

An die Mitglieder
des Finanzausschusses

Einladung

Sehr geehrte Damen und Herren,

zur 16. Sitzung des Finanzausschusses lade ich Sie hiermit ein.

Sitzungstermin: Donnerstag, 22.02.2024, 18:00 Uhr
Raum, Ort: Großer Sitzungssaal, Rathaus I, Ostkorso 8, 32545 Bad
Oeynhausen

Öffentlicher Teil

TOP	Betreff	Vorlage
1	Formalien	
2	Erhöhung des Zuschusses an die Träger der Offenen Ganztagschulen in Bad Oeynhausen	BO/24/0665
3	Ermächtigungsübertragungen 2023-2024	BO/24/0660
4	Erlass der Haushaltssatzung 2024	BO/24/0661
5	Schriftliche Bekanntgaben - öffentliche Sitzung	
6	Bekanntgaben und Anfragen	

Nichtöffentlicher Teil

TOP	Betreff	Vorlage
7	Schriftliche Bekanntgaben - nichtöffentliche Sitzung	
8	Bekanntgaben und Anfragen	
9	Veröffentlichung der in nichtöffentlicher Sitzung gefassten Beschlüsse	

Mit freundlichen Grüßen

Dr. Olaf Winkelmann
Ausschussvorsitzender

Vorlagennummer: BO/24/0665
Vorlageart: Druckvorlage

Erhöhung des Zuschusses an die Träger der Offenen Ganztagschulen in Bad Oeynhausen

Datum: 16.01.2024
Federführung: Bereich 53, Bildung, Kultur und Sport
Bearbeitung: Herr Bredtmann

Beratungsfolge:

Gremium (Zuständigkeit)	Datum	Status
Hauptausschuss (Vorberatung)	31.01.2024	Ö
Finanzausschuss (Vorberatung)	22.02.2024	Ö
Rat der Stadt Bad Oeynhausen (Entscheidung)	28.02.2024	Ö

Beschlussvorschlag:

Der Zuschuss für die Träger der Offenen Ganztagschulen in Bad Oeynhausen wird zum 01.04.2024 um 11,5 % erhöht. Die ursprünglich zum 01.08.2024 vorgesehene Erhöhung des Zuschusses um 6 % entfällt.

Sachverhalt:

Die Kooperationspartner des Offenen Ganztags in Bad Oeynhausen (OGS) IFAS (Initiative für Arbeit und Schule) und AWO (Arbeiterwohlfahrt) sind Arbeitgeber der in der OGS beschäftigten Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter. Die in diesem Zusammenhang aufzubringenden Personalkosten stellen den überwiegenden Anteil der Gesamtaufwendungen der Träger dar und werden über den Garantiebtrag pro Schülerin und Schüler finanziert.

Der Schulausschuss des Rates der Stadt Bad Oeynhausen hat in seiner Sitzung am 13.09.2023 eine einmalige 3 prozentige Erhöhung des Garantiebetrages zusätzlich zur dynamischen Anpassung von ebenfalls 3 Prozent zum Beginn des Schuljahres 2024 / 2025 beschlossen.

Zwischenzeitlich wurde in diversen Gesprächen mit den Trägern nachvollziehbar dargelegt, dass weder die Höhe noch der Zeitpunkt der Umsetzung den tatsächlichen Bedürfnissen der Träger gerecht werden und die zwischenzeitliche Entwicklung der tariflichen Lohnerhöhungen im Rahmen des Inflationsausgleichs von den o. g. Trägern nicht geleistet werden kann.

Eine Recherche bei den umliegenden Kommunen hat ergeben, dass beispielsweise die Stadt Löhne eigenes Personal für den Betrieb der OGS beschäftigt und damit an die Vereinbarungen der Tarifvertragsparteien des öffentlichen Dienstes gebunden ist. Andere Träger wiederum, wie die VHS in Minden oder das DRK über die Elsa-Brandström-Jugendhilfe, haben Haustarife geschlossen, die ebenfalls nur über die entsprechenden Zuschusserhöhungen bedient werden können. Entsprechende Lohnsteigerungen wurden bzw. werden hier bereits umgesetzt.

Um qualifizierte Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter zu gewinnen und zu halten, müssen die Träger der OGS wettbewerbsfähige Vergütungen bieten.

Die tariflichen Lohnsteigerungen der letzten Monate wurden mit Blick auf die allgemein spürbare Inflation vereinbart, um sicherzustellen, dass die realen Einkommen der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer nicht sinken. Eine Zuschusserhöhung ist daher notwendig, damit die Träger der OGS ihren Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern einen Ausgleich zu den gestiegenen Lebenshaltungskosten und der Inflation zahlen können.

Die Gespräche mit den Trägern haben im Ergebnis dazu geführt, dass eine Anhebung des Garantiebetrages zum 01.04.2024 um 11,5 % die allgemeine Lohnkostensteigerung ausgleicht und die Wettbewerbsfähigkeit der Träger am Markt sichergestellt wird. Gleichzeitig wurde vereinbart, dass die beschlossene Anhebung des Garantiebetrages zum 01.08.2024 bei einer Umsetzung zum o. g. Zeitpunkt entbehrlich ist.

Die finanziellen Auswirkungen einer Erhöhung um 11,5 % stellen sich wie folgt dar:

Garantiebtrag ab 01.08.2023:	2.215,00 €
+ einmalige Erhöhung ab 01.04.2024 (11,5 %)	255,00 €
<hr/>	
Garantiebtrag für die Schuljahre 2023/2024 und 2024/2025 (ab 04/2024)	2.470,00 €

Zum Stichtag 15.10.2023 nehmen insgesamt 1.219 Kinder am offenen Ganztage teil. Darüber hinaus ist aufgrund steigender Schülerzahlen für das kommende Schuljahr mit rund 1.240 Kindern zu rechnen. Demnach ergeben sich aufgrund der einmaligen Erhöhung folgende Mehrausgaben für das Haushaltsjahr 2024:

Schuljahr 2023/2024:

Berechnung:	255,00 € x 1.219	=	310.845,00 €
			/ 12 Monate
		=	25.903,75 €
			x 4 Monate
	04-07/2024	=	103.615,00 €

Schuljahr 2024/2025:

Berechnung:	255,00 € x 1.240	=	316.200,00 €
			/ 12 Monate
		=	26.350,00 €
			x 5 Monate
	08-12/2024	=	131.750,00 €

Insgesamt: **235.266,00 €**

abzüglich der bereits beschlossenen Erhöhung von insgesamt 6 % (3 % dyn. Erhöhung und 3 % einm. Erhöhung)	132,00 € x 1.240	=	163.680,00 €
			/ 12 Monate
		=	13.640,00 €
			x 5 Monate
	08-12/2024	=	68.200,00 €

Mehrausgaben 2024 gesamt: **167.066,00 €**
(über Veränderungsliste zum HH 2024 anzumelden)

Durch eine Zuschussanpassung zeigt auch der Schulträger, dass die Leistungen der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der OGS anerkannt und wertgeschätzt werden. Einer Fluktuation in der Mitarbeiterschaft aufgrund eines finanziellen Ungleichgewichts im Vergleich zu anderen Trägern kann so entgegengewirkt werden. Gerade in Betreuungssituationen ist eine Kontinuität bei den Bezugspersonen essentiell.

Daneben ist auch an dieser Stelle anzumerken, dass es Bestreben der Stadt Bad Oeynhausen als Schulträger ist, die Qualität und Kontinuität der Bildungsangebote sicherzustellen. Dazu werden in der nächsten Zeit aufgrund der bereits beschlossenen Qualitätsstandards seitens der Verwaltung differenzierte Finanzierungsoptionen mit den Schulen, der Schulaufsicht und den Trägern der OGS erarbeitet.

Die anfallenden Mehraufwendungen sind im Haushaltsplanverfahren 2024 zu berücksichtigen.

Auswirkungen auf den Haushalt:

- Stellenplan:

NEIN JA, folgende:

- Finanzielle Auswirkungen:

(konsumtiv): NEIN JA, folgende: (in T€)

(investiv): NEIN JA, folgende: (in T€)

2024	2025	2026	2027
167	155	155	155

*: bei Doppel-Nein keine weiteren Angaben erforderlich

	Bezeichnung	Nr.
Produkt:	Grundschulen 003 010 010	53180001

Stehen die Haushaltsmittel wie oben dargestellt zur Verfügung?

JA NEIN

*: bei Ja keine weiteren Angaben erforderlich

Finanzielle Folgen der oben genannten Veränderungen auf die aktuelle Haushalts- und Finanzplanung:

a) bezogen auf das laufende Haushaltsjahr:

unkritisch, da es sich um Haushaltsverbesserungen handelt

die zusätzliche Haushaltsbelastung wird gemäß der Budgetregeln intern ausgeglichen

im Produktbudget

im Bereichsbudget

im Fachbereichsbudget

die zusätzliche Haushaltsbelastung kann nur als über- / außerplanmäßige Aufwendung bzw. Auszahlung gedeckt werden

Deckungsvorschlag:

b) bezogen auf die folgenden Haushaltsjahre:

- unkritisch, da es sich um Haushaltsverbesserungen handelt
- die zusätzliche Haushaltsbelastung wird gemäß der Budgetregeln intern ausgeglichen
- im Produktbudget
 - im Bereichsbudget
 - im Fachbereichsbudget
- die zusätzliche Haushaltsbelastung kann nur durch zusätzliche Haushaltsmittel in den Folgejahren gedeckt werden

Angaben zur Deckung im Produkt-, Bereichs- bzw. Fachbereichsbudget:

i. V. Tödtmann
Beigeordneter Bürgerdienste

Anlage/n:

Keine

Vorlagennummer: BO/24/0660
Vorlageart: Druckvorlage

Ermächtigungsübertragungen 2023-2024

Datum: 15.01.2024
Federführung: Bereich 20, Finanzen und Beteiligungen
Bearbeitung: Frau Banga

Beratungsfolge:

Gremium (Zuständigkeit)	Datum	Status
Finanzausschuss (Vorberatung)	22.02.2024	Ö
Rat der Stadt Bad Oeynhausen (Entscheidung)	28.02.2024	Ö

Beschlussvorschlag:

Es werden Ermächtigungsübertragungen von 2023 nach 2024 gemäß der beigefügten Anlage insgesamt wie folgt beschlossen:

Auszahlungen:

- investiv: 17.104.608,12 €
- konsumtiv: 328.227,02 €

Insgesamt: 17.432.835,14 €

Aufwendungen insgesamt: 328.227,02 €

Zur Finanzierung der zur Übertragung anstehenden investiven Auszahlungen wird die bislang nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigung des Jahres 2023 in Höhe von 15.361.000 € in das Haushaltsjahr 2024 übertragen.

Die zur Übertragung vorgesehenen Mittel wurden in Anlehnung an den aktuellen Stand der Haushaltsausführung ermittelt. Sollte es im Rahmen der Periodenabgrenzung 2023 - 2024 notwendig werden, weitere Haushaltsmittel der ausgewiesenen Positionen zulasten des Haushaltsjahres 2023 zu buchen, wird die Verwaltung angewiesen eigenständig eine Reduzierung der ausgewiesenen Ermächtigungsübertragung vorzunehmen.

Sachverhalt:

Gemäß § 22 Kommunalhaushaltsverordnung NRW – KomHVO NRW – sind Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen ins folgende Jahr übertragbar. Werden sie übertragen, belasten sie die entsprechenden Positionen im Haushaltsplan des folgenden Jahres.

Grundlage für die Haushaltswirtschaft 2023 war der Haushaltsplan 2023. Im Verlauf des Haushaltsjahres 2023 hat sich gezeigt, dass nicht alle geplanten Investitionen umgesetzt bzw. zum Abschluss gebracht werden konnten. Im Bereich der investiven Auszahlungen sind Ermächtigungsübertragungen in Höhe von insgesamt 17.104.608,12 € vorzunehmen. Die Begründungen für die einzelnen Übertragungen sind vielfältig und gehen aus der beigefügten Anlage hervor.

Allein für die bislang nicht abgeschlossenen Hochbaumaßnahmen Neubau Grundschule Eidinghausen (5,7 Mio. €) und Neubau Feuerwehrrätehaus Bad

Oeynhausen-Süd (1,2 Mio. €) sind erhebliche Beträge zu übertragen. Für die städtische Förderung des Neubaus von Kindergärten stehen in Summe Übertragungen von rund 1,7 Mio. € an. Hinzu kommen notwendige Übertragungen für den Erwerb eines weiteren Anteils der Britensiedlung in Höhe von 1,4 Mio. € sowie für Grunderwerb für Wohnbauzwecke in Höhe von 0,6 Mio. €

Die Übertragungen verteilen sich wie folgt:

- Schulen: 6,0 Mio. €
- Verkehrsanlagen/ÖPNV: 3,2 Mio.€
- Feuerwehr und Rettungsdienst: 2,5 Mio. €
- Kindertagesstätten (insbesondere Förderungen): 1,7 Mio. €
- Soziale Einrichtungen/Flüchtlinge 1,4 Mio. €
- Öffentliche Gewässer, öffentliches Grün: 0,7 Mio. €
- Sport: 0,6 Mio. €
- Erwerb/Erschließung Wohnbauflächen: 0,6 Mio. €
- Sonstiges: 0,4 Mio. €

Zur Finanzierung der Investitionen 2023 wurde eine Kreditermächtigung in Höhe von rd. 15,4 Mio. € eingeplant. Des Weiteren stand eine bereits übertragene Kreditermächtigung aus dem Jahr 2022 in Höhe von 20,3 Mio. € zur Verfügung. In Anspruch genommen wurde im Haushaltsjahr 2023 lediglich eine Kreditaufnahme von 5,0 Mio. €.

Kreditermächtigungen gelten gem. § 86 GO NRW grundsätzlich bis zum Ende des darauf folgenden Jahres. In Zusammenhang mit der nun anstehenden investiven Ermächtigungsübertragung wird deshalb die Kreditermächtigung des Jahres 2023 in Höhe von konkret 15.361.000 € in Gänze übertragen.

Der diese Kreditermächtigung übersteigende Anteil an zu übertragender investiver Auszahlungsermächtigung von rd. 1,7 Mio. € (17,1 Mio. – 15,4 Mio. €) kann derzeit noch aus der vorhandenen Liquidität getragen werden.

Unabhängig von den vorgenannten investiven Ermächtigungsübertragungen wird es notwendig Aufwands- bzw. Auszahlungsermächtigungen von 328.227,02 € im konsumtiven Bereich zu übertragen. Es handelt sich dabei um Ermächtigungen in Zusammenhang mit der konsumtiven Umsetzung des sogenannten Digitalpaktes.

Hinweise:

Die zur Übertragung vorgesehenen Haushaltsmittel wurden in Anlehnung an den aktuellen Stand der Haushaltsausführung (Stand: 02.02.2024) ermittelt. Sollte es im Rahmen der Periodenabgrenzung 2023 – 2024 notwendig werden, weitere Haushaltsmittel der ausgewiesenen Positionen zulasten des Haushaltsjahres 2023 zu buchen, wird von der Verwaltung eigenständig eine Reduzierung der ausgewiesenen Ermächtigungsübertragung vorgenommen.

Auswirkungen auf den Haushalt:

- **Stellenplan:**

NEIN JA, folgende:

- **Finanzielle Auswirkungen:**

(konsumtiv): NEIN JA, folgende: (in T€)

(investiv): NEIN JA, folgende: (in T€)

2024	2025	2026	2027

Anlage/n:

1 - Ermächtigungsübertragungen 2023-2024 (öffentlich)

Ermächtigungsübertragungen 2023-2024

(Grundlage: Stand Haushaltsausführung 02.02.2024)

a.) investive Auszahlungen

Invest Nr.:	Sach-konto	Bezeichnung:	Bezeichnung	Betrag	Begründung
Geschäftsbereich Bürgermeister:					
B22800001	78180001	Breitbandausbau ("Weiße Flecken" und Schulen)	akt. Zuwendung	31.507,93	Schlussrechnung der kreisweiten Maßnahme durch den Kreis Minden-Lübbecke ist noch nicht erfolgt.
B20800001	78210001 78520001	Erwerb und Erschließung zukünftiger Wohnbauflächen	Grunderwerb Tiefbaukosten	610.000,00	Kosten für Kaufpreiszahlung Neubaugebiet Eidingsen und entsprechende Planungskosten für dieses Gebiet konnten wegen Verzögerungen im Planungsprozess in 2023 nicht mehr umgesetzt werden.
Geschäftsbereich Erster Beigeordneter:					
A23100001	78310001	Erneuerung zweier Server zur Servervirtualisierung	Erwerb VG	59.010,00	Notwendige Switche zur Servervirtualisierung sind erst in 2024 lieferbar.
A15370001	78310001	Ausbau kommunaler Warnsysteme	Erwerb VG	10.172,23	Restarbeiten stehen noch aus
A22370001	78310001	Ersatzbeschaffung von digitalen Meldeempfängern	Erwerb VG	50.000,00	Übertrag für noch ausstehende Teillieferung von Funkgeräten und Handbedienteilen
A23370001	78310001	Drehleiter	Erwerb VG	25.000,00	Zusatzausstattung für Betrieb Drehleiter konnte noch nicht in Gänze beschafft werden
A23370002	78310001	Mannschaftstransportwagen (Ersatzbeschaffung)	Erwerb VG	25.000,00	Auftragsvergabe ist in 12/2023 erfolgt; notwendige Haushaltsmittel 25.000 aus 2023 + Verpflichtungsermächtigung 120.000 €
B16650002	78510001	Neubau Feuerwehrgerätehaus B.O. - Süd	Hochbaukosten	1.200.834,66	Als Mehrjahresmaßnahme 2023/24 geplant; Fertigstellung voraussichtlich im 2. Halbjahr 2024
B17650002	78510001	Erweit. Feuer-, Rettungswache Standort Königstr.	Hochbaukosten	18.339,21	Restarbeiten am Gebäude der ehemaligen freiwilligen Feuerwehr am Hauptstandort Königstraße sind noch nicht abgeschlossen.
A20100001	78310001	Neue Telefonanlage Feuerwache	Erwerb VG	14.031,70	Anbindung Telefonanlage an neues Medizinlager sowie Gebäude ehemalige freiwillige Feuerwehr steht noch aus.
A22370002	78310001	Rettungstransportwagen (3 Stück)	Erwerb VG	708.746,69	Ausschreibung und Vergabe der Rettungstransportwagen sind erfolgt; Lieferverzug; Auslieferung wahrscheinlich erst im 3. Quartal 2024
A22370003	78310001	Notarzteinsatzwagen	Erwerb VG	170.000,00	Ausschreibung und Vergabe des Notarzteinsatzwagens sind erfolgt; Auslieferung im 3. Quartal 2024
A22370004	78310001	Einführung mobile Datenerfassung im Rettungsdienst	Erwerb VG	200.714,27	Maßnahme ist in Umsetzung; Auftragsvergabe ist erfolgt
Z99370200	78310001	Rettungsdienst-Invest unter WG	Erwerb VG	48.236,38	Ausstattung medizinisches Lager konnte in 2023 nicht umgesetzt werden; kostenrechnende Einheit
B24650002	78310001	Ausbau der Photovoltaik-Nutzung	Erwerb VG	159.881,28	Allein zur Förderung wurden noch vor dem Förderstopp in 2023 rund 350.000 € an Investitionen angemeldet.
Geschäftsbereich Beigeordneter Bürgerdienste:					
S21510001	78180001	Förderung Neubau Kindergarten Rolandstraße	akt. Zuwendung	1.365.973,01	Abschluss Fördermaßnahme erst nach Vorlage des Verwendungsnachweises durch die Fördernehmer in 2024
S21510002	78180001	Förderung Neubau Kindergarten Auf der Horst	akt. Zuwendung	350.000,00	Fördermaßnahme konnte noch nicht abgeschlossen werden; (Keine Vorschläge) des DRK liegt noch nicht vor.
B22510002	78510001	Neugestaltung Skateranlage am Jugendcafe	Hochbaukosten	93.242,44	Auftrag wurde vergeben; Umsetzung der Maßnahme ab März 2024
Z99510800	78310001	Einrichtungen der Jugendarbeit-Invest unter WG	Erwerb VG	31.783,63	Übertrag in Höhe beauftragter Leistungen in 2023 für Kinderspielplätze Detmolder Straße, Rüdigerweg und Babbenhausener Straße
A20530001	78310001	Digitalpakt NRW-investive Maßn. Grundschulen	Erwerb VG	4.250,47	Die Umsetzung des Digitalpaktes ist als Mehrjahresmaßnahme angelegt und läuft in 2024 aus.
A21530005	78310001	Netzwerkumstrukturierung (insb. Lizenzen)-GS	Erwerb VG	37.142,00	Netzwerkumstellung ist Teil der Digitalisierungsstrategie an Schulen; Umsetzung konnte noch nicht in Gänze umgesetzt werden
B17650001	78510001	Neubau Grundschule Eidinghausen	Erwerb VG	5.698.578,17	Mehrjährige Baumaßnahme, bislang nicht abgeschlossen
A20530002	78310001	Digitalpakt NRW-investive Maßn. Realschulen	Erwerb VG	3.982,00	Die Umsetzung des Digitalpaktes ist als Mehrjahresmaßnahme angelegt und läuft in 2024 aus.
A21530006	78310001	Netzwerkumstrukturierung (insb. Lizenzen)-RS	Erwerb VG	35.232,00	Netzwerkumstellung ist Teil der Digitalisierungsstrategie an Schulen; Umsetzung konnte noch nicht in Gänze umgesetzt werden
B21650005	78510001	Raumlufttechnische Anlage für Sporthalle SZ Süd	Hochbaukosten	11.463,89	Restarbeiten in Zusammenhang mit der Maßnahme (Maurerarbeiten etc.) konnten bislang nicht abgeschlossen werden.
A20530003	78310001	Digitalpakt NRW-investive Maßn. Gymnasium	Erwerb VG	27.727,36	Die Umsetzung des Digitalpaktes ist als Mehrjahresmaßnahme angelegt und läuft in 2024 aus.
A21530007	78310001	Netzwerkumstrukturierung (insb. Lizenzen)-Gym.	Erwerb VG	4.351,50	Netzwerkumstellung ist Teil der Digitalisierungsstrategie an Schulen; Umsetzung konnte noch nicht in Gänze umgesetzt werden
A20530004	78310001	Digitalpakt NRW-investive Maßn. Gesamtschule	Erwerb VG	188.703,12	Die Umsetzung des Digitalpaktes ist als Mehrjahresmaßnahme angelegt und läuft in 2024 aus.
A21530008	78310001	Netzwerkumstrukturierung (insb. Lizenzen)-GS	Erwerb VG	9.228,00	Netzwerkumstellung ist Teil der Digitalisierungsstrategie an Schulen; Umsetzung konnte noch nicht in Gänze umgesetzt werden
Z99530500	78310001	Gesamtschulen-Invest unter WG	Erwerb VG	23.180,55	Zusätzlicher Bedarf in Sachen Digitalisierung im ehem. Hauptschul-trakt, der nicht im Rahmen des Digitalpaktes gedeckt werden kann.
S19510001	78150001	Ersatzneubau Hallenbad im Siel	akt. Zuwendung	389.616,20	Aufgrund gekürzter Bundesförderung, wurde ein entsprechender Zuschuss an die SBO bislang einbehalten; Übertrag um handlungsfähig zu bleiben
Z99510900	78180001	Förderung des Sports-Invest unter WG	akt. Zuwendung	100.924,56	Bislang nicht genutzter Anteil Sportpauschale für Vereine
B22650004	78510001	Einzäunung Sportplatz an Rehmer Insel	Hochbaukosten	101.597,11	Auftrag ist vergeben; Umsetzung wahrscheinlich im März 2024

Invest Nr.:	Sachkonto	Bezeichnung:	Bezeichnung	Betrag	Begründung
B23520001	78520001	Neubau Pumptrackanlage im Sielpark	Tiefbaukosten	10.721,15	Bau Pumptrackanlage ist abgeschlossen; Restarbeiten insbesondere Beleuchtung stehen noch aus
Z99530800	78310001	Heimat- und Märchenmuseum-Invest unter WG	Erwerb VG	4.600,00	Umsetzung "Projekt Märchenfiguren" hat sich wegen schlechter Witterung verzögert; Projekt wird gefördert !
B24550001	78210001	Grunderwerb Teilbereich Britensiedlung	Grunderwerb	1.383.000,00	Teilerwerb Britensiedlung lt. Ratsbeschluss vom 13.12.2023; Kaufpreiszahlung war erst in 2024 fällig
Geschäftsbereich Technischer Beigeordneter:					
S17610001	78180001	ISEK-Hof- und Fassadenprogramm (A5)	akt. Zuwendung	20.000,00	Verbindlichkeit aus Förderzusage ISEK-Hof und Fassadenprogramm
B15610003	78520001	Weserradweg - Ausb. zw. Werre-Kuss-Brücke u. ...	Tiefbaukosten	18.769,23	Restarbeiten stehen noch aus. Fertigstellung voraussichtlich im 1. Quartal 2024
B16610007	78520001	Auf- und Ausbau des bestehenden Radverkehrsnetzes	Tiefbaukosten	18.000,00	Übertrag für bereits beauftragte Bauleistung; Umsetzung im 1. Quartal 2024
B17610006	78530001	Umbau Straßenbeleuchtung im Außenbereich	sonst. Baumaßn.	250.744,02	Bauarbeiten wurden bereits beauftragt. Voraussichtliche Fertigstellung im 2. Quartal 2024.
B17610007	78520001	Neubau und Erweiterung von Straßendurchlässen	Tiefbaukosten	50.375,99	Bauarbeiten wurden bereits beauftragt. Voraussichtliche Fertigstellung im 1. Quartal 2024.
B18610010	78520001	ISEK- Umbau Mindener Straße, Abschnitt Stadt (D5)	Tiefbaukosten	385.409,76	Planungsleistung ist vergeben, aber noch nicht vollständig erbracht bzw. abgerechnet.
B19660003	78520001	Verkehrsanlagen-Planung zur Vorb. v. Investitionen	Tiefbaukosten	20.000,00	Übertrag für Aufrechterhaltung der Handlungsfähigkeit im 1. Quartal 2024
B22660005	78520001	Straßenausbau Hindenburgstraße (KAG)	Tiefbaukosten	433.440,12	Maßnahme hat sich verzögert; Abschluss der Maßnahme ist vorgesehen für das 3./4. Quartal 2024
B22660011	78520001	Ausbau Wegeverbindung Wöhrener Str. - Am Hagen	Tiefbaukosten	287.263,59	Maßnahme hat sich verzögert; Ausschreibung im 1. Quartal 2024. Baubeginn voraussichtlich im Sommer 2024.
B23660002	78520001	Dorfern. Rehme, Gestalt. Kirchplatz u. Umfeld (R4)	Tiefbaukosten	50.000,00	Als Mehrjahresmaßnahme geplant; Übertrag der Planungskosten
B23660004	78520001	Dorfern. Werste, Aufw. Fläche v. Harrenhof (W2)	Tiefbaukosten	16.446,94	Als Mehrjahresmaßnahme geplant; Übertrag der Planungskosten
B23660006	78520001	Ersatzbau Brücke Jordansprudel (BW 908)	Tiefbaukosten	82.593,30	Restarbeiten stehen noch aus. Fertigstellung voraussichtlich im 1. Quartal 2024
B23660007	78520001	Ausbau Teilbereich Bleichstraße (BauGB)	Tiefbaukosten	722.900,00	Bauarbeiten wurden beauftragt, sind jedoch noch nicht abgeschlossen. Voraussichtliche Fertigstellung im 3. Quartal 2024.
B23660008	78520001	Neubau Planstraße zw. Loher Busch und Bleichstraße	Tiefbaukosten	8.324,53	Als Mehrjahresmaßnahme geplant; Übertrag der Planungskosten
Z99660100	78520001	Verkehrsanlagen-Invest unter WG	Tiefbaukosten	122.878,15	Mehrere bereits beauftragte Einzelmaßnahmen konnten bis Ende 2023 nicht zum Abschluss gebracht werden (z.B. Bürgerbrunnen am Badehaus I)
B16610009	78520001	Auf- und Ausbau Barrierefreiheit	Tiefbaukosten	677.881,05	Baumaßnahme wurde bereits in entsprechender Höhe vergeben; Abschluss im 1. bzw. 2. Quartal 2024
B23660009	78520001	Umbau ZOB	Tiefbaukosten	25.000,00	Kosten für vorbereitende Untersuchungen im 1. Quartal 2024
Z99660500	78520001	Öffentliches Grün, Landschaftsbau-Invest unter WG	Tiefbaukosten	115.000,00	Verbindlichkeit aus nicht verwendeten Kompensationseinzahlungen
B14610006	78520001	ISEK-Gestaltung Werre-Auenpark-Sielwehrbrücke (E6)	Tiefbaukosten	101.481,36	Maßnahme ist größtenteils abgeschlossen; Übertrag nur für Mängelbeseitigung
B17610010	78520001	Ökologische Optimierung Altgrabung Lohbusch	Tiefbaukosten	481.328,57	Verzögerung aufgrund noch ausstehender Plangenehmigung durch Bezirksregierung; Maßnahmenbeginn voraussichtlich im 2. Quartal 2024
B19610006	78520001	Sanierung und Offenlegung Wulferd. Bach südl.L774	Tiefbaukosten	10.000,00	Baumaßnahme ist größtenteils abgeschlossen; Übertrag für noch ausstehende Restarbeiten
Summen:				17.104.608,12	

b.) konsumtive Aufwendungen und Auszahlungen

Produkt Nr.:	Sachkonto	Bezeichnung:	Bezeichnung	Betrag	Begründung
003010010	52810001	Grundschulen	sonstige Sachleist.	129.935,79	Umsetzung Digitalpakt hat sich verzögert
003010030	52810001	Realschulen	sonstige Sachleist.	142.501,37	Umsetzung Digitalpakt hat sich verzögert
003010040	52810001	Gymnasium	sonstige Sachleist.	18.630,89	Umsetzung Digitalpakt hat sich verzögert
003010050	52810001	Gesamtschulen	sonstige Sachleist.	37.158,97	Umsetzung Digitalpakt hat sich verzögert
Summen:				328.227,02	

c.) Kreditermächtigung (Einzahlung)

Produkt Nr.:	Sachkonto	Bezeichnung:	Bezeichnung	Betrag	Begründung
016010020	69273001	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Einzahl. aus Investitionskrediten	15.361.000,00	Übertrag Kreditermächtigung 2023 für Finanzierung von übertragenen investiven Auszahlungsermächtigungen
Summen:				15.361.000,00	

Vorlagennummer: BO/24/0661
Vorlageart: Druckvorlage

Erlass der Haushaltssatzung 2024

Datum: 15.01.2024
Federführung: Bereich 20, Finanzen und Beteiligungen
Bearbeitung: Frau Banga

Beratungsfolge:

Gremium (Zuständigkeit)	Datum	Status
Finanzausschuss (Vorberatung)	22.02.2024	Ö
Rat der Stadt Bad Oeynhausen (Entscheidung)		Ö

Beschlussvorschlag:

Die Haushaltssatzung wird einschließlich des Haushaltsplanes und der Anlagen mit Stellenplan für das Haushaltsjahr 2024 auf der Grundlage des am 13.12.2023 eingebrachten Verwaltungsentwurfes unter Berücksichtigung der beigefügten Veränderungsliste der Verwaltung beschlossen.

Jahresfehlbeträge der Jahre 2026 und 2027, die nicht durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage ausgeglichen werden können, werden gem. § 79 Abs. 3 GO vorgetragen und vermindern somit in diesen Jahren nicht die allgemeine Rücklage.

Der Haushaltsbeschluss ergeht bzgl. des sogenannten Verlustvortrages unter dem Vorbehalt, dass der Gesetzgeber das sogenannte 3. NKF-Weiterentwicklungsgesetz (NKFVG) entsprechend des jetzt vorliegenden Gesetzesentwurfes beschließt und verkündet.

Hinweis:

Der entsprechende Satzungstext wird nachgereicht.

Sachverhalt:

Der vom Kämmerer aufgestellte und vom Bürgermeister bestätigte Entwurf der Haushaltssatzung für das Jahr 2024 mit Haushaltsplan ist während der Ratssitzung vom 13.12.2023 eingebracht worden.

Der Rat hat von dem Entwurf der Haushaltssatzung 2024 Kenntnis genommen und diesen zur weiteren Beratung in den Finanzausschuss verwiesen. Die Bekanntmachung des Entwurfes der Haushaltssatzung erfolgte am 28.12.2023 im Amtlichen Kreisblatt. Einwendungen gegen den Entwurf konnten in der Zeit vom 29.12.23 -24.01.2024 erhoben werden. Von dieser Möglichkeit wurde jedoch kein Gebrauch gemacht.

Aufgrund der besonderen Stellung des Jugendhilfeausschusses, berät dieser in der

Sitzung am 20.02.2024 über die in seine Zuständigkeit fallenden Produkte. Über das Ergebnis der Beratungen wird in der Sitzung des Finanzausschusses berichtet.

Veränderungen zu den Festsetzungen laut Entwurf der Haushaltssatzung werden in einer Veränderungsliste der Verwaltung zum Haushaltsplanentwurf, bestehend aus Aufwendungen und Erträgen sowie Auszahlungen und Einzahlungen zusammengefasst und im Finanzausschuss vorgestellt.

Die endgültige Veränderungsliste der Verwaltung wird erst mit der Ratspost am 16.02.2024 zur Verfügung gestellt, um auch aktuelle Änderungen noch mit aufnehmen zu können.

Schon jetzt sind u.a. folgende, wesentliche Veränderungen vorgesehen:

- Minderaufwendungen Kreisumlage aufgrund Senkung des Kreisumlagehebesatzes von jährlich rd. 1,6 Mio. €
- Erhöhung Zuschuss ÖPNV +0,8 Mio. € jährlich
- Anstieg der Sozialtransferaufwendungen in der wirtschaftlichen Jugendhilfe um jährlich +1,0 Mio. €
- Mehrkosten Schulsozialarbeit (+1 Stelle)
- Erhöhung Zuschuss offener Ganztage von 6,0 auf 11,5% zum 01.08.2024
- Erhöhung Fortschreibungsraten für Kindertagespflege und Tageseinrichtungen für Kinder von bislang 6,5 auf 9,65% zum Kindergartenjahr 2024/25
- Neue Förderung eines Familiengrundschulzentrums an der Grundschule Altstadt; größtenteils finanziert durch Landeszuweisungen
- Einmalige Förderung des Landes NRW für die Aufnahme, Unterbringung und Versorgung Geflüchteter in Höhe von rd. 1,2 Mio. €; Umsetzung über zusätzliche Kosten insbesondere für die Unterbringung 1,0 Mio. €
- Anpassung von einzelnen Investitionsmaßnahmen
- Anpassung der Finanzierungstätigkeit (Kreditaufnahme) entsprechend der Veränderungen im Finanzplan.

Außerdem sind Veränderungen mit dem Umgang von Jahresfehlbeträgen in der mittelfristigen Finanzplanung notwendig.

Im Hinblick auf die stark anwachsenden Finanzierungsprobleme der Kommunen hat der Landesgesetzgeber Mitte Dezember 2023 -nach Einbringung des Haushaltsplanentwurfs 2024- einen Gesetzesentwurf (3. NKF-Weiterentwicklungsgesetz (NKFVG)) eingebracht, der das kommunale Haushaltsrecht teilweise neu ordnet. Mit Veränderungen beim Ausgleichssystem von Fehlbeträgen wie auch bei der Verpflichtung zur Haushaltssicherung will der Gesetzgeber den Kommunen in den aktuell sehr herausfordernden Zeiten mehr finanzielle Gestaltungsmöglichkeiten geben und gleichzeitig klare Grenzen setzen. Die Kommunen vermissen dabei eine wirkliche Unterstützung des Landes NRW durch höhere Finanzmittel, da sich die kommunale Finanzausstattung infolge des geänderten Haushaltsrechts nicht verbessert. Gleichwohl kann durch Inanspruchnahme des neuen Haushaltsrechts Zeit gewonnen werden, um notwendige Entscheidungen zu treffen und gleichzeitig eine starke Reglementierung über das Instrument der Haushaltssicherung vermieden werden.

Für die Sicherstellung eines genehmigungsfähigen Haushaltes wird deshalb von den

Neuregelungen im 3. NKF-Weiterentwicklungsgesetz (NKFWG) Gebrauch gemacht. Es wird vorgeschlagen die Fehlbeträge in der mittelfristigen Finanzplanung der Jahre 2026 und 2027, die nicht durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage ausgeglichen werden können, gem. § 79 Abs. 3 GO vorzutragen.

Die Fehlbeträge vermindern somit nicht die allgemeine Rücklage und lösen keine Verpflichtung zum Erlass eines Haushaltssicherungskonzeptes aus. Zu beachten ist, dass Fehlbeträge längstens drei Jahre vorgetragen werden können.

Der hier zu beschließende Haushalt 2024 ist damit genehmigungspflichtig. Die mit dem Entwurf vorgeschlagene Berücksichtigung von globalen Minderaufwendungen und die Erhöhung der Grundsteuern A und B sollten die Voraussetzungen zur Berücksichtigung von Verlustvorträgen erfüllen.

Der Landesgesetzgeber beschließt voraussichtlich erst am 28. bzw. 29.02.2024 endgültig über diesen Gesetzesentwurf, der rückwirkend zum 31.12.2023 in Kraft treten soll. Eine Änderung des Gesetzesentwurfes hinsichtlich des Umganges mit Verlustvorträgen ist nicht zu erwarten.

Der Haushaltsbeschluss ergeht bzgl. des Verlustvortrages deshalb unter dem Vorbehalt, dass der Gesetzgeber das sogenannte 3. NKF-Weiterentwicklungsgesetz (NKFWG) entsprechend des jetzt vorliegenden Gesetzesentwurfes beschließt und verkündet.

Auswirkungen auf den Haushalt:

- **Stellenplan:**

NEIN JA, folgende:

- **Finanzielle Auswirkungen:**

				2024	2025	2026	2027
(konsumtiv):	<input checked="" type="checkbox"/>	NEIN	<input type="checkbox"/> JA, folgende: (in T€)				
(investiv):	<input checked="" type="checkbox"/>	NEIN	<input type="checkbox"/> JA, folgende: (in T€)				

*: bei Doppel-Nein keine weiteren Angaben erforderlich

Anlage/n:

- 1 - Veränderungsliste Verwaltung (öffentlich)
- 2 - Veränderungsliste Fraktionen CDU und Bündnis 90/Die Grünen (öffentlich)
- 3 - Veränderungsliste SPD-Fraktion (öffentlich)
- 4 - Veränderungsliste Fraktionen BBO und KOMPASS (öffentlich)
- 5 - Veränderungsliste FDP-Fraktion (öffentlich)

Veränderungsliste Verwaltung
Ergebnisplan - Erträge
(Stand: 16.02.2024)

lfd. Nr.	Budgetnr.	Sachkonto	Produktbezeichnung	Bezeichnung	Entwurf				neu				Veränderungen Ergebnisplan (Erträge)				Bemerkungen
					2024	2025	2026	2027	2024	2025	2026	2027	2024	2025	2026	2027	
A1	010 080 015010010	45410001	Wirtschaftsförderung	Erträge aus Veräußerung von Grundstücken	351.000 €	808.000 €	0 €	611.000 €	220.000 €	939.000 €	0 €	611.000 €	-131.000 €	131.000 €	0 €	0 €	Veräußerungserlöse Flächen Eidingsen verzögern sich zum Teil
A2	030 051 006010010	41410001	Förderung von Kindern in Kindertagespflege	Zuweisungen für laufende Zwecke	304.000 €	324.000 €	328.000 €	332.000 €	308.000 €	328.000 €	332.000 €	336.000 €	4.000 €	4.000 €	4.000 €	4.000 €	Erhöhung Landeszuweisung entsprechend Fortschreibungsrate von 9,65% zum Kiga-Jahr 2024/25
A3	030 051 006020010	41410001	Tageseinrichtungen für Kinder	Zuweisungen für laufende Zwecke	10.856.000 €	11.508.000 €	11.880.000 €	12.038.000 €	10.983.000 €	11.635.000 €	12.007.000 €	12.165.000 €	127.000 €	127.000 €	127.000 €	127.000 €	Erhöhung Landeszuweisung entsprechend Fortschreibungsrate von 9,65% zum Kiga-Jahr 2024/26
A4	030 051 006010050	42230001	Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien	Leistungen Sozialleistungsträger	180.000 €	180.000 €	180.000 €	180.000 €	230.000 €	230.000 €	230.000 €	230.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €	höhere Kostenbeiträge in Kenntnis der stark steigenden Sozialtransferaufwendungen
A5	030 053 003010010	41410001	Grundschulen	Zuweisungen für laufende Zwecke	1.750.000 €	1.739.100 €	1.739.100 €	1.739.100 €	1.815.600 €	1.804.700 €	1.804.700 €	1.804.700 €	65.600 €	65.600 €	65.600 €	65.600 €	Förderung Familiengrundschozentrums (s. DV Schulausschuss 06.12.2023)
A6	030 055 005010040	41410001	Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer	Zuweisungen für laufende Zwecke	0 €	0 €	0 €	0 €	1.250.000 €	0 €	0 €	0 €	1.250.000 €	0 €	0 €	0 €	Fördermittel vom Land NRW für Aufnahme, Unterbringung und Versorgung Geflüchteter; Zahlung schon in 2023; Verwendung bis Ende 2024
A7	040 066 012010010	45820001	Verkehrsanlagen	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0 €	0 €	0 €	0 €	260.000 €	0 €	0 €	0 €	260.000 €	0 €	0 €	0 €	Auflösung Rückstellung Bauinstandhaltung Brücke Borweg; Bauwerk wird zurückgebaut
Gesamtsummen:													1.625.600 €	377.600 €	246.600 €	246.600 €	

Veränderung Aufwendungen	235.100 €	2.304.100 €	652.100 €	636.100 €
Verbesserung Ergebnisplan	1.390.500 €	-1.926.500 €	-405.500 €	-389.500 €

Jahresergebnis Haushalt 2024 (Entwurf)	-18.173.156 €	-15.201.767 €	-13.174.156 €	-10.380.789 €
Jahresergebnis Haushalt 2024 (aktuell)	-16.782.656 €	-17.128.267 €	-13.579.656 €	-10.770.289 €

Veränderungsliste Verwaltung
Ergebnisplan - Aufwendungen

(Stand: 16.02.2024)

lfd. Nr.	Budgetnr.	Sach-konto	Produkt-bezeichnung	Bezeichnung	Entwurf				neu				Veränderungen Ergebnisplan (Aufwend.)				Bemerkungen
					2024	2025	2026	2027	2024	2025	2026	2027	2024	2025	2026	2027	
B1	010 020 015020040	53150001	Wirtschaftliche Unternehmen	Zuweisungen für laufende Zwecke an verbundene Unternehmen	870.000 €	870.000 €	870.000 €	870.000 €	883.000 €	883.000 €	883.000 €	883.000 €	13.000 €	13.000 €	13.000 €	13.000 €	Zuschuss an Aqua Magica GmbH steigt von geplant 200.000 € auf dann 213.000 € an. (Grundlage: Wirtschaftsplan Aqua Magica GmbH)
B2	030 051 006010010	53310001	Förderung von Kindern in Kindertagespflege	Soziale Leistungen an natürliche Personen	2.562.000 €	2.771.000 €	2.900.000 €	2.910.000 €	2.585.000 €	2.794.000 €	2.923.000 €	2.933.000 €	23.000 €	23.000 €	23.000 €	23.000 €	Erhöhung Fortschreibungsrate lt. KiBiz zum Kiga-Jahr 2024/25 auf 9,65 %
B3	030 051 006020010	53180001	Tageseinrichtungen für Kinder	Zuweisungen für laufende Zwecke an übrige Bereiche	16.791.000 €	17.661.000 €	18.237.000 €	18.472.000 €	16.982.000 €	17.852.000 €	18.428.000 €	18.663.000 €	191.000 €	191.000 €	191.000 €	191.000 €	Erhöhung Fortschreibungsrate lt. KiBiz zum Kiga-Jahr 2024/25 auf 9,65 %
B4	030 051 006010050	53318001	Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien	Sonstige Hilfen zur Erziehung	134.000 €	134.000 €	134.000 €	134.000 €	1.134.000 €	1.134.000 €	1.134.000 €	1.134.000 €	1.000.000 €	1.000.000 €	1.000.000 €	1.000.000 €	Sozialtransferaufwendungen Wirtschaftliche Jugendhilfe sind auch in Kenntnis des RE 2023 deutlich nicht auskömmlich; vereinfachte Darstellung über ein Konto !
B5	030 053 003010010	50120001	Grundschulen	Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	463.290 €	463.290 €	463.290 €	463.290 €	502.290 €	541.290 €	541.290 €	541.290 €	39.000 €	78.000 €	78.000 €	78.000 €	Zusätzliche Stelle Schulsozialarbeit lt. Beschluss Schulausschuss vom 06.12.23
B6	030 053 003010010	53180001	Grundschulen	Zuweisungen für laufende Zwecke an übrige Bereiche	2.988.000 €	3.002.000 €	3.002.000 €	3.002.000 €	3.070.000 €	3.084.000 €	3.084.000 €	3.084.000 €	82.000 €	82.000 €	82.000 €	82.000 €	Transferaufwendungen an IFAS für Familiengrundschulzentrum
B7	030 053 003010010	53180001	Grundschulen	Zuweisungen für laufende Zwecke an übrige Bereiche	3.070.000 €	3.084.000 €	3.084.000 €	3.084.000 €	3.237.000 €	3.239.000 €	3.239.000 €	3.239.000 €	167.000 €	155.000 €	155.000 €	155.000 €	Erhöhung Zuschuss OGS an Träger um 11,5% zum 01.04.24 (geplant: 6 % zum 01.08.24)
B8	030 053 008010010	53180001	Förderung des Sports	Zuweisungen für laufende Zwecke an übrige Bereiche	69.000 €	69.000 €	69.000 €	69.000 €	79.000 €	79.000 €	79.000 €	79.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €	Erhöhter Aufwand Förderung Vereinsschwimmen; Erhöhung von 25.000 auf 35.000 €
B9	030 055 005010040	52810001	Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer	Aufwundung für sonstige Sachleistungen	500 €	500 €	500 €	500 €	1.000.500 €	500 €	500 €	500 €	1.000.000 €	0 €	0 €	0 €	Kosten für die Schaffung von zusätzlichen Unterbringungs-kapazitäten; vereinfachte Darstellung über ein Konto
B10	040 066 012010010	52420001	Verkehrsanlagen	Unterhaltung/Bewirtschaftung Infrastrukturvermögen	710.000 €	710.000 €	710.000 €	710.000 €	625.000 €	625.000 €	625.000 €	625.000 €	-85.000 €	-85.000 €	-85.000 €	-85.000 €	Straßenbeleuchtungskosten sinken lt. Ausschreibungsergebnis von 450.000 € auf 365.000 €
B11	040 066 012010010	52420001	Verkehrsanlagen	Unterhaltung/Bewirtschaftung Infrastrukturvermögen	625.000 €	625.000 €	625.000 €	625.000 €	840.000 €	625.000 €	625.000 €	625.000 €	215.000 €	0 €	0 €	0 €	Kosten für Rückbau Brücke Borweg (BW 910), s. Beschluss ASE v. 30.11.2023
B12	040 066 012040010	53150001	ÖPNV	Zuweisungen für laufende Zwecke an verb. Unternehmen	2.730.000 €	2.780.000 €	2.270.000 €	2.320.000 €	3.536.100 €	3.586.100 €	3.076.100 €	3.126.100 €	806.100 €	806.100 €	806.100 €	806.100 €	Erhöhung Zuschuss an MHV von 333.000 € um 806.100 € laut deren Finanzbedarfsprognose
B13	090 010 001050030	50510001	Personalreserve	Zuführung Pensions-rückstellung aktive Beamte	1.587.000 €	1.846.000 €	912.000 €	877.000 €	884.000 €	2.549.000 €	912.000 €	877.000 €	-703.000 €	703.000 €	0 €	0 €	Besoldungserhöhung Beamte wirkt sich erst im Wesentlichen im Jahr 2025 auf die Pensionsrückstellung aus, da in 2024 nur Inflationsausgleich gezahlt wird
B14	090 010 001050030	51510001	Personalreserve	Zuführung Pensions-rückstellung Versorgungsempfänger	2.104.000 €	2.447.000 €	1.209.000 €	1.162.000 €	1.171.000 €	3.380.000 €	1.209.000 €	1.162.000 €	-933.000 €	933.000 €	0 €	0 €	Kreisumlage aufgrund Senkung Hebesatz von 41,15% auf 39,49%
B15	090 010 016010010	53740001	Allgemeine Finanzwirtschaft	Kreisumlage	39.397.000 €	39.791.000 €	40.189.000 €	40.591.000 €	37.807.000 €	38.186.000 €	38.568.000 €	38.954.000 €	-1.590.000 €	-1.605.000 €	-1.621.000 €	-1.637.000 €	
Gesamtsummen:													235.100 €	2.304.100 €	652.100 €	636.100 €	

Veränderungsliste Verwaltung Finanzplan - Einzahlungen

(Stand: 16.02.2024)

lfd. Nr.	Budgetnr.	Sachkonto	Produktbezeichnung	Bezeichnung	Entwurf				neu				Veränderungen Finanzplan (Einzahlungen)				Bemerkungen
					2024	2025	2026	2027	2024	2025	2026	2027	2024	2025	2026	2027	
	konsumtiv:																
C1	030 051 006010010	61410001	Förderung von Kindern in Kindertagespflege	Zuweisungen für laufende Zwecke	304.000 €	324.000 €	328.000 €	332.000 €	308.000 €	328.000 €	332.000 €	336.000 €	4.000 €	4.000 €	4.000 €	4.000 €	Erhöhung Landeszuweisung entsprechend Fortschreibungsrate von 9,65% zum Kiga-Jahr 2024/25
C2	030 051 006020010	61410001	Tageseinrichtungen für Kinder	Zuweisungen für laufende Zwecke	10.856.000 €	11.508.000 €	11.880.000 €	12.038.000 €	10.983.000 €	11.635.000 €	12.007.000 €	12.165.000 €	127.000 €	127.000 €	127.000 €	127.000 €	Erhöhung Landeszuweisung entsprechend Fortschreibungsrate von 9,65% zum Kiga-Jahr 2024/26
C3	030 051 006010050	62230001	Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien	Leistungen Sozialleistungsträger	180.000 €	180.000 €	180.000 €	180.000 €	230.000 €	230.000 €	230.000 €	230.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €	höhere Kostenbeiträge in Kenntnis der stark steigenden Sozialtransferaufwendungen
C4	030 053 003010010	61410001	Grundschulen	Zuweisungen für laufende Zwecke	1.750.000 €	1.739.100 €	1.739.100 €	1.739.100 €	1.815.600 €	1.804.700 €	1.804.700 €	1.804.700 €	65.600 €	65.600 €	65.600 €	65.600 €	Förderung Familiengrundschulzentrum (s. DV Schulausschuss 06.12.2023)
	investiv:																
C5	010 080 015010010	68210001	Wirtschaftsförderung	B24800001 Erwerb und Erschließung zukünftiger Wohnbauflächen; Veräußerungserlöse	2.690.000 €	7.520.000 €	0 €	7.480.000 €	1.820.000 €	8.390.000 €	0 €	7.480.000 €	-870.000 €	870.000 €	0 €	0 €	Veräußerungserlöse Flächen Eidingsen verzögern sich zum Teil
C6	030 051 006020010	68110001	Tageseinrichtungen für Kinder	S24510001 Förderung Neubau U3 und Ü3-Kindertageseinrichtung; Investitionszuweisung an übrige Bereiche	0 €	1.500.000 €	0 €	0 €	2.970.000 €	0 €	0 €	0 €	2.970.000 €	-1.500.000 €	0 €	0 €	Landesförderung für Neubau U3 und Ü3 Kindertageseinrichtung (90 %)
C7	030 051 006020010	68110001	Tageseinrichtungen für Kinder	S24510002 Förderung Neubau zusätzliche Gruppe am Ersatzbau Kita Rappelkiste; Investitionszuweisung an übrige Bereiche	0 €	0 €	0 €	0 €	594.000 €	0 €	0 €	0 €	594.000 €	0 €	0 €	0 €	Landesförderung für zusätzliche Gruppe Kita Rappelkiste (90 %)
C8	040 066 012040010	68110001	ÖPNV	B16610009 Auf- und Ausbau Barrierefreiheit Bushaltestellen; Tiefbaukosten	990.000 €	990.000 €	900.000 €	0 €	68.000 €	990.000 €	900.000 €	0 €	-922.000 €	0 €	0 €	0 €	bisher keine Förderzusage zur eigentlichen Investition 2024
C9	040 066 013020010	68110001	Öffentliche Gewässer	B14610005 ISEK-naturn. Umgestaltung untere Werre-Sielwehr; Landeszuweisungen	4.244.000 €	5.803.200 €	0 €	0 €	1.524.000 €	5.803.200 €	2.720.000 €	0 €	-2.720.000 €	0 €	2.720.000 €	0 €	Maßnahme Sielwehr verzögert sich, u.a. auch in Zusammenhang mit Hochwasserereignis Jahreswende;
	Finanzierung																
C10	009 010 016010020	69273001	Sonstige allg. Finanzwirtschaft	Einzahlungen Investitionskredite	23.820.000 €	19.780.000 €	13.550.000 €	0 €	26.383.000 €	18.040.000 €	18.330.000 €	5.100.000 €	2.563.000 €	-1.740.000 €	4.780.000 €	5.100.000 €	Anpassung Aufnahme Investitionskredite entsprechend Veränderungen Liste Verwaltung
C11	009 010 016010020	69370001	Sonstige allg. Finanzwirtschaft	Einzahlungen Liquiditätskredite	15.310.000 €	12.000.000 €	12.750.000 €	4.550.000 €	16.704.500 €	12.421.500 €	13.155.500 €	4.939.500 €	1.394.500 €	421.500 €	405.500 €	389.500 €	Anpassung Aufnahme Liquiditätskredite entsprechend Veränderungen Liste Verwaltung
Gesamtsummen:													3.256.100 €	-1.701.900 €	8.152.100 €	5.736.100 €	

Veränderung Auszahlungen	3.256.100 €	-1.701.900 €	8.152.100 €	5.736.100 €
Verbesserung Finanzplan	0 €	0 €	0 €	0 €

Änderung Bestand eigene Finanzmittel 2024 (Entwurf)	-4.921 €	-2.832 €	-4.496 €	-829 €
Änderung Bestand eigene Finanzmittel 2024 (aktuell)	-4.921 €	-2.832 €	-4.496 €	-829 €

Veränderungsliste Verwaltung

Finanzplan - Auszahlungen

(Stand: 16.02.2024)

lfd. Nr.	Budgetnr.	Sach-konto	Produktbezeichnung	Bezeichnung	Entwurf				neu				Veränderungen Finanzplan (Auszahlungen)				Bemerkungen	
					2024	2025	2026	2027	2024	2025	2026	2027	2024	2025	2026	2027		
	konsumtiv:																	
D1	010 020 015020040	73150001	Wirtschaftliche Unternehmen	Zuweisungen für laufende Zwecke an verbundene Unternehmen	870.000 €	870.000 €	870.000 €	870.000 €	883.000 €	883.000 €	883.000 €	883.000 €	13.000 €	13.000 €	13.000 €	13.000 €	Zuschuss an Aqua Magica GmbH steigt von geplant 200.000 € auf dann 213.000 € an. (Grundlage: Wirtschaftsplan Aqua Magica GmbH)	
D2	030 051 006010010	73310001	Förderung von Kindern in Kindertagespflege	Soziale Leistungen an natürliche Personen	2.562.000 €	2.771.000 €	2.900.000 €	2.910.000 €	2.585.000 €	2.794.000 €	2.923.000 €	2.933.000 €	23.000 €	23.000 €	23.000 €	23.000 €	Erhöhung Fortschreibungsrate lt. KiBiz zum Kiga-Jahr 2024/25 auf 9,65 %	
D3	030 051 006020010	73180001	Tageseinrichtungen für Kinder	Zuweisungen für laufende Zwecke an übrige Bereiche	16.791.000 €	17.661.000 €	18.237.000 €	18.472.000 €	16.982.000 €	17.852.000 €	18.428.000 €	18.663.000 €	191.000 €	191.000 €	191.000 €	191.000 €	Erhöhung Fortschreibungsrate lt. KiBiz zum Kiga-Jahr 2024/25 auf 9,65 %	
D4	030 051 006010050	73318001	Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien	Sonstige Hilfen zur Erziehung	134.000 €	134.000 €	134.000 €	134.000 €	1.134.000 €	1.134.000 €	1.134.000 €	1.134.000 €	1.000.000 €	1.000.000 €	1.000.000 €	1.000.000 €	Sozialtransferaufwendungen Wirtschaftliche Jugendhilfe sind auch in Kenntnis des RE 2023 deutlich nicht auskömmlich; vereinfachte Darstellung über ein Konto !	
D5	030 053 003010010	70120001	Grundschulen	Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	463.290 €	463.290 €	463.290 €	463.290 €	502.290 €	541.290 €	541.290 €	541.290 €	39.000 €	78.000 €	78.000 €	78.000 €	Zusätzliche Stelle Schulsozialarbeit lt. Beschluss Schulausschuss vom 06.12.23	
D6	030 053 003010010	73180001	Grundschulen	Zuweisungen für laufende Zwecke an übrige Bereiche	2.988.000 €	3.002.000 €	3.002.000 €	3.002.000 €	3.070.000 €	3.084.000 €	3.084.000 €	3.084.000 €	82.000 €	82.000 €	82.000 €	82.000 €	Transferauszahlungen an IFAS für Familiengrundschulzentrum	
D7	030 053 003010010	73180001	Grundschulen	Zuweisungen für laufende Zwecke an übrige Bereiche	3.070.000 €	3.084.000 €	3.084.000 €	3.084.000 €	3.237.000 €	3.239.000 €	3.239.000 €	3.239.000 €	167.000 €	155.000 €	155.000 €	155.000 €	Erhöhung Zuschuss OGS an Träger um 11,5% zum 01.04.24 (geplant: 6 % zum 01.08.24)	
D8	030 053 008010010	73180001	Förderung des Sports	Zuweisungen für laufende Zwecke an übrige Bereiche	69.000 €	69.000 €	69.000 €	69.000 €	79.000 €	79.000 €	79.000 €	79.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €	Erhöhter Aufwand Förderung Vereinsschwimmen; Erhöhung von 25.000 auf 35.000 €	
D9	030 055 005010040	72810001	Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	500 €	500 €	500 €	500 €	1.000.500 €	500 €	500 €	500 €	1.000.000 €	0 €	0 €	0 €	Kosten für die Schaffung von zusätzlichen Unterbringungs-kapazitäten; vereinfachte Darstellung über ein Konto	
D10	040 066 012010010	72420001	Verkehrsanlagen	Unterhaltung/Bewirtschaftung Infrastrukturvermögen	710.000 €	710.000 €	710.000 €	710.000 €	625.000 €	625.000 €	625.000 €	625.000 €	-85.000 €	-85.000 €	-85.000 €	-85.000 €	Ausschreibungsergebnis von 450.000 € auf 365.000 €	
D11	040 066 012010010	72420001	Verkehrsanlagen	Unterhaltung/Bewirtschaftung Infrastrukturvermögen	625.000 €	625.000 €	625.000 €	625.000 €	840.000 €	625.000 €	625.000 €	625.000 €	215.000 €	0 €	0 €	0 €	Kosten für Rückbau Brücke Borweg (BW 910), s. Beschluss ASE v. 30.11.2023	
D12	040 066 012010010	72169001	Verkehrsanlagen	Instandhaltung Infrastrukturvermögen; Abfluss aus Rückstellung	230.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	-230.000 €	0 €	0 €	0 €	Kein Mittelabfluss auf Rückstellung Brücke Borweg; Brücke wird zurückgebaut	
D13	040 066 012040010	73150001	ÖPNV	Zuweisungen für laufende Zwecke an verb. Unternehmen	2.730.000 €	2.780.000 €	2.270.000 €	2.320.000 €	3.536.100 €	3.586.100 €	3.076.100 €	3.126.100 €	806.100 €	806.100 €	806.100 €	806.100 €	Erhöhung Zuschuss an MHV von 333.000 € um 806.100 € laut deren Finanzbedarfsprognose	
D14	090 010 016010010	73740001	Allgemeine Finanzwirtschaft	Kreisumlage	39.397.000 €	39.791.000 €	40.189.000 €	40.591.000 €	37.807.000 €	38.186.000 €	38.568.000 €	38.954.000 €	-1.590.000 €	-1.605.000 €	-1.621.000 €	-1.637.000 €	Kreisumlage aufgrund Senkung Hebesatz von 41,15% auf 39,49%	
	investiv:																	
D15	010 020 015020040	78480004	Wirtschaftliche Unternehmen	S23200001 Eigenkapitalzuführung SGW; Erwerb von Finanzanlagen	5.000.000 €	5.000.000 €	5.000.000 €	0 €	5.000.000 €	5.000.000 €	5.000.000 €	5.000.000 €	0 €	0 €	0 €	5.000.000 €	Zusätzliche Eigenkapitalausstattung SGW in 2027 5,0 Mio. €; Ansatz 2023 wurde nicht in Anspruch genommen; Verpflichtungsermächtigung in 2024 für 2025 i.H.v. 5.000.000 €	
D16	010 080 015010010	78210001	Wirtschaftsförderung	B24800001 Erwerb und Erschließung zukünftiger Wohnbauflächen; Grunderwerb	890.000 €	0 €	2.840.000 €	0 €	460.000 €	430.000 €	2.840.000 €	0 €	-430.000 €	430.000 €	0 €	0 €	0 €	Grunderwerb Flächen Wittekindshof verzögert sich
D17	010 080 015010010	78520001	Wirtschaftsförderung	B24800001 Erwerb und Erschließung zukünftiger Wohnbauflächen; Tiefbaukosten	3.690.000 €	1.000.000 €	1.590.000 €	2.590.000 €	3.690.000 €	1.000.000 €	1.590.000 €	2.590.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	Verpflichtungsermächtigung in 2024 für 2025 i.H.v. 465.000 € für Erschließungskosten Edingsen und Flächen Lohe, damit in 2024 Erschließung in Gänze ausgeschrieben werden kann;
D18	020 037 002150010	78510001	Brandschutz	B19650001 Umbau Feuerwehrgerätehaus Werste; Hochbaukosten	250.000 €	3.500.000 €	0 €	0 €	250.000 €	3.500.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	Verpflichtungsermächtigung in 2024 für 2025 i.H.v. 3.500.000 € aufnehmen um Ausschreibung in 2024 möglich zu machen

Ifd. Nr.	Budgetnr.	Sach-konto	Produktbezeichnung	Bezeichnung	Entwurf				neu				Veränderungen Finanzplan (Auszahlungen)				Bemerkungen
					2024	2025	2026	2027	2024	2025	2026	2027	2024	2025	2026	2027	
D19	020 037 002150010	78520001	Brandschutz	B24370001 Löschwasserversorgung punktuell im Stadtgebiet; Tiefbaukosten	130.000 €	0 €	0 €	0 €	340.000 €	100.000 €	100.000 €	100.000 €	210.000 €	100.000 €	100.000 €	100.000 €	Löschwasserversorgung im Gewerbegebiet Oberbecksen in 2024; stadtweites Konzept wird erstellt
D20	020 065 001070010	78210001	Gebäudemanagement	B24650006 Umstrukturierung Verwaltungsgebäude; Grundenwerb	0 €	0 €	0 €	0 €	3.000.000 €	0 €	0 €	0 €	3.000.000 €	0 €	0 €	0 €	Der aktuelle Zustand der Verwaltungsgebäude macht es erforderlich eine Investition einzuplanen, um bei Bedarf handlungsfähig zu sein. Zusätzlich: VE in in 2024 für 2025 i.H.v. 1.000.000 €
D21	020 065 001070010	78520001	Gebäudemanagement	B24650006 Umstrukturierung Verwaltungsgebäude; Hochbaukosten	0 €	0 €	0 €	0 €	1.000.000 €	1.000.000 €	1.000.000 €	0 €	1.000.000 €	1.000.000 €	1.000.000 €	0 €	2024 für 2025 i.H.v. 1.000.000 €
D22	030 051 006020010	78180001	Tageseinrichtungen für Kinder	S24510001 Förderung Neubau U3 und U3-Kindertages- einrichtung; Investitionszu- weisung an übrige Bereiche	0 €	2.600.000 €	0 €	0 €	3.300.000 €	0 €	0 €	0 €	3.300.000 €	-2.600.000 €	0 €	0 €	Förderung wird ein Jahr vorgezogen; größerer Bedarf, da inzwischen mit 6 Gruppen geplant wird; auf geplante VE für 2025 wird verzichtet
D23	030 051 006020010	78180001	Tageseinrichtungen für Kinder	S24510002 Förderung Neubau zusätzliche Gruppe am Ersatzbau Kita Rappelkiste; Investitionszuweisung an übrige Bereiche	0 €	0 €	0 €	0 €	660.000 €	0 €	0 €	0 €	660.000 €	0 €	0 €	0 €	Förderung für zusätzliche Gruppe Kita Rappelkiste
D24	030 053 003010010	78510001	Grundschulen	B20650003 Entwicklung/Umb- bau Grundschulstandort Werste; Hochbaukosten	1.900.000 €	3.000.000 €	5.000.000 €	0 €	200.000 €	1.700.000 €	8.000.000 €	0 €	-1.700.000 €	-1.300.000 €	3.000.000 €	0 €	Maßnahme in Zusammenarbeit mit Landschaftsverband Westfalen-Lippe; Maßnahme verzögert sich; VE in 2024 für 2025 i.H. 1.700.000 € für Ausschreibung Planungsleistung
D25	040 066 012040010	78520001	ÖPNV	B16610009 Auf- und Ausbau Barrierefreiheit Bushalte- stellen; Tiefbaukosten	1.100.000 €	1.100.000 €	1.000.000 €	0 €	75.000 €	1.100.000 €	1.000.000 €	0 €	-1.025.000 €	0 €	0 €	0 €	Investition für 2024 entfällt, da bisher keine Förderzusage; nur Planungskosten
D26	040 066 013020010	78520001	Öffentliche Gewässer	B14610005 ISEK-naturn. Umgestaltung untere Werre- Sielwehr; Tiefbaukosten	5.305.000 €	7.254.000 €	0 €	0 €	1.905.000 €	7.254.000 €	3.400.000 €	0 €	-3.400.000 €	0 €	3.400.000 €	0 €	Maßnahme Sielwehr verzögert sich, u.a. auch in Zusammenhang mit Hochwasserereignis Jahreswende; VE über insgesamt 10.654.000 € für die Jahres 2025 und 2026
Gesamtsummen:													3.256.100 €	-1.701.900 €	8.152.100 €	5.736.100 €	

Veränderungsliste CDU, Bündnis 90/Die Grünen
Ergebnisplan - Aufwendungen
(Stand: 21.02.2024)

lfd. Nr.	Budgetnr.	Sach-konto	Produkt-bezeichnung	Bezeichnung	Entwurf				neu				Veränderungen Ergebnisplan (Aufwend.)				Bemerkungen
					2024	2025	2026	2027	2024	2025	2026	2027	2024	2025	2026	2027	
B1	030 051 006010020	53180001	Jugendarbeit	Laufende Zuwendungen an übrige Bereiche	267.000 €	267.000 €	267.000 €	267.000 €	327.000 €	347.000 €	347.000 €	347.000 €	60.000 €	80.000 €	80.000 €	80.000 €	zusätzlicher Zuschuss an Diakonie für aufsuchende Jugendarbeit; 2024 nur anteilig
B2	040 061 014010010	53180001	Umwelt- und Klimaschutz	Laufende Zuwendungen an übrige Bereiche	305.000 €	305.000 €	305.000 €	305.000 €	405.000 €	405.000 €	405.000 €	405.000 €	100.000 €	100.000 €	100.000 €	100.000 €	Erhöhung städtisches Förderprogramm ProKlimaschutz von 300.000 € um 100.000 € auf dann 400.000 €
B3	diverse Budgets	99990005	diverse Produkte	Globaler Minderaufwand	-1.700.000 €	-1.700.000 €	-1.700.000 €	-1.700.000 €	-2.200.000 €	-2.200.000 €	-2.200.000 €	-2.200.000 €	-500.000 €	-500.000 €	-500.000 €	-500.000 €	Erhöhung globaler Minderaufwand um 500.000 €; die Darstellung erfolgt nach dem aktuellen Verteilschema bei diversen Produkten
Gesamtsummen:													-340.000 €	-320.000 €	-320.000 €	-320.000 €	

Veränderungsliste CDU, Bündnis 90/Die Grünen

Finanzplan - Auszahlungen

(Stand: 21.02.2024)

lfd. Nr.	Budgetnr.	Sachkonto	Produktbezeichnung	Bezeichnung	Entwurf				neu				Veränderungen Finanzplan (Auszahlungen)				Bemerkungen
					2024	2025	2026	2027	2024	2025	2026	2027	2024	2025	2026	2027	
	konsumtiv:																
D1	030 051 006010020	73180001	Jugendarbeit	Laufende Zuwendungen an übrige Bereiche	267.000 €	267.000 €	267.000 €	267.000 €	327.000 €	347.000 €	347.000 €	347.000 €	60.000 €	80.000 €	80.000 €	80.000 €	zusätzlicher Zuschuss an Diakonie für aufsuchende Jugendarbeit; 2024 nur anteilig
D2	040 061 014010010	73180001	Umwelt- und Klimaschutz	Laufende Zuwendungen an übrige Bereiche	305.000 €	305.000 €	305.000 €	305.000 €	405.000 €	405.000 €	405.000 €	405.000 €	100.000 €	100.000 €	100.000 €	100.000 €	Erhöhung städtisches Förderprogramm ProKlimaschutz von 300.000 € um 100.000 € auf dann 400.000 €
D3	diverse Budgets	99990007	diverse Produkte	Globaler Minderaufwand	-1.700.000 €	-1.700.000 €	-1.700.000 €	-1.700.000 €	-2.200.000 €	-2.200.000 €	-2.200.000 €	-2.200.000 €	-500.000 €	-500.000 €	-500.000 €	-500.000 €	Erhöhung globaler Minderaufwand (Finanzkonten) um 500.000 €, die Darstellung erfolgt nach dem aktuellen Verteilschema bei diversen Produkten
	investiv:																
D4	030 051 006020010	78510001	Tageseinrichtungen für Kinder	B24650007 Anbau Kiga B.O. Süd "Luftikus", Familienzentrum; Hochbaukosten	0 €	0 €	0 €	0 €	200.000 €	800.000 €	0 €	0 €	200.000 €	800.000 €	0 €	0 €	zusätzliche Investition im Bereich der Kindertagesstätten; VE in 2024 für 2025 über 800.000 €
D5	030 053 008010010	78180001	Förderung des Sports	B21520001 Zuschuss Umbau/ Erweiterung Sportlerheim Westerfeldstraße; inv. Zuweisungen an übr. Bereiche	350.000 €	0 €	0 €	0 €	440.000 €	0 €	0 €	0 €	90.000 €	0 €	0 €	0 €	Erhöhung Zuschuss für Sportlerheim Westerfeldstraße
D6	030 053 008020010	78510001	Sportstätten	B22650003 Ersatzneubau Sportlerheim Oberbecksen; Hochbaukosten	0 €	335.000 €	0 €	0 €	20.000 €	300.000 €	0 €	0 €	20.000 €	-35.000 €	0 €	0 €	Veränderungen an der beabsichtigten Investition; Planung ggf. schon in 2024
D7	040 066 012010010	78520001	Verkehrsanlagen	B2466000X Ausbau Lohbuschbreite; Tiefbaukosten	0 €	0 €	0 €	0 €	108.000 €	0 €	0 €	0 €	108.000 €	0 €	0 €	0 €	Ausbau Wirtschaftsweg Lohbuschbreite im Abschnitt zwischen Lohbuscher Weg und dem Alten Postweg in Asphalt (300 m); siehe Fraktionsantrag
D8	040 066 012010010	78520001	Verkehrsanlagen	B24660005 Dorferneuerung Dehme; Aussichtspunkt am Gr. Weserbogen, Tiefbaukosten	0 €	0 €	0 €	0 €	23.000 €	120.000 €	0 €	0 €	23.000 €	120.000 €	0 €	0 €	Maßnahme Dorferneuerung Dehme; Aussichtspunkt Am Großen Weserbogen
	Gesamtsummen:												101.000 €	565.000 €	-320.000 €	-320.000 €	

Veränderungsliste SPD
Ergebnisplan - Erträge
(Stand: 21.02.2024)

lfd. Nr.	Budgetnr.	Sachkonto	Produktbezeichnung	Bezeichnung	Entwurf				neu				Veränderungen Ergebnisplan (Erträge)				Bemerkungen
					2024	2025	2026	2027	2024	2025	2026	2027	2024	2025	2026	2027	
A1	010 020 015020040	46510001	Wirtschaftliche Unternehmen	Gewinnanteile von verb. Unternehmen	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	302.000 €	302.000 €	2.000 €	2.000 €	300.000 €	300.000 €	0 €	0 €	Gewinnausschüttung Sparkasse Bad Oeynhausens/Porta Westfalica in den Jahren 2024 und 2025
A2	090 010 016010010	40110001	Allgemeine Finanzwirtschaft	Grundsteuer A	94.000 €	94.000 €	94.000 €	94.000 €	91.000 €	91.000 €	91.000 €	91.000 €	-3.000 €	-3.000 €	-3.000 €	-3.000 €	Reduzierung Steuererhöhung Grundsteuer A auf 10%, neuer Hebesatz = 264 v.H.
A3	090 010 016010010	40120001	Allgemeine Finanzwirtschaft	Grundsteuer B	11.615.000 €	11.615.000 €	11.615.000 €	11.615.000 €	11.115.000 €	11.115.000 €	11.115.000 €	11.115.000 €	-500.000 €	-500.000 €	-500.000 €	-500.000 €	Reduzierung Steuererhöhung Grundsteuer B auf 10%, neuer Hebesatz = 528 v.H.
A4	090 010 016010010	40130001	Allgemeine Finanzwirtschaft	Gewerbsteuer	32.000.000 €	32.640.000 €	33.293.000 €	33.959.000 €	33.600.000 €	34.272.000 €	34.957.000 €	35.657.000 €	1.600.000 €	1.632.000 €	1.664.000 €	1.698.000 €	Erhöhung Gewerbesteuerhebesatz um 5%, neuer Hebesatz = 453 v.H.
Gesamtsummen:													1.397.000 €	1.429.000 €	1.161.000 €	1.195.000 €	

Veränderung Aufwendungen	-1.830.000 €	-1.825.000 €	-1.841.000 €	-1.857.000 €
Verbesserung Ergebnisplan	3.227.000 €	3.254.000 €	3.002.000 €	3.052.000 €

Jahresergebnis Haushalt 2024 (Entwurf)	-18.173.156 €	-15.201.767 €	-13.174.156 €	-10.380.789 €
Jahresergebnis Haushalt 2024 (aktuell)	-14.946.156 €	-11.947.767 €	-10.172.156 €	-7.328.789 €

Prüfauftrag an Verwaltung:

Bei den noch beeinflussbaren und nicht zum Großteil durch Fördermaßnahmen refinanzierten Investitionsplanungen soll eine pauschale Kürzung von 10 Prozent vorgenommen werden, was im Planungszeitraum unter Anrechnung der Einzahlungen saldiert folgende Auswirkungen haben soll:

2024: 2,0 Mio. €
2025: 2,7 Mio. €
2026: 1,8 Mio. €
2027: 0,6 Mio. €

Damit kann in Summe eine geringere Belastung des Finanzplanes aus den Investitionen von rd. 7,1 Mio.€ erreicht werden.

Veränderungsliste SPD
Ergebnisplan - Aufwendungen
(Stand: 21.02.2024)

lfd. Nr.	Budgetnr.	Sach-konto	Produkt-bezeichnung	Bezeichnung	Entwurf				neu				Veränderungen Ergebnisplan (Aufwend.)				Bemerkungen
					2024	2025	2026	2027	2024	2025	2026	2027	2024	2025	2026	2027	
B1	030 051 006010020	53180001	Jugendarbeit	Laufende Zuwendungen an übrige Bereiche	267.000 €	267.000 €	267.000 €	267.000 €	327.000 €	347.000 €	347.000 €	347.000 €	60.000 €	80.000 €	80.000 €	80.000 €	Zuschuss für mobile Jugendarbeit (Diakonisches Werk Vlotho)
B2	090 010 016010010	53740001	Allgemeine Finanzwirtschaft	Kreisumlage	39.397.000 €	39.791.000 €	40.189.000 €	40.591.000 €	37.807.000 €	38.186.000 €	38.568.000 €	38.954.000 €	-1.590.000 €	-1.605.000 €	-1.621.000 €	-1.637.000 €	Kreisumlage aufgrund Senkung Hebesatz von 41,15% auf 39,49%; entspricht Vorschlag VL Verwaltung
B3	diverse Budgets	99990005	diverse Produkte	Globaler Minderaufwand	-1.700.000 €	-1.700.000 €	-1.700.000 €	-1.700.000 €	-2.000.000 €	-2.000.000 €	-2.000.000 €	-2.000.000 €	-300.000 €	-300.000 €	-300.000 €	-300.000 €	Erhöhung globaler Minderaufwand um 300.000 €; die Darstellung erfolgt nach dem aktuellen Verteilschema bei diversen Produkten
Gesamtsummen:													-1.830.000 €	-1.825.000 €	-1.841.000 €	-1.857.000 €	

Veränderungsliste SPD
Finanzplan - Einzahlungen

(Stand: 21.02.2024)

lfd. Nr.	Budgetnr.	Sachkonto	Produktbezeichnung	Bezeichnung	Entwurf				neu				Veränderungen Finanzplan (Einzahlungen)				Bemerkungen
					2024	2025	2026	2027	2024	2025	2026	2027	2024	2025	2026	2027	
	konsumtiv:																
C1	010 020 015020040	66510001	Wirtschaftliche Unternehmen	Gewinnanteile von verb. Unternehmen	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	302.000 €	302.000 €	2.000 €	2.000 €	300.000 €	300.000 €	0 €	0 €	Gewinnausschüttung Sparkasse Bad Oeynhausen/Porta Westfalica in den Jahren 2024 und 2025
C2	090 010 016010010	60110001	Allgemeine Finanzwirtschaft	Grundsteuer A	94.000 €	94.000 €	94.000 €	94.000 €	91.000 €	91.000 €	91.000 €	91.000 €	-3.000 €	-3.000 €	-3.000 €	-3.000 €	Reduzierung Steuererhöhung Grundsteuer A auf 10%, neuer Hebesatz = 264 v.H.
C3	090 010 016010010	60120001	Allgemeine Finanzwirtschaft	Grundsteuer B	11.615.000 €	11.615.000 €	11.615.000 €	11.615.000 €	11.115.000 €	11.115.000 €	11.115.000 €	11.115.000 €	-500.000 €	-500.000 €	-500.000 €	-500.000 €	Reduzierung Steuererhöhung Grundsteuer B auf 10%, neuer Hebesatz = 528 v.H.
C4	090 010 016010010	60130001	Allgemeine Finanzwirtschaft	Gewerbsteuer	32.000.000 €	32.640.000 €	33.293.000 €	33.959.000 €	33.600.000 €	34.272.000 €	34.957.000 €	35.657.000 €	1.600.000 €	1.632.000 €	1.664.000 €	1.698.000 €	Erhöhung Gewerbesteuerhebesatz um 5%, neuer Hebesatz = 453 v.H.
	investiv:																
C5	040 066 012010010	68110001	Verkehrsanlagen	B20660008 ISEK-Fußgänger-zone, 3. BA; inv. Landeszuweisungen	0 €	203.000 €	607.600 €	434.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	-203.000 €	-607.600 €	-434.000 €	Verzicht auf Maßnahme 3. BA Fußgängerzone
C6	040 066 012040010	68110001	ÖPNV	B23660009 Umbau ZOB; Grunderwerb	0 €	0 €	2.800.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	-2.800.000 €	0 €	Umbau ZOB am alten Standort wird aus Kostengründen und mangelnder räumlicher Entwicklungsmöglichkeiten abgelehnt
C7	040 066 013010010	68110001	Öffentliches Grün	B18610014 ISEK-Kurpark; Solegarten-Liegewiese; Tiefbaukosten	84.000 €	365.400 €	122.400 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	-84.000 €	-365.400 €	-122.400 €	0 €	Verzicht auf Maßnahme Bau Liegewiese / Solegarten im Kurpark
	Finanzierung																
C8	009 010 016010020	69273001	Sonstige allg. Finanzwirtschaft	Einzahlungen Investitionskredite	23.820.000 €	19.780.000 €	13.550.000 €	0 €	23.881.800 €	16.056.400 €	17.080.000 €	434.000 €	61.800 €	-3.723.600 €	3.530.000 €	434.000 €	Anpassung Aufnahme Investitionskredite entsprechend Veränderungen Liste SPD
C9	009 010 016010020	69370001	Sonstige allg. Finanzwirtschaft	Einzahlungen Liquiditätskredite	15.310.000 €	12.000.000 €	12.750.000 €	4.550.000 €	12.083.000 €	8.746.000 €	9.748.000 €	1.498.000 €	-3.227.000 €	-3.254.000 €	-3.002.000 €	-3.052.000 €	Anpassung Aufnahme Liquiditätskredite entsprechend Veränderungen Liste SPD
	Gesamtsummen:												-1.852.200 €	-6.117.000 €	-1.841.000 €	-1.857.000 €	

Veränderung Auszahlungen	-1.852.200 €	-6.117.000 €	-1.841.000 €	-1.857.000 €
Verbesserung Finanzplan	0 €	0 €	0 €	0 €

Änderung Bestand eigene Finanzmittel 2024 (Entwurf)	-4.921 €	-2.832 €	-4.496 €	-829 €
Änderung Bestand eigene Finanzmittel 2024 (aktuell)	-4.921 €	-2.832 €	-4.496 €	-829 €

Veränderungsliste BBO und KOMPASS

Ergebnisplan - Erträge

(Stand: 20.02.2024)

Ifd. Nr.	Budgetnr.	Sachkonto	Produktbezeichnung	Bezeichnung	Entwurf				neu				Veränderungen Ergebnisplan (Erträge)				Bemerkungen
					2024	2025	2026	2027	2024	2025	2026	2027	2024	2025	2026	2027	
A1	010 020 015020040	46510001	Wirtschaftliche Unternehmen	Gewinnanteile von verbundenen Unternehmen	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	252.000 €	252.000 €	252.000 €	252.000 €	250.000 €	250.000 €	250.000 €	250.000 €	Einsatz von Bürgermeister und Verwaltungsratsmitgliedern der Sparkasse B.O.-P.W. für Ausschüttung an Stadt in Höhe von 250.000 € jährlich
A2	010 080 015010010	45410001	Wirtschaftsförderung	Erträge aus Veräußerung von Grundstücken	351.000 €	808.000 €	0 €	611.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	-351.000 €	-808.000 €	0 €	-611.000 €	Verzicht der Stadt auf den Kauf und die Entwicklung von Wohnbauflächen
A3	040 066 012010010	44810001	Verkehrsanlagen	Kostenerstattungen vom Land	500.000 €	1.000.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	-500.000 €	-1.000.000 €	0 €	0 €	Verzicht auf Kosten Radschnellweg auf städtischem Straßenabschnitt Mindener Straße; würde vom Land erstattet werden
A4	090 010 016010010	40110001	Allgemeine Finanzwirtschaft	Grundsteuer A	94.000 €	94.000 €	94.000 €	94.000 €	82.000 €	82.000 €	82.000 €	82.000 €	-12.000 €	-12.000 €	-12.000 €	-12.000 €	Verzicht auf Erhöhung Hebesatz Grundsteuer A; Änderung Haushaltssatzung notwendig !
A5	090 010 016010010	40120001	Allgemeine Finanzwirtschaft	Grundsteuer B	11.615.000 €	11.615.000 €	11.615.000 €	11.615.000 €	10.100.000 €	10.100.000 €	10.100.000 €	10.100.000 €	-1.515.000 €	-1.515.000 €	-1.515.000 €	-1.515.000 €	Verzicht auf Erhöhung Hebesatz Grundsteuer B; Änderung Haushaltssatzung notwendig !
Gesamtsummen:													-2.128.000 €	-3.085.000 €	-1.277.000 €	-1.888.000 €	

Veränderung Aufwendungen	64.000 €	464.000 €	464.000 €	464.000 €
Verbesserung Ergebnisplan	-2.192.000 €	-3.549.000 €	-1.741.000 €	-2.352.000 €

Jahresergebnis Haushalt 2024 (Entwurf)	-18.173.156 €	-15.201.767 €	-13.174.156 €	-10.380.789 €
Jahresergebnis Haushalt 2024 (aktuell)	-20.365.156 €	-18.750.767 €	-14.915.156 €	-12.732.789 €

Veränderungsliste BBO und KOMPASS
Ergebnisplan - Aufwendungen

(Stand: 20.02.2024)

lfd. Nr.	Budgetnr.	Sach-konto	Produkt-bezeichnung	Bezeichnung	Entwurf				neu				Veränderungen Ergebnisplan (Aufwend.)				Bemerkungen
					2024	2025	2026	2027	2024	2025	2026	2027	2024	2025	2026	2027	
B1	010 001 001010010	54211001	Politische Gremien/ Öffentlichkeitsarbeit	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	595.000 €	580.000 €	615.000 €	615.000 €	559.000 €	544.000 €	579.000 €	579.000 €	-36.000 €	-36.000 €	-36.000 €	-36.000 €	Rücknahme der erhöhten Aufwandsentschädigung für Ausschussvorsitzende
B2	030 053 008020010	52160001	Sportstätten	Instandhaltung Infrastrukturvermögen	45.000 €	0 €	0 €	0 €	545.000 €	500.000 €	500.000 €	500.000 €	500.000 €	500.000 €	500.000 €	500.000 €	Kosten von jährlich 500.000 € für Instandhaltung/ Wiederherstellung Verkehrssicherheit am Schulsportzentrum Süd wegen Verzicht auf Investition
B3	030 059 004040010	52910001	Stadtbücherei	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	4.000 €	4.000 €	2.600 €	2.600 €	34.000 €	4.000 €	2.600 €	2.600 €	30.000 €	0 €	0 €	0 €	Kosten für Standortsuche Bücherei/ Umzug
B4	040 061 009010010	52910001	Städtebauliche Planung	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	415.000 €	340.000 €	320.000 €	320.000 €	915.000 €	340.000 €	320.000 €	320.000 €	500.000 €	0 €	0 €	0 €	Planungskosten Quartiersentwicklung
B5	040 061 009010010	52910001	Städtebauliche Planung	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	915.000 €	340.000 €	320.000 €	320.000 €	1.015.000 €	340.000 €	320.000 €	320.000 €	100.000 €	0 €	0 €	0 €	Planungskosten Projekt Schwammstadt
B6	040 061 014010010	52910001	Umwelt- und Klimaschutz	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	374.000 €	105.000 €	105.000 €	105.000 €	409.000 €	105.000 €	105.000 €	105.000 €	35.000 €	0 €	0 €	0 €	Planungskosten strategische Energieautarkie für Bad Oeynhausen
B7	040 066 012010010	52910001	Verkehrsanlagen	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	35.000 €	35.000 €	35.000 €	35.000 €	70.000 €	35.000 €	35.000 €	35.000 €	35.000 €	0 €	0 €	0 €	Planungskosten für Neubewertung/ Folgenabschätzung der Nordumgehung (A30 N)
B8	040 066 012010010	52913001	Verkehrsanlagen	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen II	1.500.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	-1.500.000 €	0 €	0 €	0 €	Verzicht auf Kosten Radschnellweg auf städtischem Straßenabschnitt Mindener Straße; würde vom Land erstatet werden
B9	040 066 012010010	53150002	Verkehrsanlagen	Zuwendungen für laufende Zwecke an SBO	3.550.000 €	3.550.000 €	3.550.000 €	3.550.000 €	3.950.000 €	3.550.000 €	3.550.000 €	3.550.000 €	400.000 €	0 €	0 €	0 €	Zuschusssteigerung an Stadtwerke B.O. AöR für zusätzliches Straßen-/ Deckenerneuerungsprogramm
Gesamtsummen:													64.000 €	464.000 €	464.000 €	464.000 €	

Veränderungsliste BBO und KOMPASS

Finanzplan - Einzahlungen

(Stand: 20.02.2024)

Ifd. Nr.	Budgetnr.	Sachkonto	Produktbezeichnung	Bezeichnung	Entwurf				neu				Veränderungen Finanzplan (Einzahlungen)				Bemerkungen
					2024	2025	2026	2027	2024	2025	2026	2027	2024	2025	2026	2027	
	konsumtiv:																
C1	010 020 015020040	66510001	Wirtschaftliche Unternehmen	Gewinnanteile von verbundenen Unternehmen	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	252.000 €	252.000 €	252.000 €	252.000 €	250.000 €	250.000 €	250.000 €	250.000 €	Einsatz von Bürgermeister und Verwaltungsratsmitgliedern der Sparkasse B.O.-P.W. für Ausschüttung an Stadt in Höhe von 250.000 € jährlich
C2	040 066 012010010	64810001	Verkehrsanlagen	Kostenerstattungen vom Land	500.000 €	1.000.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	-500.000 €	-1.000.000 €	0 €	0 €	Verzicht auf Kosten Radschnellweg auf städtischem Straßenabschnitt Mindener Straße; würde vom Land erstattet werden
C3	090 010 016010010	60110001	Allgemeine Finanzwirtschaft	Grundsteuer A	94.000 €	94.000 €	94.000 €	94.000 €	82.000 €	82.000 €	82.000 €	82.000 €	-12.000 €	-12.000 €	-12.000 €	-12.000 €	Verzicht auf Erhöhung Hebesatz Grundsteuer A; Änderung Haushaltssatzung notwendig !
C4	090 010 016010010	60120001	Allgemeine Finanzwirtschaft	Grundsteuer B	11.615.000 €	11.615.000 €	11.615.000 €	11.615.000 €	10.100.000 €	10.100.000 €	10.100.000 €	10.100.000 €	-1.515.000 €	-1.515.000 €	-1.515.000 €	-1.515.000 €	Verzicht auf Erhöhung Hebesatz Grundsteuer B; Änderung Haushaltssatzung notwendig !
	investiv:																
C5	010 080 015010010	68210001	Wirtschaftsförderung	B24800001 Erwerb u. Erschließung zukünftiger Wohnbauflächen; Veräußerungserlöse	2.690.000 €	7.520.000 €	0 €	7.480.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	-2.690.000 €	-7.520.000 €	0 €	-7.480.000 €	Verzicht der Stadt auf den Kauf und die Entwicklung von Wohnbauflächen
C6	030 053 008020010	68100001	Sportstätten	B19510003 Sanierung/Umgestaltung Außensportanlagen SZ Süd; investive Zuweisungen Bund	1.500.000 €	1.500.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	-1.500.000 €	-1.500.000 €	0 €	0 €	Verzicht auf investive Maßnahme am Schulsporzentrum Süd
C7	040 066 012010010	68110001	Verkehrsanlagen	B18610010 ISEK-Umbau Mindener Straße, Abschn. Stadt; Investitionszuweisungen vom Land	0 €	1.000.000 €	1.000.000 €	750.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	-1.000.000 €	-1.000.000 €	-750.000 €	bis auf Weiteres Verzicht auf Maßnahme Rückbau Mindener Straße
C8	040 066 012010010	68110001	Verkehrsanlagen	B18660001 ISEK-Umbau Mindener Straße; Abschn. Land, Gehwege; Investitionszuweisungen vom Land	0 €	0 €	0 €	900.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	-900.000 €	bis auf Weiteres Verzicht auf Maßnahme Rückbau Mindener Straße
C9	040 066 013010010	68110001	Öffentliches Gön, Parkanlagen, etc.	B18610014 ISEK-Kurpark; Solegarten-Liegewiese; Investitionszuweisungen vom Land	84.000 €	365.400 €	122.400 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	-84.000 €	-365.400 €	-122.400 €	0 €	Verzicht auf Maßnahme Liegewiese + Solegarten im Kurpark
	Finanzierung																
C10	009 010 016010020	69273001	Sonstige allg. Finanzwirtschaft	Einzahlungen Investitionskredite	23.820.000 €	19.780.000 €	13.550.000 €	0 €	17.317.000	16.088.400	7.742.400	1.630.000	-6.503.000	-3.691.600	-5.807.600	6.540.000	Auswirkungen Veränderungsliste BBO/KOMPASS auf Finanzierungstätigkeit investiv
C11	009 010 016010020	69370001	Sonstige allg. Finanzwirtschaft	Einzahlungen Liquiditätskredite	15.310.000 €	12.000.000 €	12.750.000 €	4.550.000 €	17.151.000	14.741.000	14.491.000	6.291.000	1.841.000	2.741.000	1.741.000	1.741.000	Auswirkungen Veränderungsliste BBO/KOMPASS auf Finanzierungstätigkeit konsumtiv
	Gesamtsummen:																
													-10.713.000 €	-13.613.000 €	-6.466.000 €	-2.126.000 €	

Veränderung Auszahlungen	-10.713.000 €	-13.613.000 €	-6.466.000 €	-2.126.000 €
Verbesserung Finanzplan	0 €	0 €	0 €	0 €

Änderung Bestand eigene Finanzmittel 2024 (Entwurf)	-4.921 €	-2.832 €	-4.496 €	-829 €
Änderung Bestand eigene Finanzmittel 2024 (aktuell)	-4.921 €	-2.832 €	-4.496 €	-829 €

Veränderungsliste BBO und KOMPASS

Finanzplan - Auszahlungen

(Stand: 20.02.2024)

lfd. Nr.	Budgetnr.	Sach-konto	Produktbezeichnung	Bezeichnung	Entwurf				neu				Veränderungen Finanzplan (Auszahlungen)				Bemerkungen	
					2024	2025	2026	2027	2024	2025	2026	2027	2024	2025	2026	2027		
	konsumtiv:																	
D1	010 001 001010010	74211001	Politische Gremien/ Öffentlichkeitsarbeit	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	595.000 €	580.000 €	615.000 €	615.000 €	559.000 €	544.000 €	579.000 €	579.000 €	-36.000 €	-36.000 €	-36.000 €	-36.000 €	Rücknahme der erhöhten Aufwandsentschädigung für Ausschussvorsitzende	
D2	030 053 008020010	72160001	Sportstätten	Instandhaltung Infrastrukturvermögen	45.000 €	0 €	0 €	0 €	545.000 €	500.000 €	500.000 €	500.000 €	500.000 €	500.000 €	500.000 €	500.000 €	Kosten von jährlich 500.000 € für Instandhaltung/ Wiederherstellung Verkehrssicherheit am Schulsportzentrum Süd wegen Verzicht auf Investition	
D3	004040010	72910001	Stadtbücherei	Dienstleistungen	4.000 €	4.000 €	2.600 €	2.600 €	34.000 €	4.000 €	2.600 €	2.600 €	30.000 €	0 €	0 €	0 €	Kosten für Standortsuche Bücherei/ Umzug	
D4	040 061 009010010	72910001	Städtebauliche Planung	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	415.000 €	340.000 €	320.000 €	320.000 €	915.000 €	340.000 €	320.000 €	320.000 €	500.000 €	0 €	0 €	0 €	Planungskosten Quartiersentwicklung	
D5	040 061 009010010	72910001	Städtebauliche Planung	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	915.000 €	340.000 €	320.000 €	320.000 €	1.015.000 €	340.000 €	320.000 €	320.000 €	100.000 €	0 €	0 €	0 €	Planungskosten Projekt Schwammstadt	
D6	040 061 014010010	72910001	Umwelt- und Klimaschutz	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	374.000 €	105.000 €	105.000 €	105.000 €	409.000 €	105.000 €	105.000 €	105.000 €	35.000 €	0 €	0 €	0 €	Planungskosten strategische Energieautarkie für Bad Oeynhausen	
D7	040 066 012010010	72910001	Verkehrsanlagen	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	35.000 €	35.000 €	35.000 €	35.000 €	70.000 €	35.000 €	35.000 €	35.000 €	35.000 €	0 €	0 €	0 €	Planungskosten für Neubewertung/ Folgenabschätzung der Nordumgehung (A30 N)	
D8	040 066 012010010	72913001	Verkehrsanlagen	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen II	1.500.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	-1.500.000 €	0 €	0 €	0 €	Verzicht auf Kosten Radschnellweg auf städtischem Straßenabschnitt Mindener Straße; würde vom Land erstattet werden	
D9	040 066 012010010	73150002	Verkehrsanlagen	Zuwendungen für laufende Zwecke an SBO	3.550.000 €	3.550.000 €	3.550.000 €	3.550.000 €	3.950.000 €	3.550.000 €	3.550.000 €	3.550.000 €	400.000 €	0 €	0 €	0 €	Zuschusssteigerung an Stadwerke B.O. AGR für zusätzliches Straßen-/ Deckenerneuerungsprogramm	
	investiv:																	
D10	010 080 015010010	78210001	Wirtschaftsförderung	B24800001 Erwerb u. Erschließung zukünftiger Wohnbauflächen; Grunderwerb	890.000 €	0 €	2.840.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	-890.000 €	0 €	-2.840.000 €	0 €	0 €	Verzicht der Stadt auf den Kauf und die Entwicklung von Wohnbauflächen
D11	010 080 015010010	78520001	Wirtschaftsförderung	B24800001 Erwerb u. Erschließung zukünftiger Wohnbauflächen; Tiefbaukosten	3.690.000 €	1.000.000 €	1.590.000 €	2.590.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	-3.690.000 €	-1.000.000 €	-1.590.000 €	-2.590.000 €		
D12	020 037 002150010	78510001	Brandschutz und Gefahrenabwehr	B19650001 Neubau Feuerwehrgerätehaus Werste; Hochbaukosten	250.000 €	3.500.000 €	0 €	0 €	200.000 €	2.500.000 €	0 €	0 €	-50.000 €	-1.000.000 €	0 €	0 €	0 €	Deckelung Kosten Feuerwehrgerätehaus Werste auf insgesamt 2,7 Mio. €
D13	030 051 006020020	78510001	Einrichtungen der Jugendarbeit	B22510001 Ersatzneubau Jugendzentrum; Hochbaukosten	2.000.000 €	800.000 €	0 €	0 €	1.300.000 €	500.000 €	0 €	0 €	-700.000 €	-300.000 €	0 €	0 €	0 €	Haus der Jugend als eingeschossiger Bau, Kostenreduzierung um 1,0 Mio. € von 2,8 auf 1,8 Mio. € (zusätzlich 0,1 Mio. für Ausstattung) entsprechend Reduzierung VE !
D14	030 053 003010010	78510001	Grundschulen	B2453000X Neubau Sporthalle an Grundschule Eidinghausen; Hochbaukosten	0 €	0 €	0 €	0 €	250.000 €	0 €	0 €	0 €	250.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	Planungskosten für Neubau einer Doppelturnhalle an der neuen Grundschule Eidinghausen
D15	030 053 008010010	78180001	Förderung des Sports	B21520001 Zuschuss Umbau/Erweiterung Sportlerheim Westerfeldstr.; inv. Zuweisung an übr. Ber.	350.000 €	0 €	0 €	0 €	440.000 €	0 €	0 €	0 €	90.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	Erhöhung Zuschuss an TUS Bad Oeynhausen wegen Mehrkosten Sportlerheim
D16	030 053 008020010	78520001	Sportstätten	B19510003 Sanierung/Umgestaltung Außensportanlagen SZ Süd; Tiefbaukosten	3.600.000 €	5.650.000 €	1.000.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	-3.600.000 €	-5.650.000 €	-1.000.000 €	0 €	0 €	Verzicht auf investive Maßnahme am Schulsportzentrum Süd entsprechend Verzicht auf VE !
D17	030 053 008020010	78510001	Sportstätten	B22650003 Ersatzneubau Sportlerheim Oberbecksen; Hochbaukosten	0 €	335.000 €	0 €	0 €	335.000 €	0 €	0 €	0 €	335.000 €	-335.000 €	0 €	0 €	0 €	Baubeginn Sportlerheim Oberbecksen schon in 2024 !
D18	040 066 012010010	78520001	Verkehrsanlagen	B18610010 ISEK-Umbau Mindener Straße, Abschn. Stadt; Tiefbaukosten	2.000.000 €	5.500.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	-2.000.000 €	-5.500.000 €	0 €	0 €	0 €	bis auf Weiteres Verzicht auf Maßnahme Rückbau Mindener Straße entsprechend Verzicht auf VE !

lfd. Nr.	Budgetnr.	Sach-konto	Produktbezeichnung	Bezeichnung	Entwurf				neu				Veränderungen Finanzplan (Auszahlungen)				Bemerkungen	
					2024	2025	2026	2027	2024	2025	2026	2027	2024	2025	2026	2027		
D19	040 066 012010010	78520001	Verkehrsanlagen	B18660001 ISEK-Umbau Mindener Straße; Abschn. Land, Gehwege; Tiefbaukosten	0 €	0 €	1.500.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	bis auf Weiteres Verzicht auf Maßnahme Rückbau Mindener Straße
D20	040 066 013010010	78520001	Öffentliches Gün, Parkanlagen, etc.	B18610014 ISEK-Kurpark; Solegarten-Liegewiese; Tiefbaukosten	522.000 €	292.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	-522.000 €	-292.000 €	0 €	0 €	0 €	Verzicht auf Maßnahme Liegewiese + Solegarten im Kurpark
Gesamtsummen:													-10.713.000 €	-13.613.000 €	-6.466.000 €	-2.126.000 €		

Veränderungsliste FDP
Ergebnisplan - Erträge
(Stand: 21.02.2024)

lfd. Nr.	Budgetnr.	Sach-konto	Produktbe-zeichnung	Bezeichnung	Entwurf				neu				Veränderungen Ergebnisplan (Erträge)				Bemerkungen
					2024	2025	2026	2027	2024	2025	2026	2027	2024	2025	2026	2027	
A1	090 010 016010010	40120001	Allgemeine Finanzwirtschaft	Grundsteuer B	11.615.000 €	11.615.000 €	11.615.000 €	11.615.000 €	11.110.000 €	11.110.000 €	11.110.000 €	11.110.000 €	-505.000 €	-505.000 €	-505.000 €	-505.000 €	Reduzierung Steuererhöhung Grundsteuer B auf 10%, neuer Hebesatz = 528 v.H.
Gesamtsummen:													-505.000 €	-505.000 €	-505.000 €	-505.000 €	

Veränderung Aufwendungen	-700.000 €	-1.700.000 €	-1.700.000 €	-1.700.000 €
Verbesserung Ergebnisplan	195.000 €	1.195.000 €	1.195.000 €	1.195.000 €

Jahresergebnis Haushalt 2024 (Entwurf)	-18.173.156 €	-15.201.767 €	-13.174.156 €	-10.380.789 €
Jahresergebnis Haushalt 2024 (aktuell)	-17.978.156 €	-14.006.767 €	-11.979.156 €	-9.185.789 €

Prüfaufträge an Verwaltung:

1. Überprüfung von Investitionen ab einer Größenordnung von 500 T€

Noch nicht beauftragte Planungen oder Vergaben für Projekte mit einem zu erwartenden gesamten Aufwandsvolumina von über 500 T€ sind zur nochmaligen Prüfung auf Sinn und kurzfristige Notwendigkeit im entsprechenden Ausschuss zu behandeln. Dort sollen auch Alternativen oder eine mögliche Streckung der Kosten diskutiert werden.

2. Stellenplan

Überarbeitung des Stellenplans mit dem Ziel der Reduzierung von Neuanstellungen durch Maßnahmen wie z.B. geänderte interne Aufgaben oder Verantwortungen sowie Überprüfung der Notwendigkeit auf kurzfristige Besetzung

Veränderungsliste FDP
Ergebnisplan - Aufwendungen
(Stand: 21.02.2024)

lfd. Nr.	Budgetnr.	Sach-konto	Produkt-bezeichnung	Bezeichnung	Entwurf				neu				Veränderungen Ergebnisplan (Aufwend.)				Bemerkungen
					2024	2025	2026	2027	2024	2025	2026	2027	2024	2025	2026	2027	
B1	040 066 012010010	53150002	Verkehrsanlagen	Zuwendungen für laufende Zwecke an SBO	3.550.000 €	3.550.000 €	3.550.000 €	3.550.000 €	4.550.000 €	3.550.000 €	3.550.000 €	3.550.000 €	1.000.000 €	0 €	0 €	0 €	Zuschusssteigerung an Stadtwerke B.O. AöR für zusätzliches Straßen-/Deckenerneuerungsprogramm
B2	diverse Budgets	99990005	diverse Produkte	Globaler Minderaufwand	-1.700.000 €	-1.700.000 €	-1.700.000 €	-1.700.000 €	-3.400.000 €	-3.400.000 €	-3.400.000 €	-3.400.000 €	-1.700.000 €	-1.700.000 €	-1.700.000 €	-1.700.000 €	Erhöhung globaler Minderaufwand um 1.700.000 €; die Darstellung erfolgt nach dem aktuellen Verteilschema bei diversen Produkten
Gesamtsummen:													-700.000 €	-1.700.000 €	-1.700.000 €	-1.700.000 €	

Veränderungsliste FDP
Finanzplan - Einzahlungen
(Stand: 21.02.2024)

lfd. Nr.	Budgetnr.	Sachkonto	Produktbezeichnung	Bezeichnung	Entwurf				neu				Veränderungen Finanzplan (Einzahlungen)				Bemerkungen
					2024	2025	2026	2027	2024	2025	2026	2027	2024	2025	2026	2027	
	konsumtiv:																
C1	090 010 016010010	60120001	Allgemeine Finanzwirtschaft	Grundsteuer B	11.615.000 €	11.615.000 €	11.615.000 €	11.615.000 €	11.110.000 €	11.110.000 €	11.110.000 €	11.110.000 €	-505.000 €	-505.000 €	-505.000 €	-505.000 €	Reduzierung Steuererhöhung Grundsteuer B auf 10%, neuer Hebesatz = 528 v.H.
	investiv:																
C2	040 066 012010010	68110001	Verkehrsanlagen	B20660008 ISEK-Fußgänger-zone, 3. BA; inv. Landeszuweisungen	0 €	203.000 €	607.600 €	434.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	-203.000 €	-607.600 €	-434.000 €	Verzicht auf Maßnahme 3. BA Fußgängerzone um den Handel dort nach Corona und Inflationsauswirkung nicht unnötig zusätzlich zu belasten
	Finanzierung																
C3	009 010 016010020	69273001	Sonstige allg. Finanzwirtschaft	Einzahlungen Investitionskredite	23.820.000 €	19.780.000 €	13.550.000 €	0 €	19.129.800 €	21.483.000 €	14.157.600 €	434.000 €	-4.690.200 €	1.703.000 €	607.600 €	434.000 €	Anpassung Aufnahme Investitionskredite entsprechend Veränderungen
C4	009 010 016010020	69370001	Sonstige allg. Finanzwirtschaft	Einzahlungen Liquiditätskredite	15.310.000 €	12.000.000 €	12.750.000 €	4.550.000 €	15.115.000 €	10.805.000 €	11.555.000 €	3.355.000 €	-195.000 €	-1.195.000 €	-1.195.000 €	-1.195.000 €	Anpassung Aufnahme Liquiditätskredite entsprechend Veränderungen
	Gesamtsummen:												-5.390.200 €	-200.000 €	-1.700.000 €	-1.700.000 €	

Veränderung Auszahlungen	-5.390.200 €	-200.000 €	-1.700.000 €	-1.700.000 €
Verbesserung Finanzplan	0 €	0 €	0 €	0 €

Änderung Bestand eigene Finanzmittel 2024 (Entwurf)	-4.921 €	-2.832 €	-4.496 €	-829 €
Änderung Bestand eigene Finanzmittel 2024 (aktuell)	-4.921 €	-2.832 €	-4.496 €	-829 €

Veränderungsliste FDP
Finanzplan - Auszahlungen
(Stand: 21.02.2024)

lfd. Nr.	Budgetnr.	Sachkonto	Produktbezeichnung	Bezeichnung	Entwurf				neu				Veränderungen Finanzplan (Auszahlungen)				Bemerkungen
					2024	2025	2026	2027	2024	2025	2026	2027	2024	2025	2026	2027	
konsumtiv:																	
D1	040 066 012010010	53150002	Verkehrsanlagen	Zuwendungen für laufende Zwecke an SBO	3.550.000 €	3.550.000 €	3.550.000 €	3.550.000 €	4.550.000 €	3.550.000 €	3.550.000 €	3.550.000 €	1.000.000 €	0 €	0 €	0 €	Zuschusssteigerung an Stadtwerke B.O. A6R für zusätzliches Straßen-/ Deckenerneuerungsprogramm
D2	diverse Budgets	99990007	diverse Produkte	Globaler Minderaufwand	-1.700.000 €	-1.700.000 €	-1.700.000 €	-1.700.000 €	-3.400.000 €	-3.400.000 €	-3.400.000 €	-3.400.000 €	-1.700.000 €	-1.700.000 €	-1.700.000 €	-1.700.000 €	Erhöhung globaler Minderaufwand um 1.700.000 €; die Darstellung erfolgt nach dem aktuellen Verteilschema bei diversen Produkten
investiv:																	
D3	030 051 006020020	78510001	Einrichtungen der Jugendarbeit	B22510001 Ersatzneubau Jugendzentrum; Hochbaukosten	2.000.000 €	800.000 €	0 €	0 €	1.300.000 €	500.000 €	0 €	0 €	-700.000 €	-300.000 €	0 €	0 €	Haus der Jugend als eingeschossiger Bau, Kostenreduzierung um 1,0 Mio. € von 2,8 auf 1,8 Mio. € entsprechend Reduzierung VE !
D4	030 053 008020010	78520001	Sportstätten	B19510003 Sanierung/Umgestaltung Außensportanlagen SZ Süd; Tiefbaukosten	3.600.000 €	5.650.000 €	1.000.000 €	0 €	1.800.000 €	7.450.000 €	1.000.000 €	0 €	-1.800.000 €	1.800.000 €	0 €	0 €	Streckung der investiven Auszahlungen 2024 auf zwei Jahre; entsprechende Anpassung der VE !
D5	040 066 012010010	78520001	Verkehrsanlagen	B20660008 ISEK-Fußgängerzone, 3. BA; Tiefbaukosten	2.190.200 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	-2.190.200 €	0 €	0 €	0 €	Verzicht auf Maßnahme 3. BA Fußgängerzone um den Handel dort nach Corona und Inflationsauswirkung nicht unnötig zusätzlich zu belasten
Gesamtsummen:													-5.390.200 €	-200.000 €	-1.700.000 €	-1.700.000 €	