000	0	0	0	0	0	-50.000
13	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	-50.000	0	0	0	0	0	-50.000
14	= Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	-50.000	0	0	0	0	0	-50.000

Haushaltsplan 2026



04

Kultur und Wissenschaft

04573

Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

0457302

Hubertushaus

Ifd. Nr.	Teilfinanzplan B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtzahlungen EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
7191005: Erwerb Vermögensgegenstände > 800 EUR										
6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-5.000
	78310001 Vermögenserwerb >800	0,00	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-5.000
13	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-5.000
14	= Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-5.000

Pfarrheim Labbeck

lfd. Nr.	Teilfinanzplan B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	bisher bereit- gestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamt- zahlungen EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9

7191006: Erwerb Vermögensgegenstände > 800 EUR

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000	-5.201	-9.201
		78310001 Vermögenserwerb >800	0,00	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000	-5.201	-9.201
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000	-5.201	-9.201
14	=	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000	-5.201	-9.201

lfd. Nr.	Teilfinanzplan	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE Gesamt	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2)	Gesamtzahlungen
	B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen									
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten									
		1	2	3	4	5	6	7	8	9

7194010: Sanierung Pfarrheim Labbeck

1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	83.870	83.870
		68110000 Investitionszuw.	0,00	0	0	0	0	0	0	83.870	83.870
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0	83.870	83.870
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-7.462,06	0	0	0	0	0	0	-125.956	-125.956
		78510000 Hochbaumaßnahmen	-7.462,06	0	0	0	0	0	0	-125.956	-125.956
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-7.462,06	0	0	0	0	0	0	-125.956	-125.956
14	=	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-7.462,06	0	0	0	0	0	0	-42.085	-42.085

Haushaltsplan 2026



05

Soziale Leistungen

05375

Soziale Einrichtungen

0537501

Einrichtungen für Aussiedler, Ausländer

lfd. Nr.	Teilfinanzplan B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtzahlungen EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
7224003: Errichtung von Flüchtlingsunterkünften										
6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.477.845,99	0	0	0	0	0	0	-2.562.347	-2.562.347
	78510000 Hochbaumaßnahmen	-2.477.845,99	0	0	0	0	0	0	-2.562.347	-2.562.347
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-12.923,40	0	0	0	0	0	0	-12.923	-12.923
	78310001 Vermögenserwerb >800	-12.923,40	0	0	0	0	0	0	-12.923	-12.923
13	= Summe (investive Auszahlungen)	-2.490.769,39	0	0	0	0	0	0	-2.575.270	-2.575.270
14	= Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.490.769,39	0	0	0	0	0	0	-2.575.270	-2.575.270

lfd. Nr.	Teilfinanzplan B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtzahlungen EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
7234004: Anschaffung von Wohncontaineranlagen										
6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-688.742,13	0	0	0	0	0	0	-1.050.507	-1.050.507
	78510000 Hochbaumaßnahmen	-688.742,13	0	0	0	0	0	0	-1.050.507	-1.050.507
13	= Summe (investive Auszahlungen)	-688.742,13	0	0	0	0	0	0	-1.050.507	-1.050.507
14	= Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-688.742,13	0	0	0	0	0	0	-1.050.507	-1.050.507

Haushaltsplan 2026



06

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

06366

Einrichtungen der Jugendarbeit

0636601

Einrichtungen der Jugendarbeit

lfd. Nr.		Teilfinanzplan B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtzahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7124021: Errichtung/Erneuerung Kinderspielflächen											
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	3.271	3.271
		68160000 Investitionszuschuss	0,00	0	0	0	0	0	0	1.000	1.000
		68180000 Investitionszuschuss	0,00	0	0	0	0	0	0	2.271	2.271
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0	3.271	3.271
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	-41.307	-41.307
		78530000 Sonstige Baumaßnahme	0,00	0	0	0	0	0	0	-41.307	-41.307
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-426.698,61	-20.000	-20.000	0	-20.000	-20.000	-20.000	-569.997	-649.997
		78310000 Vermögenserwerb >410	0,00	0	0	0	0	0	0	-30.955	-30.955
		78310001 Vermögenserwerb >800	-426.698,61	-20.000	-20.000	0	-20.000	-20.000	-20.000	-539.042	-619.042
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-426.698,61	-20.000	-20.000	0	-20.000	-20.000	-20.000	-611.304	-691.304
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-426.698,61	-20.000	-20.000	0	-20.000	-20.000	-20.000	-608.033	-688.033

Haushaltsplan 2026



08

Sportförderung

08424

Sportstätten, Sportplätze und Turnhallen

0842401

Sportstätten, Sportplätze und Turnhallen

lfd. Nr.	Teilfinanzplan B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtzahlungen EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
7191007: Erwerb Sportgeräte > 800 EUR										
6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-2.500	-2.500	0	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-12.500
	78310001 Vermögenserwerb >800	0,00	-2.500	-2.500	0	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-12.500
13	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-2.500	-2.500	0	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-12.500
14	= Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-2.500	-2.500	0	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-12.500

lfd. Nr.	Teilfinanzplan B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtzahlungen EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
7191008: Erwerb Vermögensgegenstände > 800 EUR										
6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-2.500	-2.500	0	-2.500	-2.500	-2.500	-7.803	-17.803
	78310001 Vermögenserwerb >800	0,00	-2.500	-2.500	0	-2.500	-2.500	-2.500	-7.803	-17.803
13	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-2.500	-2.500	0	-2.500	-2.500	-2.500	-7.803	-17.803
14	= Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-2.500	-2.500	0	-2.500	-2.500	-2.500	-7.803	-17.803

Haushaltsplan 2026



lfd. Nr.	Teilfinanzplan B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtzahlungen EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
7261001: Erweiterung Tribünenanlage										
6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	-40.000	0	0	0	0	0	-40.000
	78180000 Investitionszuschuss	0,00	0	-40.000	0	0	0	0	0	-40.000
13	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	-40.000	0	0	0	0	0	-40.000
14	= Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	-40.000	0	0	0	0	0	-40.000

lfd. Nr.	Teilfinanzplan B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtzahlungen EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
7261002: Errichtung von Padeltennis-Plätzen										
6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	-50.000	0	0	0	0	0	-50.000
	78180000 Investitionszuschuss	0,00	0	-50.000	0	0	0	0	0	-50.000
13	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	-50.000	0	0	0	0	0	-50.000
14	= Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	-50.000	0	0	0	0	0	-50.000

Haushaltsplan 2026



11
11536
1153601

Ver- und Entsorgung
Breitbandversorgung
Breitbandversorgung

lfd. Nr.		Teilfinanzplan B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtzahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7184005: Verbesserung der Breitbandversorgung											
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	10.613	10.613
		68210000 Gebäudeverkäufe	0,00	0	0	0	0	0	0	10.613	10.613
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0	10.613	10.613
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-10.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000	-56.016	-96.016
		78520000 Tiefbaumaßnahmen	0,00	-10.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000	-56.016	-96.016
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-10.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000	-56.016	-96.016
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-10.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000	-45.403	-85.403

Haushaltsplan 2026



11 Ver- und Entsorgung 11538 Abwasserbeseitigung 1153801 Abwasserbeseitigung

Ifd. Nr.		Teilfinanzplan B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtzahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7122010: Kanalanschlussbeiträge											
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	869.192	909.192
		68811000 Kanalanschlussbeitr.	0,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	869.192	909.192
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	869.192	909.192
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	869.192	909.192

Ifd. Nr.		Teilfinanzplan B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtzahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7124025: Erstellung von Kanalhausanschlüssen											
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-10.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000	-39.592	-79.592
		78520000 Tiefbaumaßnahmen	0,00	-10.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000	-39.592	-79.592
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-10.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000	-39.592	-79.592
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-10.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000	-39.592	-79.592

Haushaltsplan 2026



Ifd. Nr.	Teilfinanzplan B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtzahlungen EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9

7124030: Erneuerung von Pumpen

6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-4.410,57	-200.000	-200.000	0	-100.000	-15.000	-15.000	-236.535	-566.535
	78310000 Vermögenserwerb >410	0,00	0	0	0	0	0	0	-32.124	-32.124
	78310001 Vermögenserwerb >800	-4.410,57	-200.000	-200.000	0	-100.000	-15.000	-15.000	-204.411	-534.411
13	= Summe (investive Auszahlungen)	-4.410,57	-200.000	-200.000	0	-100.000	-15.000	-15.000	-236.535	-566.535
14	= Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-4.410,57	-200.000	-200.000	0	-100.000	-15.000	-15.000	-236.535	-566.535

Ifd. Nr.	Teilfinanzplan B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtzahlungen EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9

7134001: SW-Kanal BPlan-Gebiet Sonsbeck Nr. 34

6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-10.000	0	0	0	0	-76.555	-86.555
	78520000 Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	-10.000	0	0	0	0	-76.555	-86.555
13	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	-10.000	0	0	0	0	-76.555	-86.555
14	= Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	-10.000	0	0	0	0	-76.555	-86.555

lfd. Nr.		Teilfinanzplan B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE Gesamt	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2)	Gesamtzahlungen
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7164005: SW-Kanal BPlan-Gebiet Sonsbeck Nr. 38											
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-588,69	0	0	0	0	0	0	-77.406	-77.406
		78520000 Tiefbaumaßnahmen	-588,69	0	0	0	0	0	0	-77.406	-77.406
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-588,69	0	0	0	0	0	0	-77.406	-77.406
14	=	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-588,69	0	0	0	0	0	0	-77.406	-77.406

Haushaltsplan 2026



Ifd. Nr.	Teilfinanzplan B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtzahlungen EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
7164006: RW-Kanal BPlan-Gebiet Sonsbeck Nr. 38										
6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-14.913,56	0	0	0	0	0	0	-61.233	-61.233
	78520000 Tiefbaumaßnahmen	-14.913,56	0	0	0	0	0	0	-61.233	-61.233
13	= Summe (investive Auszahlungen)	-14.913,56	0	0	0	0	0	0	-61.233	-61.233
14	= Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-14.913,56	0	0	0	0	0	0	-61.233	-61.233

Ifd. Nr.	Teilfinanzplan B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtzahlungen EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
7174004: Erneuerung Haltungen Schächte Hamb										
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	150.000	0	0	0	0	0	150.000	150.000
	68510000 Abw. Baumaßnahmen	0,00	150.000	0	0	0	0	0	150.000	150.000
6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	150.000	0	0	0	0	0	150.000	150.000
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-32.300,44	0	0	0	0	0	0	-32.300	-32.300
	78520000 Tiefbaumaßnahmen	-32.300,44	0	0	0	0	0	0	-32.300	-32.300
13	= Summe (investive Auszahlungen)	-32.300,44	0	0	0	0	0	0	-32.300	-32.300
14	= Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-32.300,44	150.000	0	0	0	0	0	117.700	117.700

Haushaltsplan 2026



lfd. Nr.	Teilfinanzplan B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtzahlungen EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9

7184006: SW-Kanal BPlan-Gebiet Sonsbeck Nr. 39

6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-30.000	-220.000	-220.000	0	0	0	-250.000
	VE davon 2027 2028 2029				-220.000 0 0					
	78520000 Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	-30.000	-220.000	-220.000	0	0	0	-250.000
13	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	-30.000	-220.000	-220.000	0	0	0	-250.000
14	= Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	-30.000	-220.000	-220.000	0	0	0	-250.000

lfd. Nr.	Teilfinanzplan B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtzahlungen EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9

7184007: RW-Kanal BPlan-Gebiet Sonsbeck Nr. 39

6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-30.000	-220.000	-220.000	0	0	0	-250.000
	VE davon 2027 2028 2029				-220.000 0 0					
	78520000 Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	-30.000	-220.000	-220.000	0	0	0	-250.000
13	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	-30.000	-220.000	-220.000	0	0	0	-250.000
14	= Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	-30.000	-220.000	-220.000	0	0	0	-250.000

Haushaltsplan 2026



lfd. Nr.	Teilfinanzplan B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtzahlungen EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
7184009: SW-Kanal BPlan-Gebiet Hamb Nr. 6										
6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	-25.000	-200.000	0	0	-225.000
	78520000 Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	0	0	-25.000	-200.000	0	0	-225.000
13	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0	-25.000	-200.000	0	0	-225.000
14	= Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0	-25.000	-200.000	0	0	-225.000

lfd. Nr.	Teilfinanzplan B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtzahlungen EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
7184010: RW-Kanal BPlan-Gebiet Hamb Nr. 6										
6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	-25.000	-20.000	0	0	-45.000
	78520000 Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	0	0	-25.000	-20.000	0	0	-45.000
13	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0	-25.000	-20.000	0	0	-45.000
14	= Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0	-25.000	-20.000	0	0	-45.000

Haushaltsplan 2026



lfd. Nr.	Teilfinanzplan B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtzahlungen EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
7194002: Erwerb Vermögensgegenstände > 800 EUR										
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	26.284	26.284
		68110000 Investitionszuw.	0,00	0	0	0	0	0	26.284	26.284
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	26.284	26.284
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-7.314,02	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	-38.796	-42.796
		78310001 Vermögenserwerb >800	-7.314,02	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	-38.796	-42.796
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-7.314,02	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	-38.796	-42.796
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-7.314,02	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	-12.511	-16.511

lfd. Nr.	Teilfinanzplan B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtzahlungen EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
7214003: Schutz vor Überflutung und Verschlammung										
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	1.600.000	1.194.818	0	632.241	28.045	0	3.455.104
		68110000 Investitionszuw.	0,00	1.600.000	1.194.818	0	632.241	28.045	0	3.455.104
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	1.600.000	1.194.818	0	632.241	28.045	0	3.455.104
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-13.394,69	0	-500.000	0	0	0	-71.137	-571.137
		78520000 Tiefbaumaßnahmen	-13.394,69	0	-500.000	0	0	0	-71.137	-571.137
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-13.394,69	0	-500.000	0	0	0	-71.137	-571.137
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-13.394,69	1.600.000	694.818	0	632.241	28.045	1.528.863	2.883.967

Haushaltsplan 2026



Ifd. Nr.	Teilfinanzplan B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtzahlungen EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
7244001: Neubau Pumpstation Zur Licht/Raiffeisen.										
6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-500.000	0	0	0	0	0	-500.000	-500.000
	78520000 Tiefbaumaßnahmen	0,00	-500.000	0	0	0	0	0	-500.000	-500.000
13	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-500.000	0	0	0	0	0	-500.000	-500.000
14	= Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-500.000	0	0	0	0	0	-500.000	-500.000

Ifd. Nr.	Teilfinanzplan B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtzahlungen EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
7254003: Neubau Pumpstation Leypäche										
6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-70.000	0	-500.000	0	0	0	-570.000
	78520000 Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	-70.000	0	-500.000	0	0	0	-570.000
13	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	-70.000	0	-500.000	0	0	0	-570.000
14	= Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	-70.000	0	-500.000	0	0	0	-570.000

Ifd. Nr.	Teilfinanzplan B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtzahlungen EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
7254004: Schmutzwasserbeseitigung Ortsteil Hamb										
6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-100.000	-100.000	-2.200.000	-2.200.000	0	0	-100.000	-2.400.000
	VE davon 2027 2028 2029				-2.200.000 0 0					
	78520000 Tiefbaumaßnahmen	0,00	-100.000	-100.000	-2.200.000	-2.200.000	0	0	-100.000	-2.400.000
13	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-100.000	-100.000	-2.200.000	-2.200.000	0	0	-100.000	-2.400.000
14	= Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-100.000	-100.000	-2.200.000	-2.200.000	0	0	-100.000	-2.400.000

Haushaltsplan 2026



lfd. Nr.	Teilfinanzplan B. Planung einzelner Investitionsmaß- nahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	bisher bereit- gestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamt- zahlungen EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
7254005: Erneuerung MW-Kanal Ortsmitte Sonsbeck										
6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-75.000	-500.000	0	0	0	0	-75.000	-575.000
	78520000 Tiefbaumaßnahmen	0,00	-75.000	-500.000	0	0	0	0	-75.000	-575.000
13	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-75.000	-500.000	0	0	0	0	-75.000	-575.000
14	= Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-75.000	-500.000	0	0	0	0	-75.000	-575.000

Haushaltsplan 2026



12
12541
1254101

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Gemeindestraßen
Gemeindestraßen

lfd. Nr.		Teilfinanzplan B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtzahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7122011: Erschließungsbeiträge											
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	3.443.991	3.483.991
		68812000 Erschließungsbeitrag	0,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	3.443.991	3.483.991
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	3.443.991	3.483.991
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	3.443.991	3.483.991

lfd. Nr.		Teilfinanzplan B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtzahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7122021: Grunderwerb für Straßen											
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	-5.000	-5.000	0	0	0	0	-9.717	-14.717
		78210000 Erwerb Grundvermögen	0,00	-5.000	-5.000	0	0	0	0	-9.717	-14.717
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-5.000	-5.000	0	0	0	0	-9.717	-14.717
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-5.000	-5.000	0	0	0	0	-9.717	-14.717

Haushaltsplan 2026



Ifd. Nr.	Teilfinanzplan B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtzahlungen EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9

7124038: Ausbau im Kreuzungsbereich L 480/L 491

6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	-156.000	-156.000	0	0	0	-156.000
	VE davon 2027 2028 2029				-156.000 0 0					
	78520000 Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	0	-156.000	-156.000	0	0	0	-156.000
13	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	-156.000	-156.000	0	0	0	-156.000
14	= Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	-156.000	-156.000	0	0	0	-156.000

Ifd. Nr.	Teilfinanzplan B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtzahlungen EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9

7134005: Straßenausbau BPlan Sonsbeck Nr. 34

6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-80.000	0	0	0	0	-284.047	-364.047
	78520000 Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	-80.000	0	0	0	0	-284.047	-364.047
13	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	-80.000	0	0	0	0	-284.047	-364.047
14	= Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	-80.000	0	0	0	0	-284.047	-364.047

Ifd. Nr.	Teilfinanzplan B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtzahlungen EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9

7144003: Straßenausbau BPlan Sonsbeck Nr. 36

6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-21.022,65	0	-10.000	0	-100.000	0	0	-345.221	-455.221
	78520000 Tiefbaumaßnahmen	-21.022,65	0	-10.000	0	-100.000	0	0	-345.221	-455.221
13	= Summe (investive Auszahlungen)	-21.022,65	0	-10.000	0	-100.000	0	0	-345.221	-455.221
14	= Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-21.022,65	0	-10.000	0	-100.000	0	0	-345.221	-455.221

Haushaltsplan 2026



lfd. Nr.	Teilfinanzplan B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtzahlungen EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
7164007: Straßenausbau BPlan Sonsbeck Nr. 38										
6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-81.837,59	0	0	0	0	0	0	-227.097	-227.097
	78520000 Tiefbaumaßnahmen	-81.837,59	0	0	0	0	0	0	-227.097	-227.097
13	= Summe (investive Auszahlungen)	-81.837,59	0	0	0	0	0	0	-227.097	-227.097
14	= Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-81.837,59	0	0	0	0	0	0	-227.097	-227.097

lfd. Nr.	Teilfinanzplan B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtzahlungen EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
7184008: Straßenausbau BPlan Sonsbeck Nr. 39										
6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-50.000	-270.000	-270.000	0	0	-4.722	-324.722
	VE davon 2027 2028 2029				-270.000 0 0					
	78520000 Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	-50.000	-270.000	-270.000	0	0	-4.722	-324.722
13	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	-50.000	-270.000	-270.000	0	0	-4.722	-324.722
14	= Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	-50.000	-270.000	-270.000	0	0	-4.722	-324.722

lfd. Nr.	Teilfinanzplan B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtzahlungen EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
7184011: Straßenausbau BPlan Hamb Nr. 6										
6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	-25.000	-150.000	0	0	-175.000
	78520000 Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	0	0	-25.000	-150.000	0	0	-175.000
13	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0	-25.000	-150.000	0	0	-175.000
14	= Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0	-25.000	-150.000	0	0	-175.000

Haushaltsplan 2026



lfd. Nr.	Teilfinanzplan B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtzahlungen EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
7184015: Umgestaltung Neutorplatz										
6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	-50.000	0	-50.000
	78520000 Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	-50.000	0	-50.000
13	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	-50.000	0	-50.000
14	= Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	-50.000	0	-50.000

lfd. Nr.	Teilfinanzplan B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtzahlungen EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
7204006: Barrierefreier Umbau von Bushaltestellen										
1	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	149.600,00	347.900	312.600	0	0	0	0	589.900	902.500
	68120000 Investitionszuw.	149.600,00	0	0	0	0	0	0	242.000	242.000
	68130000 Investitionszuw.	0,00	347.900	312.600	0	0	0	0	347.900	660.500
6	= Summe (investive Einzahlungen)	149.600,00	347.900	312.600	0	0	0	0	589.900	902.500
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-359.987,34	-370.000	0	0	0	0	0	-918.863	-918.863
	78530000 Sonstige Baumaßnahme	-359.987,34	-370.000	0	0	0	0	0	-918.863	-918.863
13	= Summe (investive Auszahlungen)	-359.987,34	-370.000	0	0	0	0	0	-918.863	-918.863
14	= Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-210.387,34	-22.100	312.600	0	0	0	0	-328.963	-16.363

Haushaltsplan 2026



lfd. Nr.	Teilfinanzplan B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtzahlungen EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
7214002: Straßenausbau Pachland										
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	1.330.000	0	0	1.330.000
		68110000 Investitionszuw.	0,00	0	0	0	1.330.000	0	0	1.330.000
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	1.330.000	0	0	1.330.000
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-25.000	-150.000	-1.750.000	0	-1.750.000	0	-1.925.000
		VE davon 2027 2028 2029			0 -1.750.000 0					
		78520000 Tiefbaumaßnahmen	0,00	-25.000	-150.000	-1.750.000	0	-1.750.000	0	-1.925.000
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-25.000	-150.000	-1.750.000	0	-1.750.000	0	-1.925.000
14	=	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-25.000	-150.000	-1.750.000	0	-420.000	0	-595.000

lfd. Nr.	Teilfinanzplan B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtzahlungen EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
7264001: Straßenausbau Reichswaldstraße										
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	1.238.400	0	0	0	1.238.400
		68110000 Investitionszuw.	0,00	0	0	1.238.400	0	0	0	1.238.400
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	1.238.400	0	0	0	1.238.400
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-150.000	-1.675.000	0	0	0	-1.825.000
		VE davon 2027 2028 2029			-1.675.000 0 0					
		78520000 Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	-150.000	-1.675.000	0	0	0	-1.825.000
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	-150.000	-1.675.000	0	0	0	-1.825.000
14	=	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	-150.000	-1.675.000	-436.600	0	0	-586.600

Haushaltsplan 2026



Ifd. Nr.	Teilfinanzplan B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtzahlungen EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
7264002: Erneuerung Fußgängerbrücke Stettiner Str										
6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-60.000	0	0	0	0	0	-60.000
	78520000 Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	-60.000	0	0	0	0	0	-60.000
13	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	-60.000	0	0	0	0	0	-60.000
14	= Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	-60.000	0	0	0	0	0	-60.000

12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
12541	Gemeindestraßen
1254102	Straßenbeleuchtung

lfd. Nr.		Teilfinanzplan	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE Gesamt	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2)	Gesamtzahlungen
		B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen									
		Einzahlungs- und Auszahlungsarten									
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7124051: Erweiterung/Ergänzung Straßenbeleuchtung											
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-5.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-25.000
		78520000 Tiefbaumaßnahmen	0,00	-5.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-25.000
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-5.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-25.000
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-5.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-25.000

Haushaltsplan 2026



13

Natur- und Landschaftspflege

13553

Friedhofs- und Bestattungswesen

1355301

Friedhofs- und Bestattungswesen

Ifd. Nr.	Teilfinanzplan	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE Gesamt	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2)	Gesamtzahlungen
	B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen									
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
7264003: Sanierung Leichenhalle Sonsbeck										
6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-130.000	0	0	0	0	0	-130.000
	78510000 Hochbaumaßnahmen	0,00	0	-130.000	0	0	0	0	0	-130.000
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	-19.000	0	0	0	0	0	-19.000
	78310001 Vermögenserwerb >800	0,00	0	-19.000	0	0	0	0	0	-19.000
13	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	-149.000	0	0	0	0	0	-149.000
14	= Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	-149.000	0	0	0	0	0	-149.000

Haushaltsplan 2026



15 **Wirtschaft und Tourismus**
15575 **Tourismus**
1557501 **Tourismus**

Ifd. Nr.		Teilfinanzplan B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtzahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7164008: Errichtung eines Aussichtsturms											
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	378.366	378.366
		68110000 Investitionszuw.	0,00	0	0	0	0	0	0	378.366	378.366
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0	378.366	378.366
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.952,05	0	0	0	0	0	0	-687.699	-687.699
		78510000 Hochbaumaßnahmen	-3.952,05	0	0	0	0	0	0	-687.699	-687.699
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-3.952,05	0	0	0	0	0	0	-687.699	-687.699
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-3.952,05	0	0	0	0	0	0	-309.332	-309.332

Haushaltsplan 2026



16

Allgemeine Finanzwirtschaft

16611

Steuern, Zuweisungen, Umlagen

1661101

Steuern, Zuweisungen, Umlagen

Ifd. Nr.		Teilfinanzplan B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtzahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7122012: Investitionspauschale											
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	917.711,13	950.607	1.019.795	0	1.019.795	1.019.795	1.019.795	9.697.539	13.776.719
		68110000 Investitionszuw.	917.711,13	950.607	1.019.795	0	1.019.795	1.019.795	1.019.795	9.697.539	13.776.719
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	917.711,13	950.607	1.019.795	0	1.019.795	1.019.795	1.019.795	9.697.539	13.776.719
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	917.711,13	950.607	1.019.795	0	1.019.795	1.019.795	1.019.795	9.697.539	13.776.719

Ifd. Nr.		Teilfinanzplan B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtzahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7122013: Schul- und Bildungspauschale											
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	300.000,00	300.000	300.000	0	300.000	300.000	300.000	3.600.000	4.800.000
		68110000 Investitionszuw.	300.000,00	300.000	300.000	0	300.000	300.000	300.000	3.600.000	4.800.000
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	300.000,00	300.000	300.000	0	300.000	300.000	300.000	3.600.000	4.800.000
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	300.000,00	300.000	300.000	0	300.000	300.000	300.000	3.600.000	4.800.000

Haushaltsplan 2026



lfd. Nr.		Teilfinanzplan B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtzahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7122014: Sportpauschale											
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	60.000,00	60.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000	720.000	960.000
		68110000 Investitionszuw.	60.000,00	60.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000	720.000	960.000
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	60.000,00	60.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000	720.000	960.000
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	60.000,00	60.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000	720.000	960.000

lfd. Nr.		Teilfinanzplan B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtzahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7262001: Landeszuweisung LuKIFG											
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	2.200.000	2.206.362	0	0	4.406.362
		68110000 Investitionszuw.	0,00	0	0	0	2.200.000	2.206.362	0	0	4.406.362
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	2.200.000	2.206.362	0	0	4.406.362
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0	2.200.000	2.206.362	0	0	4.406.362

Haushaltsplan 2026



16

Allgemeine Finanzwirtschaft

16612

Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

1661201

Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

lfd. Nr.	Teilfinanzplan B. Planung einzelner Investitionsmaß- nahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE Gesamt EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	bisher bereit- gestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamt- zahlungen EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
7151001: Erwerb von Finanzanlagen										
6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-1.000,00	0	-250.000	0	0	0	0	-2.750	-252.750
	78430000 Erwerb Finanzanlagen	-1.000,00	0	-250.000	0	0	0	0	-2.750	-252.750
13	= Summe (investive Auszahlungen)	-1.000,00	0	-250.000	0	0	0	0	-2.750	-252.750
14	= Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-1.000,00	0	-250.000	0	0	0	0	-2.750	-252.750

ANLAGEN

zum Haushaltsplan

Im Einzelnen:

1. Stellenplan
2. Haushaltsquerschnitt
3. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten
4. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals
5. Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdender Auszahlungen
6. Ergebnis- und Finanzrechnung 2024 sowie Bilanz zum 31.12.2024
7. Zuwendungen an Fraktionen, Gruppen und einzelne Ratsmitglieder
8. Übersicht über durchlaufende Finanzmittel
9. Übersicht über die internen Leistungsverrechnungen

Stellenplan 2026

STELLENPLAN:

Teil A: Beamtinnen und Beamte

Teil B: Tarifbeschäftigte

STELLENÜBERSICHTEN:

Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

Teil B: Dienstkräfte in der Ausbildungszeit

STELLENPLAN
Teil A: Beamtinnen und Beamte
- Kommunalverwaltung -

Wahlbeamte und Laufbahngruppen	Besoldungs- gruppe	Zahl der Stellen 2026		Zahl der Stellen 2025	Zahl der tat- sächlichen be- setzten Stellen am 30.06.2025	Erläuterungen
		insgesamt	ausgesondert			
Bürgermeisterin / Bürgermeister	B 2	1,00		1,00	1,00	Amtszulage A 9 Fn 3
Gemeinderätin / Gemeinderat	A 13	1,50		1,50	1,50	
Gemeindeamtfrau / Gemeindeamtmann	A 11	0,00		1,00	1,00	
Gemeindeamtsinspektorin / Gemeindeamtsinspektor	A 9	1,00		1,00	1,00	
Insgesamt:		3,50	0,00	4,50	4,50	

Erläuterungen zum Stellenplan 2026

BEAMTINNEN / BEAMTE

1. neue Stellen

keine

2. Stellenumwandlungen

keine

3. Stellenaufhebungen

1,00 Stelle A 11

STELLENPLAN

Teil B: Tarifbeschäftigte

Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2025	Erläuterungen
12	3,00	2,00	1,00	
11	9,09	7,09	6,59	
10	3,23	4,13	4,00	
9c	3,00	4,00	2,00	
9b	2,00	2,77	2,77	
9a	11,52	9,42	8,42	
S8a	4,51	0,00	0,00	
8	3,71	4,71	4,71	
7	5,98	1,77	2,98	
6	18,25	19,96	19,21	
5	0,84	1,23	0,59	
S3	5,98	0,00	0,00	
3	1,00	0,00	0,00	
2	3,67	4,11	4,15	
1	0,00	0,00	0,00	
Insgesamt:	75,78	61,19	56,42	

TARIFBESCHÄFTIGTE

1. neue Stellen

0,10 Stelle EG 11 - FB 1
 0,10 Stelle EG 9a - FB 1
 1,00 Stelle EG 12 - FB 2
 0,23 Stelle EG 9a - FB 3
 0,44 Stelle EG 7 - FB 3
 0,25 Stelle EG 5 - FB 3 Außendienst
 0,13 Stelle EG 7 - Bücherei
 4,51 Stellen EG S8a - OGS
 5,98 Stellen EG S3 - OGS
 1,00 Stelle EG 7 - Bauhof
 1,00 Stelle EG 3 - Bauhof
 0,50 Stelle EG 6 - Bauhof

2. Stellenumwandlungen

0,90 Stelle von EG 10 nach EG 11 - FB 1
 1,00 Stelle von EG 9c nach EG 10 - FB 1
 1,00 Stelle von EG 8 nach EG 9a - FB 1
 0,77 Stelle von EG 9b nach EG 9a - FB 3
 1,00 Stelle von EG 10 nach EG 11 - FB 4
 0,64 Stelle von EG 5 nach EG 7 - Bücherei
 1,00 Stelle von EG 6 nach EG 7 - Bauhof
 1,00 Stelle von EG 6 nach EG 7 - Feuerwehr

3. Stellenaufhebungen

0,21 Stelle EG 6 - Grundschule
 0,44 Stelle EG 2 - Grundschule

STELLENÜBERSICHT

Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

- Beamtinnen und Beamte -

Produktbereich	Bezeichnung	Wahlbeamte	Laufbahngruppe 2, erstes Einstiegsamt					Laufbahngruppe 1, zweites Einstiegsamt				
			A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 9	A 8	A 7	A 6	A 5
		B 2										
01.111.01	politische Gremien, Verwaltungsführung	1,00										
01.111.05	Finanzmanagement und Rechnungswesen		0,30					0,50				
01.111.06	Grundstücksmanagement		0,20									
02.121.01	Statistik und Wahlen		0,15									
02.122.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung		0,42									
02.122.02	Einwohnerwesen		0,20									
02.122.03	Personenstandswesen							0,50				
02.126.01	Brand- und Katastrophenschutz		0,23									
Insgesamt:		1,00	1,50	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00

STELLENÜBERSICHT

Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

- Tarifbeschäftigte -

		Entgeltgruppe														
Produktbereich	Bezeichnung	12	11	10	9c	9b	9a	S8a	8	7	6	5	S3	3	2	1
06.365.01	Tageseinrichtungen für Kinder		0,05				0,02									
06.366.01	Einrichtungen der Jugendarbeit		0,03				0,01									
07.414.01	Gesundheitsschutz und -pflege								0,01							
08.421.01	Förderung des Sports		0,03				0,01									
08.424.01	Sportstätten, Sportplätze und Turnhallen		0,03			0,05	0,01									
09.511.01	Räumliche Planung und Entwicklung	0,30	2,32				0,40			0,38						
10.521.01	Bau- und Grundstücksordnung	0,43	0,10				0,60									
11.536.01	Breitbandversorgung					0,15										
11.537.01	Abfallwirtschaft						0,02		0,50							
11.537.02	Abfallwirtschaft (BgA)								0,09							
11.538.01	Abwasserbeseitigung	0,05	0,65				0,50		0,09							
11.538.02	Grundstücksentwässerungsanlagen						0,19									
12.541.01	Gemeindestraßen		0,50							0,08						
12.541.02	Straßenbeleuchtung		0,05													
12.545.01	Straßenreinigung				0,07				0,01							
12.546.01	Parkeinrichtungen		0,10													
12.547.01	ÖPNV und Bürgerbus	0,02					0,04									
13.551.01	Öffentliche Grünflächen		0,05													
13.552.01	Gewässer, wasserbauliche Anlagen	0,10	0,12				0,24									
13.553.01	Friedhofs- und Bestattungswesen									0,23					0,15	
13.555.01	Land- und Forstwirtschaft						0,05									
14.561.01	Klimaschutz	0,10	1,00													
15.571.01	Wirtschaftsförderung		0,50													
15.573.03	Märkte						0,04									
15.575.01	Tourismus		0,50													
Insgesamt:		3,00	9,09	3,23	3,00	2,00	11,52	4,51	3,71	5,98	18,25	0,84	5,98	1,00	3,67	0,00

STELLENÜBERSICHT

Teil B: Dienstkräfte in der Ausbildungszeit
- Nachwuchskräfte und informatiorisch beschäftigte Dienstkräfte -

Bezeichnung	Art der Vergütung	vorgesehen für 2026	beschäftigt am 01.10.2025	Erläuterungen
a) Inspektorenanwärter/in	Anwärterbezüge	0	0	
b) Verwaltungsfachangestellte/r	Ausbildungsvergütung	3	3	
c) Straßenwärter/in	Ausbildungsvergütung	0	0	
d) Praktikantinnen / Praktikanten	fester Satz	1	2	
Insgesamt:		4	5	



Haushaltsquerschnitt Ergebnisplanung 2026

Haushaltsquerschnitt Ergebnisplanung

Haushaltsquerschnitt Ergebnisplanung		Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1		1	2	3	4	5	6	7
1	Innere Verwaltung	400.072	-5.035.679	-4.635.607	0	-4.635.607	0	-4.635.607
1111	Verwaltungssteuerung und -service	400.072	-5.035.679	-4.635.607	0	-4.635.607	0	-4.635.607
2	Sicherheit und Ordnung	260.123	-1.130.488	-870.365	0	-870.365	0	-870.365
2121	Statistik und Wahlen	0	-15.400	-15.400	0	-15.400	0	-15.400
2122	Ordnungsangelegenheiten	108.228	-421.154	-312.926	0	-312.926	0	-312.926
2126	Brandschutz	151.895	-693.934	-542.039	0	-542.039	0	-542.039
3	Schulträgeraufgaben	1.052.634	-2.517.134	-1.464.500	0	-1.464.500	0	-1.464.500
3211	Grundschulen	1.018.934	-2.033.934	-1.015.000	0	-1.015.000	0	-1.015.000
3241	Schülerbeförderung	30.000	-205.500	-175.500	0	-175.500	0	-175.500
3243	Sonstige schulische Aufgaben	3.700	-277.700	-274.000	0	-274.000	0	-274.000
4	Kultur und Wissenschaft	77.195	-382.935	-305.740	0	-305.740	0	-305.740
4262	Musikpflege (ohne Musikschulen)	5.850	-12.375	-6.525	0	-6.525	0	-6.525
4271	Volks Hochschulen	0	-32.781	-32.781	0	-32.781	0	-32.781
4272	Büchereien	3.459	-70.220	-66.761	0	-66.761	0	-66.761
4573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	67.886	-267.559	-199.673	0	-199.673	0	-199.673
5	Soziale Leistungen	901.948	-1.794.473	-892.525	0	-892.525	0	-892.525
5313	Leistungen für Asylbewerber	1.050	-700.800	-699.750	0	-699.750	0	-699.750
5332	Hilfe zum Lebensunterhalt	500	0	500	0	500	0	500
5333	Grundsicherung nach dem SGB XII	0	-150.100	-150.100	0	-150.100	0	-150.100
5336	Hilfe zur Pflege	19.296	-90.700	-71.404	0	-71.404	0	-71.404
5374	Soziale Einrichtungen	30.010	-87.770	-57.760	0	-57.760	0	-57.760
5375	Soziale Einrichtungen	851.092	-765.103	85.989	0	85.989	0	85.989
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	96.932	-568.773	-471.841	0	-471.841	0	-471.841
6331	Förderung von Wohlfahrtspflegeträgern	0	-45.000	-45.000	0	-45.000	0	-45.000
6362	Jugendarbeit nach dem SGB VIII	0	-13.560	-13.560	0	-13.560	0	-13.560
6365	Tageseinrichtungen für Kinder	35.869	-378.269	-342.400	0	-342.400	0	-342.400
6366	Einrichtungen der Jugendarbeit	61.063	-131.944	-70.881	0	-70.881	0	-70.881

Haushaltsquerschnitt Ergebnisplanung
2026



Haushaltsquerschnitt Ergebnisplanung		Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
7	Gesundheitsdienste	10	-156.663	-156.663	0	-156.653	0	-156.653
7411	Krankenhäuser	0	-148.763	-148.763	0	-148.763	0	-148.763
7414	Gesundheitsschutz und -pflege	10	-7.900	-7.890	0	-7.890	0	-7.890
8	Sportförderung	122.492	-270.494	-148.002	0	-148.002	0	-148.002
8421	Förderung des Sports	0	-10.100	-10.100	0	-10.100	0	-10.100
8424	Sportstätten, Sportplätze und Turnhallen	122.492	-260.394	-137.902	0	-137.902	0	-137.902
9	Räumliche Planung und Entwicklung	201.550	-420.500	-218.950	0	-218.950	0	-218.950
9511	Räumliche Planung und Entwicklung	201.550	-420.500	-218.950	0	-218.950	0	-218.950
10	Bauen und Wohnen	2.853	-113.374	-110.521	0	-110.521	0	-110.521
10521	Bau- und Grundstücksordnung	1.500	-104.400	-102.900	0	-102.900	0	-102.900
10523	Denkmalschutz und -pflege	1.353	-8.974	-7.621	0	-7.621	0	-7.621
11	Ver- und Entsorgung	3.740.008	-2.580.972	1.159.036	4.220	1.163.256	0	1.163.256
11531	Elektrizitätsversorgung	250.000	0	250.000	0	250.000	0	250.000
11532	Gasversorgung	15.200	0	15.200	0	15.200	0	15.200
11533	Wasserversorgung	97.900	-750	97.150	4.230	101.380	0	101.380
11536	Breitbandversorgung	8.174	-48.153	-39.979	0	-39.979	0	-39.979
11537	Abfallwirtschaft	919.662	-836.211	83.451	-10	83.441	0	83.441
11538	Abwasserbeseitigung	2.449.072	-1.695.858	753.214	0	753.214	0	753.214
12	Verkehrsflächen und -anlagen	489.074	-1.697.986	-1.208.912	0	-1.208.912	0	-1.208.912
12541	Gemeindestraßen	434.969	-1.619.797	-1.184.828	0	-1.184.828	0	-1.184.828
12545	Straßenreinigung	12.605	-19.689	-7.084	0	-7.084	0	-7.084
12546	Parkeinrichtungen	0	-11.300	-11.300	0	-11.300	0	-11.300
12547	ÖPNV und Bürgerbus	41.500	-47.200	-5.700	0	-5.700	0	-5.700
13	Natur- und Landschaftspflege	395.715	-885.225	-489.510	0	-489.510	0	-489.510
13551	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	1.000	-175.500	-174.500	0	-174.500	0	-174.500
13552	Gewässer, Wasserbauliche Anlagen	303.902	-288.432	15.470	0	15.470	0	15.470
13553	Friedhofs- und Bestattungswesen	70.813	-54.493	16.320	0	16.320	0	16.320
13555	Land- und Forstwirtschaft	20.000	-366.800	-346.800	0	-346.800	0	-346.800
14	Umweltschutz	40.391	-132.700	-92.309	0	-92.309	0	-92.309

Haushaltsquerschnitt Ergebnisplanung 2026



Haushaltsquerschnitt Ergebnisplanung		Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
15	Wirtschaft und Tourismus	15.367	-239.925	-224.558	0	-224.558	0	-224.558
15571	Wirtschaftsförderung	0	-106.500	-106.500	0	-106.500	0	-106.500
15573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	1.100	-12.103	-11.003	0	-11.003	0	-11.003
15575	Tourismus	14.267	-121.322	-107.055	0	-107.055	0	-107.055
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	18.309.891	-11.950.449	6.359.442	40.010	6.399.452	0	6.399.452
16611	Steuern, Zuweisungen, Umlagen	18.297.556	-11.950.429	6.347.127	-10.000	6.337.127	0	6.337.127
16612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	12.335	-20	12.315	50.010	62.325	0	62.325
	Summe	26.106.255	-29.877.770	-3.771.515	44.230	-3.727.285	0	-3.727.285



Haushaltsquerschnitt Finanzplanung 2026

Haushaltsquerschnitt Finanzplanung

Haushaltsquerschnitt Finanzplanung	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungs- tätigkeit	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungs- tätigkeit	Saldo aus lfd. Verwaltungs- tätigkeit	Einzahlungen aus Investitions- tätigkeit	Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit	Saldo aus Investitions- tätigkeit	Finanzmittel- überschuss/- fehlbetrag	Einzahlungen aus Finan- zierungs- tätigkeit	Auszahlungen aus Finan- zierungs- tätigkeit	Saldo aus Finan- zierungs- tätigkeit	Verpflich- tungs- ermächti- gungen
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
01	279.775	-4.661.627	-4.381.852	10.000	-3.187.500	-3.177.500	-7.559.352	0	0	0	11
01111	279.775	-4.661.627	-4.381.852	10.000	-3.187.500	-3.177.500	-7.559.352	0	0	0	-500.000
02	127.170	-925.515	-798.345	64.002	-862.000	-797.998	-1.596.343	0	0	0	-500.000
02121	0	-15.400	-15.400	0	0	0	-15.400	0	0	0	-245.000
02122	108.070	-420.995	-312.925	0	-5.000	-5.000	-317.925	0	0	0	0
02126	19.100	-489.120	-470.020	64.002	-857.000	-792.998	-1.263.018	0	0	0	-245.000
03	682.725	-2.355.485	-1.672.760	32.555	-905.300	-872.745	-2.545.505	0	0	0	0
03211	649.025	-1.872.285	-1.223.260	32.555	-905.300	-872.745	-2.096.005	0	0	0	0
03241	30.000	-205.500	-175.500	0	0	0	-175.500	0	0	0	0
03243	3.700	-277.700	-274.000	0	0	0	-274.000	0	0	0	0
04	37.300	-321.116	-283.816	0	-53.500	-53.500	-337.316	0	0	0	0
04262	5.850	-12.375	-6.525	0	0	0	-6.525	0	0	0	0
04271	0	-32.781	-32.781	0	0	0	-32.781	0	0	0	0
04272	2.450	-69.210	-66.760	0	0	0	-66.760	0	0	0	0
04573	29.000	-206.750	-177.750	0	-53.500	-53.500	-231.250	0	0	0	0
05	807.206	-1.631.100	-823.894	0	0	0	-823.894	0	0	0	0
05313	1.050	-700.800	-699.750	0	0	0	-699.750	0	0	0	0
05332	500	0	500	0	0	0	500	0	0	0	0
05333	0	-150.100	-150.100	0	0	0	-150.100	0	0	0	0
05336	19.296	-90.700	-71.404	0	0	0	-71.404	0	0	0	0
05374	30.010	-80.000	-49.990	0	0	0	-49.990	0	0	0	0
05375	756.350	-609.500	146.850	0	0	0	146.850	0	0	0	0
06	500	-450.860	-450.360	0	-20.000	-20.000	-470.360	0	0	0	0
06331	0	-45.000	-45.000	0	0	0	-45.000	0	0	0	0



Haushaltsquerschnitt Finanzplanung 2026

Haushaltsquerschnitt Finanzplanung	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungs- tätigkeit	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungs- tätigkeit	Saldo aus lfd. Verwaltungs- tätigkeit	Einzahlungen aus Investitions- tätigkeit	Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit	Saldo aus Investitions- tätigkeit	Finanzmittel- überschuss/- fehlbetrag	Einzahlungen aus Finan- zierungs- tätigkeit	Auszahlungen aus Finan- zierungs- tätigkeit	Saldo aus Finan- zierungs- tätigkeit	Verpflich- tungs- ermächti- gungen
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
06362 Jugendarbeit nach dem SGB VIII	0	-13.560	-13.560	0	0	0	-13.560	0	0	0	0
06365 Tageseinrichtungen für Kinder	0	-326.000	-326.000	0	0	0	-326.000	0	0	0	0
06366 Einrichtungen der Jugendarbeit	500	-66.300	-66.800	0	-20.000	-20.000	-85.800	0	0	0	0
07 Gesundheitsdienste	10	-156.663	-156.653	0	0	0	-156.653	0	0	0	0
07411 Krankenhäuser	0	-148.763	-148.763	0	0	0	-148.763	0	0	0	0
07414 Gesundheitsschutz und -pflege	10	-7.900	-7.890	0	0	0	-7.890	0	0	0	0
08 Sportförderung	40.025	-164.100	-124.075	0	-95.000	-95.000	-219.075	0	0	0	0
08421 Förderung des Sports	0	-10.100	-10.100	0	0	0	-10.100	0	0	0	0
08424 Sportstätten, Sportplätze und Turnhallen	40.025	-154.000	-113.975	0	-95.000	-95.000	-208.975	0	0	0	0
09 Räumliche Planung und Entwicklung	201.550	-420.500	-218.950	0	0	0	-218.950	0	0	0	0
09511 Räumliche Planung und Entwicklung	201.550	-420.500	-218.950	0	0	0	-218.950	0	0	0	0
10 Bauen und Wohnen	1.750	-112.270	-110.520	0	0	0	-110.520	0	0	0	0
10521 Bau- und Grundstücksordnung	1.500	-104.400	-102.900	0	0	0	-102.900	0	0	0	0
10523 Denkmalschutz und -pflege	250	-7.870	-7.620	0	0	0	-7.620	0	0	0	0
11 Ver- und Entsorgung	3.283.484	-2.209.449	1.074.035	1.204.818	-1.546.000	-341.182	732.853	0	0	0	-2.640.000
11531 Elektrizitätsversorgung	250.000	0	250.000	0	0	0	250.000	0	0	0	0
11532 Gasversorgung	15.200	0	15.200	0	0	0	15.200	0	0	0	0
11533 Wasserversorgung	102.130	-750	101.380	0	0	0	101.380	0	0	0	0
11536 Breitbandversorgung	0	-38.600	-38.600	0	-10.000	-10.000	-48.600	0	0	0	0
11537 Abfallwirtschaft	879.682	-836.241	43.441	0	0	0	43.441	0	0	0	0
11538 Abwasserbeseitigung	2.036.472	-1.333.858	702.614	1.204.818	-1.536.000	-331.182	371.432	0	0	0	-2.640.000
12 Verkehrsflächen und -anlagen	61.128	-1.195.819	-1.134.691	322.600	-510.000	-187.400	-1.322.091	0	0	0	-3.851.000
12541 Gemeindestraßen	10.470	-1.124.419	-1.113.949	322.600	-510.000	-187.400	-1.301.349	0	0	0	-3.851.000
12545 Straßenreinigung	9.158	-12.900	-3.742	0	0	0	-3.742	0	0	0	0
12546 Parkeinrichtungen	0	-11.300	-11.300	0	0	0	-11.300	0	0	0	0

Haushaltsquerschnitt Finanzplanung 2026



Haushaltsquerschnitt Finanzplanung		Einzahlungen aus lfd. Verwaltungs- tätigkeit	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungs- tätigkeit	Saldo aus lfd. Verwaltungs- tätigkeit	Einzahlungen aus Investitions- tätigkeit	Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit	Saldo aus Investitions- tätigkeit	Finanzmittel- überschuss/- fehlbetrag	Einzahlungen aus Finan- zierungs- tätigkeit	Auszahlungen aus Finan- zierungs- tätigkeit	Saldo aus Finan- zierungs- tätigkeit	Verpflich- tungs- ermächti- gungen
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
12547	ÖPNV und Bürgerbus	41.500	-47.200	-5.700	0	0	0	-5.700	0	0	0	0
13	Natur- und Landschaftspflege	395.715	-878.062	-482.347	0	-149.000	-149.000	-631.347	0	0	0	0
13551	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	1.000	-175.500	-174.500	0	0	0	-174.500	0	0	0	0
13552	Gewässer, Wasserbauliche Anlagen	303.902	-288.432	15.470	0	0	0	15.470	0	0	0	0
13553	Friedhofs- und Bestattungswesen	70.813	-47.330	23.483	0	-149.000	-149.000	-125.517	0	0	0	0
13555	Land- und Forstwirtschaft	20.000	-366.800	-346.800	0	0	0	-346.800	0	0	0	0
14	Umweltschutz	40.391	-132.700	-92.309	0	0	0	-92.309	0	0	0	0
15	Wirtschaft und Tourismus	1.610	-225.664	-224.054	0	0	0	-224.054	0	0	0	0
15571	Wirtschaftsförderung	0	-106.500	-106.500	0	0	0	-106.500	0	0	0	0
15573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	1.100	-11.600	-10.500	0	0	0	-10.500	0	0	0	0
15575	Tourismus	510	-107.564	-107.054	0	0	0	-107.054	0	0	0	0
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	16.505.606	-10.077.154	6.428.452	1.379.795	-250.000	1.129.795	7.558.247	0	0	0	0
16611	Steuern, Zuweisungen, Umlagen	16.443.011	-10.076.884	6.366.127	1.379.795	0	1.379.795	7.745.922	0	0	0	0
16612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	62.595	-270	62.325	0	-250.000	-250.000	-187.675	0	0	0	0
	Summe	22.465.945	-25.918.084	-3.452.139	3.013.770	-7.578.300	-4.564.530	-8.016.669	0	0	0	-7.236.000

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Art	Stand am Ende des Vorvorjahres 31.12.2024	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 01.01.2026 TEUR	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 31.12.2026 TEUR
	1	2	3
1. Anleihen			
1.1 für Investitionen			
1.2 zur Liquiditätssicherung			
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	279	261	242
2.1 von verbundenen Unternehmen			
2.2 von Beteiligungen			
2.3 von Sondervermögen			
2.4 vom öffentlichen Bereich			
2.4.1 vom Bund			
2.4.2 vom Land			
2.4.3 von Gemeinden (GV)			
2.4.4 von Zweckverbänden			
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich			
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonder- rechnungen			
2.5 von Kreditinstituten			
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	279	261	242
2.5.2 von übrigen Kreditgebern			
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	56	52	47
3.1 vom öffentlichen Bereich			
3.2 von Kreditinstituten	56	52	47
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleich- kommen	0	0	0
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	885		
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	261		
7. Sonstige Verbindlichkeiten	358		
8. Erhaltene Anzahlungen	2.962		
9. Summe aller Verbindlichkeiten	4.801	313	289
<u>Nachrichtlich anzugeben:</u>			
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten:			
Sicherheitsleistung			
KWW GmbH Kommunales Wasserwerk	403	403	403
Ausfallbürgschaft			
KWW GmbH Kommunales Wasserwerk	252	192	192
Ausfallbürgschaft			
Kommunaldienste Niederrhein Holding GmbH	3.129	3.129	3.129
Ausfallbürgschaften			
Förderverein Realschule Sonsbeck e. V.	650	650	650
10. Summe aller Haftungsverhältnisse	4.434	4.374	4.374

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

	Allgemeine Rücklage EUR	Ausgleichs- rücklage EUR	Jahres- überschuss/ -fehlbetrag EUR	Summe Eigen- kapital EUR
= Eigenkapital zum 31.12.2023	24.744.545,87	11.239.186,50	1.085.127,12	37.068.859,49
+/- Ergebnisverwendung 2023	0,00	1.085.127,12	-1.085.127,12	0,00
+ Ergebnisrechnung 2024	0,00	0,00	-754.325,98	-754.325,98
+/- Saldo Verrechnung Erträge und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage	15.516,02	0,00	0,00	15.516,02
= Eigenkapital zum 31.12.2024	24.760.061,89	12.324.313,62	-754.325,98	36.330.049,53
+/- Ergebnisverwendung 2024	0,00	-754.325,98	754.325,98	0,00
+ vorläufige Ergebnisrechnung 2025	0,00	0,00	-300.000,00	-300.000,00
= Eigenkapital zum 31.12.2025	24.760.061,89	11.569.987,64	-300.000,00	36.030.049,53
+/- Ausbuchung Bilanzierungshilfe (NKF-CUIG)	-1.835.544,89	0,00	0,00	-1.835.544,89
+/- Ergebnisverwendung 2025	0,00	-300.000,00	300.000,00	0,00
+ Ergebnisplan 2026 (Planung)	0,00	0,00	-3.727.285,00	-3.727.285,00
= Eigenkapital zum 31.12.2026	22.924.517,00	11.269.987,64	-3.727.285,00	30.467.219,64
+/- Ergebnisverwendung 2026	0,00	-3.727.285,00	3.727.285,00	0,00
+ Ergebnisplan 2027 (Planung)	0,00	0,00	-2.246.926,00	-2.246.926,00
= Eigenkapital zum 31.12.2027	22.924.517,00	7.542.702,64	-2.246.926,00	28.220.293,64
+/- Ergebnisverwendung 2027	0,00	-2.246.926,00	2.246.926,00	0,00
+ Ergebnisplan 2028 (Planung)	0,00	0,00	-1.865.198,00	-1.865.198,00
= Eigenkapital zum 31.12.2028	22.924.517,00	5.295.776,64	-1.865.198,00	26.355.095,64
+/- Ergebnisverwendung 2028	0,00	-1.865.198,00	1.865.198,00	0,00
+ Ergebnisplan 2029 (Planung)	0,00	0,00	-1.701.033,00	-1.701.033,00
= Eigenkapital zum 31.12.2029	22.924.517,00	3.430.578,64	-1.701.033,00	24.654.062,64

Übersicht
über die aus Verpflichtungsermächtigungen
voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungs- ermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällige Auszahlungen				
	2026 TEUR	2027 TEUR	2028 TEUR	2029 TEUR	Folgejahre TEUR
1	2	3	4	5	6
2025	906				
2026	--	5.291	1.945	--	--
Summe	906	5.291	1.945	--	--

Gemeinde Sonsbeck

Jahresabschluss zum 31.12.2024



Ergebnisrechnung vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushalts- jahres	davon Ermächti- gungsübertra- gungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsübertra- gungen in das Folgejahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	14.334.448,71	13.721.149,00	0,00	13.926.404,32	205.255,32	0,00
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.516.332,14	2.158.907,00	0,00	2.262.189,27	103.282,27	0,00
3 +	Sonstige Transfererträge	6.585,16	1.550,00	0,00	12.860,71	11.310,71	0,00
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.006.218,83	4.218.586,00	0,00	4.115.538,38	-103.047,62	0,00
5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	201.757,71	234.405,00	0,00	175.483,33	-58.921,67	0,00
6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	223.501,78	249.773,00	0,00	292.776,03	43.003,03	0,00
7 +	Sonstige ordentliche Erträge	730.597,59	451.943,00	0,00	1.693.269,74	1.241.326,74	0,00
8 +	Aktiviert Eigentleistungen	68.527,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 =	Ordentliche Erträge	22.087.969,19	21.036.313,00	0,00	22.478.521,78	1.442.208,78	0,00
11 -	Personalaufwendungen	-4.531.422,85	-4.188.566,00	0,00	-4.491.013,17	-302.447,17	0,00
12 -	Versorgungsaufwendungen	-400.053,33	-439.016,00	0,00	-541.862,54	-102.846,54	0,00
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.752.088,06	-6.401.126,31	-1.991.583,31	-3.857.696,76	2.543.429,55	-1.424.886,25
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	-1.617.227,55	-1.766.178,00	0,00	-1.861.516,39	-95.338,39	0,00
15 -	Transferaufwendungen	-10.640.214,60	-12.992.410,05	-475.192,05	-12.088.795,24	903.614,81	-526.321,93
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-662.414,57	-974.519,70	-55.912,70	-649.984,35	324.535,35	-72.006,00
17 =	Ordentliche Aufwendungen	-21.603.420,96	-26.761.816,06	-2.522.688,06	-23.490.868,45	3.270.947,61	-2.023.214,18
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	484.548,23	-5.725.503,06	-2.522.688,06	-1.012.346,67	4.713.156,39	-2.023.214,18
19 +	Finanzerträge	122.230,09	224.727,00	0,00	260.432,76	35.705,76	0,00
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-23.113,00	-10.250,00	0,00	-1.660,34	8.589,66	0,00
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	99.117,09	214.477,00	0,00	258.772,42	44.295,42	0,00
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	583.665,32	-5.511.026,06	-2.522.688,06	-753.574,25	4.757.451,81	-2.023.214,18
23 +	Außerordentliche Erträge	514.136,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	-12.674,45	0,00	0,00	-751,73	-751,73	0,00
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	501.461,80	0,00	0,00	-751,73	-751,73	0,00
26 =	Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	1.085.127,12	-5.511.026,06	-2.522.688,06	-754.325,98	4.756.700,08	-2.023.214,18
27 -	Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 =	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)	1.085.127,12	-5.511.026,06	-2.522.688,06	-754.325,98	4.756.700,08	-2.023.214,18
29 =	Nachrichtl.: Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	-170.434,88	0,00	0,00	-21.009,81	-21.009,81	0,00
30 =	Nachrichtl.: Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 =	Nachrichtl.: Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	211.048,61	0,00	0,00	5.493,79	5.493,79	0,00
32 =	Nachrichtl.: Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33 =	Saldo Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage	40.613,73	0,00	0,00	-15.516,02	-15.516,02	0,00

Gemeinde Sonsbeck

Jahresabschluss zum 31.12.2024



Finanzrechnung vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushalts- jahres	davon Ermächti- gungsübertra- gungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsübertra- gungen in das Folgejahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1		2	3	4	5	6	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	14.762.440,05	13.721.149,00	0,00	14.026.047,87	304.898,87	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.665.478,52	1.308.459,00	0,00	1.255.902,73	-52.556,27	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	6.535,16	1.550,00	0,00	10.471,34	8.921,34	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.798.348,92	3.661.034,00	0,00	3.744.776,09	83.742,09	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	210.714,74	234.405,00	0,00	167.762,64	-66.642,36	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	252.522,46	249.773,00	0,00	290.534,89	40.761,89	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	338.453,15	428.074,00	0,00	497.421,16	69.347,16	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66.355,09	224.727,00	0,00	224.489,24	-237,76	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.100.848,09	19.829.171,00	0,00	20.217.405,96	388.234,96	0,00
10	- Personalauszahlungen	-3.510.847,94	-4.017.500,00	0,00	-3.856.726,30	160.773,70	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	-482.825,77	-480.000,00	0,00	-459.913,31	20.086,69	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.763.031,39	-6.462.626,31	-1.991.583,31	-3.815.341,01	2.647.285,30	-1.424.886,25
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-23.263,00	-10.250,00	0,00	-1.306,38	8.943,62	0,00
14	- Transferauszahlungen	-10.692.839,33	-12.992.410,05	-475.192,05	-11.976.085,78	1.016.324,27	-526.321,93
15	- Sonstige Auszahlungen	-618.773,26	-912.236,70	-45.912,70	-607.850,06	304.386,64	-72.006,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-19.091.580,69	-24.875.023,06	-2.512.688,06	-20.717.222,84	4.157.800,22	-2.023.214,18
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	2.009.267,40	-5.045.852,06	-2.512.688,06	-499.816,88	4.546.035,18	-2.023.214,18
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.412.918,66	3.572.166,00	0,00	1.929.150,22	-1.643.015,78	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	269.996,58	46.200,00	0,00	18.090,00	-28.110,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	32.561,94	35.000,00	0,00	0,00	-35.000,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	44.074,70	150.000,00	0,00	0,00	-150.000,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.759.551,88	3.803.366,00	0,00	1.947.240,22	-1.856.125,78	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-1.153.744,61	-2.555.000,00	-500.000,00	-1.163.536,56	1.391.463,44	-2.200.000,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.543.667,81	-11.389.457,50	-6.354.957,50	-4.148.927,88	7.240.529,62	-4.678.956,34
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-794.245,01	-2.371.056,72	-1.166.256,72	-1.207.439,45	1.163.617,27	-1.180.194,54
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-5.190,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.497.847,77	-16.316.514,22	-8.022.214,22	-6.520.903,89	9.795.610,33	-8.059.150,88
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-1.738.295,89	-12.513.148,22	-8.022.214,22	-4.573.663,67	7.939.484,55	-8.059.150,88
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	270.971,51	-17.559.000,28	-10.534.902,28	-5.073.480,55	12.485.519,73	-10.082.365,06
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)	270.971,51	-17.559.000,28	-10.534.902,28	-5.073.480,55	12.485.519,73	-10.082.365,06
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	15.667.632,62	15.910.309,00	0,00	15.927.311,59	17.002,59	0,00
40	+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-11.292,54	0,00	0,00	102.140,44	102.140,44	0,00
41	= Liquide Mittel (Zeilen 38, 39 und 40)	15.927.311,59	-1.648.691,28	-10.534.902,28	10.955.971,48	12.604.662,76	-10.082.365,06

Gemeinde Sonsbeck

Schlussbilanz zum 31.12.2024



AKTIVA		
	31.12.2024	31.12.2023
	EUR	EUR
0. Erhaltung gemeindliche Leistungsfähigkeit	1.835.544,89	1.835.544,89
1. Anlagevermögen	69.817.230,51	65.618.773,32
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	6.142,45	8.709,51
1.2 Sachanlagen	69.111.338,35	65.166.367,51
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	12.542.780,34	11.891.970,92
1.2.1.1 Grünflächen	6.661.960,80	6.265.514,79
1.2.1.2 Ackerland	4.906.293,49	4.651.930,08
1.2.1.3 Wald, Forsten	600.711,45	600.711,45
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	373.814,60	373.814,60
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	22.230.881,35	21.346.210,56
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	2.379.611,63	2.194.406,42
1.2.2.2 Schulen	5.582.756,07	5.673.585,21
1.2.2.3 Wohnbauten	2.706.522,51	2.781.777,88
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	11.561.991,14	10.696.441,05
1.2.3 Infrastrukturvermögen	27.555.200,40	27.423.759,93
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	4.809.542,51	4.809.542,51
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	0,00	0,00
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	10.711.118,54	10.967.408,27
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	11.337.612,69	11.335.819,42
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	696.926,66	310.989,73
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	202.159,20	208.680,47
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	5,00	5,00
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.042.507,35	1.617.358,00
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	536.592,53	504.089,15
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	4.001.212,18	2.174.293,48
1.3 Finanzanlagen	699.749,71	443.696,30
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
1.3.2 Beteiligungen	299.220,44	299.220,44
1.3.3 Sondervermögen	0,00	0,00
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	352.929,57	97.876,16
1.3.5 Ausleihungen	47.599,70	46.599,70
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	0,00	0,00
1.3.5.2 an Beteiligungen	44.074,70	44.074,70
1.3.5.3 an Sondervermögen	0,00	0,00
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	3.525,00	2.525,00
2. Umlaufvermögen	12.317.968,44	17.703.455,28
2.1 Vorräte	3.000,00	3.000,00
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	3.000,00	3.000,00
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.358.996,96	1.773.143,69
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	975.430,25	1.472.490,19
2.2.1.1 Gebühren	50.615,18	79.013,06
2.2.1.2 Beiträge	15.000,00	0,00
2.2.1.3 Steuern	452.438,69	342.110,14
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	342.144,54	366.526,71
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	115.231,84	684.840,28
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	365.221,40	296.449,62
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	274.033,37	205.674,88
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	0,00	0,00
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	110,19	0,00
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	0,00	0,00
2.2.2.6 Sonstige privatrechtliche Forderungen	91.077,84	90.774,74
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	18.345,31	4.203,88
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
2.4 Liquide Mittel	10.955.971,48	15.927.311,59
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	67.879,76	71.983,54
Bilanzsumme Aktiva	84.038.623,60	85.229.757,03

PASSIVA		
Bilanzposten	31.12.2024	31.12.2023
	EUR	EUR
1. Eigenkapital	36.330.049,53	37.068.859,49
1.1 Allgemeine Rücklage	24.760.061,89	24.744.545,87
1.2 Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	12.324.313,62	11.239.186,50
1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-754.325,98	1.085.127,12
2. Sonderposten	36.767.087,64	35.058.975,44
2.1 für Zuwendungen	24.972.617,04	23.164.297,13
2.2 für Beiträge	10.544.637,88	10.582.999,07
2.3 für den Gebührenaussgleich	419.633,41	456.045,36
2.4 Sonstige Sonderposten	830.199,31	855.633,88
3. Rückstellungen	5.953.359,00	5.964.541,00
3.1 Pensionsrückstellungen	5.244.078,00	5.294.892,00
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00	0,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00
3.4 Sonstige Rückstellungen	709.281,00	669.649,00
4. Verbindlichkeiten	4.801.204,51	6.951.860,03
4.1 Anleihen	0,00	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	279.253,87	297.756,55
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	279.253,87	297.756,55
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	56.474,13	61.011,45
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	885.276,30	1.689.039,50
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	260.528,69	156.878,73
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	358.167,15	186.858,08
4.8 Erhaltene Anzahlungen	2.961.504,37	4.560.315,72
5. Passive Rechnungsabgrenzung	186.922,92	185.521,07
Bilanzsumme Passiva	84.038.623,60	85.229.757,03

Zuwendungen an Fraktionen, Gruppen und einzelne Ratsmitglieder

Teil A: Geldleistungen

Nr.	Fraktion, Gruppe, einzelnes Ratsmitglied	Im Haushaltsplan enthalten		Ergebnis aus Jahres- abschluss 2024 EUR	Erläuterungen
		2026 EUR	2025 EUR		
1	2	3	4	5	6
	<u>Aufwandsentschädigung an die Fraktionsvorsitzenden</u>				
1	CDU	13.986	12.922	12.101	Siehe Produktsachkonto 01.111.01.54211001
2	GfS	13.986	0	0	
3	Bündnis 90/Die Grünen	0	5.743	5.630	
4	SPD	0	5.743	5.630	
5	B.I.S	0	5.743	5.630	
6	FDP	0	5.743	5.630	
	<u>Sitzungsgelder an sachkundige Bürger/innen für die Teilnahme an Fraktionssitzungen</u>				
1	CDU 12 (11) sachk. Bürger	2.707	2.288	2.168	Siehe Produktsachkonto 01.111.01.54211001
2	GfS 18 sachk. Bürger	4.061			
3	Bündnis 90/ 0 (5) sachk. Bürger Die Grünen	0	1.040	77	
4	SPD 0 (6) sachk. Bürger	0	1.248	893	
5	B.I.S. 0 (7) sachk. Bürger	0	1.456	510	
6	FDP 0 (3) sachk. Bürger	0	624	791	
	30 (32) sachk. Bürger				
	<u>Auslagenersatzpauschale</u>				Die Zuwendung erfolgt in Form eines zweistufigen Berechnungsmodells gemäß Ratsbe- schluss vom 15.03.2016. Die Pauschale setzt sich aus einem jährlichen So- kelbetrag von 400 €/ Fraktion und einer mo- natlichen Pauschale von 15 €/Fraktionsmitglied zusammen.
1	CDU 14 (14) Ratsmitglieder	2.920	2.920	2.920	
2	GfS 12 (0) Ratsmitglieder	2.560	0	0	
3	Bündnis 90/ 0 (4) Ratsmitglieder Die Grünen	0	1.120	822	
4	SPD 0 (3) Ratsmitglieder	0	940	940	
5	B.I.S. 0 (3) Ratsmitglieder	0	940	681	
6	FDP 0 (2) Ratsmitglieder	0	760	760	
	26 Ratsmitglieder				
	Gesamt	40.220	49.230	45.183	

Zuwendungen an Fraktionen, Gruppen und einzelne Ratsmitglieder

Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion, Gruppe, Ratsmitglied: CDU				
Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterungen
	Haushaltsjahr 2026 EUR	Vorjahr 2025 EUR	mehr (+) weniger (-) EUR	
1	2	3	4	5
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit				
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	--	--	--	--
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)	--	--	--	--
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen	--	--	--	--
2. Bereitstellung von Fahrzeugen	--	--	--	--
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	--	--	--	--
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	360	360	--	Siehe Produktsachkonto 01.111.01.58113100 Es wurden pauschal 10,00 EUR/Std. je Fraktionssitzung angesetzt.
4. Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und -maschinen	--	--	--	--
4.2 sonstiges Büromaterial	--	--	--	--
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	540	540	--	Siehe Produktsachkonto 01.111.01.58113100 Es wurden pauschal 15,00 EUR/Std. je Fraktionssitzung angesetzt.
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften	--	--	--	--
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen	--	--	--	--
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage	--	--	--	--
6. Sonstiges	--	--	--	--
Gesamt	900	900	--	

Zuwendungen an Fraktionen, Gruppen und einzelne Ratsmitglieder

Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion, Gruppe, Ratsmitglied: GfS				
Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterungen
	Haushaltsjahr 2026 EUR	Vorjahr 2025 EUR	mehr (+) weniger (-) EUR	
1	2	3	4	5
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit				
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	--	--	--	--
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)	--	--	--	--
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen	--	--	--	--
2. Bereitstellung von Fahrzeugen	--	--	--	--
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	--	--	--	--
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	--	--	--	Die GfS-Fraktion nutzt eigene Räume für die Durchführung von Fraktionssitzungen
4. Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und -maschinen	--	--	--	--
4.2 sonstiges Büromaterial	--	--	--	--
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	--	--	--	Die GfS-Fraktion nutzt eigene Räume für die Durchführung von Fraktionssitzungen
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften	--	--	--	--
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen	--	--	--	--
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage	--	--	--	--
6. Sonstiges	--	--	--	--
Gesamt	0	0	--	

Zuwendungen an Fraktionen, Gruppen und einzelne Ratsmitglieder

Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion, Gruppe, Ratsmitglied: Bündnis 90/Die Grünen				
Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterungen
	Haushaltsjahr 2026 EUR	Vorjahr 2025 EUR	mehr (+) weniger (-) EUR	
1	2	3	4	5
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit				
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	--	--	--	--
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)	--	--	--	--
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen	--	--	--	--
2. Bereitstellung von Fahrzeugen	--	--	--	--
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	--	--	--	--
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	0	360	- 360	Siehe Produktsachkonto 01.111.01.58113100 Es wurden pauschal 10,00 EUR/Std. je Fraktionssitzung angesetzt.
4. Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und -maschinen	--	--	--	--
4.2 sonstiges Büromaterial	--	--	--	--
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	0	540	- 540	Siehe Produktsachkonto 01.111.01.58113100 Es wurden pauschal 15,00 EUR/Std. je Fraktionssitzung angesetzt.
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften	--	--	--	--
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen	--	--	--	--
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage	--	--	--	--
6. Sonstiges	--	--	--	--
Gesamt	0	900	- 900	

Zuwendungen an Fraktionen, Gruppen und einzelne Ratsmitglieder

Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion, Gruppe, Ratsmitglied: SPD				
Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterungen
	Haushaltsjahr 2026 EUR	Vorjahr 2025 EUR	mehr (+) weniger (-) EUR	
1	2	3	4	5
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit				
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	--	--	--	--
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)	--	--	--	--
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen	--	--	--	--
2. Bereitstellung von Fahrzeugen	--	--	--	--
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	--	--	--	--
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	0	360	- 360	Siehe Produktsachkonto 01.111.01.58113100 Es wurden pauschal 10,00 EUR/Std. je Fraktionssitzung angesetzt.
4. Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und -maschinen	--	--	--	--
4.2 sonstiges Büromaterial	--	--	--	--
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	0	540	- 540	Siehe Produktsachkonto 01.111.01.58113100 Es wurden pauschal 15,00 EUR/Std. je Fraktionssitzung angesetzt.
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften	--	--	--	--
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen	--	--	--	--
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage	--	--	--	--
6. Sonstiges	--	--	--	--
Gesamt	0	900	- 900	

Zuwendungen an Fraktionen, Gruppen und einzelne Ratsmitglieder

Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion, Gruppe, Ratsmitglied: FDP				
Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterungen
	Haushaltsjahr 2026 EUR	Vorjahr 2025 EUR	mehr (+) weniger (-) EUR	
1	2	3	4	5
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit				
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	--	--	--	--
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)	--	--	--	--
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen	--	--	--	--
2. Bereitstellung von Fahrzeugen	--	--	--	--
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	--	--	--	--
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	0	360	- 360	Siehe Produktsachkonto 01.111.01.58113100 Es wurden pauschal 10,00 EUR/Std. je Fraktionssitzung angesetzt.
4. Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und -maschinen	--	--	--	--
4.2 sonstiges Büromaterial	--	--	--	--
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	0	540	- 540	Siehe Produktsachkonto 01.111.01.58113100 Es wurden pauschal 15,00 EUR/Std. je Fraktionssitzung angesetzt.
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften	--	--	--	--
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen	--	--	--	--
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage	--	--	--	--
6. Sonstiges	--	--	--	--
Gesamt	0	900	- 900	

Übersicht

über durchlaufende Finanzmittel

<u>Sachkonto</u>	<u>VGART</u>	<u>Bezeichnung</u>
17911500	1500	Erstattung vorgelegter Kosten
17911530	1530	Errichtung Kindertagesplätze Schulgebäude Herrenstraße
37911010	1010	Fischereischeingebühren
37911011	1011	Gebühren für Führungszeugnisse
37911013	1013	Gebühren für Führerscheine
37911019	1019	Gebühren aus dem Zulassungswesen
37911100	1100	Annahme und Weiterleitung von Spendengeldern
37911101	1101	Annahme und Weiterleitung von Spendengeldern Asyl
37911111	1111	Annahme und Weiterleitung von sonstigen Geldern
37911410	1410	Kinder- und Jugendarbeit
37912014	2014	Sammlung Deutsche Kriegsgräberfürsorge
37914032	4032	Übergeleitete Ansprüche Agentur für Arbeit HzL a.v.E.
37914039	4039	Übergeleitete Ansprüche Unterhalt HzL a.v.E.
37914042	4042	Erstattung SH-Träger Agentur für Arbeit HzL a.v.E.
37914043	4043	Erstattung SH-Träger Krankenkasse HzL a.v.E.
37914044	4044	Erstattung SH-Träger Rente HzL a.v.E.
37914045	4045	Erstattung SH-Träger Wohngeld HzL a.v.E.
37914046	4046	Erstattung Eigenschadenversicherung HzL a.v.E.
37914048	4048	Kostenbeiträge Dritter GruSi a.v.E.
37914049	4049	Kostenbeiträge Dritter GruSi a.v.E.
37914050	4050	Kostenbeiträge Dritter Betreutes Wohnen HzL a.v.E.
37914070	4070	Kostenersatz HzL i.v.E.
37914080	4080	Übergeleitete Ansprüche HzL i.v.E.
37914120	4120	Rückzahlung gewährter Darlehen HzL a.v.E.
37914140	4140	Rückzahlung überzahlter Sozialhilfe HzL a.v.E.
37914150	4150	Rückzahlung überzahlter Sozialhilfe HzL i.v.E.
37914190	4190	Rückzahlung überzahlter Sozialhilfe HbL i.v.E.
37914191	4191	Rückzahlungen gewährter Hilfen i.v.E.
37914300	4300	Durchlaufende Gelder Asylanten
37915012	5012	LOGA Einbehalte und Weiterleitung
37917930	7930	Barverkauf Fahrkarten Bürgerbus
37917931	7931	Verkauf Gutscheine Werbegemeinschaft

Übersicht Interne Leistungsverrechnungen

	Erträge	Aufwendungen
A. Erstattung von Sachkosten	700.366 EUR	700.366 EUR
B. Inanspruchnahme von Dienstleistungen des Bauhofes	950.300 EUR	950.300 EUR
C. Sonstige	<u>463.490 EUR</u>	<u>463.490 EUR</u>
Gesamt	2.114.156 EUR	2.114.156 EUR

Interne Leistungsverrechnungen

A. Erstattung von Sachkosten der Kostenstellen 01.111.02 und 01.111.03 durch kostenrechnende Einrichtungen

- I. Im Haushaltsjahr 2026 entstehen Sachkosten, die von anderen Produkten an die Produkte 01.111.02 und 01.111.03 erstattet werden. Für die kostenrechnenden Einrichtungen entstehen folgende interne Leistungsverrechnungen:

Produktsachkonto	Ertrag	Aufwand	Kurzbeschreibung
11.537.01.58111100 11.537.01.58111101 01.111.02.48111100 01.111.03.48111100	 14.181 EUR <u>19.510 EUR</u> 33.691 EUR	14.181 EUR <u>19.510 EUR</u> 33.691 EUR	Erstattung der Sachkosten von der kostenrechnenden Einrichtung "Abfallwirtschaft"
11.538.01.58111200 01.111.02.48111200 01.111.03.48111200	 42.105 EUR <u>9.375 EUR</u> 51.480 EUR	51.480 EUR	Erstattung der Sachkosten von der kostenrechnenden Einrichtung "Abwasserbeseitigung"
11.538.02.58111300 01.111.02.48111300	 5.495 EUR	5.495 EUR	Erstattung der Sachkosten von der kostenrechnenden Einrichtung "Grundstücksentwässerungsanlagen"
12.545.01.58111400 01.111.02.48111400 01.111.03.48111400	 2.415 EUR <u>4.475 EUR</u> 6.890 EUR	6.890 EUR	Erstattung der Sachkosten von der kostenrechnenden Einrichtung "Straßenreinigung"
13.552.01.58111700 01.111.02.48111700	 15.470 EUR	15.470 EUR	Erstattung der Sachkosten von der kostenrechnenden Einrichtung "Gewässer, wasserbauliche Anlagen"
13.553.01.58111500 01.111.02.48111500 01.111.03.48111500	 7.190 EUR <u>5.650 EUR</u> 12.840 EUR	12.840 EUR	Erstattung der Sachkosten von der kostenrechnenden Einrichtung "Bestattungswesen"
15.573.03.58111600 01.111.02.48111600 01.111.03.48111600	 1.225 EUR <u>75 EUR</u> 1.300 EUR	1.300 EUR	Erstattung der Sachkosten von der kostenrechnenden Einrichtung "Märkte"
Zwischensumme I	127.166 EUR	127.166 EUR	

Interne Leistungsverrechnungen

A. Erstattung von Sachkosten der Kostenstelle 01.111.02 der übrigen, nicht-kostenrechnenden Einrichtungen

II. Die übrigen Sachkosten werden über interne Leistungsverrechnungen von den übrigen Bereichen wie folgt an das Produkt 01.111.02 erstattet:

Produktsachkonto	Ertrag	Aufwand	Kurzbeschreibung
01.111.01.58111000		26.800 EUR	Erstattung der Sachkosten von den übrigen Bereichen
01.111.03.58111000		113.400 EUR	
01.111.04.58111000		65.500 EUR	
01.111.05.58111000		38.100 EUR	
01.111.06.58111000		12.300 EUR	
02.121.01.58111000		1.600 EUR	
02.122.01.58111000		11.000 EUR	
02.122.02.58111000		15.100 EUR	
02.122.03.58111000		3.500 EUR	
02.126.01.58111000		15.400 EUR	
03.211.01.58111000		29.700 EUR	
03.211.02.58111000		88.600 EUR	
03.241.01.58111000		600 EUR	
03.243.01.58111000		200 EUR	
04.262.01.58111000		400 EUR	
04.271.01.58111000		200 EUR	
04.272.01.58111000		5.700 EUR	
04.573.01.58111000		9.300 EUR	
04.573.02.58111000		800 EUR	
04.573.03.58111000		2.200 EUR	
05.313.01.58111000		18.600 EUR	
05.333.01.58111000		14.700 EUR	
05.336.01.58111000		3.200 EUR	
05.374.01.58111000		2.400 EUR	
05.375.01.58111000		17.100 EUR	
06.331.01.58111000		4.100 EUR	
06.362.01.58111000		600 EUR	
06.365.01.58111000		800 EUR	
06.366.01.58111000		400 EUR	
07.414.01.58111000		100 EUR	
08.421.01.58111000		400 EUR	
08.424.01.58111000		900 EUR	
09.511.01.58111000		27.000 EUR	
10.521.01.58111000		10.200 EUR	
11.536.01.58111000		1.400 EUR	
11.537.02.58111000		600 EUR	
12.541.01.58111000		5.800 EUR	
12.541.02.58111000		600 EUR	
12.546.01.58111000		1.100 EUR	
12.547.01.58111000		600 EUR	
13.551.01.58111000		600 EUR	
13.555.01.58111000		500 EUR	
14.561.01.58111000		11.100 EUR	
15.571.01.58111000		5.000 EUR	
15.575.01.58111000		5.000 EUR	
		573.200 EUR	
01.111.02.48111000	573.200 EUR		
Zwischensumme II	573.200 EUR	573.200 EUR	
Gesamt I + II	700.366 EUR	700.366 EUR	

Interne Leistungsverrechnungen

B. Inanspruchnahme von Dienstleistungen des Bauhofes

- I. Da der Bauhof für andere Produkte Leistungen erbringt, fallen auf der Grundlage der Personalaufwands-ermittlungen gemäß Gebührenbedarfsberechnungen für die kostenrechnenden Einrichtungen folgende interne Leistungsverrechnungen an:

Produktsachkonto	Ertrag	Aufwand	Kurzbeschreibung
11.537.01.58112100 11.538.01.58112100 12.545.01.58112100 13.553.01.58112100 15.573.03.58112100		26.100 EUR 37.500 EUR 17.900 EUR 22.600 EUR 300 EUR <u>104.400 EUR</u>	Inanspruchnahme von Dienstleistungen des Bauhofes (Personalaufwendungen) durch
01.111.03.48112100	104.400 EUR		
Zwischensumme I	104.400 EUR	104.400 EUR	

- II. Für die übrigen Produkte wurde auf der Grundlage der Arbeitsaufzeichnungen des Bauhofes (Jahre 2021 bis 2023) ein Verteilungsschlüssel ermittelt. Hieraus ergeben sich für die übrigen Bereiche folgende interne Leistungsverrechnungen:

Produktsachkonto	Ertrag	Aufwand	Kurzbeschreibung
01.111.01.58112000 01.111.02.58112000 Produkt 01.111.03 01.111.06.58112000 02.126.01.58112000 03.211.01.58112000 04.573.01.58112000 04.573.02.58112000 04.573.03.58112000 05.375.01.58112000 06.365.01.58112000 06.366.01.58112000 08.424.01.58112000 10.523.01.58112000 12.541.01.58112000 12.541.02.58112000 12.546.01.58112000 12.547.01.58112000 13.551.01.58112000 13.555.01.58112000 15.575.01.58112000 01.111.03.48112000		0 EUR 34.800 EUR -- 11.600 EUR 65.400 EUR 22.200 EUR 2.200 EUR 3.200 EUR 5.300 EUR 10.600 EUR 5.300 EUR 72.800 EUR 30.600 EUR 0 EUR 184.400 EUR 32.700 EUR 8.500 EUR 2.200 EUR 337.200 EUR 11.600 EUR 5.300 EUR <u>845.900 EUR</u>	Inanspruchnahme von Dienstleistungen des Bauhofes (Personalaufwendungen) durch die übrigen Bereiche
	845.900 EUR	845.900 EUR	
Zwischensumme II	845.900 EUR	845.900 EUR	
Gesamt I + II	950.300 EUR	950.300 EUR	

Interne Leistungsverrechnungen

C. Sonstige

Sonstige interne Leistungsverrechnungen fallen für folgende Produkte an:

Produktsachkonto	Ertrag	Aufwand	Kurzbeschreibung
01.111.01.58113100 04.262.01.58113101 04.271.01.58113101 01.111.02.48113100 04.573.01.48113101	0 EUR <u>8.725 EUR</u> 8.725 EUR	3.150 EUR 1.200 EUR <u>4.375 EUR</u> 8.725 EUR	Nutzung der Räumlichkeiten des Kastells und des Fraktionszimmers
13.551.01.58113200 13.553.01.48113200	 19.196 EUR	19.196 EUR	Pflege des öffentlichen Grünflächenanteils auf dem Friedhof Hamb
15.573.03.58113301 01.111.03.48113301	 572 EUR	572 EUR	Reinigung des Kirmesmarktes mit der Kehrmaschine
12.545.01.58113302 01.111.03.48113302	 3.548 EUR	3.548 EUR	Straßenreinigung durch die Kehrmaschine
12.545.01.58113401 01.111.03.48113401	 14.594 EUR	14.594 EUR	Inanspruchnahme von Fahrzeugen für die Winterwartung
12.546.01.58113500 15.573.03.48113500	 1.677 EUR	1.677 EUR	Nutzung des Marktplatzes (Neutorplatz) zum überwiegenden Teil als Parkplatz
11.538.01.58113601 01.111.03.48113601	 1.041 EUR	1.041 EUR	Nutzung von Fahrzeugen und Geräten für die Reinigung der Abwasseranlagen
11.538.01.58113700 12.545.01.58113700 13.552.01.58113700 13.553.01.58113700 16.612.01.48113700	 88.674 EUR	86.000 EUR 538 EUR 0 EUR <u>2.136 EUR</u> 88.674 EUR	Verzinsung des Anlagekapitals für die kostenrechnenden Einrichtungen
11.538.01.58113800 12.545.01.58113800 13.552.01.58113800 13.553.01.58113800 16.612.01.48113800	 325.463 EUR	317.000 EUR 1.794 EUR 0 EUR <u>6.669 EUR</u> 325.463 EUR	Differenz zwischen bilanzieller und kalkulatorischer AfA für die kostenrechnenden Einrichtungen
Gesamt	463.490 EUR	463.490 EUR	