1. Änderungsliste

zum Verwaltungsentwurf des Haushaltsplans 2027/2028

Aufgestellt:	Bestätigt:
Schwelm, 13.11.2026	Schwelm, 13.11.2026
gez. Mollenkott	gez. Langhard
(Stadtkämmerin)	(Bürgermeister)

		Stand Etatentwurf 21.09.2026									
lfd.			**Fach-**		**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**Erläuterung**
Nr.			**bereich**		**Planung**	**Planung**	**Planung**	**Planung**	**Planung**	**Planung**	
					€	€	€	€	€	€	
		Erträge			110.881.950	111.928.119	116.064.141	118.670.944	121.207.999	128.841.424	
		Aufwendungen			128.364.942	131.613.008	134.556.754	136.329.794	138.112.343	139.679.976	
		Saldo Ergebnisplan			**-17.482.992**	**-19.684.889**	**-18.492.613**	**-17.658.850**	**-16.904.344**	**-10.838.552**	
		Einzahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit			106.711.550	107.540.550	111.659.150	114.303.150	116.825.800	124.442.850	
		Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit			123.047.174	125.016.371	126.877.716	128.642.897	130.144.833	131.684.897	
		Saldo Finanzplan lfd. Verwaltungstätigkeit			**-16.335.624**	**-17.475.821**	**-15.218.566**	**-14.339.747**	**-13.319.033**	**-7.242.047**	
		Einzahlungen Investitionstätigkeit			6.199.150	6.064.700	6.862.950	9.362.950	2.873.950	3.826.950	
		Auszahlungen Investitionstätigkeit			62.011.550	92.504.850	47.614.350	10.776.700	10.286.600	3.219.000	
		Saldo Finanzplan Investitionstätigkeit			**-55.812.400**	**-86.440.150**	**-40.751.400**	**-1.413.750**	**-7.412.650**	**607.950**	
		Einzahlungen Finanzierungstätigkeit			386.736.250	418.704.050	369.970.000	329.953.550	335.031.750	321.134.100	
		Auszahlungen Finanzierungstätigkeit			314.588.000	314.788.000	314.000.000	314.200.000	314.300.000	314.500.000	
		Saldo Finanzplan Finanzierungstätigkeit			**72.148.250**	**103.916.050**	**55.970.000**	**15.753.550**	**20.731.750**	**6.634.100**	
		Liquide Mittel			**226**	**79**	**34**	**53**	**67**	**3**	
		Produkt									
		Haushaltsstelle									
		(Nr. und Bezeichnung)									
		Technikunterstützte Informationsverarbeitung									
1		**01.01.08.529100**	**131**	bisher	250.000	300.000	240.000	240.000	240.000	275.000	
		Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen		neu	250.000	350.000	290.000	290.000	290.000	325.000	
		Änderung Aufwendungen/ Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit		Änderung	0	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	Steigerung der Endpoint Protection and Response zur Aufrechterhaltung der IT-Sicherheit
		Finanzmanagement									
2		**01.01.10.543160**	**111**	bisher	10.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	
		Sachverständigen, Gerichts- und ähnliche Kosten		neu	10.000	185.000	25.000	15.000	15.000	15.000	
		Änderung Aufwendungen/ Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit		Änderung	0	170.000	10.000	0	0	0	Aufwendungen für weitere Beratungsleistungen im Rahmen der Haushaltskonsolidierung und Umsatzsteuer § 2 b, in 2027 jeweils 75.000 € für die Inventur der Gebäude sowie 75.000 € für die Inventur der Straßen und Brücken.
		Technisches Immobilienmanagement									
3		**01.01.13.521520**	**330**	bisher	290.000	407.000	414.000	290.000	290.000	290.000	
		Wartung technischer Anlagen von Gebäuden		neu	290.000	0	0	0	0	0	
		Änderung Aufwendungen/ Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit		Änderung	0	-407.000	-414.000	-290.000	-290.000	-290.000	Änderung der Haushaltsstelle, vgl. 01.01.13.524150
4		**01.01.13.524150**	**330**	bisher	0	0	0	0	0	0	
		Wartung technischer Anlagen von Gebäuden		neu	0	407.000	414.000	290.000	290.000	290.000	
		Änderung Aufwendungen/ Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit		Änderung	0	407.000	414.000	290.000	290.000	290.000	Änderung der Haushaltsstelle, vgl. 01.01.13.521520
		Allgemeine Sicherheit und Ordnung									
5		**02.01.01.432100**	**210**	bisher	26.250	26.250	26.250	26.250	26.250	26.250	
		Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte		neu	26.250	0	0	0	0	0	
		Änderung Erträge/ Einzahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit		Änderung	0	-26.250	-26.250	-26.250	-26.250	-26.250	Änderung der Haushaltsstelle, vgl. 02.01.01.448801
6		**02.01.01.448801**	**210**	bisher	0	0	0	0	0	0	
		Erträge aus öffentl.- rechtl. Kostenerstattungen, -umlagen von übrigen Bereichen		neu	0	26.250	26.250	26.250	26.250	26.250	
		Änderung Erträge/ Einzahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit		Änderung	0	26.250	26.250	26.250	26.250	26.250	Änderung der Haushaltsstelle, vgl. 02.01.01.432100

lfd. Nr.		Fach-bereich		2026 Planung	2027 Planung	2028 Planung	2029 Planung	2030 Planung	2031 Planung	Erläuterung
				€	€	€	€	€	€	
7	**02.01.01.529100**	**210**	bisher	120.000	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000	
	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen		neu	120.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	
	Änderung Aufwendungen/ Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit		Änderung	0	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	Überführung des Anteils für die internen Aufwendungen für Friedhofsgebühren, vgl. 02.01.01.581100
8	**02.01.01.581100**	**210**	bisher	0	0	0	0	0	0	
	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		neu	0	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	
	Änderung Aufwendungen lfd. Verwaltungstätigkeit		Änderung	0	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	Überführung des Anteils für die internen Aufwendungen für Friedhofsgebühren inkl. Gebührenanpassung (Sv 259/2026), vgl. 02.01.01.529100 und 13.01.03.481100
	Brandschutz									
9	**02.01.08.528100**	**210**	bisher	10.500	10.500	5.500	5.500	5.500	5.500	
	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen		neu	10.500	15.500	5.500	5.500	5.500	5.500	
	Änderung Aufwendungen/ Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit		Änderung	0	5.000	0	0	0	0	Beschaffung von Rettungspunktschildern (Koordinatenschilder) zur Orientierung des Rettungsdienstes bei Notfällen
	Allgemeiner Rettungsdienst									
10	**02.01.09.448200**	**210**	bisher	1.513.000	1.513.000	1.513.000	1.513.000	1.513.000	1.513.000	
	Erträge aus Kostenerstattungen, -umlagen von Gemeinden (GV)		neu	1.513.000	1.558.200	1.558.200	1.558.200	1.558.200	1.558.200	
	Änderung Erträge/ Einzahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit		Änderung	0	45.200	45.200	45.200	45.200	45.200	Anpassung nach Erstellung des Plan-BAB 2027
11	**02.01.09.529100**	**210**	bisher	10.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	
	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen		neu	10.000	40.000	20.000	20.000	20.000	20.000	
	Änderung Aufwendungen/ Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit		Änderung	0	20.000	0	0	0	0	Externe Besetzung des RTW wegen Personalausfall (Januar bis Oktober 2027)
	Besonderer Rettungsdienst									
12	**02.01.10.448200**	**210**	bisher	1.206.400	1.206.400	1.206.400	1.206.400	1.206.400	1.206.400	
	Erträge aus Kostenerstattungen, -umlagen von Gemeinden (GV)		neu	1.206.400	1.028.750	1.028.750	1.028.750	1.028.750	1.028.750	
	Änderung Erträge/ Einzahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit		Änderung	0	-177.650	-177.650	-177.650	-177.650	-177.650	Anpassung nach Erstellung des Plan-BAB 2027
13	**02.01.10.529100**	**210**	bisher	10.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	
	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen		neu	10.000	30.000	15.000	15.000	15.000	15.000	
	Änderung Aufwendungen/ Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit		Änderung	0	15.000	0	0	0	0	Externe Besetzung des NEF wegen Personalausfall (Januar bis Oktober 2027)
	Offene Ganztagsgrundschule Nordstadt									
14	**03.02.01.414100**	**220**	bisher	275.600	244.000	280.000	341.000	402.000	428.000	
	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land		neu	275.600	231.000	280.000	341.000	402.000	428.000	
	Änderung Erträge/ Einzahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit		Änderung	0	-13.000	0	0	0	0	Neuberechnung des Schuljahres 2026/27 aufgrund der Stichtagsmeldung und Neuberechnung des Zuschusses zum Ausbau Ganztag, vgl. 03.02.01.543190
15	**03.02.01.543190**	**220**	bisher	14.500	15.200	2.400	2.900	3.300	3.300	
	Sonstige Geschäftsaufwendungen		neu	14.500	6.900	2.400	2.900	3.300	3.300	
	Änderung Aufwendungen/ Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit		Änderung	0	-8.300	0	0	0	0	Neuberechnung und Neuverteilung Zuschuss zum Ausbau Ganztag, vgl. 03.02.01.414100

lfd. Nr.		Fach-bereich		2026 Planung	2027 Planung	2028 Planung	2029 Planung	2030 Planung	2031 Planung	Erläuterung
				€	€	€	€	€	€	
	Offene Ganztagsgrundschule Engelbertstraße									
16	**03.02.05.414100**	**220**	bisher	167.300	253.000	263.000	324.000	362.100	373.000	
	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land		neu	167.300	203.000	263.000	324.000	362.100	373.000	
	Änderung Erträge/ Einzahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit		Änderung	0	-50.000	0	0	0	0	Neuberechnung des Schuljahres 2026/27 aufgrund der Stichtagsmeldung und Neuberechnung des Zuschusses zum Ausbau Ganztag, vgl. 03.02.05.543190
17	**03.02.05.531800**	**220**	bisher	105.000	251.400	224.800	256.000	276.200	280.000	
	Sonstige Geschäftsaufwendungen		neu	105.000	386.000	323.000	357.000	381.000	387.000	
	Änderung Aufwendungen/ Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit		Änderung	0	134.600	98.200	101.000	104.800	107.000	Ab dem Schuljahr 2026/27 übernimmt die VHS eine weitere Gruppe. Die zusätzlichen Kosten sind der VHS zu erstatten.
18	**03.02.05.543190**	**220**	bisher	8.000	28.200	2.200	2.800	2.900	2.900	
	Sonstige Geschäftsaufwendungen		neu	8.000	6.700	2.200	2.800	2.900	2.900	
	Änderung Aufwendungen/ Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit		Änderung	0	-21.500	0	0	0	0	Neuberechnung und Neuverteilung Zuschuss zum Ausbau Ganztag, vgl. 03.02.05.414100
	Offene Ganztagsgrundschule Ländchenweg									
19	**03.02.06.414100**	**220**	bisher	288.300	326.000	354.000	425.000	512.000	553.000	
	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land		neu	288.300	294.000	354.000	425.000	512.000	553.000	
	Änderung Erträge/ Einzahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit		Änderung	0	-32.000	0	0	0	0	Neuberechnung des Schuljahres 2026/27 aufgrund der Stichtagsmeldung und Neuberechnung des Zuschusses zum Ausbau Ganztag, vgl. 03.02.06.543190
20	**03.02.06.543190**	**220**	bisher	8.800	22.500	3.100	3.800	4.500	4.400	
	Sonstige Geschäftsaufwendungen		neu	8.800	7.600	3.100	3.800	4.500	4.400	
	Änderung Aufwendungen/ Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit		Änderung	0	-14.900	0	0	0	0	Neuberechnung und Neuverteilung Zuschuss zum Ausbau Ganztag, vgl. 03.02.06.414100
	Offene Ganztagsgrundschule der Städtischen Katholischen Grundschule St. Marien									
21	**03.02.07.414100**	**220**	bisher	182.200	227.000	235.000	260.000	288.000	295.000	
	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land		neu	182.200	200.000	235.000	260.000	288.000	295.000	
	Änderung Erträge/ Einzahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit		Änderung	0	-27.000	0	0	0	0	Neuberechnung des Schuljahres 2026/27 aufgrund der Stichtagsmeldung und Neuberechnung des Zuschusses zum Ausbau Ganztag, vgl. 03.02.07.543190
22	**03.02.07.543190**	**220**	bisher	7.900	8.400	1.900	2.100	2.300	2.300	
	Sonstige Geschäftsaufwendungen		neu	7.900	6.700	1.900	2.100	2.300	2.300	
	Änderung Aufwendungen/ Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit		Änderung	0	-1.700	0	0	0	0	Neuberechnung und Neuverteilung Zuschuss zum Ausbau Ganztag, vgl. 03.02.07.414100
	Bereitstellung der Realschule									
23	**03.04.01.432100**	**220**	bisher	0	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	
	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte		neu	0	3.200	7.500	7.500	7.500	7.500	
	Änderung Erträge/ Einzahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit		Änderung	0	-4.300	0	0	0	0	Im Schuljahr 2026/27 findet keine Übermittagsbetreuung an der Realschule statt, daher entfallen die Elternbeiträge für das Schuljahr 2026/27.
24	**03.04.01.442100**	**220**	bisher	0	22.500	22.500	22.500	22.500	22.500	
	Erträge aus Verkauf		neu	0	9.400	22.500	22.500	22.500	22.500	
	Änderung Erträge/ Einzahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit		Änderung	0	-13.100	0	0	0	0	Im Schuljahr 2026/27 findet keine Übermittagsbetreuung an der Realschule statt, daher entfallen die Elternbeiträge für das Schuljahr 2026/27.

lfd. Nr.		Fach-bereich		2026 Planung	2027 Planung	2028 Planung	2029 Planung	2030 Planung	2031 Planung	Erläuterung
				€	€	€	€	€	€	
25	**03.04.01.501901**	**220**	bisher	0	22.000	23.000	24.000	25.000	26.000	
	Honorare und ähnliches		neu	0	11.000	23.000	24.000	25.000	26.000	
	Änderung Aufwendungen/ Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit		Änderung	0	-11.000	0	0	0	0	Im Schuljahr 2026/27 findet keine Übermittagsbetreuung an der Realschule statt, daher entfallen die Aufwendungen für das Schuljahr 2026/27.
26	**03.04.01.529100**	**220**	bisher	300	33.600	33.600	33.700	33.800	34.000	
	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen		neu	300	15.200	33.600	33.700	33.800	34.000	
	Änderung Aufwendungen/ Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit		Änderung	0	-18.400	0	0	0	0	Im Schuljahr 2026/27 findet keine Übermittagsbetreuung an der Realschule statt, daher entfallen die Aufwendungen für das Schuljahr 2026/27.
	Schülerbeförderung									
27	**03.07.01.529100**	**220**	bisher	220.400	232.000	296.000	308.000	268.000	281.100	
	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen		neu	220.400	257.000	429.000	592.000	552.000	565.000	
	Änderung Aufwendungen/ Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit		Änderung	0	25.000	133.000	284.000	284.000	283.900	Erhöhung der anspruchsberechtigten Schülerinnen und Schüler sowie der Dieselzuschlag bei Sportstättenfahrten. Ab dem Schuljahr 2028/29 kommt die Beförderung der ABC-Klassen hinzu.
	Zentrale Leistungen des Schulträgers									
28	**03.07.02.529100**	**220**	bisher	17.300	20.000	16.700	6.000	18.400	6.000	
	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen		neu	17.300	30.000	21.700	11.000	11.000	11.000	
	Änderung Aufwendungen/ Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit		Änderung	0	10.000	5.000	5.000	-7.400	5.000	Beprobung von Wänden in den Schulen bei Anbringen von Leisten etc.
	Hilfen für Asylbewerber									
29	**05.03.01.529100**	**220**	bisher	470.000	485.000	485.000	485.000	485.000	485.000	
	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen		neu	470.000	488.000	486.000	486.000	486.000	486.000	
	Änderung Aufwendungen/ Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit		Änderung	0	3.000	1.000	1.000	1.000	1.000	Aufwendungen für die Einführung der Bezahlkarte im Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG), vgl. SV 185/2026 und SV 187/2026
30	**05.03.01.541200**	**220**	bisher	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte		neu	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	
	Änderung Aufwendungen/ Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit		Änderung	0	500	500	500	500	500	Zusätzlicher Bedarf an Schutzkleidung für die Mitarbeiter
	Unterstützung von Senioren									
31	**05.04.02.541200**	**220**	bisher	350	350	350	350	350	350	
	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen		neu	350	850	850	850	850	850	
	Änderung Aufwendungen/ Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit		Änderung	0	500	500	500	500	500	Zusätzlicher Bedarf an Schutzkleidung für die Mitarbeiter
	Kinderhort									
32	**06.01.01.414105**	**220**	bisher	28.000	0	0	0	0	0	
	Zuweisungen u. Zuschüsse z. Umsetzung d. KiBiz v. Land		neu	28.000	5.300	0	0	0	0	
	Änderung Erträge/ Einzahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit		Änderung	0	5.300	0	0	0	0	Das Land Nordrhein-Westfalen stellt im Kindergartenjahr 2026/2027 einen zusätzlichen Landeszuschuss zur Verfügung, um die Transformationskosten aufgrund der bevorstehenden Reform des Kinderbildungsgesetzes (KiBiz) abzufedern.

	lfd. Nr.		Fach-bereich		2026 Planung	2027 Planung	2028 Planung	2029 Planung	2030 Planung	2031 Planung	Erläuterung
					€	€	€	€	€	€	
284	33	**06.01.01.432100**	**220**	bisher	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	
286		**Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte**		neu	10.000	10.200	10.450	10.450	10.450	10.450	
288		Änderung Erträge/ Einzahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit		Änderung	0	200	450	450	450	450	Anpassung der Satzung über die Erhebung von Elternbeiträgen, vgl. SV 271/2026
291		**Städtische Kindertagesstätten**									
293	34	**06.01.02.414105**	**220**	bisher	50.000	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000	
295		**Zuweisungen u. Zuschüsse z. Umsetzung d. KiBiz v. Land**		neu	50.000	46.300	28.000	28.000	28.000	28.000	
297		Änderung Erträge/ Einzahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit		Änderung	0	18.300	0	0	0	0	Das Land Nordrhein-Westfalen stellt im Kindergartenjahr 2026/2027 einen zusätzlichen Landeszuschuss zur Verfügung, um die Transformationskosten aufgrund der bevorstehenden Reform des Kinderbildungsgesetzes (KiBiz) abzufedern.
300	35	**06.01.02.432100**	**220**	bisher	82.950	85.000	85.000	85.000	85.000	85.000	
302		**Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte**		neu	82.950	86.600	88.800	88.800	88.800	88.800	
304		Änderung Erträge/ Einzahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit		Änderung	0	1.600	3.800	3.800	3.800	3.800	Anpassung der Satzung über die Erhebung von Elternbeiträgen, vgl. SV 271/2026
307		**Kindertagesstätten freier Träger**									
309	36	**06.01.03.414100**	**220**	bisher	7.398.200	8.162.900	8.162.900	8.162.900	8.162.900	8.162.900	
311		**Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land**		neu	7.398.200	8.272.900	8.412.900	8.412.900	8.412.900	8.412.900	
313		Änderung Erträge/ Einzahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit		Änderung	0	110.000	250.000	250.000	250.000	250.000	Anpassung des Zuschusses für Alltagshelfer im Rahmen der KiBiz Novellierung, vgl. 06.01.03.531800
316	37	**06.01.03.414105**	**220**	bisher	0	0	0	0	0	0	
318		**Zuweisungen u. Zuschüsse z. Umsetzung d. KiBiz v. Land**		neu	0	150.000	0	0	0	0	
320		Änderung Erträge/ Einzahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit		Änderung	0	150.000	0	0	0	0	Das Land Nordrhein-Westfalen stellt im Kindergartenjahr 2026/2027 einen zusätzlichen Landeszuschuss zur Verfügung, um die Transformationskosten aufgrund der bevorstehenden Reform des Kinderbildungsgesetzes (KiBiz) abzufedern, vgl. 06.01.03.531800.
323	38	**06.01.03.432100**	**220**	bisher	1.100.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	
325		**Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte**		neu	1.100.000	1.222.500	1.254.000	1.254.000	1.254.000	1.254.000	
327		Änderung Erträge/ Einzahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit		Änderung	0	22.500	54.000	54.000	54.000	54.000	Anpassung der Satzung über die Erhebung von Elternbeiträgen, vgl. SV 271/2026
330	39	**06.01.03.531800**	**220**	bisher	13.998.500	14.742.700	14.365.700	14.365.700	14.365.700	14.365.700	
332		**Zuweisungen und Zuschüsse für lfd Zwecke an übrige Bereiche**		neu	13.998.500	15.052.700	14.615.700	14.615.700	14.615.700	14.615.700	
334		Änderung Aufwendungen/ Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit		Änderung	0	310.000	250.000	250.000	250.000	250.000	Weiterleitung des Zuschusses für Alltagshelfer im Rahmen der KiBiz Novellierung vgl. 06.01.03.414100 sowie Nachzahlungen aus der Endabrechnung 2022/23. Hinzu kommt die Weiterleitung des Transformationskostenzuschusses, vgl. 06.01.03.414105
337		**Tagespflege**									
339	40	**06.01.04.414100**	**220**	bisher	128.500	113.000	113.000	113.000	113.000	113.000	
341		**Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land**		neu	128.500	115.450	115.450	115.450	115.450	115.450	
343		Änderung Erträge/ Einzahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit		Änderung	0	2.450	2.450	2.450	2.450	2.450	Gemäß Zusage des LWL wird der KiBiz-Zuschuss für Fortbildungen auch für 2027 gewährt, vgl. 06.01.04.541203
346	41	**06.01.04.432100**	**220**	bisher	141.750	135.500	135.500	135.500	135.500	135.500	
348		**Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte**		neu	141.750	138.000	141.600	141.600	141.600	141.600	
350		Änderung Erträge/ Einzahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit		Änderung	0	2.500	6.100	6.100	6.100	6.100	Anpassung der Satzung über die Erhebung von Elternbeiträgen, vgl. SV 271/2026

lfd. Nr.		Fach-bereich		2026 Planung	2027 Planung	2028 Planung	2029 Planung	2030 Planung	2031 Planung	Erläuterung
				€	€	€	€	€	€	
42	**06.01.04.541203**	**220**	bisher	0	0	0	0	0	0	
	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte (KiBiz)		neu	0	2.450	2.450	2.450	2.450	2.450	
	Änderung Aufwendungen/ Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit		Änderung	0	2.450	2.450	2.450	2.450	2.450	Fortbildungskosten im Rahmen des KiBiz-Zuschusses des LWL, vgl. 06.01.04.414100
	Förderung von Kindern und Jugendlichen in Einrichtungen									
43	**06.02.01.501901**	**220**	bisher	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	
	Honorare und ähnliches		neu	30.000	32.250	32.250	32.250	32.250	32.250	
	Änderung Aufwendungen/ Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit		Änderung	0	2.250	2.250	2.250	2.250	2.250	Änderung der Haushaltsstelle für die Abrechnung der Supervisionen, vgl. 06.02.01.541200
44	**06.02.01.541200**	**220**	bisher	3.250	3.250	3.250	3.250	3.250	3.250	
	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte		neu	3.250	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
	Änderung Aufwendungen/ Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit		Änderung	0	-2.250	-2.250	-2.250	-2.250	-2.250	Änderung der Haushaltsstelle für die Abrechnung der Supervisionen, vgl. 06.02.01.501901
	Hilfe zur Erziehung									
45	**06.03.03.501901**	**220**	bisher	0	0	0	0	0	0	
	Honorare und ähnliches		neu	0	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800	
	Änderung Aufwendungen/ Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit		Änderung	0	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800	Änderung der Haushaltsstelle für die Abrechnung der Supervisionen, vgl. 06.03.03.541200
46	**06.03.03.533100**	**220**	bisher	2.525.250	3.000.000	3.150.000	3.150.000	3.150.000	3.150.000	
	Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen		neu	2.525.250	3.412.500	3.517.500	3.517.500	3.517.500	3.517.500	
	Änderung Aufwendungen/ Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit		Änderung	0	412.500	367.500	367.500	367.500	367.500	Anpassung an das prognostizierte Rechnungsergebnis 2026, zudem wurde eine Preissteigerung berücksichtigt
47	**06.03.03.533105**	**220**	bisher	432.600	622.400	684.650	684.650	684.650	684.650	
	Soziale Leistungen an natürl. Personen außerhalb v. Einrichtungen § 89a SGB VIII		neu	432.600	760.200	832.200	832.200	832.200	832.200	
	Änderung Aufwendungen/ Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit		Änderung	0	137.800	147.550	147.550	147.550	147.550	Anpassung an das prognostizierte Rechnungsergebnis 2026, zudem wurde eine Preissteigerung berücksichtigt
48	**06.03.03.533200**	**220**	bisher	5.341.400	5.960.000	6.407.000	6.407.000	6.407.000	6.407.000	
	Soziale Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen		neu	5.341.400	6.379.800	6.727.350	6.727.350	6.727.350	6.727.350	
	Änderung Aufwendungen/ Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit		Änderung	0	419.800	320.350	320.350	320.350	320.350	Anpassung an das prognostizierte Rechnungsergebnis 2026, zudem wurde eine Preissteigerung berücksichtigt
49	**06.03.03.541200**	**220**	bisher	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500	
	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte		neu	6.500	3.700	3.700	3.700	3.700	3.700	
	Änderung Aufwendungen/ Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit		Änderung	0	-2.800	-2.800	-2.800	-2.800	-2.800	Änderung der Haushaltsstelle für die Abrechnung der Supervisionen, vgl. 06.03.03.501901
	Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche									
50	**06.03.04.533100**	**220**	bisher	1.364.200	1.526.300	1.633.200	1.633.200	1.633.200	1.633.200	
	Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen		neu	1.364.200	1.757.700	1.800.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000	
	Änderung Aufwendungen/ Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit		Änderung	0	231.400	166.800	166.800	166.800	166.800	Anpassung an das prognostizierte Rechnungsergebnis 2026, zudem wurde eine Preissteigerung berücksichtigt

	lfd. Nr.		Fach-bereich		2026 Planung	2027 Planung	2028 Planung	2029 Planung	2030 Planung	2031 Planung	Erläuterung
					€	€	€	€	€	€	
	51	**06.03.04.533200**	**220**	bisher	1.087.500	750.000	750.000	750.000	750.000	750.000	
		Soziale Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen		neu	1.087.500	787.500	787.500	787.500	787.500	787.500	
		Änderung Aufwendungen/ Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit		Änderung	0	37.500	37.500	37.500	37.500	37.500	Anpassung aufgrund von Preisanpassungen im stationären Bereich, zudem wurde eine Preissteigerung berücksichtigt.
		Stadtentwicklungskonzept									
	52	**09.01.01.543160**	**310**	bisher	7.000	0	0	0	0	0	
		Sachverständigen, Gerichts- und ähnliche Kosten		neu	7.000	7.000	0	0	0	0	
		Änderung Aufwendungen/ Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit		Änderung	0	7.000	0	0	0	0	Die Potenzialflächen-Untersuchung zu Gewerbestandorten in Schwelm wird voraussichtlich in 2026 nicht beendet, daher ist eine Mittelbereitstellung in 2027 erforderlich.
		Konzepte für Teilbereiche									
	53	**09.01.02.414100**	**310**	bisher	0	0	0	0	0	0	
		Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land		neu	0	18.000	25.000	69.000	69.000	76.000	
		Änderung Erträge/ Einzahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit		Änderung	0	18.000	25.000	69.000	69.000	76.000	Städtebauförderung im Rahmen des ISEK, vgl. SV 211/2026
	54	**09.01.02.529100**	**310**	bisher	70.000	0	0	0	0	0	
		Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen		neu	70.000	27.000	72.000	6.000	6.000	4.000	
		Änderung Aufwendungen/ Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit		Änderung	0	27.000	72.000	6.000	6.000	4.000	ISEK Maßnahme 1.5 Gestaltungshandbuch und -satzung Innenstadt sowie ISEK Maßnahme 4.2 Beteiligungs- und Informationsprozess, vgl. SV 211/2026
	55	**09.01.02.531800**	**310**	bisher	0	0	0	0	0	0	
		Zuweisungen und Zuschüsse für lfd Zwecke an übrige Bereiche		neu	0	0	35.000	35.000	35.000	35.000	
		Änderung Aufwendungen/ Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit		Änderung	0	0	35.000	35.000	35.000	35.000	Anteil der Stadt an der ISEK Maßnahme 1.6 haus-, Hof- und Fassadenprogramm, vgl. SV 211/2026
		Gemeindestraßen, -wege, -plätze									
	56	**12.01.01.521601**	**310**	bisher	1.076.450	780.000	800.000	820.000	840.000	860.000	
		Instandhaltung des Infrastrukturvermögens		neu	1.076.450	780.000	725.000	745.000	765.000	785.000	
		Änderung Aufwendungen/ Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit		Änderung	0	0	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000	Die Anzahl der Fremdvergaben hinsichtlich verkehrssicherungspflichtigen Tätigkeiten können aufgrund einer zusätzlichen Stelle in diesem Bereich reduziert werden.
		Friedhofs- und Bestattungswesen									
	57	**13.01.03.432101**	**320**	bisher	220.000	220.000	220.000	220.000	220.000	220.000	
		Beerdigungsgebühren		neu	220.000	216.300	218.850	221.450	224.000	226.600	
		Änderung Erträge/ Einzahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit		Änderung	0	-3.700	-1.150	1.450	4.000	6.600	Anpassung der Friedhofsgebührensatzung (vgl. SV 259/2026) unter Berücksichtigung der passiven Rechnungsabgrenzung, abzüglich der internen Leistungsverrechnung, vgl. 13.01.03.481100
	58	**13.01.03.432102**	**320**	bisher	102.000	97.000	97.000	97.000	97.000	97.000	
		Benutzungsgebühren Trauerhalle		neu	102.000	116.550	116.550	116.550	116.550	116.550	
		Änderung Erträge/ Einzahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit		Änderung	0	19.550	19.550	19.550	19.550	19.550	Anpassung der Friedhofsgebührensatzung, vgl. SV 259/2026
	59	**13.01.03.432103**	**320**	bisher	60.000	61.200	61.200	61.200	61.200	61.200	
		Benutzungsgebühren Grabherstellung		neu	60.000	54.050	54.050	54.050	54.050	54.050	
		Änderung Erträge/ Einzahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit		Änderung	0	-7.150	-7.150	-7.150	-7.150	-7.150	Anpassung der Friedhofsgebührensatzung (vgl. SV 259/2026) unter Berücksichtigung der passiven Rechnungsabgrenzung, abzüglich der internen Leistungsverrechnung, vgl. 13.01.03.481100

	lfd. Nr.		Fach-bereich		2026 Planung	2027 Planung	2028 Planung	2029 Planung	2030 Planung	2031 Planung	Erläuterung
					€	€	€	€	€	€	
493	60	**13.01.03.481100**	**320**	bisher	0	0	0	0	0	0	
495		**Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**		neu	0	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	
497		Änderung Erträge lfd. Verwaltungstätigkeit		Änderung	0	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	Überführung des Anteils für die internen Aufwendungen für Friedhofsgebühren inkl. Gebührenanpassung (SV 259/2026), vgl. 02.01.01.581100, 13.01.03.432101 und 13.01.03.432103
500		**Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen**									
502	61	**16.01.01.401300**	**111**	bisher	23.666.000	22.808.000	23.194.000	24.317.000	25.608.000	31.484.000	
504		**Gewerbesteuer**		neu	23.666.000	20.808.000	21.194.000	22.317.000	23.608.000	28.898.000	
506		Änderung Erträge/ Einzahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit		Änderung	0	-2.000.000	-2.000.000	-2.000.000	-2.000.000	-2.586.000	Anpassung der Gewerbesteuer aufgrund aktueller Entwicklungen, in 2031 zusätzlich Anpassung der Orientierungsdaten, vgl. 16.01.01.534100
509	62	**16.01.01.402100**	**111**	bisher	17.892.000	18.485.000	19.261.000	20.261.000	21.355.000	22.405.000	
511		**Gemeindeanteil an der Einkommensteuer**		neu	17.892.000	18.101.000	18.788.000	19.801.000	20.930.000	21.939.000	
513		Änderung Erträge/ Einzahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit		Änderung	0	-384.000	-473.000	-460.000	-425.000	-466.000	Anpassung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer aufgrund der vorläufigen Schlüsselzahl im Vorfeld einer neuen EstGemAntVO.
516	63	**16.01.01.402200**	**111**	bisher	3.705.000	4.550.000	5.023.000	4.390.000	3.419.000	3.408.000	
518		**Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer**		neu	3.705.000	4.139.000	4.570.000	3.993.000	3.110.000	3.098.000	
520		Änderung Erträge/ Einzahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit		Änderung	0	-411.000	-453.000	-397.000	-309.000	-310.000	Anpassung des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer aufgrund der vorläufigen Schlüsselzahl im Vorfeld einer neuen UstAufteilVO.
523	64	**16.01.01.405100**	**111**	bisher	1.709.000	1.688.000	1.761.000	1.815.000	1.867.000	1.927.000	
525		**Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich**		neu	1.709.000	1.704.000	1.768.000	1.826.000	1.893.000	1.960.000	
527		Änderung Erträge lfd. Verwaltungstätigkeit		Änderung	0	16.000	7.000	11.000	26.000	33.000	Neuberechnung aufgrund der Modellrechnung GFG vom 06.11.2026
530	65	**16.01.01.411100**	**111**	bisher	20.833.900	19.012.000	19.392.000	19.896.000	20.553.000	21.046.000	
532		**Schlüsselzuweisungen vom Land**		neu	20.833.900	19.090.000	19.472.000	21.471.000	22.180.000	22.712.000	
534		Änderung Erträge/ Einzahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit		Änderung	0	78.000	80.000	1.575.000	1.627.000	1.666.000	Neuberechnung der Schlüsselzuweisungen aufgrund der Modellrechnung GFG vom 06.11.2026 sowie erwarteter rückläufiger Steuerkraft bei der Gewerbesteuer
537	66	**16.01.01.413101**	**111**	bisher	958.500	942.900	942.900	942.900	942.900	942.900	
539		**Schulpauschale**		neu	958.500	947.250	947.250	947.250	947.250	947.250	
541		Änderung Erträge/ Einzahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit		Änderung	0	4.350	4.350	4.350	4.350	4.350	Neuberechnung aufgrund der Modellrechnung GFG vom 06.11.2026
544	67	**16.01.01.413102**	**111**	bisher	96.000	98.100	98.100	98.100	98.100	98.100	
546		**Sportpauschale**		neu	96.000	98.700	98.700	98.700	98.700	98.700	
548		Änderung Erträge/ Einzahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit		Änderung	0	600	600	600	600	600	Neuberechnung aufgrund der Modellrechnung GFG vom 06.11.2026
551	68	**16.01.01.534100**	**111**	bisher	1.674.000	1.613.000	1.641.000	1.720.000	1.811.000	1.868.000	
553		**Gewerbesteuerumlage**		neu	1.674.000	1.472.000	1.499.000	1.578.000	1.670.000	1.715.000	
555		Änderung Aufwendungen/ Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit		Änderung	0	-141.000	-142.000	-142.000	-141.000	-153.000	Anpassung der Gewerbesteuerumlage anhand der Veränderungen bei der Gewerbesteuer, vgl. 16.01.01.401300

	lfd. Nr.		Fach-bereich		2026 Planung	2027 Planung	2028 Planung	2029 Planung	2030 Planung	2031 Planung	Erläuterung
					€	€	€	€	€	€	
558	**69**	**16.01.01.537400**	**111**	bisher	29.842.400	29.496.000	30.698.000	32.162.900	33.021.300	33.876.500	
560		**Kreisumlage allgemein**		neu	29.842.400	29.409.100	30.588.800	32.057.600	32.919.500	33.772.100	
562		Änderung Aufwendungen/ Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit		Änderung	0	-86.900	-109.200	-105.300	-101.800	-104.400	Neuberechnung aufgrund neuer Umlagegrundlagen gemäß Modellrechnung vom 06.11.2026 und Anpassung der Hebesätze aufgrund der Änderungsliste des Ennepe-Ruhr-Kreises; Hebesätze: 2027 = 45,49%, 2028= 45,91 %, 2029 = 46,60 %, 2030 = 46,36 %, 2031 = 46,36 %
565	**70**	**16.01.01.537600**	**111**	bisher	1.839.400	2.970.000	2.779.000	2.853.400	2.929.500	2.929.500	
567		**Kreisumlage, andere Mehrbelastungen (Gesamtschule)**		neu	1.839.400	2.945.950	2.739.300	2.812.650	2.887.800	2.887.800	
569		Änderung Aufwendungen/ Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit		Änderung	0	-24.050	-39.700	-40.750	-41.700	-41.700	Neuberechnung aufgrund neuer Umlagegrundlagen gemäß Modellrechnung vom 06.11.2026
572	**71**	**16.01.01.605100**	**111**	bisher	1.709.000	1.672.000	1.736.000	1.793.000	1.857.000	1.916.000	
574		**Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich**		neu	1.709.000	1.704.000	1.768.000	1.826.000	1.893.000	1.960.000	
576		Änderung Einzahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit		Änderung	0	32.000	32.000	33.000	36.000	44.000	Neuberechnung aufgrund der Modellrechnung GFG vom 06.11.2026
578		**Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**									
580	**72**	**16.01.02.423000**	**111**	bisher	0	0	0	0	0	0	
582		**Schuldendiensthilfen vom Bund**		neu	0	379.900	379.900	379.900	0	0	
584		Änderung Erträge/ Einzahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit		Änderung	0	379.900	379.900	379.900	0	0	Umsetzung des Länder- und Kommunalentlastungegesetztes (LKEG NRW), Auszahlung in den Jahren 2026-2029
587	**73**	**16.01.02.551701**	**111**	bisher	1.799.000	1.957.000	2.054.000	2.146.000	2.430.000	2.430.000	
589		**Zinsaufwendungen aus Liquiditätskrediten an Kreditinstitute**		neu	1.799.000	2.660.000	3.303.000	3.303.000	3.303.000	3.303.000	
591		Änderung Aufwendungen/ Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit		Änderung	0	703.000	1.249.000	1.157.000	873.000	873.000	Anpassung der Zinsaufwendungen der Liquiditätskredite aufgrund der aktuellen Zinsentwicklung und des aktuell hohen Kreditbedarfes

	Stand Veränderungen	2026 Planung	2027 Planung	2028 Planung	2029 Planung	2030 Planung	2031 Planung
		€	€	€	€	€	€
605	**Erträge**	110.881.950	109.679.669	113.830.591	118.051.994	120.401.699	127.462.724
606	**Aufwendungen**	128.364.942	133.987.308	137.117.204	138.878.894	140.372.393	141.937.926
607	**Saldo Ergebnisplan**	**-17.482.992**	**-24.307.639**	**-23.286.613**	**-20.826.900**	**-19.970.694**	**-14.475.202**
608	**Einzahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit**	106.711.550	105.308.100	109.450.600	113.706.200	116.029.500	123.075.150
609	**Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit**	123.047.174	127.390.671	129.438.166	131.191.997	132.404.883	133.942.847
610	**Saldo Finanzplan lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-16.335.624**	**-22.082.571**	**-19.987.566**	**-17.485.797**	**-16.375.383**	**-10.867.697**
611	**Einzahlungen Investitionstätigkeit**	6.199.150	6.064.700	6.862.950	9.362.950	2.873.950	3.826.950
612	**Auszahlungen Investitionstätigkeit**	62.011.550	92.504.850	47.614.350	10.776.700	10.286.600	3.219.000
613	**Saldo Finanzplan Investitionstätigkeit**	**-55.812.400**	**-86.440.150**	**-40.751.400**	**-1.413.750**	**-7.412.650**	**607.950**
614	**Einzahlungen Finanzierungstätigkeit**	386.736.250	418.704.050	369.970.000	329.953.550	335.031.750	321.134.100
615	**Auszahlungen Finanzierungstätigkeit**	314.588.000	314.788.000	314.000.000	314.200.000	314.300.000	314.500.000
616	**Saldo Finanzplan Finanzierungstätigkeit**	**72.148.250**	**103.916.050**	**55.970.000**	**15.753.550**	**20.731.750**	**6.634.100**
617	**Liquide Mittel**	**226**	**-4.606.671**	**-4.768.966**	**-3.145.997**	**-3.056.283**	**-3.625.647**

	lfd. Nr.		Fach-bereich		2026 Planung	2027 Planung	2028 Planung	2029 Planung	2030 Planung	2031 Planung	Erläuterung
					€	€	€	€	€	€	
		Veränderung Investitionen									
		Technikunterstützte Informationsverarbeitung									
	74	**01.01.08/0006.783100**	**131**	bisher	260.000	180.000	110.000	110.000	110.000	110.000	
		Beschaffung von Hardware		neu	260.000	240.000	110.000	110.000	110.000	110.000	
		Änderung Auszahlungen Investitionstätigkeit		Änderung	0	60.000	0	0	0	0	Die Anschaffung des neuen Backupservers erfolgt erst in 2027
	75	**01.01.08/0020.783120**	**131**	bisher	605.000	405.000	75.000	75.000	75.000	75.000	
		Software und Lizenzen (immaterielle Vermögensgegenstände über 800 €)		neu	605.000	535.000	75.000	75.000	75.000	75.000	
		Änderung Auszahlungen Investitionstätigkeit		Änderung	0	130.000	0	0	0	0	Der Relaunch der neuen Webseite verschiebt sich auf 2027, hinzu kommt ein Update der Software "Geve 5", eine neue Software für die OGS und Schulen sowie neue Gedok Module
		Zentrales Grundstücksmanagement									
	76	**01.01.12/0120.682100**	**320**	bisher	0	0	0	0	0	0	
		Erlös aus der Veräußerung von Grundstücken (unbebaut)		neu	0	265.800					
		Änderung Einzahlungen Investitionstätigkeit		Änderung	0	265.800	0	0	0	0	Verkauf eines unbebauten Grundstücks
	77	**01.01.12/0121.782100**	**320**	bisher	350.000	350.000	2.500	2.500	2.500	2.500	
		Erwerb verschiedener Grundstücke		neu	350.000	590.000	2.500	2.500	2.500	2.500	
		Änderung Auszahlungen Investitionstätigkeit		Änderung	0	240.000	0	0	0	0	Notwendiger Grunderwerb für die neue Feuer- und Rettungswache "Am Ochsenkamp", vgl. SV 272/2026 sowie ein weiterer Grundstückserwerb
		Technisches Immobilienmanagement									
	78	**01.01.13/0169.682100**	**330**	bisher	823.400	0	0	0	0	0	
		Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (bebaut)		neu	823.400	90.000					
		Änderung Einzahlungen Investitionstätigkeit		Änderung	0	90.000	0	0	0	0	Veräußerung eines Gebäudes inkl. Grundstück
	79	**01.01.13/0223.785110**	**330**	bisher	10.450.000	50.000	100.000	150.000	1.500.000	0	
		Weitere Hochbauinvestitionen Städt. Kath. GS St. Marien		neu	10.450.000	110.000	110.000	150.000	1.500.000	0	
		Änderung Auszahlungen Investitionstätigkeit		Änderung	0	60.000	10.000	0	0	0	Ersatzbeschaffung der elektrischen Lautsprecheranlage an der GS St. Marien
	80	**01.01.13/0291.681100**	**330**	bisher	0	2.400.000	4.000.000	4.800.000	0	0	
		Investitionszuwendungen vom Land (Hochbauinv. Kesselhaus)		neu	0	0					
		Änderung Einzahlungen Investitionstätigkeit		Änderung	0	-2.400.000	-4.000.000	-4.800.000	0	0	Der Zuschuss erfolgt im Rahmen der Städtebauförderung zum ISEK über die Haushaltsstelle 09.01.02/0292.681100.
	81	**01.01.13/0291.781800**	**330**	bisher	0	3.000.000	5.000.000	6.000.000	0	0	
		Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an übrige Bereiche (Kesselhaus)		neu	0	0	0	0	0	0	
		Änderung Auszahlungen Investitionstätigkeit		Änderung	0	-3.000.000	-5.000.000	-6.000.000	0	0	Zwischenzeitlich wurde das ISEK aufgestellt. Diese Maßnahme wird daher nun als ISEK Maßnahme über die Haushaltsstelle 01.01.13/0278.785100 abgewickelt.

	lfd. Nr.		Fach-bereich		2026 Planung	2027 Planung	2028 Planung	2029 Planung	2030 Planung	2031 Planung	Erläuterung
					€	€	€	€	€	€	
684	**82**	**01.01.13/0299.785100**	**330**	bisher	7.900.000	28.700.000	0	0	0	0	
686		**Hochbauinvestitionen Bäder**		neu	7.900.000	24.500.000	0	1.000.000	0	0	
688		Änderung Auszahlungen Investitionstätigkeit		Änderung	0	-4.200.000	0	1.000.000	0	0	Die Bau- und Planungskosten der Bäderlandschaft wurden überarbeitet. Da eine Aufteilung auf die Jahre 2027 und 2028 schwer einzuschätzen ist, wird der Gesamtbedarf in 2027 veranschlagt. Nicht verausgabte Mittel aus 2027 werden per Ermächtigungsübertragung in das Jahr 2028 übertragen. Die Restabwicklung erfolgt in 2029. VE in 2027 und 2028 jeweils i. H. v. 1 Mio € für 2029
691	**83**	**01.01.13/0332.785100**	**330**	bisher	5.000.000	11.000.000	0	0	0	0	
693		**Hochbauinvestitionen FWGH Winterberg**		neu	5.000.000	10.000.000	0	1.000.000	0	0	
695		Änderung Auszahlungen Investitionstätigkeit		Änderung	0	-1.000.000	0	1.000.000	0	0	Anpassung der Ansätze an den Zeitplan dieser Maßnahme. Es wird davon ausgegangen, dass in 2029 die Restabwicklung der Maßnahme ansteht. Da eine Aufteilung auf die Jahre 2027 und 2028 schwer einzuschätzen ist, wird der Gesamtbedarf in 2027 veranschlagt. Nicht verausgabte Mittel aus 2027 werden per Ermächtigungsübertragung in das Jahr 2028 übertragen. VE in 2027 und 2028 jeweils i. H. v. 1 Mio € für 2029
698	**84**	**01.01.13/0370.681100**	**330**	bisher	0	0	0	0	0	0	
700		**Investitionszuwendungen v. Land (StartchancenProgramm Säule I)**		neu	0	0	692.250		0	0	
702		Änderung Einzahlungen Investitionstätigkeit		Änderung	0	0	692.250	0	0	0	Anteilige Verschiebung der Maßnahmen aus dem Startchancenprogramm (Säule I) in die Baumaßnahme Ergänzungsbau GS Engelbertstraße, vgl. 01.01.13/0370.785100, 03.01.05/0370.681100 und 03.01.05/0370.783100
705	**85**	**01.01.13/0370.785100**	**330**	bisher	0	0	0	0	0	0	
707		**Weitere Hochbauinvestitionen GS Engelbertstr. (StartchancenProgramm Säule I)**		neu	0	0	988.900	0	0	0	
709		Änderung Auszahlungen Investitionstätigkeit		Änderung	0	0	988.900	0	0	0	Anteilige Verschiebung der Maßnahmen aus dem Startchancenprogramm (Säule I) in die Baumaßnahme Ergänzungsbau GS Engelbertstraße, vgl. 01.01.13/0370.681100, 03.01.05/0370.681100 und 03.01.05/0370.783100
712	**86**	**01.01.13/0378.785100**	**330/310**	bisher	0	0	0	0	0	0	291
714		**Hochbauinvestitionen Kesselhaus (Städtebauförderung)**		neu	0	955.000	3.406.000	3.405.000	0	0	
716		Änderung Auszahlungen Investitionstätigkeit		Änderung	0	955.000	3.406.000	3.405.000	0	0	ISEK Maßnahme 1.3 Alte Brauerei, Erhalt der Bausubstanz/Sanierung der äußeren Hülle, vgl. SV 211/2026; in 2028 wird für 2029 eine VE i. H. v. 3.405.000 € gebildet
719		**Administratives Immobilienmanagement**									
721	**87**	**01.01.17/0001.783100**	**320**	bisher	69.300	41.500	23.500	23.500	23.500	23.500	
723		**Erwerb von Vermögensgegenständen > 800 €**		neu	69.300	61.500	23.500	23.500	23.500	23.500	
725		Änderung Auszahlungen Investitionstätigkeit		Änderung	0	20.000	0	0	0	0	Beschaffung eines zwingend notwendigen Regalsystems und Gefahrenschranks für die Feuerwehr
728		**Brandschutz**									
730	**88**	**02.01.08/0001.783100**	**210**	bisher	276.100	144.300	76.500	40.000	40.000	40.000	
732		**Erwerb von Vermögensgegenständen > 800 €**		neu	276.100	200.300	76.500	40.000	40.000	40.000	
734		Änderung Auszahlungen Investitionstätigkeit		Änderung	0	56.000	0	0	0	0	Neuveranschlagung für die Beschaffung des Notstromgenerators wegen verzögerter Baumaßnahmen. Weiterhin erfolgt die Lieferung des bestellten Rollcontainers für die Waldbrandausstattung erst in 2027
737	**89**	**02.01.08/0015.783100**	**210**	bisher	10.000	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500	
739		**Erwerb von Vermögensgegenständen > 800 € (Digitalfunk)**		neu	10.000	22.500	12.500	12.500	12.500	12.500	
741		Änderung Auszahlungen Investitionstätigkeit		Änderung	0	10.000	0	0	0	0	Neuveranschlagung der Funkgeräte, die in 2026 noch nicht ausgetauscht wurden, da diese doch noch gehalten haben und noch nicht ersetzt werden müssen.

	lfd. Nr.		Fach-bereich		2026 Planung	2027 Planung	2028 Planung	2029 Planung	2030 Planung	2031 Planung	Erläuterung
					€	€	€	€	€	€	
		Bereitstellung der Grundschule Engelbertstraße									
	90	**03.01.05/0370.681100**	**220**	bisher	0	1.042.250	0	0	0	0	
		Investitionszuwendungen v. Land (StartchancenProgramm Säule I)		neu	0	0	0	350.000	0	0	
		Änderung Einzahlungen Investitionstätigkeit		Änderung	0	-1.042.250	0	350.000	0	0	Da der Anbau an der Grundschule Engelbertstraße voraussichtlich erst in 2029 bezugsfertig sein wird, wird der Zuschuss für die Ausstattung ebenfalls erst in 2029 abgerufen. Zudem wird ein Teil des Zuschusses in die Baumaßnahme Ergänzungsbau GS Engelbergstraße verschoben, vgl. 01.01.13/0370.681100, 01.01.13/0370.785100 und 03.01.05/0370.783100
	91	**03.01.05/0370.783100**	**220**	bisher	0	1.488.900	0	0	0	0	
		Erwerb von VG > 800 € (StartchancenProgramm Säule I)		neu	0	0	0	500.000	0	0	
		Änderung Auszahlungen Investitionstätigkeit		Änderung	0	-1.488.900	0	500.000	0	0	Da der Anbau an der Grundschule Engelbertstraße voraussichtlich erst in 2029 bezugsfertig sein wird, erfolgt die Ausstattung ebenfalls erst in 2029. Zudem wird ein Teil des Zuschusses in die Baumaßnahme Ergänzungsbau GS engelbertstraße verschoben, vgl. 01.01.13/0370.681100, 01.01.13/0370.785100 und 03.01.05/0370.681100
		Offene Ganztagsgrundschule Nordstadt									
	92	**03.02.01/0359.681100**	**220**	bisher	58.400	61.300	0	0	0	0	
		Investitionszuwendungen vom Land (Ganztagsausbau)		neu	58.400	70.000	0	0	0	0	
		Änderung Einzahlungen Investitionstätigkeit		Änderung	0	8.700	0	0	0	0	Neuberechnung und Neuverteilung Zuschuss zum Ausbau Ganztag, vgl. 03.02.01/0359/783100
	93	**03.02.01/0359.783100**	**220**	bisher	73.500	77.200	0	0	0	0	
		Erwerb von Vermögensgegenständen > 800 € (Ganztagsausbau)		neu	73.500	88.400	0	0	0	0	
		Änderung Auszahlungen Investitionstätigkeit		Änderung	0	11.200	0	0	0	0	Neuberechnung und Neuverteilung Zuschuss zum Ausbau Ganztag sowie der Übertrag von nicht verbrauchten Mitteln aus 2026 zum Ausbau Ganztag, vgl. 03.02.01/0359.681100
		Offene Ganztagsgrundschule Engelbertstraße									
	94	**03.02.05/0359.681100**	**220**	bisher	29.200	122.500	0	0	0	0	
		Investitionszuwendungen vom Land (Ganztagsausbau)		neu	29.200	70.200	0	0	0	0	
		Änderung Einzahlungen Investitionstätigkeit		Änderung	0	-52.300	0	0	0	0	Neuberechnung und Neuverteilung Zuschuss zum Ausbau Ganztag, vgl. 03.02.05/0359/783100
	95	**03.02.05/0359.783100**	**220**	bisher	36.800	154.400	0	0	0	0	
		Erwerb von Vermögensgegenständen > 800 € (Ganztagsausbau)		neu	36.800	88.400	0	0	0	0	
		Änderung Auszahlungen Investitionstätigkeit		Änderung	0	-66.000	0	0	0	0	Neuberechnung und Neuverteilung Zuschuss zum Ausbau Ganztag sowie der Übertrag von nicht verbrauchten Mitteln aus 2026 zum Ausbau Ganztag, vgl. 03.02.05/0359.681100
		Offene Ganztagsgrundschule Ländchenweg									
	96	**03.02.06/0359.681100**	**220**	bisher	29.200	92.000	0	0	0	0	
		Investitionszuwendungen vom Land (Ganztagsausbau)		neu	29.200	141.000	0	0	0	0	
		Änderung Einzahlungen Investitionstätigkeit		Änderung	0	49.000	0	0	0	0	Neuberechnung und Neuverteilung Zuschuss zum Ausbau Ganztag, vgl. 03.02.06/0359/783100
	97	**03.02.06/0359.783100**	**220**	bisher	36.800	115.800	0	0	0	0	
		Erwerb von Vermögensgegenständen > 800 € (Ganztagsausbau)		neu	36.800	176.700	0	0	0	0	
		Änderung Auszahlungen Investitionstätigkeit		Änderung	0	60.900	0	0	0	0	Neuberechnung und Neuverteilung Zuschuss zum Ausbau Ganztag sowie der Übertrag von nicht verbrauchten Mitteln aus 2026 zum Ausbau Ganztag, vgl. 03.02.06/0359.681100

lfd. Nr.		Fach-bereich		2026 Planung	2027 Planung	2028 Planung	2029 Planung	2030 Planung	2031 Planung	Erläuterung
				€	€	€	€	€	€	
	Offene Ganztagsgrundschule der Städtischen Katholischen Grundschule St. Marien									
98	**03.02.07/0359.681100**	**220**	bisher	29.200	30.700	0	0	0	0	
	Investitionszuwendungen vom Land (Ganztagsausbau)		neu	29.200	141.000	0	0	0	0	
	Änderung Einzahlungen Investitionstätigkeit		Änderung	0	110.300	0	0	0	0	Neuberechnung und Neuverteilung Zuschuss zum Ausbau Ganztag, vgl. 03.02.07/0359/783100
99	**03.02.07/0359.783100**	**220**	bisher	36.800	38.600	0	0	0	0	
	Erwerb von Vermögensgegenständen > 800 € (Ganztagsausbau)		neu	36.800	176.700	0	0	0	0	
	Änderung Auszahlungen Investitionstätigkeit		Änderung	0	138.100	0	0	0	0	Neuberechnung und Neuverteilung Zuschuss zum Ausbau Ganztag sowie der Übertrag von nicht verbrauchten Mitteln aus 2026 zum Ausbau Ganztag, vgl. 03.02.07/0359.681100
	Bereitstellung des Gymnasiums									
100	**03.05.01/0311.783100**	**220**	bisher	145.500	817.700	0	0	0	0	
	Schulausstattung Gymnasium, Belastungsausgleich G9		neu	145.500	831.000	0	0	0	0	
	Änderung Auszahlungen Investitionstätigkeit		Änderung	0	13.300	0	0	0	0	Übertrag von nicht verbrauchten Mitteln aus 2026 für die Ausstattung des Gymnasiums für die Umstellung von G8 auf G9
	Haus Martfeld									
101	**04.01.02/0001.783100**	**220**	bisher	23.650	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
	Erwerb von Vermögensgegenständen > 800 €		neu	23.650	21.650	2.000	2.000	2.000	2.000	
	Änderung Auszahlungen Investitionstätigkeit		Änderung	0	19.650	0	0	0	0	Neuveranschlagung für die geplante Medienstation, die in 2026 nicht mehr realisiert werden kann.
	Konzepte für Teilbereiche									
102	**09.01.02/0292.681100**	**310**	bisher	0	0	0	0	0	0	
	Investitionszuwendungen vom Land		neu	0	39.000	5.579.000	203.000	217.000	285.000	
	Änderung Einzahlungen Investitionstätigkeit		Änderung	0	39.000	5.579.000	203.000	217.000	285.000	Städtebauförderung im Rahmen des ISEK, vgl. SV 211/2026
	Bodennutzung									
103	**09.02.02./0096.785210**	**310**	bisher	14.000	0	0	0	0	0	
	Verwendung von Ausgleichszahlungen nach § 1a Baugesetzbuch		neu	14.000	14.000	0	0	0	0	
	Änderung Auszahlungen Investitionstätigkeit		Änderung	0	14.000	0	0	0	0	Neuveranschlagung der zweckentsprechenden Verwendung der erhaltenen Ausgleichszahlungen nach § 1a Baugesetzbuch, welche in 2026 nicht verwendet werden konnten.
104	**09.02.02./0245.785200**	**310**	bisher	20.000	0	0	0	0	0	
	Bauprogramm "In der Graslake"		neu	20.000	15.000	0	0	0	0	
	Änderung Auszahlungen Investitionstätigkeit		Änderung	0	15.000	0	0	0	0	Neuveranschlagung für einen noch nicht abgewickelten Auftrag für die Planung der Steinwegstraße.
	Gemeindestraßen, -wege, -plätze									
105	**12.01.01/0116.681100**	**310**	bisher	2.220.000	0	0	0	0	0	
	KAG-Beiträge - Zuwendungen vom Land		neu	2.220.000	2.220.000					
	Änderung Einzahlungen Investitionstätigkeit		Änderung	0	2.220.000	0	0	0	0	Verschiebung der Abrechnung der Ausbaumaßnahmen "Martha-Kronenberg-Weg", "Rheinische Straße", "Loher Straße" und "Blumenstraße".

	lfd. Nr.		Fach-bereich		2026 Planung	2027 Planung	2028 Planung	2029 Planung	2030 Planung	2031 Planung	Erläuterung
					€	€	€	€	€	€	
876	**106**	**12.01.01/0116.688100**	**310**	bisher	50.000	0	0	20.000	0	0	
878		**Erschließungsbeiträge und KAG Beiträge**		neu	50.000	180.000		20.000			
880		Änderung Einzahlungen Investitionstätigkeit		Änderung	0	180.000	0	0	0	0	Verschiebung der Abrechnung der Ausbaumaßnahmen "Martha-Kronenberg-Weg", "Rheinische Straße", "Loher Straße" und "Blumenstraße".
883	**107**	**12.01.01/0298.785210**	**310**	bisher	300.000	250.000	40.000	40.000	40.000	40.000	
885		**Barrierefreie Gestaltung des öffentlichen Straßenraumes**		neu	300.000	400.000	40.000	40.000	40.000	40.000	
887		Änderung Auszahlungen Investitionstätigkeit		Änderung	0	150.000	0	0	0	0	Neuveranschlagung für die barrierefreie Gestaltung von Gehwegbereichen im Zuge der Erneuerung von Lichtsignalanlagen an der L 527 durch Straßen.NRW und der in 2026 nicht mehr umgesetzten Maßnahmen an der Kreuzung Untermauerstraße/ Bahnhofstraße sowie Abschluss Kreuzung Mittelstraße/ Kaiserstraße
890	**108**	**12.01.01/0300.785210**	**310**	bisher	440.000	0	0	0	0	0	
892		**Sanierung Straßenüberführung Nordstraße**		neu	440.000	100.000	0	0	0	0	
894		Änderung Auszahlungen Investitionstätigkeit		Änderung	0	100.000	0	0	0	0	Eine Restabwicklung der Maßnahme ist in 2026 nicht mehr realisierbar, die Schlussrechnung erfolgt in 2027.
897	**109**	**12.01.01/0318.785210**	**310**	bisher	700.000	25.000	0	0	0	0	
899		**Ausbau "An der Rennbahn"**		neu	700.000	150.000	0	0	0	0	
901		Änderung Auszahlungen Investitionstätigkeit		Änderung	0	125.000	0	0	0	0	Eine Restabwicklung der Maßnahme ist in 2026 nicht mehr realisierbar, die Schlussrechnung erfolgt in 2027. Zusätzlich ist von einer Kostensteigerung auszugehen.
904	**110**	**12.01.01/0374.785200**	**310**	bisher	0	0	0	0	0	0	
906		**Aufwertung Brauereiumfeld/ Bürgerplatz (Städtebauförderung)**		neu	0	14.000	49.000	49.000	0	0	
908		Änderung Auszahlungen Investitionstätigkeit		Änderung	0	14.000	49.000	49.000	0	0	ISEK Maßnahme 1.4 Aufwertung Brauereiumfeld, vgl. SV 211/2026; in 2028 wird für 2029 eine VE i. H. v. 49.000 € gebildet
911	**111**	**12.01.01/0376.785200**	**310**	bisher	0	0	0	0	0	0	
913		**Tiefbaumaßnahme Römerstraße (Städtebauförderung)**		neu	0	0	0	0	0	44.000	
915		Änderung Auszahlungen Investitionstätigkeit		Änderung	0	0	0	0	0	44.000	ISEK Maßnahme 3.2 Umgestaltung Römerstraße, vgl. SV 211/2026
918	**112**	**12.01.01/0377.785200**	**310**	bisher	0	0	0	0	0	0	
920		**Tiefbaumaßnahme Schulstraße (Städtebauförderung)**		neu	0	0	0	35.000	34.000		
922		Änderung Auszahlungen Investitionstätigkeit		Änderung	0	0	0	35.000	34.000	0	ISEK Maßnahme 3.3 Umgestaltung Schulstraße, vgl. SV 211/2026
925		**Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen**									
927	**113**	**16.01.01/0122.681100**	**111**	bisher	1.564.800	1.595.600	1.595.600	1.595.600	1.595.600	1.595.600	
929		**Vom Land, allgemeine Investitionspauschale**		neu	1.564.800	1.603.000	1.603.000	1.603.000	1.603.000	1.603.000	
931		Änderung Einzahlungen Investitionstätigkeit		Änderung	0	7.400	7.400	7.400	7.400	7.400	Neuberechung aufgrund der Modellrechnung GFG vom 06.11.2026
934		**Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**									
936	**114**	**16.01.02/0127.693710**	**111**	bisher	330.135.850	331.275.900	329.218.600	328.539.800	327.619.100	321.134.100	
938		**Tilg von Krediten zur LiquidSicherung v Kreditinstituten**		neu	330.135.850	335.882.600	333.987.600	331.685.900	330.675.400	324.511.400	
940		Änderung Einzahlungen Finanzierungstätigkeit		Änderung	0	4.606.700	4.769.000	3.146.100	3.056.300	3.377.300	Änderung des Kreditbedarfs als Folge der Veränderungen aus der Änderungsliste.

	lfd. Nr.		Fach-bereich		2026 Planung	2027 Planung	2028 Planung	2029 Planung	2030 Planung	2031 Planung	Erläuterung
					€	€	€	€	€	€	
943	115	**16.01.02/0131.692730**	111	bisher	55.812.400	86.440.150	40.751.400	1.413.750	7.412.650	0	
945		**Kreditaufn f Invest v Kreditinstituten, Lz mehr als 5 J, Euro-Währ (fester Zins)**		neu	55.812.400	79.401.750	37.926.650	5.642.350	7.222.250		
947		Änderung Einzahlungen Finanzierungstätigkeit		Änderung	0	-7.038.400	-2.824.750	4.228.600	-190.400	0	Änderung des Kreditbedarfs als Folge der Veränderungen aus der Änderungsliste.

	2026 Planung	2027 Planung	2028 Planung	2029 Planung	2030 Planung	2031 Planung
	€	€	€	€	€	€
Erträge	110.881.950	109.679.669	113.830.591	118.051.994	120.401.699	127.462.724
Aufwendungen	128.364.942	133.987.308	137.117.204	138.878.894	140.372.393	141.937.926
Saldo Ergebnisplan	**-17.482.992**	**-24.307.639**	**-23.286.613**	**-20.826.900**	**-19.970.694**	**-14.475.202**
Einzahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit	106.711.550	105.308.100	109.450.600	113.706.200	116.029.500	123.075.150
Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit	123.047.174	127.390.671	129.438.166	131.191.997	132.404.883	133.942.847
Saldo Finanzplan lfd. Verwaltungstätigkeit	**-16.335.624**	**-22.082.571**	**-19.987.566**	**-17.485.797**	**-16.375.383**	**-10.867.697**
Einzahlungen Investitionstätigkeit	6.199.150	5.540.350	9.141.600	5.123.350	3.098.350	4.119.350
Auszahlungen Investitionstätigkeit	62.011.550	84.942.100	47.068.250	10.765.700	10.320.600	3.263.000
Saldo Finanzplan Investitionstätigkeit	**-55.812.400**	**-79.401.750**	**-37.926.650**	**-5.642.350**	**-7.222.250**	**856.350**
Einzahlungen Finanzierungstätigkeit	386.736.250	416.272.350	371.914.250	337.328.250	337.897.650	324.511.400
Auszahlungen Finanzierungstätigkeit	314.588.000	314.788.000	314.000.000	314.200.000	314.300.000	314.500.000
Saldo Finanzplan Finanzierungstätigkeit	**72.148.250**	**101.484.350**	**57.914.250**	**23.128.250**	**23.597.650**	**10.011.400**
Liquide Mittel	**226**	**29**	**34**	**103**	**17**	**53**

Erläuterung der farblichen Änderungen:

Änderung Erträge/Einzahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit

Änderung Aufwendungen/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit

Änderung Einzahlungen Investitions- und Finanzierungstätigkeit

Änderung Auszahlungen Investitions- und Finanzierungstätigkeit