

Änderung des Ergebnisplanes 2026

Stand 05.12.2025

Änderungsliste zum Etatentwurf 2026 HFA 04.12.2025, inkl. Beschlüsse 2. HFA

Legende:

Änderungen aus 1. Änderungsliste

Änderungen Beschlüsse 2. HFA

Erträge

Position	Bezeichnung Kto	FB	Kopplung FP		2026	2027	2028	2029
01065.45420000	Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	60		Alt	4.000,00 €	- €	5.000,00 €	- €
Änderungen	Nichtanschaffung Anhänger für Schlepper, damit kein Verkauf alter Anhänger				- 3.000,00 €			
				Neu	1.000,00 €	- €	5.000,00 €	- €
01130.45480000	Erträge aus der Veräußerung von Wohnbaugrundstücken	60		Alt	- €	- €	- €	- €
Änderungen	Verkaufserlöse Buschenkamp Süd				341.500,00 €			
				Neu	341.500,00 €	- €	- €	- €
09010.41410000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	60	Ja	Alt	- €	- €	- €	- €
Änderungen	Verschiebung Mittel "Hof- und Fassadenprogramm", Abruf Fördermittel für 2024 und 2025 (Absprache Bezirksregierung)				27.000,00 €			
				Neu	27.000,00 €	- €	- €	- €
10050.43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	50	Ja	Alt	430.000,00 €	430.000,00 €	430.000,00 €	430.000,00 €
Änderungen	neue Gebührensatzung beschlossen am 9.10.2025, Anpassung Benutzungsgebühren				245.000,00 €	245.000,00 €	245.000,00 €	245.000,00 €
				Neu	675.000,00 €	675.000,00 €	675.000,00 €	675.000,00 €
10070.41410000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	60	Ja	Alt	72.000,00 €	- €	- €	- €
Änderungen	Alte Schmiede: Verschiebung Fördermittelabruf aus 2025				42.200,00 €			
				Neu	114.200,00 €	- €	- €	- €
11020.43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	20	Ja	Alt	756.900,00 €	757.300,00 €	757.700,00 €	758.100,00 €
Änderungen	Gebührenkalkulation, s. Umweltausschuss, Sitzung 13.11.2025				112.400,00 €	112.400,00 €	112.400,00 €	112.400,00 €
				Neu	869.300,00 €	869.700,00 €	870.100,00 €	870.500,00 €
11020.43810000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenausschleich	20		Alt	59.000,00 €	59.000,00 €	59.000,00 €	59.000,00 €
Änderungen	Gebührenkalkulation, s. Umweltausschuss, Sitzung 13.11.2025				- 37.300,00 €	- 37.300,00 €	- 37.300,00 €	- 37.300,00 €
				Neu	21.700,00 €	21.700,00 €	21.700,00 €	21.700,00 €
11020.44820000	Erträge aus Kostenerstattungen Kostenumlagen von Gemeinden/ GV	20	Ja	Alt	107.200,00 €	107.200,00 €	107.200,00 €	107.200,00 €
Änderungen	Gebührenkalkulation, s. Umweltausschuss, Sitzung 13.11.2025				- 2.300,00 €	- 2.300,00 €	- 2.300,00 €	- 2.300,00 €
				Neu	104.900,00 €	104.900,00 €	104.900,00 €	104.900,00 €
11020.45910000	Andere sonstige ordentliche Erträge	20	Ja	Alt	1.700,00 €	1.700,00 €	1.700,00 €	1.700,00 €
Änderungen	Gebührenkalkulation, s. Umweltausschuss, Sitzung 13.11.2025				- 100,00 €	- 100,00 €	- 100,00 €	- 100,00 €
				Neu	1.600,00 €	1.600,00 €	1.600,00 €	1.600,00 €
12040.43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	20	Ja	Alt	38.000,00 €	38.200,00 €	38.400,00 €	38.600,00 €
Änderungen	Gebührenkalkulation, s. Umweltausschuss, Sitzung 13.11.2025				- 900,00 €	- 900,00 €	- 900,00 €	- 900,00 €
				Neu	37.100,00 €	37.300,00 €	37.500,00 €	37.700,00 €
12040.43810000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenausschleich	20		Alt	- €	- €	- €	- €
Änderungen	Gebührenkalkulation, s. Umweltausschuss, Sitzung 13.11.2025				900,00 €	900,00 €	900,00 €	900,00 €
				Neu	900,00 €	900,00 €	900,00 €	900,00 €
14010.41400000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund	60	Ja	Alt	52.400,00 €	24.000,00 €	3.500,00 €	- €
Änderungen	4. Änderungsbescheid Klimamanagement 29.10.2025, Förderung bis Mai 2026				- 18.800,00 €			
				Neu	33.600,00 €	24.000,00 €	3.500,00 €	- €
16010.40130000	Gewerbsteuer	20	Ja	Alt	8.500.000,00 €	8.500.000,00 €	8.500.000,00 €	8.700.000,00 €
Änderungen	Anpassung für 2026 aufgr. VZ 2025. In Folgejahren keine Erhöhung aufgrund Bundesgesetzes "degressive AfA"				1.000.000,00 €			
				Neu	9.500.000,00 €	8.500.000,00 €	8.500.000,00 €	8.700.000,00 €

Position	Bezeichnung Kto	FB	Kopplung FP		2026	2027	2028	2029
16010.40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	20	Ja	Alt	8.295.300,00 €	8.464.100,00 €	8.431.900,00 €	8.399.800,00 €
Änderungen	Anpassung aufgr. Herbststeuerschätzung / Modellrechnung				170.200,00 €	91.200,00 €	82.600,00 €	196.300,00 €
				Neu	8.465.500,00 €	8.555.300,00 €	8.514.500,00 €	8.596.100,00 €
16010.40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	20	Ja	Alt	1.085.500,00 €	1.082.300,00 €	1.084.500,00 €	1.081.300,00 €
Änderungen	Anpassung aufgr. Herbststeuerschätzung / Modellrechnung, 2029 kein Ausgleich f. Investitionsbooster				196.500,00 €	255.100,00 €	115.000,00 €	- 131.700,00 €
				Neu	1.282.000,00 €	1.337.400,00 €	1.199.500,00 €	949.600,00 €
16010.40510000	Leistungen nach dem Familienlastenausgleich	20	Ja	Alt	798.700,00 €	833.800,00 €	823.500,00 €	821.900,00 €
Änderungen	Erhöhung aufgrund Modellrechnung Land NRW vom 28.10.2025				10.000,00 €	10.500,00 €	10.300,00 €	10.300,00 €
				Neu	808.700,00 €	844.300,00 €	833.800,00 €	832.200,00 €
16010.41470000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	20	Ja	Alt	86.000,00 €	86.000,00 €	86.000,00 €	86.000,00 €
Änderungen	neuer Vertragsabschluss nach § 6 EEG				25.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €
				Neu	111.000,00 €	111.000,00 €	111.000,00 €	111.000,00 €

Summe Erträge				Alt	20.286.700,00 €	20.383.600,00 €	20.328.400,00 €	20.483.600,00 €
				Änderungen	2.108.300,00 €	699.500,00 €	550.600,00 €	417.600,00 €
				Neu	22.395.000,00 €	21.083.100,00 €	20.879.000,00 €	20.901.200,00 €

Aufwendungen

Position	Bezeichnung Kto	FB	Kopplung FP		2026	2027	2028	2029
01120.52110000	Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude usw.	60		Alt	108.000,00 €	108.000,00 €	148.000,00 €	138.000,00 €
Änderungen	Lawi Sicherheitsbeleuchtung Vorraum Saal				20.000,00 €			
	Wartung Geräteraumtore Don-Bosco-Geb., Geschwister-Eichenwald-Geb. und Ludgeriturnhalle, Mängelbeseitigung Drahtseile und Sanierung Büro Bürgermeister und Vorzimmer (Heizung, Teppich, Beleuchtung, Schallschutzsegel)				13.000,00 €			
					16.000,00 €			
				Neu	157.000,00 €	108.000,00 €	148.000,00 €	138.000,00 €
03011.52910000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	10	Ja	Alt	10.000,00 €	- €	10.000,00 €	- €
Änderungen	OGS: Fremdleistung durch Referenten und Übungsleiter f. diverse Angebote (z.B. Sportprojekte)				5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
				Neu	15.000,00 €	5.000,00 €	15.000,00 €	5.000,00 €
05032.53120000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden/ GV	50	0	Alt	215.000,00 €	180.000,00 €	180.000,00 €	180.000,00 €
Änderungen	neue Gebührensatzung beschlossen am 9.10.2025, Anpassung Kosten der Unterkunft				90.000,00 €	90.000,00 €	90.000,00 €	90.000,00 €
				Neu	305.000,00 €	270.000,00 €	270.000,00 €	270.000,00 €
05035.53310000	Laufende Leistungen a.E.	50	Ja	Alt	35.000,00 €	35.000,00 €	35.000,00 €	35.000,00 €
Änderungen	neue Gebührensatzung beschlossen am 9.10.2025, Anpassung Kosten Asyl				5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
				Neu	40.000,00 €	40.000,00 €	40.000,00 €	40.000,00 €
05037.53310000	Laufende Leistungen a.E.	50	Ja	Alt	340.000,00 €	340.000,00 €	340.000,00 €	340.000,00 €
Änderungen	neue Gebührensatzung beschlossen am 9.10.2025, Anpassung Kosten Asyl				40.000,00 €	40.000,00 €	40.000,00 €	40.000,00 €
				Neu	380.000,00 €	380.000,00 €	380.000,00 €	380.000,00 €
09010.53180000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	60	Ja	Alt	15.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €
Änderungen	Verschiebung Mittel "Hof- und Fassadenprogramm", Abruf Fördermittel für 2024 und 2025 (Absprache Bezirksregierung)				45.000,00 €			
				Neu	60.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €
09010.54310000	Geschäftsaufwendungen (allgemein)	60	Ja	Alt	24.000,00 €	24.000,00 €	44.000,00 €	24.000,00 €
Änderungen	Aktualisierung Einzelhandelskonzept, Beschluss StuB 04.09.2025				10.000,00 €	10.000,00 €		
				Neu	34.000,00 €	34.000,00 €	44.000,00 €	24.000,00 €

Position	Bezeichnung Kto	FB	Kopplung FP		2026	2027	2028	2029
10070.52910000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	60	Ja	Alt	90.000,00 €	- €	- €	- €
Änderungen	Alte Schmiede: Verschiebung Aufwendungen aus 2025				53.000,00 €			
				Neu	143.000,00 €	- €	- €	- €
11020.52320000	Erstattung für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Gemeinden (GV)	20	Ja	Alt	576.500,00 €	576.500,00 €	576.500,00 €	576.500,00 €
Änderungen	Gebührenkalkulation, s. Umweltausschuss, Sitzung 13.11.2025, Deponiegebühren Kreis COE				81.600,00 €	81.600,00 €	81.600,00 €	81.600,00 €
				Neu	658.100,00 €	658.100,00 €	658.100,00 €	658.100,00 €
11020.52910000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	20	Ja	Alt	309.700,00 €	309.700,00 €	309.700,00 €	309.700,00 €
Änderungen	Gebührenkalkulation, s. Umweltausschuss, Sitzung 13.11.2025, Unternehmerkosten				- 7.100,00 €	- 7.100,00 €	- 7.100,00 €	- 7.100,00 €
				Neu	302.600,00 €	302.600,00 €	302.600,00 €	302.600,00 €
11020.54310000	Geschäftsaufwendungen (allgemein)	20	Ja	Alt	700,00 €	700,00 €	700,00 €	700,00 €
Änderungen	Gebührenkalkulation, s. Umweltausschuss, Sitzung 13.11.2025, Geschäftsaufwendungen				- 100,00 €	- 100,00 €	- 100,00 €	- 100,00 €
				Neu	600,00 €	600,00 €	600,00 €	600,00 €
16010.53410000	Gewerbesteuerumlage	20		Alt	676.000,00 €	676.000,00 €	676.000,00 €	692.000,00 €
Änderungen	Anpassung für 2026 aufgr. VZ 2025. In Folgejahren keine Erhöhung aufgrund Bundesgesetze "degressive AfA"				79.700,00 €			
				Neu	755.700,00 €	676.000,00 €	676.000,00 €	692.000,00 €
16010.53721000	Kreisumlage -allgemein-	20	Ja	Alt	9.001.300,00 €	7.550.700,00 €	7.148.200,00 €	7.170.100,00 €
Änderungen	Anpassung aufgrund Haushaltseinbringung Kreis COE am 26.11.2025				- 241.500,00 €	2.151.700,00 €	2.858.900,00 €	3.182.100,00 €
				Neu	8.759.800,00 €	9.702.400,00 €	10.007.100,00 €	10.352.200,00 €
16010.53722000	Kreisumlage - Mehrbelastung Jugendamt -	20	Ja	Alt	5.859.800,00 €	4.908.300,00 €	4.779.000,00 €	4.793.600,00 €
Änderungen	Anpassung aufgrund Haushaltseinbringung Kreis COE am 26.11.2025				- 508.300,00 €	614.800,00 €	846.300,00 €	975.800,00 €
				Neu	5.351.500,00 €	5.523.100,00 €	5.625.300,00 €	5.769.400,00 €
16010.53722100	Kreisumlage - Mehrbelastung Jugendamt - Nachzahlungen -	20	Ja	Alt	115.000,00 €	- €	- €	- €
Änderungen	Spitzabrechnung 2023 gem. Jahresabschluss 2024 Kreis, Mitteilung Beteiligungsverfahren 25.09.2025				- 16.300,00 €			
				Neu	98.700,00 €	- €	- €	- €
16010.55171000	Zinsaufwendungen für Kassenkredite und Kontokorrent	20	Ja	Alt	- €	- €	- €	30.000,00 €
Änderungen	Zinsen für Kassenkredite ab 2028 unter Berücksichtigung des Infrastrukturfinanzierungsgesetzes						40.000,00 €	122.000,00 €
				Neu	- €	- €	40.000,00 €	152.000,00 €

Summe Aufwendungen	Alt	17.376.000,00 €	14.723.900,00 €	14.262.100,00 €	14.304.600,00 €
	Änderungen	- 315.000,00 €	2.990.900,00 €	3.959.600,00 €	4.494.300,00 €
	Neu	17.061.000,00 €	17.714.800,00 €	18.221.700,00 €	18.798.900,00 €

		2026	2027	2028	2029
Erträge gesamt	Alt	29.993.600,00 €	29.464.200,00 €	29.300.600,00 €	29.356.600,00 €
	Neu	32.101.900,00 €	30.163.700,00 €	29.851.200,00 €	29.774.200,00 €
Aufwendungen gesamt	Alt	36.218.400,00 €	33.655.900,00 €	32.996.600,00 €	33.250.500,00 €
	Neu	35.903.400,00 €	36.646.800,00 €	36.956.200,00 €	37.744.800,00 €
Jahresergebnis	Alt	- 6.224.800,00 €	- 4.191.700,00 €	- 3.696.000,00 €	- 3.893.900,00 €
	Änderungen	2.423.300,00 €	- 2.291.400,00 €	- 3.409.000,00 €	- 4.076.700,00 €
	Neu	- 3.801.500,00 €	- 6.483.100,00 €	- 7.105.000,00 €	- 7.970.600,00 €

Intene Leistungsbeziehungen:

(nicht ergebnswirksam)

Position	Bezeichnung Kto	FB	Kopplung FP		2026	2027	2028	2029
01060.48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	10		Alt	10.400,00 €	10.400,00 €	10.400,00 €	10.400,00 €
Änderungen	Gebührenkalkulation, s. Umweltausschuss, Sitzung 13.11.2025, Sachkostenanteil Abfall				- 1.000,00 €	- 1.000,00 €	- 1.000,00 €	- 1.000,00 €
	Gebührenkalkulation, s. Umweltausschuss, Sitzung 13.11.2025, Sachkostenanteil Straßenreinigung				600,00 €	600,00 €	600,00 €	600,00 €
				Neu	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
01065.48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	60		Alt	33.500,00 €	33.500,00 €	33.500,00 €	33.500,00 €
Änderungen	Gebührenkalkulation, s. Umweltausschuss, Sitzung 13.11.2025, Restmüllentsorgung Straßenabfallbehälter				500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €
	Gebührenkalkulation, s. Umweltausschuss, Sitzung 13.11.2025, Kfz/Lohnkosten Papierkorbleerung				- 1.300,00 €	- 1.300,00 €	- 1.300,00 €	- 1.300,00 €
				Neu	32.700,00 €	32.700,00 €	32.700,00 €	32.700,00 €
11020.48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	20		Alt	17.500,00 €	17.500,00 €	17.500,00 €	17.500,00 €
Änderungen	Gebührenkalkulation, s. Umweltausschuss, Sitzung 13.11.2025, Zuschuss Windeltonne				- 100,00 €	- 100,00 €	- 100,00 €	- 100,00 €
	Gebührenkalkulation, s. Umweltausschuss, Sitzung 13.11.2025, Laubgefäße/Laubcontainer				200,00 €	200,00 €	200,00 €	200,00 €
				Neu	17.600,00 €	17.600,00 €	17.600,00 €	17.600,00 €
11020.58110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	20		Alt	40.000,00 €	40.000,00 €	40.000,00 €	40.000,00 €
Änderungen	Gebührenkalkulation, s. Umweltausschuss, Sitzung 13.11.2025, Sachkostenanteil				- 1.000,00 €	- 1.000,00 €	- 1.000,00 €	- 1.000,00 €
	Gebührenkalkulation, s. Umweltausschuss, Sitzung 13.11.2025, Kfz/Lohnkosten Papierkorbleerung				- 1.300,00 €	- 1.300,00 €	- 1.300,00 €	- 1.300,00 €
	Gebührenkalkulation, s. Umweltausschuss, Sitzung 13.11.2025, Neuanschaffung Straßenabfallbehälter				200,00 €	200,00 €	200,00 €	200,00 €
	Gebührenkalkulation, s. Umweltausschuss, Sitzung 13.11.2025, Restmüllentsorgung Straßenabfallbehälter				500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €
				Neu	38.400,00 €	38.400,00 €	38.400,00 €	38.400,00 €
12010.48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	60		Alt	3.300,00 €	3.300,00 €	3.300,00 €	3.300,00 €
	Gebührenkalkulation, s. Umweltausschuss, Sitzung 13.11.2025, Neuanschaffung Straßenabfallbehälter				200,00 €	200,00 €	200,00 €	200,00 €
				Neu	3.500,00 €	3.500,00 €	3.500,00 €	3.500,00 €
12010.58110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	60		Alt	8.500,00 €	8.500,00 €	8.500,00 €	8.500,00 €
Änderungen	Gebührenkalkulation, s. Umweltausschuss, Sitzung 13.11.2025, Öffentlichkeitsanteil Straßenreinigung				600,00 €	600,00 €	600,00 €	600,00 €
	Gebührenkalkulation, s. Umweltausschuss, Sitzung 13.11.2025, Laubgefäße/Laubcontainer				200,00 €	200,00 €	200,00 €	200,00 €
				Neu	9.300,00 €	9.300,00 €	9.300,00 €	9.300,00 €
12040.48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	20		Alt	7.100,00 €	7.100,00 €	7.100,00 €	7.100,00 €
Änderungen	Gebührenkalkulation, s. Umweltausschuss, Sitzung 13.11.2025, Öffentlichkeitsanteil Straßenreinigung				600,00 €	600,00 €	600,00 €	600,00 €
				Neu	7.700,00 €	7.700,00 €	7.700,00 €	7.700,00 €
12040.58110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	20		Alt	3.100,00 €	3.100,00 €	3.100,00 €	3.100,00 €
Änderungen	Gebührenkalkulation, s. Umweltausschuss, Sitzung 13.11.2025, Sachkostenanteil				600,00 €	600,00 €	600,00 €	600,00 €
				Neu	3.700,00 €	3.700,00 €	3.700,00 €	3.700,00 €
16010.58110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	20		Alt	18.900,00 €	18.900,00 €	18.900,00 €	18.900,00 €
Änderungen	Gebührenkalkulation, s. Umweltausschuss, Sitzung 13.11.2025, Zuschuss Windeltonne				- 100,00 €	- 100,00 €	- 100,00 €	- 100,00 €
				Neu	18.800,00 €	18.800,00 €	18.800,00 €	18.800,00 €

Änderung des Finanzplanes 2026

Stand 05.12.2025

Änderungsliste zum Etatentwurf 2026 HFA 04.12.2025, inkl. Beschlüsse 2. HFA

Legende:

Änderungen aus 1. Änderungsliste
Änderungen Beschlüsse 2. HFA

Einzahlungen

Position	Bezeichnung Kto	FB		2026	2027	2028	2029
16010.69551000	Rückflüsse von Darlehen (ohne Ausleihungen) an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen, Laufzeit bis 1 Jahr	20	Alt	- €	- €	- €	- €
Änderungen	Kreditvertrag v. 17.10.25 mit dem Abwasserbetrieb, Rückzahlung 15.02.26			350.000,00 €			
	Rückzahlung Kredit Abwasser aus Herbst 2026 in 2027				350.000,00 €		
			Neu	350.000,00 €	350.000,00 €	- €	- €

Einzahlungen	Alt	23.245.200,00 €	22.416.100,00 €	22.094.900,00 €	22.250.100,00 €
	Änderung	350.000,00 €	350.000,00 €	- €	- €
	aufgr. Kopplung	1.484.000,00 €	514.700,00 €	631.800,00 €	498.800,00 €
	Neu	25.079.200,00 €	23.280.800,00 €	22.726.700,00 €	22.748.900,00 €

Auszahlungen

Position	Bezeichnung Kto	FB		2026	2027	2028	2029
01060.72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	10	Alt	7.500,00 €	7.500,00 €	7.500,00 €	7.500,00 €
Änderungen	Auszahlung für Digitalisierung Personal- und Bauakten (Rückstellung vorhanden)			93.000,00 €			
			Neu	100.500,00 €	7.500,00 €	7.500,00 €	7.500,00 €
01120.72110000	Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude usw.	60	Alt	411.000,00 €	123.000,00 €	208.000,00 €	138.000,00 €
Änderungen	Wartung Geräteraumtore Don-Bosco-Geb., Geschwister-Eichenwald-Geb. und Ludgeriturnhalle, Sanierung Büro Bürgermeister und Vorzimmer (Heizung, Teppich, Beleuchtung, Schallschutzsegel)			13.000,00 €			
				16.000,00 €			
			Neu	440.000,00 €	123.000,00 €	208.000,00 €	138.000,00 €
01130.73182000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche (KfW-40)	60	Alt	- €	- €	- €	- €
Änderungen	Verschiebung Restauszahlung KfW40 Buschenkamp Nord Grundstücke			5.000,00 €			
			Neu	5.000,00 €	- €	- €	- €
05032.73120000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden/ GV	20	Alt	180.000,00 €	180.000,00 €	180.000,00 €	180.000,00 €
Änderungen	neue Gebührensatzung beschlossen am 9.10.2025, Anpassung Kosten der Unterkunft			90.000,00 €	90.000,00 €	90.000,00 €	90.000,00 €
			Neu	270.000,00 €	270.000,00 €	270.000,00 €	270.000,00 €
16010.73410000	Gewerbesteuerumlage	20	Alt	489.000,00 €	676.000,00 €	676.000,00 €	692.000,00 €
Änderungen	Erhöhung Umlage 2026 und Nachzahlung 2025			373.000,00 €			
			Neu	862.000,00 €	676.000,00 €	676.000,00 €	692.000,00 €
16010.79551000	Gewährung von Darlehen (ohne Ausleihungen) an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen, Laufzeit bis 1 Jahr	20	Alt	- €	- €	- €	- €
Änderungen	Kreditvertrag v. 17.10.25 mit dem Abwasserbetrieb, Auszahlung 20.01.26			350.000,00 €			
	Aufnahme Kredit Abwasser im Herbst 2026			350.000,00 €			
			Neu	700.000,00 €	- €	- €	- €

Auszahlungen	Alt	20.177.500,00 €	15.977.400,00 €	14.455.600,00 €	14.343.100,00 €
	Änderung	1.290.000,00 €	90.000,00 €	90.000,00 €	90.000,00 €
	aufgr. Kopplung	655.800,00 €	2.900.900,00 €	3.869.600,00 €	4.404.300,00 €
	Neu	22.123.300,00 €	18.968.300,00 €	18.415.200,00 €	18.837.400,00 €

Einzahlungen gesamt	Alt	31.429.900,00 €	32.068.900,00 €	30.977.600,00 €	30.240.900,00 €
	Neu	33.263.900,00 €	32.933.600,00 €	31.609.400,00 €	30.739.700,00 €
Auszahlungen gesamt	Alt	47.672.600,00 €	36.864.000,00 €	37.892.300,00 €	32.524.100,00 €
	Neu	49.618.400,00 €	39.854.900,00 €	41.851.900,00 €	37.018.400,00 €
Änderung des Bestandes an eigenen Mitteln (Zeile 38 Finanzplan)	Alt	- 16.242.700,00 €	- 4.795.100,00 €	- 6.914.700,00 €	- 2.283.200,00 €
	Änderungen	- 111.800,00 €	- 2.126.200,00 €	- 3.327.800,00 €	- 3.995.500,00 €
	Neu	- 16.354.500,00 €	- 6.921.300,00 €	- 10.242.500,00 €	- 6.278.700,00 €

	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	7.208.128,81 €	- 4.656.500,00 €	- 16.354.500 €	- 6.921.300 €	- 10.242.500 €
38a.	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	24.218,13 €	- €	- €	- €	- €
39.	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	18.841.344,19 €	26.073.691,13 €	29.967.237 €	13.612.737 €	6.691.437 €
40.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38 und 39)	26.073.691,13 €	29.967.237,39 €	13.612.737 €	6.691.437 €	3.551.063 €

Zu 1): Dieser Wert ist vorläufig und steht erst nach dem Abschluss der Kasse am 31.12.2025 fest. Es werden deutliche Verbesserungen aufgrund der zeitlichen Verschiebung der Investitionen und höherer Gewerbesteuer im IV. Quartal 2025 in der Finanzrechnung für 2025 erwartet, die auch die Liquiden Mittel stark erhöhen werden.

Voraussichtliche Änderungen, die noch nicht verplant werden dürfen:

Senkung Landschaftsverbandsumlage, Auswirkung auf die Stadt durch geringere Kreisumlage	183.000,00 €			
Abruf des Sondermögens Infrastruktur	531.800,00 €	531.800,00 €	531.800,00 €	531.800,00 €

Änderung der Investitionen 2026

Stand 05.12.2025

Änderungsliste zum Etatentwurf 2026 HFA 04.12.2025, inkl. Beschlüsse 2. HFA

Legende:

Änderungen aus 1. Änderungsliste
Änderungen Beschlüsse 2. HFA

			FB	2026	2027	2028	2029
010100001	Anschaffungen Kinder- und Jugendparlament			10			
	Auszahlungen						
	Kto / Pos	01010.78325000	1	Erhöhung Budget KJüPa durch Verschiebung investiver Mittel aus 04040 Kultur, Beschluss HFA TOP 5 dS	Auszahlung Alt	- €	- €
	/ Auszahlungen für den Erwerb von GWG Pool 60-800 € netto für bewegliche, unbewegliche und immaterielle VG ab 2019				2.500,00 €		
010650005	Anschaffung Bauhof (Fahrzeuge, Spezialfahrzeuge, etc.)			60			
	Einzahlungen						
	Kto / Pos	01065.68310000	4	Nichtanschaffung Anhänger für Schlepper, damit kein Verkauf alter Anhänger	Einzahlung Alt	4.000,00 €	- €
	/ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen				- 3.000,00 €		
010650010	Geräte/BGA für den Bauhof			60			
	Auszahlungen						
	Kto / Pos	01065.78316000	8	Kostenerhöhung Wildkrautbürste lt vorl. Angebot mobile Absaugung Tischlerei, bisher nicht vorhanden mobile Absaugung Schweißgerät, alte defekt	Auszahlung Alt	17.000,00 €	7.000,00 €
	/ Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen BGA > 800 € (allgemein)				8.000,00 €		
010650020	Baumaßnahme Umzug/Neubau Bauhof			60			
	Auszahlungen						
	Kto / Pos	01065.78550000	2	Auszahlungsverschiebung aus 2025 zu 2026	Auszahlung Alt	2.000.000,00 €	1.200.000,00 €
	/ Auszahlungen für Anlagen im Bau				134.000,00 €		
011200018	Baumaßnahmen Ganztagsanspruch im Primärbereich			60			
	Auszahlungen						
	Kto / Pos	01120.78550000	1	Submissionsergebnis vom 26.11.2025	Auszahlung Alt	600.000,00 €	- €
	/ Auszahlungen für Anlagen im Bau				244.000,00 €		
011300015	Grundstücke - Vorratsvermögen- (UV)			60			
	Einzahlungen						
	Kto / Pos	01130.68920000	8	Einzahlungen Verkaufserlöse Buschenkamp Süd	Einzahlung Alt	- €	- €
	/ Einzahlungen aus dem Verkauf von Wohnbau- grundstücken				404.900,00 €		
040400005	Beschaffungen für Kulturveranstaltungen			60			
	Auszahlungen						
	Kto / Pos	04040.78316000	4	Erhöhung Budget KJüPa 01010 durch Verschiebung investiver Mittel aus 04040 Kultur, Beschluss HFA TOP 5 dS	Auszahlung Alt	10.000,00 €	3.000,00 €
	/ Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen BGA > 800 € (allgemein)				- 2.500,00 €		
080200005	Bewegl. Vermögen Sportplatz			60			
	Auszahlungen						
	Kto / Pos	08020.78316000	4	Anschaffung Anbaugerät Kehrbesen, Ersatz für 15 Jahre altes Gerät	Auszahlung Alt	1.000,00 €	1.000,00 €
	/ Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen BGA > 800 € (allgemein)				6.500,00 €		
080200035	Umgestaltung techn. Infrastruktur des Festplatzes			60			
	Auszahlungen						
	Kto / Pos	08020.78550000	1	Erweiterung Infrastruktur Festplatz (Verteilerschrank)	Auszahlung Alt	- €	- €
	/ Auszahlungen für Anlagen im Bau				3.500,00 €		
120100005	Erschließung Baugebiet Buschenkamp Süd			60			
	Einzahlungen						
	Kto / Pos	12010.68810000	4	Beiträge Buschenkamp Süd	Einzahlung Alt	- €	- €
	/ Erschließungsbeiträge nach BauBG				157.100,00 €		
120100028	Umbau weitere Innenstadtstraßen: Ludgeristraße, Kirchstraße (von Ludgeristraße bis Bahnhofstraße), Stadttore			60			
	Einzahlungen						
	Kto / Pos	12010.68119000	6	Erstattungsantrag Beitragsausfälle aufgrund Abrechnung eher möglich.	Einzahlung Alt	- €	- €
	/ Investitionszuschuss vom Land Erstattung Beitragsausfälle § 8a KAG				266.000,00 €		
120100029	Umbau weitere Innenstadtstraßen: Lilienbeck, Mühlenstraße, Coesfelder Str. teilw., Stadttore			60			
	Einzahlungen						
	Kto / Pos	12010.68119000	14	Erstattung Beitragsausfälle lt. Bescheid 01.10.2025 bereits in 2025 erfolgt (Einzahlung 277.918,24 €)	Einzahlung Alt	412.000,00 €	- €
	/ Investitionszuschuss vom Land Erstattung Beitragsausfälle § 8a KAG				- 412.000,00 €		
120200045	Radweg L 581 Kreisverkehr Massonneaustr. - Stadtgrenze Coesfeld + Brücke			60			
	Einzahlungen						
	Kto / Pos	12020.68110000	3	Fördermittelabruf bereits in 2025, zum 15.12.2025	Einzahlung Alt	780.000,00 €	- €
	/ Investitionszuwendungen vom Land (Projektförderung)				- 780.000,00 €		
120200050	Ersatz Brücke Fußweg nach Altenberge			60			
	Auszahlungen						
	Kto / Pos	12020.78550000	1	Restauszahlungsverschiebungen von 2025 zu 2026	Auszahlung Alt	- €	- €
	/ Auszahlungen für Anlagen im Bau				630.000,00 €		
120300015	zusätzliche Fahrradabstellanlage am Bahnhof			60			
	Auszahlungen						
	Kto / Pos	12030.78550000	1	Restauszahlungsverschiebung aus 2025 zu 2026, Abruf Fördermittel bereits in 12/2025	Auszahlung Alt	- €	- €
	/ Auszahlungen für Anlagen im Bau				62.000,00 €		
160100005	Schulpauschale nach GFG			20			
	Einzahlungen						
	Kto / Pos	16010.68114000	4	Erhöhung aufgrund Modellrechnung Land NRW vom 28.10.2025	Einzahlung Alt	300.000,00 €	300.000,00 €
	/ Investitionszuwendungen vom Land (Schulpauschale)				3.100,00 €		
160100015	Allgemeine Investitionspauschale nach GFG			20			
	Einzahlungen						
	Kto / Pos	16010.68118000	4	Erhöhung aufgrund Modellrechnung Land NRW vom 28.10.2025	Einzahlung Alt	1.525.500,00 €	1.525.500,00 €
	/ Investitionszuwendungen vom Land (Investitionspauschale allgemein)				41.700,00 €		

Summe Einzahlungen	Alt	3.021.500,00 €	2.091.500,00 €	1.830.500,00 €	1.825.500,00 €
	Änderungen	- 322.200,00 €	- 221.200,00 €	44.800,00 €	44.800,00 €
	Neu	2.699.300,00 €	1.870.300,00 €	1.875.300,00 €	1.870.300,00 €
Summe Auszahlungen	Alt	2.713.000,00 €	1.231.000,00 €	126.000,00 €	31.000,00 €
	Änderungen	1.189.500,00 €	- €	- €	- €
	Neu	3.902.500,00 €	1.231.000,00 €	126.000,00 €	31.000,00 €

Einzahlungen aus Investitionen, Zeile 23 Finanzplan	Alt	3.639.000,00 €	4.558.000,00 €	3.635.400,00 €	2.818.100,00 €
	Neu	3.316.800,00 €	4.336.800,00 €	3.680.200,00 €	2.862.900,00 €
Auszahlungen aus Investitionen, Zeile 30 Finanzplan	Alt	13.551.700,00 €	5.890.200,00 €	6.397.200,00 €	1.986.200,00 €
	Neu	14.741.200,00 €	5.890.200,00 €	6.397.200,00 €	1.986.200,00 €
Saldo Investitionstätigkeit, Zeile 31 Finanzplan	Alt	- 9.912.700,00 €	- 1.332.200,00 €	- 2.761.800,00 €	831.900,00 €
	Änderungen	- 1.511.700,00 €	- 221.200,00 €	44.800,00 €	44.800,00 €
	Neu	- 11.424.400,00 €	- 1.553.400,00 €	- 2.717.000,00 €	876.700,00 €