

Entwurf Haushalt 2027

Bad Oeynhausen

Inhaltsverzeichnis

1 Statistische Angaben 4
2 Aufstellungs- und Bestätigungsvermerk 8
3 Haushaltssatzung 10
4 Vorbericht 12
5 Gesamtplane, Produktbereichspläne, Einzelpläne 48
5.1 Gesamtpläne (rosa) 48
Gesamtergebnisplan 48
Gesamtfinanzplan 57
5.2 Produktbereichspläne (grau) 68
11 - Innere Verwaltung 68
12 - Sicherheit und Ordnung 70
21 - Schulträgeraufgaben 72
25 - Kultur und Wissenschaft 74
31 - Soziale Leistungen 76
36 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe 78
42 - Sportförderung 80
51 - Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation 82
52 - Bauen und Wohnen 84
53 - Ver- und Entsorgung 86
54 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV 88
55 - Natur- und Landschaftspflege 90
56 - Umweltschutz 92
57 - Wirtschaft und Tourismus 94
61 - Allgemeine Finanzwirtschaft 96
71 - Stiftungen 98
5.3 Einzelpläne nach Organisationsstruktur 100
Geschäftsbereich Bürgermeister (grün) 100
001010010 - Politische Gremien/Öffentlichkeitsarbeit 100
001010020 - Verwaltungssteuerung 104
005010060 - Bürgerschaftliches Engagement und Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrts- 108
pflege 108
001040010 - Rechnungsprüfung 112
001090010 - Finanzservice und Beteiligungen 116
001090020 - Finanzbuchhaltung 120
015020040 - Wirtschaftliche Unternehmen 124
017010010 - Stiftungen 128
001070020 - Liegenschaftsservice 130
015010010 - Wirtschaftsförderung 134
015020020 - Mietwohngebäude/sonstige allgemeine Einrichtungen 140
015020030 - Nordbahnhof 144
015020050 - Vermietung und Verpachtung BgA 148
015020060 - Lenné-Karree 152
001030010 - Beschäftigtenvertretung 156
001020010 - Gleichstellung von Mann und Frau 160
Geschäftsbereich Erster Beigeordneter (blau) 164
001050010 - Personalservice 164
001050020 - Organisation 168
001050050 - Informationstechnik und Geoinformation 172
002150010 - Brandschutz und Gefahrenabwehr 178
002170010 - Rettungsdienst 186
001070010 - Gebäudemanagement 192

011010010 - Photovoltaikanlagen BgA 198
011010020 - Blockheizkraftwerke BgA 202
011020010 - Wärmelieferung BgA 206
Geschäftsbereich Beigeordnete Bürgerdienste (gelb) 210
002010010 - Statistik und Wahlen 210
002020010 - Angelegenheiten der allgemeinen Sicherheit und Ordnung 214
002020020 - Bürgerbüro/Personenstandswesen 220
005010045 - Obdachlosenunterkünfte 224
015020010 - Öffentliche Gemeinschaftseinrichtungen 228
005010070 - Unterhaltsvorschussleistungen 232
006010010 - Förderung von Kindern in Tagespflege 236
006010020 - Jugendarbeit 240
006010030 - Amtspflegschaft, Amtsvormundschaft, Beistandschaft 244
006010040 - Hilfe zur Erziehung 248
006010050 - Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen u. Familien (bis 2024) 254
006010060 - Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche 258
006010070 - Hilfe für junge Volljährige; sonst. Leistungen z. Förderung junger Menschen und Familien 262
006020010 - Förderung der Kindertagesbetreuung in Einrichtungen Dritter 268
006020015 - Städtische Kindertageseinrichtungen 274
006020020 - Einrichtungen der Jugendarbeit 278
009030010 - Sozial- und Jugendhilfeplanung 282
003010010 - Grundschulen 284
003010030 - Realschulen 292
003010040 - Gymnasien 298
003010050 - Gesamtschulen 304
003010090 - Schulische Ganztagsbetreuung 310
003020010 - Schülerbeförderung 314
004030010 - Volkshochschule 318
004050010 - Heimatpflege, sonstige Kunst- und Kulturpflege 321
008010010 - Förderung des Sports 326
008020010 - Sportstätten 330
005010012 - Hilfe zum Lebensunterhalt nach SGB XII 336
005010015 - Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderungen nach SGB XII 338
005010030 - Leistungen für Asylbewerber 342
005010040 - Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer 346
005010075 - Umsetzung des Wohngeldgesetzes 350
005010080 - Sonstige soziale Leistungen 352
004010010 - Museumshof und Deutsches Märchenmuseum 356
004010020 - Stadtarchiv 362
004020010 - Musikschule 366
004040010 - Stadtbücherei 370
Geschäftsbereich Technischer Beigeordneter (weiss) 376
009010010 - Städtebauliche Planung 376
014010010 - Umwelt-und Klimaschutz 382
010010010 - Bau- und Grundstücksordnung 386
010020010 - Wohnungsbauförderung 390
010030010 - Denkmalschutz und -pflege 394
009020010 - Mobilitätsmanagement 398
012040010 - ÖPNV 402
013010010 - Öffentliches Grün, Naturschutz u. Landschaftspflege 408
013020010 - Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen 414
013030010 - Friedhofs- und Bestattungswesen 422
012010010 - Verkehrsanlagen 426
Geschäftsbereich Zentral Finanzen (rosa) 444
001050030 - Personalreserve 444
016010010 - Allgemeine Finanzwirtschaft 448
016010020 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft 452
6 Stellenplan 2027 454

7 Fraktionszuweisungen 472
8 Beteiligungen - Wirtschaftspläne, Jahresabschlüsse, etc. 480
8.1 Eigenbetrieb Staatsbad Bad Oeynhausen 482
8.2 Staatsbad Bad Oeynhausen GmbH 489
8.3 Städtische Gesellschaft für Wohnen mbH 509
8.4 SGW Verwaltung- und Beteiligungsgesellschaft mbH 530
8.5 Stadtwerke Bad Oeyhnhausen AöR 534
8.6 Gasnetz Bad Oeynhausen GmbH & Co. KG 569
8.7 Gasnetz Bad Oeynhausen Verwaltungs GmbH 577
8.8 Aqua Magica Bad Oeynhausen & Löhne GmbH 584
8.9 Gollwitzer-Meier-Klinik GmbH 589
8.10 Stadtverkehrsgesellschaft Bad Oeynhausen mbH 602
8.11 Neue Energien Bad Oeynhausen GmbH 607
8.12 Wasserbeschaffungsverband Am Wiehen 616
8.13 Zweckverband VHS Minden 619
9 Übersichten/Anhänge 626
9.1 Haushaltsquerschnitt 626
9.2 Schlussbilanz für das Jahr 2025 632
9.3 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten 634
9.4 Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtilich fällig werdenden Auszahlungen 635
9.5 Übersicht über die voraussichtliche Entwicklung des Eigenkapitals 636
9.6 Übersicht zu vorgetragenen Jahresfehlbeträgen 637
9.7 Produktkatalog 638
9.8 Budgetregeln 642

Statistische Angaben

Land: Nordrhein-Westfalen

Regierungsbezirk: Detmold

Kreis: Minden/Lübbecke

Einwohnerzahlen:

a) nach dem Ergebnis der Volkszählung vom 13.09.1950 = 35.372 *
nach dem Ergebnis der Volkszählung vom 06.06.1961 = 40.614 *
nach dem Ergebnis der Volkszählung vom 27.05.1970 = 43.773 *
nach dem Ergebnis der Volkszählung vom 25.05.1987 = 44.036
nach dem Ergebnis des Zensus 2011 = 48.623
* Ohne Gebietsteile der Stadt Löhne und der früheren Gemeinde Rothenuffeln

b) nach der Fortschreibung des **Landesbetriebes Information und Technik Nordrhein-Westfalen (IT.NRW)**

am 31.12.1973 = 45.093	am 31.12.2001 = 49.850
am 31.12.1974 = 44.839	am 31.12.2002 = 49.771
am 31.12.1975 = 44.743	am 31.12.2003 = 49.628
am 31.12.1976 = 44.508	am 31.12.2004 = 49.493
am 31.12.1977 = 44.281	am 31.12.2005 = 49.221
am 31.12.1978 = 44.199	am 31.12.2006 = 49.194
am 31.12.1979 = 44.126	am 31.12.2007 = 49.116
am 31.12.1980 = 44.339	am 31.12.2008 = 48.867
am 31.12.1981 = 43.179	am 31.12.2009 = 48.516
am 31.12.1982 = 43.929	am 31.12.2010 = 48.462
am 31.12.1983 = 43.543	am 31.12.2011 = 48.016
am 31.12.1984 = 43.235	am 31.12.2012 = 48.013
am 31.12.1985 = 43.207	am 31.12.2013 = 48.294
am 31.12.1986 = 43.237	am 31.12.2014 = 48.346
am 31.12.1987 = 43.969	am 31.12.2013 = 48.294
am 31.12.1988 = 44.233	am 31.12.2014 = 48.346
am 31.12.1989 = 45.029	am 31.12.2015 = 48.990
am 31.12.1990 = 46.475	am 31.12.2016 = 48.846
am 31.12.1991 = 47.385	am 31.12.2017 = 48.747
am 31.12.1992 = 47.906	Am 31.12.2018 = 48.702
am 31.12.1993 = 48.365	Am 31.12.2019 = 48.604
am 31.12.1994 = 48.681	Am 31.12.2020 = 48.535
am 31.12.1995 = 49.014	Am 31.12.2021 = 48.803
am 31.12.1996 = 49.367	Am 31.12.2022 = 49 477
am 31.12.1997 = 49.878	Am 31.12.2023 = 49 566
am 31.12.1998 = 49.824	Am 31.12.2024 = 50 620
am 31.12.1999 = 49.825	Am 31.12.2025 = 50 515
am 31.12.2000 = 50.007	

Stadt Bad Oeynhausen

Einwohnerstand am 31.12.2025 (lt. **Einwohnermeldeverzeichnis**) = 51.474
Einwohneranzahl nach Ortsteilen:



Gesamtfläche des Stadtgebietes: 6.480 ha

Entwicklung der Schülerzahlen in den städtischen Schulen
Stand Schuljahr 2026/2027

Die Stadt Bad Oeynhausen ist Schulträger von:

sechs Grundschulen	
GS Altstadt	8 Gruppen Offenes Ganztagsangebot
GS Eidinghausen	10 Gruppen Offenes Ganztagsangebot
GS Rehme-Oberbecksen	9 Gruppen Offenes Ganztagsangebot
Grundschulverbund Werste-Wulferdingsen	8 Gruppen Offenes Ganztagsangebot
Grundschulverbund Wichern-Lohe	13 Gruppen Offenes Ganztagsangebot
Grundschulverbund zwischen Weser und Wiehen	7 Gruppen Offenes Ganztagsangebot

zwei Realschulen	gebundene Ganztagsrealschule im Schulzentrum Süd Realschule im Schulzentrum Nord mit einer Übermittagbetreuung im Rahmen des Förderprogramms "Geld oder Stelle"
einem Gymnasium	Immanuel-Kant-Gymnasium mit einer Übermittagbetreuung im Rahmen des Förderprogramms "Geld oder Stelle"
einer Gesamtschule	Gesamtschule der Stadt Bad Oeynhausen mit Sekundarstufen I und II im Schulzentrum Nord

Schuljahr	Grund-schüler	Haupt-schüler	Real-schüler	Gymna-siasten	Förder-schüler	Gesamt-schüler	Schüler insgesamt
2000/01	2.213	584	995	1.389	163	502	5.846
2001/02	2.117	523	1.063	1.422	162	615	5.902
2002/03	2.083	539	1.093	1.446	172	721	6.054
2003/04	2.129	517	1.084	1.487	169	797	6.183
2004/05	2.113	512	1.067	1.530	165	858	6.245
2005/06	2.077	426	1.040	1.549	155	947	6.194
2006/07	2.073	371	1.052	1.552	148	940	6.136
2007/08	2.007	356	1.074	1.593	142	949	6.121
2008/09	1.940	310	1.074	1.544	131	963	5.962
2009/10	1.875	326	1.053	1.567	133	966	5.920
2010/11	1.817	299	1.045	1.534	127	977	5.799
2011/12	1.784	307	1.088	1.514	119	966	5.778
2012/13	1.770	280	1.073	1.414	114	1.021	5.672
2013/14	1.751	257	1.002	1.275	106	1.068	5.459
2014/15	1.774	209	993	1.229	103	1.065	5.373
2015/16	1.735	136	997	1.177	92	1.086	5.223
2016/17	1.750	54	1.073	1.171	83	1.107	5.238
2017/18	1.747	0	1.026	1.166	62	1.137	5.138
2018/19	1.696	0	1.037	1.144	55	1.129	5.061
2019/20	1.707	0	1.046	1.094	0	1.104	4.951
2020/21	1.731	0	1.069	1.098	0	1.020	4.918
2021/22	1.782	0	1.056	1.097	0	962	4.897
2022/23	1.898	0	1.053	1.093	0	928	4.972
2023/24	1.916	0	1.051	1.067	0	907	4.941
2024/25	1.955	0	1.059	1.042	0	895	4.951
2025/26	1.980	0	1.064	1.007	0	899	4.950
2026/27	1.947	0	1.064	1.118	0	836	4.965

Stadt Bad Oeynhausen

Der Entwurf der Haushaltssatzung mit ihren Anlagen
für das Haushaltsjahr 2027

wurde nach den Vorschriften des § 80 Abs. 1 GO NRW in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV. NRW. S.666) zuletzt geändert durch Gesetz vom 10.07.2025 (GV. NRW. S. 618)

aufgestellt:

Bad Oeynhausen, 29.10.2026

gez. Kindler

Marco Kindler
Stadtkämmerer

Der Entwurf der Haushaltssatzung mit ihren Anlagen
für das Haushaltsjahr 2027

wurde nach den Vorschriften des § 80 Abs. 1 GO NRW in der Fassung der Bekanntmachung vom 14.07.1994 (GV.NRW. S. 666) zuletzt geändert durch Gesetz vom 10.07.2025 (GV. NRW. S. 618)

bestätigt:

Bad Oeynhausen, 29.10.2026

gez. Bökenkröger

Lars Bökenkröger
Bürgermeister

Haushaltssatzung
der Stadt Bad Oeynhausen
für das Haushaltsjahr 2027

Aufgrund der §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV. NRW. S.666) zuletzt geändert durch Gesetz vom 10.07.2025 (GV. NRW. S. 618), hat der Rat der Stadt Bad Oeynhausen mit Beschluss vom _____ folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2027, der die für die Erfüllung der Aufgaben der Gemeinde voraussichtlich erzielbaren Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen und notwendigen Verpflichtungsermächtigungen enthält, wird

im **Ergebnisplan** mit	
Gesamtbetrag der Erträge auf	**188.364.418 €**
Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	212.606.047 €
abzgl. globaler Minderaufwand	-3.000.000 €
somit auf	**209.606.047 €**

festgesetzt;

im **Finanzplan** mit	
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	**181.605.168 €**
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	**199.807.197 €**
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	**22.213.100 €**
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	**35.765.420 €**
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	**37.081.749 €**
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	**8.327.400 €**

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der **Kredite**, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist, wird auf **13.550.000 €**

festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der **Verpflichtungsermächtigungen**, der zur Leistung von Investitionszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist wird auf **26.990.000 €**

festgesetzt.

§ 4

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

13.437.405 €

und der **Vortrag des voraussichtlichen Jahresfehlbetrages** im Ergebnisplan wird auf

6.804.224 €

und die **Verringerung der allgemeinen Rücklage** aufgrund des voraussichtlichen Jahresfehlbetrages wird auf

1.000.000 €

festgesetzt.

§ 5

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

35.000.000 €

festgesetzt.

§ 6

Die **Steuersätze für die Gemeindesteuern** werden für das Haushaltsjahr 2027 wie folgt festgesetzt:

1. **Grundsteuer**
1.1 für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf **360 v.H.**
1.2 für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf **895 v.H.**

2. **Gewerbesteuer** auf **465 v.H.**

Die vorstehende Angabe der Steuersätze hat nur deklaratorische Bedeutung, da für das Haushaltsjahr 2027 eine Hebesatzsatzung erlassen wird.

§ 7

Zur **flexiblen Stellenbewirtschaftung** können während des Haushaltsjahres insbesondere im Rahmen von Stellenwiederbesetzungen Beamtenstellen mit vergleichbaren Tarifbeschäftigten und Stellen von Tarifbeschäftigten mit Beamten/Beamtinnen besetzt werden. Für das folgende Haushaltsjahr ist der Stellenplan entsprechend anzupassen

Bad Oeynhausen, _____

_____ _____

(Unterschrift Bürgermeister) (Unterschrift Schriftführerin)

Vorbericht
zum Haushalt 2027

1. Finanzielle Rahmenbedingungen

(Auszüge aus dem Artikel „Kommunen am Limit“ aus der Verbandszeitschrift Städte- und Gemeinderat 9-10/2026 vom Städte- und Gemeindebund Nordrhein-Westfalen)

Die Finanzkrise der Kommunen bundesweit und insbesondere in Nordrhein-Westfalen hat eine historische und zutiefst bedrohliche Dimension erreicht. Explodierende Ausgaben – vor allem im sozialen Bereich – setzen die kommunalen Haushalte unter enormen Druck und immer tiefgreifenderen Sparzwang.

Im Jahr 2024 war bundesweit eine regerechte Niveauverschiebung des kommunalen Finanzierungssaldos (Saldo von Einnahmen und Ausgaben) zu verzeichnen: Im Vergleich zum Vorjahr 2023 hatte sich das Defizit in den kommunalen Kernhaushalten mit einem Minus von 24,3 Milliarden Euro beinahe vervierfacht. Der größte Teil des Defizits stammte mit mehr als sechs Milliarden Euro von den NRW-Kommunen. Im Jahr 2025 hat sich dieser toxische Trend fortgesetzt (Kommunen bundesweit: minus 29,4 Milliarden Euro; NRW-Kommunen: minus 9,3 Milliarden Euro). Aktuelle Prognosen bis 2029 gehen davon aus, dass das bundesweite Defizit auf einem Niveau von mehr als minus 28 Milliarden Euro verharrt.

Damit muss von der tiefsten kommunalen Finanzkrise der Nachkriegszeit gesprochen werden

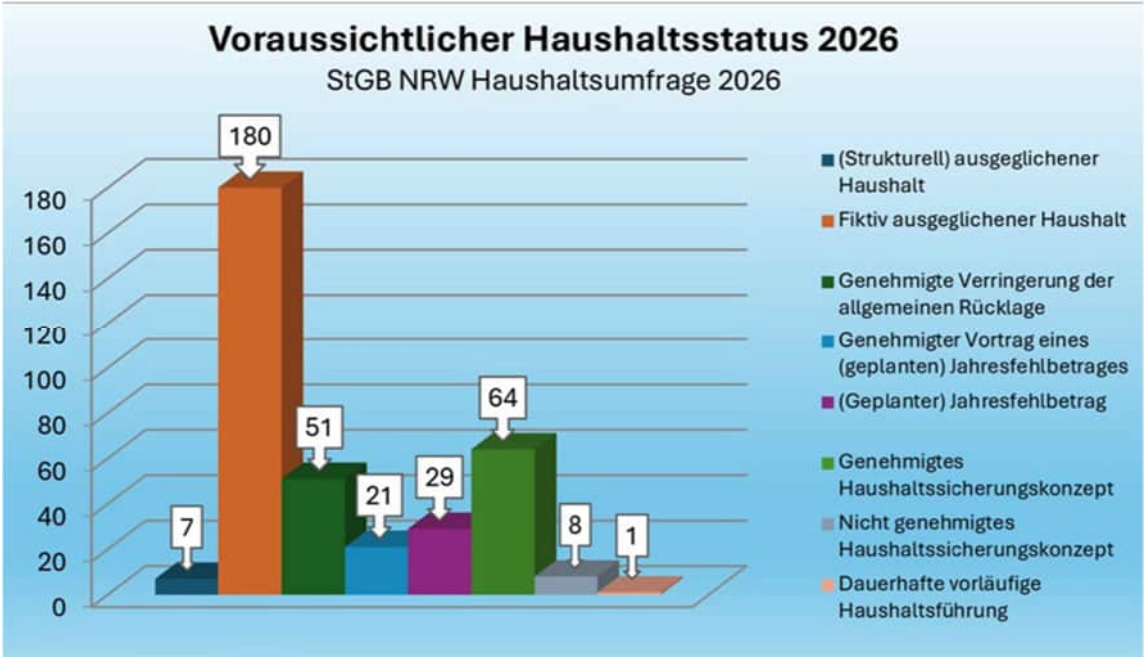
Eigenkapital

Einen wichtigen Teil der Umfrage des Städte- und Gemeindebundes NRW bildete die Abfrage, inwieweit ein Abbau der Ausgleichsrücklage - also desjenigen Anteils am Eigenkapital, der haushaltsrechtlich zum fiktiven Haushaltsausgleich eingesetzt werden darf - sowie ein Abbau des Eigenkapitals im Übrigen stattfindet. Insgesamt gaben 272 Mitglieder (75 Prozent) eine eingetretene oder erwartete Aufzehrung zumindest ihrer Ausgleichsrücklage an. Davon werden voraussichtlich 152 Kommunen (42 Prozent) bis Ende 2026 nicht mehr über eine Ausgleichsrücklage verfügen. Insgesamt 14 Mitgliedskommunen gehen von einem vollständigen Verzehr ihres Eigenkapitals bis Ende des Jahres 2026 aus und sind damit überschuldet. Bis 2030 wird sich diese Zahl nach den Planungen auf 40 Kommunen erhöhen.

Haushaltsausgleich, aktueller Haushaltsstatus der Kommunen

Einen unverfälschten Blick auf die Finanzsituation gibt der Parameter des strukturellen Haushaltsausgleichs. Einen solchen planen 2026 insgesamt nur noch 7 der 361 befragten Kommunen (1,9 Prozent). Das bedeutet im Umkehrschluss: 98 Prozent der Mitglieder verzehren laufend ihre Rücklagen beziehungsweise refinanzieren über Kredite.
Davon können zumindest 180 Kommunen durch den Einsatz der Ausgleichsrücklage noch einen fiktiven Haushaltsausgleich darstellen. Allerdings gehen 272 Kommunen davon aus, ihre Ausgleichsrücklage innerhalb der kommenden vier Jahre vollständig aufgezehrt zu haben.
51 Kommunen in NRW planen mit einer Entnahme aus der allgemeinen Rücklage um Verluste auszugleichen.
Das relativ neue Instrument des Verlustvortrags wird zunehmend von Kommunen in NRW genutzt. Allein im Jahr 2026 gehen die Kommunen von einem Volumen von 760 Millionen Euro € an Verlustvorträgen aus; im Vergleich dazu lag das Volumen im Jahr 2025 noch bei nur 390 Millionen Euro. Mit der Nutzung von Verlustvorträgen verschieben Kommunen Verluste in die Zukunft und entgehen so regelmäßig der Verpflichtung zur Aufstellung eines Haushaltssiche-

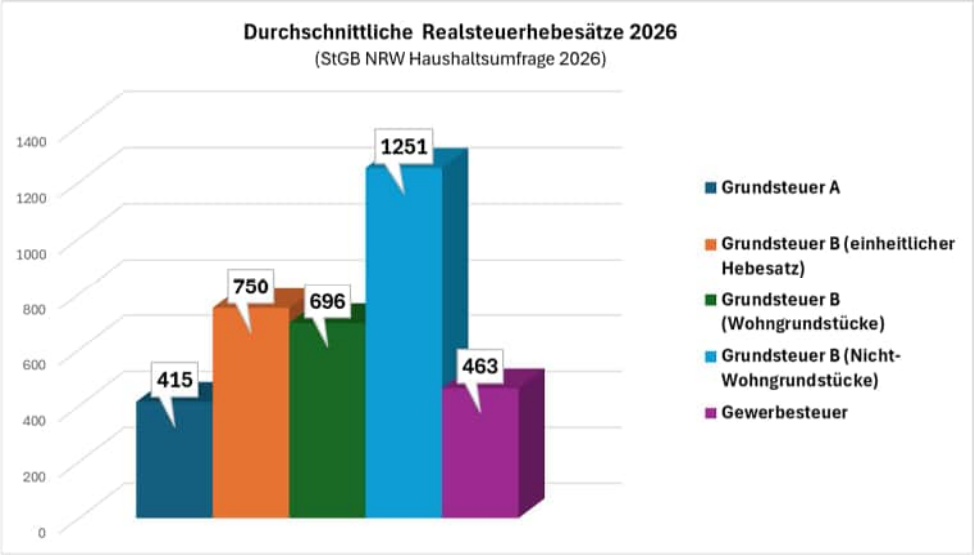
rungskonzeptes. Die Nutzung von Verlustvorträgen wird bezogen auf das Haushaltsjahr 2026 bereits von insgesamt 50 Kommunen geplant.
Ein Haushaltssicherungskonzept (HSK) muss aufgestellt werden, wenn eine Kommune ihren Haushalt durch Einsatz der Ausgleichsrücklage nicht einmal fiktiv ausgleichen kann und die allgemeine Rücklage nach Berücksichtigung von Verlustvorträgen mehr als nur unwesentlich verringern muss. Für das Haushaltsjahr 2026 rechnen insgesamt 72 Kommunen damit. Im Zeitraum bis 2029 steigt die Anzahl der voraussichtlichen HSK-Kommunen auf 195 an. Damit wären trotz der Lockerungen des Haushaltsrechts 54 Prozent der Mitglieder in der Haushaltssicherung – eine dramatische Prognose.



Gewerbesteuer und Grundsteuer

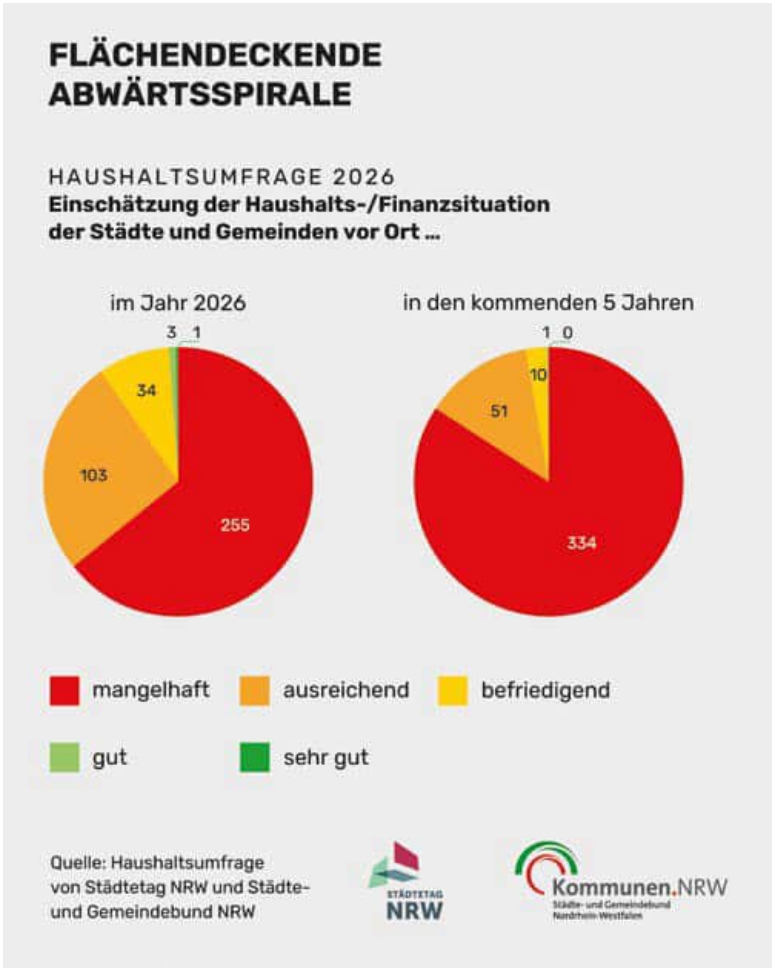
Die Haushaltsplanungen für 2026 lassen auf eine leichte Erhöhung des Brutto-Gewerbesteueraufkommens auf dann 7,73 Milliarden Euro schließen. Der durchschnittliche Gewerbesteuerhebesatz liegt 2026 in den StGB NRW-Mitgliedskommunen bei 463,5 Prozentpunkten (Vorjahr 459 Prozent). Deutlich lässt sich ein Zusammenhang zwischen Gewerbesteuerhebesatz und Gemeindegröße feststellen. Die tatsächliche Staffelung belegt das unterschiedliche Hebesatzpotenzial der kommunalen Familie. Denn Kommunen im kreisangehörigen Raum müssen den Anreiz niedriger Hebesätze bieten, damit sie im landesweiten Standortwettbewerb um Unternehmen, Arbeitskräfte und Wertschöpfungspotenzial - sprich: im Bemühen um eine positive Entwicklung ihres Gemeinwesens - erfolgreich bestehen und Nachteile, die sich aus Lage oder Größe der Kommune ergeben, zum Teil kompensieren können. Tatsächlich liegt die Spreizung der Hebesätze bei der Gewerbesteuer zwischen 250 und 700 Prozentpunkten.

Für die Grundsteuer B wird mit einem Aufkommen von rund 2,28 Milliarden Euro und damit einem Plus von 7,04 Prozent gerechnet. Im Mittel liegt der Hebesatz zur Grundsteuer B im Jahr 2026 bei Anwendung des einheitlichen Hebesatzes bei 750 Prozentpunkten. Das neue Hebesatzniveau lässt sich aufgrund der Grundsteuerreform zum Jahr 2025 nicht mit dem Niveau von vor der Reform vergleichen, weil sich die Bewertungsgrundlagen verschoben haben.
Bei der Grundsteuer A kommt es im Mittel zu einer Anhebung der Hebesätze auf rund 415 Prozent (in Relation zum Vorjahr eine Steigerung von rund 22 Prozentpunkte).



Einschätzung der Haushalts-/Finanzsituation der Städte und Gemeinden in NRW vor Ort

Mehr als zwei Drittel der Kommunen bewerteten ihre derzeitige Finanzlage im Rahmen der Umfrage des Städte- und Gemeindebundes als mangelhaft. Die Erwartungen an die Zukunft sind noch schlechter: Für die kommenden fünf Jahre rechnen annähernd 85 Prozent der Städte und Gemeinden mit einer mangelhaften Finanzsituation. Die bis 2029 prognostizierte Zahl der Kommunen in der Haushaltssicherung stieg auf 219. Damit wäre mehr als jede zweite Stadt oder Gemeinde in NRW betroffen.



„Die Finanzkrise ist flächendeckend und sie verfestigt sich. Trotz erster wichtiger Gegenmaßnahmen fehlt den Kommunen weiterhin eine auskömmliche und dauerhaft tragfähige Finanzierung“, erklärten der Präsident des Städte- und Gemeindebundes NRW Tobias Stockhoff und der Vorsitzende des Städtetags NRW Thomas Kufen.

Die Ausgaben für von Bund und Land vorgeschriebene Leistungen, insbesondere im Sozialbereich, steigen seit Jahren schneller als die kommunalen Einnahmen, so die beiden Spitzenvertreter.

Diese Entwicklung bedroht die kommunale Handlungsfähigkeit in ihrem Kern.

2. Haushaltssatzung und Haushaltsplan im Gesamtüberblick

Der Haushaltsplan für die Haushaltsjahr 2027, der die für die Erfüllung der Aufgaben der Gemeinde voraussichtlich anfallenden Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen und notwendigen Verpflichtungsermächtigungen enthält, wird

im **Ergebnisplan** mit	
Gesamtbetrag der Erträge auf	**188.364.418 €**
Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	212.606.047 €
abzgl. globaler Minderaufwand	-3.000.000 €
somit auf	**209.606.047 €**

festgesetzt;

im **Finanzplan** mit	
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	**181.605.168 €**
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	199.807.197 €
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	**22.213.100 €**
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	**35.765.420 €**
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	**37.081.749 €**
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	**8.327.400 €**

Im **Ergebnisplan** wird unter Berücksichtigung von globalen Minderaufwendungen mit einem **Fehlbetrag von -21.241.629 €** geplant.
Der Fehlbetrag wird wie folgt ausgeglichen:

- Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage 13.437.405 €
- Verlustvortrag 6.804.224 €
- Entnahme allgemeine Rücklage 1.000.000 €

Damit wäre die Ausgleichsrücklage verbraucht

Unter Berücksichtigung von globalen Minderaufwendungen in Höhe von 3.000.000 € wird der **Finanzplan ohne Veränderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln** geplant. Die Finanzierungstätigkeit verbleibt dafür auf hohem Niveau.
Als Kreditaufnahme für Investitionen wird ein Betrag von **13.550.000 €** vorgesehen; die **Aufnahme von Liquiditätskrediten** wird mit **23.531.749 €** geplant.

Im Ergebnis steigt die Nettoneuverschulung im Jahr 2027 damit um 28.754.349 €.

3. Allgemeines

3.1. Neues Haushaltsrecht

Die enormen finanziellen Probleme, die aktuell alle Kommunen treffen, wurden inzwischen auch vom Landesgesetzgeber erkannt. Mit der Verabschiedung des 3. NKF-Weiterentwicklungsgesetzes NRW (NKF WG) hat der Gesetzgeber das Haushaltsrecht entscheidend geändert und insbesondere Veränderungen an den Rechtregimen für den Haushaltsausgleich und die Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes vorgenommen.
Zusätzliche Hilfen in Geld von Land und Bund sind trotz der immer größer werdenden Finanzlücken in den kommunalen Haushalten nicht in Sicht.
Dass diese Gesetzesänderungen nicht ausreichen werden, einen Großteil der Kommunen vor haushaltsrechtlichen Beschränkungen (Haushaltssicherung) zu bewahren, stellt sich derzeit immer mehr heraus. Zu befürchten ist, dass auch das Selbstverwaltungsrecht der Kommunen unter dem Finanzdruck immer mehr leiden wird.

Die Stadt Bad Oeynhausen macht mit der Haushaltsplanaufstellung 2027 von den Neuregelungen des Haushaltsrechts wie schon in den Vorjahren Gebrauch. Es werden sogenannte globale Minderaufwendungen nach § 79 Abs. 3 GO NRW in einer Größenordnung von 3,0 Mio. € eingeplant (ab 2029: 3,5 Mio. €).
Darüber hinaus wird die neu geschaffene Möglichkeit eines Verlustvortrages nach § 79 Abs. 3 GO NRW genutzt. Im Rahmen des Verlustvortrages werden geplante Fehlbeträge, die nicht mehr durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage ausgeglichen werden können, ab dem Haushaltsjahr 2027 zum Großteil vorgetragen und belasten somit bei Entstehung nicht die allgemeine Rücklage.
Mit Nutzung des neuen Haushaltsrechts entgeht die Stadt Bad Oeynhausen aktuell der Verpflichtung zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes.
Zu berücksichtigen ist jedoch, dass insbesondere in Zusammenhang mit der Nutzung der Verlustvorträge Lasten ein Stück weit in die Zukunft geschoben werden. Die Hoffnung besteht darin, dass die wirtschaftlichen Rahmenbedingungen sich innerhalb dieses Zeitraumes erheblich verbessern und insbesondere das Land NRW eine auskömmliche Gemeindefinanzierung auf den Weg bringen wird.

3.2. Ausführungen zu Betragseinheiten

Die Aufstellungen und Tabellen im Vorbericht wie auch später die Übersichten werden in der Regel in der Maßeinheit T€ geführt. Aufgrund der Rundungssystematik kann es dabei zu Abweichungen von einer Einheit kommen (1 T€).

3.3. Gliederung / Struktur

Die Gemeinden sind verpflichtet für Steuerungs- und Informationszwecke sowie aus Gründen der Vergleichbarkeit der kommunalen Haushalte die erste Gliederungsstufe ihres Haushalts auf der Grundlage der 17 für verbindlich erklärten Produktbereiche auszugestalten. Hierbei handelt es sich um:

Produktbereiche		
11 Innere Verwaltung	41 Gesundheitsdienste	55 Natur- und Landschaftspflege
12 Sicherheit und Ordnung	42 Sportförderung	56 Umweltschutz
21 Schulträgeraufgaben	51 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	57 Wirtschaft und Tourismus
25 Kultur und Wissenschaft	52 Bauen und Wohnen	61 Allgemeine Finanzwirtschaft
31 Soziale Leistungen	53 Ver- und Entsorgung	71 Stiftungen
36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	

Dieser gesetzlichen Verpflichtung ist die Stadt Bad Oeynhausen nachgekommen, wobei der Produktbereich 41 derzeit nicht belegt ist.

Innerhalb der Grenzen der vorgeschriebenen Produktbereiche können Teilpläne auch nach Produktgruppen oder nach Produkten aufgestellt werden; dies bleibt jeder Gemeinde überlassen.

Die Stadt Bad Oeynhausen hat sich dafür entschieden, für jedes der gebildeten Produkte die entsprechenden Teilergebnis- bzw. Teilfinanzpläne darzustellen. Die Teilpläne werden nach Verantwortungsbereichen (Budgets) unter Beachtung des vom Innenministerium bekannt gegebenen Produktrahmens aufgestellt. Der für die Stadt Bad Oeynhausen erstellte Produktkatalog, gegliedert nach den gesetzlich vorgeschriebenen Produktbereichen, ist dem Haushalt als Anlage beigefügt. Für die Einhaltung der im Haushalt vorgegebenen Rahmenbedingungen und Budgetregeln sind bei der Stadt die

- Produktverantwortlichen
- Bereichsleitungen und
- Geschäftsbereichsleitungen

zuständig. Aus diesem Grunde ist der Haushaltsplan nach dem aktuell gültigen Verwaltungsgliederungsplan aufgebaut, wobei auf folgende Besonderheiten hinzuweisen ist:

Geschäftsbereich Bürgermeister	GB 010
Geschäftsbereich Erster Beigeordneter	GB 020
Geschäftsbereich Beigeordnete Bürgerdienste	GB 030
Geschäftsbereich Technischer Beigeordneter	GB 040
Zentrale Finanzen	GB 090

Neben der Budgetstruktur sind der nachfolgenden Aufstellung die zuständige Organisationseinheit der Stadt sowie die für das Budget verantwortliche Person zu entnehmen:

Budgetstruktur			**Bezeichnung des Budgets**	**Budget-/ Produkt-verantwortung**	**zuständige Orgaeinheit**
Geschäfts-bereich	**Bereich**	**Produkt Kosten-träger**			
010			**GB Bürgermeister**	**Lars Bökenkröger**	**BM**
010	**001**		**Stabsbereich**	**Kerstin Vornheder**	**01**
010	001	001 010 010	Politische Gremien/Öffentlichkeitsarbeit	Catrin Schormann	01

Budgetstruktur			Bezeichnung des Budgets	Budget-/ Produkt-verantwortung	zuständige Orgaeinheit
Geschäfts-bereich	Bereich	Produkt Kosten-träger			
010	001	001 010 020	Verwaltungssteuerung	Kerstin Vornheder	01
010	001	005 010 060	Bürgerschaftliches Engagement und Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege	Sophie Rudek	01
010	**014**		**Rechnungsprüfung**	**N.N.**	**14**
010	014	001 040 010	Rechnungsprüfung	N.N.	14
010	**020**		**Finanzen und Beteiligungen**	**Marco Kindler**	**20**
010	020	001 090 010	Finanzservice und Beteiligungen	Jörg Kahmeyer	20
010	020	001 090 020	Finanzbuchhaltung	Hans-Werner Schramm	20
010	020	015 020 040	Wirtschaftliche Unternehmen	Stephanie Westermann	20
010	020	017 010 010	Stiftungen	Stephanie Westermann	20
010	**080**		**Wirtschaftsförderung/ Liegenschaften**	**Patrick Zahn**	**80**
010	080	001 070 020	Liegenschaftsservice	Vanessa Sielhöfer	80
010	080	015 010 010	Wirtschaftsförderung	Patrick Zahn	80
010	080	015 020 020	Mietwohngebäude/sonstige allgemeine Einrichtungen	Dieter Gerkensmeier	80
010	080	015 020 030	Nordbahnhof	Vanessa Sielhöfer	80
010	080	015 020 050	Vermietung und Verpachtung BgA	Vanessa Sielhöfer	80
010	080	015 020 060	Lenné-Karree	Mario Krietemeier	80
010	**090**		**Beschäftigtenvertretung**	**Heike Lindemann**	**PR**
010	090	001 030 010	Beschäftigtenvertretung	Heike Lindemann	PR
010	**095**		**Gleichstellung**	**Swea Hartl**	**GB**
020	095	001 020 010	Gleichstellung von Mann und Frau	Swea Hartl	GB
020			**GB Erster Beigeordneter**	**Georg Busse**	**EB**
020	**010**		**Personal/Organisation/IT**	**Sylke Brandt**	**10**
020	010	001 050 010	Personalservice	Stefan Niedermowe	10
020	010	001 050 020	Organisation	Simone Hannig	10
020	010	001 050 050	Informationstechnik und Geoinformation	Ralf Stute	10
020	**037**		**Feuerschutz und Rettungsdienst**	**Michael Schäfer**	**37**
020	037	002 150 010	Brandschutz und Gefahrenabwehr	Olaf Brandt	37
020	037	002 170 010	Rettungsdienst	Olaf Brandt	37
020	**065**		**Gebäudemanagement**	**Dieter Hinzmann**	**65**
020	065	001 070 010	Gebäudemanagement	Dieter Hinzmann	65
020	065	011 010 010	Photovoltaikanlagen BgA	Yvonne Klausmeier	65
020	065	011 010 020	Blockheizkraftwerke BgA	Yvonne Klausmeier	65
020	065	011 020 010	Wärmelieferung BgA	Yvonne Klausmeier	65
030			**GB Beigeordnete Bürgerdienste**	**Sonika Mohme**	**BB**
030	**032**		**Sicherheit und Ordnung**	**Michaela Brune**	**32**
030	032	002 010 010	Statistik und Wahlen	Ralf Gabriel	32
030	032	002 020 010	Angelegenheiten der allgemeinen Sicherheit und Ordnung	Stefan Hagemeier	32
030	032	002 020 020	Bürgerbüro / Personenstandswesen	Ralf Gabriel	32
030	032	005 010 045	Obdachlosenunterkünfte	Stefan Hagemeier	32
030	032	015 020 010	Öffentliche Gemeinschaftseinrichtungen	Stefan Hagemeier	32

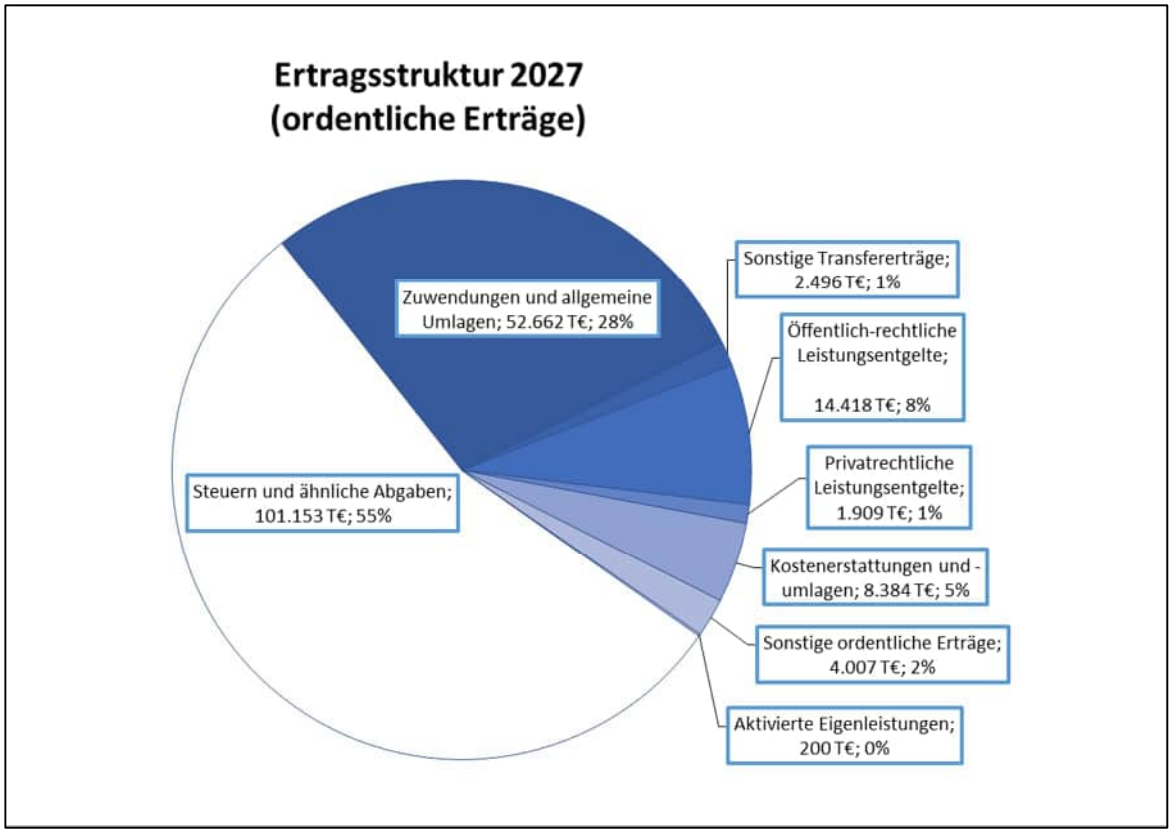
Budgetstruktur			Bezeichnung des Budgets	Budget-/ Produkt-verantwortung	zuständige Orgaeinheit
Geschäfts-bereich	Bereich	Produkt Kosten-träger			
030	**051**		**Jugend**	**Daniela Redeker**	**51**
030	051	005 010 070	Unterhaltsvorschussleistungen	N.N.	51
030	051	006 010 010	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	Elke Steinmann	51
030	051	006 010 020	Jugendarbeit	Timo Ziomkowski	51
030	051	006 010 030	Amtspflegschaft, Amtsvormundschaft, Beistandschaft	N.N.	51
030	051	006 010 040	Hilfe zur Erziehung	Sarah Steinbach	51
030	051	006 010 060	Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche	Sarah Steinbach	51
030	051	006 010 070	Hilfe f. junge Volljährig; Sonstige Leistungen z. Förderung junger Menschen und Familien	Sarah Steinbach	51
030	051	006 020 010	Förderung der Kindertagesbetreuung in Einrichtungen Dritter	Elke Steinmann	51
030	051	006 020 015	Städtische Kindertageseinrichtungen	Elke Steinmann	51
030	051	006 020 020	Einrichtungen der Jugendarbeit	Timo Ziomkowski	51
030	051	009 030 010	Sozial- und Jugendhilfeplanung	Marina Freese	51
030	**053**		**Bildung, Kultur und Sport**	**Dirk Bredtmann**	**53**
030	053	003 010 010	Grundschulen	Susanne Kühme	53
030	053	003 010 030	Realschulen	Susanne Kühme	53
030	053	003 010 040	Gymnasien	Susanne Kühme	53
030	053	003 010 050	Gesamtschulen	Susanne Kühme	53
030	053	003 010 090	Schulische Ganztagsbetreuung	Susanne Kühme	53
030	053	003 020 010	Schülerbeförderung	Susanne Kühme	53
030	053	004 030 010	Volkshochschule	Claudia Jenkes	53
030	053	004 050 010	Heimatpflege, sonstige Kunst- und Kulturpflege	Claudia Jenkes	53
030	053	008 010 010	Förderung des Sports	Sebastian Lohoff	53
030	053	008 020 010	Sportstätten	Sebastian Lohoff	53
030	**055**		**Soziales und Wohnen**	**Ralf Sundermeier**	**55**
030	055	005 010 012	Hilfe zum Lebensunterhalt nach SGB XII	Christian Althoff	55
030	055	005 010 015	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderungen nach SGB XII	Christian Althoff	55
030	055	005 010 030	Leistungen für Asylbewerber	Christian Althoff	55
030	055	005 010 040	Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer	Stefanie Baumann	55
030	055	005 010 075	Umsetzung des Wohngeldgesetzes	Sabine Wild	55
030	055	005 010 080	Sonstige soziale Leistungen	Ralf Sundermeier	55
030	**059**		**Einrichtungen Kultur**	**Sonika Mohme**	**BB**
030	059	004 010 010	Museumshof und Deutsches Märchenmuseum	Dr. Hendrik Tieke	
030	059	004 010 020	Stadtarchiv	Stefanie Hillebrand	
030	059	004 020 010	Musikschule	Beate von Rüdiger	
030	059	004 040 010	Stadtbücherei	Mareike Koch	

Budgetstruktur			Bezeichnung des Budgets	Budget-/ Produkt-verantwortung	zuständige Orgaeinheit
Geschäfts-bereich	Bereich	Produkt Kosten-träger			
040			**GB Technischer Beigeordneter**	**Thomas Lüer**	**TB**
040	**061**		**Stadtentwicklung**	**Birgit von Lochow**	**61**
040	061	009 010 010	Städtebauliche Planung	Birgit von Lochow	61
040	061	014 010 010	Umwelt- und Klimaschutz	N.N.	61
040	**063**		**Bauordnung**	**Thomas Bokel**	**63**
040	063	010 010 010	Bau- und Grundstücksordnung	Thomas Bokel	63
040	063	010 020 010	Wohnungsbauförderung	Eckhard Dettmer	63
040	063	010 030 010	Denkmalschutz und -pflege	Stephan Eickmeier	63
040	**066**		**Infrastrukturmanagement**	**Jan-Martin Müller**	**66**
040	066	009 020 010	Mobilitätsmanagement	Finja Heinisch	66
040	066	012 040 010	ÖPNV	Jan-Martin Müller	66
040	066	013 010 010	Öffentliches Grün, Parkanlagen, Natur-schutz u. Landschaftspflege (grüne Inf-rastruktur)	Lars Winkelmann	66
040	066	013 020 010	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen (blaue Infrastruktur)	Eckhard Nolting	66
040	066	013 030 010	Friedhofs- und Bestattungswesen	Jan-Martin Müller	66
040	**067**		**Tief- und Ingenieurbau**	**Jens Grove**	**67**
040	067	012 010 010	Verkehrsanlagen	Jens Grove	66
090			**GB Zentrale Finanzen**	**Marco Kindler**	**20**
090	**010**		**Zentrale Finanzen**	**Marco Kindler**	**20**
090	010	001 050 030	Personalreserve	Stefan Niedermowe	10
090	010	016 010 010	Allgemeine Finanzwirtschaft	Marco Kindler	20
090	010	016 010 020	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Marco Kindler	20

4. Ergebnisplan 2027

4.1. Ertragsstruktur (ordentliche Erträge)

Im Haushaltsjahr 2027 werden 185.230 T€ an ordentlichen Erträgen eingeplant. Die Ertragsseite wird geprägt von den Erträgen aus Steuern und ähnlichen Abgaben (101.153 T€) und den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen (52.662 T€).



Die Erträge aus **Steuern und ähnlichen Abgaben** (101.153 T€) setzen sich aus den folgenden Positionen zusammen:

Ertragsart in T€	Ansatz 2026	Ansatz 2027	+/- 26/27	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Grundsteuer A	95	60	-35	60	60	60
Grundsteuer B	10.300	12.850	2.550	12.900	12.950	13.000
Gewerbesteuer	37.100	40.850	3.750	41.667	42.500	43.350
Anteil an der Einkommenssteuer	30.720	31.014	294	32.194	33.905	35.768
Anteil an der Umsatzsteuer	6.329	9.196	2.867	10.153	8.874	6.912
Vergnügungssteuer	500	350	-150	350	350	350
Hundesteuer	270	260	-10	260	260	260
Abgaben von Spielbanken	2.600	3.750	1.150	3.800	3.850	3.900
Leistungen Familienleistungsausgleich	2.891	2.823	-68	2.930	3.026	3.138

Die Ansätze für die Grundsteuern A und B werden grundsätzlich auf Basis der zu erwartenden Jahresergebnisse 2026 geplant. Der Hebesatz zur Grundsteuer A steigt von 335 v.H. auf dann

360 v.H.. Mehrerträge im Vergleich zum Jahr 2026 ergeben sich nicht, da das tatsächliche Aufkommen deutlich unterhalb des Planansatzes gelegen hat. Bei der Grundsteuer B wird zusätzlich eine Hebesatzerhöhung von 724 v.H. auf dann 895 v.H. geplant. Insgesamt werden so bei der Grundsteuer B Mehrerträge im Vergleich zum Vorjahr von 2.550 T€ erwartet.

Die Planung der Gewerbesteuer mit 40.850 T€ orientiert sich am Verlauf der Haushaltsausführung 2026. Darüber hinaus wird auch hier eine Hebesatzerhöhung von 450 v.H. auf dann 465 v.H. berücksichtigt. In Summe werden so im Vergleich zum Vorjahr Mehrerträge von 3.750 T€ erwartet. Für die Folgejahre ab 2028 werden jährliche Steigerungen von 2 % angenommen. Es handelt sich dabei um eine interne Schätzung.
Der Hebesatz zur Gewerbesteuer verbleibt innerhalb der mittelfristigen Finanzplanung bei dann bei 465 v.H.. Weitere Steuererhöhungen werden im Rahmen der mittelfristigen Finanzplanung nicht geplant.

Der Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer wird in Anwendung des aktuellen Orientierungsdatenerlasses des Landes NRW mit 31.014 T€ für das Jahr 2027 angenommen. Gegenüber 2026 (Plan = 30.720 T€) wird somit lediglich eine leichte Verbesserung von 294 T€ geplant.
Der kalkulierte Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer ergibt sich ebenfalls aus dem Orientierungsdatenerlass des Landes NRW. Im Vergleich zum Haushaltsjahr 2026 mit 6.329 T€ steigt der Gemeindeanteil erheblich um 2.867 T€ auf 9.196 T€. Die in den Jahren 2027 und 2028 vergleichsweise hohen Steigerungsraten beim Gemeindeanteil Umsatzsteuer sind Ausfluss des Kompensationsmechanismus, wonach der Bund den Kommunen die aus dem Gesetz für ein steuerliches Investitionssofortprogramm bis 2029 entstehenden Mindereinnahmen über den Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer erstattet.
Für den Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung werden jährliche Zuwächse bei den Gemeindeanteilen Einkommens- und Umsatzsteuer entsprechend des Orientierungsdatenerlasses NRW vorgesehen. Zu beachten ist, dass die Steuerschätzung vom Mai 2026 Basis für den genannten Orientierungsdatenerlass ist. Entwicklungen ab diesem Zeitpunkt werden somit bislang nicht in den Ansätzen berücksichtigt.

Die Veranschlagung der Vergnügungssteuer mit 350 T€ orientiert sich an den Entwicklungen der letzten Jahre und liegt damit 150 T€ unterhalb des Vorjahres. In den vergangenen Jahren konnte immer weniger Vergnügungssteuer erlöst werden, da das Geschäft mit Geldspielgeräten deutlich zurückgegangen ist. Der Vergnügungssteuersatz auf den Spieleinsatz beträgt für entsprechende Automaten wie in den Vorjahren 4,3 %.
Der Ansatz zur Hundesteuer in Höhe von 260 T€ berücksichtigt die aktuellen Steuersätze. Die Steuer beträgt unverändert für einen Hund 74 €, bei zwei Hunden je Hund 91 € und ab 3 Hunden jeweils 105 € pro Hund.

Die Spielbankabgabe wird im Vergleich zum Vorjahr noch einmal mit deutlichen Mehrerträgen von 1.150 T€ und dementsprechend mit 3.750 T€ kalkuliert. Der Bruttospielumsatz in der Spielbank ist seit dem Betreiberwechsel stetig gestiegen und lässt einen entsprechenden Ansatz erwarten.

Die Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich in Höhe von 2.823T€ ergeben sich aus der vorliegenden Arbeitskreisrechnung zum Gemeindefinanzierungsgesetz 2027 (GFG 2027); die Folgejahre wurden mit Steigerungsraten laut Orientierungsdatenerlass NRW eingeplant.

Die **Zuwendungen und allgemeinen Umlagen** (52.662 T€) setzen sich wie folgt zusammen:

Ertragsart in T€	Ansatz 2026	Ansatz 2027	+/- 26/27	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Schlüsselzuweisungen vom Land	26.421	26.591	170	27.122	27.827	28.745
Kurortehilfe	715	818	103	818	818	818

Ertragsart in T€	Ansatz 2026	Ansatz 2027	+/- 26/27	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Aufwands- und Unterhaltungspauschale des Landes	393	400	7	400	400	400
Landeszuweisungen für Kitas nach KiBiz	13.333	13.932	599	13.935	14.203	14.448
Landeszuweisungen Kindertagespflege	332	292	-40	298	303	308
Landeszuweisungen für den offenen Ganztag	2.228	2.906	678	2.293	2.362	2.432
Flüchtlingspauschale nach FlüAG	1.552	1.240	-312	1.240	1.240	1.240
ÖPNV-Pauschalen zur Weiterleitung	324	0	-324	0	0	0
Sonstige Zuweisungen für laufen-de Zwecke (Einzelprojekte, konsumtive Verwendung Bildungspauschale)	1.409	1.531	123	1.190	1.068	1.051
Erträge aus Auflösung von aktivierbaren Zuweisungen (PRAP)	812	668	-144	767	851	838
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	4.310	4.284	-27	4.719	4.840	4.869

Die Schlüsselzuweisungen werden mit 26.591 T€ eingeplant (+170 T€).
Nach der vorliegenden Arbeitskreisrechnung zum GFG 2027 steht eine verteilbare Finanzausgleichsmasse von rd. 17,1 Mrd. € zur Verfügung (Vorjahr: 16,8 Mrd. €). In der Finanzausgleichmasse enthalten ist bereits die vorgesehene Anhebung des Verbundsatzes von 23 auf 23,5% (+0,5%) Damit liegt die Anhebung trotz Erhöhung des Verbundsatzes unterhalb der noch 2025 laut Orientierungsdatenerlass prognostizierten Erhöhung der Verbundmasse um 2,5% Im Hinblick auf die stark steigenden Kosten für Kommunen muss die Finanzausstattung der Kommunen deshalb weiterhin als unzureichend gewertet werden.
Bei der Berechnung der Schlüsselzuweisungen werden wie gehabt die kommunalen Steuerkraftdaten der Referenzperiode zugrunde gelegt. Mit den Schlüsselzuweisungen vom Land NRW soll grundsätzlich eine auskömmliche Gemeindefinanzierung unter Berücksichtigung der städtischen Steuerkraft hergestellt werden.
Für die Zukunft bleibt festzustellen, dass – unabhängig von der Entwicklung der Verbundmasse nach Orientierungsdaten – Änderungen im System der Verteilung und insbesondere die jeweilige Steuerkraftentwicklung eine entscheidende Rolle für die Verteilung der Schlüsselzuweisungen spielen werden.
Für die Folgejahre 2028-2030 werden die Schlüsselzuweisungen mit den prozentualen Steigerungen laut Orientierungsdatenerlass fortgeschrieben.

Die Kurortehilfe wird entsprechend des voraussichtlichen Ergebnisses 2026 mit 818 T€ fortgeschrieben, da bislang noch keine aktuellen Erkenntnisse zum Planansatz 2027 vorliegen. Grundsätzlich wird die Kurortehilfe als Sonderzuweisung in Abhängigkeit von Übernachtungszahlen gewährt.

Die sogenannte Aufwands- und Unterhaltungspauschale vom Land NRW wird laut Arbeitskreisrechnung zum GFG mit 400 T€ aufgenommen. Das Land NRW hat die Notwendigkeit erkannt, dass unabhängig vom bereits festgestellten Investitionsstau für die Unterhaltung mehr Geld zur Verfügung stehen muss. Im Hinblick auf den vorhandenen Sanierungsstau hoffen die Kommunen auf einen weiteren Ausbau dieser Pauschale.

Die Landeszuweisungen für Kindertagesstätten nach KiBiz erhöhen sich um 599 T€ auf 13.932 T€ in 2027. In dem genannten Betrag sind neben typischen Förderungen im Rahmen der sogenannten Kindpauschalen auch Sonderförderungen sowie ein einmaliger Transformationszuschuss enthalten.
Die Anzahl an unterzubringenden Kindern ist im Vergleich zum Jahr 2026 recht stabil, es wird nur noch von geringen Zuwächsen ausgegangen. Die Basis für die Kindergartenfinanzierung (Kindpauschalen) wird um einen auf Landesebene jährlich festzulegenden Prozentsatz erhöht.

Die Zuschüsse des Landes für Kindertagespflege werden mit 292 T€ angenommen (-40 T€). Grundsätzlich steigen auch hier die Zuschüsse pro Kind; es wird aber mit einer deutlich sinkenden Inanspruchnahme gerechnet, da inzwischen mehr Kindergartenplätze zur Verfügung stehen.

Die Landeszuweisungen für den offenen Ganztag werden mit 2.906 T€ berücksichtigt (+678 T€). Die Inanspruchnahme des offenen Ganztages hat sich weiter erhöht. Außerdem stellt das Land NRW ab 2025 keine Lehrerstellen mehr für den offenen Ganztag zur Verfügung und „kapitalisiert" diese Lehrerstellenanteile durch höhere Landesförderungen.
Im Ansatz enthalten ist außerdem eine einmalige Förderung für die Umstellung der Wärmeversorgung für die Grundschule Rehme-Oberbecksen in Höhe von 680 T€.

Die Flüchtlingspauschale des Landes NRW nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz (FlüAG) wird mit 1.240 T€ für das Jahr 2027 geplant. Die Zuweisung verringert sich damit um 312 T€ im Vergleich zum Jahr 2026.
Negativ bemerkbar macht sich, dass Landeszuweisungen für den Personenkreis der sogenannten „Bestandsgeduldeten" in Gänze entfallen. Die Anzahl an Leistungsempfängern ist zwar inzwischen relativ stabil; die Finanzierung durch das Land NRW nimmt aber immer weiter ab, da im Wesentlichen nur noch für die tatsächlichen Asyl*bewerber* Förderungen im Rahmen des Flüchtlingsaufnahmegesetzes erfolgen.

Die ÖPNV-Pauschalen entfallen ab dem Jahr 2027 mit der Rückübertragung der Aufgabenträgerschaft an den Kreis Minden-Lübbecke vollständig.

An **sonstigen Transfererträgen** werden 2.496 T€ geplant.

Ertragsart in T€	Ansatz 2026	Ansatz 2027	+/- 26/27	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Gestaltung Werre auf Gemeindegebiet der Stadt Löhne; sonstige Transfererträge vom Land NRW zur Durchleitung an Stadt Löhne	2.298	1.820	-478	750	0	0
übrige sonstige Transfererträge	706	676	-30	551	551	551

Insbesondere der Sondersachverhalt Gestaltung Werre auf dem Gemeindegebiet der Stadt Löhne beeinflusst diesen Ansatz. Entsprechende Erträge vom Land NRW werden über Transferaufwand an die Stadt Löhne weitergeleitet.

Die **öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte** (14.418 T€) setzen sich wie folgt zusammen:

Ertragsart in T€	Ansatz 2026	Ansatz 2027	+/- 26/27	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Verwaltungsgebühren	1.322	1.515	192	1.515	1.516	1.516
Rettungsdienstgebühren	7.100	8.800	1.700	9.050	9.400	9.830
Elternbeiträge Kindertagesstätten	1.246	1.396	150	1.435	1.468	1.497
Elternbeiträge Kindertagespflege	538	334	-204	343	350	357
Elternbeiträge Offener Ganztag	865	873	8	899	925	952
Benutzungsgebühren Soziale Einrichtungen	350	300	-50	300	300	300
Sonstige Benutzungsgebühren	760	755	-5	755	757	758
Erträge Auflösung Sonderposten (Erschließungs-, Straßenbaubeiträge)	455	446	-9	430	457	583

Die Rettungsdienstgebühren für das Jahr 2027 werden mit 8.800 T€ angesetzt. Im Vergleich zum Vorjahr erhöht sich der Gebührenertrag noch einmal um 1.700 T€. Deutlich erhöhte Kosten im Vergleich zum Vorjahr werden an den Gebührenschuldner weitergegeben.

Die Elternbeiträge für Kindertagesstätten steigen auch in Folge der weiterhin leicht steigenden Inanspruchnahme leicht um 150 T€ auf dann 1.396 T€.
Ein gegensätzliches Bild ergibt sich bei den Elternbeiträgen für Kindertagespflege. Hier sinken die Gebühren deutlich um 204 T€ auf dann 334 T€, da deutlich weniger Kinder im Rahmen der Kindertagespflege betreut werden.
Bei den Elternbeiträgen OGS werden Entgelte von 873 T€ (+8 T) erwartet.

Die Benutzungsgebühren für Soziale Einrichtungen werden voraussichtlich mit 300 T€ um 50 T€ geringer ausfallen als noch für 2026 geplant. Es werden insbesondere deutlich weniger ukrainische Flüchtlinge untergebracht als noch in den Vorjahren. Bislang in sozialen Einrichtungen untergeberachte Personen haben teilweise andere Unterbringungsmöglichkeiten gefunden. Die Stadt gibt auch deshalb einen Teil des bislang angemieteten Wohnraumes an Dritte zurück.

Privatrechtliche Leistungsentgelte werden insgesamt mit 1.909 T€ geplant.

Ertragsart in T€	Ansatz 2026	Ansatz 2027	+/- 26/27	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Miet- und Pachterträge, Incl. Nebenkosten	1.561	1.473	-88	1.474	1.475	1.478
Erträge aus Verkauf von Vorräten	367	170	-197	170	170	170
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	245	266	22	271	266	271

Bei den Miet- und Pachterträgen kommt es objektbezogen zu Veränderungen. Insbesondere in Zusammenhang dem Abschluss des Förderprogramms „zukunftsfähige Innenstadt“ wie auch mit dem geplanten Verkauf von einzelnen Mietwohngebäuden fallen die Mieterträge in Summe geringer aus.
Beim Verkauf von Vorräten -hier Stromverkauf- werden die Erträge in Zusammenhang mit Eigenbedarf nicht mehr gebucht; damit fallen die Erträge entsprechend geringer aus.

Bei den **Kostenerstattungen und Kostenumlagen** werden insgesamt 8.384 T€ für 2027 angesetzt. Die Kostenerstattungen steigen damit im Vergleich zum Vorjahr um 143 T€.

Ertragsart in T€	Ansatz 2026	Ansatz 2027	+/- 26/27	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Unbegleitete minderjährige Ausländer (Land NRW)	2.527	3.100	573	3.100	2.100	2.100
Kostenerstattung Land für Unterhaltsvorschuss	1.330	1.439	109	1.439	1.439	1.439
Gestaltung Werre auf Gemeindegebiet der Stadt Löhne (Stadt Löhne)	2.873	2.275	-598	937	0	0
Rückbau Mindener Straße/Kanalstraße (Planungskosten Land NRW)	250	0	-250	0	0	0
Sonstige Kostenerstattungen	1.260	1.570	310	1.201	1.247	1.221

Die Anzahl an zugewiesenen minderjährigen unbegleiteten Flüchtlingen hat sich inzwischen stabilisiert. Die regelmäßig Kostenübernahme des Landes NRW für diesen Personenkreis liegt bei 2.100 T€ jährlich. In Zusammenhang mit noch ausstehenden Kostenerstattungen für Vorjahre wird der Ansatz für die Jahre 2027 und 2028 um je 1.000 T€ erhöht. gerechnet.

Die Kostenerstattung des Landes NRW in Sachen Unterhaltsvorschuss steigt aufgrund der weiter ansteigenden Unterhaltsvorschussleistungen auf 1.439 T€ (+109 T€). Das Land beteiligt sich zu 70% an den entsprechenden Transferaufwendungen.

Darüber hinaus wird eine Kostenerstattung für die den Sondersachverhalt Gestaltung der Werre auf Gemeindegebiet der Stadt Löhne geplant. Die Stadt Bad Oeynhausen geht hier für die Stadt Löhne in Vorleistung und rechnet entsprechende Kosten über Kostenerstattungen ab.

Alle sonstigen Kostenerstattungen verlaufen relativ gleichmäßig.

Die **sonstigen ordentlichen Erträge** in Höhe von 4.007 T€ setzen sich wie folgt zusammen:

Ertragsart in T€	Ansatz 2026	Ansatz 2027	+/- 26/27	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Konzessionsabgaben	2.170	2.290	120	2.290	2.290	2.290
Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	2.977	569	-2.408	323	208	60
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0	359	359	0	0	0
Weitere sonstige ordentliche Erträge	616	789	173	790	789	789

Die Konzessionsabgaben für Gas und Strom stabilisieren sich auf insgesamt geringerem Niveau (1.540 T€). Bei der Konzessionsabgabe Wasser kann im Vergleich zum Vorjahr mit Mehrerträgen von 130 T€ geplant werden (750 T€).

Die geplanten Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden stehen zum Großteil (357 T€) in Zusammenhang mit der Investitionsmaßnahme „Erwerb und Erschließung zukünftiger Wohnbauflächen“ (Siedlungsflächenentwicklung).
Darüber hinaus ist geplant sich von zwei Mietwohngebäuden zu trennen. Dies schlägt im Jahr 2027 einmalig mit Erträgen von 212 T€ zu Buche.

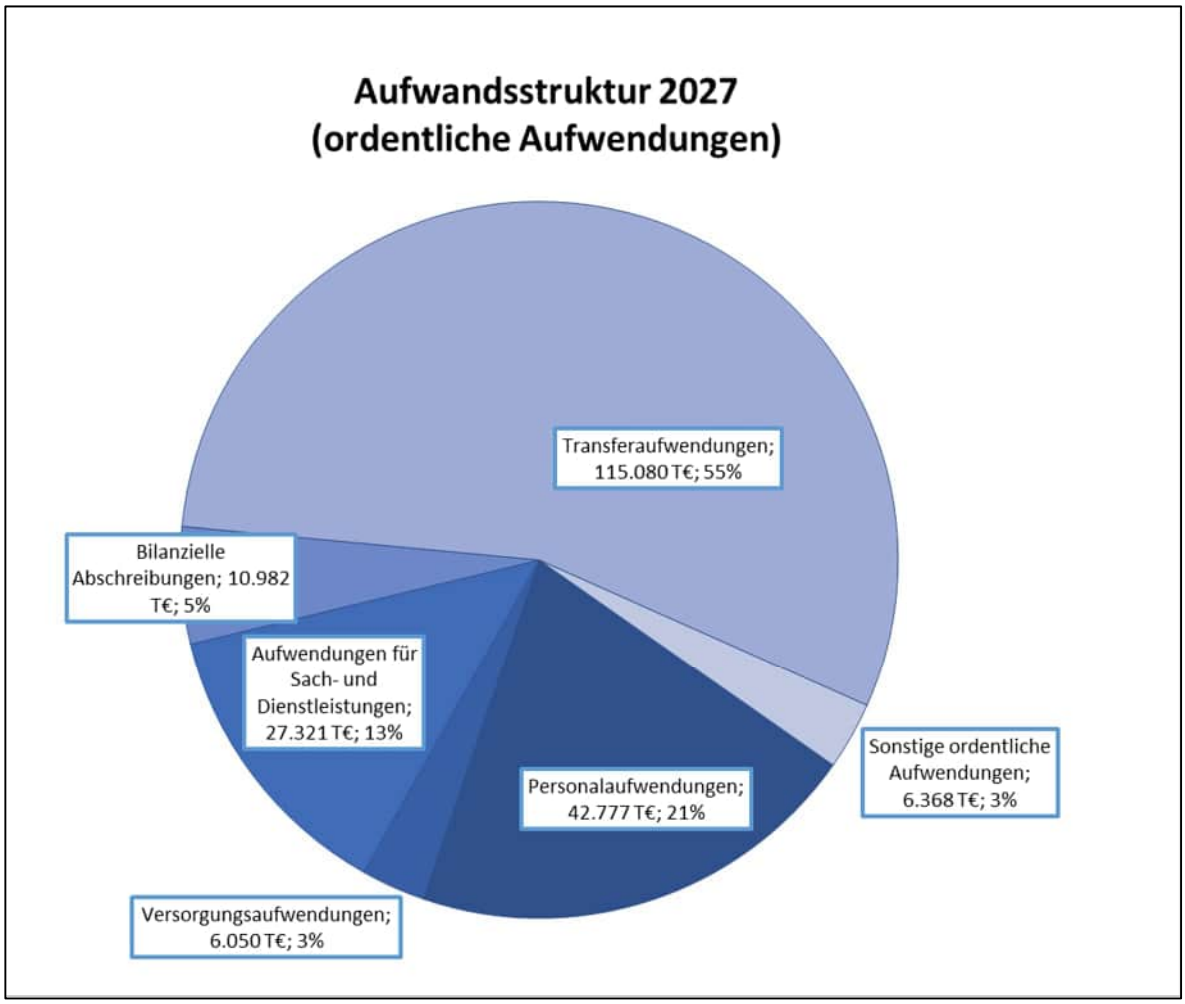
Nach dem Umzug von Verwaltungseinheiten in das Gebäude Lenné-Karree kann auf bislang gebildete Bauinstandhaltungsrückstellungen für die alten Verwaltungsgebäude Bahnhofstraße 45 und 47 sowie Ostkorso 5 verzichtet werden. Die Auflösung der entsprechenden Rückstellungen erfolgt über Ertrag (359 T€).

Die Ertragsseite wird komplettiert durch **aktivierte Eigenleistungen** von 200 T€.

4.2. Aufwandsstruktur (ordentliche Aufwendungen)

Die ordentlichen Aufwendungen (208.578 T€) werden bestimmt von den **Transferaufwendungen** (115.080 T€), den **Personal- und Versorgungsaufwendungen** (insgesamt 48.827 T€) und den **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** (27.321 T€).

Insgesamt setzen sich die ordentlichen Aufwendungen in 2027 wie folgt zusammen:



Die **Personal- und Versorgungsaufwendungen** mit 48.827 T€ entwickeln sich im Planungszeitraum wie folgt:

Aufwandsart in T€	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**	**+/- 26/27**	**Plan 2028**	**Plan 2029**	**Plan 2030**
zahlungswirksame Aufwendungen für tariflich Beschäftige	29.546	33.148	3.602	33.148	33.148	33.148
zahlungswirksame Aufwendungen für Beamte und Versorgungsempfänger	12.372	12.612	240	12.612	12.612	12.612
Personalkostensteigerung Folgejahre	0	0	0	900	1.800	2.700
zahlungswirksame Personal- u. Versorgungsaufwendungen (insgesamt)	**41.918**	**45.760**	**3.842**	**46.660**	**47.560**	**48.460**
Aufwendungen Pensionsrückstellung	2.046	2.100	54	1.920	1.827	1.704
Aufwendungen Beihilferückstellung	825	967	142	935	917	894
Rückstellungsaufwand (insgesamt)	**2.871**	**3.067**	**196**	**2.855**	**2.744**	**2.598**

Ohne die Berücksichtigung von Rückstellungen ergibt sich ein Personal- und Versorgungsaufwand (Aktive und Versorgungsempfänger) von 45.760 T€, der auch in tatsächlichen Personal- und Versorgungsauszahlungen vorgehalten wird. Es werden damit im Vergleich zum Jahr 2026 Mehraufwendungen von 3.842 T€ geplant.

Ausgangsbasis für die Veranschlagung der laufenden Personalaufwendungen 2027 sind grund-

sätzlich die vorhandenen Stellen in 2027. Es wird mit einem sogenannten Null-Stellenplan gerechnet; in Summe kommt es somit nicht zu Stellenmehrungen im Vergleich zum Vorjahr.
Für die Beamten wird die bereits bekannte Besoldungssteigerung von 2,0% zum 01.03.2027 berücksichtigt. Der Personenkreis der tariflich Beschäftigten wird mit einer Personalkostensteigerung von 2,5% ab dem 01.04.2027 eingerechnet; die Regelungen des entsprechenden Tarifvertrages laufen aus.
Im Vergleich zum Planansatz 2026 ist zusätzlich zu berücksichtigen, dass schon dieser Ansatz nicht auskömmlich war, da im Rahmen des Doppelhaushaltes 2025/2026 mit zu geringen Personalkostensteigerungen gerechnet wurde und außerdem unterjährig zwei Stellenplanänderungen beschlossen wurden, die jeweils zu Stellenmehrungen geführt haben.

Für die sich anschließende mittelfristige Finanzplanung werden die zahlungswirksamen Personalaufwendungen mit Steigerungsraten von jeweils rd. 2,0% geplant. Aus Vereinfachungsgründen werden die geplanten Tarif- und Besoldungssteigerungen der Jahre 2028 – 2030 in Gänze über das Produkt Personalreserve abgebildet. (2028: 900 T€, 2029: 1.800 T€, 2030: 2.700 T€).

Neben diesen zahlungswirksamen Personal- und Versorgungsaufwendungen werden 3.067 T€ für Zuführungen zu Pensions- und Beihilferückstellungen veranschlagt (+196 T€).
Die Veranschlagung der Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen wird in Anwendung der vorliegenden Gutachten der Kommunalen Versorgungskasse Westfalen-Lippe vorgenommen. Zusätzlich wird die Erhöhung der Teilwerte der Pensionsrückstellungen entsprechend der geplanten Besoldungserhöhung zum 01.03.2027 mit 2,0% im Jahr 2027 berücksichtigt; die Steigerungsrate wird auch in den Folgejahren fortgeschrieben. Bei der Beihilferückstellung wird der Empfehlung der Versorgungskasse gefolgt und unter Berücksichtigung der steigenden Krankenkosten eine jährliche Steigerung der Teilwerte von 2,0% angenommen.

An **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** (27.321 T€) sind im Einzelnen angesetzt:

Aufwandsart in T€	Ansatz 2026	Ansatz 2027	+/- 26/27	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Instandhaltung von Grundstücken, baulichen Anlagen sowie Infrastruktur	561	1.765	1.204	359	75	75
Bewirtschaftung und Unterhaltung von Grundstücken, baulichen Anlagen und Infrastrukturvermögen	9.633	10.678	1.045	10.636	10.704	10.774
Unterhaltung von beweglichem Vermögen	751	820	70	829	857	859
Erstattung laufender Aufwendungen an Dritte	1.342	1.312	-30	1.378	1.422	1.468
Verfahrenskosten	2.100	2.300	200	2.300	2.300	2.300
Aufwendung für Vermögensgegenstände bis 800 €	1.222	1.420	198	1.079	1.110	1.142
Gestaltung Werre auf Gemeindegebiet der Stadt Löhne	2.873	2.275	-598	937	0	0
Regelunterstützungsleistungen von Hilfsorganisationen zur Durchführung des Rettungsdienstes	60	1.200	1.140	1.260	1.323	1.390
Aufwendungen für sonstige Sach- und Dienstleistungen	5.460	5.552	92	5.455	5.419	5.123

Im Vergleich zum Planansatz 2026 mit 24.001 T€ ergeben sich Mehraufwendungen von 3.320 T€.

Die Instandhaltungsaufwendungen (1.765 T€) erhöhen sich im Vergleich zum Vorjahr um 1.204

T€. Insbesondere die Sanierung der Heizung am Grundschulstandort Rehme-Oberbecksen mit 800 T€ sorgt hier für eine Erhöhung des Ansatzes. Neben kleineren Maßnahmen wird außerdem der Abriss des Gebäudes Ostkorso 7 (150 T€), die weitere Sanierung des Treppengeländers an der Gesamtschule (250 T€) und der Ersatz der Hallenbeleuchtung im Schulzentrum Nord (110 T€) geplant.

Die Bewirtschaftungskosten sowie Unterhaltungskosten für Grundstücke, bauliche Anlagen und Infrastruktur erhöhen sich weiterhin stark auf dann 10.678 T€ (+1.045 T€). Gerade bei den städtischen Gebäuden ergeben sich erhebliche Mehrkosten für Unterhaltung und Bewirtschaftung; ein Teil dieser Mehrkosten ergibt sich im Bereich der Fremdreinigung.

Für Verfahrenskosten wird der Ansatz 2026 um weitere 200 T€ auf dann 2.300 T€ erhöht. Neben steigenden Grundkosten soll weiterhin Geld für Digitalisierung und künstliche Intelligenz bereitgestellt werden.

Der Sondersachverhalt Gestaltung Werre auf dem Gemeindegebiet der Stadt Löhne wirkt sich wie dargestellt auf die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen aus. Die Stadt Bad Oeynhausen geht dabei für die Stadt Löhne in Vorleistung für deren Planungs- bzw. Investitionskosten, die aus einer Hand mit den entsprechenden städtischen Investitionen beauftragt und bezahlt werden. Für den entsprechenden Anteil der Stadt Löhne erhält die Stadt Bad Oeynhausen eine Kostenerstattung.

Beim Kostenträger Rettungsdienst werden erstmals - geplant über den Haushalt - Regelunterstützungsleistungen von Hilfsorganisationen in Anspruch genommen (1.200 T€). Aufgrund der äußerst angespannten Personalsituation ist dies notwendig, um dem Betrieb des Rettungsdienstes sicherzustellen.

Die **bilanziellen Abschreibungen** (10.982 T€) werden wie folgt geplant:

Aufwandsart in T€	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**	**+/- 26/27**	**Plan 2028**	**Plan 2029**	**Plan 2030**
Abschreibungen auf Sach- und Finanzanlagen	10.590	10.699	109	11.584	12.119	12.578
Abschreibung von Umlaufvermögen (Forderungen)	283	283	0	283	283	283

Die aktuell geplanten Großinvestitionen machen sich mit Fertigstellung innerhalb der mittelfristigen Finanzplanung über steigenden Abschreibungsaufwand deutlich bemerkbar. So steigt der Abschreibungsaufwand auf Sach- und Finanzanlagen innerhalb der mittelfristigen Finanzplanung von 10.699 T€ auf dann 12.578 T€.
Dem erhöhten Abschreibungsaufwand stehen erhöhte Erträge aus der Auflösung von Sonderposten gegenüber, da die Investitionen zum Teil durch Dritte gefördert werden.

Die Positionen der **Transferaufwendungen** (115.080 T€) gehen aus der nachfolgenden Übersicht hervor:

Aufwandsart in T€	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**	**+/- 26/27**	**Plan 2028**	**Plan 2029**	**Plan 2030**
Laufende Zuweisungen Stadtwerke Bad Oeynhausen	5.149	7.350	2.201	7.350	7.350	7.350
Laufende Zuweisungen Eigenbetrieb Staatsbad	1.500	2.200	700	2.200	2.200	2.200

Aufwandsart in T€	Ansatz 2026	Ansatz 2027	+/- 26/27	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Laufende Zuweisungen an Staatsbad GmbH	750	930	180	930	930	930
Zuweisungen an den Träger des ÖPNV	3.482	4.298	816	3.800	3.914	4.031
Zuweisungen an Träger der Tageseinrichtungen für Kinder	20.101	21.124	1.023	21.580	22.043	22.467
Kindertagespflege	2.761	2.335	-426	2.392	2.441	2.486
Zuweisungen an Träger des Offenen Ganztages	3.840	4.006	166	4.124	4.246	4.371
Gestaltung Werre auf Gemeindegebiet der Stadt Löhne; Durchleitung von Landeszuweisungen an Stadt Löhne	2.298	1.820	-478	750	0	0
Weitere Zuweisungen für laufende Zwecke	2.569	2.380	-189	2.381	2.418	2.396
Erzieherische Hilfen	9.100	11.000	1.900	11.000	11.000	11.000
Hilfen für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge	2.580	2.000	-580	2.000	2.000	2.000
Unterhaltsvorschuss	1.900	2.100	200	2.100	2.100	2.100
Asylbewerberleistungen	2.570	2.180	-390	2.180	2.180	2.180
Gewerbesteuerumlage	2.893	3.075	182	3.137	3.200	3.263
Kreisumlage	44.961	47.044	2.083	49.305	50.949	52.477
Krankenhauspauschale	860	880	20	890	900	910
Sonstiges	339	358	19	358	358	358

Die laufenden Zuweisungen an die Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR (SBO) werden deutlich von auf 5.149 T€ auf 7.350 T€ im Haushaltsjahr 2027 erhöht (+2.201 T€), da sich Defizite bei den Stadtwerken in den letzten Jahren erhöht haben und im Unternehmen SBO nicht ausgeglichen werden können.
Die laufenden Zuweisungen an den Eigenbetrieb Staatsbad steigen von 1.500 T€ um 700 T€ auf dann 2.200 T€ an. Liquiditätsreserven des Eigenbetriebes, die im Rahmen der Kommunalisierung durch Zuschüsse des Landes NRW angespart wurden, sind verbraucht. Der laufende Zuschuss orientiert sich am jährlichen Liquiditätsverlust des Eigenbetriebes.
Als Zuweisung an die Staatsbad GmbH wird ab 2027 ein Betrag von 930 T€ vorgesehen (+180 T€). Die Erhöhung des Zuschusses steht in Zusammenhang mit Veränderungen in den Beziehungen zwischen Eigenbetrieb Staatsbad und Staatsbad GmbH und sind nicht einer Verschlechterung des wirtschaftlichen Ergebnisses der Staatsbad GmbH geschuldet.

Für den öffentlichen Personennahverkehr wird ein Zuschuss von 4.298 T€ eingeplant (+816 T€). Der Haushaltsansatz beruht auf den Planungen des Verkehrsunternehmens Minden-Herforder Verkehrsgesellschaft (mhv) mbH), die den ÖPVN in Bad Oeynhausen seit dem 01.09.2026 wieder in Gänze organisiert. Im Hinblick auf die deutlichen Kostensteigerungen ist geplant die aktuellen Verkehre zu reduzieren. Eine Reduzierung um 500 T€ ist entsprechend ab dem Haushaltsjahr 2028 bereits berücksichtigt worden.

Die Zuweisungen an Träger von Tageseinrichtungen für Kinder steigen insbesondere aufgrund einer angenommenen Kostensteigerung von 3,0% zum Kindergartenjahr 2027/2028 beim sogenannten Verteilmaßstab „Kindpauschalen“ auf dann 21.124 T€ (+1.023 T€). Wie gehabt werden auch bestimme Sonderförderungen, u.a. ein einmaliger Transformationszuschuss durchgeleitet.
Die Kindertagespflege wird unter Anwendungen dieser Steigerungssätze mit 2.335 T€ angesetzt (-426 T€). Hier macht sich eine deutlich sinkende Inanspruchnahme des Angebots bemerkbar.

Die Zuweisungen an die Träger des Offenen Ganztages erhöhen sich um 166 T€ auf 4.006 T€,

da die Inanspruchnahme des Offenen Ganztages weiter zunimmt.

Die erzieherischen Hilfen werden in Kenntnis der Entwicklungen aus den vergangenen Haushaltsjahren nochmals mit deutlichen Mehraufwendungen von 1.900 T€ geplant und betragen inzwischen 11.000 T€. Es werden mehr Kinder betreut, außerdem steigen die Kosten für die stationäre Betreuung wie auch die Betreuung vor Ort deutlich an.
Der Anstieg in diesem Bereich muss mit Sorge verfolgt werden. Die Corona-Pandemie hat nach hiesigen Erkenntnissen noch einmal zu einer Verschärfung der Situation beigetragen.

An Hilfen für unbegleitete minderjährige Ausländer werden 2.000 T€ angesetzt (-580 T€). Die Anzahl an zu betreuenden Minderjährigen hat sich in der Vergangenheit stabilisiert und ist inzwischen besser zu planen.
Die Kosten werden größtenteils vom Land NRW erstattet.

Bei den Unterhaltsvorschussleistungen ist ein deutlicher Anstieg von 200 T€ auf dann 2.100 T€ zu verzeichnen. Die Anzahl an Leistungsempfängern wie auch die Bezugsdauer der Hilfen nehmen weiter zu. Aktuell in der Bundespolitik diskutierte Leistungsreduzierungen konnten bislang nicht berücksichtigt werden.

Die Asylbewerberleistungen werden mit 2.180 T€ geplant und befinden sich damit deutlich unter dem Niveau von 2026 (-390 T€). Die Anzahl an betreuten Personen ist schwer abzusehen und wird aktuell mit nur noch 400 Personen angenommen; der tatsächliche Aufwand pro Person wurde aufgrund von Erkenntnissen aus der Vergangenheit angepasst. Neben den Sozialtransferaufwendungen entstehen zusätzliche Kosten in Zusammenhang mit der Unterbringung der Flüchtlinge über das Produkt Soziale Einrichtungen. Ein immer geringer werdender Anteil der entstehenden Kosten wird über eine Landeszuweisung nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz (FlüAG) ausgeglichen.

Die Kalkulation der Gewerbesteuerumlage basiert auf dem geplanten Gewerbesteueraufkommen. Als Vervielfältiger für die Gewerbesteuerumlage wird wie in den Vorjahren ein Wert von 35 Punkten geplant.

Die Kreisumlage 2027 wird mit einem Betrag von 47.044 T€ geplant. Dies entspricht einer Steigerung im Vergleich zum Vorjahr von 2.083 T€. Die errechnete Belastung ergebt sich bei Anwendung der aktuellen Rahmendaten, bestehend aus Umlagegrundlagen gemäß Arbeitskreisrechnung zum GFG 2027 und dem im Benehmensverfahren aufgezeigten Kreisumlagehebesatz von 43,79% für das Jahr 2027. Für die mittelfristige Finanzplanung wurde die Kreisumlage entsprechend der Planungen des Kreises Minden Lübbecke angenommen.
Die Steuerkraft der kreisangehörigen Kommunen im Kreis Minden-Lübbecke hat sich im Referenzzeitraum für das GFG 2027 nur geringfügig verbessert. Deshalb steigen auch die Umlagegrundlagen für die Kreisumlage 2027 im Kreisgebiet lediglich minimal von 669,1 auf 675,9 Mio. € (+0,2%). Gleichzeitig soll der Kreisumlagehebesatz laut Benehmensverfahren zum Kreishaushalt von 41,90% um 1,89% auf dann 43,79% erhöht werden, was einer prozentualen Steigerung von 4,49% entsprechen würde. Unter diesen Rahmenbedingungen würde der Kreis Minden Lübbecke rd. 296,0 € an Kreisumlage erzielen, was im Vergleich zum Vorjahr einen Zuwachs von 15,6 Mio. € (5,6 %) bedeutet würde.
Die kreisangehörigen Kommunen haben in einer Stellungnahme zum sogenannten Benehmensverfahren ihre erheblichen Bedenken gegen diese erneut deutliche Anhebung des Kreisumlagehebesatzes zum Ausdruck gebracht. Es wird inzwischen von einer erdrosselnden Wirkung der Kreisumlage ausgegangen; da das absolute Minimum der Finanzausstattung nach Abzug der Kreisumlage aus Sicht des kreisangehörigen Raumes unterschritten wird.
Die kreisangehörigen Kommunen erwarten vom Kreis Minden-Lübbecke deshalb

- einen „globalen Minderaufwand“ in Höhe von mindestens 1% des ordentlichen Aufwands zu bilden und auch umzusetzen,
- eine mögliche tarifliche Erhöhung bei den Personalaufwendungen ab April 2027 gemäß den ursprünglichen Orientierungsdaten des Landes NRW nur mit 2,0% Steigerung zu

planen
- den begonnenen Prozess der Organisations- und Prozessoptimierung fortzusetzen und um strukturelle Konsolidierungsmaßnahmen zu ergänzen und
- alles zu tun, um eine erdrosselnde Wirkung der Kreisumlage zu vermeiden.

Die **sonstigen ordentlichen Aufwendungen** (6.368 T€) setzen sich wie folgt zusammen:

Aufwandsart in T€	Ansatz 2026	Ansatz 2027	+/- 26/27	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Aus- und Fortbildung	610	637	27	637	667	682
Mieten, Pachten, Leasing	1.242	988	-254	892	834	834
Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (incl. Aufwend. f. ehrenamtlich Tätige)	1.538	1.870	333	1.916	2.006	2.067
Geschäftsaufwendungen	1.227	1.220	-6	1.214	1.214	1.214
Steuern und Versicherungen	1.088	1.276	188	1.276	1.276	1.276
Zuführungen zu sonstigen Rückstellungen	121	121	0	121	121	121
Sonstiges	237	255	18	259	267	265

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen steigen in Summe von 6.062 T€ um 306 T€ auf dann 6.368 T€.
Die Aufwendungen für Mieten und Pachten fallen insgesamt um 254 T€ geringer aus als noch in 2026 geplant. Dabei wirken sich der teilweise Wegfall von bislang angemieteten Flächen für die Unterbringung von Flüchtlingen wie auch der Entfall des Förderprogramms „zukunftsfähige Innenstädte“ aus.
Die Inanspruchnahme des Notarztsystems der Mühlenkreiskreiskliniken für den Rettungsdienst wird im Vergleich zum Vorjahr mit Mehrkosten von 320 T€ geplant (neu: 900 T€).
Darüber hinaus ist ein starker Anstieg bei den Kosten für Versicherungen zu verzeichnen (+195 T€).

Alle weiteren Veränderungen fallen im Vergleich zum Haushaltsjahr 2026 eher gering aus.

Das **Ordentliche Ergebnis** beträgt für 2027 **-23.348 T€** (2026: -18.728 T€).

4.3. Finanzergebnis

Finanzerträgen in Höhe von 3.135 T€ stehen Zinsen und Finanzaufwendungen in Höhe von insgesamt 4.028 T€ gegenüber. Insgesamt ergibt sich ein Finanzergebnis von -893 T€.

Ertragsart in T€	Ansatz 2026	Ansatz 2027	+/- 26/27	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Zinserträge von den Stadtwerken B.O.	3.504	2.917	-588	2.897	2.878	2.861
Sonstige Zins- und Finanzerträge	64	66	2	66	65	64
Gewinnanteile von verb. Unter-nehmen (insbesondere Gewinn-ausschüttung Stadtsparkasse)	2	152	150	152	152	152

Aufwandsart in T€	Ansatz 2026	Ansatz 2027	+/- 26/27	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Zinsen Investitionskredite	3.413	3.748	335	3.988	4.167	4.497
Zinsen Liquiditätskredite	1.043	280	-763	950	1.790	2.690

Die Zinserträge von den Stadtwerken Bad Oeynhausen AöR werden mit 2.917 T€ angesetzt und fallen damit um 588 T€ geringer aus als noch in 2026. Hintergrund ist, dass das bestehende Gesellschafterdarlehen über 55,0 Mio. € entsprechend des aktuellen Zinsumfeldes ab 2027 mit einem geringeren Zins verzinst werden soll.

Bei den Gewinnanteilen von verbundenen Unternehmen wird erstmals seit Fusion zur Sparkasse Bad Oeynhausen – Porta Westfalica wieder eine Gewinnausschüttung der Sparkasse von 150 T€ berücksichtigt. Die Höhe der Ausschüttung wird in Kenntnis der ungeplanten Gewinnausschüttung 2026 vorgenommen.

Die Zinsaufwendungen für Investitionskredite steigen weiter an. Im Verlauf der mittelfristigen Finanzplanung erhöht sich der Zinsaufwand von 3.748 T€ auf 4.497 T€ in 2030. Das noch zu finanzierende große Investitionsvolumen der Stadt Bad Oeynhausen macht sich im Verlauf der Jahre deutlich bemerkbar.
Für die Finanzierung von Investitionen wird aktuell ein Kreditzins von rd. 4,0% angenommen.

Darüber hinaus müssen ab dem Haushaltsjahr 2027 auch Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite eingeplant werden, die innerhalb der mittelfristigen Finanzplanung von 280 T€ auf 2.690 T€ in 2030 ansteigen. Der negative Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit laut Finanzplan, wie auch die Tilgung von Investitionskrediten kann aktuell nur durch die Aufnahme von Liquiditätskrediten finanziert werden. Tatsächlich mussten entgegen früheren Haushaltsplanungen bis einschließlich des Jahres 2026 keine neuen Liquiditätskredite aufgenommen werden, da negative Salden bislang aus der noch vorhandenen Liquidität gedeckt werden konnten.

Für die Stadt Bad Oeynhausen muss es in den nächsten Jahren darum gehen dieser Entwicklung entgegenzuwirken. Die derzeitigen Rahmenbedingungen mit einem Krieg mitten in Europa, hohen Energiekosten, einer flächendeckenden Verteuerung von Gütern und den stark steigenden Kosten für Sozialtransferaufwendungen lassen aktuell kaum eine andere Planung zu. Die Hoffnung muss bestehen, dass die wirtschaftlichen Rahmenbedingungen sich wieder deutlich verbessern und zusätzlich das Land NRW für eine auskömmliche Gemeindefinanzierung sorgt.

4.4. Globale Minderaufwendungen

Aufgrund der erheblichen Jahresfehlbeträge wird erneut von dem Mittel der „globalen Minderaufwendungen Gebrauch gemacht. Diese erhöhen sich von zuletzt 2.500 T€ in 2026 auf jährlich 3.000 T€ (ab 2029 3.500 T€).

Aufwandsart in T€	Ansatz 2026	Ansatz 2027	+/- 26/27	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Globaler Minderaufwand	-2.500	-3.000	-500	-3.000	-3.500	-3.500

Nach § 79 Abs. 3 GO NRW ist es möglich, zusätzlich zur Verwendung der Ausgleichsrücklage im Ergebnisplan eine pauschale Kürzung von Aufwendungen bis zu 2 Prozent der Summe der ordentlichen Aufwendungen zu veranschlagen.
Ordentliche Aufwendungen werden in einer Größenordnung von 208.578 T€ geplant. Die globa-

len Minderaufwendungen werden in einer Größenordnung von jährlich 3.000 T€ angesetzt (rd. 1,7%). Dabei ist zu berücksichtigen, dass erhebliche Teilaufwendungen wie z.B. die Kreisumlage, Abschreibungen oder norierte Zuschüsse an Träger von Tageseinrichtungen nicht gekürzt werden können. Die Verteilung des globalen Minderaufwandes auf die Teilpläne wird im Verhältnis ordentliche Aufwendungen des Teilplanes (ohne bilanzielle Abschreibungen und Transferaufwendungen) zu den entsprechenden ordentlichen Aufwendungen laut Gesamtplan vorgenommen. Das Produkt Allgemeine Finanzwirtschaft sowie das gebührenfinanzierte Produkt Rettungsdienst nehmen nicht an der Verteilung des globalen Minderaufwandes teil. Der Ansatz der globalen Minderaufwendungen wird in den einzelnen Teilplänen gezeigt.

Mit Ansatz der globalen Minderaufwendungen wird der Konsolidierungsdruck in den einzelnen Verwaltungseinheiten deutlich erhöht. Es ist nun Aufgabe der Budgetverantwortlichen, diesen pauschalen Konsolidierungsbetrag in konkrete Maßnahmen umzusetzen.

4.5. Jahresergebnis

Das Jahresergebnis 2027 nach Abzug der globalen Minderaufwendungen wird mit -21.242 T€ geplant und entwickelt sich im Laufe der mittelfristigen Finanzplanung wie dargestellt.

in T€	Ansatz 2026	Ansatz 2027	+/- 26/27	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Jahresergebnis	-17.114	-21.242	-4.127	-21.913	-24.299	-26.391

Der Fehlbetrag des Jahres 2027 wird wie folgt ausgeglichen:

- Inanspruchnahme der verbleibenden Ausgleichsrücklage 13.438 T€
- Verlustvortrag 6.804 T€
- Entnahme allgemeine Rücklage 1.000 T€

Die Ausgleichsrücklage wäre damit verbraucht.

Aufgrund der aktuellen Rahmenbedingungen ist es auch innerhalb der mittelfristigen Finanzplanung nicht möglich einen originären Haushaltsausgleich zu planen.

Es ist deshalb vorgesehen auch die Fehlbeträge der Jahre 2028-2030 zum Großteil durch Verlustvortrag auszugleichen. Ein Teilbetrag von jeweils 1.000 T€ soll direkt aus der allgemeinen Rücklage entnommen werden. Der konkrete Umgang mit den Jahresfehlbeträgen geht aus den beigefügten Anlagen „Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals“ und „Übersicht zu vorgetragenen Jahresfehlbeträgen“ hervor.

5. Finanzplan 2027

5.1. Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Die Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit führen im Jahr 2027 im Saldo zu einem Fehlbetrag an Liquidität von -18.202 T€ (2026 =-14.217 T€). Zukünftig stellt sich der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit wie folgt dar:

Einzahlungsgrund in T€	Ansatz 2026	Ansatz 2027	+/- 26/27	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-14.217	-18.202	-3.985	-14.931	-17.448	-19.484

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit entwickelt sich weiterhin negativ. Die aktuellen Rahmenbedingungen belasten diesen Zahlungssaldo stark, die Wirtschaftsleistung kann aktuell nicht mit dem Aufwuchs an Kosten mithalten, insbesondere die Transferauszahlungen steigen weiter deutlich an.

In der Konsequenz entstehen in den einzelnen Jahren strukturelle Defizite, die grundsätzlich nur über Liquiditätskredite gedeckt werden können.

5.2. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Entsprechend der eigentlichen Investitionstätigkeit verbleiben auch die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf einem hohen Niveau. So werden im Jahr 2027 insgesamt Einzahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 22.213 T€ eingeplant (-6.963 T€).

Die Zusammensetzung der investiven Einzahlungen ist der nachfolgenden Aufstellung zu entnehmen:

Einzahlungsgrund in T€	Ansatz 2026	Ansatz 2027	+/- 26/27	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	19.230	17.977	-1.254	16.635	13.510	14.593
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	8.058	2.324	-5.734	2.128	3.502	3.395
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	1.307	1.313	6	1.317	1.323	926
Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	581	600	20	430	1.400	1.590

Neben den regelmäßigen Investitionspauschalen in Höhe von 5.359 T€ (Investitionspauschale, Bildungspauschale, Sportpauschale) werden spezielle Investitionszuwendungen eingeplant. Die einzelnen Zuwendungen ergeben sich aus den im Haushaltsplan angedruckten Teilplänen. Insbesondere sind Zuwendungen für die folgenden Investitionsmaßnahmen im Jahr 2027 zu nennen:

- Umbau Grundschulstandort Werste über Infrastrukturgesetz 2.000 T€
- Umbau am Grundschulstandort Rehme-Oberbecksen 1.020 T€
- Umgestaltung untere Werre-Sielwehr 4.624 T€
- Auf- und Ausbau Barrierefreiheit Bushaltestellen 1.080 T€
- ISEK-Sielpark; Gestaltung Infrastruktur Werre-Auenpark 800 T€
- Straßenausbau Körnerstraße 650 T€

Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen werden in Zusammenhang mit Grundstücksverkäufen erwartet. Allein aus dem Verkauf von entwickelten Wohnbauflächen werden 1.776 T€ angesetzt. Hinzu kommen Einzahlungen aus dem Verkauf von zwei Mietwohngebäuden in Höhe 353 T€.

Die Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen werden mit 1.313 T€ geplant. Bereits in der Vergangenheit getätigte Ausleihungen an städtische Beteiligungen fließen über diese Position an die Stadt Bad Oeynhausen zurück.

5.3. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

An investiven Auszahlungen werden im Jahr 2027 35.765 T€ berücksichtigt. Die investiven Auszahlungen verteilen sich nach Auszahlungsgrund wie folgt:

Auszahlungsgrund in T€	Ansatz 2026	Ansatz 2027	+/- 26/27	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.730	1.619	-2.111	1.198	1.818	498
Baumaßnahmen	39.214	24.332	-14.882	15.120	22.155	16.980
Erwerb bewegliches Anlagevermögen	4.154	5.814	1.661	4.757	5.770	1.785
Erwerb von Finanzanlagen	4.000	3.000	-1.000	5.000	5.000	5.000
Aktivierbare Zuwendungen	243	1.000	757	2.255	227	110

Folgende investive Maßnahmen über der vom Rat der Stadt Bad Oeynhausen festgelegten Wertgrenze von 50 T€ werden in den Haushaltsjahren 2027-2030 geplant und gesondert im Haushaltsplan dargestellt:

Produkt/ Kostenträger	Bezeichnung	2027	2028	2029	2030
Geschäftsbereich Bürgermeister					
Wirtschaftliche Unternehmen	Eigenkapitalzuführung SGW	0	5.000	5.000	5.000
Wirtschaftliche Unternehmen	Ausleihung an Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR	3.000	0	0	0
Liegenschaftsservice	Erwerb von landwirtschaftlichen Tauschflächen	120	120	120	120
Wirtschaftsförderung	An- und Verkauf von Gewerbeflächen	560	0	1.440	200
Wirtschaftsförderung	Erwerb und Erschließung zukünftiger Wohnbauflächen	1.781	1.930	640	600
Wirtschaftsförderung	Breitbandausbau (Graue Flecken)	0	2.080	0	0
Geschäftsbereich Erster Beigeordneter					
Informations-technik	Netzwerksegmentierung	338	0	0	0
Informations-technik	Erneuerung des zentralen Datenspeichers	860	0	0	0
Brandschutz	Teleskopradlader für Feuerwache	0	0	150	0
Brandschutz	Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeuge Feuer- und Rettungswache + Löschgruppe Rehme	1.600	0	0	0
Brandschutz	Mannschaftstransportwagen (4 Stück)	180	180	0	0
Brandschutz	Beschaffung Atemschutzgeräte	185	185	185	0
Brandschutz	Strahlenschutzmessgeräte	0	50	0	0
Brandschutz	Ersatzbeschaffung Gerätewagen Logistik. Löschgruppe Werste	0	0	600	0
Brandschutz	Generator 80kVA;	150	0	0	0
Brandschutz	Brandsimulationsgerät Feuertrainer	50	0	0	0
Brandschutz	leichte Brandschutzkleidung (Isotemp)	0	260	0	0
Brandschutz	schwere Brandschutzkleidung (Isotemp)	0	0	250	0

Produkt/ Kostenträger	Bezeichnung	2027	2028	2029	2030
Brandschutz	Löschgruppenfahrzeug Dehme (LF20)	0	650	0	0
Brandschutz	Tanklöschfahrzeug Wulferdingsen (TLF 3000, Waldbrand)	0	0	800	0
Brandschutz	Löschgruppenfahrzeug Vomerdingsen (LF20)	0	0	650	0
Brandschutz	Kommandowagen (PKW)	0	0	0	300
Brandschutz	Neubau Feuerwehrgerätehaus Werste	0	0	0	0
Brandschutz	Löschwasserversorgung punktuell im Stadtgebiet	100	0	0	0
Rettungsdienst	Lagerverwaltung Bluesafe Erweiterung	65	0	0	0
Rettungsdienst	Rettungswagen 3 Stück	0	1.500	1.500	0
Photovoltaikanlagen	Ausbau der Photovoltaik-Nutzung	250	0	0	0
Photovoltaikanlagen	Klimacent: Projekte Erneuerbare Energie/Energieeinsparung	42	42	42	42
Geschäftsbereich Beigeordnete Bürgerdienste					
Ang. Sicherheit und Ordnung	Zufahrtschutzsysteme Innenstadtveranstaltungen	250	0	0	0
Förderung Kindertagesbetreuung	Förderung Ausstattung bei Neubau Kindergarten Regenbogen	400	0	0	0
Grundschulen	WLAN-Ausbau Grundschule	52	0	0	0
Grundschulen	Austausch Server für Schul-IT (Grundschulen)	0	240	120	0
Grundschulen	Entwicklung/Umbau Grundschulstandort Werste	2.000	3.000	5.000	5.000
Grundschulen	GS Rehme-Oberbecksen; Umbau Lehrschwimmbecken zu Mensa	700	0	0	0
Realschulen	Austausch Server für Schul-IT (Realschulen)	45	45	0	0
Realschulen	Erneuerung Schulküche Realschule Nord	70	0	0	0
Realschulen	Erweiterung SZ Süd (Mensa und Realschule)	5.500	1.500	4.000	0
Gymnasien	Austausch Server für Schul-IT (Gymnasium)	45	0	0	0
Gesamtschulen	Austausch Server für Schul-IT (Gesamtschule)	0	45	0	0
Förderung des Sports	Ersatzneubau Hallenbad im Siel	390	0	0	0
Sportstätten	Umrüstung Flutlichtanlagen Sportstätten auf LED	100	100	0	0
Geschäftsbereich Technischer Beigeordneter					
Städtebauliche Planung	ISEK-Hof- und Fassadenprogramm (A5)	100	0	0	0
ÖPNV	Auf- und Ausbau Barrierefreiheit Bushaltestellen	1.200	1.200	0	0
ÖPNV	Umbau ZOB	0	500	0	3.000
ÖPNV	Bushaltestelle "Auf der Worth"	125	0	0	0
ÖPNV	Gemeinschaftsererb Weserfähre	174	0	0	0
Öffentliches Grün	Aufforstung, Begrünung, Baumnachpflanzungen	40	40	40	40
Öffentliches Grün	ISEK-Sielpark, ökologische Anpassung Grünflächen (E4)	135	0	0	0
Öffentliches Grün	ISEK-Sielpark, Gestaltung Werre-Auenpark-Infrastruktur (E6)	1.390	0	0	0
Öffentliche Gewässer	ISEK-naturnahe Umgestaltung untere Werre (E5)	0	0	100	0
Öffentliche Gewässer	ISEK-naturnahe Umgestaltung untere Werre-Sielwehr (E5)	5.780	2.385	0	0
Öffentliche Gewässer	Ver- und Offenlegung Hambkebach/ Mündungsbereich Werre	2.300	0	0	0
Öffentliche Gewässer	Hochwasserschutz Werre	50	205	50	55

Produkt/ Kostenträger	Bezeichnung	2027	2028	2029	2030
Öffentliche Gewässer	Starkregen- und Hochwasserschutz Nordstadt	0	35	400	110
Öffentliche Gewässer	Starkregen- und Hochwasserschutz Südstadt	20	105	100	105
Verkehrsanlagen	Auf- und Ausbau von Radabstellanlagen	15	15	15	15
Verkehrsanlagen	Umbau Straßenbeleuchtung im Außenbereich	250	0	250	0
Verkehrsanlagen	Neubau und Erweiterung von Straßendurch-lässen	80	80	0	80
Verkehrsanlagen	ISEK- Umbau Mindener Straße (D5)	1.000	1.000	1.000	0
Verkehrsanlagen	Neubau Bismarckstr. zw. Kaiser- und Stein-straße (KAG)	0	50	1.500	0
Verkehrsanlagen	Neubau Brücke Bismarckstraße	0	50	1.100	0
Verkehrsanlagen	Verkehrsanlagen-Planung zur Vorbereitung von Investitionen	50	50	50	50
Verkehrsanlagen	Umbau Gehweg Am Hambkebach in Oeynhauser Schweiz	0	0	0	150
Verkehrsanlagen	Umsetzung Maßnahmen Masterplan klima-freundliche Mobilität	15	80	80	80
Verkehrsanlagen	Verlängerung Fuß- und Radweg Am Wiesental	0	150	0	0
Verkehrsanlagen	Ertüchtigung Auf der Hude	250	0	0	0
Verkehrsanlagen	Parkleitsystem Stadtwerke B.O. AöR	0	65	117	0
Verkehrsanlagen	Gehweg Brücke Werster Straße-Kostenbeteiligung Baumaßnahme Land	0	100	0	0
Verkehrsanlagen	Straßenausbau Königstraße (KAG)	50	1.850	0	0
Verkehrsanlagen	Ersatzneubau Kaarbachbrücke Eidingh. Straße	0	0	250	0
Verkehrsanlagen	Fußwegverlängerung Volmerdingsener Straße	50	100	0	0
Verkehrsanlagen	Radweg Am Hagen-An Pohlmann Busch	20	200	0	0
Verkehrsanlagen	Radweg am Schloss Ovelgönne	140	0	0	0
Verkehrsanlagen	Stützwände Niederbecksener Straße	250	0	0	0
Verkehrsanlagen	Klimafreundliche Mobilität: Fahrradstraße Stüher Straße u.a.	75	0	0	0
Verkehrsanlagen	Straßenendausbau An der Loher Mühle (BauGB)	500	450	0	0
Verkehrsanlagen	Straßenendausbau Leinkamp (BauGB)	360	200	0	0
Verkehrsanlagen	Straßenendausbau Wöhrener Straße (BauGB)	440	500	0	0
Verkehrsanlagen	Straßenausbau Schulstraße, 1. u. 2. BA (KAG)	0	50	2.165	0
Verkehrsanlagen	Straßenausbauprogramm der Folgejahre	0	0	5.300	7.500

Die Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit ergeben einen Investitionssaldo in 2027 von -13.552 T€. Der Investitionssaldo ist der Ausgangspunkt für die Ermittlung des investiven Finanzierungsbedarfes.

5.4. Finanzierungstätigkeit

Der Saldo aus Finanzierungstätigkeit beträgt 28.754 T€ für das Jahr 2027.

in T€	Ansatz 2026	Ansatz 2027	+/- 26/27	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Aufnahme von Investitionsdarlehen	22.162	13.550	-8.612	7.800	15.200	3.850
Aufnahme von Investitionsdarlehen (Umschuldung)	3.247	0	-3.247	0	0	11.440
Aufnahme und Rückflüsse von Investitionsdarlehen	**25.409**	**13.550**	**-11.859**	**7.800**	**15.200**	**15.290**
Tilgung von Investitionskrediten (Umschuldung)	3.247	0	-3.247	--	--	11.440
Tilgung von Investitionskrediten	8.503	7.677	-826	8.038	6.928	6.909
Tilgung und Gewährung von Investitionsdarlehen	**11.750**	**7.677**	**-4.073**	**8.038**	**6.928**	**18.349**
Aufnahme und Rückflüsse von Liquiditätskrediten	**20.623**	**23.532**	**2.909**	**19.988**	**20.911**	**22.912**
Tilgung und Gewährung von Liquiditätsdarlehen	**400**	**650**	**250**	**0**	**0**	**0**
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**33.882**	**28.754**	**-5.127**	**19.750**	**29.183**	**19.853**

Neue Investitionskredite werden in Höhe von 13.550 T€ veranschlagt, dem stehen Tilgungen von 7.677 T€ gegenüber.

Die Aufnahme von Liquiditätsdarlehens wird in einer Größenordnung von 23.532 T€ vorgesehen.

Um dem Eigenbetrieb Staatsbad die Möglichkeit zu geben eigene Investitionen kurzfristig zwischen zu finanzieren, wird zunächst einmalig in 2027 ein Ansatz von 650 T€ für die Gewährung eines Liquiditätskredites an den Eigenbetrieb Staatsbad vorgesehen.

5.5. Kreditrahmen

Der notwendige Kreditrahmen setzt sich zusammen aus Investitions- und Liquiditätsdarlehen. In Summe wird für das Jahr 2027 eine Nettoneuverschuldung in Höhe von 28.754 T€ geplant.

5.5.1. Kreditrahmen investiv

Basis für den investiven Kreditrahmen ist der Investitionssaldo des Jahres mit -13.552 T€.
Grundsätzlich sind Investitionskredite nur nachrangig aufzunehmen. Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit schließt im Jahr 2027 jedoch mit -18.202 T€ stark negativ ab und kann somit nicht für die Verminderung der investiven Kreditermächtigung genutzt werden. Es verbleibt deshalb ein möglicher investiver Kreditrahmen von 13.552 T€.
Geplant wird mit einer investiven Kreditaufnahme von 13.550 T€.

Die Nettoneuverschuldung für den investiven Bereich liegt unter Berücksichtigung der Tilgung von bei 7.677 T€ somit bei 5.873 T€.

5.5.2. Kreditrahmen konsumtiv

Mit Einführung des 2. NKF-Weiterentwicklungsgesetzes ist auch die Aufnahme von Liquiditätskrediten aktiv zu planen.
Da der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit wie beschrieben mit -18.202 T€ stark negativ ausfällt und somit auch die regelmäßige Tilgung von Investitionskrediten 7.677 T€ nicht durch einen entsprechenden Überschuss finanziert werden kann, ergibt sich eine Liquiditätslücke in 2027 in Höhe von 25.879 T€. Diese wird weiter vergrößert durch die Gewährung eines Liquiditätsdarlehens von 650 T€ an den Eigenbetrieb Staatsbad und einen Kleinbetrag von 2 T€, der nicht über Investitionskredite finanziert wird; liquiditätserhöhend wirken sich die geplanten globalen Minderaufwendungen in Höhe von 3.000 T€ aus, die auch in Liquidität eingespart werden sollen.
Geplant wird deshalb mit der Aufnahme eines Liquiditätsdarlehens von 23.532 T€ im Jahr 2027.

Die Nettoneuverschuldung bezogen auf den konsumtiven Bereich liegt unter Berücksichtigung der Gewährung eines Liquiditätsdarlehen von 650 T€ im Jahr 2027 bei 22.882 T€.

5.6. Liquidität

Die Liquidität der Stadt ist durch eine angemessene Liquiditätsplanung sicherzustellen.
Laut vorläufiger Schlussbilanz des Jahres 2025 kann ein Anfangsbestand an Finanzmitteln von 33.575 T€ nach 2026 übernommen werden. Die für das Haushaltsjahr 2026 eingeplante Aufnahme von Liquiditätskrediten in Höhe von 20.623 T€ wird deshalb nicht erfolgen. Gleichzeitig wird sich die vorhandene Liquidität bis Ende des Jahres 2026 erheblich reduzieren. Aussagen zum Liquiditätsstand zum 31.12.2026 sind aktuell noch schwierig und hängen auch zusammen mit der tatsächlichen Aufnahme von Investitionskrediten im Jahr 2026. Es ist jedoch davon auszugehen, dass auch in das Jahr 2026 noch Liquidität in Millionenhöhe übernommen werden kann.

Der laufende Liquiditätsverlust ab dem Haushaltsjahr 2027 wird durch die Aufnahme von entsprechenden Liquiditätskrediten ausgeglichen. Unter Berücksichtigung der globalen Minderaufwendungen von jährlich 3.000 T€ (ab 2029 3.500 T€), die auch im Finanzplan zu berücksichtigen sind, entsteht kein zusätzlicher Liquiditätsverlust.

in T€	Ansatz 2026	Ansatz 2027	+/- 26/27	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Aufnahme und Rückflüsse von Liquiditätskrediten	20.623	23.532	2.909	19.988	20.911	22.912

in T€	Ansatz 2026	Ansatz 2027	+/- 26/27	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln	-2.500	-3.000	-500	-3.000	-3.500	-3.500
Anfangsbestand an Finanzmitteln	33.575	0	-33.575	0	0	0
Liquide Mittel	31.075	-3.000	-34.075	-3.000	-3.500	-3.500
Globaler Minderaufwand (Finanz)	2.500	3.000	500	3.000	3.500	3.500
Liquide Mittel nach globalen Minderaufwendungen	33.575	0	-33.575	0	0	0

6. Entwicklungen

6.1. Jahresergebnis und Eigenkapital; Verwendung von Verlustvorträgen

Das Jahresergebnis sowie das Eigenkapital entwickeln sich wie folgt:

Positionen Eigenkapital in T€	**2025 Ist**	**2026 Plan**	**2027 Plan**	**2028 Plan**	**2029 Plan**	**2030 Plan**
Allgemeine Rücklage	119.143	110.952	110.952	109.952	108.952	101.147
Sonderrücklagen	0	0	0	0	0	0
Ausgleichsrücklagen	38.172	30.552	13.437	0	0	0
Bilanzieller Verlustvortrag	0	0	0	-6.804	-27.717	-44.211
Jahresergebnis	-7.620	-17.114	-21.242	-21.913	-24.299	-26.391
Summe Eigenkapital	**149.694**	**124.389**	**103.147**	**81.235**	**56.936**	**30.545**

nachrichtlich:

Auflösung Bilanzierungshilfe		-8.191				
geplanter Verlustvortrag			-6.804	-20.913	-23.299	-25.391
geplante Entnahme allgemeine Rücklage			-1.000	-1.000	-1.000	-1.000

Der geplante Jahresfehlbetrag des Jahres 2027 in Höhe von insgesamt 21.242 T€ wird mit einem Anteil von 13.437 T€ durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage ausgeglichen werden. Es verbleibt ein Fehbetrag von -7.804 T€

Mit dem Haushalt 2027 werden bereits wesentliche Spar- und Ertragsmöglichkeiten ausgenutzt. Die Haushaltsansätze wurden im Rahmen des Aufstellungsverfahren im Vergleich zur Haushaltsanmeldung -wenn möglich- deutlich gekürzt. Steuererhöhungen werden bei der Grund- und Gewerbesteuer geplant. So steigt der Hebesatz zur Grundsteuer A von 335 v.H. auf 360 v.H. und der Hebesatz zur Grundsteuer B von aktuell 724 v.H. auf dann 895 v.H.; der Hebesatz zur Gewerbesteuer wird von 450 v.H. auf 465 v.H. angehoben. Die Hebesätze liegen damit bereits über dem vom Landesgesetzgeber vorgesehenen Maß der sogenannten fiktiven Steuerhebesätze für den kreisangehörigen Raum (Grundsteuer A = 345 v.H., Grundsteuer B = 644 v.H., Gewerbesteuer = 424 v.H.) laut GFG 2027.
Darüber hinaus wird mit Verwendung der globalen Minderaufwendungen in Höhe von 3.000 T€ (ab 2029 = 3.500 T€) eine zusätzliche Einsparvorgabe aufgenommen, die im Rahmen der Haushaltsbewirtschaftung durch die Budgetverantwortlichen umzusetzen ist.

Da trotz Ausnutzung dieser Spar- und Ertragsmöglichkeiten ein Ausgleich der Jahresergebnisse ab dem Jahr 2027 nicht erreicht werden kann, werden die verbleibenden Jahresfehlbeträge ab dem Jahr 2027 zum Großteil gemäß § 79 Abs. 3 GO vorgetragen und vermindern somit in diesen Jahren nicht die allgemeine Rücklage (2027 = 6.804 T€, 2028 = 20.913 T€, 2029 = 23.299 T€, 2030 = 25.391 T€). Es ist geplant lediglich einen Betrag von jährlich 1.000 T€ des Fehlbetrages durch Entnahme der allgemeinen Rücklage auszugleichen.
Mit der Nutzung dieser neuen haushaltsrechtlichen Möglichkeiten entgeht die Stadt Bad Oeynhausen der Verpflichtung zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes, da die Inanspruchnahme der allgemeinen Rücklage unterhalb der kritischen Größenordnung erfolgt. Erst im Jahr 2030 erfolgt eine größere Reduzierung der allgemeinen Rücklage um insgesamt 7.804 T€ (regelmäßige Entnahme 1.000 T€ zzgl. Verlustvortrag des Jahres

2027 6.804 T€).

Mit Planung der Verlustvorträge wie auch im Hinblick auf die jährlich geplante Entnahme der allgemeinen Rücklage wird der Haushalt 2027 genehmigungspflichtig.

Die dargestellte Entwicklung muss mit Sorge gesehen werden.
Aufgrund der aktuellen Rahmenbedingungen mit einem Krieg mitten in Europa, einer schwächelnden Wirtschaft, hohen Energiekosten und stark steigenden Transferaufwendungen (insbesondere im sozialen Bereich) scheint diese Planung realitätsnah zu sein. Die Hoffnung besteht darin, dass sich die wirtschaftlichen Rahmenbedingungen schnell wieder verbessern und das Land NRW für eine auskömmliche Gemeindefinanzierung sorgt.
Im Hinblick auf den weiterhin großen Fehlbetrag im Ergebnisplan ist allen Beteiligten bewusst, dass der Stadt Bad Oeynhausen, wie auch der gesamten kommunalen Familie schwierige Zeiten bevorstehen. Sollten sich die finanziellen Rahmenbedingungen nicht wesentlich verbessern, werden schmerzhafte Einschnitte auf der Leistungsseite ebenso wenig zu verhindern sein wie weitere deutliche Erhöhungen auf der Ertragsseite. Die aktuelle Situation des Bundeshaushaltes und auch des Haushaltes des Landes RNW stimmen in diesem Kontext wenig hoffnungsvoll.
Mit dem vom Landesgesetzgeber beschlossenen Veränderungen am Rechtsregime für den Haushaltsausgleich und das Haushaltssicherungskonzept wird den Kommunen in finanziell äußerst schwierigen Zeiten mehr Bewegungsfreiheit zugestanden. Dieses Ziel des Landesgesetzgebers ist erst einmal zu begrüßen; zukunftsfest ist es aus heutiger Perspektive nicht. Es wird nicht ausreichen, um die Kommunen bei ständig wachsenden Anforderungen und Aufgabenfeldern ohne zusätzliche finanzielle Unterstützung durch die aktuelle Krise zu führen. Aktuell ist ein Wille zur notwendigen Korrektur leider nicht erkennbar.

6.2. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit/Finanzierungstätigkeit/Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln

in T€	Ansatz 2026	Ansatz 2027	+/- 26/27	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-14.217	-18.202	-3.985	-14.931	-17.448	-19.484
Globaler Minderaufwand (Finanz)	2.500	3.000	500	3.000	3.500	3.500
Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit unter Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Finanz)	-11.717	-15.202	-3.485	-11.931	-13.948	-15.984
Aufnahme von Investitionsdarlehen	22.162	13.550	-8.612	7.800	15.200	3.850
Aufnahme von Investitionsdarlehen (Umschuldung)	3.247	0	-3.247	0	0	11.440
Aufnahme und Rückflüsse von Investitionsdarlehen	25.409	13.550	-11.859	7.800	15.200	15.290
Tilgung von Investitionskrediten (Umschuldung)	3.247	0	-3.247	0	0	11.440
Tilgung von Investitionskrediten	8.503	7.677	-826	8.038	6.928	6.909
Tilgung und Gewährung von Investitionsdarlehen	11.750	7.677	-4.073	8.038	6.928	18.349

in T€	Ansatz 2026	Ansatz 2027	+/- 26/27	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Aufnahme und Rückflüsse von Liquiditätskrediten	20.623	23.532	2.909	19.988	20.911	22.912
Tilgung und Gewährung von Liquiditätsdarlehen	400	650	250	0	0	0
			0			
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**33.882**	**28.754**	**-5.127**	**19.750**	**29.183**	**19.853**

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit fällt im Jahr 2027 weiter auf dann -18.202 T€. Nur die bereits im Haushaltsplanentwurf berücksichtigten „Einsparungen über globale Minderaufwendungen“ (3.000 T€) stabilisieren diesen Zahlungssaldo auf dann -15.202 T€.
Grundsätzlich sollte der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit mit einem Überschuss abschließen, der dann als Ausgleich für die jährlichen Tilgungslasten herangezogen werden kann. Schon in den vergangenen Jahren bis 2022 war dies immer schwieriger sicherzustellen. Seit der Aufstellung des Haushaltsplanes 2023 verkehrt sich der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit nun ins Negative. **Bildlich gesprochen ist der Patient Stadt Bad Oeynhausen damit „krank“!**
Als Folge muss die Tilgung von Investitionskrediten wie auch der negative Saldo aus Verwaltungstätigkeit durch die Aufnahme von Liquiditätskrediten finanziert werden. In den Jahren 2027-2030 werden so neue Liquiditätskredite in einer Größenordnung von insgesamt 87.343 T€ notwendig.

Neben der neuen Verschuldung über Liquiditätskredite wird sich auch die Verschuldung in Zusammenhang mit Investitionen im Verlauf der Finanzplanung weiter erhöhen. Bis Ende des Haushaltsjahres 2027 werden die Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten planmäßig auf 121.559 T€ ansteigen und dann Ende 2030 mit 126.534 T€ geplant.

Insbesondere die Entwicklung beim Bestand an Liquiditätskrediten muss mit großer Sorge gesehen werden; zumal eine Rückführung dieser Kredite aktuell nicht absehbar ist.
Grundsätzlich bedarf es besserer Rahmenbedingungen um dieses strukturelle Problem auflösen zu können. Unabhängig davon werden aber auch Konsolidierungsmaßnahmen entwickelt werden müssen. Es geht darum keine Zeit zu verlieren; auch da sich die Zinslandschaft ständig weiterentwickelt und entsprechende neue Schulden nun mit rund 4% verzinst werden müssen.

6.3. Bürgschaften, Gewährverträge und ihnen wirtschaftlich gleichkommende Rechtsgeschäfte

Bürgschaften bzw. Gewährverträge werden insbesondere für die Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR und die Gollwitzer-Meier-Klink GmbH vorgehalten.

In T€	31.12.2026	31.12.2027	31.12.2028	31.12.2029	31.12.2030
Bürgschaften, Gewährverträge u. ä.	981	819	677	590	566

Die vorhandenen Bürgschaften reduzieren sich im Zeitverlauf um die regelmäßige Tilgung der verbürgten Darlehen.

7. Grundsätze der Haushaltsbewirtschaftung

Grundsätzlich gelten die nachfolgenden Regelungen zur Haushaltsbewirtschaftung, die in den städtischen „Budgetregeln“ konkretisiert werden:

- Erträge und Aufwendungen auf Ebene der im Haushaltsplan ausgewiesenen Geschäftsbereiche werden zu Budgets verbunden. In den Budgets ist die Summe der Erträge und Aufwendungen für die Haushaltsausführung verbindlich.
- Mehrerträge können Aufwandsermächtigungen erhöhen; Mindererträge sind durch Reduzierung der Aufwendungen in den Budgets zu kompensieren.
- Ein- und Auszahlungen für Investitionen -mit Ausnahme der Investitionen über der Wertgrenze von 50 T€- sind auf Geschäftsbereichsebene zu Budgets zusammengefasst worden. Gleiches gilt für Ein- und Auszahlungen innerhalb der einzelnen Investitionsmaßnahme über der Wertgrenze von 50 T€.
- Mehreinzahlungen können zur Erhöhung der Auszahlungsermächtigung in den Budgets führen, Mindereinzahlungen sind durch Reduzierung der Auszahlungen in den Budgets zu kompensieren.
- Die innerhalb der o.g. Regelungen eintretenden Mehraufwendungen bzw. Mehrauszahlungen gelten nicht als überplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen.
- Die Bewirtschaftung der Budgets darf nicht zu einer Minderung des Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit nach § 3 Abs. 2 Nr. 1 KomHVO führen.
- Die Regelungen der Dienstanweisung „Budgetregeln der Stadt Bad Oeynhausen“ sind zu beachten und entsprechend umzusetzen.

Bad Oeynhausen, 29.10.2026

Der Bürgermeister	Der Bürgermeister Im Auftrag:
gez. Bökenkröger	gez. Kindler
Lars Bökenkröger	Marco Kindler

Gesamtergebnisplan 2027

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	92.915.077,41	90.805.000	101.153.000	104.314.000	105.775.000	106.738.000
40110001 - Grundsteuer A	58.990,57	95.000	60.000	60.000	60.000	60.000
40120001 - Grundsteuer B	10.423.724,33	10.300.000	12.850.000	12.900.000	12.950.000	13.000.000
40130001 - Gewerbesteuer	39.768.665,20	37.100.000	40.850.000	41.667.000	42.500.000	43.350.000
40210001 - Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	29.108.104,88	30.720.000	31.014.000	32.194.000	33.905.000	35.768.000
40220001 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	6.257.445,99	6.329.000	9.196.000	10.153.000	8.874.000	6.912.000
40310001 - Vergnügungssteuer	363.625,31	500.000	350.000	350.000	350.000	350.000
40320001 - Hundesteuer	255.109,15	270.000	260.000	260.000	260.000	260.000
40420001 - Abgaben von Spielbanken	3.932.959,58	2.600.000	3.750.000	3.800.000	3.850.000	3.900.000
40510001 - Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	2.746.452,40	2.891.000	2.823.000	2.930.000	3.026.000	3.138.000
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	49.658.007,00	51.828.816	52.662.398	52.780.658	53.910.813	55.148.128
41110001 - Schlüsselzuweisungen vom Land	25.231.143,26	26.421.000	26.591.000	27.122.000	27.827.000	28.745.000
41210001 - Bedarfszuweisungen vom Land	705.416,75	715.000	818.000	818.000	818.000	818.000
41400001 - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	53.425,32	25.714	57.040	57.040	57.040	57.040
41403001 - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund (GM)	9.220,46	--	20.000	40.000	--	--
41409001 - Zuw. f. lfd. Zwecke vom Bund - Aufl. PRAP	86.247,00	--	--	--	--	--
41410001 - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	18.891.840,19	19.330.072	20.018.483	19.062.043	19.357.898	19.658.713
41411001 - Zuweisungen für laufende Zwecke Land-ISEK	39.411,00	47.600	47.600	33.600	0	--
41414001 - Zuweis. für lfd. Zwecke v. Land (Dorferneuerung)	--	0	0	--	--	--
41418101 - Erträge Bildungspauschale aufg. kons. Nutz.(allg.)	--	143.040	145.120	145.120	145.120	145.120
41419001 - Zuw. f. lfd. Zwecke vom Land - Aufl. PRAP	653.645,93	812.400	668.400	766.500	851.000	837.500
41420001 - Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	--	500	5	5	5	5
41450001 - Zuweisungen für laufende Zwecke verb. Untern.	--	180	3.100	4.000	4.000	4.000
41460001 - Zuweisungen für laufende Zwecke s. öff. Sonderr.	--	260	0	0	0	0
41470001 - Zuweisungen für laufende Zwecke v. priv. Untern.	8.705,06	22.300	9.800	13.300	10.800	13.800
41480001 - Zuweisungen für laufende Zwecke v. übrigen Ber.	330,00	350	350	350	350	350
41610001 - Erträge a. d. Aufl. v Sonderposten aus Zuwendungen	3.978.622,03	4.310.400	4.283.500	4.718.700	4.839.600	4.868.600
03 - Sonstige Transfererträge	1.047.220,92	3.004.400	2.496.000	1.301.000	551.000	551.000
42110001 - Kostenbeiträge, Aufwendungsersatz a.v. Einr.	--	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
42120001 - Übergeleitete Unterhaltsansprüche a.v. Einr.	112.538,97	160.000	140.000	140.000	140.000	140.000
42130001 - Leistungen der Sozialleistungsträger a.v. Einr.	29.539,97	200.000	40.000	40.000	40.000	40.000
42140001 - Rückzahlung gewährter Hilfen a.v. Einrichtungen	46.984,23	40.000	45.000	45.000	45.000	45.000

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
42210001 - Konstenbeiträge, Aufwendungsersatz i.v. Einr.	126.625,88	75.000	125.000	125.000	125.000	125.000
42230001 - Leistungen der Sozialleistungsträger i.v. Einr.	221.440,68	230.000	200.000	200.000	200.000	200.000
42300001 - Schuldendiensthilfen Bund	291.639,50	--	--	--	--	--
42910001 - Andere sonstige Transfererträge	218.451,69	2.298.400	1.945.000	750.000	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.984.793,91	12.636.000	14.418.490	14.726.090	15.171.590	15.792.390
43110001 - Verwaltungsgebühren	782.507,05	745.425	847.515	847.515	848.515	848.515
43111601 - Verwaltungsgebühren-VV Bauordnung	566.078,97	560.000	650.000	650.000	650.000	650.000
43111701 - Verwaltungsgebühren-VV Denkmalschutz	1.703,00	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
43111801 - Verwaltungsgebühren-VV Gewerberegister	3.950,00	--	--	--	--	--
43115001 - Verwaltungsgebühren Bürgerservice-Portal	6.198,35	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
43210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	698.619,46	727.575	559.575	559.575	561.575	562.575
43210002 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte von SBO	6.591,32	12.000	5.000	5.000	5.000	5.000
43211001 - Benutzungsgebühren-VV Elternbeiträge Kita	1.381.176,50	1.246.000	1.396.000	1.435.000	1.468.000	1.497.000
43211101 - Benutzungsgebühren-VV Elternbeiträge OGS	826.501,00	865.000	873.000	898.600	925.000	952.100
43211201 - Benutzungsgebühren-VV Musikschule	329.280,62	370.000	350.000	350.000	350.000	350.000
43211301 - Benutzungsgebühren-VV Rettungsdienst	7.399.174,34	7.100.000	8.800.000	9.050.000	9.400.000	9.830.000
43211501 - Benutzungsgebühren-VV Elternbeiträge Tagespflege	374.084,00	538.000	334.000	343.000	350.000	357.000
43211601 - Benutzungsgebühren-VV Brandschutz	175.198,30	--	140.000	140.000	140.000	140.000
43215001 - Benutzungsgebühren Bürgerservice-Portal	163,00	--	--	--	--	--
43710001 - Erträge aus der Auflösung von SoPo für Beiträge	433.568,00	455.000	446.400	430.400	456.500	583.200
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.099.454,40	2.172.450	1.909.220	1.915.600	1.911.050	1.919.880
44110001 - Miet- und Pachterträge 0% Steuer (über LS)	429.907,87	306.234	285.640	285.820	285.770	289.500
44110002 - Miet- und Pachterträge von SBO 0% Steuer (über LS)	-8.842,03	0	0	0	0	--
44110003 - Miet- und Pachterträge vom EB 0% Steuer (über LS)	60.798,57	53.000	55.000	55.600	55.600	55.600
44110004 - Miet- und Pachterträge von SGW 0% Steuer (über LS)	14.165,68	14.900	15.400	15.400	15.400	15.500
44110051 - Miet- und Pachterträge 19% Steuer (über LS)	85.103,84	161.580	159.780	159.780	159.780	159.780
44110101 - Nebenkosten Mieten u. Pachten 0% Steuer (über LS)	178.050,20	147.766	124.360	124.360	124.360	124.360
44110102 - Nebenkosten Miete von SBO 0% Steuer (über LS)	--	11.800	11.800	12.300	12.300	12.300
44110103 - Nebenkosten Miete vom EB 0% Steuer (über LS)	--	1.000	0	0	0	0
44110151 - Nebenkosten Mieten u. Pachten 19% Steuer (über LS)	35.456,98	74.620	64.440	64.440	64.440	64.440
44111001 - Miet- und Pachterträge (allgemein)	755.999,91	750.000	717.000	717.000	717.000	717.000

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
44120001 - Erträge Miete Dienstwohnungen 0% Steuer (über LS)	18.649,68	19.400	18.600	18.600	18.600	18.600
44120051 - Erträge Miete Dienstwohnungen (Loga)	--	0	--	--	--	--
44120101 - Erträge Nebenk. Dienstwohnung 0% Steuer (über LS)	16.221,45	20.400	20.800	20.900	21.400	21.400
44210001 - Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	260.700,11	131.000	170.000	170.000	170.000	170.000
44210005 - Erträge aus Verkauf-Eigenbedarf	--	235.950	0	0	0	0
44610001 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	253.242,14	244.800	266.400	271.400	266.400	271.400
06 - Kostenerstattungen und -umlagen	5.364.908,20	8.240.910	8.383.745	6.676.045	4.785.945	4.759.445
44810001 - Kostenerstattungen vom Land	4.088.269,56	4.109.925	4.696.700	4.540.700	3.585.600	3.540.600
44811001 - Kostenerstattungen für übern. Beamte	--	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
44820001 - Kostenerstattungen von Gemeinden (GV)	822.624,93	3.575.900	3.159.200	1.605.500	668.500	687.000
44830001 - Kostenerstattungen von Zweckverbänden	3.900,00	3.900	3.900	3.900	3.900	3.900
44841001 - Kostenerst. f. übern. Beamte (§107b BeamtVG)	14.080,00	--	--	--	--	--
44850001 - Kostenerstattungen von verbundenen Unternehmen	22.189,71	22.100	22.100	22.100	22.100	22.100
44850002 - Kostenerstattungen verbundene Unternehmen (SBO)	128.254,00	147.300	152.300	152.300	152.300	152.300
44850003 - Kostenerstattung verb. Unternehmen (Eigenbetrieb)	143.084,66	176.725	168.725	170.725	172.725	172.725
44859002 - Kostenerstattung verb. Untern. für Ersuchen (SBO)	2.405,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
44860001 - Kostenerstattungen v. sonst. öff. Sonderrechnungen	165,36	--	--	--	--	--
44870001 - Kostenerstattungen von privaten Unternehmen	9.645,96	9.400	9.400	9.400	9.400	9.400
44880001 - Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	49.955,51	49.660	25.420	25.420	25.420	25.420
44880061 - Kostenerstattung SV Mutterschaftsgeld (Loga)	73.673,51	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
44889001 - Kostenerstattung von übrigen Bereichen (Ersuchen)	6.660,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
07 - Sonstige ordentliche Erträge	6.827.505,54	5.763.325	4.007.065	3.402.765	3.287.365	3.139.065
45110001 - Konzessionsabgaben	1.455.786,49	1.550.000	1.540.000	1.540.000	1.540.000	1.540.000
45110002 - Konzessionsabgaben (SBO)	770.210,00	620.000	750.000	750.000	750.000	750.000
45220001 - Erstattung von Umsatzsteuern	10.683,90	--	--	--	--	--
45410001 - Erträge a. d. Veräußerg. von Grundst. u. Gebäuden	460.932,22	2.977.000	569.000	323.000	208.000	60.000
45420001 - Erträge a. d. Veräuß. von bew. Vermögensgegenst.	109.319,00	--	--	--	--	--
45610001 - Bußgelder	165,00	110	100	100	100	100
45611001 - Bußgelder-VV allg. Ordnungswidrigkeiten	12.476,12	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
45611101 - Bußgelder-VV Bauordnung	25.008,61	12.500	12.500	15.000	15.000	15.000
45611201 - Bußgelder-VV ruhender Straßenverkehr	157.194,60	270.000	270.000	270.000	270.000	270.000
45621001 - Säumniszuschläge-VV Verzinsung Gewerbesteuer	935.051,00	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
45629001 - Säumniszuschläge	91.799,78	55.000	60.000	60.000	60.000	60.000

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
45629021 - Stundungs- und Aussetzungszinsen	268,00	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
45629101 - Mahngebühren	67.151,08	52.000	55.000	55.000	55.000	55.000
45629201 - Gebühren aus dem Verwaltungszwangsverfahren	48.158,11	50.000	48.000	48.000	48.000	48.000
45630001 - Erträge Bürgschaften/Gewährverträge	1.679,61	1.100	1.000	800	500	300
45630002 - Erträge Bürgschaften/Gewährverträge (SBO)	1.457,07	1.400	1.000	900	800	700
45820001 - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	1.743.108,75	--	359.000	--	--	--
45841001 - Erträge a. d. Aufh. von unbefr. Niederschlagungen	220.431,25	100	100	100	100	100
45910001 - Andere sonstige ordentliche Erträge	701.317,33	101.115	268.865	267.365	267.365	267.365
45910002 - Andere sonstige ordentliche Erträge von SBO	5.023,30	--	--	--	--	--
45910005 - Andere sonstige ordentliche Erträge von Stadt	8.148,04	--	--	--	--	--
45919001 - Erträge Rücklastschriftgebühren	2.136,28	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
08 - Aktivierte Eigenleistungen	321.219,52	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
47110001 - Aktivierte Eigenleistungen	321.219,52	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	171.218.186,90	174.650.901	185.229.918	185.316.158	185.592.763	188.247.908
11 - Personalaufwendungen	39.561.602,44	38.964.400	42.777.361	43.583.361	44.434.361	45.270.361
50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	6.863.686,95	7.522.170	7.657.029	7.657.029	7.657.029	7.657.029
50112001 - Zuführung Rückstellung nicht gen. Urlaub Beamte	--	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
50112101 - Inanspruchnahme Rückstellung n. gen. Urlaub Beamte	-27.996,13	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
50113001 - Zuführung Rückstellung Überstunden Beamte	45.687,48	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
50113101 - Inanspruchnahme Rückstellung Überstunden Beamte	--	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	21.490.168,84	22.998.963	25.624.940	25.624.940	25.624.940	25.624.940
50121101 - Inanspruchnahme Rückstellung Altersteilzeit tar.B.	-14.663,32	0	--	--	--	--
50122001 - Zuführung Rückstellung nicht gen. Urlaub tar. B.	40.130,47	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
50122101 - Inanspruchnahme Rückst. nicht gen. Urlaub tar. B.	--	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
50123001 - Zuführung Rückstellung Überstunden tarifl. Besch.	146.036,63	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
50123101 - Inanspruchnahme Rückstellung Überstunden tar. B.	--	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
50190001 - Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	2.438,40	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
50220001 - Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	1.654.629,14	1.763.379	1.961.126	1.961.126	1.961.126	1.961.126
50221001 - Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	793,26	--	--	--	--	--
50320001 - Beiträge Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	4.634.681,17	4.773.888	5.557.266	5.557.266	5.557.266	5.557.266
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen Beschäftigte	356.696,55	625.000	640.000	640.000	640.000	640.000

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
50510001 - Zuführung Pensionsrückstellung Beschäftigte	3.339.291,00	941.000	945.000	864.000	822.000	767.000
50610001 - Zuführung Beihilferückstellung aktive Beamte	1.030.022,00	330.000	387.000	374.000	367.000	358.000
50990001 - Personalkostensteigerung (gesamt)	--	0	0	900.000	1.800.000	2.700.000
12 - Versorgungsaufwendungen	6.641.798,97	5.825.000	6.050.000	5.932.000	5.870.000	5.788.000
51210001 - Beiträge Versorgungskassen f.Versorgungsempfänger	3.284.599,48	3.600.000	3.675.000	3.675.000	3.675.000	3.675.000
51211101 - Inanspruchn./Ablösung § 107b an Versorgungskassen	0,00	--	--	--	--	--
51410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. Versorgungsempf.	686.748,49	625.000	640.000	640.000	640.000	640.000
51510001 - Zuführung Pensionsrückstellung Versorgungsempf.	1.629.343,00	1.105.000	1.155.000	1.056.000	1.005.000	937.000
51511101 - Inanspruchnahme Pensionsrückst. Versorgungsempf.	-29.539,00	--	--	--	--	--
51610001 - Zuführung Beihilferückstellung Versorgungsempf.	1.070.647,00	495.000	580.000	561.000	550.000	536.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.756.703,73	24.001.450	27.321.040	24.233.570	23.209.470	23.130.930
52150001 - Instandhaltung Grundst. und baul. Anl. (über GM)	186.763,21	561.000	1.765.000	359.000	75.000	75.000
52160001 - Instandhaltung Infrastrukturvermögen	168.945,31	--	--	--	--	--
52180001 - Zuführung zu Instandhaltungsrückstellungen	208.618,57	--	--	--	--	--
52310001 - Erstattung lfd. Aufwendungen Dritter an Land	61.716,25	80.000	70.000	70.000	70.000	70.000
52320001 - Erstattung lfd. Aufwendungen Dritter an Gemeinden	1.743.617,16	1.260.200	1.240.000	1.306.400	1.350.190	1.396.000
52380001 - Erstattung lfd. Aufwendungen Dritter an übr. Ber.	4.263,31	1.500	1.750	1.750	1.750	1.750
52410001 - Bewirtschaftung Grundstücke u. baul. Anl. (GM)	3.360.778,35	3.510.300	4.000.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000
52410002 - Bewirtschaft. Grundst. u. baul. Anl. an SBO (GM)	658.982,31	671.900	735.900	735.900	735.900	735.900
52410003 - Bewirtschaft. Grundst. u. baul. Anl. an EB (GM)	--	500	500	500	500	500
52411001 - Unterhaltung Grundstücke und baul. Anl. (GM)	2.120.699,27	1.820.300	2.193.800	2.260.700	2.328.900	2.398.800
52411002 - Unterhalt. Grundst. u. baul. Anl. an SBO (GM)	417,30	--	--	--	--	--
52412001 - Wartung Gebäudetechnik (über GM)	409.892,42	510.400	510.400	510.400	510.400	510.400
52413001 - Unterhaltung Grundstücke und baul. Anl. (allg.)	375.040,83	540.000	640.000	531.000	531.000	531.000
52420001 - Unterhaltung Bewirtschaftung Infrastrukturvermögen	1.149.500,25	998.800	1.016.300	1.016.300	1.016.300	1.016.300
52420002 - Unterhalt./Bewirtschaft. Infrastrukturverm. (SBO)	1.570.393,78	1.581.000	1.581.000	1.581.000	1.581.000	1.581.000
52510001 - Unterhaltung von Fahrzeugen	457.574,80	327.700	385.700	394.200	404.200	415.200
52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	366.322,84	422.800	434.500	435.000	452.500	443.500
52710001 - Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	229.235,78	277.920	282.290	282.290	282.290	282.290

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
52810001 - Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	620.041,86	714.250	730.350	684.850	805.350	756.350
52810101 - Aufwendungen für sonstige Sachleistungen II	312.382,26	2.873.000	2.494.200	937.000	--	--
52810901 - IT-Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	107.959,50	182.030	187.520	209.540	225.340	226.340
52811001 - Aufwendungen für Gegenstände bis 800 €	865.767,84	609.310	634.180	586.680	583.180	585.930
52811901 - IT-Aufwendungen für Gegenstände bis 800 €	53.922,49	612.700	785.400	492.800	526.400	556.400
52812001 - Aufwendungen bei Festwertbildung	257.529,14	354.120	350.120	610.120	600.120	350.120
52813001 - Lehr- und Unterrichtsmittel	83.316,17	112.000	127.300	127.300	127.300	127.300
52910001 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	3.716.628,51	3.378.700	4.680.130	4.674.140	4.575.150	4.644.150
52910002 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (SBO)	78.368,22	128.520	123.400	123.400	123.400	123.400
52910003 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (EB)	1.282,23	4.500	3.300	3.300	3.300	3.300
52911001 - Verfahrenskosten (über IT)	1.499.668,92	2.100.000	2.300.000	2.300.000	2.300.000	2.300.000
52912001 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (ISEK)	58.041,58	68.000	48.000	0	0	--
52913001 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen II	29.033,27	300.000	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	9.950.615,77	10.872.902	10.982.002	11.866.302	12.401.902	12.861.202
57110001 - Abschreibungen Sachanlagen u. imm. Vermögensg.	9.461.231,99	10.581.800	10.690.900	11.575.200	12.110.800	12.570.100
57210001 - Abschreibung auf Finanzanlagen	8.297,00	8.302	8.302	8.302	8.302	8.302
57310001 - Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	480.878,12	281.300	281.300	281.300	281.300	281.300
57319001 - Ausbuchung Kleinbeträge	208,66	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
15 - Transferaufwendungen	96.819.016,13	107.653.246	115.080.140	116.477.010	118.228.760	120.519.070
53119001 - Zuw. f. lfd Zw. an Land; Transferaufw. ARAP	9.840,00	--	--	--	--	--
53120001 - Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)	--	2.302.000	1.948.100	754.000	4.000	4.000
53130001 - Zuweisungen für laufende Zwecke an ZV (über IT)	51.302,56	0	0	0	0	--
53150001 - Zuweisungen für laufende Zwecke an verb. Untern.	2.640.928,76	4.457.000	5.453.000	4.955.000	5.069.000	5.186.420
53150002 - Zuweisungen für laufende Zwecke an SBO	5.142.000,00	5.149.000	7.350.000	7.350.000	7.350.000	7.350.000
53150003 - Zuweisungen für laufende Zwecke an Eigenbetrieb	1.500.000,00	1.500.000	2.200.000	2.200.000	2.200.000	2.200.000
53159002 - Zuw. f. lfd. Zw. an SBO; Transferauw. ARAP	187.217,00	--	--	--	--	--
53159003 - Zuw. f. lfd Zw. an Eigenbetrieb; Transfer. ARAP	2.999,00	--	--	--	--	--
53170001 - Zuweisungen für laufende Zwecke an private Untern.	150.945,65	198.000	170.700	173.200	175.700	178.300
53179001 - Zuw. f. lfd Zw. an priv. U.; Transferaufw. ARAP	249.102,09	86.300	10.800	114.800	218.800	218.800
53180001 - Zuweisungen für laufende Zwecke an übrige Bereiche	23.257.606,83	24.920.460	25.968.240	26.545.430	27.093.680	27.630.970
53189001 - Zuw. f. lfd Zw. an übr. Ber.; Transferaufw. ARAP	498.007,67	1.076.600	1.007.300	1.022.600	989.600	976.600

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
53310001 - Soziale Leistungen an natürl.Pers. außerh. v. Einr	2.357.680,90	2.885.000	2.453.000	2.510.000	2.559.000	2.604.000
53313001 - Erziehungsbeistand	139.179,83	138.139	160.000	160.000	160.000	160.000
53314001 - Sozialpädagogische Familienhilfe	1.434.284,88	854.751	1.400.000	1.400.000	1.400.000	1.400.000
53315001 - Intensive sozialpädagogische Einzelmaßn. auß.Einr.	2.614,25	158.840	100.000	100.000	100.000	100.000
53316001 - Eingliederungshilfe ambulant	1.692.441,39	1.130.707	1.600.000	1.600.000	1.600.000	1.600.000
53316101 - Eingliederungshilfe ambulant (junge Volljährige)	--	--	50.000	50.000	50.000	50.000
53317001 - Frühe Hilfen	4.403,74	29.260	30.000	30.000	30.000	30.000
53318001 - Sonstige Hilfen zu Erziehung	1.729,08	120.652	52.000	52.000	52.000	52.000
53319001 - Adoptionen	52.563,53	53.000	50.442	50.422	50.422	50.422
53321001 - Gemeinsame Maßnahmen von Mutter und Kind	732.748,34	1.221.164	700.000	700.000	700.000	700.000
53322001 - Tagesgruppe	165.005,53	217.444	194.000	194.000	194.000	194.000
53323001 - Vollzeitpflege	691.808,84	465.247	750.000	750.000	750.000	750.000
53324001 - Heimerziehung	3.611.403,08	2.818.069	3.500.000	3.500.000	3.500.000	3.500.000
53325001 - Intensive sozialpädagogische Einzelmaßn. in Einr.	--	209.000	150.000	150.000	150.000	150.000
53326001 - Eingliederungshilfe stationär	637.140,34	541.869	200.000	200.000	200.000	200.000
53326101 - Eingliederungshilfe stationär (junge Volljährige)	--	--	300.000	300.000	300.000	300.000
53327001 - Hilfe für junge Volljährige-Vollzeitpflege	230.496,69	190.640	200.000	200.000	200.000	200.000
53328001 - Hilfe für junge Volljährige-Heim	761.792,72	468.846	930.000	930.000	930.000	930.000
53329001 - Inobhutnahmen	620.067,43	457.292	632.058	632.058	632.058	632.058
53329501 - Krankenhilf,e Heim und Vollzeitpflege	914,76	25.080	1.500	1.500	1.500	1.500
53329701 - Hilfen für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge	2.001.970,81	2.579.886	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
53380001 - Leistungen für Bildung und Teilhabe	--	0	--	--	--	--
53390001 - Sonstige soziale Leistungen	3.495.628,56	4.470.000	4.280.000	4.280.000	4.280.000	4.280.000
53410001 - Gewerbesteuerumlage	3.139.014,94	2.893.000	3.075.000	3.137.000	3.200.000	3.263.000
53740001 - Kreisumlage	40.289.916,00	44.961.000	47.044.000	49.305.000	50.949.000	52.477.000
53790001 - Zweckverbandsumlagen	200.525,00	215.000	240.000	240.000	240.000	240.000
53990001 - Sonstige Transferaufwendungen	865.735,93	860.000	880.000	890.000	900.000	910.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.770.485,13	6.061.673	6.367.604	6.313.784	6.384.524	6.459.024
54110001 - Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	17.290,04	6.500	14.000	15.000	19.000	14.000
54120001 - Aufwendungen für Aus-, Fortbildung und Umschulung	539.773,16	605.300	632.130	631.630	661.630	677.330
54120051 - Aufwend. Aus-, Fortbildung und Umschulung (Loga)	27.579,03	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
54121001 - Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung	52.546,44	68.600	73.100	75.850	79.100	82.100
54210001 - Aufwendungen f. ehrenamtliche u. sonstige Tätigk.	284.680,83	263.100	349.300	334.300	364.300	364.300
54211001 - Aufw. ehrenamtl. Tätigkeit-VV Ratsentschädigung	474.972,49	605.000	523.500	534.000	544.000	555.000
54220001 - Mieten und Pachten (über LS)	970.525,03	954.600	713.410	671.050	673.750	673.550
54220003 - Mieten und Pachten an EB Staatsbad (über LS)	1.071,22	1.000	1.400	1.400	1.400	1.400

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
54220004 - Mieten und Pachten an SGW (über LS)	69.275,11	114.000	114.000	60.000	--	--
54229001 - Mieten und Pachten (g. Verb. Grundstücksgeschäfte)	-95.632,50	120.000	100.000	100.000	100.000	100.000
54230001 - Leasing	30.703,23	44.400	59.250	59.250	59.250	59.250
54239001 - Leasing, Aufwand ARAP	16.987,00	7.600	0	--	--	--
54290001 - Sonst. Aufwend. Inanspruch. Rechte u. Dienste	42.183,80	617.600	943.800	993.800	1.043.800	1.093.800
54290002 - Sonst. Aufwend. Inanspruch. Rechte u. Dienste(SBO)	2.420,00	0	1.600	1.600	1.600	1.600
54290003 - Sonst. Aufwend. Inanspruch. Rechte u. Dienste (EB)	12.852,00	--	--	--	--	--
54290004 - Sonst. Aufwend. Inanspruch. Rechte u. Dienste(SGW)	46.584,96	52.000	52.000	52.000	52.000	52.000
54310001 - Geschäftsaufwendungen	933.037,94	1.144.775	1.135.245	1.128.745	1.129.245	1.129.245
54310002 - Geschäftsaufwendungen an SBO	974,10	--	--	--	--	--
54310003 - Geschäftsaufwendungen an Eigenbetrieb Staatsbad	1.102,24	--	--	--	--	--
54310051 - Geschäftsaufwendungen (Loga)	38,00	--	--	--	--	--
54310901 - IT-Geschäftsaufwendungen	81.637,11	80.000	82.600	82.600	82.600	82.600
54319001 - Rücklastschriftgebühren	2.842,12	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500
54420002 - Umsatzsteuer	3.851,72	--	--	--	--	--
54450001 - Sonstige Steuern	-3.283,43	16.505	9.606	9.606	9.606	9.606
54450005 - Sonstige Steuern (von Stadt)	3.473,48	3.005	3.005	3.005	3.005	3.005
54460001 - Versicherungen	792.253,26	765.730	903.100	903.100	903.100	903.100
54461001 - Versicherungen (über GM)	286.864,60	302.300	360.190	360.190	360.190	360.190
54480001 - Schadensfälle	44.343,84	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
54720001 - Wertveränderungen bei Finanzanlagen	25.015,43	11.998	13.368	13.658	13.948	13.948
54730001 - Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	688.536,47	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
54740001 - Verlust a. d. Veräußerg. v. Grundstücken und Geb.	0,00	--	--	--	--	--
54821001 - Säumniszuschläge-VV Verzinsung Gewerbesteuer	--	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
54910001 - Verfügungsmittel	4.995,90	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
54920001 - Fraktionszuwendungen	38.729,26	39.160	44.000	44.000	44.000	44.000
54950001 - Zuführungen zu sonstigen Rückstellungen	1.345.790,43	121.000	121.000	121.000	121.000	121.000
54990001 - Übrige weitere sonstige ordentliche Aufwendungen	26.470,82	500	500	500	500	500
17 - Ordentliche Aufwendungen	180.500.222,17	193.378.671	208.578.147	208.406.027	210.529.017	214.028.587
18 - Ordentliches Ergebnis	-9.282.035,27	-18.727.770	-23.348.229	-23.089.869	-24.936.254	-25.780.679
19 - Finanzerträge	3.876.985,82	3.569.600	3.134.500	3.114.900	3.094.900	3.076.900
46150002 - Zinserträge von SBO	3.477.615,84	3.504.000	2.916.500	2.897.000	2.878.000	2.861.000
46150004 - Zinserträge von SGW	59.372,25	58.000	57.000	56.000	55.000	54.000
46170001 - Zinserträge von Kreditinstituten	339.997,73	5.600	9.000	9.900	9.900	9.900
46510001 - Gewinnanteile von verbundenen Unternehmen u. Bet.	--	2.000	152.000	152.000	152.000	152.000
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.215.444,90	4.456.000	4.027.900	4.937.600	5.957.200	7.187.200
55170001 - Zinsaufwend. Investitionskredite Kreditinstitute	2.073.355,90	3.445.400	3.772.100	4.011.800	4.191.400	4.521.400

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
55170901 - Zinsaufwend. Inv.kredite-Korrektur Rückstellung	-36.357,00	-32.400	-24.200	-24.200	-24.200	-24.200
55171001 - Zinsaufwend. Liquiditätskredite Kreditinstitute	--	1.043.000	280.000	950.000	1.790.000	2.690.000
55990001 - Sonstige Finanzaufwendungen, Verz. Gewerbesteuer	178.446,00	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	1.661.540,92	-886.400	-893.400	-1.822.700	-2.862.300	-4.110.300
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.620.494,35	-19.614.170	-24.241.629	-24.912.569	-27.798.554	-29.890.979
23 - Außerordentliche Erträge	--	0	0	--	--	--
49110001 - Außerordentliche Erträge	--	0	0	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	--	0	0	--	--	--
26 - Jahresergebnis	-7.620.494,35	-19.614.170	-24.241.629	-24.912.569	-27.798.554	-29.890.979
27 - globaler Minderaufwand	--	-2.500.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.500.000	-3.500.000
99990005 - Globaler Minderaufwand	--	-2.500.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.500.000	-3.500.000
28 - Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-7.620.494,35	-17.114.170	-21.241.629	-21.912.569	-24.298.554	-26.390.979

Gesamtfinanzplan 2027

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1 - Steuern und ähnliche Abgaben	91.894.820,07	90.805.000	101.153.000	104.314.000	105.775.000	106.738.000
60110001 - Grundsteuer A	57.636,04	95.000	60.000	60.000	60.000	60.000
60120001 - Grundsteuer B	10.369.176,65	10.300.000	12.850.000	12.900.000	12.950.000	13.000.000
60130001 - Gewerbesteuer	38.887.048,75	37.100.000	40.850.000	41.667.000	42.500.000	43.350.000
60210001 - Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	29.108.104,88	30.720.000	31.014.000	32.194.000	33.905.000	35.768.000
60220001 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	6.257.445,99	6.329.000	9.196.000	10.153.000	8.874.000	6.912.000
60310001 - Vergnügungssteuer	364.338,52	500.000	350.000	350.000	350.000	350.000
60320001 - Hundesteuer	253.489,97	270.000	260.000	260.000	260.000	260.000
60420001 - Abgaben von Spielbanken	3.851.126,87	2.600.000	3.750.000	3.800.000	3.850.000	3.900.000
60510001 - Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	2.746.452,40	2.891.000	2.823.000	2.930.000	3.026.000	3.138.000
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	44.793.710,55	46.448.976	47.451.378	47.150.338	48.075.093	49.296.908
61110001 - Schlüsselzuweisungen vom Land	25.231.143,26	26.421.000	26.591.000	27.122.000	27.827.000	28.745.000
61210001 - Bedarfszuweisungen vom Land	705.416,75	715.000	818.000	818.000	818.000	818.000
61400001 - Zuweis. f. lfd. Zwecke vom Bund	61.796,70	25.714	57.040	57.040	57.040	57.040
61403001 - Zuweis. f. lfd. Zwecke vom Bund (GM)	9.220,46	--	20.000	40.000	--	--
61410001 - Zuweis. f. lfd. Zwecke vom Land	18.738.052,38	19.216.072	19.904.483	19.062.043	19.357.898	19.658.713
61411001 - Zuweis. f. lfd. Zwecke vom Land-ISEK	39.411,00	47.600	47.600	33.600	0	--
61414001 - Zuweis. f. lfd. Zwecke vom Land (Dorferneuerung)	--	0	0	--	--	--
61420001 - Zuweis. f. lfd. Zwecke vom Gemeinden/GV	--	500	5	5	5	5
61450001 - Zuweis. f. lfd. Zwecke von verb. Unternehmen	--	180	3.100	4.000	4.000	4.000
61460001 - Zuweis. f. lfd. Zwecke von s. öffl. SR	--	260	0	0	0	0
61470001 - Zuweis. f. lfd. Zwecke von priv. Unternehmen	8.340,00	22.300	9.800	13.300	10.800	13.800
61480001 - Zuweis. f. lfd. Zwecke von übrigen Bereiche	330,00	350	350	350	350	350
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	735.639,98	3.004.400	2.496.000	1.301.000	551.000	551.000
62110001 - Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz a.v.Einr.	549,79	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
62120001 - Übergeleitete Unterhaltsansprüche a.v.Einr.	112.024,70	160.000	140.000	140.000	140.000	140.000
62130001 - Leistungen der Sozialleistungsträger a.v.Einr.	35.910,91	200.000	40.000	40.000	40.000	40.000
62140001 - Rückzahlung gewährter Hilfen a.v. Einrichtungen	49.356,05	40.000	45.000	45.000	45.000	45.000
62210001 - Kostenbeiträge, Aufwendungsersatz i.v.Einr.	95.519,69	75.000	125.000	125.000	125.000	125.000
62230001 - Leistungen der Sozialleistungsträger i.v. Einr.	223.827,15	230.000	200.000	200.000	200.000	200.000
62910001 - Andere sonstige Transfereinzahlungen	218.451,69	2.298.400	1.945.000	750.000	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.422.827,14	12.181.000	13.972.090	14.295.690	14.715.090	15.209.190
63110001 - Verwaltungsgebühren	775.472,78	745.425	847.515	847.515	848.515	848.515
63111601 - Verwaltungsgebühren-VV Bauordnung	530.792,00	560.000	650.000	650.000	650.000	650.000

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
63111701 - Verwaltungsgebühren-VV Denkmalschutz	1.703,00	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
63111801 - Verwaltungsgebühren-VV Gewerberegister	4.349,00	--	--	--	--	--
63115001 - Verwaltungsgebühren Bürgerservice-Portal	6.212,35	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
63210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	769.795,42	727.575	559.575	559.575	561.575	562.575
63210002 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte von SBO	8.470,46	12.000	5.000	5.000	5.000	5.000
63211001 - Benutzungsgebühren-VV Elternbeiträge Kita	1.415.454,21	1.246.000	1.396.000	1.435.000	1.468.000	1.497.000
63211101 - Benutzungsgebühren-VV Elternbeiträge OGS	813.599,38	865.000	873.000	898.600	925.000	952.100
63211201 - Benutzungsgebühren-VV Musikschule	349.492,59	370.000	350.000	350.000	350.000	350.000
63211301 - Benutzungsgebühren-VV Rettungsdienst	8.258.424,24	7.100.000	8.800.000	9.050.000	9.400.000	9.830.000
63211501 - Benutzungsgebühren-VV Elternbeiträge Tagespflege	382.946,71	538.000	334.000	343.000	350.000	357.000
63211601 - Benutzungsgebühren-VV Brandschutz	105.952,00	--	140.000	140.000	140.000	140.000
63215001 - Benutzungsgebühren Bügerservice-Portal	163,00	--	--	--	--	--
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.201.325,52	2.172.450	1.909.220	1.915.600	1.911.050	1.919.880
64110001 - Mieten und Pachten 0% Steuer (über LS)	409.685,92	306.234	285.640	285.820	285.770	289.500
64110002 - Mieten und Pachten von SBO 0% Steuer (über LS)	183.355,53	0	0	0	0	--
64110003 - Mieten und Pachten vom EB 0% Steuer (über LS)	61.900,42	53.000	55.000	55.600	55.600	55.600
64110004 - Mieten und Pachten von SGW 0% Steuer (über LS)	14.165,68	14.900	15.400	15.400	15.400	15.500
64110051 - Mieten und Pachten 19% Steuer (über LS)	82.366,55	161.580	159.780	159.780	159.780	159.780
64110101 - Nebenkosten Mieten und Pachten 0% Steuer (über LS)	148.123,66	147.766	124.360	124.360	124.360	124.360
64110102 - Nebenkosten Miete von SBO 0% Steuer (über LS)	--	11.800	11.800	12.300	12.300	12.300
64110103 - Nebenkosten Miete vom EB 0% Steuer (über LS)	--	1.000	0	0	0	0
64110151 - Nebenkosten Mieten und Pachten 19% Steuer (über LS	36.819,28	74.620	64.440	64.440	64.440	64.440
64111001 - Mieten und Pachten (allgemein)	751.385,31	750.000	717.000	717.000	717.000	717.000
64120001 - Einz. Miete Dienstwohnungen 0% Steuer	18.951,65	19.400	18.600	18.600	18.600	18.600
64120051 - Einz. Miete Dienstwohnungen (Loga)	--	0	--	--	--	--
64120101 - Einz. Nebenkosten Dienstwohnungen. 0% Steuer	17.741,91	20.400	20.800	20.900	21.400	21.400
64210001 - Einzahlungen aus Verkauf (über GM)	216.791,82	131.000	170.000	170.000	170.000	170.000
64210005 - Einzahlungen aus Verkauf-Eigenbedarf	--	235.950	0	0	0	0
64610001 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	260.037,79	244.800	266.400	271.400	266.400	271.400
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.826.504,89	8.240.910	8.383.745	6.676.045	4.785.945	4.759.445

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
64810001 - Kostenerstattung vom Land	3.523.469,16	4.109.925	4.696.700	4.540.700	3.585.600	3.540.600
64811001 - Kostenerstattung Land für übernommene Beamte	--	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
64820001 - Kostenerstattung von Gemeinden (GV)	822.844,70	3.575.900	3.159.200	1.605.500	668.500	687.000
64830001 - Kostenerstattung von Zweckverbänden u. dergl.	3.900,00	3.900	3.900	3.900	3.900	3.900
64850001 - Kostenerstattung verbundene Unternehmen, Beteil.	22.051,86	22.100	22.100	22.100	22.100	22.100
64850002 - Kostenerstattung verbundene Unternehmen (SBO)	130.554,00	147.300	152.300	152.300	152.300	152.300
64850003 - Kostenerstattung verb. Unternehmen (Eigenbetrieb)	176.405,12	176.725	168.725	170.725	172.725	172.725
64859002 - Kosteneerst. verb. Untern. für Ersuchen (SBO)	2.405,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
64860001 - Kostenerst. v. sonstigen öffenlichen SR	165,36	--	--	--	--	--
64870001 - Kostenerstattung von privaten Unternehmen	16.717,53	9.400	9.400	9.400	9.400	9.400
64880001 - Kostenerstattung von übrigen Bereichen	47.864,30	49.660	25.420	25.420	25.420	25.420
64880061 - Kostenerstattung SV Mutterschaftsgeld (Loga)	-205,65	--	--	--	--	--
64880071 - Kostenstattung Sonstiges Mitarbeiter (Loga)	73.673,51	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
64889001 - Kostenerstattung von übrigen Bereichen (Ersuchen)	6.660,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
7 - Sonstige Einzahlungen	4.993.780,57	2.810.175	3.105.235	3.106.535	3.105.765	3.105.465
65110001 - Konzessionsabgaben	1.412.027,11	1.550.000	1.540.000	1.540.000	1.540.000	1.540.000
65110002 - Konzessionsabgaben SBO	1.077.885,00	620.000	750.000	750.000	750.000	750.000
65220001 - Erstattung von Umsatzsteuer	511.383,85	--	--	--	--	--
65251001 - Umsatzsteuereinzahlung 19%	85.702,43	--	--	--	--	--
65251101 - Umsatzsteuereinzahlung 16%	3.777,85	--	--	--	--	--
65253001 - Umsatzsteuer 19% EU & §13b (Reverse Charge)	30.889,97	--	--	--	--	--
65610001 - Bußgelder	165,00	110	100	100	100	100
65611001 - Bußgelder-VV allg. Ordnungswidrigkeiten	9.445,25	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
65611101 - Bußgelder-VV Bauordnung	30.057,00	12.500	12.500	15.000	15.000	15.000
65611201 - Bußgelder-VV ruhender Straßenverkehr	163.373,56	270.000	270.000	270.000	270.000	270.000
65621001 - Säumniszuschläge-VV Verzinsung Gewerbesteuer	706.543,42	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
65629001 - Säumniszuschläge	75.531,95	55.000	60.000	60.000	60.000	60.000
65629021 - Stundungs- und Aussetzungszinsen	657,04	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
65629101 - Mahngebühren	61.217,51	52.000	55.000	55.000	55.000	55.000
65629201 - Vollstreckungsgebühren und dgl.	48.304,50	50.000	48.000	48.000	48.000	48.000
65630001 - EZ a.d. Einz. Bürgschaften/Gewährverträge	3.746,70	1.100	1.000	800	500	300
65630002 - Einz. Bürgschaften/Gewährverträge von SBO	1.457,07	1.400	1.000	900	800	700
65910001 - Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst.	744.406,89	101.115	268.865	267.365	267.365	267.365

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
65910002 - Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst. SBO	1.360,14	--	--	--	--	--
65910004 - Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst. SGW	8.148,04	--	--	--	--	--
65919001 - Einzahlung Rücklastschriftgebühren	2.141,73	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
65919101 - Sonstige Einzahlungen gegen Stiftungen	15.558,56	23.950	26.270	26.870	26.500	26.500
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.907.593,37	3.569.600	3.134.500	3.114.900	3.094.900	3.076.900
66150002 - Zinseinzahlungen von SBO	3.478.192,27	3.504.000	2.916.500	2.897.000	2.878.000	2.861.000
66150004 - Zinseinzahlungen von SGW	89.403,37	58.000	57.000	56.000	55.000	54.000
66170001 - Zinseinzahlungen Kreditinstitute	339.997,73	5.600	9.000	9.900	9.900	9.900
66510001 - Gewinnanteile aus verb. Unternehmen u. Beteiligung	--	2.000	152.000	152.000	152.000	152.000
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	166.776.202,09	169.232.511	181.605.168	181.874.108	182.013.843	184.656.788
10 - Personalauszahlungen	34.958.930,24	37.693.400	41.445.361	42.345.361	43.245.361	44.145.361
70100001 - Personalkosten (Überzahlungen aus Loga)	4.486,98	--	--	--	--	--
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	6.879.561,15	7.522.170	7.657.029	7.657.029	7.657.029	7.657.029
70120001 - Dienstbezüge für tariflich Beschäftigte	21.457.441,44	22.998.963	25.624.940	25.624.940	25.624.940	25.624.940
70190001 - Dienstbezüge für sonstige Beschäftigte	2.448,44	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen tarifl. Beschäftigte	1.654.629,14	1.763.379	1.961.126	1.961.126	1.961.126	1.961.126
70221001 - Beiträge zu Versorgungskassen tarifl. Beschäftigte	0,57	--	--	--	--	--
70320001 - Beiträge gesetzl. Sozialversicherung tarifl.Besch.	4.634.681,17	4.773.888	5.557.266	5.557.266	5.557.266	5.557.266
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Besch.	325.681,35	625.000	640.000	640.000	640.000	640.000
70990001 - Personalkostensteigerungen (gesamt)	--	0	0	900.000	1.800.000	2.700.000
11 - Versorgungsauszahlungen	3.988.381,97	4.225.000	4.315.000	4.315.000	4.315.000	4.315.000
71210001 - Beiträge Versorgungskasse für Versorgungsempfänger	3.357.864,42	3.600.000	3.675.000	3.675.000	3.675.000	3.675.000
71410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. für Versorg.empf.	630.517,55	625.000	640.000	640.000	640.000	640.000
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	20.609.852,06	24.086.737	27.092.920	23.745.450	22.731.350	22.902.810
72150001 - Instandhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	169.740,47	561.000	1.765.000	359.000	75.000	75.000
72159001 - Instandh. Grundst. baul Anl.- Abfluss aus Rückst.	64.043,83	319.407	--	--	--	--
72160001 - Instandhaltung Infrastrukturvermögen	167.957,31	--	--	--	--	--
72310001 - Erstattung für laufende Ausz. Dritter an Land	62.682,40	80.000	70.000	70.000	70.000	70.000
72320001 - Erstattung für laufende Ausz. Dritter an Gemeinden	1.868.355,35	1.260.200	1.240.000	1.306.400	1.350.190	1.396.000
72329001 - Erst. für lfd. Ausz. Dritter Abfind.Vers. geg. RSt	27.060,49	--	--	--	--	--
72329101 - Erst. f. laufende Ausz. Dr.r an Gem.-Abf. aus RSt.	82.855,15	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
72380001 - Erstattung für laufende Ausz. Dritter an übr. Ber.	4.263,31	1.500	1.750	1.750	1.750	1.750
72410001 - Bewirtschaftung Grundst. und baul. Anl. (über GM)	3.520.111,12	3.510.300	4.000.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000
72410002 - Bewirtschaftung Grundstücke, baul. Anl. (SBO)	677.305,40	671.900	735.900	735.900	735.900	735.900
72410003 - Bewirtschaftung Grundstücke, baul. Anl. (Eigenb.)	--	500	500	500	500	500
72411001 - Unterhaltung Grundstücke und baul. Anl. (über GM)	2.083.345,99	1.820.300	2.193.800	2.260.700	2.328.900	2.398.800
72411002 - Unterhalt. Grundst. u. baul. Anl. an SBO (über GM)	417,30	--	--	--	--	--
72412001 - Wartung Gebäudetechnik (über GM)	426.396,75	510.400	510.400	510.400	510.400	510.400
72413001 - Unterhaltung Grundstücke und baul. Anlagen (allg.)	358.433,66	540.000	640.000	531.000	531.000	531.000
72420001 - Unterhaltung Bewirtschaftung Infrastrukturvermögen	1.263.432,59	998.800	1.016.300	1.016.300	1.016.300	1.016.300
72420002 - Unterhalt./Bewirt. Infrastrukturvermögen (SBO)	1.557.128,48	1.581.000	1.581.000	1.581.000	1.581.000	1.581.000
72510001 - Unterhaltung von Fahrzeugen	460.469,05	327.700	385.700	394.200	404.200	415.200
72550001 - Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	371.044,25	422.800	434.500	435.000	452.500	443.500
72710001 - Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	231.381,75	277.920	282.290	282.290	282.290	282.290
72810001 - Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	630.263,44	714.250	730.350	684.850	805.350	756.350
72810101 - Auszahlungen für sonstige Sachleistungen II	123.342,60	2.873.000	2.494.200	937.000	--	--
72810901 - IT-Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	107.959,50	182.030	187.520	209.540	225.340	226.340
72811001 - Auszahlungen für Gegenstände bis 800 €	867.485,88	609.310	634.180	586.680	583.180	585.930
72811901 - IT-Auszahlungen für Gegenstände bis 800 €	25.337,85	612.700	785.400	492.800	526.400	556.400
72813001 - Lehr- und Unterrichtsmittel	89.112,48	112.000	127.300	127.300	127.300	127.300
72910001 - Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	3.732.576,07	3.378.700	4.680.130	4.674.140	4.575.150	4.644.150
72910002 - Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen (SBO)	74.875,02	128.520	123.400	123.400	123.400	123.400
72910003 - Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen (EB)	1.377,23	4.500	3.300	3.300	3.300	3.300
72911001 - Verfahrenskosten (über IT)	1.474.764,29	2.100.000	2.300.000	2.300.000	2.300.000	2.300.000
72912001 - Auszahlungen für sonst. Dienstleistungen (ISEK)	53.946,28	68.000	48.000	0	0	--
72913001 - Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen II	29.033,27	300.000	0	0	0	0
72919001 - Ausz. für sonstige Dienstleistungen-Abf. aus RSt.	3.353,50	20.000	22.000	22.000	22.000	22.000
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	1.982.976,78	4.488.400	4.052.100	4.961.800	5.981.400	7.211.400
75170001 - Zinsauszahl. Investitionskredite Kreditinstitut	1.982.976,78	3.445.400	3.772.100	4.011.800	4.191.400	4.521.400
75171001 - Zinsauszahl. Liquiditätskredite Kreditinstitute	--	1.043.000	280.000	950.000	1.790.000	2.690.000
14 - Transferauszahlungen	96.460.519,15	106.490.346	114.112.040	115.339.610	117.020.360	119.323.670

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
73120001 - Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)	--	2.302.000	1.948.100	754.000	4.000	4.000
73130001 - Zuweisungen für laufende Zwecke an ZV (über IT)	63.674,53	0	0	0	0	--
73150001 - Zuweisungen für laufende Zwecke an verbund. Unt.	2.532.555,67	4.457.000	5.453.000	4.955.000	5.069.000	5.186.420
73150002 - Zuweisungen für lfd. Zwecke an SBO	5.142.000,00	5.149.000	7.350.000	7.350.000	7.350.000	7.350.000
73150003 - Zuweisungen für lfd. Zwecke an Eigenbetrieb	1.500.000,00	1.500.000	2.200.000	2.200.000	2.200.000	2.200.000
73159001 - Zuw. f. lfd. Zw. an verb. Untern. - Abf. aus RSt.	1.000.000,00	--	--	--	--	--
73170001 - Zuweisungen für laufende Zwecke an priv. Untern.	152.945,65	198.000	170.700	173.200	175.700	178.300
73180001 - Zuweisungen für laufende Zwecke an übrige Bereiche	23.315.498,71	24.920.460	25.968.240	26.545.430	27.093.680	27.630.970
73189101 - Zuw. f. lfd. Zwecke an übr. B.-Abfluss aus Rückst.	30.656,12	--	50.000	--	--	--
73310001 - Soziale Leistungen an nat. Personen außerh.v.Einr.	2.385.550,01	2.885.000	2.453.000	2.510.000	2.559.000	2.604.000
73313001 - Erziehungsbeistandschaft	126.617,67	138.139	160.000	160.000	160.000	160.000
73314001 - Sozialpädagogische Familienhilfe	1.400.654,16	854.751	1.400.000	1.400.000	1.400.000	1.400.000
73315001 - Intensive sozialpädagogische Einzelmaßn. auß.Einr.	2.934,47	158.840	100.000	100.000	100.000	100.000
73316001 - Eingliederungshilfe ambulant	1.643.865,78	1.130.707	1.600.000	1.600.000	1.600.000	1.600.000
73316101 - Eingliederungshilfe ambulant (junge Volljährige)	--	--	50.000	50.000	50.000	50.000
73317001 - Frühe Hilfen	58.302,05	82.260	80.442	80.422	80.422	80.422
73318001 - Sonstige Hilfen zur Erziehung	1.380,66	120.652	52.000	52.000	52.000	52.000
73321001 - Gemeinsame Maßnahmen von Mutter und Kind	530.353,89	1.221.164	700.000	700.000	700.000	700.000
73322001 - Tagesgruppe	167.022,57	217.444	194.000	194.000	194.000	194.000
73323001 - Vollzeitpflege	711.012,95	465.247	750.000	750.000	750.000	750.000
73324001 - Heimerziehung	3.516.182,87	2.818.069	3.500.000	3.500.000	3.500.000	3.500.000
73325001 - Intensive sozialpädagogische Einzelmaßn. in Einr.	--	209.000	150.000	150.000	150.000	150.000
73326001 - Eingliederungshilfe stationär	605.642,19	541.869	200.000	200.000	200.000	200.000
73326101 - Eingliederungshilfe stationär (junge Volljährige)	--	--	300.000	300.000	300.000	300.000
73327001 - Hilfe für junge Volljährige-Vollzeitpflege	218.436,01	190.640	200.000	200.000	200.000	200.000
73328001 - Hilfe für junge Volljährige-Heim	771.647,91	468.846	930.000	930.000	930.000	930.000
73329001 - Inobhutnahmen	619.312,65	457.292	632.058	632.058	632.058	632.058
73329501 - Krankenhilfe Heim und Vollzeitpflege	491,97	25.080	1.500	1.500	1.500	1.500
73329701 - Hilfen für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge	1.994.804,23	2.579.886	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
73380001 - Leistungen für Bildung und Teilhabe	--	0	--	--	--	--
73390001 - Sonstige soziale Leistungen	3.473.784,56	4.470.000	4.280.000	4.280.000	4.280.000	4.280.000
73410001 - Gewerbesteuerumlage	3.139.014,94	2.893.000	3.075.000	3.137.000	3.200.000	3.263.000
73740001 - Kreisumlage	40.289.916,00	44.961.000	47.044.000	49.305.000	50.949.000	52.477.000
73790001 - Zweckverbandsumlagen	200.525,00	215.000	240.000	240.000	240.000	240.000
73990001 - Sonstige Transferauszahlungen	865.735,93	860.000	880.000	890.000	900.000	910.000

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
15 - Sonstige Auszahlungen	5.404.389,30	6.465.825	8.789.776	6.098.156	6.168.126	6.242.226
74110001 - Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	15.421,84	6.500	14.000	15.000	19.000	14.000
74120001 - Auszahlungen für Aus-, Fortbildung und Umschulung	461.348,08	605.300	632.130	631.630	661.630	677.330
74120051 - Ausz. für Aus-, Fortbildung und Umschulung (Loga)	27.966,81	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
74121001 - Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung	51.993,21	68.600	73.100	75.850	79.100	82.100
74210001 - Aufwendungen ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	282.770,88	263.100	349.300	334.300	364.300	364.300
74211001 - Aufw. ehrenamtl. Tätigkeit-VV Ratsentschädigung	516.937,09	605.000	523.500	534.000	544.000	555.000
74220001 - Mieten und Pachten (über LS)	924.557,51	954.600	713.410	671.050	673.750	673.550
74220003 - Mieten und Pachten an EB Staatsbad (über LS)	1.185,22	1.000	1.400	1.400	1.400	1.400
74220004 - Mieten und Pachten an SGW (über LS)	69.325,76	114.000	114.000	60.000	--	--
74229001 - Mieten und Pachten (über LS) (Abfluss aus Rückst.)	926,51	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
74230001 - Leasing	30.250,30	44.400	59.250	59.250	59.250	59.250
74290001 - Sonst. Ausz. für Inanspruch. Rechte u. Dienste	22.713,48	617.600	943.800	993.800	1.043.800	1.093.800
74290002 - Sonst. Ausz. Inanspruch. Rechte u. Dienste (SBO)	2.420,00	0	1.600	1.600	1.600	1.600
74290003 - Sonst. Ausz. Inanspruch. Rechte u. Dienste (EB)	12.852,00	--	--	--	--	--
74290004 - Sonst. Ausz. Inanspruch. Rechte u. Dienste (SGW)	46.584,96	52.000	52.000	52.000	52.000	52.000
74299001 - Sonst. Ausz. Inansp. R. u. D. - Abfluss aus Rst.	--	0	53.000	--	--	--
74310001 - Geschäftsauszahlungen	939.974,33	1.144.775	1.135.245	1.128.745	1.129.245	1.129.245
74310002 - Geschäftsauszahlungen an SBO	974,10	--	--	--	--	--
74310003 - Geschäftsauszahlungen an Eigenbetrieb Staatsbad	1.102,24	--	--	--	--	--
74310051 - Geschäftsauszahlungen (Loga)	38,00	--	--	--	--	--
74310901 - IT-Geschäftsauszahlungen	82.648,61	80.000	82.600	82.600	82.600	82.600
74319001 - Rücklastschriftgebühren	2.842,12	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500
74420001 - Umsatzsteuer	425.132,57	--	--	--	--	--
74450001 - Sonstige Steuern	-3.283,43	16.505	9.606	9.606	9.606	9.606
74450005 - Sonstige Steuern (von Stadt)	-12.788,13	3.005	3.005	3.005	3.005	3.005
74451001 - Vorsteuerauszahlung 19%	30.786,78	--	--	--	--	--
74452001 - Vorsteuerauszahlung 7%	0,56	--	--	--	--	--
74460001 - Versicherungen (allgemein)	810.593,62	765.730	903.100	903.100	903.100	903.100
74461001 - Versicherungen (über GM)	286.975,42	302.300	360.190	360.190	360.190	360.190
74480001 - Schadensfälle	31.196,41	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
74821001 - Säumniszuschläge-VV Verzinsung Gewerbesteuer	--	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
74910001 - Verfügungsmittel	5.895,90	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
74920001 - Fraktionszuwendungen	38.729,26	39.160	44.000	44.000	44.000	44.000
74990001 - Weitere sonstige Ausz. a.lfd. Verwaltungstätigkeit	178.649,45	650.500	2.555.500	500	500	500
74991001 - Auszahlung Vorschuss Loga	6.551,03	--	--	--	--	--

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
74999001 - Weitere sonst. Ausz. - gegen Rückstellung	75.529,50	--	30.000	--	--	--
74999101 - Weitere sonst Ausz. - gegen Stiftung	35.587,31	37.250	40.540	41.030	40.550	40.150
79999996 - Ausbuchung Kleinbeträge	--	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	163.405.049,50	183.449.708	199.807.197	196.805.377	199.461.597	204.140.467
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	3.371.152,59	-14.217.197	-18.202.029	-14.931.269	-17.447.754	-19.483.679
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	9.692.851,11	19.230.475	17.976.500	16.635.400	13.509.900	14.592.500
68100001 - Investitionszuwendungen vom Bund	--	1.000.000	325.000	1.040.000	--	--
68110001 - Investitionszuwendungen vom Land	9.677.380,78	18.200.475	17.456.500	15.565.400	13.479.900	14.562.500
68120001 - Investitionszuwendungen von Gemeinden/GV	5.972,00	--	--	--	--	--
68170001 - Investitionszuweisungen von privaten Unternehmen	--	30.000	195.000	30.000	30.000	30.000
68180001 - Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	9.498,33	--	--	--	--	--
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.970.770,57	8.058.000	2.324.000	2.128.000	3.502.000	3.395.000
68210001 - Einzahlung a. Veräußerung von Grundst. u. Gebäuden	1.800.553,57	7.948.000	2.174.000	1.978.000	3.352.000	3.245.000
68310001 - Einzahl. a. Veräußerung v. bew. Vermögensgengenst	170.217,00	110.000	150.000	150.000	150.000	150.000
20 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	1.330.153,64	1.307.000	1.312.600	1.317.100	1.322.800	925.600
68650002 - Rückflüsse von Ausleihungen von SBO	1.250.725,31	1.254.000	1.257.800	1.261.300	1.265.900	867.600
68650004 - Rückflüsse von Ausleihungen von SGW	79.428,33	53.000	54.800	55.800	56.900	58.000
21 - Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	--	580.500	600.000	430.000	1.400.000	1.590.000
68810001 - Beiträge und ähnliche Entgelte	--	580.500	600.000	430.000	1.400.000	1.590.000
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	2.089,80	--	--	--	--	--
68910001 - Sonstige Investitionseinzahlungen	2.089,80	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	12.995.865,12	29.175.975	22.213.100	20.510.500	19.734.700	20.503.100
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	171.258,34	3.729.800	1.619.000	1.198.000	1.818.000	498.000
78210001 - Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	163.936,66	3.722.000	1.611.000	1.190.000	1.810.000	490.000
78220001 - Auszahlungen für Ablösung von Dauerlasten	7.321,68	7.800	8.000	8.000	8.000	8.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	16.792.246,92	39.214.000	24.332.200	15.120.000	22.155.000	16.980.000
78510001 - Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	6.147.434,41	11.125.000	8.225.000	4.525.000	9.025.000	5.025.000
78520001 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	10.411.358,01	27.789.000	15.782.200	10.545.000	12.830.000	11.905.000
78530001 - Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	233.454,50	300.000	325.000	50.000	300.000	50.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.419.246,41	4.153.720	5.814.220	4.756.620	5.769.620	1.784.620
78310001 - Ausz. für Erwerb Vermögensgegenst. (2020:ab 800 €)	2.150.123,41	3.730.600	5.395.100	4.077.500	5.100.500	1.365.500

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
78340001 - Auszahlungen für Erwerb VG-Lizenzen und Rechte	3.153,50	69.000	69.000	69.000	69.000	69.000
78350001 - Ersatzinvestitionen auf Festwert	265.969,50	354.120	350.120	610.120	600.120	350.120
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	4.000.000	3.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000
78440001 - Auszahl. für den Erwerb von Investmentzertifikaten	--	0	--	--	--	--
78480004 - Auszahl. für Erwerb sonst. Finanzanlagen an SGW	--	4.000.000	0	5.000.000	5.000.000	5.000.000
78650002 - Gewährung von Ausleihungen an SBO	--	--	3.000.000	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	1.664.015,63	243.000	1.000.000	2.255.000	227.400	110.000
78120001 - Zuweisungen für Investitionen an Gemeinden (GV)	0,00	--	--	--	--	--
78150002 - Zuweisungen für Investitionen an SBO	0,00	73.000	390.000	65.000	117.400	--
78170001 - Zuweisungen für Investitionen an priv. Unternehmen	--	--	--	2.080.000	--	--
78180001 - Zuweisungen für Investitionen an übrige Bereiche	1.664.015,63	170.000	610.000	110.000	110.000	110.000
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	103.840,26	--	--	--	--	--
78910001 - Sonstige Investitionsauszahlungen	103.840,26	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	21.150.607,56	51.340.520	35.765.420	28.329.620	34.970.020	24.372.620
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-8.154.742,44	-22.164.545	-13.552.320	-7.819.120	-15.235.320	-3.869.520
32 - Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-4.783.589,85	-36.381.742	-31.754.349	-22.750.389	-32.683.074	-23.353.199
33 - Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	14.000.000,00	25.409.000	13.550.000	7.800.000	15.200.000	15.290.000
69273001 - EZ Inv.kredit v. Kreditinst. LZ>5 J., f.Z.	14.000.000,00	22.162.000	13.550.000	7.800.000	15.200.000	3.850.000
69273011 - EZ Inv.kredit v. Kreditinst. LZ>5 J., f.Z.Umschuld	--	3.247.000	--	--	--	11.440.000
34 - Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	20.622.742	23.531.749	19.988.189	20.911.274	22.911.799
69370001 - EZ Kreditaufn. zur Liquiditätss. bei Kreditinstitu	--	20.622.742	23.531.749	19.988.189	20.911.274	22.911.799
35 - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkom- menden Rechtsverhältnissen	6.331.478,56	11.750.000	7.677.400	8.037.800	6.928.200	18.348.600
79279401 - Tilg.v. Inv.krediten bei Kreditinst., Umschuldung	--	3.247.000	--	--	--	11.440.000
79279501 - Tilg.v. Inv.krediten bei Kreditinst., ordentlich	6.331.478,56	8.503.000	7.677.400	8.037.800	6.928.200	6.908.600
36 - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	400.000	650.000	0	0	0
79370001 - Tilgung Liquiditätskredite bei Kreditinstituten	--	--	--	--	0	0
79560001 - Gewärung von Liquiditätsdarlehen an Eigenbetrieb	--	400.000	650.000	0	0	--

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
37 - Saldo aus Finanzierungstätigkeit	7.668.521,44	33.881.742	28.754.349	19.750.389	29.183.074	19.853.199
38 - Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	2.884.931,59	-2.500.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.500.000	-3.500.000
39 - Anfangsbestand an Finanzmitteln	30.689.915,65	33.574.847,24	--	--	--	--
40 - Liquide Mittel (= Zeilen 38 und 39)	33.574.847,24	-2.500.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.500.000	-3.500.000
41 - Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	2.500.000	3.000.000	3.000.000	3.500.000	3.500.000
99990007 - Globaler Minderaufwand Finanz	--	2.500.000	3.000.000	3.000.000	3.500.000	3.500.000

11 - Innere Verwaltung

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	154.108,10	43.200	70.305	57.305	26.505	19.605
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	119,00	10	10	10	10	10
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	113.701,77	110.300	118.740	118.720	118.670	121.300
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	413.644,64	507.425	519.825	521.825	523.825	523.825
7 - Sonstige ordentliche Erträge	1.850.732,26	235.950	692.650	333.350	332.950	332.650
8 - Aktivierte Eigenleistungen	182.126,84	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
10 - Ordentliche Erträge	2.714.432,61	996.885	1.501.530	1.131.210	1.101.960	1.097.390
11 - Personalaufwendungen	14.691.151,07	12.567.765	13.403.644	14.209.644	15.060.644	15.896.644
12 - Versorgungsaufwendungen	3.807.587,29	2.827.967	3.035.527	2.917.527	2.855.527	2.773.527
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.574.380,00	4.072.265	4.902.302	4.517.402	4.546.702	4.540.402
14 - Bilanzielle Abschreibungen	616.430,38	455.800	657.200	715.900	631.300	605.600
15 - Transferaufwendungen	531.302,56	482.500	687.500	687.500	687.500	687.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.113.955,41	2.505.260	2.516.801	2.531.701	2.538.401	2.550.401
17 - Ordentliche Aufwendungen	25.334.806,71	22.911.557	25.202.974	25.579.674	26.320.074	27.054.074
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-22.620.374,10	-21.914.672	-23.701.444	-24.448.464	-25.218.114	-25.956.684
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-22.620.374,10	-21.914.672	-23.701.444	-24.448.464	-25.218.114	-25.956.684
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-22.620.374,10	-21.914.672	-23.701.444	-24.448.464	-25.218.114	-25.956.684
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	13.065.793,39	14.766.288	16.352.978	16.387.198	16.350.648	16.328.418
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.764.741,32	2.126.092	2.330.220	2.319.720	2.313.920	2.315.420
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	11.301.052,07	12.640.196	14.022.758	14.067.478	14.036.728	14.012.998
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-11.319.322,03	-9.274.476	-9.678.686	-10.380.986	-11.181.386	-11.943.686
30 - globaler Minderaufwand	--	-811.536	-912.447	-912.447	-1.064.519	-1.064.519
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-11.319.322,03	-8.462.940	-8.766.239	-9.468.539	-10.116.867	-10.879.167

Teilfinanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.485,64	500	5	--	5	5	5
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	204,00	10	10	--	10	10	10
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	181.473,70	110.300	118.740	--	118.720	118.670	121.300
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	464.410,45	507.425	519.825	--	521.825	523.825	523.825
7	Sonstige Einzahlungen	411.415,99	235.850	333.550	--	333.250	332.850	332.550
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.067.989,78	854.085	972.130	--	973.810	975.360	977.690
10	Personalauszahlungen	10.363.249,75	11.296.765	12.071.644	--	12.971.644	13.871.644	14.771.644
11	Versorgungsauszahlungen	3.988.381,97	1.227.967	1.300.527	--	1.300.527	1.300.527	1.300.527
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.665.547,45	4.391.672	4.902.302	--	4.517.402	4.546.702	4.540.402

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
14	Transferauszahlungen	543.674,53	482.500	687.500	--	687.500	687.500	687.500
15	Sonstige Auszahlungen	2.198.984,30	2.363.060	2.451.801	--	2.413.701	2.420.401	2.432.401
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.759.838,00	19.761.964	21.413.774	--	21.890.774	22.826.774	23.732.474
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-19.691.848,22	-18.907.879	-20.441.644	--	-20.916.964	-21.851.414	-22.754.784
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	40.000	40.000	--	40.000	40.000	40.000
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	40.000	40.000	--	40.000	40.000	40.000
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	19.800,61	172.800	173.000	--	173.000	173.000	173.000
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.551,77	25.000	25.000	--	25.000	25.000	25.000
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	224.281,26	272.000	1.435.000	--	237.000	277.000	237.000
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	252.633,64	469.800	1.633.000	--	435.000	475.000	435.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-252.633,64	-429.800	-1.593.000	--	-395.000	-435.000	-395.000
32	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-19.944.481,86	-19.337.679	-22.034.644	--	-21.311.964	-22.286.414	-23.149.784
38	Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln	-19.944.481,86	-19.337.679	-22.034.644	--	-21.311.964	-22.286.414	-23.149.784
	Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	*811.536*	*912.447*	--	*912.447*	*1.064.519*	*1.064.519*

12 - Sicherheit und Ordnung

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	502.717,28	666.360	607.600	729.200	834.600	912.000
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.419.626,25	7.963.000	9.776.000	10.026.000	10.376.000	10.806.000
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.127,63	26.000	9.000	9.000	9.000	9.000
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	122.446,93	32.400	69.400	32.400	77.400	50.900
7 - Sonstige ordentliche Erträge	451.890,07	297.150	307.100	307.100	307.100	307.100
10 - Ordentliche Erträge	9.512.808,16	8.984.910	10.769.100	11.103.700	11.604.100	12.085.000
11 - Personalaufwendungen	7.745.621,49	8.706.370	9.695.464	9.695.464	9.695.464	9.695.464
12 - Versorgungsaufwendungen	2.083.099,45	2.170.483	2.312.012	2.312.012	2.312.012	2.312.012
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.056.598,18	3.205.842	4.415.104	4.806.004	4.965.004	4.806.754
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.204.946,05	1.493.900	1.695.400	1.874.500	2.209.700	2.523.100
15 - Transferaufwendungen	25.661,24	30.000	32.000	32.000	32.000	32.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	814.611,57	1.396.000	1.789.360	1.838.350	1.958.100	2.020.800
17 - Ordentliche Aufwendungen	16.930.537,98	17.002.595	19.939.340	20.558.330	21.172.280	21.390.130
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-7.417.729,82	-8.017.685	-9.170.240	-9.454.630	-9.568.180	-9.305.130
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-7.417.729,82	-8.017.685	-9.170.240	-9.454.630	-9.568.180	-9.305.130
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-7.417.729,82	-8.017.685	-9.170.240	-9.454.630	-9.568.180	-9.305.130
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.634.004,15	1.957.732	2.060.284	2.060.284	2.060.284	2.060.284
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.634.004,15	-1.957.732	-2.060.284	-2.060.284	-2.060.284	-2.060.284
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-9.051.733,97	-9.975.417	-11.230.524	-11.514.914	-11.628.464	-11.365.414
30 - globaler Minderaufwand	--	-304.126	-385.019	-385.019	-449.189	-449.189
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-9.051.733,97	-9.671.291	-10.845.505	-11.129.895	-11.179.275	-10.916.225

Teilfinanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	260	0	--	0	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.267.990,36	7.963.000	9.776.000	--	10.026.000	10.376.000	10.806.000
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.189,99	26.000	9.000	--	9.000	9.000	9.000
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	77.188,09	32.400	69.400	--	32.400	77.400	50.900
7	Sonstige Einzahlungen	351.369,31	297.150	307.100	--	307.100	307.100	307.100
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.712.737,75	8.318.810	10.161.500	--	10.374.500	10.769.500	11.173.000
10	Personalauszahlungen	7.571.639,62	8.706.370	9.695.464	--	9.695.464	9.695.464	9.695.464
11	Versorgungsauszahlungen	--	2.170.483	2.312.012	--	2.312.012	2.312.012	2.312.012
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.968.194,31	3.000.842	4.210.104	--	4.341.004	4.510.004	4.601.754
14	Transferauszahlungen	24.962,24	30.000	32.000	--	32.000	32.000	32.000
15	Sonstige Auszahlungen	726.694,14	1.394.800	1.789.360	--	1.838.350	1.958.100	2.020.800

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.291.490,31	15.302.495	18.038.940	--	18.218.830	18.507.580	18.662.030
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.578.752,56	-6.983.685	-7.877.440	--	-7.844.330	-7.738.080	-7.489.030
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	163.476,43	110.000	540.000	--	140.000	140.000	140.000
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	170.217,00	110.000	150.000	--	150.000	150.000	150.000
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	333.693,43	220.000	690.000	--	290.000	290.000	290.000
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	616.278,65	2.700.000	100.000	--	--	--	--
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.088.595,92	2.655.000	2.908.500	1.870.000	3.250.000	4.560.000	725.000
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.704.874,57	5.355.000	3.008.500	1.870.000	3.250.000	4.560.000	725.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.371.181,14	-5.135.000	-2.318.500	-1.870.000	-2.960.000	-4.270.000	-435.000
32	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-4.949.933,70	-12.118.685	-10.195.940	-1.870.000	-10.804.330	-12.008.080	-7.924.030
38	Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln	-4.949.933,70	-12.118.685	-10.195.940	-1.870.000	-10.804.330	-12.008.080	-7.924.030
	Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	*304.126*	*385.019*	--	*385.019*	*449.189*	*449.189*

21 - Schulträgeraufgaben

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.900.851,77	4.431.340	5.493.800	4.674.150	4.568.205	4.634.720
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	826.501,00	865.575	873.575	899.175	925.575	952.675
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	45.279,41	56.700	54.800	54.900	55.200	55.200
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	12.856,02	0	--	--	--	--
7 - Sonstige ordentliche Erträge	16.417,41	2.400	6.000	6.000	6.000	6.000
10 - Ordentliche Erträge	4.801.905,61	5.356.015	6.428.175	5.634.225	5.554.980	5.648.595
11 - Personalaufwendungen	1.504.429,13	1.506.777	1.773.244	1.773.244	1.773.244	1.773.244
12 - Versorgungsaufwendungen	71.267,37	74.382	77.780	77.780	77.780	77.780
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.897.638,01	6.373.773	7.980.948	6.660.268	6.534.058	6.611.068
14 - Bilanzielle Abschreibungen	2.773.165,17	2.794.200	3.054.000	3.268.000	3.248.300	3.282.600
15 - Transferaufwendungen	3.503.875,57	3.900.560	4.081.240	4.199.330	4.321.080	4.446.370
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	454.778,28	510.790	548.540	547.040	547.340	547.440
17 - Ordentliche Aufwendungen	13.205.153,53	15.160.482	17.515.752	16.525.662	16.501.802	16.738.502
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-8.403.247,92	-9.804.467	-11.087.577	-10.891.437	-10.946.822	-11.089.907
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-8.403.247,92	-9.804.467	-11.087.577	-10.891.437	-10.946.822	-11.089.907
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-8.403.247,92	-9.804.467	-11.087.577	-10.891.437	-10.946.822	-11.089.907
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.822.183,57	6.236.237	7.109.371	7.080.071	7.067.071	7.080.571
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-5.822.183,57	-6.236.237	-7.109.371	-7.080.071	-7.067.071	-7.080.571
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-14.225.431,49	-16.040.704	-18.196.948	-17.971.508	-18.013.893	-18.170.478
30 - globaler Minderaufwand	--	-291.080	-396.510	-396.510	-462.596	-462.596
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-14.225.431,49	-15.749.624	-17.800.438	-17.574.998	-17.551.297	-17.707.882

Teilfinanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.386.466,36	2.885.600	3.708.880	--	2.812.330	2.841.185	2.912.000
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	813.599,38	865.575	873.575	--	899.175	925.575	952.675
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	46.415,84	56.700	54.800	--	54.900	55.200	55.200
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.195,13	0	--	--	--	--	--
7	Sonstige Einzahlungen	13.711,32	2.400	6.000	--	6.000	6.000	6.000
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.288.388,03	3.810.275	4.643.255	--	3.772.405	3.827.960	3.925.875
10	Personalauszahlungen	1.496.466,96	1.506.777	1.773.244	--	1.773.244	1.773.244	1.773.244
11	Versorgungsauszahlungen	--	74.382	77.780	--	77.780	77.780	77.780
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.846.722,30	6.224.653	7.835.828	--	6.515.148	6.388.938	6.465.948
14	Transferauszahlungen	3.503.937,20	3.900.560	4.081.240	--	4.199.330	4.321.080	4.446.370
15	Sonstige Auszahlungen	442.259,88	510.790	548.540	--	547.040	547.340	547.440

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.289.386,34	12.217.162	14.316.632	--	13.112.542	13.108.382	13.310.782
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.000.998,31	-8.406.887	-9.673.377	--	-9.340.137	-9.280.422	-9.384.907
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	272.961,08	20.000	3.020.000	--	3.000.000	5.000.000	500.000
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	272.961,08	20.000	3.020.000	--	3.000.000	5.000.000	500.000
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.837.900,85	7.200.000	8.200.000	9.500.000	4.500.000	9.000.000	5.000.000
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	393.340,02	437.220	622.720	--	833.120	596.120	486.120
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.231.240,87	7.637.220	8.822.720	9.500.000	5.333.120	9.596.120	5.486.120
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.958.279,79	-7.617.220	-5.802.720	-9.500.000	-2.333.120	-4.596.120	-4.986.120
32	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-8.959.278,10	-16.024.107	-15.476.097	-9.500.000	-11.673.257	-13.876.542	-14.371.027
38	Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln	-8.959.278,10	-16.024.107	-15.476.097	-9.500.000	-11.673.257	-13.876.542	-14.371.027
	Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	*291.080*	*396.510*	--	*396.510*	*462.596*	*462.596*

25 - Kultur und Wissenschaft

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	237.888,55	144.460	162.350	109.160	107.460	106.260
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	373.210,51	414.500	394.500	394.500	397.500	398.500
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	41.873,90	50.700	46.000	51.000	46.100	51.100
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	28.440,00	28.540	4.000	4.000	4.000	4.000
7 - Sonstige ordentliche Erträge	1.957,08	10	1.510	10	10	10
10 - Ordentliche Erträge	683.370,04	638.210	608.360	558.670	555.070	559.870
11 - Personalaufwendungen	2.245.840,92	2.206.172	2.311.696	2.311.696	2.311.696	2.311.696
12 - Versorgungsaufwendungen	10.777,63	11.453	11.671	11.671	11.671	11.671
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	427.189,44	423.795	415.749	417.349	408.449	415.549
14 - Bilanzielle Abschreibungen	74.706,90	47.900	40.900	37.300	34.900	33.200
15 - Transferaufwendungen	348.846,00	375.900	387.700	390.200	393.200	395.300
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	154.206,19	153.400	162.500	157.400	157.400	157.400
17 - Ordentliche Aufwendungen	3.261.567,08	3.218.620	3.330.216	3.325.616	3.317.316	3.324.816
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-2.578.197,04	-2.580.410	-2.721.856	-2.766.946	-2.762.246	-2.764.946
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-2.578.197,04	-2.580.410	-2.721.856	-2.766.946	-2.762.246	-2.764.946
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-2.578.197,04	-2.580.410	-2.721.856	-2.766.946	-2.762.246	-2.764.946
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	533.156,81	576.353	639.039	639.039	639.039	639.039
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-533.156,81	-576.353	-639.039	-639.039	-639.039	-639.039
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-3.111.353,85	-3.156.763	-3.360.895	-3.405.985	-3.401.285	-3.403.985
30 - globaler Minderaufwand	--	-94.460	-110.835	-110.835	-129.306	-129.306
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-3.111.353,85	-3.062.303	-3.250.060	-3.295.150	-3.271.979	-3.274.679

Teilfinanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	187.224,80	130.560	147.950	--	99.060	99.060	99.060
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	395.578,85	414.500	394.500	--	394.500	397.500	398.500
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	37.859,90	50.700	46.000	--	51.000	46.100	51.100
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.440,00	28.540	4.000	--	4.000	4.000	4.000
7	Sonstige Einzahlungen	1.875,62	10	1.510	--	10	10	10
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	650.979,17	624.310	593.960	--	548.570	546.670	552.670
10	Personalauszahlungen	2.242.781,57	2.206.172	2.311.696	--	2.311.696	2.311.696	2.311.696
11	Versorgungsauszahlungen	--	11.453	11.671	--	11.671	11.671	11.671
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	477.581,82	423.795	415.749	--	417.349	408.449	415.549
14	Transferauszahlungen	343.846,00	375.900	387.700	--	390.200	393.200	395.300
15	Sonstige Auszahlungen	157.258,74	153.400	162.500	--	157.400	157.400	157.400
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.221.468,13	3.170.720	3.289.316	--	3.288.316	3.282.416	3.291.616
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.570.488,96	-2.546.410	-2.695.356	--	-2.739.746	-2.735.746	-2.738.946

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	45.551,93	17.000	40.500	--	16.000	16.000	16.000
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	45.551,93	17.000	40.500	--	16.000	16.000	16.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-45.551,93	-17.000	-40.500	--	-16.000	-16.000	-16.000
32	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-2.616.040,89	-2.563.410	-2.735.856	--	-2.755.746	-2.751.746	-2.754.946
38	Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln	-2.616.040,89	-2.563.410	-2.735.856	--	-2.755.746	-2.751.746	-2.754.946
	Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	*94.460*	*110.835*	--	*110.835*	*129.306*	*129.306*

31 - Soziale Leistungen

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.623.362,80	1.646.080	1.423.000	1.423.900	1.423.500	1.395.300
3 - Sonstige Transfererträge	189.063,17	401.000	226.000	226.000	226.000	226.000
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	464.859,33	400.015	355.005	355.005	355.005	355.005
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	1.714.511,07	1.332.500	1.440.900	1.440.900	1.440.900	1.440.900
7 - Sonstige ordentliche Erträge	232,56	10	0	0	0	0
10 - Ordentliche Erträge	3.992.028,93	3.779.605	3.444.905	3.445.805	3.445.405	3.417.205
11 - Personalaufwendungen	2.037.875,60	2.130.739	2.290.546	2.290.546	2.290.546	2.290.546
12 - Versorgungsaufwendungen	189.773,73	184.488	196.208	196.208	196.208	196.208
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	502.818,52	636.556	658.548	645.848	645.948	648.248
14 - Bilanzielle Abschreibungen	252.540,33	151.100	262.700	262.900	257.200	228.100
15 - Transferaufwendungen	3.536.628,56	4.513.500	4.323.500	4.323.500	4.323.500	4.323.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	466.149,79	468.900	299.350	180.350	120.350	120.350
17 - Ordentliche Aufwendungen	6.985.786,53	8.085.283	8.030.852	7.899.352	7.833.752	7.806.952
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-2.993.757,60	-4.305.678	-4.585.947	-4.453.547	-4.388.347	-4.389.747
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-2.993.757,60	-4.305.678	-4.585.947	-4.453.547	-4.388.347	-4.389.747
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-2.993.757,60	-4.305.678	-4.585.947	-4.453.547	-4.388.347	-4.389.747
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	597.414,98	741.227	792.707	792.707	792.707	792.707
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-597.414,98	-741.227	-792.707	-792.707	-792.707	-792.707
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-3.591.172,58	-5.046.905	-5.378.654	-5.246.254	-5.181.054	-5.182.454
30 - globaler Minderaufwand	--	-114.629	-131.578	-131.578	-153.507	-153.507
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-3.591.172,58	-4.932.276	-5.247.076	-5.114.676	-5.027.547	-5.028.947

Teilfinanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.377.633,80	1.439.680	1.129.100	--	1.244.000	1.244.000	1.244.000
3	Sonstige Transfereinzahlungen	197.841,45	401.000	226.000	--	226.000	226.000	226.000
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	479.324,86	400.015	355.005	--	355.005	355.005	355.005
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.613.297,07	1.332.500	1.440.900	--	1.440.900	1.440.900	1.440.900
7	Sonstige Einzahlungen	136,80	10	0	--	0	0	0
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.668.233,98	3.573.205	3.151.005	--	3.265.905	3.265.905	3.265.905
10	Personalauszahlungen	2.017.045,07	2.130.739	2.290.546	--	2.290.546	2.290.546	2.290.546
11	Versorgungsauszahlungen	--	184.488	196.208	--	196.208	196.208	196.208
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	717.459,03	636.556	658.548	--	645.848	645.948	648.248
14	Transferauszahlungen	3.514.784,56	4.513.500	4.323.500	--	4.323.500	4.323.500	4.323.500
15	Sonstige Auszahlungen	437.067,01	467.200	299.350	--	180.350	120.350	120.350
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.686.355,67	7.932.483	7.768.152	--	7.636.452	7.576.552	7.578.852
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.018.121,69	-4.359.278	-4.617.147	--	-4.370.547	-4.310.647	-4.312.947

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	30.392,50	--	--	--	--	--	--
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	10.000	10.000	--	10.000	10.000	10.000
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.392,50	10.000	10.000	--	10.000	10.000	10.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-30.392,50	-10.000	-10.000	--	-10.000	-10.000	-10.000
32	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-3.048.514,19	-4.369.278	-4.627.147	--	-4.380.547	-4.320.647	-4.322.947
38	Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln	-3.048.514,19	-4.369.278	-4.627.147	--	-4.380.547	-4.320.647	-4.322.947
	Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	*114.629*	*131.578*	--	*131.578*	*153.507*	*153.507*

36 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.468.986,35	14.664.383	15.102.843	15.110.243	15.358.343	15.584.343
3 - Sonstige Transfererträge	348.066,56	305.000	325.000	325.000	325.000	325.000
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.774.166,94	1.811.000	1.754.000	1.802.000	1.842.000	1.878.000
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	219.957,16	202.400	229.000	229.000	229.000	229.000
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	2.438.427,33	3.105.995	3.647.020	3.647.020	2.647.020	2.647.020
7 - Sonstige ordentliche Erträge	248.832,65	3.200	63.200	63.200	63.200	63.200
10 - Ordentliche Erträge	19.498.436,99	20.091.978	21.121.063	21.176.463	20.464.563	20.726.563
11 - Personalaufwendungen	7.242.539,88	7.446.181	8.421.684	8.421.684	8.421.684	8.421.684
12 - Versorgungsaufwendungen	169.007,77	165.884	108.757	108.757	108.757	108.757
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	838.533,18	1.113.414	931.006	933.306	935.606	937.906
14 - Bilanzielle Abschreibungen	289.133,82	346.800	206.200	222.700	239.300	255.300
15 - Transferaufwendungen	35.415.532,07	36.003.886	37.987.400	38.488.880	38.959.880	39.405.880
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	364.391,26	249.800	337.680	333.580	333.580	333.580
17 - Ordentliche Aufwendungen	44.319.137,98	45.325.965	47.992.727	48.508.907	48.998.807	49.463.107
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-24.820.700,99	-25.233.987	-26.871.664	-27.332.444	-28.534.244	-28.736.544
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-24.820.700,99	-25.233.987	-26.871.664	-27.332.444	-28.534.244	-28.736.544
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-24.820.700,99	-25.233.987	-26.871.664	-27.332.444	-28.534.244	-28.736.544
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.590.583,12	1.786.458	2.025.415	2.090.415	2.070.115	2.036.015
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.590.583,12	-1.786.458	-2.025.415	-2.090.415	-2.070.115	-2.036.015
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-26.411.284,11	-27.020.445	-28.897.079	-29.422.859	-30.604.359	-30.772.559
30 - globaler Minderaufwand	--	-291.472	-374.539	-374.539	-436.962	-436.962
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-26.411.284,11	-26.728.973	-28.522.540	-29.048.320	-30.167.397	-30.335.597

Teilfinanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.833.396,24	13.947.783	14.521.643	--	14.530.643	14.803.643	15.053.643
3	Sonstige Transfereinzahlungen	319.346,84	305.000	325.000	--	325.000	325.000	325.000
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.808.925,40	1.811.000	1.754.000	--	1.802.000	1.842.000	1.878.000
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	227.328,07	202.400	229.000	--	229.000	229.000	229.000
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.047.315,68	3.105.995	3.647.020	--	3.647.020	2.647.020	2.647.020
7	Sonstige Einzahlungen	142.567,00	3.200	63.200	--	63.200	63.200	63.200
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.378.879,23	19.375.378	20.539.863	--	20.596.863	19.909.863	20.195.863
10	Personalauszahlungen	7.212.658,23	7.446.181	8.421.684	--	8.421.684	8.421.684	8.421.684
11	Versorgungsauszahlungen	--	165.884	108.757	--	108.757	108.757	108.757
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.022.557,58	1.213.414	1.031.006	--	1.033.306	1.035.606	1.037.906
14	Transferauszahlungen	34.503.608,38	35.278.886	37.336.400	--	37.799.380	38.311.380	38.780.380

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
15	Sonstige Auszahlungen	194.965,84	149.000	267.680	--	233.580	233.580	233.580
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	42.933.790,03	44.253.365	47.165.527	--	47.596.707	48.111.007	48.582.307
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-24.554.910,80	-24.877.987	-26.625.664	--	-26.999.844	-28.201.144	-28.386.444
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	848.621,64	20.000	20.000	--	20.000	20.000	20.000
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	2.089,80	--	--	--	--	--	--
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	850.711,44	20.000	20.000	--	20.000	20.000	20.000
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.490,00	--	--	--	--	--	--
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.037.346,68	--	--	--	--	--	--
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	179.329,42	173.000	176.000	--	176.000	176.000	176.000
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	1.051.383,14	20.000	420.000	--	20.000	20.000	20.000
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	2.089,80	--	--	--	--	--	--
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.273.639,04	193.000	596.000	--	196.000	196.000	196.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.422.927,60	-173.000	-576.000	--	-176.000	-176.000	-176.000
32	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-25.977.838,40	-25.050.987	-27.201.664	--	-27.175.844	-28.377.144	-28.562.444
38	Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln	-25.977.838,40	-25.050.987	-27.201.664	--	-27.175.844	-28.377.144	-28.562.444
	Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	*291.472*	*374.539*	--	*374.539*	*436.962*	*436.962*

42 - Sportförderung

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	311.662,59	335.800	367.200	370.800	367.700	326.300
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	360,00	--	--	--	--	--
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.240,40	18.800	18.900	18.900	19.000	19.000
10 - Ordentliche Erträge	328.262,99	354.600	386.100	389.700	386.700	345.300
11 - Personalaufwendungen	412.347,04	414.584	435.419	435.419	435.419	435.419
12 - Versorgungsaufwendungen	23.848,99	30.043	28.478	28.478	28.478	28.478
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	418.620,51	263.354	262.600	253.500	264.300	255.200
14 - Bilanzielle Abschreibungen	231.409,04	372.600	379.900	504.900	493.500	435.200
15 - Transferaufwendungen	735.356,35	829.500	971.300	1.013.400	996.300	1.003.800
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	122.160,60	131.000	136.100	142.600	142.900	142.900
17 - Ordentliche Aufwendungen	1.943.742,53	2.041.081	2.213.797	2.378.297	2.360.897	2.300.997
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-1.615.479,54	-1.686.481	-1.827.697	-1.988.597	-1.974.197	-1.955.697
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-1.615.479,54	-1.686.481	-1.827.697	-1.988.597	-1.974.197	-1.955.697
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-1.615.479,54	-1.686.481	-1.827.697	-1.988.597	-1.974.197	-1.955.697
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	152.415,20	222.093	187.113	187.113	187.113	187.113
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-152.415,20	-222.093	-187.113	-187.113	-187.113	-187.113
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-1.767.894,74	-1.908.574	-2.014.810	-2.175.710	-2.161.310	-2.142.810
30 - globaler Minderaufwand	--	-38.101	-32.949	-32.949	-38.441	-38.441
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-1.767.894,74	-1.870.473	-1.981.861	-2.142.761	-2.122.869	-2.104.369

Teilfinanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	15.000	0	--	0	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	360,00	--	--	--	--	--	--
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	144.308,05	18.800	18.900	--	18.900	19.000	19.000
7	Sonstige Einzahlungen	50.476,74	--	--	--	--	--	--
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	195.144,79	33.800	18.900	--	18.900	19.000	19.000
10	Personalauszahlungen	407.476,93	414.584	435.419	--	435.419	435.419	435.419
11	Versorgungsauszahlungen	--	30.043	28.478	--	28.478	28.478	28.478
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	383.860,94	263.354	262.600	--	253.500	264.300	255.200
14	Transferauszahlungen	514.784,36	516.500	707.300	--	730.400	707.300	707.300
15	Sonstige Auszahlungen	122.160,60	131.000	136.100	--	142.600	142.900	142.900
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.428.282,83	1.355.481	1.569.897	--	1.590.397	1.578.397	1.569.297
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.233.138,04	-1.321.681	-1.550.997	--	-1.571.497	-1.559.397	-1.550.297
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	1.000.000	325.000	--	--	--	--
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	1.000.000	325.000	--	--	--	--

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.850.247,36	3.500.000	--	--	--	--	--
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	9.222,68	145.000	120.000	--	120.000	20.000	20.000
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	591.252,16	90.000	480.000	--	90.000	90.000	90.000
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.450.722,20	3.735.000	600.000	--	210.000	110.000	110.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.450.722,20	-2.735.000	-275.000	--	-210.000	-110.000	-110.000
32	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-5.683.860,24	-4.056.681	-1.825.997	--	-1.781.497	-1.669.397	-1.660.297
38	Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln	-5.683.860,24	-4.056.681	-1.825.997	--	-1.781.497	-1.669.397	-1.660.297
	Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	*38.101*	*32.949*	--	*32.949*	*38.441*	*38.441*

51 - Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	48.413,00	75.500	61.100	45.600	12.000	11.000
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.410,00	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	2.719,45	27.200	146.100	8.300	8.300	8.300
7 - Sonstige ordentliche Erträge	462,85	0	0	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	59.005,30	122.700	227.200	73.900	40.300	39.300
11 - Personalaufwendungen	864.469,80	892.810	1.006.015	1.006.015	1.006.015	1.006.015
12 - Versorgungsaufwendungen	20.953,38	21.518	22.688	22.688	22.688	22.688
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	250.825,94	515.230	554.128	439.128	369.128	369.128
15 - Transferaufwendungen	8.262,33	14.500	16.500	21.500	20.500	20.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.090,55	33.200	33.000	33.000	33.000	33.000
17 - Ordentliche Aufwendungen	1.166.602,00	1.477.258	1.632.331	1.522.331	1.451.331	1.450.831
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-1.107.596,70	-1.354.558	-1.405.131	-1.448.431	-1.411.031	-1.411.531
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-1.107.596,70	-1.354.558	-1.405.131	-1.448.431	-1.411.031	-1.411.531
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-1.107.596,70	-1.354.558	-1.405.131	-1.448.431	-1.411.031	-1.411.531
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	229.825,28	297.225	319.969	319.969	319.969	319.969
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-229.825,28	-297.225	-319.969	-319.969	-319.969	-319.969
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-1.337.421,98	-1.651.783	-1.725.100	-1.768.400	-1.731.000	-1.731.500
30 - globaler Minderaufwand	--	-51.725	-64.085	-64.085	-74.767	-74.767
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-1.337.421,98	-1.600.058	-1.661.015	-1.704.315	-1.656.233	-1.656.733

Teilfinanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	49.407,00	64.600	47.600	--	33.600	0	--
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.750,00	20.000	20.000	--	20.000	20.000	20.000
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.719,45	27.200	146.100	--	8.300	8.300	8.300
7	Sonstige Einzahlungen	462,85	--	--	--	--	--	--
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	60.339,30	111.800	213.700	--	61.900	28.300	28.300
10	Personalauszahlungen	861.031,53	892.810	1.006.015	--	1.006.015	1.006.015	1.006.015
11	Versorgungsauszahlungen	--	21.518	22.688	--	22.688	22.688	22.688
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	293.890,55	515.230	554.128	--	439.128	369.128	369.128
15	Sonstige Auszahlungen	20.555,49	33.000	33.000	--	33.000	33.000	33.000
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.175.477,57	1.462.558	1.615.831	--	1.500.831	1.430.831	1.430.831
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.115.138,27	-1.350.758	-1.402.131	--	-1.438.931	-1.402.531	-1.402.531
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	16.589,00	42.000	65.000	--	0	--	--
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	16.589,00	42.000	65.000	--	0	--	--

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	21.380,33	60.000	100.000	--	--	--	--
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	21.380,33	60.000	100.000	--	--	--	--
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.791,33	-18.000	-35.000	--	0	--	--
32	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-1.119.929,60	-1.368.758	-1.437.131	--	-1.438.931	-1.402.531	-1.402.531
38	Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln	-1.119.929,60	-1.368.758	-1.437.131	--	-1.438.931	-1.402.531	-1.402.531
	Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	*51.725*	*64.085*	--	*64.085*	*74.767*	*74.767*

52 - Bauen und Wohnen

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	12.000	7.500	7.500	7.500	7.500
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	571.972,47	572.900	665.000	665.000	665.000	665.000
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	2.601,30	2.350	2.200	2.100	2.000	2.000
7 - Sonstige ordentliche Erträge	25.008,61	14.500	14.500	17.000	17.000	17.000
10 - Ordentliche Erträge	599.582,38	601.750	689.200	691.600	691.500	691.500
11 - Personalaufwendungen	1.013.468,64	1.061.272	1.317.261	1.317.261	1.317.261	1.317.261
12 - Versorgungsaufwendungen	134.247,98	137.667	146.654	146.654	146.654	146.654
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	80.663,40	100.234	81.522	81.522	81.522	81.522
14 - Bilanzielle Abschreibungen	63,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
15 - Transferaufwendungen	72.360,45	102.000	79.000	59.000	45.000	33.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.598,66	27.800	20.500	20.500	20.500	20.500
17 - Ordentliche Aufwendungen	1.313.402,13	1.431.473	1.647.437	1.627.437	1.613.437	1.601.937
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-713.819,75	-829.723	-958.237	-935.837	-921.937	-910.437
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-713.819,75	-829.723	-958.237	-935.837	-921.937	-910.437
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-713.819,75	-829.723	-958.237	-935.837	-921.937	-910.437
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	253.226,79	307.502	356.631	356.631	356.631	356.631
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-253.226,79	-307.502	-356.631	-356.631	-356.631	-356.631
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-967.046,54	-1.137.225	-1.314.868	-1.292.468	-1.278.568	-1.267.068
30 - globaler Minderaufwand	--	-45.586	-59.814	-59.814	-69.783	-69.783
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-967.046,54	-1.091.639	-1.255.054	-1.232.654	-1.208.785	-1.197.285

Teilfinanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.000,00	12.000	7.500	--	7.500	7.500	7.500
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	536.695,50	572.900	665.000	--	665.000	665.000	665.000
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.601,30	2.350	2.200	--	2.100	2.000	2.000
7	Sonstige Einzahlungen	30.057,00	14.500	14.500	--	17.000	17.000	17.000
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	581.353,80	601.750	689.200	--	691.600	691.500	691.500
10	Personalauszahlungen	1.002.298,26	1.061.272	1.317.261	--	1.317.261	1.317.261	1.317.261
11	Versorgungsauszahlungen	--	137.667	146.654	--	146.654	146.654	146.654
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	66.674,38	120.234	103.522	--	103.522	103.522	103.522
14	Transferauszahlungen	72.360,45	102.000	79.000	--	59.000	45.000	33.500
15	Sonstige Auszahlungen	16.019,54	27.800	20.500	--	20.500	20.500	20.500
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.157.352,63	1.448.973	1.666.937	--	1.646.937	1.632.937	1.621.437
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-575.998,83	-847.223	-977.737	--	-955.337	-941.437	-929.937
32	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-575.998,83	-847.223	-977.737	--	-955.337	-941.437	-929.937
38	Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln	-575.998,83	-847.223	-977.737	--	-955.337	-941.437	-929.937

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	*45.586*	*59.814*	--	*59.814*	*69.783*	*69.783*

53 - Ver- und Entsorgung

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.347,00	600	6.400	6.400	6.100	6.100
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	260.700,11	366.950	170.000	170.000	170.000	170.000
7 - Sonstige ordentliche Erträge	28.155,57	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
10 - Ordentliche Erträge	296.202,68	374.550	183.400	183.400	183.100	183.100
11 - Personalaufwendungen	--	8.500	16.399	16.399	16.399	16.399
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	1.659	1.659	1.659	1.659
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	233.342,80	177.100	208.300	208.600	208.900	209.200
14 - Bilanzielle Abschreibungen	46.982,26	66.600	91.400	99.800	86.800	88.900
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.501,79	16.615	14.805	14.805	14.805	14.805
17 - Ordentliche Aufwendungen	288.826,85	268.815	332.563	341.263	328.563	330.963
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	7.375,83	105.735	-149.163	-157.863	-145.463	-147.863
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	7.375,83	105.735	-149.163	-157.863	-145.463	-147.863
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	7.375,83	105.735	-149.163	-157.863	-145.463	-147.863
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.319,00	5.670	6.339	6.339	6.339	6.339
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-5.319,00	-5.670	-6.339	-6.339	-6.339	-6.339
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	2.056,83	100.065	-155.502	-164.202	-151.802	-154.202
30 - globaler Minderaufwand	--	-6.811	-9.212	-9.212	-10.746	-10.746
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	2.056,83	106.876	-146.290	-154.990	-141.056	-143.456

Teilfinanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	216.791,82	366.950	170.000	--	170.000	170.000	170.000
7	Sonstige Einzahlungen	80.062,57	7.000	7.000	--	7.000	7.000	7.000
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	296.854,39	373.950	177.000	--	177.000	177.000	177.000
10	Personalauszahlungen	--	8.500	16.399	--	16.399	16.399	16.399
11	Versorgungsauszahlungen	--	--	1.659	--	1.659	1.659	1.659
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	32.628,72	177.100	208.300	--	208.600	208.900	209.200
15	Sonstige Auszahlungen	-60,43	16.615	14.805	--	14.805	14.805	14.805
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.568,29	202.215	241.163	--	241.463	241.763	242.063
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	264.286,10	171.735	-64.163	--	-64.463	-64.763	-65.063
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	121.940,00	--	--	--	--	--	--
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	121.940,00	--	--	--	--	--	--
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	256.781,48	292.000	292.000	--	42.000	42.000	42.000
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	256.781,48	292.000	292.000	--	42.000	42.000	42.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-134.841,48	-292.000	-292.000	--	-42.000	-42.000	-42.000
32	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	129.444,62	-120.265	-356.163	--	-106.463	-106.763	-107.063
38	Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln	129.444,62	-120.265	-356.163	--	-106.463	-106.763	-107.063

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	*6.811*	*9.212*	--	*9.212*	*10.746*	*10.746*

54 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.752.069,40	1.785.700	1.325.700	1.426.800	1.472.800	1.512.600
3 - Sonstige Transfererträge	--	--	125.000	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	536.171,93	570.000	561.400	545.400	571.500	698.200
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.861,78	5.800	5.820	5.820	5.820	5.820
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	409.222,85	250.000	196.800	--	--	--
7 - Sonstige ordentliche Erträge	368.570,89	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
8 - Aktivierte Eigenleistungen	139.092,68	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
10 - Ordentliche Erträge	3.211.989,53	2.716.500	2.319.720	2.083.020	2.155.120	2.321.620
11 - Personalaufwendungen	944.083,88	1.061.687	992.997	992.997	992.997	992.997
12 - Versorgungsaufwendungen	82.435,13	114.591	68.137	68.137	68.137	68.137
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.557.839,94	2.369.792	2.666.706	2.455.606	2.455.706	2.455.806
14 - Bilanzielle Abschreibungen	3.632.712,16	4.182.200	3.741.000	3.833.200	3.989.700	4.214.000
15 - Transferaufwendungen	4.954.385,76	7.129.000	9.627.500	9.007.500	9.124.500	9.244.920
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.182.295,71	43.500	45.160	46.360	46.660	46.660
17 - Ordentliche Aufwendungen	13.353.752,58	14.900.770	17.141.500	16.403.800	16.677.700	17.022.520
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-10.141.763,05	-12.184.270	-14.821.780	-14.320.780	-14.522.580	-14.700.900
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-10.141.763,05	-12.184.270	-14.821.780	-14.320.780	-14.522.580	-14.700.900
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-10.141.763,05	-12.184.270	-14.821.780	-14.320.780	-14.522.580	-14.700.900
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	251.668,71	313.032	343.046	338.646	336.646	336.646
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-251.668,71	-313.032	-343.046	-338.646	-336.646	-336.646
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-10.393.431,76	-12.497.302	-15.164.826	-14.659.426	-14.859.226	-15.037.546
30 - globaler Minderaufwand	--	-156.684	-143.959	-143.959	-167.952	-167.952
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-10.393.431,76	-12.340.618	-15.020.867	-14.515.467	-14.691.274	-14.869.594

Teilfinanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	564.110,86	325.200	1.200	--	1.200	1.200	1.200
3	Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	125.000	--	--	--	--
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	102.114,93	115.000	115.000	--	115.000	115.000	115.000
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.945,96	5.800	5.820	--	5.820	5.820	5.820
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	416.255,79	250.000	196.800	--	--	--	--
7	Sonstige Einzahlungen	152.711,66	5.000	5.000	--	5.000	5.000	5.000
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.242.139,20	701.000	448.820	--	127.020	127.020	127.020
10	Personalauszahlungen	928.163,59	1.061.687	992.997	--	992.997	992.997	992.997

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
11	Versorgungsauszahlungen	--	114.591	68.137	--	68.137	68.137	68.137
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.689.427,76	2.369.792	2.666.706	--	2.455.606	2.455.706	2.455.806
14	Transferauszahlungen	5.829.505,67	7.112.000	9.607.000	--	8.984.000	9.098.000	9.215.420
15	Sonstige Auszahlungen	177.437,34	693.500	2.600.160	--	46.360	46.660	46.660
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.624.534,36	11.351.570	15.935.000	--	12.547.100	12.661.500	12.779.020
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-8.382.395,16	-10.650.570	-15.486.180	--	-12.420.080	-12.534.480	-12.652.000
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.347.316,21	6.213.500	2.859.500	--	3.821.000	2.569.900	8.312.500
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	73.903,27	5.000	5.000	--	5.000	5.000	5.000
21	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	580.500	600.000	--	430.000	1.400.000	1.590.000
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.421.219,48	6.799.000	3.464.500	--	4.256.000	3.974.900	9.907.500
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	7.301,26	50.000	50.000	--	50.000	40.000	50.000
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.575.622,78	13.365.000	5.017.400	5.300.000	6.705.000	11.800.000	10.955.000
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	52.241,52	60.000	167.000	--	30.000	30.000	30.000
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	73.000	--	--	65.000	117.400	--
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.635.165,56	13.548.000	5.234.400	5.300.000	6.850.000	11.987.400	11.035.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.213.946,08	-6.749.000	-1.769.900	-5.300.000	-2.594.000	-8.012.500	-1.127.500
32	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-11.596.341,24	-17.399.570	-17.256.080	-5.300.000	-15.014.080	-20.546.980	-13.779.500
38	Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln	-11.596.341,24	-17.399.570	-17.256.080	-5.300.000	-15.014.080	-20.546.980	-13.779.500
	Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	*156.684*	*143.959*	--	*143.959*	*167.952*	*167.952*

55 - Natur- und Landschaftspflege

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	68.275,69	348.100	113.800	265.800	416.800	441.600
3 - Sonstige Transfererträge	218.451,69	2.298.400	1.820.000	750.000	--	--
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	56.506,19	55.100	56.060	56.660	56.660	56.660
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	167.990,63	2.898.000	2.300.000	962.000	25.000	25.000
7 - Sonstige ordentliche Erträge	30,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
10 - Ordentliche Erträge	511.254,20	5.600.600	4.290.860	2.035.460	499.460	524.260
11 - Personalaufwendungen	385.265,11	430.325	578.282	578.282	578.282	578.282
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	591.356,49	3.223.175	2.584.292	1.246.292	309.292	309.292
14 - Bilanzielle Abschreibungen	154.084,07	412.800	282.900	487.700	659.500	670.900
15 - Transferaufwendungen	416.517,00	2.715.000	2.412.600	1.342.600	592.600	592.600
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	128.138,70	127.100	136.530	138.530	141.130	141.130
17 - Ordentliche Aufwendungen	1.675.361,37	6.908.400	5.994.604	3.793.404	2.280.804	2.292.204
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-1.164.107,17	-1.307.800	-1.703.744	-1.757.944	-1.781.344	-1.767.944
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-1.164.107,17	-1.307.800	-1.703.744	-1.757.944	-1.781.344	-1.767.944
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-1.164.107,17	-1.307.800	-1.703.744	-1.757.944	-1.781.344	-1.767.944
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	106.273,53	142.273	186.999	186.999	186.999	186.999
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-106.273,53	-142.273	-186.999	-186.999	-186.999	-186.999
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-1.270.380,70	-1.450.073	-1.890.743	-1.944.943	-1.968.343	-1.954.943
30 - globaler Minderaufwand	--	-106.874	-126.017	-126.017	-147.021	-147.021
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-1.270.380,70	-1.343.199	-1.764.726	-1.818.926	-1.821.322	-1.807.922

Teilfinanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.078,44	64.000	4.000	--	4.000	4.000	4.000
3	Sonstige Transfereinzahlungen	218.451,69	2.298.400	1.820.000	--	750.000	--	--
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	56.506,19	55.100	56.060	--	56.660	56.660	56.660
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	167.990,63	2.898.000	2.300.000	--	962.000	25.000	25.000
7	Sonstige Einzahlungen	30,00	1.000	1.000	--	1.000	1.000	1.000
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	446.056,95	5.316.500	4.181.060	--	1.773.660	86.660	86.660
10	Personalauszahlungen	384.873,36	430.325	578.282	--	578.282	578.282	578.282
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	394.693,35	3.223.175	2.584.292	--	1.246.292	309.292	309.292
14	Transferauszahlungen	411.500,00	2.709.900	2.407.500	--	1.337.500	587.500	587.500
15	Sonstige Auszahlungen	128.138,70	127.100	136.530	--	138.530	141.130	141.130
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.319.205,41	6.490.500	5.706.604	--	3.300.604	1.616.204	1.616.204

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-873.148,46	-1.174.000	-1.525.544	--	-1.526.944	-1.529.544	-1.529.544
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.088.049,27	6.992.975	5.788.000	--	2.319.400	421.000	261.000
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.088.049,27	6.992.975	5.788.000	--	2.319.400	421.000	261.000
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	11.084,89	165.000	50.000	5.000	60.000	160.000	70.000
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.421.853,01	9.204.000	9.989.800	2.485.000	2.870.000	690.000	400.000
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	26.044,30	40.000	40.000	--	40.000	40.000	40.000
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	101.750,46	--	--	--	--	--	--
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.560.732,66	9.409.000	10.079.800	2.490.000	2.970.000	890.000	510.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.472.683,39	-2.416.025	-4.291.800	-2.490.000	-650.600	-469.000	-249.000
32	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-2.345.831,85	-3.590.025	-5.817.344	-2.490.000	-2.177.544	-1.998.544	-1.778.544
38	Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln	-2.345.831,85	-3.590.025	-5.817.344	-2.490.000	-2.177.544	-1.998.544	-1.778.544
	Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	*106.874*	*126.017*	--	*126.017*	*147.021*	*147.021*

56 - Umweltschutz

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	46.481,95	0	66.000	66.000	20.000	--
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
7 - Sonstige ordentliche Erträge	851,29	100	100	100	100	100
10 - Ordentliche Erträge	47.333,24	2.400	68.400	68.400	22.400	2.400
11 - Personalaufwendungen	229.983,18	278.296	209.236	209.236	209.236	209.236
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	162.953,87	212.002	194.215	216.215	126.215	126.215
15 - Transferaufwendungen	24.266,72	207.000	25.200	25.000	25.000	25.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.157,54	3.000	3.000	2.500	2.500	2.500
17 - Ordentliche Aufwendungen	420.361,31	700.298	431.651	452.951	362.951	362.951
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-373.028,07	-697.898	-363.251	-384.551	-340.551	-360.551
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-373.028,07	-697.898	-363.251	-384.551	-340.551	-360.551
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-373.028,07	-697.898	-363.251	-384.551	-340.551	-360.551
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	72.521,89	89.871	85.347	85.347	85.347	85.347
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-72.521,89	-89.871	-85.347	-85.347	-85.347	-85.347
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-445.549,96	-787.769	-448.598	-469.898	-425.898	-445.898
30 - globaler Minderaufwand	--	-20.699	-15.525	-15.525	-18.113	-18.113
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-445.549,96	-767.070	-433.073	-454.373	-407.785	-427.785

Teilfinanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-46.614,05	0	66.000	--	66.000	20.000	--
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.300,00	2.300	2.300	--	2.300	2.300	2.300
7	Sonstige Einzahlungen	--	100	100	--	100	100	100
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-44.314,05	2.400	68.400	--	68.400	22.400	2.400
10	Personalauszahlungen	230.652,09	278.296	209.236	--	209.236	209.236	209.236
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	48.276,62	212.002	194.215	--	216.215	126.215	126.215
14	Transferauszahlungen	38.426,24	205.000	25.000	--	25.000	25.000	25.000
15	Sonstige Auszahlungen	3.157,55	3.000	3.000	--	2.500	2.500	2.500
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	320.512,50	698.298	431.451	--	452.951	362.951	362.951
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-364.826,55	-695.898	-363.051	--	-384.551	-340.551	-360.551
32	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-364.826,55	-695.898	-363.051	--	-384.551	-340.551	-360.551
38	Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln	-364.826,55	-695.898	-363.051	--	-384.551	-340.551	-360.551
	Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	*20.699*	*15.525*	--	*15.525*	*18.113*	*18.113*

57 - Wirtschaft und Tourismus

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	206.142,06	146.293	45.800	147.800	244.300	227.800
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.396,48	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.322.206,05	1.279.700	1.200.900	1.201.600	1.201.600	1.202.800
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	12.767,35	16.200	16.200	16.200	16.200	16.200
7 - Sonstige ordentliche Erträge	2.710.330,73	5.147.005	2.859.005	2.613.005	2.498.005	2.350.005
10 - Ordentliche Erträge	4.261.842,67	6.608.198	4.140.905	3.997.605	3.979.105	3.815.805
11 - Personalaufwendungen	244.526,70	252.922	325.474	325.474	325.474	325.474
12 - Versorgungsaufwendungen	48.800,25	86.524	40.429	40.429	40.429	40.429
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.157.772,21	1.299.618	1.450.290	1.337.190	1.343.290	1.349.290
14 - Bilanzielle Abschreibungen	344.046,44	338.200	359.600	348.600	340.900	313.500
15 - Transferaufwendungen	2.951.354,65	2.630.300	3.440.800	3.544.800	3.648.800	3.648.800
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	293.433,12	308.310	235.910	238.410	238.910	238.610
17 - Ordentliche Aufwendungen	5.039.933,37	4.915.874	5.852.503	5.834.903	5.937.803	5.916.103
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-778.090,70	1.692.324	-1.711.598	-1.837.298	-1.958.698	-2.100.298
19 - Finanzerträge	3.514.433,92	3.564.000	3.125.500	3.105.000	3.085.000	3.067.000
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	3.514.433,92	3.564.000	3.125.500	3.105.000	3.085.000	3.067.000
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	2.736.343,22	5.256.324	1.413.902	1.267.702	1.126.302	966.702
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	2.736.343,22	5.256.324	1.413.902	1.267.702	1.126.302	966.702
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	176.060,02	316.160	387.785	377.285	371.485	372.985
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	228.519,06	280.683	298.283	301.203	299.953	298.323
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-52.459,04	35.477	89.502	76.082	71.532	74.662
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	2.683.884,18	5.291.801	1.503.404	1.343.784	1.197.834	1.041.364
30 - globaler Minderaufwand	--	-64.231	-78.386	-78.386	-91.449	-91.449
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	2.683.884,18	5.356.032	1.581.790	1.422.170	1.289.283	1.132.813

Teilfinanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	86.821,00	34.793	8.500	--	12.000	9.500	12.500
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.283,86	19.000	19.000	--	19.000	19.000	19.000
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.267.506,00	1.279.700	1.200.900	--	1.201.600	1.201.600	1.202.800
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.389,83	16.200	16.200	--	16.200	16.200	16.200
7	Sonstige Einzahlungen	2.536.101,78	2.170.005	2.290.005	--	2.290.005	2.290.005	2.290.005
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.545.041,47	3.564.000	3.125.500	--	3.105.000	3.085.000	3.067.000
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.456.143,94	7.083.698	6.660.105	--	6.643.805	6.621.305	6.607.505
10	Personalauszahlungen	236.106,30	252.922	325.474	--	325.474	325.474	325.474
11	Versorgungsauszahlungen	--	86.524	40.429	--	40.429	40.429	40.429

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	996.166,01	1.299.618	1.450.290	--	1.337.190	1.343.290	1.349.290
14	Transferauszahlungen	2.864.462,65	2.544.000	3.430.000	--	3.430.000	3.430.000	3.430.000
15	Sonstige Auszahlungen	311.196,85	308.310	235.910	--	238.410	238.910	238.610
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.407.931,81	4.491.374	5.482.103	--	5.371.503	5.378.103	5.383.803
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.048.212,13	2.592.324	1.178.002	--	1.272.302	1.243.202	1.223.702
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	1.976.000	--	--
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.726.650,30	7.903.000	2.129.000	--	1.933.000	3.307.000	3.200.000
20	Veräußerung von Finanzanlagen	1.330.153,64	1.307.000	1.312.600	--	1.317.100	1.322.800	925.600
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.056.803,94	9.210.000	3.441.600	--	5.226.100	4.629.800	4.125.600
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	99.189,08	3.342.000	1.346.000	--	915.000	1.445.000	205.000
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.444.445,82	3.220.000	1.000.000	750.000	1.020.000	640.000	600.000
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	143.857,88	52.500	2.500	--	2.500	2.500	2.500
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	4.000.000	3.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	--	--	2.080.000	2.080.000	--	--
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.687.492,78	10.614.500	5.348.500	7.830.000	9.017.500	7.087.500	5.807.500
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.369.311,16	-1.404.500	-1.906.900	-7.830.000	-3.791.400	-2.457.700	-1.681.900
32	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	4.417.523,29	1.187.824	-728.898	-7.830.000	-2.519.098	-1.214.498	-458.198
36	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	400.000	650.000	--	0	0	--
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	--	-400.000	-650.000	--	0	0	--
38	Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln	4.417.523,29	787.824	-1.378.898	-7.830.000	-2.519.098	-1.214.498	-458.198
	Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	*64.231*	*78.386*	--	*78.386*	*91.449*	*91.449*

61 - Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1 - Steuern und ähnliche Abgaben	92.915.077,41	90.805.000	101.153.000	104.314.000	105.775.000	106.738.000
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.329.700,46	27.529.000	27.809.000	28.340.000	29.045.000	29.963.000
3 - Sonstige Transfererträge	291.639,50	--	--	--	--	--
7 - Sonstige ordentliche Erträge	1.124.033,57	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
10 - Ordentliche Erträge	120.660.450,94	118.384.000	129.012.000	132.704.000	134.870.000	136.751.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	322.099,15	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
15 - Transferaufwendungen	44.294.666,87	48.714.000	50.999.000	53.332.000	55.049.000	56.650.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	605.000,53	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000
17 - Ordentliche Aufwendungen	45.221.766,55	48.989.000	51.274.000	53.607.000	55.324.000	56.925.000
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	75.438.684,39	69.395.000	77.738.000	79.097.000	79.546.000	79.826.000
19 - Finanzerträge	359.572,94	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.212.668,98	4.453.600	4.025.800	4.935.800	5.955.800	7.185.800
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-1.853.096,04	-4.453.600	-4.025.800	-4.935.800	-5.955.800	-7.185.800
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	73.585.588,35	64.941.400	73.712.200	74.161.200	73.590.200	72.640.200
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	73.585.588,35	64.941.400	73.712.200	74.161.200	73.590.200	72.640.200
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	73.585.588,35	64.941.400	73.712.200	74.161.200	73.590.200	72.640.200
30 - globaler Minderaufwand	--	-101.986	-159.125	-159.125	-185.649	-185.649
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	73.585.588,35	65.043.386	73.871.325	74.320.325	73.775.849	72.825.849

Teilfinanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	Steuern	91.894.820,07	90.805.000	101.153.000	--	104.314.000	105.775.000	106.738.000
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.329.700,46	27.529.000	27.809.000	--	28.340.000	29.045.000	29.963.000
7	Sonstige Einzahlungen	706.543,42	50.000	50.000	--	50.000	50.000	50.000
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	359.572,94	--	--	--	--	--	--
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	119.290.636,89	118.384.000	129.012.000	--	132.704.000	134.870.000	136.751.000
13	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	1.980.200,86	4.486.000	4.050.000	--	4.960.000	5.980.000	7.210.000
14	Transferauszahlungen	44.294.666,87	48.714.000	50.999.000	--	53.332.000	55.049.000	56.650.000
15	Sonstige Auszahlungen	--	50.000	50.000	--	50.000	50.000	50.000
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	46.274.867,73	53.250.000	55.099.000	--	58.342.000	61.079.000	63.910.000
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	73.015.769,16	65.134.000	73.913.000	--	74.362.000	73.791.000	72.841.000
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.833.897,48	4.832.000	5.359.000	--	5.359.000	5.359.000	5.359.000
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.833.897,48	4.832.000	5.359.000	--	5.359.000	5.359.000	5.359.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	4.833.897,48	4.832.000	5.359.000	--	5.359.000	5.359.000	5.359.000
32	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	77.849.666,64	69.966.000	79.272.000	--	79.721.000	79.150.000	78.200.000
33	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für	14.000.000,00	25.409.000	13.550.000	--	7.800.000	15.200.000	15.290.000

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen							
34	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	20.622.742	23.531.749	--	19.988.189	20.911.274	22.911.799
35	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	6.324.867,16	11.743.000	7.670.000	--	8.030.000	6.920.000	18.340.000
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	7.675.132,84	34.288.742	29.411.749	--	19.758.189	29.191.274	19.861.799
38	Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln	85.524.799,48	104.254.742	108.683.749	--	99.479.189	108.341.274	98.061.799
	Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	*101.986*	*159.125*	--	*159.125*	*185.649*	*185.649*

71 - Stiftungen

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	39.280,63	38.000	39.000	39.000	39.000	39.000
10 - Ordentliche Erträge	39.280,63	38.000	39.000	39.000	39.000	39.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.171,24	15.300	15.330	15.340	15.350	15.350
14 - Bilanzielle Abschreibungen	8.297,00	8.302	8.302	8.302	8.302	8.302
15 - Transferaufwendungen	--	5.600	8.900	9.800	9.900	9.900
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.015,43	11.998	13.368	13.658	13.948	13.948
17 - Ordentliche Aufwendungen	39.483,67	41.200	45.900	47.100	47.500	47.500
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-203,04	-3.200	-6.900	-8.100	-8.500	-8.500
19 - Finanzerträge	2.978,96	5.600	9.000	9.900	9.900	9.900
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.775,92	2.400	2.100	1.800	1.400	1.400
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	203,04	3.200	6.900	8.100	8.500	8.500

Teilfinanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	39.280,63	38.000	39.000	--	39.000	39.000	39.000
7	Sonstige Einzahlungen	15.558,56	23.950	26.270	--	26.870	26.500	26.500
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.978,96	5.600	9.000	--	9.900	9.900	9.900
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	57.818,15	67.550	74.270	--	75.770	75.400	75.400
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.171,24	15.300	15.330	--	15.340	15.350	15.350
13	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	2.775,92	2.400	2.100	--	1.800	1.400	1.400
14	Transferauszahlungen	--	5.600	8.900	--	9.800	9.900	9.900
15	Sonstige Auszahlungen	35.587,31	37.250	40.540	--	41.030	40.550	40.150
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	44.534,47	60.550	66.870	--	67.970	67.200	66.800
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.283,68	7.000	7.400	--	7.800	8.200	8.600
32	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	13.283,68	7.000	7.400	--	7.800	8.200	8.600
35	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	6.611,40	7.000	7.400	--	7.800	8.200	8.600
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-6.611,40	-7.000	-7.400	--	-7.800	-8.200	-8.600
38	Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln	6.672,28	0	0	--	0	0	0

001010010 - Politische Gremien/Öffentlichkeitsarbeit

Geschäftsbereiche	**010**	**Geschäftsbereich Bürgermeister**
Bereiche	**001**	**Stabsbereich**
Produkt/Budget	**001010010**	**Politische Gremien/Öffentlichkeitsarbeit**

Produktbeschreibung

Leitung des Büros des Bürgermeisters und des Rates

- Unterstützung des Bürgermeisters
- Verbindung zur Politik
- Kommunikationsstelle für Bürgerinnen und Bürger; Bürgerbeteiligung; Beschwerdemanagement; Mängelmelder
- Homepage
- Social Media
- Online-Marketing, digitale Kampagnen

Die Verwaltung unterstützt die Gremien und die Mandatsträger

- Vor- und Nachbereitung von Sitzungen einschl. Protokollführung
- Terminorganisation des Rates und der Ausschüsse, Anträge, Anregungen und Beschwerden nach GO NRW, Bürgerbegehren
- Ratsinformationssystem und Internetpräsentation, soziale Medien
- Hauptsatzung, Geschäftsordnung und Zuständigkeitsregelungen für Ausschüsse, Pflege des Ortsrechts
- Entschädigung für ehrenamtliche Tätigkeiten und Zuwendungen an die Fraktionen
- Information von Medien und der Bürgerschaft über kommunale Anliegen durch Pressemitteilungen, Pressegespräche und soziale Medien
- Aufgaben im Bereich der Städtepartnerschaften
  - Fismes (Frankreich)
  - Inowroclaw (Polen)

Zielgruppe

- Verwaltungsleitung
- Geschäftsbereiche / Stabsbereiche / Tochterunternehmen
- Ratsmitglieder und Ausschussmitglieder
- Bürgerinnen und Bürger
- Medienvertreterinnen und Medienvertreter

Ziele

- Erfüllung der gemeindlichen Aufgaben nach der GO NRW
- Förderung der lokalen Demokratie
- Förderung der kommunalen Selbstverwaltung
- Unterrichtung der Einwohnerinnen und Einwohner über öffentliche Medien
- Förderung der Städtepartnerschaften
- Förderung der Kommunikationslinien intern und extern

Produkt/Budgetverantwortung

Catrin Schormann

Organisationseinheit

Stab I - Bürgermeister-/Ratsbüro

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	2.658,22	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
44850003 - Kostenerstattung verb. Unternehmen (Eigenbetrieb)	2.392,00	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
44880001 - Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	266,22	--	--	--	--	--
7 - Sonstige ordentliche Erträge	9.836,71	300	1.000	1.000	1.000	1.000
45910001 - Andere sonstige ordentliche Erträge	9.836,71	300	1.000	1.000	1.000	1.000
10 - Ordentliche Erträge	12.494,93	1.300	3.000	3.000	3.000	3.000
11 - Personalaufwendungen	333.265,95	348.927	395.573	395.573	395.573	395.573
50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	48.010,83	47.940	0	0	0	0
50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	218.533,49	231.802	306.313	306.313	306.313	306.313
50220001 - Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	17.593,93	17.939	23.725	23.725	23.725	23.725
50320001 - Beiträge Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	46.775,32	47.263	65.535	65.535	65.535	65.535
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen Beschäftigte	2.352,38	3.983	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	4.554,19	26.926	0	0	0	0
51210001 - Beiträge Versorgungskassen f.Versorgungsempfänger	--	22.943	0	0	0	0
51410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. Versorgungsempf.	4.554,19	3.983	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.734,07	62.500	49.300	51.300	54.300	51.300
52810001 - Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	25.731,81	35.000	30.000	30.000	35.000	30.000
52811001 - Aufwendungen für Gegenstände bis 800 €	--	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
52910001 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	5.704,76	25.500	18.000	20.000	18.000	20.000
52910003 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (EB)	297,50	--	300	300	300	300
14 - Bilanzielle Abschreibungen	667,00	700	600	600	600	600
57110001 - Abschreibungen Sachanlagen u. imm. Vermögensg.	667,00	700	600	600	600	600
15 - Transferaufwendungen	--	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
53180001 - Zuweisungen für laufende Zwecke an übrige Bereiche	--	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	525.015,01	656.660	580.000	590.500	600.000	611.000
54120001 - Aufwendungen für Aus-, Fortbildung und Umschulung	925,00	2.500	2.500	2.500	2.000	2.000
54210001 - Aufwendungen f. ehrenamtliche u. sonstige Tätigk.	2.844,45	0	0	0	0	--
54211001 - Aufw. ehrenamtl. Tätigkeit-VV Ratsentschädigung	474.972,49	605.000	523.500	534.000	544.000	555.000
54310001 - Geschäftsaufwendungen	7.543,81	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
54920001 - Fraktionszuwendungen	38.729,26	39.160	44.000	44.000	44.000	44.000
17 - Ordentliche Aufwendungen	895.236,22	1.098.213	1.027.973	1.040.473	1.052.973	1.060.973
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-882.741,29	-1.096.913	-1.024.973	-1.037.473	-1.049.973	-1.057.973
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-882.741,29	-1.096.913	-1.024.973	-1.037.473	-1.049.973	-1.057.973
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-882.741,29	-1.096.913	-1.024.973	-1.037.473	-1.049.973	-1.057.973
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	89.628,32	110.308	118.946	118.946	118.946	118.946

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
58111001 - Aufwendungen aus ILV (Personalservice)	17.485,48	18.757	18.823	18.823	18.823	18.823
58112001 - Aufwendungen aus ILV (Finanzbuchhaltung)	10.707,00	11.418	11.556	11.556	11.556	11.556
58113001 - Aufwendungen aus ILV (Informationstechnik)	28.261,84	34.209	36.762	36.762	36.762	36.762
58115001 - Aufwendungen aus ILV (Gebäudemanagement)	33.174,00	45.924	51.805	51.805	51.805	51.805
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-89.628,32	-110.308	-118.946	-118.946	-118.946	-118.946
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-972.369,61	-1.207.221	-1.143.919	-1.156.419	-1.168.919	-1.176.919
30 - globaler Minderaufwand	--	-35.907	-39.148	-39.148	-45.672	-45.672
99990005 - Globaler Minderaufwand	--	-35.907	-39.148	-39.148	-45.672	-45.672
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-972.369,61	-1.171.314	-1.104.771	-1.117.271	-1.123.247	-1.131.247

Teilfinanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Einzahlungen laufende Verwaltung	12.190,42	1.300	3.000	--	3.000	3.000	3.000
	Auszahlungen laufende Verwaltung	936.368,21	1.097.513	1.027.373	--	1.039.873	1.052.373	1.060.373
	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-924.177,79	-1.096.213	-1.024.373	--	-1.036.873	-1.049.373	-1.057.373
	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-924.177,79	-1.096.213	-1.024.373	--	-1.036.873	-1.049.373	-1.057.373

Leistungen

		Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Ratsmitglieder	54	--	58	58	58	58
	Sachkundige Bürger	95	--	92	95	95	95
	Beratende Mitglieder	103	--	69	74	74	74
	Ausschüsse	12	--	13	13	13	13
	Sonstige Gremien	55	--	39	40	40	40

Erläuterung

Betreuung und Bezuschussung der Mitglieder des Rates, der Ausschüsse, der im Rat vertretenen Fraktionen und der drei Beiräte. Daneben ist im Produkt die Öffentlichkeitsarbeit, das digitale Stadtmarketing, die Beschwerdestelle sowie die Koordination der Städtepartnerschaften angesiedelt.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (49.300 €):

Enthalten sind die Aufwendungen für

- repräsentative Zwecke
  (Alters- und Ehejubiläen, Empfang von Delegationen im Rathaus, Aufwendungen für die Pflege von Städtepartnerschaften, etc)
- Sachkosten Marketing

In den Haushaltsjahren 2027 und 2029 wird der sogenannte Ehrenamtspreis verliehen. In diesen Jahren steigt der Ansatz um je 2.000 €.
Im Haushaltsjahr 2029 steht das Jubiläum mit der Partnerstadt Inowroclaw an. Dafür sind einmalig zusätzlich 5.000 € vorgesehen.

Transferaufwendungen (2.500 €):

- Zuschuss an den Partnerschaftsring mit jährlich 2.500 €

Sonstige ordentliche Aufwendungen (580.000 €):

Der Ansatz setzt sich wie folgt zusammen:

- Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten 523.500 €
- Fraktionszuwendungen 44.000 €
- Geschäftsaufwendungen 10.000 €
- Fortbildungsaufwendungen 2.500 €

001010020 - Verwaltungssteuerung

Geschäftsbereiche	**010**	**Geschäftsbereich Bürgermeister**
Bereiche	**001**	**Stabsbereich**
Produkt/Budget	**001010020**	**Verwaltungssteuerung**

Produktbeschreibung

- Gesamtsteuerung der Verwaltung
- Schnittstelle den Geschäftsbereichen und zur Politik
- Strategische Planung im Verwaltungsvorstand für die Gesamtverwaltung
- Strategisches Controlling

Zielgruppe

- Verwaltungsleitung
- Geschäftsbereiche, Stabsbereiche, Tochterunternehmen
- Rat und Ausschüsse
- Beschäftigte der Stadt
- Bürgerinnen und Bürger

Ziele

- Erfüllung der gemeindlichen Aufgaben nach der GO NRW
- Einheitliche und wirtschaftliche Verwaltungsführung
- Zeitnahe und sachgerechte Umsetzung politischer Beschlüsse
- Klare Kommunikationslinien intern

Produkt/Budgetverantwortung

Kerstin Vornheder

Organisationseinheit

Stab I - Bürgermeister-/Ratsbüro

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.460,00	1.400	0	--	--	--
41419001 - Zuw. f. lfd. Zwecke vom Land - Aufl. PRAP	1.460,00	1.400	0	--	--	--
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	8.790,82	--	--	--	--	--
44880061 - Kostenerstattung SV Mutterschaftsgeld (Loga)	8.790,82	--	--	--	--	--
7 - Sonstige ordentliche Erträge	1.793,10	--	--	--	--	--
45910001 - Andere sonstige ordentliche Erträge	1.793,10	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	12.043,92	1.400	0	--	--	--
11 - Personalaufwendungen	843.846,49	893.268	950.301	950.301	950.301	950.301
50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	505.944,07	527.625	565.897	565.897	565.897	565.897
50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	243.175,23	249.545	259.802	259.802	259.802	259.802
50220001 - Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	18.443,76	19.383	20.123	20.123	20.123	20.123
50320001 - Beiträge Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	51.398,05	52.876	57.176	57.176	57.176	57.176
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen Beschäftigte	24.885,38	43.839	47.303	47.303	47.303	47.303
12 - Versorgungsaufwendungen	300.386,85	296.353	318.908	318.908	318.908	318.908

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
51210001 - Beiträge Versorgungskassen f.Versorgungsempfänger	252.208,87	252.514	271.605	271.605	271.605	271.605
51410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. Versorgungsempf.	48.177,98	43.839	47.303	47.303	47.303	47.303
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.466,48	29.010	33.867	33.867	33.867	33.867
52510001 - Unterhaltung von Fahrzeugen	1.204,21	4.000	3.000	3.000	3.000	3.000
52810001 - Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	--	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
52811001 - Aufwendungen für Gegenstände bis 800 €	--	400	400	400	400	400
52910001 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	--	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
52911001 - Verfahrenskosten (über IT)	17.262,27	20.610	26.467	26.467	26.467	26.467
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.298,12	33.700	30.500	30.500	30.500	30.500
54120001 - Aufwendungen für Aus-, Fortbildung und Umschulung	1.300,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
54120051 - Aufwend. Aus-, Fortbildung und Umschulung (Loga)	1.953,89	--	--	--	--	--
54230001 - Leasing	1.584,86	12.000	10.000	10.000	10.000	10.000
54239001 - Leasing, Aufwand ARAP	2.907,00	1.700	0	--	--	--
54290001 - Sonst. Aufwend. Inanspruch. Rechte u. Dienste	--	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
54310001 - Geschäftsaufwendungen	5.556,47	6.500	7.000	7.000	7.000	7.000
54910001 - Verfügungsmittel	4.995,90	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
17 - Ordentliche Aufwendungen	1.180.997,94	1.252.331	1.333.576	1.333.576	1.333.576	1.333.576
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-1.168.954,02	-1.250.931	-1.333.576	-1.333.576	-1.333.576	-1.333.576
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-1.168.954,02	-1.250.931	-1.333.576	-1.333.576	-1.333.576	-1.333.576
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-1.168.954,02	-1.250.931	-1.333.576	-1.333.576	-1.333.576	-1.333.576
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	161.142,37	206.206	223.776	223.776	223.776	223.776
58111001 - Aufwendungen aus ILV (Personalservice)	32.366,75	38.710	38.848	38.848	38.848	38.848
58112001 - Aufwendungen aus ILV (Finanzbuchhaltung)	1.983,00	2.114	2.140	2.140	2.140	2.140
58113001 - Aufwendungen aus ILV (Informationstechnik)	58.327,62	70.602	75.871	75.871	75.871	75.871
58115001 - Aufwendungen aus ILV (Gebäudemanagement)	68.465,00	94.780	106.917	106.917	106.917	106.917
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-161.142,37	-206.206	-223.776	-223.776	-223.776	-223.776
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-1.330.096,39	-1.457.137	-1.557.352	-1.557.352	-1.557.352	-1.557.352
30 - globaler Minderaufwand	--	-42.216	-50.939	-50.939	-59.429	-59.429
99990005 - Globaler Minderaufwand	--	-42.216	-50.939	-50.939	-59.429	-59.429
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-1.330.096,39	-1.414.921	-1.506.413	-1.506.413	-1.497.923	-1.497.923

Teilfinanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Einzahlungen laufende Verwaltung	21.408,83	--	--	--	--	--	--
	Auszahlungen laufende Verwaltung	846.038,32	1.250.631	1.333.576	--	1.333.576	1.333.576	1.333.576
	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-824.629,49	-1.250.631	-1.333.576	--	-1.333.576	-1.333.576	-1.333.576
	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-824.629,49	-1.250.631	-1.333.576	--	-1.333.576	-1.333.576	-1.333.576

Leistungen

		Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Einwohner	--	--	--	--	--	--

Erläuterung

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (33.867 €):

Insbesondere die sogenannten Verfahrenskosten mit einem Ansatz von 26.467 € bestimmen diesen Ansatz. Hinzu kommen kleinere Beträge für die Unterhaltung von Fahrzeugen u.ä.

Sonstige ordentliche Aufwendungen (30.500 €):

Im Wesentlichen werden hier Fortbildungsaufwendungen sowie Geschäftsaufwendungen und KFZ-Leasing eingeplant.

Darüber hinaus werden 5.000 € an Verfügungsmitteln des Bürgermeisters berücksichtigt.

005010060 - Bürgerschaftliches Engagement und Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege

Geschäftsbereiche	**010**	**Geschäftsbereich Bürgermeister**
Bereiche	**001**	**Stabsbereich**
Produkt/Budget	**005010060**	**Bürgerschaftliches Engagement und Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege**

Produktbeschreibung

- Koordination und Beratung aller Anfragen zum Thema Ehrenamt
- Weiterentwicklung und Vernetzung von Gemeinschaftsinitiativen in Bad Oeynhausen (z.B. Programm "engagierte Stadt")
- Geschäftsstelle der Beiräte (Beirat für Menschen mit Behinderungen, Seniorenbeirat, Integrationsbeirat)
- Finanzielle Förderung von Organisationen der Wohlfahrtspflege durch gezielte Gewährung von Zuschüssen für die Arbeit vor Ort entsprechend der einschlägigen Richtlinien bzw. den entsprechenden Ratsbeschlüssen
- Förderung des freiwilligen Engagements und einer entsprechenden Anerkennungskultur durch Veranstaltungen, Schulungen u.ä.

Zielgruppe

- Bürgerinnen und Bürger
- Beiräte
- Vereine, Verbände und Organisationen der Wohlfahrtspflege in der Stadt Bad Oeynhausen

Ziele

- Weiterentwicklung des bürgerschaftlichen Engagements und der Netzwerkarbeit
- Berücksichtigung der Anliegen von Senior*innen, Menschen mit Behinderungen sowie mit Migrationshintergrund
- Förderung der Begegnung der Generationen und des sozialen Zusammenhalts
- Stärkung des sozialen Engagements im Bereich der freiwilligen Wohlfahrtspflege

Produkt/Budgetverantwortung

Sophie Rudek

Organisationseinheit

Stab I - Bürgermeister-/Ratsbüro

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	1.680	3.100	4.000	4.000	4.000
41410001 - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	--	1.500	0	0	0	0
41450001 - Zuweisungen für laufende Zwecke verb. Untern.	--	180	3.100	4.000	4.000	4.000
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	2.500,00	2.500	2.400	2.400	2.400	2.400
44880001 - Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	2.500,00	2.500	2.400	2.400	2.400	2.400
10 - Ordentliche Erträge	2.500,00	4.180	5.500	6.400	6.400	6.400
11 - Personalaufwendungen	54.413,28	76.851	80.701	80.701	80.701	80.701
50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	41.989,86	59.552	62.256	62.256	62.256	62.256
50220001 - Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	3.254,21	4.615	4.826	4.826	4.826	4.826
50320001 - Beiträge Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	9.169,21	12.684	13.619	13.619	13.619	13.619
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.024,32	18.685	11.521	11.521	11.521	11.521
52910001 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	5.967,60	17.500	10.500	10.500	10.500	10.500

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
52911001 - Verfahrenskosten (über IT)	1.056,72	1.185	1.021	1.021	1.021	1.021
15 - Transferaufwendungen	11.000,00	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
53180001 - Zuweisungen für laufende Zwecke an übrige Bereiche	11.000,00	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.283,83	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
54120001 - Aufwendungen für Aus-, Fortbildung und Umschulung	--	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54120051 - Aufwend. Aus-, Fortbildung und Umschulung (Loga)	71,75	--	--	--	--	--
54310001 - Geschäftsaufwendungen	1.212,08	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
17 - Ordentliche Aufwendungen	73.721,43	116.036	112.722	112.722	112.722	112.722
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-71.221,43	-111.856	-107.222	-106.322	-106.322	-106.322
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-71.221,43	-111.856	-107.222	-106.322	-106.322	-106.322
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-71.221,43	-111.856	-107.222	-106.322	-106.322	-106.322
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	18.692,48	23.068	24.901	24.901	24.901	24.901
58111001 - Aufwendungen aus ILV (Personalservice)	3.720,32	3.991	4.005	4.005	4.005	4.005
58112001 - Aufwendungen aus ILV (Finanzbuchhaltung)	1.901,00	2.027	2.052	2.052	2.052	2.052
58113001 - Aufwendungen aus ILV (Informationstechnik)	6.013,16	7.279	7.822	7.822	7.822	7.822
58115001 - Aufwendungen aus ILV (Gebäudemanagement)	7.058,00	9.771	11.022	11.022	11.022	11.022
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-18.692,48	-23.068	-24.901	-24.901	-24.901	-24.901
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-89.913,91	-134.924	-132.123	-131.223	-131.223	-131.223
30 - globaler Minderaufwand	--	-3.370	-3.828	-3.828	-4.466	-4.466
99990005 - Globaler Minderaufwand	--	-3.370	-3.828	-3.828	-4.466	-4.466
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-89.913,91	-131.554	-128.295	-127.395	-126.757	-126.757

Teilfinanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Einzahlungen laufende Verwaltung	2.286,00	4.180	5.500	--	6.400	6.400	6.400
	Auszahlungen laufende Verwaltung	68.523,07	116.036	112.722	--	112.722	112.722	112.722
	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-66.237,07	-111.856	-107.222	--	-106.322	-106.322	-106.322
	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-66.237,07	-111.856	-107.222	--	-106.322	-106.322	-106.322

Leistungen

Erläuterung

Allgemeines:

Das Engagement der Bevölkerung stellt eine wichtige Ressource für die Zukunftsfähigkeit Bad Oeynhausens dar und trägt zur Vermeidung der sozialen Segregation bei. Die freiwillig Engagierten bedürfen einer besonderen Anerkennung und Förderung. Die gemeinnützigen Verbände sollen bei Bedarf für eine zeitgemäße Freiwilligenarbeit unterstützt werden.

Die Stadt Bad Oeynhausen ist bestrebt, das traditionell stark ausgeprägte bürgerschaftliche Engagement der ehrenamtlich tätigen Vereine und der nicht vereinsgebundenen freiwillig Engagierten anzuerkennen, zu fördern und auszubauen.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen (3.100 €):

Die rechtlich unselbständige Stiftung Heyer kann aufgrund des verbesserten Zinsumfeldes mit einem Zuschuss von aktuell 3.100 € zu der jährlichen Seniorenveranstaltung beitragen.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen (2.400 €):

Die Kostenerstattungen ergeben sich aus der Eigenbeteiligung der Senior*innen für die jährlich stattfindende Seniorenveranstaltung in Höhe von 2.400 €.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (11.521 €):

Folgende Aufwendungen werden geplant:

- Kosten für Unterstützung bzw. Förderung des Ehrenamtes 5.000 €
- Ansatz für jährliche Seniorenveranstaltung 5.500 €
- Verfahrenskosten 1.021 €

Transferaufwendungen (12.500 €):

Zuschüsse an Verbände und Organisationen der Wohlfahrtspflege auf Antrag in Höhe von bis zu 2.500 €.

Zusätzlich wird ein jährlicher Zuschuss in Höhe von 10.000 € an die Johanniter Unfallhilfe für den Betrieb eines Mehrgenerationenhauses eingeplant.

Sonstige ordentliche Aufwendungen (8.000 €):

Für die Betreuung der Beiräte werden Geschäftsaufwendungen von insgesamt 7.000 € vorgehalten. Hinzu kommt ein Betrag in Höhe von 1.000 € für Fortbildung.

001040010 - Rechnungsprüfung

Geschäftsbereiche	**010**	**Geschäftsbereich Bürgermeister**
Bereiche	**014**	**Rechnungsprüfung**
Produkt/Budget	**001040010**	**Rechnungsprüfung**

Produktbeschreibung

Durchführung

- der nach § 104 I GO NRW gesetzlich vorgeschriebenen Aufgaben
- gesetzlicher Prüfungen
- von per Rechnungsprüfungsordnung der Stadt Bad Oeynhausen vorgeschriebenen Prüfungen und
- Sonderprüfungen

Zielgruppe

- Rat / Rechnungsprüfungsausschuss
- Bürgermeister
- Gremien der zu prüfenden Einrichtungen
- Aufsichtsbehörden
- Bereiche

Ziele

- Vorrangige Erledigung aller gesetzlich vorgeschriebenen Prüfungen (Erfüllung des gesetzlichen Auftrags)
- Prüfung aller von der Verwaltung vorgelegten Vergaben, über die Rat oder Ausschüsse zu entscheiden haben,
- Prüfung von ca. 80% aller sonstigen vorgelegten Vergaben,
- Erledigung sämtlicher Sonderprüfungsaufträge,
- Teilweise Erledigung der in § 2 II Rechnungsprüfungsordnung (RPO) genannten Aufgaben,
- Orientierung auf ökonomische Verhaltensweisen
- Sicherung der Ordnungs- und Rechtmäßigkeit des Verwaltungshandelns
- Vermeidung von Korruption

Produkt/Budgetverantwortung

N. N.

Organisationseinheit

Bereich 14 - Rechnungsprüfung

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	1.596,33	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
44850003 - Kostenerstattung verb. Unternehmen (Eigenbetrieb)	1.596,33	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
10 - Ordentliche Erträge	1.596,33	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
11 - Personalaufwendungen	332.848,08	409.092	374.802	374.802	374.802	374.802
50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	133.501,38	144.892	148.723	148.723	148.723	148.723
50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	147.718,83	197.702	165.116	165.116	165.116	165.116
50220001 - Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	14.422,48	15.268	12.766	12.766	12.766	12.766
50320001 - Beiträge Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	30.662,78	39.191	35.766	35.766	35.766	35.766
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen Beschäftigte	6.542,61	12.039	12.431	12.431	12.431	12.431
12 - Versorgungsaufwendungen	73.247,99	81.382	83.811	83.811	83.811	83.811

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
51210001 - Beiträge Versorgungskassen f.Versorgungsempfänger	60.581,52	69.343	71.380	71.380	71.380	71.380
51410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. Versorgungsempf.	12.666,47	12.039	12.431	12.431	12.431	12.431
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.824,04	13.366	12.608	12.608	12.608	12.608
52811001 - Aufwendungen für Gegenstände bis 800 €	--	800	800	800	800	800
52911001 - Verfahrenskosten (über IT)	11.824,04	12.566	11.808	11.808	11.808	11.808
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.677,76	31.700	31.700	31.700	31.700	31.700
54120001 - Aufwendungen für Aus-, Fortbildung und Umschulung	270,00	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
54120051 - Aufwend. Aus-, Fortbildung und Umschulung (Loga)	30,00	--	--	--	--	--
54310001 - Geschäftsaufwendungen	1.377,76	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
54950001 - Zuführungen zu sonstigen Rückstellungen	21.000,00	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
17 - Ordentliche Aufwendungen	440.597,87	535.540	502.921	502.921	502.921	502.921
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-439.001,54	-534.040	-501.421	-501.421	-501.421	-501.421
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-439.001,54	-534.040	-501.421	-501.421	-501.421	-501.421
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-439.001,54	-534.040	-501.421	-501.421	-501.421	-501.421
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	85.034,36	106.351	115.407	115.407	115.407	115.407
58111001 - Aufwendungen aus ILV (Personalservice)	18.601,58	19.954	20.024	20.024	20.024	20.024
58112001 - Aufwendungen aus ILV (Finanzbuchhaltung)	1.076,00	1.148	1.162	1.162	1.162	1.162
58113001 - Aufwendungen aus ILV (Informationstechnik)	30.065,78	36.393	39.109	39.109	39.109	39.109
58115001 - Aufwendungen aus ILV (Gebäudemanagement)	35.291,00	48.856	55.112	55.112	55.112	55.112
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-85.034,36	-106.351	-115.407	-115.407	-115.407	-115.407
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-524.035,90	-640.391	-616.828	-616.828	-616.828	-616.828
30 - globaler Minderaufwand	--	-17.872	-19.210	-19.210	-22.412	-22.412
99990005 - Globaler Minderaufwand	--	-17.872	-19.210	-19.210	-22.412	-22.412
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-524.035,90	-622.519	-597.618	-597.618	-594.416	-594.416

Teilfinanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Einzahlungen laufende Verwaltung	1.596,33	1.500	1.500	--	1.500	1.500	1.500
	Auszahlungen laufende Verwaltung	340.125,65	514.540	534.921	--	481.921	481.921	481.921
	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-338.529,32	-513.040	-533.421	--	-480.421	-480.421	-480.421
	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-338.529,32	-513.040	-533.421	--	-480.421	-480.421	-480.421

Leistungen

		Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Prüfung von Jahresabschlüssen	1	1	1	1	1	1
	Zahlungsabwicklung / Hauptkassen	2	2	2	2	2	2
	davon geprüft (einmalig)	2	1	1	1	1	1
	davon geprüft (dauerhaft)	2	2	2	2	2	2
	Handvorschüsse / Einnahmekassen	22	22	22	22	22	22
	davon geprüft	6	12	12	12	12	12
	davon durch Bereiche selbst geprüft	20	22	22	22	22	22
	Vorgelegte Vergaben	244	50	160	160	160	160
	davon geprüft	230	40	130	130	130	130
	Erstellung sonstiger Prüfberichte	7	6	6	6	6	6

Erläuterung

Die Stadt Bad Oeynhausen bedient sich für die örtliche Prüfung der Verwaltung eines eigenen Rechnungsprüfungsamtes. Aufgabe ist die Prüfung des rechtmäßigen Handelns der Verwaltung.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen (1.500 €):

Bedingt durch die Prüfung des Eigenbetriebes Staatsbad durch die örtliche Rechnungsprüfung werden Erträge erzielt.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (12.608 €):

Insbesondere Verfahrenskosten in Höhe von 11.808 € werden hier geplant.

Sonstige ordentliche Aufwendungen (31.700 €):

Enthalten sind jährliche Aufwendungen in Höhe von insgesamt 21.000 € für Prüfungen der Gemeindeprüfungsanstalt (GPA). Die Aufwendungen werden in einer Rückstellung gesammelt und mit Abrechnung der Gemeindeprüfungsanstalt zahlungswirksam gegen die Rückstellung ausgekehrt. Geschäftsaufwendungen werden in Höhe von insgesamt 2.700 € eingeplant. Der Fortbildungsaufwand wird mit regelmäßig 8.000 € angesetzt.

Finanzmittelabfluss aus Rückstellung "Prüfung Gemeindeprüfungsanstalt NRW":

Die regelmäßige Prüfung durch die Gemeindeprüfungsanstalt NRW läuft aktuell im Haushaltsjahr 2026. Es wird davon ausgegangen, dass ein Finanzmittelabfluss aus der gebildeten Rückstellung in Höhe von 53.000 € erst im Haushaltsjahr 2027 erfolgt.

001090010 - Finanzservice und Beteiligungen

Geschäftsbereiche	**010**	**Geschäftsbereich Bürgermeister**
Bereiche	**020**	**Finanzen und Beteiligungen**
Produkt/Budget	**001090010**	**Finanzservice und Beteiligungen**

Produktbeschreibung

Es werden Steuerungs- wie auch Serviceleistungen für die Gesamtverwaltung erbracht.

- Gewährleistung der jederzeitigen finanziellen Leistungsfähigkeit der Kommune im Hinblick auf eine geordnete Haushaltsführung (Haushaltswirtschaft, Finanzplanung, Finanzcontrolling, Kostenrechnung)
- Wahrnehmung von Rechten und Pflichten aus wirtschaftlichen Beteiligungen
- Heranziehung zu unterschiedlichen Steuerarten
- Zentrale Stundung, Niederschlagung und Erlass

Zielgruppe

- Rat und Ausschüsse
- Bereiche, Geschäftsbereiche, Stabsbereich
- Einwohnerinnen und Einwohner
- Kommunalvertreterinnen und Kommunalvertreter in den Organen der Beteiligungen
- Steuerpflichtige

Ziele

- Versorgung der Entscheidungsträger mit Finanzdienstleistungen
- Überwachung der Vorgaben der Verwaltungsführung
- Sicherstellung der Finanzziele der Beteiligungen; Abstimmung der Unternehmensinteressen mit der Haushaltswirtschaft der Gemeinde
- wirtschaftliche Abgabenerhebung durch rechtmäßige Abgabenbescheide

Produkt/Budgetverantwortung

Jörg Kahmeyer

Organisationseinheit

Bereich 20 - Finanzen und Beteiligungen

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.485,64	0	--	--	--	--
41410001 - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	10.485,64	--	--	--	--	--
41610001 - Erträge a. d. Aufl. v Sonderposten aus Zuwendungen	--	0	--	--	--	--
7 - Sonstige ordentliche Erträge	32.985,95	2.500	2.000	1.700	1.300	1.000
45630001 - Erträge Bürgschaften/Gewährverträge	1.679,61	1.100	1.000	800	500	300
45630002 - Erträge Bürgschaften/Gewährverträge (SBO)	1.457,07	1.400	1.000	900	800	700
45820001 - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	26.759,44	--	--	--	--	--
45910001 - Andere sonstige ordentliche Erträge	3.089,83	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	43.471,59	2.500	2.000	1.700	1.300	1.000
11 - Personalaufwendungen	495.644,14	476.757	516.935	516.935	516.935	516.935
50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	131.244,23	140.724	79.783	79.783	79.783	79.783
50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	277.072,06	252.457	332.408	332.408	332.408	332.408

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
50220001 - Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	20.710,74	19.545	25.747	25.747	25.747	25.747
50320001 - Beiträge Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	60.175,22	52.339	72.328	72.328	72.328	72.328
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen Beschäftigte	6.441,89	11.692	6.669	6.669	6.669	6.669
12 - Versorgungsaufwendungen	72.120,31	79.040	44.961	44.961	44.961	44.961
51210001 - Beiträge Versorgungskassen f.Versorgungsempfänger	59.648,85	67.348	38.292	38.292	38.292	38.292
51410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. Versorgungsempf.	12.471,46	11.692	6.669	6.669	6.669	6.669
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	39.575,24	73.079	67.292	67.292	67.292	67.292
52510001 - Unterhaltung von Fahrzeugen	4.784,06	3.000	0	0	0	0
52811001 - Aufwendungen für Gegenstände bis 800 €	--	500	500	500	500	500
52910001 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	23.344,83	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
52911001 - Verfahrenskosten (über IT)	11.446,35	9.579	6.792	6.792	6.792	6.792
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.966,43	30.500	27.000	27.000	27.000	27.000
54120001 - Aufwendungen für Aus-, Fortbildung und Umschulung	849,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
54120051 - Aufwend. Aus-, Fortbildung und Umschulung (Loga)	231,40	--	--	--	--	--
54230001 - Leasing	3.478,92	3.500	0	0	0	0
54310001 - Geschäftsaufwendungen	5.407,11	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
17 - Ordentliche Aufwendungen	617.306,12	659.376	656.188	656.188	656.188	656.188
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-573.834,53	-656.876	-654.188	-654.488	-654.888	-655.188
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-573.834,53	-656.876	-654.188	-654.488	-654.888	-655.188
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-573.834,53	-656.876	-654.188	-654.488	-654.888	-655.188
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	461.510,35	499.701	532.578	532.578	532.578	532.578
58111001 - Aufwendungen aus ILV (Personalservice)	27.158,30	29.133	29.236	29.236	29.236	29.236
58112001 - Aufwendungen aus ILV (Finanzbuchhaltung)	338.931,00	346.105	365.780	365.780	365.780	365.780
58113001 - Aufwendungen aus ILV (Informationstechnik)	43.896,05	53.133	57.099	57.099	57.099	57.099
58115001 - Aufwendungen aus ILV (Gebäudemanagement)	51.525,00	71.330	80.463	80.463	80.463	80.463
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-461.510,35	-499.701	-532.578	-532.578	-532.578	-532.578
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-1.035.344,88	-1.156.577	-1.186.766	-1.187.066	-1.187.466	-1.187.766
30 - globaler Minderaufwand	--	-23.057	-26.241	-26.241	-30.614	-30.614
99990005 - Globaler Minderaufwand	--	-23.057	-26.241	-26.241	-30.614	-30.614
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-1.035.344,88	-1.133.520	-1.160.525	-1.160.825	-1.156.852	-1.157.152

Teilfinanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Einzahlungen laufende Verwaltung	18.779,24	2.500	2.000	--	1.700	1.300	1.000
	Auszahlungen laufende Verwaltung	556.210,89	659.376	656.188	--	656.188	656.188	656.188
	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-537.431,65	-656.876	-654.188	--	-654.488	-654.888	-655.188
	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-537.431,65	-656.876	-654.188	--	-654.488	-654.888	-655.188

Leistungen

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Grundsteuer (aktive Steuerobjekte)	20.395	20.478	20.562	20.646	20.730	20.815
Gewerbesteuer (aktive Steuerobjekte)	2.898	2.927	2.956	2.986	3.015	3.045
Hundesteuer (aktive Steuerobjekte)	2.790	2.812	2.835	2.857	2.880	2.903
Vergnügungssteuer (aktive Steuerobjekte)	33	31	31	31	31	31

Erläuterung

Das Produkt wird im Wesentlichen von Personalaufwendungen geprägt. Die Personalaufwendungen werden gebündelt aus den Produkten

- Allgemeine Finanzwirtschaft
- Wirtschaftliche Unternehmen
- Stiftungen und
- Finanzservice und Beteiligungen.

Das Produkt bildet das Zentrum der Haushalts- und Finanzwirtschaft der Stadt. Es beinhaltet folgende Aufgabenbereiche:

- Haushaltsplanung, Haushaltsausführung einschl. Berichtswesen sowie die Rechnungslegung zur Bilanzerstellung
- Festsetzung der örtlichen Aufwandssteuern
- Beteiligungscontrolling
- Abwicklung der vier rechtlich unselbständigen Stiftungen

Sonstige ordentliche Erträge (2.000 €):

Die Stadt hat für von Dritten aufgenommene Darlehen Bürgschaften übernommen, für die sie gemäß Verwaltungsgebührensatzung eine Gebühr in Höhe von 0,25 % der verbürgten Restschuld erhebt (2.000 €). Die Gebührenerträge sind rückläufig, da die Basis für die Berechnung der Gebühr (verbürgte Restschuld) kontinuierlich kleiner wird und die Übernahme neuer Bürgschaften nicht vorgesehen ist.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (67.292 €):

In Zusammenhang mit Beratung werden regelmäßig Aufwendungen von 60.000 € vorgehalten.
Darüber hinaus werden Verfahrenskosten in Höhe von 6.792 € sowie ein Ansatz von 500 € für Gegenstände eingeplant.

Sonstige ordentliche Aufwendungen (27.000 €):

Die Berichtszeile beinhaltet regelmäßig sowohl Geschäftsaufwendungen sowie Aufwendungen für Aus- und Fortbildung.

001090020 - Finanzbuchhaltung

Geschäftsbereiche	**010**	**Geschäftsbereich Bürgermeister**
Bereiche	**020**	**Finanzen und Beteiligungen**
Produkt/Budget	**001090020**	**Finanzbuchhaltung**

Produktbeschreibung

Die Finanzbuchhaltung bietet Serviceleistungen für die gesamte Stadt Bad Oeynhausen an. Außerdem wird der Vollstreckungsaußendienst für die Stadt Löhne wahrgenommen.

Die wesentlichen Serviceleistungen sind:

- Ausführung aller Buchhaltungs- und Zahlungsgeschäfte einschließlich Anlagenbuchhaltung
- Liquiditätsplanung
- Vollstreckungsbehörde mit Mahnung und Vollstreckung, Amtshilfe
- zentrale Stelle für Insolvenzverfahren
- Erstellung Jahresabschluss
- Erstellung Gesamtabschluss
- Verwahrung und Verwaltung von Wertgegenständen

Zielgruppe

- Kreditoren und Debitoren
- Bereiche, Geschäftsbereiche, Stabsbereich
- Behörden im Rahmen der Amtshilfe
- Insolvenzgerichte und Insolvenzverwalter

Ziele

- ordnungsgemäße Abwicklung der Geschäftsbuchhaltung sowie des Zahlungsverkehrs (unter Einhaltung des Zahlungsziels) einschl. Jahresabschluss
- rechtzeitige Mahnung und Beitreibung städtischer Forderungen (Mahnung innerhalb von 30 Tagen nach Fälligkeit)

Produkt/Budgetverantwortung

Hans-Werner Schramm

Organisationseinheit

Bereich 20 - Finanzen und Beteiligungen

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.574,00	--	1.600	--	--	--
41610001 - Erträge a. d. Aufl. v Sonderposten aus Zuwendungen	1.574,00	--	1.600	--	--	--
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	145.707,36	134.000	151.000	153.000	155.000	155.000
44820001 - Kostenerstattungen von Gemeinden (GV)	52.742,36	35.000	50.000	50.000	50.000	50.000
44850003 - Kostenerstattung verb. Unternehmen (Eigenbetrieb)	83.900,00	83.000	85.000	87.000	89.000	89.000
44859002 - Kostenerstattung verb. Untern. für Ersuchen (SBO)	2.405,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
44889001 - Kostenerstattung von übrigen Bereichen (Ersuchen)	6.660,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
7 - Sonstige ordentliche Erträge	215.006,60	160.150	165.650	165.650	165.650	165.650
45629001 - Säumniszuschläge	91.799,78	55.000	60.000	60.000	60.000	60.000
45629021 - Stundungs- und Aussetzungszinsen	268,00	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
45629101 - Mahngebühren	67.151,08	52.000	55.000	55.000	55.000	55.000
45629201 - Gebühren aus dem Verwaltungszwangsverfahren	48.158,11	50.000	48.000	48.000	48.000	48.000
45841001 - Erträge a. d. Aufh. von unbefr. Niederschlagungen	5.003,79	100	100	100	100	100
45910001 - Andere sonstige ordentliche Erträge	489,56	50	50	50	50	50
45919001 - Erträge Rücklastschriftgebühren	2.136,28	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
10 - Ordentliche Erträge	362.287,96	294.150	318.250	318.650	320.650	320.650
11 - Personalaufwendungen	938.579,10	942.183	1.021.928	1.021.928	1.021.928	1.021.928
50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	187.051,16	189.443	200.297	200.297	200.297	200.297
50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	572.118,39	571.931	619.843	619.843	619.843	619.843
50220001 - Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	44.405,13	44.148	47.988	47.988	47.988	47.988
50320001 - Beiträge Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	125.830,93	120.921	137.059	137.059	137.059	137.059
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen Beschäftigte	9.173,49	15.740	16.741	16.741	16.741	16.741
12 - Versorgungsaufwendungen	102.702,10	106.404	112.874	112.874	112.874	112.874
51210001 - Beiträge Versorgungskassen f.Versorgungsempfänger	84.942,26	90.664	96.133	96.133	96.133	96.133
51410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. Versorgungsempf.	17.759,84	15.740	16.741	16.741	16.741	16.741
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	426.330,96	441.445	409.356	409.356	409.356	409.356
52510001 - Unterhaltung von Fahrzeugen	4.514,21	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
52811001 - Aufwendungen für Gegenstände bis 800 €	--	800	800	800	800	800
52910001 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	--	4.000	2.000	2.000	2.000	2.000
52911001 - Verfahrenskosten (über IT)	421.816,75	434.145	404.056	404.056	404.056	404.056
14 - Bilanzielle Abschreibungen	27.617,60	14.500	18.500	14.500	14.500	14.500
57110001 - Abschreibungen Sachanlagen u. imm. Vermögensg.	4.072,00	0	4.000	--	--	--
57310001 - Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	23.336,94	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
57319001 - Ausbuchung Kleinbeträge	208,66	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
15 - Transferaufwendungen	7.695,39	0	0	0	0	--
53130001 - Zuweisungen für laufende Zwecke an ZV (über IT)	7.695,39	0	0	0	0	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	70.642,96	69.500	63.000	63.000	63.000	63.000
54120001 - Aufwendungen für Aus-, Fortbildung und Umschulung	6.478,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
54120051 - Aufwend. Aus-, Fortbildung und Umschulung (Loga)	244,40	--	--	--	--	--
54230001 - Leasing	--	0	0	--	--	--
54310001 - Geschäftsaufwendungen	51.947,29	63.000	56.000	56.000	56.000	56.000
54319001 - Rücklastschriftgebühren	2.842,12	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500
54730001 - Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	9.131,15	--	--	--	--	--
54990001 - Übrige weitere sonstige ordentliche Aufwendungen	--	500	500	500	500	500
17 - Ordentliche Aufwendungen	1.573.568,11	1.574.032	1.625.658	1.621.658	1.621.658	1.621.658

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-1.211.280,15	-1.279.882	-1.307.408	-1.303.008	-1.301.008	-1.301.008
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-1.211.280,15	-1.279.882	-1.307.408	-1.303.008	-1.301.008	-1.301.008
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-1.211.280,15	-1.279.882	-1.307.408	-1.303.008	-1.301.008	-1.301.008
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.275.641,61	1.344.931	1.376.693	1.372.293	1.370.293	1.370.293
48112001 - Erträge aus ILV (Finanzbuchhaltung)	1.275.641,61	1.344.931	1.376.693	1.372.293	1.370.293	1.370.293
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	64.361,46	65.049	69.285	69.285	69.285	69.285
58111001 - Aufwendungen aus ILV (Personalservice)	64.361,46	65.049	69.285	69.285	69.285	69.285
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	1.211.280,15	1.279.882	1.307.408	1.303.008	1.301.008	1.301.008
30 - globaler Minderaufwand	--	-52.881	-61.390	-61.390	-71.621	-71.621
99990005 - Globaler Minderaufwand	--	-52.881	-61.390	-61.390	-71.621	-71.621
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	0,00	52.881	61.390	61.390	71.621	71.621

Teilfinanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Einzahlungen laufende Verwaltung	338.109,88	294.050	316.550	--	318.550	320.550	320.550
	Auszahlungen laufende Verwaltung	1.427.641,52	1.561.032	1.608.658	--	1.608.658	1.608.658	1.608.658
	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.089.531,64	-1.266.982	-1.292.108	--	-1.290.108	-1.288.108	-1.288.108
	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.089.531,64	-1.266.982	-1.292.108	--	-1.290.108	-1.288.108	-1.288.108

Leistungen

		Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Manuelle Ausführungsbuchungen	29.956	29.000	29.000	29.000	29.000	29.000
	Bankumsätze	65.006	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
	Mahnungen	12.285	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
	Neue Vollstreckungsaufträge	4.745	4.700	4.500	4.500	4.500	4.500
	Erhaltene Amtshilfeersuchen	1.206	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500

Erläuterung

Das Produkt Finanzbuchhaltung lässt sich in drei große Aufgabengebiete untergliedern:

- Geschäftsbuchhaltung
- Zahlungsabwicklung
- Vollstreckung

Die Stadt Bad Oeynhausen hat mit der flächendeckenden Einführung des Neuen Kommunalen Finanzmanagement (NKF) ab 01.01.2007 die Finanzbuchhaltung zentralisiert. Sie ist eine Serviceeinrichtung und verrechnet sich auf die übrigen Produkte. Verteilmaßstab ist der Buchungsaufwand im Fachprodukt im Verhältnis zum Gesamtbuchungsaufwand.

Seit Ende 2013 nimmt die Finanzbuchhaltung im Rahmen der interkommunalen Zusammenarbeit den Vollstreckungsaußendienst für die Stadt Löhne wahr.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen (151.000 €):

Die Finanzbuchhaltung nimmt seit dem Jahr 2023 die Buchhaltung für den Eigenbetrieb Staatsbad wahr. Dafür erhält sie eine Kostenerstattung in Höhe von 85.000 €. Geplant werden außerdem Kostenerstattungen der Stadt Löhne für die Wahrnehmung des Außendienstes Vollstreckung in Höhe von 50.000 € sowie Kostenerstattungen für die Ausführung von Amtshilfeersuchen in Höhe von insgesamt 16.000 €.

Sonstige ordentliche Erträge (165.650 €):

Angesetzt werden hier Erträge aus Säumniszuschlägen und Stundungszinsen wie auch Mahn- und Vollstreckungsgebühren.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (409.356 €):

Insbesondere die Verfahrenskosten schlagen mit nun 404.056 € zu Buche. Darüber hinaus werden Einzeldienstleistungen der OWL-IT mit einem Kostenansatz von 2.000 € berücksichtigt. Hinzu kommen Kosten von 2.500 € für die Haltung eines KFZ für den Außendienst Vollstreckung sowie Kosten für den Erwerb von Gegenständen in Höhe von 800 €.

Transferaufwendungen:

Die Entwicklungspauschale der Ostwestfalen-Lippe IT in Zusammenhang mit der Finanzsoftware ist seit 2026 entfallen.

Sonstige ordentliche Aufwendungen (63.000 €):

Die ordentlichen Aufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

- Geschäftsaufwendungen (insbesondere Kontoführungsgebühren)
- Aufwendungen für Aus- und Fortbildung
- Rücklastschriftgebühren

015020040 - Wirtschaftliche Unternehmen

Geschäftsbereiche	**010**	**Geschäftsbereich Bürgermeister**
Bereiche	**020**	**Finanzen und Beteiligungen**
Produkt/Budget	**015020040**	**Wirtschaftliche Unternehmen**

Produktbeschreibung

Darstellung der allgemeinen Leistungsbeziehungen zu Beteiligungen in Form von Zuschüssen, Gewinnbeteiligungen, Verlustübernahmen, etc. Neben diesen Finanzressourcen werden auch die Konzessionsabgaben dargestellt. Zu den Beteiligungen gehören u.a. die Stadtwerke Bad Oeynhausen AÖR sowie der Eigenbetrieb Staatsbad.

Zielgruppe

- Rat und Ausschüsse
- Kommunalvertreterinnen und -vertreter in den Organen der Beteiligungen
- Aufsichtsräte und Gesellschafterversammlungen von Unternehmen, an denen die Stadt beteiligt ist

Ziele

- Optimierung des Zuschussbedarfs

Produkt/Budgetverantwortung

Stephanie Westermann

Organisationseinheit

Bereich 20 - Finanzen und Beteiligungen

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
7 - Sonstige ordentliche Erträge	2.225.996,49	2.170.000	2.290.000	2.290.000	2.290.000	2.290.000
45110001 - Konzessionsabgaben	1.455.786,49	1.550.000	1.540.000	1.540.000	1.540.000	1.540.000
45110002 - Konzessionsabgaben (SBO)	770.210,00	620.000	750.000	750.000	750.000	750.000
10 - Ordentliche Erträge	2.225.996,49	2.170.000	2.290.000	2.290.000	2.290.000	2.290.000
15 - Transferaufwendungen	2.840.321,00	2.482.300	3.362.300	3.362.300	3.362.300	3.362.300
53150001 - Zuweisungen für laufende Zwecke an verb. Untern.	1.333.050,00	975.000	1.155.000	1.155.000	1.155.000	1.155.000
53150003 - Zuweisungen für laufende Zwecke an Eigenbetrieb	1.500.000,00	1.500.000	2.200.000	2.200.000	2.200.000	2.200.000
53179001 - Zuw. f. lfd Zw. an priv. U.; Transferaufw. ARAP	7.271,00	7.300	7.300	7.300	7.300	7.300
17 - Ordentliche Aufwendungen	2.840.321,00	2.482.300	3.362.300	3.362.300	3.362.300	3.362.300
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-614.324,51	-312.300	-1.072.300	-1.072.300	-1.072.300	-1.072.300
19 - Finanzerträge	3.514.433,92	3.564.000	3.125.500	3.105.000	3.085.000	3.067.000
46150002 - Zinserträge von SBO	3.455.061,67	3.504.000	2.916.500	2.897.000	2.878.000	2.861.000
46150004 - Zinserträge von SGW	59.372,25	58.000	57.000	56.000	55.000	54.000
46510001 - Gewinnanteile von verbundenen Unternehmen u. Bet.	--	2.000	152.000	152.000	152.000	152.000
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	3.514.433,92	3.564.000	3.125.500	3.105.000	3.085.000	3.067.000
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	2.900.109,41	3.251.700	2.053.200	2.032.700	2.012.700	1.994.700
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	2.900.109,41	3.251.700	2.053.200	2.032.700	2.012.700	1.994.700
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	2.900.109,41	3.251.700	2.053.200	2.032.700	2.012.700	1.994.700

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	2.900.109,41	3.251.700	2.053.200	2.032.700	2.012.700	1.994.700

Teilfinanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Einzahlungen laufende Verwaltung	6.034.953,58	5.734.000	5.415.500	--	5.395.000	5.375.000	5.357.000
	Auszahlungen laufende Verwaltung	2.833.050,00	2.475.000	3.355.000	--	3.355.000	3.355.000	3.355.000
	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.201.903,58	3.259.000	2.060.500	--	2.040.000	2.020.000	2.002.000
	Einzahlungen Investitionstätigkeit	1.330.153,64	1.307.000	1.312.600	--	1.317.100	1.322.800	925.600
	Auszahlungen Investitionstätigkeit	--	4.000.000	3.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000
	Saldo Investitionstätigkeit	1.330.153,64	-2.693.000	-1.687.400	-5.000.000	-3.682.900	-3.677.200	-4.074.400
	Auszahlungen Finanzierungstätigkeit	--	400.000	650.000	--	0	0	--
	Saldo Finanzierungstätigkeit	--	-400.000	-650.000	--	0	0	--
	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	4.532.057,22	166.000	-276.900	-5.000.000	-1.642.900	-1.657.200	-2.072.400

Teilfinanzplan B (Investitionen)

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
S15200001 - Ausleihung an SBO für Kauf Bet. Kooperation Gas									
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	401.000	401.000	401.000	--	401.000	401.000	--	802.000	2.005.000
68650002 - Rückflüsse von Ausleihungen von SBO	*401.000*	*401.000*	*401.000*	--	*401.000*	*401.000*	--	*802.000*	*2.005.000*
Saldo aus Investitionstätigkeit	401.000	401.000	401.000	--	401.000	401.000	--	802.000	2.005.000
S20200001 - Ausleihung an SBO für Neubau Hallenbad/Sielbad									
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	849.725	853.000	856.800	--	860.300	864.900	867.600	1.702.725	5.152.325
68650002 - Rückflüsse von Ausleihungen von SBO	*849.725*	*853.000*	*856.800*	--	*860.300*	*864.900*	*867.600*	*1.702.725*	*5.152.325*
Saldo aus Investitionstätigkeit	849.725	853.000	856.800	--	860.300	864.900	867.600	1.702.725	5.152.325
S23200001 - Eigenkapitalzuführung SGW									
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	4.000.000	0	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000	4.000.000	19.000.000
78480004 - Auszahl. für Erwerb sonst. Finanzanlagen an SGW	--	*4.000.000*	*0*	*5.000.000*	*5.000.000*	*5.000.000*	*5.000.000*	*4.000.000*	*19.000.000*
Saldo aus Investitionstätigkeit	--	-4.000.000	0	-5.000.000	-5.000.000	-5.000.000	-5.000.000	-4.000.000	-19.000.000
S27200001 - Ausleihung/Eigenkapitalzuführung an SBO									

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	3.000.000	--	--	--	--	0	3.000.000
78650002 - Gewährung von Ausleihungen an SBO	--	--	*3.000.000*	--	--	--	--	*0*	*3.000.000*
Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	-3.000.000	--	--	--	--	0	-3.000.000
Z99200300 - Wirtschaftliche Unternehmen-Invest unter WG									
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	79.428	53.000	54.800	--	55.800	56.900	58.000	132.428	357.928
68650004 - Rückflüsse von Ausleihungen von SGW	*79.428*	*53.000*	*54.800*	--	*55.800*	*56.900*	*58.000*	*132.428*	*357.928*
Saldo aus Investitionstätigkeit	79.428	53.000	54.800	--	55.800	56.900	58.000	132.428	357.928

Leistungen

		Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Beteiligungen	--	24	24	24	24	24
	unmittelbar	--	15	15	15	15	15
	mittelbare	--	9	9	9	9	9

Erläuterung

Im Produkt werden ausschließlich die finanziellen Beziehungen zu wirtschaftlichen Unternehmen dargestellt, dies umfasst sowohl die städtischen Beteiligungen als auch die Versorgungsunternehmen.

Sonstige ordentliche Erträge (2.290.000 €):

Geplant werden Konzessionsabgaben, die sich wie folgt errechnen:

- WWE / Strom 1.400.000 €
- Gasnetz Bad Oeynhausen GmbH & Co. KG / Gas 140.000 €
- SBO / Wasser 750.000 €

Transferaufwendungen (3.362.300 €):

Es handelt sich um Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an verbundene Unternehmen etc.:

- Aqua Magica GmbH 225.000 €
- Staatsbad GmbH 930.000 €
- Eigenbetrieb Staatsbad 2.200.000 €
- Diakonie Bethel (nicht zahlungswirksam) 7.300 €

Der Zuschuss an den Eigenbetrieb Staatsbad steigt von 1.500.000 € auf 2.200.000 € im Jahr 2027 an. Liquiditätsreserven des Eigenbetriebes in Zusammenhang mit der Kommunalisierung des Landesbetriebes Staatsbad sind inzwischen verbraucht. Der Zuschuss richtet sich am Liquiditätsbedarf des Eigenbetriebes aus.

Finanzerträge (3.125.500 €):

Die Erträge setzen sich wie folgt zusammen:

- Zinsleistungen aus dem Gesellschafterdarlehen von den Stadtwerken 2.684.000 €
- Zinserträge in Zusammenhang mit der Ausleihung an die SBO in Sachen Kooperation Gas 136.800 €
- Zinseinnahmen von SBO aus Altkrediten für den Bereich Wasser 31.400 €
- Zinserträge von der SBO wegen Ausleihung f. Finanzierung Kombibad 64.300 €
- Zinserträge von SGW 57.000 €
- Gewinnausschüttung Beteiligung Sparkasse Bad Oeynhausen Porta Westfalica 150.000 €
- Gewinnausschüttung Radio Westfalica 2.000 €

Erstmalig im Haushaltsjahr 2026 konnte wieder eine Gewinnausschüttung 2025 von der Sparkasse Bad Oeynhausen Porta Westfalica generiert werden. Es wird davon ausgegangen, dass diese Ausschüttungen sich verstetigen.

Investitionseinzahlungen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze:

Es handelt sich um Tilgungsleistungen der SGH in Zusammenhang mit der Gewährung von Ausleihungen.

Finanzierungstätigkeit:

Im Haushaltsjahr 2027 wird für die Gewährung eines Liquiditätskredites an den Eigenbetrieb zunächst einmalig ein Betrag von 650.000 € vorgesehen. Die Höhe des Liquiditätskredites entspricht der voraussichtlichen Investitionstätigkeit des Eigenbetriebes im Jahr 2027.

017010010 - Stiftungen

Geschäftsbereiche	**010**	**Geschäftsbereich Bürgermeister**
Bereiche	**020**	**Finanzen und Beteiligungen**
Produkt/Budget	**017010010**	**Stiftungen**

Produktbeschreibung

Die Stadt Bad Oeynhausen unterhält mehrere rechtlich unselbständige Stiftungen. Im Regelfall wurde der Stadt eine Erbschaft mit einer entsprechenden Zweckbestimmung überlassen.

Zielgruppe

- die durch den Stiftungszweck begünstigten Personen / Organisationen

Ziele

- Wirtschaftlicher Umgang mit dem Stiftungsvermögen
- Vermeidung des Abbaus von Stiftungsvermögen
- Maximierung der Zinsvorteile
- Einhaltung der einzelnen Zweckbestimmungen der einzelnen Stiftungen

Produkt/Budgetverantwortung

Stephanie Westermann

Organisationseinheit

Bereich 20 - Finanzen und Beteiligungen

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	39.280,63	38.000	39.000	39.000	39.000	39.000
44820001 - Kostenerstattungen von Gemeinden (GV)	39.280,63	38.000	39.000	39.000	39.000	39.000
10 - Ordentliche Erträge	39.280,63	38.000	39.000	39.000	39.000	39.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.171,24	15.300	15.330	15.340	15.350	15.350
52320001 - Erstattung lfd. Aufwendungen Dritter an Gemeinden	5.884,24	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
52810001 - Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	--	0	--	--	--	--
52910001 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	287,00	300	330	340	350	350
14 - Bilanzielle Abschreibungen	8.297,00	8.302	8.302	8.302	8.302	8.302
57210001 - Abschreibung auf Finanzanlagen	8.297,00	8.302	8.302	8.302	8.302	8.302
15 - Transferaufwendungen	--	5.600	8.900	9.800	9.900	9.900
53120001 - Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)	--	3.600	3.100	4.000	4.000	4.000
53180001 - Zuweisungen für laufende Zwecke an übrige Bereiche	--	2.000	5.800	5.800	5.900	5.900
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.015,43	11.998	13.368	13.658	13.948	13.948
54720001 - Wertveränderungen bei Finanzanlagen	25.015,43	11.998	13.368	13.658	13.948	13.948
17 - Ordentliche Aufwendungen	39.483,67	41.200	45.900	47.100	47.500	47.500
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-203,04	-3.200	-6.900	-8.100	-8.500	-8.500
19 - Finanzerträge	2.978,96	5.600	9.000	9.900	9.900	9.900
46170001 - Zinserträge von Kreditinstituten	2.978,96	5.600	9.000	9.900	9.900	9.900

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.775,92	2.400	2.100	1.800	1.400	1.400
55170001 - Zinsaufwend. Investitionskredite Kreditinstitute	2.775,92	2.400	2.100	1.800	1.400	1.400
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	203,04	3.200	6.900	8.100	8.500	8.500

Teilfinanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Einzahlungen laufende Verwaltung	57.818,15	67.550	74.270	--	75.770	75.400	75.400
	Auszahlungen laufende Verwaltung	44.534,47	60.550	66.870	--	67.970	67.200	66.800
	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	13.283,68	7.000	7.400	--	7.800	8.200	8.600
	Auszahlungen Finanzierungstätigkeit	6.611,40	7.000	7.400	--	7.800	8.200	8.600
	Saldo Finanzierungstätigkeit	-6.611,40	-7.000	-7.400	--	-7.800	-8.200	-8.600
	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	6.672,28	0	0	--	0	0	0

Leistungen

		Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Stiftungsvermögen	806.900	806.900	806.900	806.900	806.900	806.900
	Stiftungen	4	4	4	4	4	4

Erläuterung

Folgende rechtlich unselbständige Stiftungen werden von der Stadt Bad Oeynhausen unterhalten:

- Paul-Baehr-Stiftung
- Prein- und Klusmeier-Stiftung
- Erbschaft Klusmeier
- Erbschaft Heyer

Die mit Abstand umfangreichste Stiftung stellt die Paul-Baehr-Stiftung dar. Zum Vermögensbestand gehört unter anderem die Villa Paul Baehr (Gebäude Märchenmuseum). Das Produkt Stiftungen wird systembedingt im Haushalt der Stadt Bad Oeynhausen immer ergebnisneutral ausgewiesen. Die positiven bzw. negativen Ergebnisse werden lediglich im Vermögensbestand erkenntlich.

001070020 - Liegenschaftsservice

Geschäftsbereiche	**010**	**Geschäftsbereich Bürgermeister**
Bereiche	**080**	**Wirtschaftsförderung/Liegenschaften**
Produkt/Budget	**001070020**	**Liegenschaftsservice**

Produktbeschreibung

- Liegenschaftsmanagement
- An- und Verpachtungen /-mietungen von Grundstücken, Räumen und Gebäuden
- Erwerb, Veräußerung und Tausch von Grundstücken einschl. Erbbaurechtsverträge

Zielgruppe

- Stadtverwaltung
- Eigenbetrieb Staatsbad
- Einwohnerinnen und Einwohner
- Mitglieder des Rates

Ziele

- Bereitstellung von Daten aus dem Liegenschaftskataster
- Vertragsmanagement Liegenschaften
- Vertragsgestaltung in Ausrichtung auf die strategischen Ziele (Immobilienmanagement)

Produkt/Budgetverantwortung

Vanessa Becker

Organisationseinheit

Bereich 80 - Wirtschaftsförderung/Liegenschaften

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	119,00	10	10	10	10	10
43110001 - Verwaltungsgebühren	119,00	10	10	10	10	10
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	111.666,66	109.700	118.110	118.090	118.040	120.670
44110001 - Miet- und Pachterträge 0% Steuer (über LS)	97.500,98	94.800	102.710	102.690	102.640	105.170
44110004 - Miet- und Pachterträge von SGW 0% Steuer (über LS)	14.165,68	14.900	15.400	15.400	15.400	15.500
10 - Ordentliche Erträge	111.785,66	109.710	118.120	118.100	118.050	120.680
11 - Personalaufwendungen	247.946,92	223.573	276.161	276.161	276.161	276.161
50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	131.088,77	132.430	82.714	82.714	82.714	82.714
50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	85.191,98	62.062	143.542	143.542	143.542	143.542
50220001 - Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	6.583,28	4.804	11.104	11.104	11.104	11.104
50320001 - Beiträge Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	18.659,96	13.274	31.887	31.887	31.887	31.887
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen Beschäftigte	6.422,93	11.003	6.914	6.914	6.914	6.914
12 - Versorgungsaufwendungen	71.908,11	74.382	46.613	46.613	46.613	46.613
51210001 - Beiträge Versorgungskassen f.Versorgungsempfänger	59.473,34	63.379	39.699	39.699	39.699	39.699
51410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. Versorgungsempf.	12.434,77	11.003	6.914	6.914	6.914	6.914
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.106,27	8.979	8.332	8.332	8.332	8.332

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
52910001 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.685,78	8.000	7.000	7.000	7.000	7.000
52911001 - Verfahrenskosten (über IT)	1.420,49	979	1.332	1.332	1.332	1.332
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	-34.604,87	194.700	176.200	179.100	177.800	178.800
54120001 - Aufwendungen für Aus-, Fortbildung und Umschulung	2.380,00	2.000	2.000	2.000	2.000	3.500
54220001 - Mieten und Pachten (über LS)	58.634,35	70.200	72.200	74.600	73.300	73.300
54229001 - Mieten und Pachten (g. Verb. Grundstücksgeschäfte)	-95.632,50	120.000	100.000	100.000	100.000	100.000
54310001 - Geschäftsaufwendungen	13,28	2.500	2.000	2.500	2.500	2.000
17 - Ordentliche Aufwendungen	288.356,43	501.634	507.306	510.206	508.906	509.906
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-176.570,77	-391.924	-389.186	-392.106	-390.856	-389.226
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-176.570,77	-391.924	-389.186	-392.106	-390.856	-389.226
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-176.570,77	-391.924	-389.186	-392.106	-390.856	-389.226
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	215.436,63	409.286	406.638	409.558	408.308	406.678
48114001 - Erträge aus ILV (Liegenschaftsservice)	215.436,63	409.286	406.638	409.558	408.308	406.678
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	38.865,86	17.362	17.452	17.452	17.452	17.452
58111001 - Aufwendungen aus ILV (Personalservice)	16.741,42	13.968	14.017	14.017	14.017	14.017
58112001 - Aufwendungen aus ILV (Finanzbuchhaltung)	3.183,00	3.394	3.435	3.435	3.435	3.435
58113001 - Aufwendungen aus ILV (Informationstechnik)	18.941,44	0	0	0	0	--
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	176.570,77	391.924	389.186	392.106	390.856	389.226
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	0,00	0	0	0	0	0
30 - globaler Minderaufwand	--	-16.894	-19.378	-19.378	-22.607	-22.607
99990005 - Globaler Minderaufwand	--	-16.894	-19.378	-19.378	-22.607	-22.607
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	0,00	16.894	19.378	19.378	22.607	22.607

Teilfinanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Einzahlungen laufende Verwaltung	172.399,76	109.710	118.120	--	118.100	118.050	120.680
	Auszahlungen laufende Verwaltung	312.469,36	382.634	408.806	--	411.706	410.406	411.406
	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-140.069,60	-272.924	-290.686	--	-293.606	-292.356	-290.726
	Einzahlungen Investitionstätigkeit	--	40.000	40.000	--	40.000	40.000	40.000
	Auszahlungen Investitionstätigkeit	19.800,61	172.800	173.000	--	173.000	173.000	173.000
	Saldo Investitionstätigkeit	-19.800,61	-132.800	-133.000	--	-133.000	-133.000	-133.000
	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-159.870,21	-405.724	-423.686	--	-426.606	-425.356	-423.726

Teilfinanzplan B (Investitionen)

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/- auszahlungen
S19800001 - Erwerb von landwirtschaftlichen Tauschflächen									
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.479	120.000	120.000	--	120.000	120.000	120.000	132.479	612.479
78210001 - Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	*12.479*	*120.000*	*120.000*	--	*120.000*	*120.000*	*120.000*	*132.479*	*612.479*
Saldo aus Investitionstätigkeit	-12.479	-120.000	-120.000	--	-120.000	-120.000	-120.000	-132.479	-612.479
Z99800200 - Liegenschaftsservice-Invest unter WG									
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	40.000	40.000	--	40.000	40.000	40.000	40.000	200.000
68210001 - Einzahlung a. Veräußerung von Grundst. u. Gebäuden	--	*40.000*	*40.000*	--	*40.000*	*40.000*	*40.000*	*40.000*	*200.000*
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.322	52.800	53.000	--	53.000	53.000	53.000	60.122	272.122
78210001 - Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	*45.000*	*45.000*	--	*45.000*	*45.000*	*45.000*	*45.000*	*225.000*
78220001 - Auszahlungen für Ablösung von Dauerlasten	*7.322*	*7.800*	*8.000*	--	*8.000*	*8.000*	*8.000*	*15.122*	*47.122*
Saldo aus Investitionstätigkeit	-7.322	-12.800	-13.000	--	-13.000	-13.000	-13.000	-20.122	-72.122

Leistungen

Erläuterung

Das Produkt Liegenschaftsservice ist als Dienstleister für die gesamte Stadt Bad Oeynhausen tätig. Bis zum Haushaltsjahr 2019 wurden Mietaufwendungen und Mieterträge, die in Zusammenhang mit dieser Dienstleistung stehen, im Produkt Liegenschaftsservice ausgewiesen und anschließend im Rahmen der innerbetrieblichen Leistungsverrechnung an die betroffenen Fachprodukte verrechnet. Ab dem Haushaltsjahr 2020 werden entsprechende Mietaufwendungen und Mieterträge - wenn möglich - direkt im ordentlichen Ergebnis der Fachprodukte nachgewiesen. An der Rolle als Dienstleister ändert sich nichts.

Privatrechtliche Leistungsentgelte (118.110 €):

Es handelt sich um Erträge in Zusammenhang mit Miet- und Pachtverträgen; insbesondere aber auch Erbbaurechtsverträgen.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (8.332 €):

Enthalten sind Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen in Höhe von 7.000 € sowie Verfahrenskosten in Höhe von 1.332 €.
Die Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen enthalten u.a. Kosten für die Pflege von Tauschflächen sowie Kosten für die Umsetzung des Handlungskonzepts Wohnen.

Sonstige ordentliche Aufwendungen (176.200 €):

Hierunter fallen

- regelmäßige Aufwendungen für Mieten, Pachten, Erbbauzinsen 72.200 €

- besondere Aufwendungen für Mieten, Pachten, Erbbauzinsen 100.000 €
- Geschäftsaufwendungen und Fortbildung 4.000 €

Die Aufwendungen für Mieten, Pachten und Erbbauzinsen werden ab dem Haushaltsjahr 2020 grundsätzlich bei den entsprechenden Fachprodukten im ordentlichen Ergebnis nachgewiesen. Im Produkt Liegenschaftsservice verbleiben lediglich die Mietaufwendungen, die nicht problemlos einem Fachprodukt zugeordnet werden können.

Über die Position besondere Aufwendungen für Mieten, Pachten, Erbbauzinsen werden rechtlich vorgeschriebene Barwertanpassungen bei Erbbaugrundstücken eingeplant. Diese Anpassungen erfolgen unregelmäßig - je nach Vertragsabschluss - und sind über zusätzlichen Aufwand darzustellen.

Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze (53.000 €):

Es werden Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken in Höhe von 45.000 € sowie für die Ablösung von Dauerlasten von 8.000 € eingeplant.
Aus der Veräußerung von Grundstücken sollen Einzahlungen von 40.000 € generiert werden.

015010010 - Wirtschaftsförderung

Geschäftsbereiche	**010**	**Geschäftsbereich Bürgermeister**
Bereiche	**080**	**Wirtschaftsförderung/Liegenschaften**
Produkt/Budget	**015010010**	**Wirtschaftsförderung**

Produktbeschreibung

- Betreuung ansässiger und ansiedlungwilliger Firmen
- Wahrnehmung der Behördenlotsenfunktion (Hilfestellung bei Behördenkontakten)
- Vermittlung von Gewerbeimmobilien/ -flächen
- Leerstandmanagement Innenstadt
- Wirtschaftsstandortwerbung
- Entwicklung von Wirtschaftsförderungskonzepten
- Existenzgründungsberatung
- Ausbildungsplatzbörse 'Step.One'
- Beratung der Fachbereiche und Unternehmen zu Bundes- und Landesförderungen sowie europäischen Förderprogrammen

Zielgruppe

- Unternehmen
- Drittbehörden
- Fachbereiche
- Wirtschaftsverbände/ Vereine
- Existenzgründer
- Schüler
- Einwohner und Einwohnerinnen
- junge Familien

Ziele

- Ausreichende Bevorratung verfügbarer Gewerbeflächen
- Stärkung des Wirtschaftsstandorts
- Sicherung eines gesunden Branchenmixes
- Optimierung der Rahmenbedingungen für die heimische Wirtschaft (harte und weiche Standortfaktoren)

Produkt/Budgetverantwortung

Patrick Zahn

Organisationseinheit

Bereich 80 - Wirtschaftsförderung/Liegenschaften

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	162.015,06	109.293	8.500	110.500	207.000	210.000
41410001 - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	78.481,00	28.793	--	--	--	--
41419001 - Zuw. f. lfd. Zwecke vom Land - Aufl. PRAP	74.829,00	74.500	0	98.500	197.500	197.500
41470001 - Zuweisungen für laufende Zwecke v. priv. Untern.	8.705,06	6.000	8.500	12.000	9.500	12.500
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	31.992,01	63.300	29.880	30.080	30.080	31.280
44110001 - Miet- und Pachterträge 0% Steuer (über LS)	29.667,31	48.300	29.880	30.080	30.080	31.280
44110101 - Nebenkosten Mieten u. Pachten 0% Steuer (über LS)	2.324,70	15.000	--	--	--	--
7 - Sonstige ordentliche Erträge	460.932,22	2.977.000	357.000	323.000	208.000	60.000
45410001 - Erträge a. d. Veräußerg. von Grundst. u. Gebäuden	460.932,22	2.977.000	357.000	323.000	208.000	60.000

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
10 - Ordentliche Erträge	654.939,29	3.149.593	395.380	463.580	445.080	301.280
11 - Personalaufwendungen	166.728,66	178.154	238.688	238.688	238.688	238.688
50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	67.623,03	105.224	49.973	49.973	49.973	49.973
50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	73.954,48	49.758	142.012	142.012	142.012	142.012
50220001 - Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	5.722,24	3.856	11.006	11.006	11.006	11.006
50320001 - Beiträge Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	16.080,26	10.573	31.520	31.520	31.520	31.520
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen Beschäftigte	3.348,65	8.743	4.177	4.177	4.177	4.177
12 - Versorgungsaufwendungen	37.489,90	59.102	28.162	28.162	28.162	28.162
51210001 - Beiträge Versorgungskassen f.Versorgungsempfänger	31.006,93	50.359	23.985	23.985	23.985	23.985
51410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. Versorgungsempf.	6.482,97	8.743	4.177	4.177	4.177	4.177
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.477,37	23.868	27.140	27.140	27.140	27.140
52410002 - Bewirtschaft. Grundst. u. baul. Anl. an SBO (GM)	--	0	0	--	--	--
52510001 - Unterhaltung von Fahrzeugen	--	--	3.000	3.000	3.000	3.000
52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	--	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
52810001 - Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	21.250,90	13.500	15.000	15.000	15.000	15.000
52811001 - Aufwendungen für Gegenstände bis 800 €	--	500	500	500	500	500
52911001 - Verfahrenskosten (über IT)	8.226,47	8.868	7.640	7.640	7.640	7.640
14 - Bilanzielle Abschreibungen	314,00	3.300	6.200	9.000	11.500	12.700
57110001 - Abschreibungen Sachanlagen u. imm. Vermögensg.	314,00	3.300	6.200	9.000	11.500	12.700
15 - Transferaufwendungen	91.033,65	128.000	50.500	154.500	258.500	258.500
53150002 - Zuweisungen für laufende Zwecke an SBO	--	0	--	--	--	--
53159003 - Zuw. f. lfd Zw. an Eigenbetrieb; Transfer. ARAP	2.999,00	--	--	--	--	--
53170001 - Zuweisungen für laufende Zwecke an private Untern.	9.124,65	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
53179001 - Zuw. f. lfd Zw. an priv. U.; Transferaufw. ARAP	78.622,00	79.000	3.500	107.500	211.500	211.500
53180001 - Zuweisungen für laufende Zwecke an übrige Bereiche	288,00	4.000	2.000	2.000	2.000	2.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	130.685,30	134.300	57.000	59.000	59.000	59.000
54120001 - Aufwendungen für Aus-, Fortbildung und Umschulung	944,40	3.000	2.500	2.500	2.500	2.500
54120051 - Aufwend. Aus-, Fortbildung und Umschulung (Loga)	903,77	--	--	--	--	--
54220001 - Mieten und Pachten (über LS)	114.484,68	110.700	30.000	32.000	32.000	32.000
54220003 - Mieten und Pachten an EB Staatsbad (über LS)	714,00	600	1.000	1.000	1.000	1.000
54230001 - Leasing	--	--	3.500	3.500	3.500	3.500
54310001 - Geschäftsaufwendungen	13.638,45	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
54740001 - Verlust a. d. Veräußerg. v. Grundstücken und Geb.	0,00	--	--	--	--	--
17 - Ordentliche Aufwendungen	455.728,88	526.724	407.690	516.490	622.990	624.190

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	199.210,41	2.622.869	-12.310	-52.910	-177.910	-322.910
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	199.210,41	2.622.869	-12.310	-52.910	-177.910	-322.910
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	199.210,41	2.622.869	-12.310	-52.910	-177.910	-322.910
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	79.259,92	113.066	93.180	93.180	93.180	93.180
58111001 - Aufwendungen aus ILV (Personalservice)	10.602,90	11.374	11.414	11.414	11.414	11.414
58112001 - Aufwendungen aus ILV (Finanzbuchhaltung)	14.583,00	15.550	15.738	15.738	15.738	15.738
58113001 - Aufwendungen aus ILV (Informationstechnik)	21.647,36	20.744	22.292	22.292	22.292	22.292
58114001 - Aufwendungen aus ILV (Liegenschaftsservice)	12.310,66	37.550	12.322	12.322	12.322	12.322
58115001 - Aufwendungen aus ILV (Gebäudemanagement)	20.116,00	27.848	31.414	31.414	31.414	31.414
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-79.259,92	-113.066	-93.180	-93.180	-93.180	-93.180
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	119.950,49	2.509.803	-105.490	-146.090	-271.090	-416.090
30 - globaler Minderaufwand	--	-15.566	-13.407	-13.407	-15.641	-15.641
99990005 - Globaler Minderaufwand	--	-15.566	-13.407	-13.407	-15.641	-15.641
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	119.950,49	2.525.369	-92.083	-132.683	-255.449	-400.449

Teilfinanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Einzahlungen laufende Verwaltung	119.481,14	98.093	38.380	--	42.080	39.580	43.780
	Auszahlungen laufende Verwaltung	329.029,66	444.424	397.990	--	399.990	399.990	399.990
	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-209.548,52	-346.331	-359.610	--	-357.910	-360.410	-356.210
	Einzahlungen Investitionstätigkeit	1.726.650,30	7.903.000	1.776.000	--	3.909.000	3.307.000	3.200.000
	Auszahlungen Investitionstätigkeit	518.133,25	5.164.500	2.348.500	2.830.000	4.017.500	2.087.500	807.500
	Saldo Investitionstätigkeit	1.208.517,05	2.738.500	-572.500	-2.830.000	-108.500	1.219.500	2.392.500
	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	998.968,53	2.392.169	-932.110	-2.830.000	-466.410	859.090	2.036.290

Teilfinanzplan B (Investitionen)

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/- auszahlungen
B08110002 - Gewerbegebiet Lohe									
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	30.000	--	--	--	--	--	30.000	30.000
78520001 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	--	*30.000*	--	--	--	--	--	*30.000*	*30.000*
Saldo aus Investitionstätigkeit	--	-30.000	--	--	--	--	--	-30.000	-30.000

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/- auszahlungen
B12110001 - An- und Verkauf von Gewerbeflächen									
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	80.189	--	0	--	0	1.300.000	2.600.000	80.189	3.980.189
68210001 - Einzahlung a. Veräußerung von Grundst. u. Gebäuden	*80.189*	--	*0*	--	*0*	*1.300.000*	*2.600.000*	*80.189*	*3.980.189*
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	250.000	560.000	--	0	1.440.000	200.000	250.000	2.450.000
78210001 - Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	*250.000*	*560.000*	--	*0*	*1.440.000*	*200.000*	*250.000*	*2.450.000*
Saldo aus Investitionstätigkeit	80.189	-250.000	-560.000	--	0	-140.000	2.400.000	-169.812	1.530.189
B24800001 - Erwerb und Erschließung zukünftiger Wohnbauflächen									
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.646.462	7.903.000	1.776.000	--	1.933.000	2.007.000	600.000	9.549.462	15.865.462
68210001 - Einzahlung a. Veräußerung von Grundst. u. Gebäuden	*1.646.462*	*7.903.000*	*1.776.000*	--	*1.933.000*	*2.007.000*	*600.000*	*9.549.462*	*15.865.462*
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	518.133	4.872.000	1.781.000	750.000	1.930.000	640.000	600.000	5.390.133	10.341.133
78120001 - Zuweisungen für Investitionen an Gemeinden (GV)	*0*	--	--	--	--	--	--	*0*	*0*
78210001 - Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	*99.189*	*3.082.000*	*781.000*	--	*910.000*	--	--	*3.181.189*	*4.872.189*
78520001 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	*418.944*	*1.790.000*	*1.000.000*	*750.000*	*1.020.000*	*640.000*	*600.000*	*2.208.944*	*5.468.944*
Saldo aus Investitionstätigkeit	1.128.329	3.031.000	-5.000	-750.000	3.000	1.367.000	0	4.159.329	5.524.329
B28800001 - Breitbandausbau (Graue Flecken)									
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	1.976.000	--	--	0	1.976.000
68100001 - Investitionszuwendungen vom Bund	--	--	--	--	*1.040.000*	--	--	*0*	*1.040.000*
68110001 - Investitionszuwendungen vom Land	--	--	--	--	*936.000*	--	--	*0*	*936.000*
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	2.080.000	2.080.000	--	--	0	2.080.000
78170001 - Zuweisungen für Investitionen an priv. Unternehmen	--	--	--	*2.080.000*	*2.080.000*	--	--	*0*	*2.080.000*
Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	-2.080.000	-104.000	--	--	0	-104.000
Z99800100 - Wirtschaftsförderung-Invest unter WG									
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	12.500	7.500	--	7.500	7.500	7.500	12.500	42.500
78210001 - Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	*10.000*	*5.000*	--	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*10.000*	*30.000*

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/- auszahlungen
78310001 - Ausz. für Erwerb Vermögensgegenst. (2020:ab 800 €)	--	*2.500*	*2.500*	--	*2.500*	*2.500*	*2.500*	*2.500*	*12.500*
Saldo aus Investitionstätigkeit	--	-12.500	-7.500	--	-7.500	-7.500	-7.500	-12.500	-42.500

Leistungen

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Gewerbetreibende/ Gewerbebetriebe	--	3.950	3.950	3.950	4.050	4.050
Gewerbeflächen	--	280	280	280	290	290
Noch verfügbare freie Flächen	--	2	2	2	10	6
davon privat	--	2	2	2	2	2
davon städtisch	--	0	0	0	8	4
Betriebsbesuche	293	240	240	240	230	240
Sonstige Betriebskontakte	1.021	1.100	1.100	1.100	1.000	1.000
zu Bestandssicherung	86	580	580	580	500	510
zu Ansiedlung (Existenzgründung)	65	84	80	80	150	130
Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte	--	--	20.871	20.871	21.000	21.124
Arbeitslosenquote	7	6	6	6	6	6
Einpendler	--	--	16.341	16.341	16.893	16.945
Auspendler	--	--	11.597	11.652	11.700	11.712
vorhandene Ladenlokale (Innenstadt)	--	--	112	112	125	130
verfügbare Ladenlokale (Innenstadt)	--	--	15	12	5	2

Erläuterung

Die Wirtschaftsförderung sorgt unter Einbeziehung aller Teile der Verwaltung und Dritter für eine laufende Optimierung des Wirtschaftsstandortes, um so vorhandenen als auch ansiedlungswilligen Unternehmen/Einzelhändlern die gewünschten Standortrahmenbedingungen zu schaffen. Gleiches gilt für Existenzgründer und Ausbildungsplatzsuchende. Zusätzlich nimmt das Produkt ab Mitte 2014 die Aufgabe der Beratung der Fachbereiche und Unternehmen im Rahmen der Aquise von Fördermitteln wahr.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen (8.500 €):

Laufende Zuschüsse von Unternehmen in Höhe von 8.000 € in 2027 bzw. 12.000 € in 2028 werden für die Umsetzung der Ausbildungsplatzbörse StepOne eingeplant. In den Jahren 2028 und 2030 wird die Ausbildungsbörse in Bad Oeynhausen stattfinden; die laufenden Zuschüsse sind in diesen Jahren erhöht.
Das Landesprogramm "zukunftsfähige Innenstadt" ist ausgelaufen. Im Vergleich zu den Vorjahren werden deshalb deutlich geringere Zuwendungen geplant.

Ab dem Haushaltsjahr 2028 wird eine aktivierbare Zuwendung in Zusammenhang mit den Breitbandausbau ("Graue Flecken") über Ertrag aufgelöst.

Privatrechtliche Leistungsentgelte (29.880 €):

Geplant werden regelmäßige Mieterträge.
Da das Landesprogramm "zukunftsfähige Innenstadt" ausgelaufen ist, entfallen zusätzliche Mieterträge.

Sonstige ordentliche Erträge (357.000 €):

Berücksichtigt werden hier Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken in Zusammenhang mit der Investitionsmaßnahme "Erwerb und Erschließung zukünftiger Wohnbauflächen". Die Erträge sind stark abhängig von der Anzahl und der Größe der veräußerten Flächen.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (27.140 €):

Die Aufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

- Sachkosten Ausbildungsplatzbörse "StepOne" in Bad Oeynhausen 13.500 €
- Pflege von Palmen im Innenstadtbereich 1.500 €
- Unterhaltung von Fahrzeugen und sonstigem beweglichem Vermögen 4.000 €
- Verfahrenskosten 7.640 €
- Gegenstände 500 €

Transferaufwendungen (50.500 €):

Es werden regelmäßig Zuschüsse für Betriebsan- und -umsiedlungen bei Schaffung neuer Arbeitsplätze in Höhe von 45.000 € eingeplant. Außerdem müssen aktivierbare Zuwendungen an Dritte aus Vorjahren über Transferaufwand abgelöst werden (3.500 €). Hinzu kommt ein Zuschuss in Höhe von insgesamt 2.000 € an örtliche Vereine in Zusammenhang mit Tierhaltung und Tierpflege.
Der Transferaufwand für aktivierbare Zuwendungen steigt ab dem Haushaltsjahr 2028 in Zusammenhang mit der Maßnahme "Breitbandausbau - Graue Flecken" stark an. Diese Maßnahme ist zu 95% über Landesförderungen gegenfinanziert.

Sonstige ordentliche Aufwendungen (57.000 €):

Für Geschäftsaufwendungen werden insgesamt 20.000 € zur Verfügung gestellt; davon entfallen allein 10.000 € auf den Mitgliedsbeitrag zum Heilbäderverband, hinzu kommen Kosten für 2 Unternehmerfrühstücke und Treff-X Veranstaltungen.
Die Mietaufwendungen reduzieren sich im Vergleich zu den Vorjahren auf ein normales Maß von insgesamt 31.000 €; da das "Landesprogramm zukunftsfähige Innenstadt" ausgelaufen ist. Außerdem werden Kosten für ein Leasingfahrzeug von 3.500 € sowie für Fortbildung in Höhe von 2.500 € angesetzt.

Investitionsmaßnahmen:

Investitionen unter der Wertgrenze (7.500 €):
Hier werden Ansätze für den Ankauf von Kleinstflächen (7.500 €) sowie für Beschilderung etc. (2.500 €) berücksichtigt.

015020020 - Mietwohngebäude/sonstige allgemeine Einrichtungen

Geschäftsbereiche	**010**	**Geschäftsbereich Bürgermeister**
Bereiche	**080**	**Wirtschaftsförderung/Liegenschaften**
Produkt/Budget	**015020020**	**Mietwohngebäude/sonstige allgemeine Einrichtungen**

Produktbeschreibung

- An- und Verpachtungen/ -mietungen von Räumen und Gebäuden
- sonstige allgemeine Einrichtungen (Pachtverträge; alt: Bürgerhäuser)

Zielgruppe

- Einwohnerinnen und Einwohner
- Mieterinnen und Mieter mit niedrigem Einkommen
- Vereine, Veranstalter und Gewerbetreibende

Ziele

- Bereitstellung von angemessenem Mietwohnraum im unteren Preissegment für Haushalte mit niedrigem Einkommen
- Sicherstellung eines angemessenen Angebots an Versammlungsstätten für die Bürgerinnen und Bürger
- Förderung der Arbeit von Vereinen und Verbänden

Produkt/Budgetverantwortung

Dieter Gerkensmeier

Organisationseinheit

Bereich 80 - Wirtschaftsförderung/Liegenschaften

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.307,00	3.300	3.400	3.400	3.400	3.400
41610001 - Erträge a. d. Aufl. v Sonderposten aus Zuwendungen	3.307,00	3.300	3.400	3.400	3.400	3.400
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	854.784,51	780.200	751.600	751.600	751.600	751.600
44110001 - Miet- und Pachterträge 0% Steuer (über LS)	44.077,02	18.600	18.600	18.600	18.600	18.600
44110101 - Nebenkosten Mieten u. Pachten 0% Steuer (über LS)	54.707,58	11.600	16.000	16.000	16.000	16.000
44111001 - Miet- und Pachterträge (allgemein)	755.999,91	750.000	717.000	717.000	717.000	717.000
7 - Sonstige ordentliche Erträge	-109,64	--	212.000	--	--	--
45410001 - Erträge a. d. Veräußerg. von Grundst. u. Gebäuden	--	--	212.000	--	--	--
45910001 - Andere sonstige ordentliche Erträge	-109,64	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	857.981,87	783.500	967.000	755.000	755.000	755.000
11 - Personalaufwendungen	6.842,61	7.601	7.455	7.455	7.455	7.455
50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	6.523,00	7.018	6.880	6.880	6.880	6.880
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen Beschäftigte	319,61	583	575	575	575	575
12 - Versorgungsaufwendungen	3.578,16	3.942	3.877	3.877	3.877	3.877
51210001 - Beiträge Versorgungskassen f.Versorgungsempfänger	2.959,40	3.359	3.302	3.302	3.302	3.302
51410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. Versorgungsempf.	618,76	583	575	575	575	575

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	673.409,47	712.100	794.300	688.300	691.300	694.400
52150001 - Instandhaltung Grundst. und baul. Anl. (über GM)	--	40.000	--	--	--	--
52180001 - Zuführung zu Instandhaltungsrückstellungen	208.618,57	--	--	--	--	--
52410001 - Bewirtschaftung Grundstücke u. baul. Anl. (GM)	-6.648,64	51.700	55.000	55.000	55.000	55.000
52410002 - Bewirtschaft. Grundst. u. baul. Anl. an SBO (GM)	17.045,59	10.700	17.000	17.000	17.000	17.000
52411001 - Unterhaltung Grundstücke und baul. Anl. (GM)	111.531,33	84.500	97.100	100.100	103.100	106.200
52412001 - Wartung Gebäudetechnik (über GM)	16.995,04	15.200	15.200	15.200	15.200	15.200
52413001 - Unterhaltung Grundstücke und baul. Anl. (allg.)	325.867,58	510.000	610.000	501.000	501.000	501.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	146.568,00	142.600	136.400	136.400	135.400	129.500
57110001 - Abschreibungen Sachanlagen u. imm. Vermögensg.	146.568,00	142.600	136.400	136.400	135.400	129.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	96.884,21	98.500	99.500	99.500	99.500	99.500
54290004 - Sonst. Aufwend. Inanspruch. Rechte u. Dienste(SGW)	46.584,96	52.000	52.000	52.000	52.000	52.000
54450005 - Sonstige Steuern (von Stadt)	0,00	--	--	--	--	--
54460001 - Versicherungen	43.376,64	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
54461001 - Versicherungen (über GM)	6.922,61	6.500	7.500	7.500	7.500	7.500
17 - Ordentliche Aufwendungen	927.282,45	964.743	1.041.532	935.532	937.532	934.732
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-69.300,58	-181.243	-74.532	-180.532	-182.532	-179.732
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-69.300,58	-181.243	-74.532	-180.532	-182.532	-179.732
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-69.300,58	-181.243	-74.532	-180.532	-182.532	-179.732
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	60.347,68	62.327	74.324	74.324	74.324	74.324
58111001 - Aufwendungen aus ILV (Personalservice)	372,03	399	400	400	400	400
58112001 - Aufwendungen aus ILV (Finanzbuchhaltung)	2.413,00	2.573	2.603	2.603	2.603	2.603
58113001 - Aufwendungen aus ILV (Informationstechnik)	601,32	728	782	782	782	782
58114001 - Aufwendungen aus ILV (Liegenschaftsservice)	6.155,33	8.275	12.322	12.322	12.322	12.322
58115001 - Aufwendungen aus ILV (Gebäudemanagement)	50.806,00	50.352	58.217	58.217	58.217	58.217
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-60.347,68	-62.327	-74.324	-74.324	-74.324	-74.324
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-129.648,26	-243.570	-148.856	-254.856	-256.856	-254.056
30 - globaler Minderaufwand	--	-25.552	-34.574	-34.574	-40.336	-40.336
99990005 - Globaler Minderaufwand	--	-25.552	-34.574	-34.574	-40.336	-40.336
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-129.648,26	-218.018	-114.282	-220.282	-216.520	-213.720

Teilfinanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Einzahlungen laufende Verwaltung	842.270,70	780.200	751.600	--	751.600	751.600	751.600
	Auszahlungen laufende Verwaltung	622.526,99	822.143	905.132	--	799.132	802.132	805.232
	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	219.743,71	-41.943	-153.532	--	-47.532	-50.532	-53.632
	Einzahlungen Investitionstätigkeit	--	--	353.000	--	--	--	--
	Saldo Investitionstätigkeit	--	--	353.000	--	--	--	--
	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	219.743,71	-41.943	199.468	--	-47.532	-50.532	-53.632

Teilfinanzplan B (Investitionen)

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
B27800001 - An- und Verkauf von Mietwohngebäuden									
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	353.000	--	--	--	--	0	353.000
68210001 - Einzahlung a. Veräußerung von Grundst. u. Gebäuden	--	--	*353.000*	--	--	--	--	*0*	*353.000*
Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	353.000	--	--	--	--	0	353.000

Leistungen

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Anzahl Mieteinheiten	--	--	127	121	121	121

Erläuterung

Im Produkt werden die Aufwendungen und Erträge in Zusammenhang mit den städtischen Mietwohngebäuden aufgezeigt, die von der SGW verwaltet werden. Laut vertraglicher Vereinbarung mit der SGW werden von dort alle Aufgaben im Zusammenhang mit den Mietwohngebäuden veranlasst. Dazu gehören Unterhaltung und Sanierung der Objekte, Entwicklung von Konzepten sowie die Erhebung der Mieten. Für diese Tätigkeit erhält die SGW eine Verwaltervergütung. Die Abwicklung durch die SGW erfolgt über sogenannte Treuhandkonten.

Außerdem werden hier die sonstigen allgemeinen Einrichtungen dargestellt.

Privatrechtliche Leistungsentgelte (751.600 €):

Es handelt sich um die Miet- und Pachterträge einschließlich Umlagen der städtischen Mietwohngebäude in Höhe von 717.000 €. Diese Mieterträge sinken im Vergleich zum Vorjahr, da sich die Stadt von zwei Mietwohngebäuden im Jahr 2027 trennen wird.
Hinzu kommen weitere Mieterträge von 34.600 € in Zusammenhang mit den sonstigen allgemeinen Einrichtungen über den Liegenschaftsservice.

Sonstige ordentliche Erträge (212.000 €):

Geplant wird mit einmaligen Erträgen aus dem Verkauf der Mietwohngebäude Am Großen Weserbogen 73 und Rodland 23.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (794.300 €):

Veranschlagt werden Bauunterhaltung und Bewirtschaftung für städtische Mietwohngebäude einschließlich Umlagen in Höhe von 610.000 €. Die Position wird einmalig im Jahr 2027 um 100.000 € erhöht, um insbesondere den erheblichen Sanierungsstau an einem Gebäude aufzuholen und dieses so weiter vermietbar zu halten.

Darüber hinaus werden Aufwendungen für Unterhaltung, Bewirtschaftung und Wartung für die sonstigen allgemeinen Einrichtungen in Höhe von 184.300 € geplant. Insbesondere entstehen Kosten für das Veranstaltungszentrum Rehme.

Sonstige ordentliche Aufwendungen (99.500 €):

Geplant werden die Vergütung der SGW für die Verwaltung der städtischen Mietwohngebäude in Höhe von 52.000 € sowie Kosten für Versicherungen in Höhe von insgesamt 47.500 €.

015020030 - Nordbahnhof

Geschäftsbereiche	**010**	**Geschäftsbereich Bürgermeister**
Bereiche	**080**	**Wirtschaftsförderung/Liegenschaften**
Produkt/Budget	**015020030**	**Nordbahnhof**

Produktbeschreibung

- Verpachtung von Räumen
- Verwaltung der Fahrradparkhäuser
- Verwaltung des Gebäudes Nordbahnhof

Zielgruppe

- Einwohnerinnen und Einwohner
- Mieterinnen und Mieter
- Gewerbetreibende
- Bahnreisende
- Fahrradfahrerinnen und Fahrradfahrer
- Touristen

Ziele

- Entwicklung des Gebäudes Nordbahnhof gemäß Ratsbeschluss
- Bereitstellung von Infrastruktur zum Fahrradparken
- Errichten einer Mobilitätsstation (Fahrrad, Bahn, E-Mobilität)

Produkt/Budgetverantwortung

Vanessa Becker

Organisationseinheit

Bereich 80 - Wirtschaftsförderung/Liegenschaften

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	33.499,00	33.400	33.500	33.500	33.500	14.000
41610001 - Erträge a. d. Aufl. v Sonderposten aus Zuwendungen	33.499,00	33.400	33.500	33.500	33.500	14.000
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	142.828,29	149.600	138.420	138.420	138.420	138.420
44110001 - Miet- und Pachterträge 0% Steuer (über LS)	--	0	0	0	0	--
44110051 - Miet- und Pachterträge 19% Steuer (über LS)	86.303,84	78.780	79.380	79.380	79.380	79.380
44110151 - Nebenkosten Mieten u. Pachten 19% Steuer (über LS)	35.456,98	45.820	34.040	34.040	34.040	34.040
44610001 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	21.067,47	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
7 - Sonstige ordentliche Erträge	8.247,37	--	--	--	--	--
45910001 - Andere sonstige ordentliche Erträge	8.247,37	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	184.574,66	183.000	171.920	171.920	171.920	152.420
11 - Personalaufwendungen	12.458,80	13.840	13.540	13.540	13.540	13.540
50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	11.876,87	12.778	12.496	12.496	12.496	12.496
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen Beschäftigte	581,93	1.062	1.044	1.044	1.044	1.044
12 - Versorgungsaufwendungen	6.515,00	7.178	7.041	7.041	7.041	7.041
51210001 - Beiträge Versorgungskassen f.Versorgungsempfänger	5.388,39	6.116	5.997	5.997	5.997	5.997

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
51410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. Versorgungsempf.	1.126,61	1.062	1.044	1.044	1.044	1.044
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	106.100,88	136.700	159.700	150.400	151.200	151.900
52410001 - Bewirtschaftung Grundstücke u. baul. Anl. (GM)	40.904,88	62.300	68.500	68.500	68.500	68.500
52410002 - Bewirtschaft. Grundst. u. baul. Anl. an SBO (GM)	17.054,21	18.200	22.000	22.000	22.000	22.000
52411001 - Unterhaltung Grundstücke und baul. Anl. (GM)	17.919,57	20.000	23.000	23.700	24.500	25.200
52412001 - Wartung Gebäudetechnik (über GM)	4.831,35	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
52910001 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	12.190,87	12.000	22.000	12.000	12.000	12.000
52910002 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (SBO)	13.200,00	13.200	13.200	13.200	13.200	13.200
14 - Bilanzielle Abschreibungen	102.812,57	96.500	95.800	94.300	93.200	70.500
57110001 - Abschreibungen Sachanlagen u. imm. Vermögensg.	102.812,57	96.500	95.800	94.300	93.200	70.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.711,93	9.500	9.800	9.800	9.800	9.800
54310001 - Geschäftsaufwendungen	1.313,11	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
54450001 - Sonstige Steuern	--	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54450005 - Sonstige Steuern (von Stadt)	--	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
54461001 - Versicherungen (über GM)	3.398,82	3.500	3.800	3.800	3.800	3.800
17 - Ordentliche Aufwendungen	232.599,18	263.718	285.881	275.081	274.781	252.781
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-48.024,52	-80.718	-113.961	-103.161	-102.861	-100.361
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-48.024,52	-80.718	-113.961	-103.161	-102.861	-100.361
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-48.024,52	-80.718	-113.961	-103.161	-102.861	-100.361
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	45.038,68	52.610	63.857	66.777	65.527	63.897
58111001 - Aufwendungen aus ILV (Personalservice)	558,05	599	601	601	601	601
58112001 - Aufwendungen aus ILV (Finanzbuchhaltung)	8.196,00	8.740	8.845	8.845	8.845	8.845
58113001 - Aufwendungen aus ILV (Informationstechnik)	901,97	1.092	1.173	1.173	1.173	1.173
58114001 - Aufwendungen aus ILV (Liegenschaftsservice)	12.310,66	16.550	24.645	27.565	26.315	24.685
58115001 - Aufwendungen aus ILV (Gebäudemanagement)	23.072,00	25.629	28.593	28.593	28.593	28.593
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-45.038,68	-52.610	-63.857	-66.777	-65.527	-63.897
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-93.063,20	-133.328	-177.818	-169.938	-168.388	-164.258
30 - globaler Minderaufwand	--	-5.475	-7.261	-7.261	-8.471	-8.471
99990005 - Globaler Minderaufwand	--	-5.475	-7.261	-7.261	-8.471	-8.471
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-93.063,20	-127.853	-170.557	-162.677	-159.917	-155.787

Teilfinanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Einzahlungen laufende Verwaltung	132.395,86	149.600	138.420	--	138.420	138.420	138.420
	Auszahlungen laufende Verwaltung	137.089,86	167.218	190.081	--	180.781	181.581	182.281
	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.694,00	-17.618	-51.661	--	-42.361	-43.161	-43.861
	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-4.694,00	-17.618	-51.661	--	-42.361	-43.161	-43.861

Leistungen

Erläuterung

Das Produkt Nordbahnhof wird ab dem Haushaltsjahr 2020 als eigenständiges Produkt geplant. Bei dem Produkt Nordbahnhof handelt es sich um einen Betrieb gewerblicher Art. Insofern erfolgt die Veranschlagung in der Regel netto.

Im Produkt werden im Wesentlichen die Erträge und Aufwendungen der Dienstleister Gebäudemanagement und Liegenschaftsservice dargestellt.

Privatrechtliche Leistungsentgelte (138.420 €):

Veranschlagt werden insbesondere Erträge aus der Vermietung des Gebäudes Nordbahnhof in Höhe von 113.420 €.

Weitere Entgelte in Höhe von 25.000 € werden in Zusammenhang der Verwahrung von Fahrrädern im neuen Radparkhaus und der Benutzung der Toilettenanlage im Gebäude Nordbahnhof eingeplant.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (159.700 €):

Es werden Kosten für Bewirtschaftung, Unterhaltung und Wartung der Gebäude in Höhe von insgesamt 124.500 € eingeplant.

Die Betreuung des Radparkhauses wird durch die Handwerksservice GmbH und die Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR sichergestellt. Dafür entstehen Kosten in Höhe von 23.700 €. Einmalig sind darüber hinaus Kosten von 10.000 € für die notwendige Umrüstung des Zugangsbereiches zum Fahrradparkhaus eingeplant worden.
Außerdem sind Steuerberatungskosten von 1.500 € vorgesehen.

015020050 - Vermietung und Verpachtung BgA

Geschäftsbereiche	**010**	**Geschäftsbereich Bürgermeister**
Bereiche	**080**	**Wirtschaftsförderung/Liegenschaften**
Produkt/Budget	**015020050**	**Vermietung und Verpachtung BgA**

Produktbeschreibung

Das Produkt „Vermietung und Verpachtung (BgA)“ dient der steuerlichen Fortschreibung des bis zum 31.12.2017 bei der Stadt geführten Betrieb gewerblicher Art „Bäder“.

Darin wurden ursprünglich der Betrieb und die Bewirtschaftung der Grundflächen und Gebäude für das Hallenbad Rehme, das Freibad im Siel und das Freibad Lohe dargestellt. Nach Übergabe der Aufgabe des Betreibens von Bädern an die Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR (SBO) zum 01.01.2018 erfolgt im städtischen Haushalt nur noch eine Darstellung der Anpachtung der Flächen für das Freibad Lohe und des Verpachtungsverhältnis von Gebäuden und Grundflächen mit der SBO. Inhaltlich wird aus der Teilergebnisrechnung die steuerliche Gewinn- und Verlustrechnung entwickelt, weshalb eine Darstellung als eigenständiges Produkt erfolgt.

Zielgruppe

- Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR
- Prüfungsinstitutionen der staatlichen Finanzverwaltung

Ziele

- Bereitstellung von Grundflächen für den Bäderbetrieb der SBO
- Fortführung des ursprünglichen steuerlichen BgA „Bäder“ insbesondere des steuerlichen Einlagekontos

Produkt/Budgetverantwortung

Vanessa Becker

Organisationseinheit

Bereich 80 - Wirtschaftsförderung/Liegenschaften

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.960,00	0	0	--	--	--
41610001 - Erträge a. d. Aufl. v Sonderposten aus Zuwendungen	6.960,00	0	0	--	--	--
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	-8.842,03	10.800	10.800	11.300	11.300	11.300
44110002 - Miet- und Pachterträge von SBO 0% Steuer (über LS)	-8.842,03	0	0	0	0	--
44110102 - Nebenkosten Miete von SBO 0% Steuer (über LS)	--	10.800	10.800	11.300	11.300	11.300
7 - Sonstige ordentliche Erträge	--	5	5	5	5	5
45910001 - Andere sonstige ordentliche Erträge	--	5	5	5	5	5
10 - Ordentliche Erträge	-1.882,03	10.805	10.805	11.305	11.305	11.305
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.252,17	8.500	9.700	9.700	9.700	9.700
52410001 - Bewirtschaftung Grundstücke u. baul. Anl. (GM)	315,79	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
52410002 - Bewirtschaft. Grundst. u. baul. Anl. an SBO (GM)	4.628,98	4.800	6.000	6.000	6.000	6.000
52910001 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.307,40	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
14 - Bilanzielle Abschreibungen	11.895,00	600	500	500	500	500
57110001 - Abschreibungen Sachanlagen u. imm. Vermögensg.	11.895,00	600	500	500	500	500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.772,26	17.610	18.310	18.810	18.810	18.810

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
54220001 - Mieten und Pachten (über LS)	10.538,85	10.800	10.800	11.300	11.300	11.300
54450001 - Sonstige Steuern	--	5	5	5	5	5
54450005 - Sonstige Steuern (von Stadt)	--	5	5	5	5	5
54461001 - Versicherungen (über GM)	8.233,41	6.800	7.500	7.500	7.500	7.500
17 - Ordentliche Aufwendungen	36.919,43	26.710	28.510	29.010	29.010	29.010
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-38.801,46	-15.905	-17.705	-17.705	-17.705	-17.705
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-38.801,46	-15.905	-17.705	-17.705	-17.705	-17.705
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-38.801,46	-15.905	-17.705	-17.705	-17.705	-17.705
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	236,00	251	254	254	254	254
58112001 - Aufwendungen aus ILV (Finanzbuchhaltung)	236,00	251	254	254	254	254
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-236,00	-251	-254	-254	-254	-254
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-39.037,46	-16.156	-17.959	-17.959	-17.959	-17.959
30 - globaler Minderaufwand	--	-869	-1.070	-1.070	-1.248	-1.248
99990005 - Globaler Minderaufwand	--	-869	-1.070	-1.070	-1.248	-1.248
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-39.037,46	-15.287	-16.889	-16.889	-16.711	-16.711

Teilfinanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Einzahlungen laufende Verwaltung	6.045,51	10.805	10.805	--	11.305	11.305	11.305
	Auszahlungen laufende Verwaltung	20.966,57	26.110	28.010	--	28.510	28.510	28.510
	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-14.921,06	-15.305	-17.205	--	-17.205	-17.205	-17.205
	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-14.921,06	-15.305	-17.205	--	-17.205	-17.205	-17.205

Leistungen

Erläuterung

Ab dem Haushaltsjahr 2024 wird der Betrieb gewerblicher Art (BgA) Vermietung und Verpachtung in einem eigenständigen Produkt dargestellt. Bis zum Jahr 2023 erfolgte die haushalterische Darstellung innerhalb des Produktes Liegenschaftsservice.

Die Umstellung wurde vorgenommen um den steuerlichen Anforderungen und Nachweispflichten an den BgA gerecht zu werden. Die Veranschlagung im Produkt erfolgt im Gegensatz zum Kernhaushalt in der Regel netto.

Privatrechtliche Leistungsentgelte (10.800 €):

Geplant werden Miet- und Pachterträge in Zusammenhang mit den Flächen, die ehemals für die städtischen Bäder vorgehalten wurden (Hallenbad Rehme, Sielbad, Freibad Lohe)

Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (9.700 €):

Es handelt sich insbesondere um Kosten für die Bewirtschaftung der entsprechenden Flächen in Höhe von 7.500 €. Außerdem werden Steuerberatungskosten und andere sonstige Dienstleistungen in Höhe von insgesamt 2.200 € geplant.

Sonstige ordentliche Aufwendungen (18.310 €):

Insbesondere werden hier Miet- und Pachtaufwendungen in Höhe von 10.800 € in Zusammenhang mit dem Freibad auf der Lohe geplant.

Zusätzlich einzuplanen sind Versicherungen des Dienstleisters Gebäudemanagement von 7.500 €.

015020060 - Lenné-Karree

Geschäftsbereiche	**010**	**Geschäftsbereich Bürgermeister**
Bereiche	**080**	**Wirtschaftsförderung/Liegenschaften**
Produkt/Budget	**015020060**	**Lenné-Karree**

Produktbeschreibung

- Verpachtung von gewerblichen Flächen
- Verwaltung des Gebäudes Lenné Karree

Zielgruppe

- Einwohnerinnen und Einwohner
- Mieterinnen und Mieter
- Gewerbetreibende
- Stadtverwaltung
- Mitglieder des Rates

Ziele

- Entwicklung des Gebäudes Lenné Karree als Rathausstandort
- Bereitstellung von Flächen zur gewerblichen Nutzung

Produkt/Budgetverantwortung

Mario Krietemeier

Organisationseinheit

Bereich 80 - Wirtschaftsförderung/Liegenschaften

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	280.477,97	259.500	255.600	255.600	255.600	255.600
44110001 - Miet- und Pachterträge 0% Steuer (über LS)	206.070,54	95.300	97.200	97.200	97.200	97.200
44110051 - Miet- und Pachterträge 19% Steuer (über LS)	-1.200,00	82.800	80.400	80.400	80.400	80.400
44110101 - Nebenkosten Mieten u. Pachten 0% Steuer (über LS)	75.607,43	52.600	47.600	47.600	47.600	47.600
44110151 - Nebenkosten Mieten u. Pachten 19% Steuer (über LS)	0,00	28.800	30.400	30.400	30.400	30.400
7 - Sonstige ordentliche Erträge	15.264,29	0	0	0	0	--
45910001 - Andere sonstige ordentliche Erträge	15.264,29	0	0	0	0	--
10 - Ordentliche Erträge	295.742,26	259.500	255.600	255.600	255.600	255.600
11 - Personalaufwendungen	34.154,78	28.944	39.313	39.313	39.313	39.313
50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	--	26.724	0	0	0	0
50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	26.617,28	0	30.632	30.632	30.632	30.632
50220001 - Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	2.048,09	0	2.364	2.364	2.364	2.364
50320001 - Beiträge Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	5.489,41	0	6.317	6.317	6.317	6.317
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen Beschäftigte	--	2.220	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	--	15.010	0	0	0	0
51210001 - Beiträge Versorgungskassen f.Versorgungsempfänger	--	12.790	0	0	0	0

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
51410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. Versorgungsempf.	--	2.220	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	299.465,83	369.900	403.400	405.200	407.000	408.800
52150001 - Instandhaltung Grundst. und baul. Anl. (über GM)	--	0	0	0	0	--
52410001 - Bewirtschaftung Grundstücke u. baul. Anl. (GM)	211.486,15	230.200	248.400	248.400	248.400	248.400
52410002 - Bewirtschaft. Grundst. u. baul. Anl. an SBO (GM)	28.439,24	32.200	36.000	36.000	36.000	36.000
52411001 - Unterhaltung Grundstücke und baul. Anl. (GM)	12.702,98	50.000	57.500	59.300	61.100	62.900
52412001 - Wartung Gebäudetechnik (über GM)	46.837,46	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
52510001 - Unterhaltung von Fahrzeugen	--	0	0	0	0	--
52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	--	500	500	500	500	500
52810001 - Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	--	4.000	2.500	2.500	2.500	2.500
52811001 - Aufwendungen für Gegenstände bis 800 €	--	500	500	500	500	500
52910001 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	--	2.500	8.000	8.000	8.000	8.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	81.729,87	94.300	119.900	107.600	99.500	99.500
57110001 - Abschreibungen Sachanlagen u. imm. Vermögensg.	81.729,87	94.300	119.900	107.600	99.500	99.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	37.290,08	43.300	46.200	46.200	46.700	46.400
54220001 - Mieten und Pachten (über LS)	19.070,93	18.900	21.800	21.800	22.300	22.000
54310001 - Geschäftsaufwendungen	--	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
54450001 - Sonstige Steuern	--	0	0	0	0	--
54450005 - Sonstige Steuern (von Stadt)	--	0	0	0	0	--
54461001 - Versicherungen (über GM)	18.219,15	21.400	21.400	21.400	21.400	21.400
17 - Ordentliche Aufwendungen	452.640,56	551.454	608.813	598.313	592.513	594.013
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-156.898,30	-291.954	-353.213	-342.713	-336.913	-338.413
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-156.898,30	-291.954	-353.213	-342.713	-336.913	-338.413
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-156.898,30	-291.954	-353.213	-342.713	-336.913	-338.413
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	176.060,02	316.160	387.785	377.285	371.485	372.985
48114901 - Erträge aus ILV (Lenné-Karree)	176.060,02	316.160	387.785	377.285	371.485	372.985
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	19.161,72	24.206	32.572	32.572	32.572	32.572
58111001 - Aufwendungen aus ILV (Personalservice)	1.488,10	1.595	1.600	1.600	1.600	1.600
58112001 - Aufwendungen aus ILV (Finanzbuchhaltung)	2.957,61	3.150	3.195	3.195	3.195	3.195
58113001 - Aufwendungen aus ILV (Informationstechnik)	2.405,27	2.911	3.129	3.129	3.129	3.129
58114001 - Aufwendungen aus ILV (Liegenschaftsservice)	12.310,74	16.550	24.648	24.648	24.648	24.648
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	156.898,30	291.954	355.213	344.713	338.913	340.413
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	0,00	0	2.000	2.000	2.000	2.000

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
30 - globaler Minderaufwand	--	-14.121	-18.675	-18.675	-21.788	-21.788
99990005 - Globaler Minderaufwand	--	-14.121	-18.675	-18.675	-21.788	-21.788
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	0,00	14.121	20.675	20.675	23.788	23.788

Teilfinanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Einzahlungen laufende Verwaltung	277.550,03	259.500	255.600	--	255.600	255.600	255.600
	Auszahlungen laufende Verwaltung	383.781,13	457.154	488.913	--	490.713	493.013	494.513
	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-106.231,10	-197.654	-233.313	--	-235.113	-237.413	-238.913
	Auszahlungen Investitionstätigkeit	1.169.359,53	1.450.000	0	--	--	--	--
	Saldo Investitionstätigkeit	-1.169.359,53	-1.450.000	0	--	--	--	--
	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.275.590,63	-1.647.654	-233.313	--	-235.113	-237.413	-238.913

Teilfinanzplan B (Investitionen)

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
B24650008 - Ankauf und Instandsetzung Lenné-Karree									
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.169.360	1.450.000	0	--	--	--	--	2.619.360	2.619.360
78310001 - Ausz. für Erwerb Vermögensgegenst. (2020:ab 800 €)	*143.858*	*50.000*	*0*	--	--	--	--	*193.858*	*193.858*
78510001 - Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	*1.025.502*	*1.400.000*	--	--	--	--	--	*2.425.502*	*2.425.502*
Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.169.360	-1.450.000	0	--	--	--	--	-2.619.360	-2.619.360

Leistungen

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Gesamtfläche	9.694	9.694	9.694	9.694	9.694	9.694
davon durch Verwaltung genutzte Fläche	6.868	6.868	6.868	6.868	6.868	6.868
davon vermietete Fläche	2.826	2.826	2.826	2.826	2.826	2.826
davon Leerstandsflächen	0	0	0	0	0	0

Erläuterung

Die Stadt Bad Oeynhausen hat das Gebäude Lenné-Karree im Zentrum von Bad Oeynhausen zum 01.07.2024 erworben. Es wird teilweise gewerblich vermietet.

Ziel ist es das Gebäude schrittweise instand zu setzen, um es dann ab 2026 auch teilweise als Verwaltungsgebäude nutzen zu können. Auf der Gesamtnutzfläche von knapp 10.000 m² sollen dann neben der gewerblichen Vermietung auch rund 80 Mitarbeiter der Stadtverwaltung ihren Arbeitsplatz finden.

Der negative Saldo des Produktes Lenné-Karree entspricht vereinfacht gesehen, den Kosten für die Nutzung des Gebäudes durch die Verwaltung und wird im Rahmen der innerbetrieblichen Leistungsverrechnung an den Kostenträger Gebäudemanagement überführt. Von dort erfolgt eine Verrechnung dieses Saldos an die Abnehmer innerhalb der Stadtverwaltung.

Privatrechtliche Leistungsentgelte (255.600 €):

In Zusammenhang mit der Vermietung von Teilflächen des Lenné-Karres werden Mieterträge von aktuell 255.600 € geplant.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (403.400 €):

Die Kosten des Dienstleisters Gebäudemanagement schlagen mit einem Betrag von 391.900 € zu Buche. Zu berücksichtigen ist, dass es sich dabei nur um sogenannte Drittkosten handelt. Kosten für eigenes Personal (Hausmeister und Eigenreinigung) werden im Produkt Gebäudemanagement vorgehalten.

Zusätzlich wird ein Betrag in Höhe von 11.500 € für sonstige Sach- und Dienstleistungen sowie die Unterhaltung von beweglichem Vermögen bereitgestellt.

Sonstige ordentliche Aufwendungen (46.200 €):

Enthalten sind Erbbauzinsen an die Stiftung Paul Baehr in einer Größenordnung von 21.800 €, da das Lenné-Karree entsprechende Flächen von der Stiftung zur Verfügung gestellt bekommen hat. Darüber hinaus werden Kosten für Sachversicherungen (21.400 €) und allgemeine Geschäftsaufwendungen (3.000 €) berücksichtigt.

001030010 - Beschäftigtenvertretung

Geschäftsbereiche	**010**	**Geschäftsbereich Bürgermeister**
Bereiche	**090**	**Beschäftigtenvertretung**
Produkt/Budget	**001030010**	**Beschäftigtenvertretung**

Produktbeschreibung

Wahrnehmung beteiligungspflichtiger Angelegenheiten nach dem Landespersonalvertretungsgesetz

- Mitbestimmung, Mitwirkung, Anhörung und Infomation
- Vertretungsmaßnahmen
- Persönliche Beratung und Begleitung in Gesprächen z.B. mit Vorgesetzten
- Durchführung von Personalratssitzungen
- Personalversammlungen und Betriebsveranstaltungen
- Teilnahme an Vorstellungsgesprächen
- Jugend- und Auszubildendenvertretung
- Schwerbehindertenvertretung

Zielgruppe

- Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter
- Verwaltungsvorstand

Ziele

- Wahrnehmung der Interessen der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter, insbesondere gegenüber den Vorgesetzten und der Leitung der Verwaltung
- Gewährleistung einer Gleichbehandlung aller Beschäftigten

Produkt/Budgetverantwortung

Heike Lindemann

Organisationseinheit

Personalrat

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
11 - Personalaufwendungen	183.505,24	197.507	204.733	204.733	204.733	204.733
50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	37.120,05	37.153	39.669	39.669	39.669	39.669
50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	112.037,58	123.282	125.724	125.724	125.724	125.724
50220001 - Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	8.791,21	9.463	9.734	9.734	9.734	9.734
50320001 - Beiträge Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	23.737,64	24.522	26.290	26.290	26.290	26.290
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen Beschäftigte	1.818,76	3.087	3.316	3.316	3.316	3.316
12 - Versorgungsaufwendungen	20.362,02	20.868	22.355	22.355	22.355	22.355
51210001 - Beiträge Versorgungskassen f.Versorgungsempfänger	16.840,90	17.781	19.039	19.039	19.039	19.039
51410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. Versorgungsempf.	3.521,12	3.087	3.316	3.316	3.316	3.316
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.382,45	3.505	7.762	7.762	7.762	7.762
52910001 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	973,66	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
52911001 - Verfahrenskosten (über IT)	408,79	505	5.762	5.762	5.762	5.762
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.139,52	11.000	14.500	16.000	14.500	14.500

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
54120001 - Aufwendungen für Aus-, Fortbildung und Umschulung	9.015,09	7.000	7.500	9.000	7.500	7.500
54120051 - Aufwend. Aus-, Fortbildung und Umschulung (Loga)	435,40	--	--	--	--	--
54310001 - Geschäftsaufwendungen	7.689,03	4.000	7.000	7.000	7.000	7.000
17 - Ordentliche Aufwendungen	222.389,23	232.880	249.350	250.850	249.350	249.350
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-222.389,23	-232.880	-249.350	-250.850	-249.350	-249.350
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-222.389,23	-232.880	-249.350	-250.850	-249.350	-249.350
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-222.389,23	-232.880	-249.350	-250.850	-249.350	-249.350
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	59.489,42	72.506	76.297	76.297	76.297	76.297
58111001 - Aufwendungen aus ILV (Personalservice)	12.779,66	13.594	12.836	12.836	12.836	12.836
58112001 - Aufwendungen aus ILV (Finanzbuchhaltung)	884,00	943	955	955	955	955
58113001 - Aufwendungen aus ILV (Informationstechnik)	21.827,76	24.747	25.030	25.030	25.030	25.030
58115001 - Aufwendungen aus ILV (Gebäudemanagement)	23.998,00	33.222	37.476	37.476	37.476	37.476
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-59.489,42	-72.506	-76.297	-76.297	-76.297	-76.297
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-281.878,65	-305.386	-325.647	-327.147	-325.647	-325.647
30 - globaler Minderaufwand	--	-7.881	-9.525	-9.525	-11.112	-11.112
99990005 - Globaler Minderaufwand	--	-7.881	-9.525	-9.525	-11.112	-11.112
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-281.878,65	-297.505	-316.122	-317.622	-314.535	-314.535

Teilfinanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Auszahlungen laufende Verwaltung	205.241,49	232.880	249.350	--	250.850	249.350	249.350
	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-205.241,49	-232.880	-249.350	--	-250.850	-249.350	-249.350
	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-205.241,49	-232.880	-249.350	--	-250.850	-249.350	-249.350

Leistungen

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Personalratsmitglieder	11	11	11	11	11	11
davon Freistellungen	2	2	2	2	2	2
Schwerbehindertenvertretung	1	1	1	1	1	1
Mitglieder der Jugend- und Auszubildendenvertretung	3	3	3	3	3	3
Personalratssitzungen	3	3	3	3	3	3

Erläuterung

Personal- und Versorgungsaufwendungen:

Die Aufgaben der Beschäftigtenvertretung werden, wie nach dem Landespersonalvertretungsgesetz vorgesehen, von zwei hauptamtlichen Vertretern wahrgenommen. Für die Vor- und Nachbereitung der Personalratsarbeit werden ab 2020 zusätzliche Personalkosten für eine halbe Verwaltungsstelle eingeplant.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (7.762 €):

Geplant werden Kosten für Beratung und Beauftragung von Sachverständigen sowie Verfahrenskosten.

Sonstige ordentliche Aufwendungen (14.500 €):

Vorgehalten werden regelmäßig Kosten für Fortbildungsaufwand sowie für Geschäftsaufwendungen.

001020010 - Gleichstellung von Mann und Frau

Geschäftsbereiche	**010**	**Geschäftsbereich Bürgermeister**
Bereiche	**095**	**Gleichstellung**
Produkt/Budget	**001020010**	**Gleichstellung von Mann und Frau**

Produktbeschreibung

Verwirklichung des Grundrechts der Gleichberechtigung von Frauen und Männern nach den gesetzlichen Bestimmungen. Die Gleichstellungsbeauftragte wird nach den Bestimmungen des Landesgleichstellungsgesetzes beteiligt und wirkt mit bei der Ausführung des Gesetzes sowie aller Vorschriften, die Auswirkungen auf die Gleichstellung von Frau und Mann haben oder haben könnten.

Dies gilt insbesondere für:

- Soziale, organisatorische und personelle Maßnahmen
- die Beteiligung bei Aufstellung des Gleichstellungsplanes sowie des Berichtes zur Umsetzung
- Zielerreichung der geschlechterparitätischen Stellenbesetzung
- Förderung der Vereinbarkeit von Beruf und Familie
- Beratung und Unterstützung in Fragen der Gleichstellung
- Wegweisende Beratung von externen Einzelpersonen
- Beratungs- und Informationsangebote für externe Stellen zu gleichstellungsrelevanten Themen/Öffentlichkeitsarbeit
- Gewaltprävention
- Prävention gegen sexualisierte Gewalt
- Beschwerden nach dem Allgemeinen Gleichbehandlungsgesetz (AGG) –betriebliche Beschwerdestelle

Zielgruppe

- Verwaltungsvorstand und Führungskräfte
- Beschäftigte
- Personalservice
- Bürger und Bürgerinnen
- Schulen, Gruppen, Vereine, Organisationen, Unternehmen

Ziele

- Chancengleichheit von weiblichen und männlichen Beschäftigten
- Chancengleichheit in Auswahlverfahren mit externen Bewerber*innen für Stellen mit Unterrepräsentanz
- Geschlechterparitätische Stellenbesetzung für alle Bereiche der Verwaltung
- Umsetzung des Gleichstellungsplanes
- Gewaltprävention
- Unterstützungs- und Beratungsangebote – intern und extern

Produkt/Budgetverantwortung

Swea Hartl

Organisationseinheit

Gleichstellungsbeauftragte

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	200	200	200	200	200
44610001 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	--	200	200	200	200	200
10 - Ordentliche Erträge	--	200	200	200	200	200
11 - Personalaufwendungen	108.427,53	104.871	112.550	112.550	112.550	112.550
50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	85.068,19	82.895	88.072	88.072	88.072	88.072
50220001 - Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	6.566,93	6.412	6.806	6.806	6.806	6.806

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
50320001 - Beiträge Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	16.792,41	15.564	17.672	17.672	17.672	17.672
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.431,67	5.300	5.300	5.300	5.300	5.300
52810001 - Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	469,67	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
52910001 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	962,00	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.132,50	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
54120001 - Aufwendungen für Aus-, Fortbildung und Umschulung	810,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54120051 - Aufwend. Aus-, Fortbildung und Umschulung (Loga)	414,40	--	--	--	--	--
54310001 - Geschäftsaufwendungen	908,10	400	400	400	400	400
17 - Ordentliche Aufwendungen	111.991,70	111.571	119.250	119.250	119.250	119.250
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-111.991,70	-111.371	-119.050	-119.050	-119.050	-119.050
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-111.991,70	-111.371	-119.050	-119.050	-119.050	-119.050
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-111.991,70	-111.371	-119.050	-119.050	-119.050	-119.050
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	17.445,48	21.739	23.556	23.556	23.556	23.556
58111001 - Aufwendungen aus ILV (Personalservice)	3.720,32	3.991	4.005	4.005	4.005	4.005
58112001 - Aufwendungen aus ILV (Finanzbuchhaltung)	654,00	698	707	707	707	707
58113001 - Aufwendungen aus ILV (Informationstechnik)	6.013,16	7.279	7.822	7.822	7.822	7.822
58115001 - Aufwendungen aus ILV (Gebäudemanagement)	7.058,00	9.771	11.022	11.022	11.022	11.022
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-17.445,48	-21.739	-23.556	-23.556	-23.556	-23.556
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-129.437,18	-133.110	-142.606	-142.606	-142.606	-142.606
30 - globaler Minderaufwand	--	-3.732	-4.555	-4.555	-5.314	-5.314
99990005 - Globaler Minderaufwand	--	-3.732	-4.555	-4.555	-5.314	-5.314
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-129.437,18	-129.378	-138.051	-138.051	-137.292	-137.292

Teilfinanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Einzahlungen laufende Verwaltung	--	200	200	--	200	200	200
	Auszahlungen laufende Verwaltung	111.740,50	111.571	119.250	--	119.250	119.250	119.250
	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-111.740,50	-111.371	-119.050	--	-119.050	-119.050	-119.050
	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-111.740,50	-111.371	-119.050	--	-119.050	-119.050	-119.050

Leistungen

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Beschäftigte	--	--	--	--	--	--
Beteiligungen an organisatorischen/personellen Maßnahmen	--	--	100	100	100	100
Zielgruppenorientierte Veranstaltungen	--	--	12	12	12	12
Gemeinschaftsprojekte auf Kreisebene	--	--	3	3	3	3
Beratungen	--	--	10	10	10	10

Erläuterung

Die Gleichstellung von Mann und Frau ist Verfassungsauftrag. Die Aufgaben werden nach dem Grundgesetz, dem Landesgleichstellungsgesetz und der Gemeindeordnung NRW sowohl verwaltungsintern als auch nach außen gerichtet wahrgenommen.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen werden zur Entwicklung der Chancengleichheit von Mann und Frau eingesetzt. Dazu werden Projekte und Veranstaltungen durchgeführt. Schwerpunktthemen sind:

- Zielgruppenorientierte Veranstaltungsarbeit
- Netzwerkarbeit "Politik braucht Frauen"
- Präventionsarbeit gegen sexualisierte Gewalt
- Genderorientierte Projekte zur Berufs- und Studienwahl
- Gemeinschaftsprojekte auf Kreisebene zu gleichstellungsrelevanten Themen

001050010 - Personalservice

Geschäftsbereiche	**020**	**Geschäftsbereich Erster Beigeordneter**
Bereiche	**010**	**Personal/Organisation/IT**
Produkt/Budget	**001050010**	**Personalservice**

Produktbeschreibung

Der Personalservice bietet Serviceleistungen für die gesamte Stadt Bad Oeynhausen an. Gleichzeitig werden nach Vereinbarung Serviceleistungen für den Eigenbetrieb Staatsbad erbracht.

Die wesentlichen Serviceleistungen sind:

- Personaleinsatzplanung, Stellenbewirtschaftung, Personalkostenbewirtschaftung
- Personalbedarfsdeckung und Betreuung von Auszubildenden, Anwärterinnen und Anwärtern
- Umsetzung des Personalentwicklungskonzeptes
- Personalsachbearbeitung
- Arbeitsschutz / Arbeitssicherheit
- Bereitstellung zentraler Serviceleistungen soweit nicht dezentralisiert (Druckerei, Post- und Botendienste, Telefonzentrale, Beschaffung von Geschäftsbedarf und Fahrzeugen)
- Angelegenheiten der ehrenamtlichen Schiedsfrauen und Schiedsmänner sowie der ehrenamtlichen Richter (Schöffen/-innen)
- Beitragsangelegenheiten des GuVV (Berufsgenossenschaft)

Zielgruppe

- Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter (einschl. Eigenbetrieb)
- Versorgungsempfänger sowie Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter im Ruhestand
- Geschäftsbereiche
- Eigenbetrieb
- Schiedsfrauen, Schiedsmänner, ehrenamtliche Richter (Schöffen/-innen)

Ziele

- Angebot einer wirtschaftlichen Serviceleistung (Reduzierung von Kosten durch z. B. verstärkten Einsatz elektronischer Medien, wie Eingangsbestätigungen per E-Mail)
- Umsetzung von Personalentwicklungsmaßnahmen zur zeitnahen Sicherstellung der erforderlichen qualitativen und quantitativen Personalkapazität
- Motivation der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter durch gezielte Personalentwicklung
- Erhöhung der Transparenz von Personalentscheidungen durch Einsatz von Anforderungsprofilen
- Ordnungsgemäße, zeitnahe Durchführung von Personalmaßnahmen und Zahlbarmachung sämtlicher Geldleistungen; Bearbeitung von entscheidungsreifen Anträgen auf geldwerte Leistungen innerhalb von 14 Tagen

Produkt/Budgetverantwortung

Stefan Niedermowe

Organisationseinheit

Bereich 10 - Personal/Organisation/IT

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.180,00	3.900	2.500	2.500	2.500	1.100
41610001 - Erträge a. d. Aufl. v Sonderposten aus Zuwendungen	6.180,00	3.900	2.500	2.500	2.500	1.100
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	54.301,88	47.000	48.000	48.000	48.000	48.000
44850001 - Kostenerstattungen von verbundenen Unternehmen	11.450,71	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
44850003 - Kostenerstattung verb. Unternehmen (Eigenbetrieb)	31.453,57	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
44880001 - Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	11.397,60	7.000	8.000	8.000	8.000	8.000
7 - Sonstige ordentliche Erträge	15.483,86	3.000	15.000	15.000	15.000	15.000
45910001 - Andere sonstige ordentliche Erträge	15.483,86	3.000	15.000	15.000	15.000	15.000
10 - Ordentliche Erträge	75.965,74	53.900	65.500	65.500	65.500	64.100
11 - Personalaufwendungen	1.005.340,07	1.091.039	1.091.619	1.091.619	1.091.619	1.091.619
50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	290.122,35	290.156	363.253	363.253	363.253	363.253
50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	539.836,22	601.800	537.914	537.914	537.914	537.914
50220001 - Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	42.453,47	46.354	41.651	41.651	41.651	41.651
50320001 - Beiträge Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	118.697,42	128.621	118.439	118.439	118.439	118.439
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen Beschäftigte	14.230,61	24.108	30.362	30.362	30.362	30.362
12 - Versorgungsaufwendungen	159.319,16	162.973	204.706	204.706	204.706	204.706
51210001 - Beiträge Versorgungskassen f.Versorgungsempfänger	131.768,77	138.865	174.344	174.344	174.344	174.344
51410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. Versorgungsempf.	27.550,39	24.108	30.362	30.362	30.362	30.362
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	56.966,31	76.289	79.616	79.616	79.616	79.616
52510001 - Unterhaltung von Fahrzeugen	6.515,06	6.000	6.500	6.500	6.500	6.500
52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	--	500	500	500	500	500
52811001 - Aufwendungen für Gegenstände bis 800 €	--	500	500	500	500	500
52910001 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	--	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
52911001 - Verfahrenskosten (über IT)	50.451,25	68.289	71.116	71.116	71.116	71.116
14 - Bilanzielle Abschreibungen	16.030,00	10.500	6.200	6.100	5.900	2.400
57110001 - Abschreibungen Sachanlagen u. imm. Vermögensg.	16.030,00	10.500	6.200	6.100	5.900	2.400
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	964.470,52	965.800	1.038.800	1.038.800	1.038.800	1.038.800
54120001 - Aufwendungen für Aus-, Fortbildung und Umschulung	5.821,57	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
54120051 - Aufwend. Aus-, Fortbildung und Umschulung (Loga)	368,54	--	--	--	--	--
54121001 - Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung	124,55	800	800	800	800	800
54230001 - Leasing	2.486,10	6.000	3.000	3.000	3.000	3.000
54290001 - Sonst. Aufwend. Inanspruch. Rechte u. Dienste	26.069,00	30.000	35.000	35.000	35.000	35.000
54290002 - Sonst. Aufwend. Inanspruch. Rechte u. Dienste(SBO)	2.420,00	--	--	--	--	--
54290003 - Sonst. Aufwend. Inanspruch. Rechte u. Dienste (EB)	12.852,00	--	--	--	--	--
54310001 - Geschäftsaufwendungen	367.098,53	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000
54310002 - Geschäftsaufwendungen an SBO	600,00	--	--	--	--	--
54310003 - Geschäftsaufwendungen an Eigenbetrieb Staatsbad	1.102,24	--	--	--	--	--
54460001 - Versicherungen	545.527,99	524.000	595.000	595.000	595.000	595.000
17 - Ordentliche Aufwendungen	2.202.126,06	2.306.601	2.420.941	2.420.841	2.420.641	2.417.141

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-2.126.160,32	-2.252.701	-2.355.441	-2.355.341	-2.355.141	-2.353.041
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-2.126.160,32	-2.252.701	-2.355.441	-2.355.341	-2.355.141	-2.353.041
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-2.126.160,32	-2.252.701	-2.355.441	-2.355.341	-2.355.141	-2.353.041
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.126.160,32	2.252.701	2.355.441	2.355.341	2.355.141	2.353.041
48111001 - Erträge aus ILV (Personalservice)	2.126.160,32	2.252.701	2.355.441	2.355.341	2.355.141	2.353.041
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	2.126.160,32	2.252.701	2.355.441	2.355.341	2.355.141	2.353.041
30 - globaler Minderaufwand	--	-77.115	-92.237	-92.237	-107.610	-107.610
99990005 - Globaler Minderaufwand	--	-77.115	-92.237	-92.237	-107.610	-107.610
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	0,00	77.115	92.237	92.237	107.610	107.610

Teilfinanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Einzahlungen laufende Verwaltung	74.118,86	50.000	63.000	--	63.000	63.000	63.000
	Auszahlungen laufende Verwaltung	1.988.108,50	2.296.101	2.414.741	--	2.414.741	2.414.741	2.414.741
	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.913.989,64	-2.246.101	-2.351.741	--	-2.351.741	-2.351.741	-2.351.741
	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.913.989,64	-2.246.101	-2.351.741	--	-2.351.741	-2.351.741	-2.351.741

Leistungen

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Beschäftigte	--	640	640	640	640	640
davon Beamte	--	120	120	120	120	120
davon tariflich Beschäftigte	--	520	520	520	520	520
Versorgungsfälle (Beamte)	--	85	85	85	85	85
Stellenbesetzungsverfahren	--	80	80	80	80	80
Beförderungen und Höhergruppierungen	--	35	35	35	35	35
Abrechnungsfälle Fortbildung/Reisekosten	--	450	450	450	450	450
Erziehungs- und Sonderurlaubsanträge	--	25	25	25	25	25
Begründung von Arbeits- und Dienstverhältnissen	--	50	50	50	50	50
Beendigung von Arbeits- und Dienstverhältnissen	--	50	50	50	50	50
Dienstaufsichtsbeschwerden	--	--	15	15	15	15
Disziplinar- und dienstrechtliche Angelegenheiten	--	10	10	10	10	10
Externe Posteingänge	--	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Externe Posteingänge	--	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Postverteilstellen	--	39	39	39	39	39
Zentrale Ausschreibungen	--	5	5	5	5	5
Eingehende Telefongespräche (über Empfang)	--	0	10.500	10.500	10.500	10.500
davon weiblich Beschäftigte	--	325	325	325	325	325

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Durchgeführte Mitarbeitergespräche	--	30	30	30	30	30
Beschäftigte ab Entgeltruppe 9 bzw. A 9 g.D. (inkl. Wahlbeamte)	--	200	200	200	200	200
davon weiblich	--	105	105	105	105	105

Erläuterung

Der Personalservice ist Serviceeinrichtung für die gesamte Stadtverwaltung sowie den Eigenbetrieb Staatsbad. Die Aufwendungen werden intern auf die Produkte bzw. extern durch Erhebung von Verwaltungskostenbeiträgen verrechnet.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen (48.000 €):

Die Stadt Bad Oeynhausen erbringt u.a. für den Eigenbetrieb Staatsbad Dienstleistungen im Bereich Personalservice. Diese werden mit einem Betrag von 28.000 € erstattet.

Außerdem werden weitere Sachaufwendungen der Stadt von städtischen Beteiligungen bzw. Dritten erstattet (20.000 €).

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (79.616 €):

Neben Kosten für sonstige Dienstleistungen, die Haltung von Fahrzeugen und dem Aufwand für Gegenstände € in Höhe von insgesamt 8.500 € werden hier auch Verfahrenskosten in Höhe von 71.116 € geplant.

Sonstige ordentliche Aufwendungen (1.038.800 €):

Hierunter fallen die Geschäftsaufwendungen (Porto, Papier, zentrale Mitgliedsbeiträge, etc.) in Höhe von 400.000 € für die gesamte Verwaltung sowie ein zentraler Ansatz für Versicherungen in Höhe von 595.000 € an die Unfallkasse NRW. Insbesondere bei den Versicherungen ist ein weiterer Kostenanstieg von 524.000 € auf dann 595.000 € zu verzeichnen; die Unfallkasse NRW hat ihre Beiträge deutlich erhöht.

Kosten von 43.800 € werden im Wesentlichen für Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Dritten, Fortbildung, Schutzkleidung und Leasing eingeplant. U.a. werden Dienstleistungen vom Werkarztzentrum, einer externen Fachkraft für Arbeitssicherheit sowie vom Kreis Minden-Lübbecke für die zentrale Submissionsstelle in Anspruch genommen. Ab dem Haushaltsjahr 2020 werden hier auch die Kosten in Zusammenhang mit den Schiedspersonen geplant.

Es handelt sich stets um Aufwendungen für die Gesamtverwaltung.

001050020 - Organisation

Geschäftsbereiche	**020**	**Geschäftsbereich Erster Beigeordneter**
Bereiche	**010**	**Personal/Organisation/IT**
Produkt/Budget	**001050020**	**Organisation**

Produktbeschreibung

- Organisation der Verwaltung/Geschäftsverteilung
- Stellenplan/Stellenbewertungen
- E-Government-Strategie/Digitalisierung
- Informationssicherheit

Zielgruppe

- Verwaltungsleitung
- Organisationseinheiten
- Beschäftigte

Ziele

- Sicherstellung und Optimierung der Aufbau- und Ablauforganisation
- Sachgerechte Stellenbemessungen und -bewertungen
- Digitalisierung der Verwaltung
- Unterstützung der Bereiche bei der Umsetzung der Anforderungen des Onlinezugangsgesetzes (OZG) und der allgemeinen Schutzziele der Informationssicherheit

Produkt/Budgetverantwortung

Simone Hannig

Organisationseinheit

Bereich 10 - Personal/Organisation/IT

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	2.509,53	725	725	725	725	725
44850002 - Kostenerstattungen verbundene Unternehmen (SBO)	1.785,00	--	--	--	--	--
44850003 - Kostenerstattung verb. Unternehmen (Eigenbetrieb)	724,53	725	725	725	725	725
10 - Ordentliche Erträge	2.509,53	725	725	725	725	725
11 - Personalaufwendungen	388.206,45	404.575	540.903	540.903	540.903	540.903
50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	175.878,12	186.231	184.679	184.679	184.679	184.679
50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	159.330,82	159.881	270.391	270.391	270.391	270.391
50220001 - Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	12.334,33	12.377	18.014	18.014	18.014	18.014
50320001 - Beiträge Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	32.036,43	30.612	52.383	52.383	52.383	52.383
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen Beschäftigte	8.626,75	15.474	15.436	15.436	15.436	15.436
12 - Versorgungsaufwendungen	96.580,97	104.602	104.073	104.073	104.073	104.073
51210001 - Beiträge Versorgungskassen f.Versorgungsempfänger	79.879,63	89.128	88.637	88.637	88.637	88.637
51410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. Versorgungsempf.	16.701,34	15.474	15.436	15.436	15.436	15.436
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.975,38	28.743	14.146	14.146	14.146	14.146

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
52811001 - Aufwendungen für Gegenstände bis 800 €	--	200	200	200	200	200
52910001 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	14.157,80	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
52911001 - Verfahrenskosten (über IT)	817,58	15.543	946	946	946	946
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.599,89	10.600	10.600	10.600	10.600	10.600
54120001 - Aufwendungen für Aus-, Fortbildung und Umschulung	6.783,25	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
54120051 - Aufwend. Aus-, Fortbildung und Umschulung (Loga)	579,39	--	--	--	--	--
54310001 - Geschäftsaufwendungen	237,25	600	600	600	600	600
17 - Ordentliche Aufwendungen	507.362,69	548.520	669.722	669.722	669.722	669.722
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-504.853,16	-547.795	-668.997	-668.997	-668.997	-668.997
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-504.853,16	-547.795	-668.997	-668.997	-668.997	-668.997
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-504.853,16	-547.795	-668.997	-668.997	-668.997	-668.997
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	96.110,33	116.752	139.485	139.485	139.485	139.485
58111001 - Aufwendungen aus ILV (Personalservice)	23.251,97	21.949	26.352	26.352	26.352	26.352
58112001 - Aufwendungen aus ILV (Finanzbuchhaltung)	966,00	1.030	1.043	1.043	1.043	1.043
58113001 - Aufwendungen aus ILV (Informationstechnik)	33.072,36	40.032	51.467	51.467	51.467	51.467
58115001 - Aufwendungen aus ILV (Gebäudemanagement)	38.820,00	53.741	60.623	60.623	60.623	60.623
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-96.110,33	-116.752	-139.485	-139.485	-139.485	-139.485
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-600.963,49	-664.547	-808.482	-808.482	-808.482	-808.482
30 - globaler Minderaufwand	--	-18.457	-25.582	-25.582	-29.845	-29.845
99990005 - Globaler Minderaufwand	--	-18.457	-25.582	-25.582	-29.845	-29.845
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-600.963,49	-646.090	-782.900	-782.900	-778.637	-778.637

Teilfinanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Einzahlungen laufende Verwaltung	1.785,00	725	725	--	725	725	725
	Auszahlungen laufende Verwaltung	407.479,24	548.520	669.722	--	669.722	669.722	669.722
	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-405.694,24	-547.795	-668.997	--	-668.997	-668.997	-668.997
	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-405.694,24	-547.795	-668.997	--	-668.997	-668.997	-668.997

Leistungen

Erläuterung

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (14.146 €):

Die Aufgabe des Datenschutzbeauftragten wird inzwischen durch das Kommunale Rechenzentrum Lemgo wahrgenommen. Es entstehen Kosten von 8.000 €. Für die Vergabe von Leistungen in Zusammenhang mit der Digitalisierung werden Beratungskosten von 3.000 € und für die Beratung in Stellenbewertungsangelegenheiten 2.000 € eingeplant.

Ergänzt wird der Ansatz durch Aufwendungen für Gegenstände in Höhe von 200 € sowie Verfahrenskosten von 946 €.

Sonstige ordentliche Aufwendungen (10.600 €):

Berücksichtigt werden Kosten für Fortbildung in Höhe von 10.000 € insbesondere in den Bereichen Digitalisierung und Informationssicherheit sowie Geschäftsaufwendungen von insgesamt 600 €.

001050050 - Informationstechnik und Geoinformation

Geschäftsbereiche	**020**	**Geschäftsbereich Erster Beigeordneter**
Bereiche	**010**	**Personal/Organisation/IT**
Produkt/Budget	**001050050**	**Informationstechnik und Geoinformation**

Produktbeschreibung

- Bereitstellung, Betrieb und Unterhaltung der Hard- und Software, der Kommunikationsinfrastruktur und Telekommunikation
- Geodatenmanagement und Geoinformationsdienste; Führung von Geobasisdaten

Zielgruppe

- Stadtverwaltung
- Eigenbetrieb Staatsbad
- Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR
- Schulen
- Kindergärten
- Einwohnerinnen und Einwohner
- Mitglieder des Rates

Ziele

- Kundenzufriedenheit durch Gewährleistung einer hohen Netzverfügbarkeit (größer/gleich 98%)
- Technische Sicherstellung des Datenschutzes und der Datensicherheit
- Bereitstellung von aktuellen Geobasisdaten

Produkt/Budgetverantwortung

Ralf Stute

Organisationseinheit

Bereich 10 - Personal/Organisation/IT

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	116.103,46	21.300	50.600	38.600	14.700	11.100
41419001 - Zuw. f. lfd. Zwecke vom Land - Aufl. PRAP	1.726,00	1.700	0	--	--	--
41610001 - Erträge a. d. Aufl. v Sonderposten aus Zuwendungen	114.377,46	19.600	50.600	38.600	14.700	11.100
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	146.856,00	138.600	145.100	145.100	145.100	145.100
44850001 - Kostenerstattungen von verbundenen Unternehmen	10.739,00	10.100	10.100	10.100	10.100	10.100
44850002 - Kostenerstattungen verbundene Unternehmen (SBO)	126.469,00	120.000	125.000	125.000	125.000	125.000
44850003 - Kostenerstattung verb. Unternehmen (Eigenbetrieb)	9.648,00	8.500	10.000	10.000	10.000	10.000
7 - Sonstige ordentliche Erträge	132,21	--	--	--	--	--
45910001 - Andere sonstige ordentliche Erträge	132,21	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	263.091,67	159.900	195.700	183.700	159.800	156.200
11 - Personalaufwendungen	1.074.721,41	1.192.874	1.228.926	1.228.926	1.228.926	1.228.926
50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	74.936,60	75.410	81.086	81.086	81.086	81.086
50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	771.604,66	867.567	884.354	884.354	884.354	884.354
50220001 - Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	59.711,60	67.120	68.519	68.519	68.519	68.519

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
50320001 - Beiträge Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	164.796,90	176.511	188.190	188.190	188.190	188.190
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen Beschäftigte	3.671,65	6.266	6.777	6.777	6.777	6.777
12 - Versorgungsaufwendungen	41.106,11	42.356	45.694	45.694	45.694	45.694
51210001 - Beiträge Versorgungskassen f.Versorgungsempfänger	33.997,80	36.090	38.917	38.917	38.917	38.917
51410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. Versorgungsempf.	7.108,31	6.266	6.777	6.777	6.777	6.777
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.227.593,71	1.386.697	1.507.006	1.507.006	1.522.006	1.507.006
52413001 - Unterhaltung Grundstücke und baul. Anl. (allg.)	49.173,25	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
52510001 - Unterhaltung von Fahrzeugen	1.871,91	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	134.073,65	170.000	150.000	150.000	165.000	150.000
52811001 - Aufwendungen für Gegenstände bis 800 €	517.649,98	225.000	200.000	200.000	200.000	200.000
52910001 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.404,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
52911001 - Verfahrenskosten (über IT)	523.420,92	957.197	1.122.506	1.122.506	1.122.506	1.122.506
14 - Bilanzielle Abschreibungen	337.831,45	230.800	439.900	493.000	434.000	413.400
57110001 - Abschreibungen Sachanlagen u. imm. Vermögensg.	337.831,45	230.800	439.900	493.000	434.000	413.400
15 - Transferaufwendungen	43.607,17	0	0	0	0	--
53130001 - Zuweisungen für laufende Zwecke an ZV (über IT)	43.607,17	0	0	0	0	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	138.391,64	159.800	184.301	184.301	184.301	184.301
54120001 - Aufwendungen für Aus-, Fortbildung und Umschulung	50.515,80	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
54120051 - Aufwend. Aus-, Fortbildung und Umschulung (Loga)	306,51	--	--	--	--	--
54230001 - Leasing	2.401,20	2.700	4.200	4.200	4.200	4.200
54239001 - Leasing, Aufwand ARAP	1.904,00	2.000	0	--	--	--
54310001 - Geschäftsaufwendungen	83.163,13	115.000	140.000	140.000	140.000	140.000
54450001 - Sonstige Steuern	101,00	100	101	101	101	101
17 - Ordentliche Aufwendungen	2.863.251,49	3.012.527	3.405.827	3.458.927	3.414.927	3.379.327
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-2.600.159,82	-2.852.627	-3.210.127	-3.275.227	-3.255.127	-3.223.127
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-2.600.159,82	-2.852.627	-3.210.127	-3.275.227	-3.255.127	-3.223.127
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-2.600.159,82	-2.852.627	-3.210.127	-3.275.227	-3.255.127	-3.223.127
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.664.087,33	2.926.011	3.283.913	3.349.013	3.328.913	3.296.913
48113001 - Erträge aus ILV (Informationstechnik)	2.664.087,33	2.926.011	3.283.913	3.349.013	3.328.913	3.296.913
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	63.927,51	73.384	73.786	73.786	73.786	73.786
58111001 - Aufwendungen aus ILV (Personalservice)	48.438,51	56.868	57.070	57.070	57.070	57.070
58112001 - Aufwendungen aus ILV (Finanzbuchhaltung)	15.489,00	16.516	16.716	16.716	16.716	16.716
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	2.600.159,82	2.852.627	3.210.127	3.275.227	3.255.127	3.223.127

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
30 - globaler Minderaufwand	--	-95.295	-113.291	-113.291	-132.173	-132.173
99990005 - Globaler Minderaufwand	--	-95.295	-113.291	-113.291	-132.173	-132.173
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	0,00	95.295	113.291	113.291	132.173	132.173

Teilfinanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Einzahlungen laufende Verwaltung	149.916,03	138.600	145.100	--	145.100	145.100	145.100
	Auszahlungen laufende Verwaltung	2.463.111,59	2.779.727	2.965.927	--	2.965.927	2.980.927	2.965.927
	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.313.195,56	-2.641.127	-2.820.827	--	-2.820.827	-2.835.827	-2.820.827
	Auszahlungen Investitionstätigkeit	195.381,44	209.000	1.407.000	--	209.000	209.000	209.000
	Saldo Investitionstätigkeit	-195.381,44	-209.000	-1.407.000	--	-209.000	-209.000	-209.000
	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-2.508.577,00	-2.850.127	-4.227.827	--	-3.029.827	-3.044.827	-3.029.827

Teilfinanzplan B (Investitionen)

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/- auszahlungen
A27100001 - Netzwerksegmentierung									
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	338.000	--	--	--	--	0	338.000
78310001 - Ausz. für Erwerb Vermögensgegenst. (2020:ab 800 €)	--	--	*338.000*	--	--	--	--	*0*	*338.000*
Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	-338.000	--	--	--	--	0	-338.000
A27100002 - Erneuerung des zentralen Datenspeichers									
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	860.000	--	--	--	--	0	860.000
78310001 - Ausz. für Erwerb Vermögensgegenst. (2020:ab 800 €)	--	--	*860.000*	--	--	--	--	*0*	*860.000*
Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	-860.000	--	--	--	--	0	-860.000
Z99100300 - Informationstechnik-Invest unter WG									
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	195.381	209.000	209.000	--	209.000	209.000	209.000	404.381	1.240.381
78310001 - Ausz. für Erwerb Vermögensgegenst. (2020:ab 800 €)	*193.686*	*140.000*	*140.000*	--	*140.000*	*140.000*	*140.000*	*333.686*	*893.686*
78340001 - Auszahlungen für Erwerb VG-Lizenzen und Rechte	*1.696*	*69.000*	*69.000*	--	*69.000*	*69.000*	*69.000*	*70.696*	*346.696*
Saldo aus Investitionstätigkeit	-195.381	-209.000	-209.000	--	-209.000	-209.000	-209.000	-404.381	-1.240.381

Leistungen

		Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	IT Arbeitsplätze Stadtnetz	842	822	860	860	860	860
	IT Lernplätze Pädogogisches Netz	2.925	--	3.200	3.200	3.200	3.200

		Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Nutzer von BOGIS	438	--	450	450	450	450

Erläuterung

In Sachen Informationstechnik besteht eine enge Zusammenarbeit mit der OWL IT, die wesentliche Aufgaben eigenständig wahrnimmt.

Das Produkt versteht sich als Dienstleister für die Gesamtverwaltung. Die sogenannten Verfahrenskosten werden vom Dienstleister Informationstechnik zentral bewirtschaftet aber - wenn möglich - direkt im ordentlichen Ergebnis der Fachprodukte nachgewiesen. Ab dem Haushaltsjahr 2022 verantwortet der Dienstleister auch weitere Ansätze in den Schulträgerprodukten, um einen noch besseren Ablauf zwischen Schulverwaltung und IT sicherzustellen. Diese Ansätze in den Schulträgerprodukten sind besonders gekennzeichnet.

Der Saldo des Produktes Informationstechnik wird im Rahmen einer innerbetrieblichen Leistungsverrechnung verrechnet.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen (50.600 €):

Geplant werden Erträge aus der Auflösung von Sonderposten sowie aktivierbaren Zuwendungen in Höhe von insgesamt 50.600 €.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen (145.100 €):

Es werden Aufgaben aus dem Bereich der Informationstechnik für die städtischen Beteiligungen Stadtwerke, Eigenbetrieb Staatsbad oder auch der Staatsbad GmbH übernommen, für die ein Kostenersatz gezahlt wird.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (1.507.006 €):

Der Ansatz setzt sich wie folgt zusammen:

- Unterhaltung der Verkabelung von städtischen Gebäuden 30.000 €
  (insbesondere WLAN-Ausbau)
- Unterhaltung von sonstigem beweglichen Vermögen 150.000 €
  (insbesondere Wartung von Telefonanlagen sowie Unterhaltung des Datennetzes und der Bildschirmarbeitsplätze)
- Verfahrenskosten 1.122.506 €
- Aufwendungen für Gegenstände 200.000 €
  (z. B.Notebooks, PC's, Drucker, Monitore, Handys, Office Lizenzen, diverse andere Endgeräte)
- Sonstiges 4.500 €

Die Verfahrenskosten werden vom Dienstleister Informationstechnik ab dem Haushaltsjahr 2020 - wenn möglich - dirket in den entsprechenden Fachprodukten geplant und gebucht. Lediglich allgemeine Verfahrenskosten (z.B. für Datensicherheit, Virenschutz, Workflow, etc.) verbleiben im Produkt Informationstechnik.
In Zusammenhang mit der fortschreitenden Digitalisierung der Gesamtverwaltung erhöhen sich auch die entsprechenden Ansätze für Sach- und Dienstleistungen.

Sonstige ordentliche Aufwendungen (184.301 €):

Die ordentlichen Aufwendungen setzen sich im Wesentlichen zusammen aus Geschäftsaufwendungen von 140.000 € sowie Aufwendungen für Fortbildung in Höhe von 40.000 €. Die Geschäftsaufwendungen beinhalten insbesondere Internet- und Verbindungskosten für die gesamte Stadt Bad Oeynhausen. Im Vergleich zum Vorjahr steigen die Geschäftsaufwendungen, da ab dem Jahr 2027 Kosten in Zusammenhang mit Kopierern über die IT und nicht mehr vom Dienstleister Gebäudemanagement gezahlt werden. In den Kosten für Fortbildung sind auch Aufwendungen für die Gesamtverwaltung für Veranstaltungen zur Mitarbeitersensibilisierung in Sicherheitsfragen rund um das Thema Kommunikation und IT enthalten.

Hinzu kommen Kosten von insgesamt 4.301 €; insbesondere für Leasing von Fahrzeugen.

Investitionen unter der Wertgrenze (209.000 €):

Geplant werden Investitionen für

- Vermögensgegenstände über 800 € 140.000 €
  (Server, Kopierer, Netzwerktechnik, Ausstattung zusätzlicher Arbeitsplätze)
- Lizenzen 69.000 €

002150010 - Brandschutz und Gefahrenabwehr

Geschäftsbereiche	**020**	**Geschäftsbereich Erster Beigeordneter**
Bereiche	**037**	**Feuerschutz und Rettungsdienst**
Produkt/Budget	**002150010**	**Brandschutz und Gefahrenabwehr**

Produktbeschreibung

- Abwehrender Brandschutz (Brandbekämpfung)
- Vorbeugender Brandschutz (Brandverhütung, Brandsicherheitswachen, Brandschutzerziehung, Brandschutzaufklärung, Mitwirkung bei Baugenehmigungsverfahren)
- Hilfeleistungen (bei Unglücksfällen, öffentlichen Notständen, Naturereignissen, Explosionen, Großschadenereignissen)

Zielgruppe

- Allgemeinheit

Ziele

- Bekämpfung von Schadensfeuern in angemessener Zeit
- Verhinderung von Gefährdungen für Personen, Tieren und Sachwerten
- Rettung von Menschen, Tieren und Sachen jederzeit und schnellstmöglich
- Einhaltung der Hilfsfristen
- Wirtschaftlicher Ressourceneinsatz

Produkt/Budgetverantwortung

Olaf Brandt

Organisationseinheit

Bereich 37 - Feuerwehr- und Rettungsdienst

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	499.701,28	665.660	607.600	729.200	834.600	912.000
41400001 - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	--	0	0	0	0	--
41410001 - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	--	0	0	0	0	--
41460001 - Zuweisungen für laufende Zwecke s. öff. Sonderr.	--	260	0	0	0	0
41610001 - Erträge a. d. Aufl. v Sonderposten aus Zuwendungen	499.701,28	665.400	607.600	729.200	834.600	912.000
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	227.952,57	132.000	145.000	145.000	145.000	145.000
43210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	46.162,95	120.000	0	0	0	0
43210002 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte von SBO	6.591,32	12.000	5.000	5.000	5.000	5.000
43211601 - Benutzungsgebühren-VV Brandschutz	175.198,30	--	140.000	140.000	140.000	140.000
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.127,63	26.000	9.000	9.000	9.000	9.000
44110001 - Miet- und Pachterträge 0% Steuer (über LS)	8.455,32	13.040	4.000	4.000	4.000	4.000
44110101 - Nebenkosten Mieten u. Pachten 0% Steuer (über LS)	7.672,31	12.960	5.000	5.000	5.000	5.000
7 - Sonstige ordentliche Erträge	230.926,18	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
45410001 - Erträge a. d. Veräußerg. von Grundst. u. Gebäuden	0,00	--	--	--	--	--
45420001 - Erträge a. d. Veräuß. von bew. Vermögensgegenst.	109.319,00	--	--	--	--	--

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
45910001 - Andere sonstige ordentliche Erträge	121.607,18	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
10 - Ordentliche Erträge	974.707,66	828.660	766.600	888.200	993.600	1.071.000
11 - Personalaufwendungen	2.760.235,67	3.119.274	3.533.725	3.533.725	3.533.725	3.533.725
50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	2.460.094,91	2.761.003	2.996.803	2.996.803	2.996.803	2.996.803
50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	125.184,49	100.758	222.266	222.266	222.266	222.266
50220001 - Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	9.693,11	7.785	17.220	17.220	17.220	17.220
50320001 - Beiträge Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	26.698,62	20.323	46.953	46.953	46.953	46.953
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen Beschäftigte	138.564,54	229.405	250.483	250.483	250.483	250.483
12 - Versorgungsaufwendungen	1.551.303,00	1.550.781	1.688.802	1.688.802	1.688.802	1.688.802
51210001 - Beiträge Versorgungskassen f.Versorgungsempfänger	1.283.042,70	1.321.376	1.438.319	1.438.319	1.438.319	1.438.319
51410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. Versorgungsempf.	268.260,30	229.405	250.483	250.483	250.483	250.483
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.017.838,82	816.346	843.947	1.110.347	1.088.847	841.347
52150001 - Instandhaltung Grundst. und baul. Anl. (über GM)	42.233,96	54.000	0	14.000	--	--
52320001 - Erstattung lfd. Aufwendungen Dritter an Gemeinden	8.206,06	3.000	10.000	10.000	10.000	10.000
52410001 - Bewirtschaftung Grundstücke u. baul. Anl. (GM)	128.054,55	155.000	170.000	170.000	170.000	170.000
52410002 - Bewirtschaft. Grundst. u. baul. Anl. an SBO (GM)	29.345,43	30.100	31.800	31.800	31.800	31.800
52411001 - Unterhaltung Grundstücke und baul. Anl. (GM)	180.266,38	69.100	79.600	82.000	84.500	87.000
52412001 - Wartung Gebäudetechnik (über GM)	22.470,14	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
52510001 - Unterhaltung von Fahrzeugen	261.347,63	110.000	150.000	150.000	150.000	150.000
52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	69.422,83	60.000	70.000	70.000	70.000	70.000
52810001 - Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	34.613,25	65.000	45.000	45.000	45.000	45.000
52811001 - Aufwendungen für Gegenstände bis 800 €	63.805,76	55.000	65.000	65.000	65.000	65.000
52812001 - Aufwendungen bei Festwertbildung	130.816,66	140.000	140.000	400.000	390.000	140.000
52910001 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	32.709,53	30.000	40.000	30.000	30.000	30.000
52910002 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (SBO)	120,20	--	--	--	--	--
52911001 - Verfahrenskosten (über IT)	14.426,44	21.146	18.547	18.547	18.547	18.547
14 - Bilanzielle Abschreibungen	740.636,27	956.800	1.093.500	1.262.300	1.408.600	1.496.600
57110001 - Abschreibungen Sachanlagen u. imm. Vermögensg.	735.096,91	954.800	1.091.500	1.260.300	1.406.600	1.494.600
57310001 - Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	5.539,36	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
15 - Transferaufwendungen	20.661,24	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
53180001 - Zuweisungen für laufende Zwecke an übrige Bereiche	19.962,24	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
53189001 - Zuw. f. lfd Zw. an übr. Ber.; Transferaufw. ARAP	699,00	0	--	--	--	--

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	454.230,11	421.300	455.400	455.600	455.600	455.600
54120001 - Aufwendungen für Aus-, Fortbildung und Umschulung	120.953,90	90.000	100.000	100.000	100.000	100.000
54120051 - Aufwend. Aus-, Fortbildung und Umschulung (Loga)	713,70	--	--	--	--	--
54121001 - Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung	9.197,96	6.500	10.000	10.000	10.000	10.000
54210001 - Aufwendungen f. ehrenamtliche u. sonstige Tätigk.	248.936,38	260.000	260.000	260.000	260.000	260.000
54220001 - Mieten und Pachten (über LS)	9.549,84	10.100	10.100	10.300	10.300	10.300
54230001 - Leasing	1.100,44	--	7.800	7.800	7.800	7.800
54310001 - Geschäftsaufwendungen	17.942,51	23.500	23.500	23.500	23.500	23.500
54460001 - Versicherungen	15.592,95	20.000	30.000	30.000	30.000	30.000
54461001 - Versicherungen (über GM)	10.652,93	11.200	14.000	14.000	14.000	14.000
54990001 - Übrige weitere sonstige ordentliche Aufwendungen	19.589,50	--	--	--	--	--
17 - Ordentliche Aufwendungen	6.544.905,11	6.889.501	7.640.374	8.075.774	8.200.574	8.041.074
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-5.570.197,45	-6.060.841	-6.873.774	-7.187.574	-7.206.974	-6.970.074
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-5.570.197,45	-6.060.841	-6.873.774	-7.187.574	-7.206.974	-6.970.074
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-5.570.197,45	-6.060.841	-6.873.774	-7.187.574	-7.206.974	-6.970.074
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	503.590,96	584.491	601.300	601.300	601.300	601.300
58111001 - Aufwendungen aus ILV (Personalservice)	163.879,90	211.510	184.786	184.786	184.786	184.786
58112001 - Aufwendungen aus ILV (Finanzbuchhaltung)	66.427,00	70.832	71.689	71.689	71.689	71.689
58113001 - Aufwendungen aus ILV (Informationstechnik)	86.099,40	110.477	117.964	117.964	117.964	117.964
58114001 - Aufwendungen aus ILV (Liegenschaftsservice)	12.310,66	17.550	24.645	24.645	24.645	24.645
58115001 - Aufwendungen aus ILV (Gebäudemanagement)	174.874,00	174.122	202.216	202.216	202.216	202.216
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-503.590,96	-584.491	-601.300	-601.300	-601.300	-601.300
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-6.073.788,41	-6.645.332	-7.475.074	-7.788.874	-7.808.274	-7.571.374
30 - globaler Minderaufwand	--	-197.903	-249.120	-249.120	-290.640	-290.640
99990005 - Globaler Minderaufwand	--	-197.903	-249.120	-249.120	-290.640	-290.640
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-6.073.788,41	-6.447.429	-7.225.954	-7.539.754	-7.517.634	-7.280.734

Teilfinanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Einzahlungen laufende Verwaltung	354.463,40	163.260	159.000	--	159.000	159.000	159.000
	Auszahlungen laufende Verwaltung	3.951.544,83	5.792.701	6.406.874	--	6.413.474	6.401.974	6.404.474
	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.597.081,43	-5.629.441	-6.247.874	--	-6.254.474	-6.242.974	-6.245.474
	Einzahlungen Investitionstätigkeit	320.193,43	220.000	440.000	--	290.000	290.000	290.000
	Auszahlungen Investitionstätigkeit	1.067.303,53	4.300.000	2.515.000	370.000	1.575.000	2.885.000	550.000

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Saldo Investitionstätigkeit	-747.110,10	-4.080.000	-2.075.000	-370.000	-1.285.000	-2.595.000	-260.000
	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-4.344.191,53	-9.709.441	-8.322.874	-370.000	-7.539.474	-8.837.974	-6.505.474

Teilfinanzplan B (Investitionen)

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/- auszahlungen
A15370001 - Ausbau kommunaler Warnsysteme									
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	25.220	--	--	--	--	--	--	25.220	25.220
68110001 - Investitionszuwendungen vom Land	*25.220*	--	--	--	--	--	--	*25.220*	*25.220*
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	771	--	--	--	--	--	--	771	771
78310001 - Ausz. für Erwerb Vermögensgegenst. (2020:ab 800 €)	*771*	--	--	--	--	--	--	*771*	*771*
Saldo aus Investitionstätigkeit	24.449	--	--	--	--	--	--	24.449	24.449
A25370006 - Teleskopradlader für Feuerwache									
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	150.000	--	0	150.000
78310001 - Ausz. für Erwerb Vermögensgegenst. (2020:ab 800 €)	--	--	--	--	--	*150.000*	--	*0*	*150.000*
Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	-150.000	--	0	-150.000
A25370008 - Schlauchwagen 2000									
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	186.866	--	--	--	--	--	--	186.866	186.866
78310001 - Ausz. für Erwerb Vermögensgegenst. (2020:ab 800 €)	*186.866*	--	--	--	--	--	--	*186.866*	*186.866*
Saldo aus Investitionstätigkeit	-186.866	--	--	--	--	--	--	-186.866	-186.866
A26370006 - Mittleres Löschfahrzeug für TVG Nord									
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	500.000	--	--	--	--	--	500.000	500.000
78310001 - Ausz. für Erwerb Vermögensgegenst. (2020:ab 800 €)	--	*500.000*	--	--	--	--	--	*500.000*	*500.000*
Saldo aus Investitionstätigkeit	--	-500.000	--	--	--	--	--	-500.000	-500.000
A26370007 - Großtanklöschfahrzeug									
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	850.000	--	--	--	--	--	850.000	850.000
78310001 - Ausz. für Erwerb Vermögensgegenst. (2020:ab 800 €)	--	*850.000*	--	--	--	--	--	*850.000*	*850.000*
Saldo aus Investitionstätigkeit	--	-850.000	--	--	--	--	--	-850.000	-850.000
A27370002 - Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeuge FuRW+LG Rehm									
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	1.600.000	--	--	--	--	0	1.600.000
78310001 - Ausz. für Erwerb Vermögensgegenst. (2020:ab 800 €)	--	--	*1.600.000*	--	--	--	--	*0*	*1.600.000*

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/- auszahlungen
Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	-1.600.000	--	--	--	--	0	-1.600.000
A27370005 - Mannschaftstransportwagen (10 STk)									
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	180.000	0	180.000	0	0	0	360.000
78310001 - Ausz. für Erwerb Vermögensgegenst. (2020:ab 800 €)	--	--	*180.000*	*0*	*180.000*	*0*	*0*	*0*	*360.000*
Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	-180.000	0	-180.000	0	0	0	-360.000
A27370007 - Beschaffung Atemschutzgeräte									
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	185.000	370.000	185.000	185.000	--	0	555.000
78310001 - Ausz. für Erwerb Vermögensgegenst. (2020:ab 800 €)	--	--	*185.000*	*370.000*	*185.000*	*185.000*	--	*0*	*555.000*
Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	-185.000	-370.000	-185.000	-185.000	--	0	-555.000
A27370010 - Strahlenschutzmessgeräte									
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	50.000	--	--	0	50.000
78310001 - Ausz. für Erwerb Vermögensgegenst. (2020:ab 800 €)	--	--	--	--	*50.000*	--	--	*0*	*50.000*
Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	-50.000	--	--	0	-50.000
A27370011 - Ersatzbes. Gerätewagen Log. Löschgruppe Werste									
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	0	--	--	600.000	--	0	600.000
78310001 - Ausz. für Erwerb Vermögensgegenst. (2020:ab 800 €)	--	--	*0*	--	--	*600.000*	--	*0*	*600.000*
Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	0	--	--	-600.000	--	0	-600.000
A27370012 - Generator 80kVA									
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	150.000	--	--	--	--	0	150.000
68110001 - Investitionszuwendungen vom Land	--	--	*150.000*	--	--	--	--	*0*	*150.000*
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	150.000	--	--	--	--	0	150.000
78310001 - Ausz. für Erwerb Vermögensgegenst. (2020:ab 800 €)	--	--	*150.000*	--	--	--	--	*0*	*150.000*
A27370013 - Brandsimulationsgerät Feuertrainer									
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	50.000	--	--	--	--	0	50.000
78310001 - Ausz. für Erwerb Vermögensgegenst. (2020:ab 800 €)	--	--	*50.000*	--	--	--	--	*0*	*50.000*
Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	-50.000	--	--	--	--	0	-50.000
A27370014 - schwere Brandschutzkleidung (Isotemp)									
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	250.000	--	0	250.000
78350001 - Ersatzinvestitionen auf Festwert	--	--	--	--	*0*	*250.000*	--	*0*	*250.000*
Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	-250.000	--	0	-250.000
A27370015 - leichte Brandschutzkleidung (Isotemp)									

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/- auszahlungen
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	0	--	260.000	--	--	0	260.000
78350001 - Ersatzinvestitionen auf Festwert	--	--	*0*	--	*260.000*	--	--	*0*	*260.000*
Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	0	--	-260.000	--	--	0	-260.000
A28370001 - Löschgruppenfahrzeug Dehme (LF20)									
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	650.000	--	--	0	650.000
78310001 - Ausz. für Erwerb Vermögensgegenst. (2020:ab 800 €)	--	--	--	--	*650.000*	--	--	*0*	*650.000*
Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	-650.000	--	--	0	-650.000
A29370001 - Tanklöschfahrzeug Wulferd. (TLF 3000, Waldbrand)									
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	800.000	--	0	800.000
78310001 - Ausz. für Erwerb Vermögensgegenst. (2020:ab 800 €)	--	--	--	--	--	*800.000*	--	*0*	*800.000*
Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	-800.000	--	0	-800.000
A29370002 - Löschgruppenfahrzeug Vomerdingsen (LF20)									
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	650.000	--	0	650.000
78310001 - Ausz. für Erwerb Vermögensgegenst. (2020:ab 800 €)	--	--	--	--	--	*650.000*	--	*0*	*650.000*
Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	-650.000	--	0	-650.000
A29370003 - Kommandowagen (PKW)									
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	0	300.000	0	300.000
78310001 - Ausz. für Erwerb Vermögensgegenst. (2020:ab 800 €)	--	--	--	--	--	*0*	*300.000*	*0*	*300.000*
Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	0	-300.000	0	-300.000
B16650002 - Neubau Feuerwehrgerätehaus B.O. - Süd									
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	515.120	--	--	--	--	--	--	515.120	515.120
78310001 - Ausz. für Erwerb Vermögensgegenst. (2020:ab 800 €)	*2.712*	--	--	--	--	--	--	*2.712*	*2.712*
78510001 - Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	*512.408*	--	--	--	--	--	--	*512.408*	*512.408*
Saldo aus Investitionstätigkeit	-515.120	--	--	--	--	--	--	-515.120	-515.120
B19650001 - Neubau Feuerwehrgerätehaus Werste									
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	101.082	2.500.000	--	--	--	--	--	2.601.082	2.601.082
78310001 - Ausz. für Erwerb Vermögensgegenst. (2020:ab 800 €)	*0*	--	--	--	--	--	--	*0*	*0*
78510001 - Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	*101.082*	*2.500.000*	--	--	--	--	--	*2.601.082*	*2.601.082*
Saldo aus Investitionstätigkeit	-101.082	-2.500.000	--	--	--	--	--	-2.601.082	-2.601.082
B24370001 - Löschwasserversorgung punktuell im Stadtgebiet									

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/- auszahlungen
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.788	200.000	100.000	--	--	--	--	202.788	302.788
78520001 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	*2.788*	*200.000*	*100.000*	--	--	--	--	*202.788*	*302.788*
Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.788	-200.000	-100.000	--	--	--	--	-202.788	-302.788
S07370001 - Feuerschutzpauschale									
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	138.256	110.000	140.000	--	140.000	140.000	140.000	248.256	808.256
68110001 - Investitionszuwendungen vom Land	*138.256*	*110.000*	*140.000*	--	*140.000*	*140.000*	*140.000*	*248.256*	*808.256*
Saldo aus Investitionstätigkeit	138.256	110.000	140.000	--	140.000	140.000	140.000	248.256	808.256
Z99370100 - Brandschutz-Invest unter WG									
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	156.717	110.000	150.000	--	150.000	150.000	150.000	266.717	866.717
68310001 - Einzahl. a. Veräußerung v. bew. Vermögensgengenst	*156.717*	*110.000*	*150.000*	--	*150.000*	*150.000*	*150.000*	*266.717*	*866.717*
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	260.676	250.000	250.000	--	250.000	250.000	250.000	510.676	1.510.676
78310001 - Ausz. für Erwerb Vermögensgegenst. (2020:ab 800 €)	*134.415*	*110.000*	*110.000*	--	*110.000*	*110.000*	*110.000*	*244.415*	*684.415*
78340001 - Auszahlungen für Erwerb VG-Lizenzen und Rechte	*1.458*	--	--	--	--	--	--	*1.458*	*1.458*
78350001 - Ersatzinvestitionen auf Festwert	*124.804*	*140.000*	*140.000*	--	*140.000*	*140.000*	*140.000*	*264.804*	*824.804*
Saldo aus Investitionstätigkeit	-103.959	-140.000	-100.000	--	-100.000	-100.000	-100.000	-243.959	-643.959

Leistungen

		Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Brandeinsätze	59	85	85	85	85	--
	Technische Hilfeleistungen	319	360	360	360	360	--
	Brandschauen	9	85	85	85	85	--
	Brandsicherheitswachen	84	70	70	70	70	--

Erläuterung

Das Produkt beinhaltet die Bereiche 'Brandschutz' und 'Bekämpfung von Großschadenslagen'. Grundlage bildet der vom Rat der Stadt Bad Oeynhausen beschlossene Brandschutzbedarfsplan, welcher u.a. die personelle sowie technische Ausstattung festlegt.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen (607.600 €):

Geplant werden lediglich Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (607.600 €).

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (145.000 €):

Erträge für die Durchführung von Brandschauen einschl. deren Vor- und Nachbereitung sowie für die Inanspruchnahme von freiwilligen Hilfeleistungen.

Personal- und Versorgungsaufwendungen:

Grundlage für die Personal- und Versorgungsaufwendungen bildet der fortgeschriebene Brandschutzbedarfsplan.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (843.947 €):

Mittel sind vorgesehen für

- Erstattung an den Kreis für das digitale Funkalarmierungssystem 10.000 €
- Haltung der Fahrzeuge der Hauptwache sowie aller Löschgruppen 150.000 €
- Ersatzbeschaffungen für Bekleidung sowie Druck- und Saugschläuche über Festwerte 140.000 €
- Unterhaltung sämtlicher Geräte, fachbezogener Geschäftsaufwand sowie präventive Maßnahmen 145.000 €
- Kosten für Fortschreibung des Brandschutzbedarfsplanes (einmalig) 10.000 €
- Kosten für Gegenstände 65.000 €
- Kosten des Dienstleisters IT (Verfahrenskosten) 18.547 €
- regelmäßige Kosten des Dienstleisters Gebäudemanagement 305.400 €

Transferaufwendungen (25.000 €):

Zuschüsse u.a. für die Jugendfeuerwehr und die Löschgruppen einschl. Reinigungspauschale für die Feuerwehrgerätehäuser.

Sonstige ordentliche Aufwendungen (455.400 €):

Geplant werden Kosten für Aus- und Fortbildung in Höhe von 100.000 € sowie Versicherungsbeiträge an die Feuerwehrunfallkassen in Höhe von 30.000 €. Die Geschäftsaufwendungen werden mit 23.500 € angesetzt. Die Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige belaufen sich auf 260.000 €. Die Abrechnung dieser Tätigkeiten erfolgt in Anlehnung an das inzwischen aktualisierte Ehrenamtskonzept. Weitere Aufwendungen werden geplant für Versicherungen über das Gebäudemanagement (14.000 €) sowie für Sonstiges (27.900 €).

Die Investitionen über der Wertgrenze von 50.000 € sind für den Finanzplanungszeitraum entsprechend dargestellt worden und richten sich im Wesentlichen nach dem Brandschutzbedarfsplan.

Auf der Einzahlungsseite wird die jährliche Feuerschutzpauschale von 140.000 € dargestellt.

Investitionen unter der Wertgrenze (250.000 €):

Die Veranschlagung der Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 800 € erfolgt in der Größenordnung von insgesamt 110.000 €.

Hinzu kommen die Ersatzinvestitionen für die Festwerte Bekleidung und Druckschläuche in Höhe von 140.000 €.

002170010 - Rettungsdienst

Geschäftsbereiche	**020**	**Geschäftsbereich Erster Beigeordneter**
Bereiche	**037**	**Feuerschutz und Rettungsdienst**
Produkt/Budget	**002170010**	**Rettungsdienst**

Produktbeschreibung

- Notfallrettung (Notfallhilfe und Transport von Notfallpatienten)
- Krankentransporte (Betreuung und Transport von Kranken und Hilfebedürftigen)
- Intensiv- und Schwerlasttransporte im Kreisgebiet Minden-Lübbecke

Zielgruppe

- Allgemeinheit

Ziele

- Einhaltung der Hilfefristen bei der Notfallrettung nach dem Rettungsdienstbedarfsplan (8 Minuten innerhalb und 10 Minuten außerhalb des Stadtkerns)
- schnelle und fachgerechte Notfallversorgung
- zeitnahe Abwicklung der Krankentransporte
- Erreichung von Kostendeckung durch Gebühren
- Aus- und Fortbildung auf hohem Niveau

Produkt/Budgetverantwortung

Olaf Brandt

Organisationseinheit

Bereich 37 - Feuerwehr- und Rettungsdienst

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.399.139,06	7.100.000	8.800.000	9.050.000	9.400.000	9.830.000
43210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-35,28	--	--	--	--	--
43211301 - Benutzungsgebühren-VV Rettungsdienst	7.399.174,34	7.100.000	8.800.000	9.050.000	9.400.000	9.830.000
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	5.298,48	--	--	--	--	--
44880061 - Kostenerstattung SV Mutterschaftsgeld (Loga)	5.298,48	--	--	--	--	--
7 - Sonstige ordentliche Erträge	51.058,17	50	10.000	10.000	10.000	10.000
45841001 - Erträge a. d. Aufh. von unbefr. Niederschlagungen	3.762,83	--	--	--	--	--
45910001 - Andere sonstige ordentliche Erträge	47.295,34	50	10.000	10.000	10.000	10.000
10 - Ordentliche Erträge	7.455.495,71	7.100.050	8.810.000	9.060.000	9.410.000	9.840.000
11 - Personalaufwendungen	2.998.131,99	3.452.219	3.809.628	3.809.628	3.809.628	3.809.628
50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	741.808,85	878.309	870.249	870.249	870.249	870.249
50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	1.735.122,87	1.958.623	2.237.125	2.237.125	2.237.125	2.237.125
50220001 - Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	126.807,17	144.538	163.916	163.916	163.916	163.916
50320001 - Beiträge Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	357.920,19	397.772	465.600	465.600	465.600	465.600
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen Beschäftigte	36.472,91	72.977	72.738	72.738	72.738	72.738

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
12 - Versorgungsaufwendungen	408.333,32	493.323	490.415	490.415	490.415	490.415
51210001 - Beiträge Versorgungskassen f.Versorgungsempfänger	337.721,97	420.346	417.677	417.677	417.677	417.677
51410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. Versorgungsempf.	70.611,35	72.977	72.738	72.738	72.738	72.738
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.133.083,27	1.521.174	2.584.673	2.758.173	2.839.673	2.975.923
52150001 - Instandhaltung Grundst. und baul. Anl. (über GM)	12.615,34	16.000	0	50.000	--	--
52320001 - Erstattung lfd. Aufwendungen Dritter an Gemeinden	1.357.945,65	810.000	750.000	787.500	827.000	868.000
52410001 - Bewirtschaftung Grundstücke u. baul. Anl. (GM)	25.042,55	22.000	23.200	23.200	23.200	23.200
52410002 - Bewirtschaft. Grundst. u. baul. Anl. an SBO (GM)	1.419,80	4.300	4.000	4.000	4.000	4.000
52411001 - Unterhaltung Grundstücke und baul. Anl. (GM)	30.174,30	13.000	15.100	15.600	16.100	16.600
52412001 - Wartung Gebäudetechnik (über GM)	3.087,12	5.600	5.600	5.600	5.600	5.600
52510001 - Unterhaltung von Fahrzeugen	154.191,72	150.000	170.000	178.500	188.500	197.500
52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	90.302,40	75.000	90.000	94.500	100.000	105.000
52810001 - Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	155.102,99	240.000	200.000	210.000	220.500	231.500
52811001 - Aufwendungen für Gegenstände bis 800 €	30.489,71	55.000	50.000	52.500	55.000	57.750
52812001 - Aufwendungen bei Festwertbildung	53.217,02	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
52910001 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.215.521,91	60.000	1.200.000	1.260.000	1.323.000	1.390.000
52910002 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (SBO)	55,00	--	--	--	--	--
52911001 - Verfahrenskosten (über IT)	3.917,76	5.274	11.773	11.773	11.773	11.773
14 - Bilanzielle Abschreibungen	456.635,60	533.600	598.300	608.800	797.900	1.023.300
57110001 - Abschreibungen Sachanlagen u. imm. Vermögensg.	412.352,32	519.600	584.300	594.800	783.900	1.009.300
57310001 - Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	44.283,28	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	261.270,55	919.500	1.247.560	1.313.350	1.398.600	1.466.800
54120001 - Aufwendungen für Aus-, Fortbildung und Umschulung	177.608,69	250.000	250.000	262.500	294.000	308.700
54120051 - Aufwend. Aus-, Fortbildung und Umschulung (Loga)	3.160,81	--	--	--	--	--
54121001 - Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung	37.641,62	55.000	55.000	57.750	61.000	64.000
54220001 - Mieten und Pachten (über LS)	562,42	600	660	700	700	700
54290001 - Sonst. Aufwend. Inanspruch. Rechte u. Dienste	11.173,24	580.000	900.000	950.000	1.000.000	1.050.000
54310001 - Geschäftsaufwendungen	6.024,30	12.000	10.000	10.500	11.000	11.500
54460001 - Versicherungen	17.968,85	20.000	30.000	30.000	30.000	30.000
54461001 - Versicherungen (über GM)	1.821,61	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
54730001 - Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	5.309,01	--	--	--	--	--
17 - Ordentliche Aufwendungen	7.257.454,73	6.919.816	8.730.576	8.980.366	9.336.216	9.766.066
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	198.040,98	180.234	79.424	79.634	73.784	73.934

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	198.040,98	180.234	79.424	79.634	73.784	73.934
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	198.040,98	180.234	79.424	79.634	73.784	73.934
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	367.950,80	431.523	434.242	434.242	434.242	434.242
58111001 - Aufwendungen aus ILV (Personalservice)	200.711,02	241.815	228.079	228.079	228.079	228.079
58112001 - Aufwendungen aus ILV (Finanzbuchhaltung)	65.404,00	69.742	70.585	70.585	70.585	70.585
58113001 - Aufwendungen aus ILV (Informationstechnik)	56.177,45	72.156	77.037	77.037	77.037	77.037
58114001 - Aufwendungen aus ILV (Liegenschaftsservice)	6.155,33	8.275	12.322	12.322	12.322	12.322
58115001 - Aufwendungen aus ILV (Gebäudemanagement)	39.503,00	39.535	46.219	46.219	46.219	46.219
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-367.950,80	-431.523	-434.242	-434.242	-434.242	-434.242
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-169.909,82	-251.289	-354.818	-354.608	-360.458	-360.308
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-169.909,82	-251.289	-354.818	-354.608	-360.458	-360.308

Teilfinanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Einzahlungen laufende Verwaltung	8.332.917,73	7.100.050	8.810.000	--	9.060.000	9.410.000	9.840.000
	Auszahlungen laufende Verwaltung	6.373.705,85	6.321.216	8.067.276	--	8.306.566	8.473.316	8.677.766
	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.959.211,88	778.834	742.724	--	753.434	936.684	1.162.234
	Einzahlungen Investitionstätigkeit	13.500,00	0	0	--	0	0	--
	Auszahlungen Investitionstätigkeit	637.571,04	1.055.000	240.000	1.500.000	1.675.000	1.675.000	175.000
	Saldo Investitionstätigkeit	-624.071,04	-1.055.000	-240.000	-1.500.000	-1.675.000	-1.675.000	-175.000
	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	1.335.140,84	-276.166	502.724	-1.500.000	-921.566	-738.316	987.234

Teilfinanzplan B (Investitionen)

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
A22370002 - Rettungstransportwagen (3 Stück)									
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.687	--	--	--	--	--	--	7.687	7.687
78310001 - Ausz. für Erwerb Vermögensgegenst. (2020:ab 800 €)	*7.687*	--	--	--	--	--	--	*7.687*	*7.687*
Saldo aus Investitionstätigkeit	-7.687	--	--	--	--	--	--	-7.687	-7.687
A22370003 - Notarzteinsatzwagen									
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	138.083	--	--	--	--	--	--	138.083	138.083

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/- auszahlungen
78310001 - Ausz. für Erwerb Vermögensgegenst. (2020:ab 800 €)	*138.083*	--	--	--	--	--	--	*138.083*	*138.083*
Saldo aus Investitionstätigkeit	-138.083	--	--	--	--	--	--	-138.083	-138.083
A22370004 - Einführung mobile Datenerfassung im Rettungsdienst									
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.548	--	--	--	--	--	--	14.548	14.548
78310001 - Ausz. für Erwerb Vermögensgegenst. (2020:ab 800 €)	*14.548*	--	--	--	--	--	--	*14.548*	*14.548*
Saldo aus Investitionstätigkeit	-14.548	--	--	--	--	--	--	-14.548	-14.548
A22370005 - Krankentransportwagen (2 Stück)									
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	258.111	--	--	--	--	--	--	258.111	258.111
78310001 - Ausz. für Erwerb Vermögensgegenst. (2020:ab 800 €)	*258.111*	--	--	--	--	--	--	*258.111*	*258.111*
Saldo aus Investitionstätigkeit	-258.111	--	--	--	--	--	--	-258.111	-258.111
A25370005 - Elektrisch betriebene Treppenstühle (6 Stück)									
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	113.802	--	--	--	--	--	--	113.802	113.802
78310001 - Ausz. für Erwerb Vermögensgegenst. (2020:ab 800 €)	*113.802*	--	--	--	--	--	--	*113.802*	*113.802*
Saldo aus Investitionstätigkeit	-113.802	--	--	--	--	--	--	-113.802	-113.802
A26370002 - Beatmungsgeräte Medumat Standard 2 (3 Stück)									
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	55.000	--	--	--	--	--	55.000	55.000
78310001 - Ausz. für Erwerb Vermögensgegenst. (2020:ab 800 €)	--	*55.000*	--	--	--	--	--	*55.000*	*55.000*
Saldo aus Investitionstätigkeit	--	-55.000	--	--	--	--	--	-55.000	-55.000
A26370003 - Beatmungsgeräte Medumat Transport (3 Stück)									
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	75.000	--	--	--	--	--	75.000	75.000
78310001 - Ausz. für Erwerb Vermögensgegenst. (2020:ab 800 €)	--	*75.000*	--	--	--	--	--	*75.000*	*75.000*
Saldo aus Investitionstätigkeit	--	-75.000	--	--	--	--	--	-75.000	-75.000
A26370004 - Rettungstransportwagen (RTW)									
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	250.000	--	--	--	--	--	250.000	250.000
78310001 - Ausz. für Erwerb Vermögensgegenst. (2020:ab 800 €)	--	*250.000*	--	--	--	--	--	*250.000*	*250.000*
Saldo aus Investitionstätigkeit	--	-250.000	--	--	--	--	--	-250.000	-250.000
A26370005 - Medizinische Überwachung Corpuls C3 (7 Stück)									
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	500.000	--	--	--	--	--	500.000	500.000
78310001 - Ausz. für Erwerb Vermögensgegenst. (2020:ab 800 €)	--	*500.000*	--	--	--	--	--	*500.000*	*500.000*
Saldo aus Investitionstätigkeit	--	-500.000	--	--	--	--	--	-500.000	-500.000

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/- auszahlungen
A27370003 - Lagerverwaltung Bluesafe Erweiterung									
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	65.000	--	--	--	--	0	65.000
78310001 - Ausz. für Erwerb Vermögensgegenst. (2020:ab 800 €)	--	--	*65.000*	--	--	--	--	*0*	*65.000*
Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	-65.000	--	--	--	--	0	-65.000
A27370004 - Rettungswagen 3 Stück									
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	1.500.000	1.500.000	1.500.000	--	0	3.000.000
78310001 - Ausz. für Erwerb Vermögensgegenst. (2020:ab 800 €)	--	--	--	*1.500.000*	*1.500.000*	*1.500.000*	--	*0*	*3.000.000*
Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	-1.500.000	-1.500.000	-1.500.000	--	0	-3.000.000
Z99370200 - Rettungsdienst-Invest unter WG									
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	13.500	0	0	--	0	0	--	13.500	13.500
68310001 - Einzahl. a. Veräußerung v. bew. Vermögensgengenst	*13.500*	*0*	*0*	--	*0*	*0*	--	*13.500*	*13.500*
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	105.339	175.000	175.000	--	175.000	175.000	175.000	280.339	980.339
78310001 - Ausz. für Erwerb Vermögensgegenst. (2020:ab 800 €)	*52.122*	*110.000*	*110.000*	--	*110.000*	*110.000*	*110.000*	*162.122*	*602.122*
78350001 - Ersatzinvestitionen auf Festwert	*53.217*	*65.000*	*65.000*	--	*65.000*	*65.000*	*65.000*	*118.217*	*378.217*
Saldo aus Investitionstätigkeit	-91.839	-175.000	-175.000	--	-175.000	-175.000	-175.000	-266.839	-966.839

Leistungen

		Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Rettungswageneinsätze	5.239	5.100	5.300	5.500	5.600	5.700
	Einsätze Notarzteinsatzfahrzeug	1.400	1.400	1.700	1.800	1.800	1.850
	Krankentransporte	1.560	2.250	2.250	2.400	2.450	2.500
	Intensivverlegungstransporte	99	0	0	0	0	--

Erläuterung

Die Stadt Bad Oeynhausen ist Träger der Feuer- und Rettungswache. Sie nimmt für das Stadtgebiet die Aufgabe Notfallrettung und Krankentransport wahr. Der Rettungsdienst stellt eine kostenrechnende Einheit dar. Die ansatzfähigen Kosten laut Kalkulation werden nahezu vollständig durch entsprechende Erlöse getragen.

Die Vorhaltung von Rettungsdienstmitteln richtet sich grundsätzlich nach dem auf Kreisebene beschlossenen Rettungsdienstbedarfsplan. Danach sind derzeit rund 45 Einsatzkräfte sowie das notwendige Overhead im Produkt vorzuhalten.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (8.800.000 €):

Die Rettungsdienstgebühren ergeben sich aus der Kalkulation zum Rettungsdienst für das Haushaltsjahr 2027.

Personal- und Versorgungsaufwendungen (4.300.043 €):

Entsprechend des aktuellen Rettungsdienstbedarfsplanes wird grundsätzlich mit Personal- und Versorgungsaufwendungen für 45 Einsatzkräfte zzgl. Overhead für Verwaltung und Leitung kalkuliert.
Berücksichtigt werden muss, dass ein Teil der Rettungsdienstleistungen derzeit durch Dritte erbracht wird; die Personal- und Versorgungsaufwendungen fallen deshalb geringer aus.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (2.584.673 €):

Die Aufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

- Inanspruchnahme der Kreisleitstelle 750.000 €
- Unterhaltung von Fahrzeugen 170.000 €
- Unterhaltung von beweglichem Vermögen 90.000 €
- Ersatzbeschaffung von Bekleidung über Festwerte 65.000 €
- Verbrauchsmittel und sonstige Dienstleistungen 200.000 €
- Regelunterstützungsleistungen von Hilfsorganisationen zur Durchführung des Rettungsdienstes 1.200.000 €
- Kosten für Gegenstände 50.000 €
- Kosten des Dienstleisters IT (Verfahrenskosten): 11.773 €
- regelmäßige Kosten des Dienstleisters Gebäudemanagement : 47.900 €

Sonstige ordentliche Aufwendungen (1.247.560 €):

- Aus- und Fortbildungskosten 250.000 €
- Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung 55.000 €
- Bereitstellung der Notärzte durch das Krankenhaus 900.000 €
- Geschäftsaufwendungen 10.000 €
- Aufwendungen für Versicherungen 30.000 €
  (Unfallversicherung für Notärzte sowie KFZ-Versicherung)
- Sonstiges 2.560 €

Investitionen unterhalb der Wertgrenze (175.000 €):

Zum Großteil werden notwendige Ersatzinvestitionen für beispielsweise Beatmungsgeräte, Notfallrucksäcke etc. in einer Größenordnung von 110.000 € eingeplant.

Komplettiert werden die Investitionen unterhalb der Wertgrenze durch Ersatzinvestitionen auf Festwerte (Bekleidung) im Höhe von insgesamt 65.000 €.

001070010 - Gebäudemanagement

Geschäftsbereiche	**020**	**Geschäftsbereich Erster Beigeordneter**
Bereiche	**065**	**Gebäudemanagement**
Produkt/Budget	**001070010**	**Gebäudemanagement**

Produktbeschreibung

- Planung und Ausführung von Bauprojekten im Auftrag der Bereiche/Stabsbereiche, des Eigenbetriebes
- Bauliche Unterhaltung, Bewirtschaftung und Bewertung städtischer Objekte
- Gebäudereinigung
- Betriebskosten- und Energiemanagement
- Versicherungsangelegenheiten (ohne Unfallkasse)

Zielgruppe

- Stadtverwaltung
- Eigenbetrieb Staatsbad
- Einwohnerinnen und Einwohner
- Mitglieder des Rates

Ziele

- Erhaltung der Bausubstanz städtischer Hochbauten
- Reduzierung des Heizenergiebedarfs um 40 % bis zum Jahr 2030 (Basis: 1996/1997)
- Reduzierung des Strombezugs um 30 % bis zum Jahr 2030 (Basis: 2007)
- Entwicklung der Stromerzeugung in den Liegenschaften bis 2030 : 1,0 Mio. kWh pro Jahr

Produkt/Budgetverantwortung

Dieter Hinzmann

Organisationseinheit

Bereich 65 - Gebäudemanagement

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.305,00	16.600	15.605	16.205	9.305	7.405
41420001 - Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	--	500	5	5	5	5
41610001 - Erträge a. d. Aufl. v Sonderposten aus Zuwendungen	18.305,00	16.100	15.600	16.200	9.300	7.400
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.035,11	400	430	430	430	430
44110001 - Miet- und Pachterträge 0% Steuer (über LS)	2.035,11	400	430	430	430	430
44210001 - Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	--	0	0	--	--	--
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	26.884,31	24.600	11.500	11.500	11.500	11.500
44850003 - Kostenerstattung verb. Unternehmen (Eigenbetrieb)	11.400,00	24.000	11.500	11.500	11.500	11.500
44880001 - Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	--	600	0	0	0	0
44880061 - Kostenerstattung SV Mutterschaftsgeld (Loga)	15.484,31	--	--	--	--	--
7 - Sonstige ordentliche Erträge	298.728,94	70.000	509.000	150.000	150.000	150.000
45820001 - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	115.000,00	--	359.000	--	--	--
45910001 - Andere sonstige ordentliche Erträge	178.705,64	70.000	150.000	150.000	150.000	150.000

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
45910002 - Andere sonstige ordentliche Erträge von SBO	5.023,30	--	--	--	--	--
8 - Aktivierte Eigenleistungen	182.126,84	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
47110001 - Aktivierte Eigenleistungen	182.126,84	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
10 - Ordentliche Erträge	528.080,20	211.600	636.535	278.135	271.235	269.335
11 - Personalaufwendungen	3.799.528,77	4.199.940	4.567.249	4.567.249	4.567.249	4.567.249
50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	211.822,78	157.980	282.875	282.875	282.875	282.875
50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	2.759.901,31	3.127.718	3.285.126	3.285.126	3.285.126	3.285.126
50220001 - Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	215.652,85	238.917	253.949	253.949	253.949	253.949
50320001 - Beiträge Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	601.751,23	662.199	721.655	721.655	721.655	721.655
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen Beschäftigte	10.400,60	13.126	23.644	23.644	23.644	23.644
12 - Versorgungsaufwendungen	116.440,24	88.733	159.410	159.410	159.410	159.410
51210001 - Beiträge Versorgungskassen f.Versorgungsempfänger	96.304,72	75.607	135.766	135.766	135.766	135.766
51410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. Versorgungsempf.	20.135,52	13.126	23.644	23.644	23.644	23.644
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.740.993,42	1.943.352	2.707.717	2.320.817	2.332.117	2.343.817
52150001 - Instandhaltung Grundst. und baul. Anl. (über GM)	57.555,83	60.000	430.000	50.000	50.000	50.000
52410001 - Bewirtschaftung Grundstücke u. baul. Anl. (GM)	1.366.999,41	1.332.000	1.630.000	1.630.000	1.630.000	1.630.000
52410002 - Bewirtschaft. Grundst. u. baul. Anl. an SBO (GM)	30.646,13	24.000	33.000	33.000	33.000	33.000
52411001 - Unterhaltung Grundstücke und baul. Anl. (GM)	155.143,33	320.000	367.600	378.700	390.000	401.700
52412001 - Wartung Gebäudetechnik (über GM)	21.774,66	48.000	48.000	48.000	48.000	48.000
52510001 - Unterhaltung von Fahrzeugen	6.386,44	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	21.995,53	60.000	48.000	48.000	48.000	48.000
52811001 - Aufwendungen für Gegenstände bis 800 €	64.095,69	75.000	93.000	75.000	75.000	75.000
52911001 - Verfahrenskosten (über IT)	16.396,40	10.352	44.117	44.117	44.117	44.117
14 - Bilanzielle Abschreibungen	233.553,33	196.300	189.000	198.700	173.300	171.700
57110001 - Abschreibungen Sachanlagen u. imm. Vermögensg.	233.553,33	196.300	189.000	198.700	173.300	171.700
15 - Transferaufwendungen	480.000,00	480.000	685.000	685.000	685.000	685.000
53150002 - Zuweisungen für laufende Zwecke an SBO	480.000,00	480.000	685.000	685.000	685.000	685.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	314.806,08	299.900	318.800	318.800	318.800	318.800
54120001 - Aufwendungen für Aus-, Fortbildung und Umschulung	8.038,85	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
54120051 - Aufwend. Aus-, Fortbildung und Umschulung (Loga)	3.061,75	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
54121001 - Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung	3.457,40	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
54220001 - Mieten und Pachten (über LS)	446,00	400	400	400	400	400
54230001 - Leasing	1.259,82	0	0	--	--	--
54310001 - Geschäftsaufwendungen	40.977,85	49.000	10.000	10.000	10.000	10.000
54450001 - Sonstige Steuern	--	400	400	400	400	400

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
54450005 - Sonstige Steuern (von Stadt)	0,00	--	--	--	--	--
54460001 - Versicherungen	169.786,83	160.000	208.000	208.000	208.000	208.000
54461001 - Versicherungen (über GM)	43.433,74	45.100	55.000	55.000	55.000	55.000
54480001 - Schadensfälle	44.343,84	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
17 - Ordentliche Aufwendungen	6.685.321,84	7.208.225	8.627.176	8.249.976	8.235.876	8.245.976
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-6.157.241,64	-6.996.625	-7.990.641	-7.971.841	-7.964.641	-7.976.641
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-6.157.241,64	-6.996.625	-7.990.641	-7.971.841	-7.964.641	-7.976.641
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-6.157.241,64	-6.996.625	-7.990.641	-7.971.841	-7.964.641	-7.976.641
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	6.784.467,50	7.833.359	8.930.293	8.900.993	8.887.993	8.901.493
48115001 - Erträge aus ILV (Gebäudemanagement)	6.784.467,50	7.833.359	8.930.293	8.900.993	8.887.993	8.901.493
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	627.225,86	836.734	939.652	929.152	923.352	924.852
58111001 - Aufwendungen aus ILV (Personalservice)	293.718,91	325.286	344.942	344.942	344.942	344.942
58112001 - Aufwendungen aus ILV (Finanzbuchhaltung)	29.383,00	31.332	31.711	31.711	31.711	31.711
58113001 - Aufwendungen aus ILV (Informationstechnik)	115.753,27	147.390	150.569	150.569	150.569	150.569
58114001 - Aufwendungen aus ILV (Liegenschaftsservice)	12.310,66	16.566	24.645	24.645	24.645	24.645
58114901 - Aufwendungen aus ILV (Lenné-Karree)	176.060,02	316.160	387.785	377.285	371.485	372.985
58115001 - Aufwendungen aus ILV (Gebäudemanagement)	0,00	--	--	--	--	--
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	6.157.241,64	6.996.625	7.990.641	7.971.841	7.964.641	7.976.641
30 - globaler Minderaufwand	--	-219.988	-296.152	-296.152	-345.511	-345.511
99990005 - Globaler Minderaufwand	--	-219.988	-296.152	-296.152	-345.511	-345.511
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	0,00	219.988	296.152	296.152	345.511	345.511

Teilfinanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Einzahlungen laufende Verwaltung	234.569,47	95.500	161.935	--	161.935	161.935	161.935
	Auszahlungen laufende Verwaltung	6.402.868,47	7.331.332	8.438.176	--	8.051.276	8.062.576	8.074.276
	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-6.168.299,00	-7.235.832	-8.276.241	--	-7.889.341	-7.900.641	-7.912.341
	Auszahlungen Investitionstätigkeit	37.451,59	88.000	53.000	--	53.000	93.000	53.000
	Saldo Investitionstätigkeit	-37.451,59	-88.000	-53.000	--	-53.000	-93.000	-53.000
	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-6.205.750,59	-7.323.832	-8.329.241	--	-7.942.341	-7.993.641	-7.965.341

Teilfinanzplan B (Investitionen)

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/- auszahlungen
B24650006 - Umstrukturierung Verwaltungsgebäude									
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.552	0	--	--	--	--	--	8.552	8.552
78310001 - Ausz. für Erwerb Vermögensgegenst. (2020:ab 800 €)	--	*0*	--	--	--	--	--	*0*	*0*
78510001 - Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	*8.552*	*0*	--	--	--	--	--	*8.552*	*8.552*
Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.552	0	--	--	--	--	--	-8.552	-8.552
Z99650100 - Gebäudemanagement-Invest unter WG									
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	28.900	88.000	53.000	--	53.000	93.000	53.000	116.900	368.900
78310001 - Ausz. für Erwerb Vermögensgegenst. (2020:ab 800 €)	*28.900*	*63.000*	*28.000*	--	*28.000*	*68.000*	*28.000*	*91.900*	*243.900*
78510001 - Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	--	*25.000*	*25.000*	--	*25.000*	*25.000*	*25.000*	*25.000*	*125.000*
Saldo aus Investitionstätigkeit	-28.900	-88.000	-53.000	--	-53.000	-93.000	-53.000	-116.900	-368.900

Leistungen

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Städtische Gebäude	60	25	25	25	25	25
Bewirtschaftete städt. Hochbauten -BGF-	138.000	138.000	138.000	138.000	138.000	138.000
Bauunterhalt je qm unterhaltener Fläche	9	9	9	9	9	9
Reinigungsfläche	117.000	117.000	117.000	117.000	117.000	117.000
Heizenergieverbrauch städt. Hochbauten (witterungsbereinigt)	10.600.000	10.600.000	10.600.000	10.600.000	10.600.000	10.600.000
Strombezug städt. Hochbauten	1.480.000	1.480.000	1.480.000	1.480.000	1.480.000	1.480.000
Stromerzeugung städt. Hochbauten	960.000	960.000	960.000	960.000	960.000	960.000

Erläuterung

Das Gebäudemanagement ist Dienstleister für die gesamte Verwaltung. Das Gebäudemanagement plant Erträge und Aufwendungen in Zusammenhang mit Externen -wenn möglich- im ordentlichen Ergebnis des betroffenen Fachproduktes und verrechnet diese nicht mehr im Rahmen der innerbetrieblichen Leistungsverrechnung. An der eigentlichen Stellung als Dienstleister ändert sich nichts. Betroffen sind folgende Ertrags- und Aufwandsarten:

- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten
- Abschreibungen
- Erträge aus Verkauf
- Instandhaltung
- Unterhaltung
- Bewirtschaftung
- Wartung
- Versicherungen

Lediglich Aufwendungen und Erträge für Gebäude, die nicht konkret einem Produkt zugewiesen werden können, werden weiterhin im Produkt Gebäudemanagement geplant. Zu nennen sind hier insbesondere die städtischen Verwaltungsgebäude, die von einer Vielzahl von Produkten genutzt werden.

Über die sich anschließende innerbetriebliche Leistungsverrechnung werden diese Kosten, wie auch die Kosten für die Dienstleistung des Gebäudemanagements, an die entsprechenden Nutzer verrechnet.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen (15.605 €):

Geplant werden im Wesentlichen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen (11.500 €):

Ab dem Jahr 2023 nimmt das städtische Gebäudemanagement in geringem Umfang Aufgaben im Rahmen der Gebäudeunterhaltung für den Eigenbetrieb Staatsbad wahr. Es wird hier mit einer Kostenerstattung von 11.500 € geplant.

Sonstige ordentliche Erträge (509.000 €):

Im Jahr 2027 ist geplant Bauinstandhaltungsrückstellungen in einer Größenordnung von 359.000 € über Ertrag aufzulösen. Die entsprechenden Rückstellungen wurden ursprünglich für die Verwaltungsgebäude Bahnhofstraße 45 + 47 sowie Ostkorso 5 gebildet, werden aber nach Nutzung der Immobilie Lenné-Karree nicht mehr benötigt.

Außerdem ergeben sich Erträge in einer Größenordnung von 150.000 € in Zusammenhang mit Versicherungsleistungen für Schadensfälle sowie periodenfremder Gutschriften auf Versorgerrechnungen.

Aktivierte Eigenleistungen (100.000 €)

In Zusammenhang mit geplanten Großinvestitionen im Produkt wird mit Eigenleistungen von 100.000 € insbesondere im Bereich von Planungs- und Ingenieurleistungen gerechnet.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (2.707.717 €):

Der Betrag beinhaltet:

- Instandhaltung der Grundstücke und beweglichen Anlagen 430.000 €
- Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen 367.600 €
- Wartung der Gebäudetechnik in den städt. Gebäuden 48.000 €
- Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens 48.000 €
- Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen 1.663.000 €
- Haltung von Fahrzeugen 14.000 €
- Verfahrenskosten 44.117 €
- Erwerb von Gegenständen 93.000 €

Transferaufwendungen (685.000 €):

Berücksichtigt wird ein Zuschuss an die Stadtwerke für Unterhaltungs- und Pflegearbeiten auf den städtischen bebauten Grundstücken sowie die dort notwendige organisatorische Abwicklung und Durchführung der Verkehrssicherheitspflicht für Bäume und den Winterdienst einschließlich der Ausführung der für die Gefahrenabwehr erforderlichen Leistungen.

Sonstige ordentliche Aufwendungen (318.800 €):

Hierunter fallen:

- Sachversicherungen für Gebäude 55.000 €
- sonstige Versicherungen (KSA etc.) 208.000 €
- Aufwendungen für Schadensfälle: 30.000 €

- Fortbildungsaufwendungen 10.000 €
- Geschäftsaufwendungen, Dienstkleidung und Sonstiges 15.800 €

Insbesondere die Kosten für sonstigen Versicherungen steigen im Vergleich zu den Vorjahren stark an. U.a. hat der Kommunale Schadensausgleich (KSA) seine Beiträge deutlich erhöht.

Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze (53.000 €):

- Erwerb von Vermögensgegenständen über 800 €: 28.000 €
  (Ersatzbeschaffungen Büroinventar, Ausstattung neuer Arbeitsplätze, besondere Technik
- Hochbaukosten (allgemein): 25.000 €

011010010 - Photovoltaikanlagen BgA

Geschäftsbereiche	**020**	**Geschäftsbereich Erster Beigeordneter**
Bereiche	**065**	**Gebäudemanagement**
Produkt/Budget	**011010010**	**Photovoltaikanlagen BgA**

Produktbeschreibung

Planung und Bau von Photovoltaikanlagen auf städtischen Liegenschaften

Zielgruppe

- Stadtverwaltung Bad Oeynhausen
- Prüfungsinstitutionen der staatlichen Finanzverwaltung

Ziele

Entwicklung der Stromerzeugung in den Liegenschaften bis 2030: 1,0 Mio. kWh pro Jahr (incl. BHKW-Anteil)

Produkt/Budgetverantwortung

Yvonne Klausmeier

Organisationseinheit

Bereich 65 - Gebäudemanagement

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.347,00	600	6.400	6.400	6.100	6.100
41410001 - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	--	--	--	--	--
41610001 - Erträge a. d. Aufl. v Sonderposten aus Zuwendungen	7.347,00	600	6.400	6.400	6.100	6.100
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.528,38	103.600	25.000	25.000	25.000	25.000
44210001 - Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	25.528,38	32.000	25.000	25.000	25.000	25.000
44210005 - Erträge aus Verkauf-Eigenbedarf	--	71.600	0	0	0	0
7 - Sonstige ordentliche Erträge	440,85	0	0	--	--	--
45910001 - Andere sonstige ordentliche Erträge	440,85	0	0	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	33.316,23	104.200	31.400	31.400	31.100	31.100
11 - Personalaufwendungen	--	6.000	7.223	7.223	7.223	7.223
50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	--	--	1.763	1.763	1.763	1.763
50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	--	6.000	4.115	4.115	4.115	4.115
50220001 - Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	--	--	324	324	324	324
50320001 - Beiträge Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	--	--	874	874	874	874
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen Beschäftigte	--	--	147	147	147	147
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	993	993	993	993
51210001 - Beiträge Versorgungskassen f.Versorgungsempfänger	--	--	846	846	846	846
51410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. Versorgungsempf.	--	--	147	147	147	147
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.851,72	7.000	7.700	7.800	7.900	8.000

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
52410001 - Bewirtschaftung Grundstücke u. baul. Anl. (GM)	190,45	200	200	200	200	200
52411001 - Unterhaltung Grundstücke und baul. Anl. (GM)	4.631,37	2.000	2.700	2.800	2.900	3.000
52412001 - Wartung Gebäudetechnik (über GM)	--	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
52910001 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.029,90	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
14 - Bilanzielle Abschreibungen	46.982,26	66.600	91.400	99.800	86.800	88.900
57110001 - Abschreibungen Sachanlagen u. imm. Vermögensg.	46.982,26	66.600	91.400	99.800	86.800	88.900
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.090,58	4.605	3.300	3.300	3.300	3.300
54310001 - Geschäftsaufwendungen	5.890,80	5	1.500	1.500	1.500	1.500
54450001 - Sonstige Steuern	-438,00	3.000	100	100	100	100
54450005 - Sonstige Steuern (von Stadt)	-345,00	0	0	--	--	--
54461001 - Versicherungen (über GM)	982,78	1.600	1.700	1.700	1.700	1.700
17 - Ordentliche Aufwendungen	58.924,56	84.205	110.616	119.116	106.216	108.416
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-25.608,33	19.995	-79.216	-87.716	-75.116	-77.316
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-25.608,33	19.995	-79.216	-87.716	-75.116	-77.316
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-25.608,33	19.995	-79.216	-87.716	-75.116	-77.316
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.773,00	1.890	2.273	2.273	2.273	2.273
58111001 - Aufwendungen aus ILV (Personalservice)	--	--	360	360	360	360
58112001 - Aufwendungen aus ILV (Finanzbuchhaltung)	1.773,00	1.890	1.913	1.913	1.913	1.913
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.773,00	-1.890	-2.273	-2.273	-2.273	-2.273
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-27.381,33	18.105	-81.489	-89.989	-77.389	-79.589
30 - globaler Minderaufwand	--	-590	-734	-734	-856	-856
99990005 - Globaler Minderaufwand	--	-590	-734	-734	-856	-856
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-27.381,33	18.695	-80.755	-89.255	-76.533	-78.733

Teilfinanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Einzahlungen laufende Verwaltung	28.289,04	103.600	25.000	--	25.000	25.000	25.000
	Auszahlungen laufende Verwaltung	22.537,00	17.605	19.216	--	19.316	19.416	19.516
	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.752,04	85.995	5.784	--	5.684	5.584	5.484
	Einzahlungen Investitionstätigkeit	121.940,00	--	--	--	--	--	--
	Auszahlungen Investitionstätigkeit	256.781,48	292.000	292.000	--	42.000	42.000	42.000
	Saldo Investitionstätigkeit	-134.841,48	-292.000	-292.000	--	-42.000	-42.000	-42.000
	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-129.089,44	-206.005	-286.216	--	-36.316	-36.416	-36.516

Teilfinanzplan B (Investitionen)

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/- auszahlungen
B24650004 - Ausbau der Photovoltaik-Nutzung									
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	121.940	--	--	--	--	--	--	121.940	121.940
68110001 - Investitionszuwendungen vom Land	*121.940*	--	--	--	--	--	--	*121.940*	*121.940*
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	236.287	250.000	250.000	--	--	--	--	486.287	736.287
78310001 - Ausz. für Erwerb Vermögensgegenst. (2020:ab 800 €)	*236.287*	*250.000*	*250.000*	--	--	--	--	*486.287*	*736.287*
Saldo aus Investitionstätigkeit	-114.347	-250.000	-250.000	--	--	--	--	-364.347	-614.347
B24650005 - Klimacent: Projekte Erneuerb. Energie/Energieeinsp									
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.494	42.000	42.000	--	42.000	42.000	42.000	62.494	230.494
78310001 - Ausz. für Erwerb Vermögensgegenst. (2020:ab 800 €)	*20.494*	*42.000*	*42.000*	--	*42.000*	*42.000*	*42.000*	*62.494*	*230.494*
Saldo aus Investitionstätigkeit	-20.494	-42.000	-42.000	--	-42.000	-42.000	-42.000	-62.494	-230.494

Leistungen

Erläuterung

Ab dem Haushaltsjahr 2024 wird der Betrieb gewerblicher Art (BgA) Photovoltaikanlagen in einem eigenständigen Produkt dargestellt. Bis zum Jahr 2023 erfolgte die haushalterische Darstellung innerhalb des Produktes Gebäudemanagement.

Die Umstellung wurde vorgenommen um den steuerlichen Anforderungen und Nachweispflichten an den BgA gerecht zu werden. Die Veranschlagung im Produkt erfolgt im Gegensatz zum Kernhaushalt in der Regel netto.

Privatrechtliche Leistungsentgelte (25.000 €):

Es handelt sich um Erträge aus dem Verkauf von Strom an Dritte.
Der sogenannte Eigenbedarf wird haushalterisch nicht dargestellt.

Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (7.700 €):

Die Aufwendungen stehen in Zusammenhang mit der Unterhaltung und Bewirtschaftung der Photovoltaikanlagen.

Sonstige ordentliche Aufwendungen (3.300 €):

Berücksichtigt werden hier Kosten für Versicherungen (1.700 €) sowie Geschäftsaufwendungen (1.500 €). Steuern fallen aufgrund von Umstellungen so gut wie nicht an (300 €).

011010020 - Blockheizkraftwerke BgA

Geschäftsbereiche	**020**	**Geschäftsbereich Erster Beigeordneter**
Bereiche	**065**	**Gebäudemanagement**
Produkt/Budget	**011010020**	**Blockheizkraftwerke BgA**

Produktbeschreibung

Unterhaltung der vorhandenen Blockheizkraftwerke in städtischen Liegenschaften

Zielgruppe

- Stadtverwaltung Bad Oeynhausen
- Prüfungsinstitutionen der staatlichen Finanzverwaltung

Ziele

Erzeugung von Wärme und Strom zur Deckung des Eigenbedarfs und Einspeisung des überschüssigen Stroms in das öffentliche Netz.

Produkt/Budgetverantwortung

Yvonne Klausmeier

Organisationseinheit

Bereich 65 - Gebäudemanagement

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	49.603,35	167.000	20.000	20.000	20.000	20.000
44210001 - Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	49.603,35	17.000	20.000	20.000	20.000	20.000
44210005 - Erträge aus Verkauf-Eigenbedarf	--	150.000	0	0	0	0
7 - Sonstige ordentliche Erträge	27.714,72	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
45220001 - Erstattung von Umsatzsteuern	10.683,90	--	--	--	--	--
45910001 - Andere sonstige ordentliche Erträge	8.882,78	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
45910005 - Andere sonstige ordentliche Erträge von Stadt	8.148,04	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	77.318,07	174.000	27.000	27.000	27.000	27.000
11 - Personalaufwendungen	--	2.000	4.588	4.588	4.588	4.588
50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	--	--	591	591	591	591
50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	--	2.000	1.434	1.434	1.434	1.434
50220001 - Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	--	--	707	707	707	707
50320001 - Beiträge Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	--	--	1.807	1.807	1.807	1.807
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen Beschäftigte	--	--	49	49	49	49
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	333	333	333	333
51210001 - Beiträge Versorgungskassen f.Versorgungsempfänger	--	--	284	284	284	284
51410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. Versorgungsempf.	--	--	49	49	49	49
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	126.437,14	121.800	132.800	132.900	133.000	133.100
52410001 - Bewirtschaftung Grundstücke u. baul. Anl. (GM)	105.385,04	87.700	97.300	97.300	97.300	97.300

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
52411001 - Unterhaltung Grundstücke und baul. Anl. (GM)	--	2.000	2.700	2.800	2.900	3.000
52412001 - Wartung Gebäudetechnik (über GM)	18.912,60	30.300	30.300	30.300	30.300	30.300
52910001 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.139,50	1.800	2.500	2.500	2.500	2.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.411,21	8.005	3.500	3.500	3.500	3.500
54310001 - Geschäftsaufwendungen	3.360,94	5	3.500	3.500	3.500	3.500
54420002 - Umsatzsteuer	3.851,72	--	--	--	--	--
54450001 - Sonstige Steuern	-8.619,93	8.000	0	0	0	0
54450005 - Sonstige Steuern (von Stadt)	3.818,48	0	0	--	--	--
54461001 - Versicherungen (über GM)	--	0	0	--	--	--
17 - Ordentliche Aufwendungen	128.848,35	131.805	141.221	141.321	141.421	141.521
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-51.530,28	42.195	-114.221	-114.321	-114.421	-114.521
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungs-tätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-51.530,28	42.195	-114.221	-114.321	-114.421	-114.521
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-51.530,28	42.195	-114.221	-114.321	-114.421	-114.521
28 - Aufwendungen aus internen Leistungs-beziehungen	1.773,00	1.890	2.033	2.033	2.033	2.033
58111001 - Aufwendungen aus ILV (Perso-nalservice)	--	--	120	120	120	120
58112001 - Aufwendungen aus ILV (Finanz-buchhaltung)	1.773,00	1.890	1.913	1.913	1.913	1.913
28a - Saldo aus internen Leistungsbezie-hungen	-1.773,00	-1.890	-2.033	-2.033	-2.033	-2.033
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-53.303,28	40.305	-116.254	-116.354	-116.454	-116.554
30 - globaler Minderaufwand	--	-4.430	-5.394	-5.394	-6.293	-6.293
99990005 - Globaler Minderaufwand	--	-4.430	-5.394	-5.394	-6.293	-6.293
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Min-deraufwand (= Zeilen 29 und 30)	-53.303,28	44.735	-110.860	-110.960	-110.161	-110.261

Teilfinanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Einzahlungen laufende Verwaltung	90.452,84	174.000	27.000	--	27.000	27.000	27.000
	Auszahlungen laufende Verwaltung	5.548,44	131.805	141.221	--	141.321	141.421	141.521
	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	84.904,40	42.195	-114.221	--	-114.321	-114.421	-114.521
	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	84.904,40	42.195	-114.221	--	-114.321	-114.421	-114.521

Leistungen

Erläuterung

Ab dem Haushaltsjahr 2024 wird der Betrieb gewerblicher Art (BgA) Blockheizkraftwerke in einem eigenständigen Produkt dargestellt. Bis zum Jahr 2023 erfolgte die haushalterische Darstellung innerhalb des Produktes Gebäudemanagement.

Die Umstellung wurde vorgenommen um den steuerlichen Anforderungen und Nachweispflichten an den BgA gerecht zu werden. Die Veranschlagung im Produkt erfolgt im Gegensatz zum Kernhaushalt in der Regel netto.

Privatrechtliche Leistungsentgelte (20.000 €):

Es handelt sich um Erträge aus dem Verkauf von Strom an Dritte.
Der sogenannte Eigenbedarf wird haushalterisch nicht dargestellt.

Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (132.800 €):

Kosten insbesondere für den Gasbezug der Blockheizkraftwerke werden mit 97.300 € angesetzt. Daneben entstehen weitere Kosten in Höhe von insgesamt 35.500 € für die Wartung und Unterhaltung der Anlagen sowie für Steuerberatungskosten.

Sonstige ordentliche Aufwendungen (3.500 €):

Berücksichtigt werden hier Kosten für Geschäftsaufwendungen (3.500 €). Steuern fallen aufgrund von Umstellungen nicht an..

011020010 - Wärmelieferung BgA

Geschäftsbereiche	**020**	**Geschäftsbereich Erster Beigeordneter**
Bereiche	**065**	**Gebäudemanagement**
Produkt/Budget	**011020010**	**Wärmelieferung BgA**

Produktbeschreibung

Versorgung der Schule Am Großen Weserbogen mit Fernwärme

Zielgruppe

- Landschaftsverband Westfalen-Lippe als Schulträger
- Prüfungsinstitutionen der staatlichen Finanzverwaltung

Ziele

Gemeinsame Nutzung der zentralen Wärmeversorgung am Standort Schulzentrum Nord

Produkt/Budgetverantwortung

Yvonne Klausmeier

Organisationseinheit

Bereich 65 - Gebäudemanagement

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	185.568,38	96.350	125.000	125.000	125.000	125.000
44210001 - Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	185.568,38	82.000	125.000	125.000	125.000	125.000
44210005 - Erträge aus Verkauf-Eigenbedarf	--	14.350	0	0	0	0
10 - Ordentliche Erträge	185.568,38	96.350	125.000	125.000	125.000	125.000
11 - Personalaufwendungen	--	500	4.588	4.588	4.588	4.588
50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	--	--	591	591	591	591
50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	--	500	1.434	1.434	1.434	1.434
50220001 - Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	--	--	707	707	707	707
50320001 - Beiträge Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	--	--	1.807	1.807	1.807	1.807
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen Beschäftigte	--	--	49	49	49	49
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	333	333	333	333
51210001 - Beiträge Versorgungskassen f.Versorgungsempfänger	--	--	284	284	284	284
51410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. Versorgungsempf.	--	--	49	49	49	49
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	101.053,94	48.300	67.800	67.900	68.000	68.100
52410001 - Bewirtschaftung Grundstücke u. baul. Anl. (GM)	97.286,84	46.200	64.500	64.500	64.500	64.500
52411001 - Unterhaltung Grundstücke und baul. Anl. (GM)	2.240,90	1.000	1.800	1.900	2.000	2.100
52412001 - Wartung Gebäudetechnik (über GM)	--	0	0	0	0	--
52910001 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.526,20	1.100	1.500	1.500	1.500	1.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	4.005	8.005	8.005	8.005	8.005

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
54310001 - Geschäftsaufwendungen	--	5	5	5	5	5
54450001 - Sonstige Steuern	--	4.000	8.000	8.000	8.000	8.000
54450005 - Sonstige Steuern (von Stadt)	--	0	0	--	--	--
54461001 - Versicherungen (über GM)	--	0	0	--	--	--
17 - Ordentliche Aufwendungen	101.053,94	52.805	80.726	80.826	80.926	81.026
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	84.514,44	43.545	44.274	44.174	44.074	43.974
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	84.514,44	43.545	44.274	44.174	44.074	43.974
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	84.514,44	43.545	44.274	44.174	44.074	43.974
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.773,00	1.890	2.033	2.033	2.033	2.033
58111001 - Aufwendungen aus ILV (Personalservice)	--	--	120	120	120	120
58112001 - Aufwendungen aus ILV (Finanzbuchhaltung)	1.773,00	1.890	1.913	1.913	1.913	1.913
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.773,00	-1.890	-2.033	-2.033	-2.033	-2.033
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	82.741,44	41.655	42.241	42.141	42.041	41.941
30 - globaler Minderaufwand	--	-1.791	-3.084	-3.084	-3.597	-3.597
99990005 - Globaler Minderaufwand	--	-1.791	-3.084	-3.084	-3.597	-3.597
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	82.741,44	43.446	45.325	45.225	45.638	45.538

Teilfinanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Einzahlungen laufende Verwaltung	178.112,51	96.350	125.000	--	125.000	125.000	125.000
	Auszahlungen laufende Verwaltung	4.482,85	52.805	80.726	--	80.826	80.926	81.026
	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	173.629,66	43.545	44.274	--	44.174	44.074	43.974
	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	173.629,66	43.545	44.274	--	44.174	44.074	43.974

Leistungen

Erläuterung

Ab dem Haushaltsjahr 2024 wird der Betrieb gewerblicher Art (BgA) Wärmelieferung in einem eigenständigen Produkt dargestellt. Bis zum Jahr 2023 erfolgte die haushalterische Darstellung innerhalb des Produktes Gebäudemanagement.

Die Umstellung wurde vorgenommen um den steuerlichen Anforderungen und Nachweispflichten an den BgA gerecht zu werden. Die Veranschlagung im Produkt erfolgt im Gegensatz zum Kernhaushalt in der Regel netto.

Privatrechtliche Leistungsentgelte (125.000 €):

Es handelt sich um Erträge aus dem Verkauf von Wärme in Höhe von 125.000 €.
Der sogenannte Eigenbedarf wird haushalterisch nicht dargestellt.

Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (67.800 €):

Kosten für den Gasbezug werden mit 64.500 € angesetzt. Daneben entstehen weitere Kosten in Höhe von insgesamt 3.300 € für die Wartung und Unterhaltung der Anlagen sowie für Steuerberatungskosten.

Sonstige ordentliche Aufwendungen (8.005 €):

Steuern auf den Betrieb gewerblicher Art werden mit 8.000 € eingeplant.

002010010 - Statistik und Wahlen

Geschäftsbereiche	**030**	**Geschäftsbereich Beigeordnete Bürgerdienste**
Bereiche	**032**	**Sicherheit und Ordnung**
Produkt/Budget	**002010010**	**Statistik und Wahlen**

Produktbeschreibung

- Erstellung von Statistiken und Auswertungen aus dem Melderegister
- Auftragsstatistiken nach dem Agrarstatistikgesetz
- Vorbereitung und Durchführung von Wahlen (Kommunal-, Landtags-, Bundestags- und Europawahlen)

Zielgruppe

- Allgemeinheit und Behörden
- Wahlberechtigte der Stadt Bad Oeynhausen

Ziele

- Erfassung und Aktualisierung der statistischen Daten und der Veränderungen sowie die Ermittlung der neuesten Entwicklung
- Rechtmäßigkeit bei der Durchführung der Wahlen
- Effiziente Abwicklung der Wahlen

Produkt/Budgetverantwortung

Ralf Gabriel

Organisationseinheit

Bereich 32 - Sicherheit und Ordnung

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	83.410,90	0	37.000	0	45.000	18.500
44810001 - Kostenerstattungen vom Land	54.977,12	0	37.000	0	45.000	0
44820001 - Kostenerstattungen von Gemeinden (GV)	28.433,78	0	--	--	--	18.500
10 - Ordentliche Erträge	83.410,90	0	37.000	0	45.000	18.500
11 - Personalaufwendungen	53.914,75	54.261	57.481	57.481	57.481	57.481
50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	41.776,60	42.409	44.537	44.537	44.537	44.537
50220001 - Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	3.223,22	3.281	3.439	3.439	3.439	3.439
50320001 - Beiträge Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	8.914,93	8.571	9.505	9.505	9.505	9.505
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	120.800,69	8.755	57.991	7.991	107.991	57.991
52810001 - Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	111.611,07	0	50.000	0	100.000	50.000
52910001 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.052,10	--	--	--	--	--
52911001 - Verfahrenskosten (über IT)	8.137,52	8.755	7.991	7.991	7.991	7.991
15 - Transferaufwendungen	5.000,00	5.000	7.000	7.000	7.000	7.000
53150002 - Zuweisungen für laufende Zwecke an SBO	5.000,00	5.000	7.000	7.000	7.000	7.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	30.365,00	600	15.500	500	31.000	30.500
54120001 - Aufwendungen für Aus-, Fortbildung und Umschulung	465,00	500	500	500	1.000	500

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
54210001 - Aufwendungen f. ehrenamtliche u. sonstige Tätigk.	29.900,00	100	15.000	0	30.000	30.000
17 - Ordentliche Aufwendungen	210.080,44	68.616	137.972	72.972	203.472	152.972
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-126.669,54	-68.616	-100.972	-72.972	-158.472	-134.472
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-126.669,54	-68.616	-100.972	-72.972	-158.472	-134.472
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-126.669,54	-68.616	-100.972	-72.972	-158.472	-134.472
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.923,08	13.529	14.625	14.625	14.625	14.625
58111001 - Aufwendungen aus ILV (Personalservice)	2.232,19	2.394	2.403	2.403	2.403	2.403
58112001 - Aufwendungen aus ILV (Finanzbuchhaltung)	848,00	905	916	916	916	916
58113001 - Aufwendungen aus ILV (Informationstechnik)	3.607,89	4.367	4.693	4.693	4.693	4.693
58115001 - Aufwendungen aus ILV (Gebäudemanagement)	4.235,00	5.863	6.613	6.613	6.613	6.613
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-10.923,08	-13.529	-14.625	-14.625	-14.625	-14.625
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-137.592,62	-82.145	-115.597	-87.597	-173.097	-149.097
30 - globaler Minderaufwand	--	-7.054	-5.003	-5.003	-5.837	-5.837
99990005 - Globaler Minderaufwand	--	-7.054	-5.003	-5.003	-5.837	-5.837
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-137.592,62	-75.091	-110.594	-82.594	-167.260	-143.260

Teilfinanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Einzahlungen laufende Verwaltung	28.433,78	0	37.000	--	0	45.000	18.500
	Auszahlungen laufende Verwaltung	213.488,15	68.616	137.972	--	72.972	203.472	152.972
	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-185.054,37	-68.616	-100.972	--	-72.972	-158.472	-134.472
	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-185.054,37	-68.616	-100.972	--	-72.972	-158.472	-134.472

Leistungen

		Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Wahlberechtigte	--	39.271	39.271	39.271	39.271	39.274
	Briefwähler bei der Bundestagswahl	--	11.809	0	0	11.000	0
	Briefwähler bei der Landtagswahl	0	0	10.000	0	0	0
	Briefwähler bei der Kommunalwahl	--	10.339	0	0	0	11.000
	Briefwähler bei der Europawahl	--	0	0	0	8.000	0
	Gebildete Wahlvorstände (je 7 Mitglieder)	--	22	22	22	22	22
	Gebildete Briefwahlvorstände (je 6 Mitglieder)	--	15	15	15	15	15
	Wahl-/Stimmbezirke	--	22	22	22	22	22
	Statistiken	--	0	0	0	0	0

Erläuterung

Nach derzeitiger Gesetzeslage sind Europa-, Landtags- und Kommunalwahlen alle 5 Jahre und Bundestagswahlen alle 4 Jahre durchzuführen. Die Ansätze in den einzelnen Jahren differieren in Abhängigkeit zu den jeweils dann geplanten Wahlen. Neben Ansätzen für die Wahlen sind regelmäßig auch Haushaltsmittel für gesetzlich vorgeschriebene statistische Erhebungen veranschlagt.

Für das Jahr 2027 ist die Landtagswahl NRW vorgesehen. Im Jahr 2029 folgen die Europa- und Bundestagswahl. Im Jahr 2030 stehen die nächsten Kommunalwahlen an.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen (37.000 €):

Wahlkostenerstattung für die auf kommunaler Ebene durchzuführende Landtagswahl NRW.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (57.991 €):

Allgemeine Sachkosten für die Durchführung der Landtagswahl NRW in Höhe von 50.000 €. Außerdem fallen Verfahrenskosten von 7.991 € an.

Sonstige ordentliche Aufwendungen (15.500 €):

Aufwendungen für die Besetzung der Wahllokale mit ehrenamtlich Tätigen (15.000 €) sowie geringfügige Kosten für die Fortbildung in Wahlangelegenheiten (500 €).

002020010 - Angelegenheiten der allgemeinen Sicherheit und Ordnung

Geschäftsbereiche	**030**	**Geschäftsbereich Beigeordnete Bürgerdienste**
Bereiche	**032**	**Sicherheit und Ordnung**
Produkt/Budget	**002020010**	**Angelegenheiten der allgemeinen Sicherheit und Ordnung**

Produktbeschreibung

- Allgemeine und besondere Gefahrenabwehr, ggfls. Störungsbeseitigung, soweit nicht Sonderbehörden zuständig sind
- Erteilung, Versagung und Widerruf von Erlaubnissen und Genehmigungen nach Gaststättenrecht sowie nach anderen Spezialgesetzen und Verordnungen oder ortsrechtlichen Bestimmungen (z.B. OVO)
- Festsetzung und Überwachung von Märkten nach GewO
- Gesundheitsvorsorge (z.B. PsychKG, InfektionsschutzG, TierseuchenG)
- Gewerbeüberwachung, soweit nicht andere Fachbehörden zuständig sind
- Ermittlungs- und Außendienst
- Überwachung des ruhenden Verkehrs
- Straßenrechtliche Erlaubnisse
- Mitwirkung bei der Ordnungspartnerschaft
- Ordnungsbehördliche Präsenzstreifen zur Verbesserung der Sicherheit und Sauberkeit

Zielgruppe

- Einwohner und Besucher der Stadt Bad Oeynhausen
- Gewerbetreibende
- Veranstalter
- Verkehrsteilnehmer

Ziele

- Optimierung eines angemessenen Sicherheitsstandards
- Vermeidung und Beseitigung von unzumutbaren Störungen der Allgemeinheit
- Schutz der Allgemeinheit vor Gefahren für die Gesundheit
- Gewährleistung der Leichtigkeit und Verkehrssicherheit des Straßenverkehrs
- Gewährleistung eines geordneten Parkverhaltens

Produkt/Budgetverantwortung

Stefan Hagemeier

Organisationseinheit

Bereich 32 - Sicherheit und Ordnung

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.016,00	700	0	--	--	--
41419001 - Zuw. f. lfd. Zwecke vom Land - Aufl. PRAP	3.016,00	700	0	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	147.135,28	131.000	131.000	131.000	131.000	131.000
43110001 - Verwaltungsgebühren	110.365,78	95.000	95.000	95.000	95.000	95.000
43115001 - Verwaltungsgebühren Bürgerservice-Portal	2.052,50	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
43210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	34.717,00	31.000	31.000	31.000	31.000	31.000
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	33.737,55	32.400	32.400	32.400	32.400	32.400
44820001 - Kostenerstattungen von Gemeinden (GV)	33.737,55	32.400	32.400	32.400	32.400	32.400
7 - Sonstige ordentliche Erträge	169.905,72	292.000	292.000	292.000	292.000	292.000
45610001 - Bußgelder	165,00	--	--	--	--	--

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
45611001 - Bußgelder-VV allg. Ordnungswidrigkeiten	12.476,12	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
45611201 - Bußgelder-VV ruhender Straßenverkehr	157.194,60	270.000	270.000	270.000	270.000	270.000
45841001 - Erträge a. d. Aufh. von unbefr. Niederschlagungen	70,00	--	--	--	--	--
45910001 - Andere sonstige ordentliche Erträge	--	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
10 - Ordentliche Erträge	353.794,55	456.100	455.400	455.400	455.400	455.400
11 - Personalaufwendungen	1.007.961,79	1.184.565	1.412.339	1.412.339	1.412.339	1.412.339
50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	140.490,17	139.115	143.316	143.316	143.316	143.316
50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	665.393,35	806.224	970.457	970.457	970.457	970.457
50220001 - Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	50.191,13	60.088	73.591	73.591	73.591	73.591
50320001 - Beiträge Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	144.994,24	167.579	212.996	212.996	212.996	212.996
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen Beschäftigte	6.892,90	11.559	11.979	11.979	11.979	11.979
12 - Versorgungsaufwendungen	77.169,64	78.137	80.764	80.764	80.764	80.764
51210001 - Beiträge Versorgungskassen f.Versorgungsempfänger	63.825,02	66.578	68.785	68.785	68.785	68.785
51410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. Versorgungsempf.	13.344,62	11.559	11.979	11.979	11.979	11.979
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	285.442,77	356.653	346.231	347.231	346.231	349.231
52510001 - Unterhaltung von Fahrzeugen	2.491,40	7.000	5.000	5.000	5.000	7.000
52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	--	500	500	1.500	500	1.500
52811001 - Aufwendungen für Gegenstände bis 800 €	--	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
52910001 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	252.078,77	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
52911001 - Verfahrenskosten (über IT)	30.872,60	48.153	39.731	39.731	39.731	39.731
14 - Bilanzielle Abschreibungen	7.089,68	3.300	3.400	3.200	3.000	3.000
57110001 - Abschreibungen Sachanlagen u. imm. Vermögensg.	1.124,00	800	900	700	500	500
57310001 - Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	5.965,68	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	59.051,52	36.600	52.900	50.900	54.900	49.900
54110001 - Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	17.290,04	6.500	14.000	15.000	19.000	14.000
54120001 - Aufwendungen für Aus-, Fortbildung und Umschulung	20.729,16	12.000	15.000	12.000	12.000	12.000
54120051 - Aufwend. Aus-, Fortbildung und Umschulung (Loga)	1.183,61	--	--	--	--	--
54230001 - Leasing	7.082,66	8.000	15.000	15.000	15.000	15.000
54239001 - Leasing, Aufwand ARAP	4.780,00	1.200	0	--	--	--
54310001 - Geschäftsaufwendungen	7.793,30	8.900	8.900	8.900	8.900	8.900
54730001 - Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	192,75	--	--	--	--	--
17 - Ordentliche Aufwendungen	1.436.715,40	1.659.255	1.895.634	1.894.434	1.897.234	1.895.234
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-1.082.920,85	-1.203.155	-1.440.234	-1.439.034	-1.441.834	-1.439.834

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-1.082.920,85	-1.203.155	-1.440.234	-1.439.034	-1.441.834	-1.439.834
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-1.082.920,85	-1.203.155	-1.440.234	-1.439.034	-1.441.834	-1.439.834
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	477.354,57	580.252	646.642	646.642	646.642	646.642
58111001 - Aufwendungen aus ILV (Personalservice)	85.753,27	84.205	92.313	92.313	92.313	92.313
58112001 - Aufwendungen aus ILV (Finanzbuchhaltung)	127.821,00	136.298	137.946	137.946	137.946	137.946
58113001 - Aufwendungen aus ILV (Informationstechnik)	114.851,30	153.577	183.811	183.811	183.811	183.811
58115001 - Aufwendungen aus ILV (Gebäudemanagement)	148.929,00	206.172	232.572	232.572	232.572	232.572
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-477.354,57	-580.252	-646.642	-646.642	-646.642	-646.642
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-1.560.275,42	-1.783.407	-2.086.876	-2.085.676	-2.088.476	-2.086.476
30 - globaler Minderaufwand	--	-50.116	-72.279	-72.279	-84.325	-84.325
99990005 - Globaler Minderaufwand	--	-50.116	-72.279	-72.279	-84.325	-84.325
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-1.560.275,42	-1.733.291	-2.014.597	-2.013.397	-2.004.151	-2.002.151

Teilfinanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Einzahlungen laufende Verwaltung	367.315,79	455.400	455.400	--	455.400	455.400	455.400
	Auszahlungen laufende Verwaltung	1.324.187,51	1.654.755	1.892.234	--	1.891.234	1.894.234	1.892.234
	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-956.871,72	-1.199.355	-1.436.834	--	-1.435.834	-1.438.834	-1.436.834
	Einzahlungen Investitionstätigkeit	--	--	250.000	--	--	--	--
	Auszahlungen Investitionstätigkeit	--	--	253.500	--	--	--	--
	Saldo Investitionstätigkeit	--	--	-3.500	--	--	--	--
	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-956.871,72	-1.199.355	-1.440.334	--	-1.435.834	-1.438.834	-1.436.834

Teilfinanzplan B (Investitionen)

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/- auszahlungen
A26320001 - Zufahrtschutzsysteme Innenstadtveranstaltungen									
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	250.000	--	--	--	--	0	250.000
68110001 - Investitionszuwendungen vom Land	--	--	*250.000*	--	--	--	--	*0*	*250.000*
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	250.000	--	--	--	--	0	250.000
78310001 - Ausz. für Erwerb Vermögensgegenst. (2020:ab 800 €)	--	--	*250.000*	--	--	--	--	*0*	*250.000*
Z99320200 - Ang. Sicherheit und Ordnung-Invest unter WG									

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/- auszahlungen
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	3.500	--	--	--	--	0	3.500
78310001 - Ausz. für Erwerb Vermögensgegenst. (2020:ab 800 €)	--	--	*3.500*	--	--	--	--	*0*	*3.500*
Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	-3.500	--	--	--	--	0	-3.500

Leistungen

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Hunde im Sinne des Landeshundegesetz (LHundG)	2.107	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
Neuanmeldungen der Hunde im Sinne des Landeshundegesetz (LHundG)	92	100	100	100	100	100
Abmeldungen der Hunde im Sinne des Landeshundegesetz (LHundG)	125	125	125	125	125	125
Erlaubnisse nach StrWG NRW (Sondernutzungen)	168	150	150	150	150	150
Ordnungswidrigkeitsverfahren	6.491	6.400	6.400	6.400	6.400	6.400
davon Verwarngelder aus dem Straßenverkehr	5.706	5.700	5.700	5.700	5.700	5.700
davon Bußgelder aus dem Straßenverkehr	683	650	650	650	650	650
Verkehrsrechtliche Erlaubnisse	985	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
davon Parkausweise/Ausnahmegenehmigungen	981	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Maßnahmen im Sinne des Bestattungsgesetz (BestG)	123	125	125	125	125	125
Maßnahmen im Sinne des PsychKG	176	170	170	170	170	170
davon Einweisungen aufgrund richterlicher Anordnung	88	90	90	90	90	90
davon Einweisungen auf freiwilliger Basis	20	20	20	20	20	20
davon wurde keine stationäre Behandlung erforderlich	68	60	60	60	60	60

Erläuterung

Die Stadt nimmt die gesetzlich geregelten Pflichtaufgaben und den verwaltungspflichtigen Vollzug der zugrunde liegenden Rechtsvorschriften im Bereich der allgemeinen Gefahrenabwehr wahr. Auch umfangreiche Kontroll- und Überwachungsmechanismen sollen u.a. die Verkehrssicherheit und das ordnungsgemäße Führen von Gewerbebetrieben und Gaststätten gewährleisten.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (131.000 €):

Erträge in Zusammenhang mit Verwaltungs- und Sondernutzungsgebühren werden mit insgesamt 131.000 € eingeplant. Auch Erträge in Zusammenhang mit durchgeführten Ersatzvornahmen werden unter diesen Positionen abgewickelt.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen (32.400 €):

Die Wahrnehmung der Rufbereitschaft durch die Ordnungsbehörde wird seit 2017 im Rahmen der interkommunalen Zusammenarbeit von der Stadt Bad Oeynhausen auch für die Städte Löhne und Vlotho wahrgenommen. Für diese Tätigkeit werden Kostenerstattungen in Höhe von 32.400 € berücksichtigt.

Sonstige ordentliche Erträge (292.000 €):

Die Erträge aus Bußgeldern ruhender Straßenverkehr werden mit einem Wert von 270.000 € angenommen. Daneben werden Bußgelder in Zusammenhang mit allgemeinen Ordnungswidrigkeiten in Höhe von 20.000 € sowie ein geringer Ansatz von 2.000 € für sonstige ordentliche Erträge eingeplant.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (346.231 €):

Die sonstigen Dienstleistungen verteilen sich wie folgt:

- Zuschuss an Tierheim Voltho 150.000 €
- Kosten für zusätzliche Bestreifung der Innenstadt (insbesondere Herforder Straße) durch Dritte 100.000 €
- Kosten für durchzuführende Bestattungen und andere Ersatzvornahmen 50.000

Darüber hinaus werden Aufwendungen für die Kraftfahrzeuge des Außendienstes, für die Unterhaltung von beweglichem Vermögen sowie Gegenstände in einer Größenordnung von 6.500 € eingeplant.

Verfahrenskosten werden in Höhe von 39.731 € vorgesehen.

Sonstige ordentliche Aufwendungen (52.900 €):

Im Vergleich zum Vorjahr steigt der Ansatz von ursprünglich 36.600 € auf 52.900 € an. Der Ansatz ist für Geschäftsaufwendungen, Fortbildung, KFZ-Leasing sowie Bekleidung der Außendienstmitarbeiter vorgesehen. In Zusammenhang mit der Aufstockung des ordnungsbehördlichen Außendienstes um 2 Stellen erhöht sich hier die Ansätze dauerhaft. Insbesondere die Kosten für Dienst- und Schutzkleidung wie auch die Fortbildungskosten steigen.

002020020 - Bürgerbüro/Personenstandswesen

Geschäftsbereiche	**030**	**Geschäftsbereich Beigeordnete Bürgerdienste**
Bereiche	**032**	**Sicherheit und Ordnung**
Produkt/Budget	**002020020**	**Bürgerbüro/Personenstandswesen**

Produktbeschreibung

Zentrales Angebot von einzelnen Serviceleistungen im Bürgerbüro, insbesondere:

- Meldeangelegenheiten
- Ausstellen von Ausweispapieren
- Einbürgerungsanträge
- Anträge auf Führungszeugnisse und Führerscheine
- Fischereischeine
- Auskünfte aus dem Gewerbezentralregister
- Gewerbeangelegenheiten
- Ausländerangelegenheiten
- Wehrerfassung
- Fundsachen u. a.
- Erteilung von Auskünften über Rentenangelegenheiten nach dem SGB
- Entgegennahme von Renten-, Kontenklärungs- und Kuranträgen
- Personenstandswesen
- Geburten, Sterbefälle und Eheschließungen
- Namensänderungen
- Familienbücher und Personenstandsurkunden

Zielgruppe

Allgemeinheit, Behörden und Firmen

Ziele

- Melderechtliche Erfassung und Registrierung aller Einwohner und Einwohnerinnen
- Erteilung, Versagung und Widerruf von Erlaubnissen und Genehmigungen nach Gewerberecht
- Kundenorientiertes Angebot an einer zentralen Stelle
- Kurze Warte- und Bearbeitungszeiten
- Erfassung aller Personenstandsfälle und -änderungen im Rahmen der gesetzlichen Vorschriften zum Schutz der einzelnen Person und der Allgemeinheit
- Anbieten von individuellen Trauungen

Produkt/Budgetverantwortung

Ralf Gabriel

Organisationseinheit

Bereich 32 - Sicherheit und Ordnung

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	645.399,34	600.000	700.000	700.000	700.000	700.000
43110001 - Verwaltungsgebühren	637.461,34	600.000	700.000	700.000	700.000	700.000
43111801 - Verwaltungsgebühren-VV Gewerberegister	3.950,00	--	--	--	--	--
43115001 - Verwaltungsgebühren Bürgerservice-Portal	3.988,00	--	--	--	--	--
7 - Sonstige ordentliche Erträge	--	100	100	100	100	100
45610001 - Bußgelder	--	100	100	100	100	100
10 - Ordentliche Erträge	645.399,34	600.100	700.100	700.100	700.100	700.100
11 - Personalaufwendungen	925.377,29	896.051	882.291	882.291	882.291	882.291

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	84.393,23	85.891	92.330	92.330	92.330	92.330
50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	644.753,35	622.704	601.725	601.725	601.725	601.725
50220001 - Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	49.857,95	48.091	46.581	46.581	46.581	46.581
50320001 - Beiträge Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	142.237,76	132.229	133.938	133.938	133.938	133.938
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen Beschäftigte	4.135,00	7.136	7.717	7.717	7.717	7.717
12 - Versorgungsaufwendungen	46.293,49	48.242	52.031	52.031	52.031	52.031
51210001 - Beiträge Versorgungskassen f.Versorgungsempfänger	38.288,15	41.106	44.314	44.314	44.314	44.314
51410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. Versorgungsempf.	8.005,34	7.136	7.717	7.717	7.717	7.717
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	499.432,63	502.914	582.262	582.262	582.262	582.262
52810001 - Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	3.308,53	--	--	--	--	--
52910001 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	372.452,73	350.000	450.000	450.000	450.000	450.000
52911001 - Verfahrenskosten (über IT)	123.671,37	152.914	132.262	132.262	132.262	132.262
14 - Bilanzielle Abschreibungen	584,50	200	200	200	200	200
57310001 - Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	584,50	200	200	200	200	200
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.694,39	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
54120001 - Aufwendungen für Aus-, Fortbildung und Umschulung	2.835,05	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
54120051 - Aufwend. Aus-, Fortbildung und Umschulung (Loga)	321,40	--	--	--	--	--
54310001 - Geschäftsaufwendungen	6.462,94	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
54310002 - Geschäftsaufwendungen an SBO	75,00	--	--	--	--	--
17 - Ordentliche Aufwendungen	1.481.382,30	1.465.407	1.534.784	1.534.784	1.534.784	1.534.784
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-835.982,96	-865.307	-834.684	-834.684	-834.684	-834.684
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-835.982,96	-865.307	-834.684	-834.684	-834.684	-834.684
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-835.982,96	-865.307	-834.684	-834.684	-834.684	-834.684
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	274.184,74	347.937	363.475	363.475	363.475	363.475
58111001 - Aufwendungen aus ILV (Personalservice)	59.153,02	59.462	55.668	55.668	55.668	55.668
58112001 - Aufwendungen aus ILV (Finanzbuchhaltung)	32.294,00	34.435	34.852	34.852	34.852	34.852
58113001 - Aufwendungen aus ILV (Informationstechnik)	77.569,72	108.450	108.722	108.722	108.722	108.722
58115001 - Aufwendungen aus ILV (Gebäudemanagement)	105.168,00	145.590	164.233	164.233	164.233	164.233
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-274.184,74	-347.937	-363.475	-363.475	-363.475	-363.475
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-1.110.167,70	-1.213.244	-1.198.159	-1.198.159	-1.198.159	-1.198.159
30 - globaler Minderaufwand	--	-49.053	-58.617	-58.617	-68.387	-68.387
99990005 - Globaler Minderaufwand	--	-49.053	-58.617	-58.617	-68.387	-68.387
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-1.110.167,70	-1.164.191	-1.139.542	-1.139.542	-1.129.772	-1.129.772

Teilfinanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Einzahlungen laufende Verwaltung	629.607,05	600.100	700.100	--	700.100	700.100	700.100
	Auszahlungen laufende Verwaltung	1.428.563,97	1.465.207	1.534.584	--	1.534.584	1.534.584	1.534.584
	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-798.956,92	-865.107	-834.484	--	-834.484	-834.484	-834.484
	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-798.956,92	-865.107	-834.484	--	-834.484	-834.484	-834.484

Leistungen

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Einwohner	--	--	--	--	--	--
An-, Ab- und Ummeldungen	7.542	7.542	7.542	7.542	7.542	7.542
Ausstellen von Personalausweisen	4.768	4.768	4.768	4.768	4.768	4.768
davon erstmalig ausgestellte Personalausweise	--	0	0	0	0	0
Ausstellen von Reisepässen	2.974	2.974	2.974	2.974	2.974	2.974
Ausstellen von Kinderreisepässen	0	0	0	0	0	0
Annahme und Weiterleitung von Anträgen auf Einbürgerung	173	173	173	173	173	173
Annahme und Weiterleitung von Führerscheinanträgen	--	1.771	1.771	1.771	1.771	1.771
Angemeldete Eheschließungen	234	234	234	234	234	234
Eheschließungen / Trauungen (insgesamt)	234	234	234	234	234	234
Beurkundung von Geburten	593	593	593	593	593	593
Sterbefälle	991	991	991	991	991	991
Trauungen im Standesamt	234	234	234	234	234	234
Trauungen im Kursaal des Kaiserpalais	--	25	25	25	25	25
Trauungen im Museumshof	--	17	0	0	0	0
Trauungen im Wasserschloss Ovelgönne	--	38	38	38	38	38
Ausstellen von Ersatzlohnsteuerkarten	0	0	0	0	0	0
Einwohner (mit Zweitwohnsitz)	1.446	1.446	1.446	1.446	1.446	1.446
davon ausländische Einwohner	--	13.486	13.486	13.486	13.486	13.486

Erläuterung

Das Bürgerbüro ist erster Ansprechpartner für die Einwohner/innen der Stadt. Darüber hinaus beinhaltet das Produkt das Personenstandswesen, welches im Wesentlichen gesetzlich geregelt ist. Die Stadt bietet verschiedene angemessene Räumlichkeiten für Eheschließungen an. Die Brautpaare können den Ort der Trauung im Rahmen der Wahlmöglichkeiten bestimmen.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (700.000 €):

Erträge aufgrund landesrechtlicher Bestimmungen für die gebührenpflichtigen Tätigkeiten des Bürgerbüros und des Standesamtes. Der Ansatz steigt im Vergleich zum Vorjahr, da insbesondere die Gebühren für Personalausweise und Reisepasse bundesweit angehoben wurden. Die Mehrerträge für diese Ausweise werden in Gänze an die Bundesdruckerei abgegeben.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (582.262 €):

Der Großteil des Haushaltsansatzes entfällt auf die Weiterleitung von einem Großteil der Gebühreneinnahmen des Bürgerbüros an Dritte in Höhe von 450.000 € (Herstellungskosten für Personalausweise und Pässe, Gebühren für polizeiliche Führungszeugnisse, Gebühren für Fahrerlaubnisse, u.ä.). Der Ansatz steigt um 100.000 € im Vergleich zum Vorjahr, da die Mehrerträge bei den Verwaltungsgebühren für Personalausweise und Reisepasse in Gänze an die Bundesdruckerei weiterzuleiten sind.

Hinzu kommen Verfahrenskosten in Höhe von 132.262 €.

Sonstige ordentliche Aufwendungen (18.000 €):

Beinhaltet Geschäftsaufwendungen sowie Fortbildungskosten.

005010045 - Obdachlosenunterkünfte

Geschäftsbereiche	**030**	**Geschäftsbereich Beigeordnete Bürgerdienste**
Bereiche	**032**	**Sicherheit und Ordnung**
Produkt/Budget	**005010045**	**Obdachlosenunterkünfte**

Produktbeschreibung

- Bereitstellung, Verwaltung, Betrieb sowie die Bewirtschaftung einer Obdachlosenunterkunft, verbunden mit der Organisation des Heimbetriebes
- Beratungs- und Betreuungsmöglichkeiten wie auch Hilfestellung durch ausgebildete Sozialarbeiter innerhalb und außerhalb der Unterkunft (auf eine Förderung der Selbsthilfe wird besonderes Augenmerk gelegt)

Zielgruppe

- Obdachlose und Menschen, die von Obdachlosigkeit bedroht sind

Ziele

- Versorgung der Zielgruppe mit Wohnraum
- Präventive Maßnahmen zur Vermeidung von Obdachlosigkeit

Produkt/Budgetverantwortung

Stefan Hagemeier

Organisationseinheit

Bereich 32 - Sicherheit und Ordnung

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	52.514,40	50.000	55.000	55.000	55.000	55.000
43210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	52.514,40	50.000	55.000	55.000	55.000	55.000
10 - Ordentliche Erträge	52.514,40	50.000	55.000	55.000	55.000	55.000
11 - Personalaufwendungen	27.807,79	40.994	25.365	25.365	25.365	25.365
50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	21.598,91	31.971	19.590	19.590	19.590	19.590
50220001 - Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	1.671,91	2.493	1.518	1.518	1.518	1.518
50320001 - Beiträge Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	4.536,97	6.530	4.257	4.257	4.257	4.257
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.542,20	23.250	51.050	46.250	44.350	44.450
52410001 - Bewirtschaftung Grundstücke u. baul. Anl. (GM)	12.209,10	10.400	20.000	20.000	20.000	20.000
52410002 - Bewirtschaft. Grundst. u. baul. Anl. an SBO (GM)	8.242,72	6.900	12.000	12.000	12.000	12.000
52411001 - Unterhaltung Grundstücke und baul. Anl. (GM)	2.587,60	2.500	3.600	3.800	3.900	4.000
52412001 - Wartung Gebäudetechnik (über GM)	842,75	450	450	450	450	450
52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	660,03	3.000	15.000	10.000	8.000	8.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	9.458,22	5.300	15.200	15.200	11.800	11.800
57110001 - Abschreibungen Sachanlagen u. imm. Vermögensg.	3.468,00	3.500	13.400	13.400	10.000	10.000
57310001 - Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	5.990,22	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.126,34	300	700	700	700	700
54461001 - Versicherungen (über GM)	219,70	300	700	700	700	700
54730001 - Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	1.906,64	--	--	--	--	--
17 - Ordentliche Aufwendungen	63.934,55	69.844	92.315	87.515	82.215	82.315
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-11.420,15	-19.844	-37.315	-32.515	-27.215	-27.315
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-11.420,15	-19.844	-37.315	-32.515	-27.215	-27.315
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-11.420,15	-19.844	-37.315	-32.515	-27.215	-27.315
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.953,26	15.195	13.790	13.790	13.790	13.790
58111001 - Aufwendungen aus ILV (Personalservice)	930,08	1.995	1.201	1.201	1.201	1.201
58112001 - Aufwendungen aus ILV (Finanzbuchhaltung)	4.383,00	4.675	4.731	4.731	4.731	4.731
58113001 - Aufwendungen aus ILV (Informationstechnik)	5.111,18	3.639	2.347	2.347	2.347	2.347
58115001 - Aufwendungen aus ILV (Gebäudemanagement)	3.529,00	4.886	5.511	5.511	5.511	5.511
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-13.953,26	-15.195	-13.790	-13.790	-13.790	-13.790
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-25.373,41	-35.039	-51.105	-46.305	-41.005	-41.105
30 - globaler Minderaufwand	--	-2.167	-2.946	-2.946	-3.437	-3.437
99990005 - Globaler Minderaufwand	--	-2.167	-2.946	-2.946	-3.437	-3.437
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-25.373,41	-32.872	-48.159	-43.359	-37.568	-37.668

Teilfinanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Einzahlungen laufende Verwaltung	43.238,20	50.000	55.000	--	55.000	55.000	55.000
	Auszahlungen laufende Verwaltung	52.999,68	64.544	77.115	--	72.315	70.415	70.515
	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-9.761,48	-14.544	-22.115	--	-17.315	-15.415	-15.515
	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-9.761,48	-14.544	-22.115	--	-17.315	-15.415	-15.515

Leistungen

		Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Personen in Obdach	15	25	25	25	25	25

Erläuterung

Die Unterbringung von Obdachlosen erfolgte bislang im Gebäude Königstraße 105. Aufgrund von Engpässen in der Unterbringung war es notwendig im Haushaltsjahr 2026 ein Nebengebäude (Königstraße 106) für die Unterbringung von Obdachlosen zu erwerben.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (55.000 €):

Es werden Benutzungsgebühren in Zusammenhang mit der durchschnittlichen Belegung der Unterkunft eingeplant.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (51.050 €):

Veranschlagt werden regelmäßige Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten des Dienstleisters Gebäudemanagement in einer Größenordnung von 36.050 €. Hinzu kommen 15.000 € für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens. Im Vergleich zum Vorjahr steigen die Kosten deutlich, da nun zwei Gebäude zu unterhalten sind.

015020010 - Öffentliche Gemeinschaftseinrichtungen

Geschäftsbereiche	**030**	**Geschäftsbereich Beigeordnete Bürgerdienste**
Bereiche	**032**	**Sicherheit und Ordnung**
Produkt/Budget	**015020010**	**Öffentliche Gemeinschaftseinrichtungen**

Produktbeschreibung

- Durchführung von Wochenmärkten
- Plakat- und Anschlagwesen (Pachtverträge)
- Verwaltung der öffentlichen Bedürfnisanstalten
- Unterhaltung des Veranstaltungsplatzes im Sielpark

Zielgruppe

- Einwohner und Besucher der Stadt Bad Oeynhausen
- Markthändler
- Veranstalter und Gewerbetreibende

Ziele

- Erhaltung und Förderung der Wochenmärkte
- Optimierung der Werbung auf öffentlichen Verkehrsflächen (Veranstaltungswerbung)

Produkt/Budgetverantwortung

Stefan Hagemeier

Organisationseinheit

Bereich 32 - Sicherheit und Ordnung

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	361,00	300	400	400	400	400
41610001 - Erträge a. d. Aufl. v Sonderposten aus Zuwendungen	361,00	300	400	400	400	400
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.396,48	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000
43210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	10.396,48	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.965,30	16.300	14.600	14.600	14.600	14.600
44110001 - Miet- und Pachterträge 0% Steuer (über LS)	4.725,00	4.300	3.600	3.600	3.600	3.600
44110002 - Miet- und Pachterträge von SBO 0% Steuer (über LS)	--	0	0	0	0	--
44110003 - Miet- und Pachterträge vom EB 0% Steuer (über LS)	6.514,27	0	0	0	0	--
44110102 - Nebenkosten Miete von SBO 0% Steuer (über LS)	--	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
44110103 - Nebenkosten Miete vom EB 0% Steuer (über LS)	--	1.000	0	0	0	0
44111001 - Miet- und Pachterträge (allgemein)	--	0	0	--	--	--
44610001 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	9.726,03	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	12.767,35	16.200	16.200	16.200	16.200	16.200
44870001 - Kostenerstattungen von privaten Unternehmen	1.515,66	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
44880001 - Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	11.251,69	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
10 - Ordentliche Erträge	44.490,13	51.800	50.200	50.200	50.200	50.200
11 - Personalaufwendungen	24.341,85	24.383	26.478	26.478	26.478	26.478
50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	2.218,95	2.295	2.395	2.395	2.395	2.395
50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	17.005,23	17.032	18.468	18.468	18.468	18.468
50220001 - Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	1.331,98	1.317	1.429	1.429	1.429	1.429
50320001 - Beiträge Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	3.676,97	3.544	3.986	3.986	3.986	3.986
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen Beschäftigte	108,72	195	200	200	200	200
12 - Versorgungsaufwendungen	1.217,19	1.292	1.349	1.349	1.349	1.349
51210001 - Beiträge Versorgungskassen f.Versorgungsempfänger	1.006,71	1.097	1.149	1.149	1.149	1.149
51410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. Versorgungsempf.	210,48	195	200	200	200	200
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.066,49	48.550	56.050	56.450	56.950	57.350
52410001 - Bewirtschaftung Grundstücke u. baul. Anl. (GM)	19.776,54	22.400	25.100	25.100	25.100	25.100
52410002 - Bewirtschaft. Grundst. u. baul. Anl. an SBO (GM)	8.338,13	6.500	9.000	9.000	9.000	9.000
52411001 - Unterhaltung Grundstücke und baul. Anl. (GM)	14.622,67	11.000	13.300	13.700	14.200	14.600
52412001 - Wartung Gebäudetechnik (über GM)	329,15	650	650	650	650	650
52910001 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	--	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
52910002 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (SBO)	--	0	0	0	0	--
14 - Bilanzielle Abschreibungen	727,00	900	800	800	800	800
57110001 - Abschreibungen Sachanlagen u. imm. Vermögensg.	727,00	800	700	700	700	700
57310001 - Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	--	100	100	100	100	100
15 - Transferaufwendungen	20.000,00	20.000	28.000	28.000	28.000	28.000
53150002 - Zuweisungen für laufende Zwecke an SBO	20.000,00	20.000	28.000	28.000	28.000	28.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.089,34	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
54290001 - Sonst. Aufwend. Inanspruch. Rechte u. Dienste	4.200,00	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
54461001 - Versicherungen (über GM)	889,34	900	900	900	900	900
17 - Ordentliche Aufwendungen	94.441,87	100.225	117.777	118.177	118.677	119.077
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-49.951,74	-48.425	-67.577	-67.977	-68.477	-68.877
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-49.951,74	-48.425	-67.577	-67.977	-68.477	-68.877
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-49.951,74	-48.425	-67.577	-67.977	-68.477	-68.877
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	24.475,06	28.223	34.096	34.096	34.096	34.096
58111001 - Aufwendungen aus ILV (Personalservice)	1.488,13	1.397	1.402	1.402	1.402	1.402
58112001 - Aufwendungen aus ILV (Finanzbuchhaltung)	5.408,00	5.767	5.837	5.837	5.837	5.837

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
58113001 - Aufwendungen aus ILV (Informationstechnik)	2.104,60	2.547	2.738	2.738	2.738	2.738
58114001 - Aufwendungen aus ILV (Liegenschaftsservice)	6.155,33	8.275	12.322	12.322	12.322	12.322
58115001 - Aufwendungen aus ILV (Gebäudemanagement)	9.319,00	10.237	11.797	11.797	11.797	11.797
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-24.475,06	-28.223	-34.096	-34.096	-34.096	-34.096
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-74.426,80	-76.648	-101.673	-102.073	-102.573	-102.973
30 - globaler Minderaufwand	--	-2.648	-3.399	-3.399	-3.965	-3.965
99990005 - Globaler Minderaufwand	--	-2.648	-3.399	-3.399	-3.965	-3.965
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-74.426,80	-74.000	-98.274	-98.674	-98.608	-99.008

Teilfinanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Einzahlungen laufende Verwaltung	43.447,12	51.500	49.800	--	49.800	49.800	49.800
	Auszahlungen laufende Verwaltung	81.487,60	99.325	116.977	--	117.377	117.877	118.277
	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-38.040,48	-47.825	-67.177	--	-67.577	-68.077	-68.477
	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-38.040,48	-47.825	-67.177	--	-67.577	-68.077	-68.477

Leistungen

		Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Märkte, Messen und Ausstellungen	10	10	10	10	10	10

Erläuterung

Das Produkt enthält eine Vielzahl von Einrichtungen, die die Stadt ihren Einwohnern und Gästen im Rahmen der Daseinsvorsorge anbietet.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (19.000 €):

Es handelt sich im Wesentlichen um Erträge aus Marktstandsgebühren.

Privatrechtliche Leistungsentgelte (14.600 €):

Insbesondere werden hier Erträge in Zusammenhang mit der Vermarktung von Werbeflächen in Höhe von 10.000 € geplant. Hinzu kommen Miet- und Pachterträge in Höhe von insgesamt 4.600 €

Kostenerstattungen und Kostenumlagen (16.200 €):

Angesetzt werden hier insbesondere die Kostenerstattungen der Marktbeschicker für Strom u.ä. .

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (56.050 €):

Für sonstige Dienstleistungen wird ein Ansatz von insgesamt 8.000 € vorgehalten. Insbesondere soll damit die Tribüne auf dem Veranstaltungsplatz im Siel instandgehalten werden (6.000 €) und mit einem Kostenansatz von 2.000 € eine Attraktivitätssteigerung des Rehmer Marktes erfolgen.

Für Unterhaltung, Bewirtschaftung und Wartung der Gebäude und baulichen Anlagen hat der Dienstleister Gebäudemanagement einen Betrag von 48.050 € vorgesehen.

Transferaufwendungen (28.000 €):

Für die Unterhaltung und Pflege der öffentlichen Gemeinschaftseinrichtungen erhält die SBO einen Zuschuss.

Sonstige ordentliche Aufwendungen (5.100 €):

Berücksichtigt wird eine Entschädigung an Gastronomen in Höhe von insgesamt 4.200 €. Die Gastronomen machen innerhalb des Projektes "Nette Toilette" ihre Toiletten für die Öffentlichkeit kostenlos zugänglich.
Ein Betrag von 900 € wird für Versicherungen eingeplant.

005010070 - Unterhaltsvorschussleistungen

Geschäftsbereiche	**030**	**Geschäftsbereich Beigeordnete Bürgerdienste**
Bereiche	**051**	**Jugend**
Produkt/Budget	**005010070**	**Unterhaltsvorschussleistungen**

Produktbeschreibung

- Qualifizierte Beratung über Leistungsmöglichkeiten nach dem Unterhaltsvorschussgesetz
- Verfolgung und Eintreibung von Unterhaltsansprüchen, die nach dem Unterhaltsvorschussgesetz übergegangen sind
- Abrechnung der Unterhaltsvorschussleistungen mit dem Land NRW

Zielgruppe

Kinder alleinerziehender Elternteile, deren Unterhaltsansprüche gegenüber dem unterhaltspflichtigen Elternteil nicht in anderer Weise sichergestellt werden können

Ziele

- Sicherung des Unterhalts von Kindern Alleinstehender/-erziehender durch Zahlung von Unterhaltsvorschuss
- Realisierung der nach dem Unterhaltsvorschussgesetz übergegangenen Unterhaltsansprüche in laufenden und abgeschlossenen Fällen

Produkt/Budgetverantwortung

N. N.

Organisationseinheit

Bereich 51 - Jugend

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
3 - Sonstige Transfererträge	159.523,20	200.000	185.000	185.000	185.000	185.000
42120001 - Übergeleitete Unterhaltsansprüche a.v. Einr.	112.538,97	160.000	140.000	140.000	140.000	140.000
42140001 - Rückzahlung gewährter Hilfen a.v. Einrichtungen	46.984,23	40.000	45.000	45.000	45.000	45.000
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	1.712.011,07	1.330.000	1.438.500	1.438.500	1.438.500	1.438.500
44810001 - Kostenerstattungen vom Land	1.712.011,07	1.330.000	1.438.500	1.438.500	1.438.500	1.438.500
7 - Sonstige ordentliche Erträge	232,56	--	--	--	--	--
45841001 - Erträge a. d. Aufh. von unbefr. Niederschlagungen	232,56	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	1.871.766,83	1.530.000	1.623.500	1.623.500	1.623.500	1.623.500
11 - Personalaufwendungen	273.340,79	250.238	229.637	229.637	229.637	229.637
50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	17.963,12	0	46.222	46.222	46.222	46.222
50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	196.556,00	194.576	138.316	138.316	138.316	138.316
50220001 - Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	15.205,42	15.061	10.710	10.710	10.710	10.710
50320001 - Beiträge Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	42.736,11	40.601	30.526	30.526	30.526	30.526
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen Beschäftigte	880,14	0	3.863	3.863	3.863	3.863
12 - Versorgungsaufwendungen	9.853,58	0	26.047	26.047	26.047	26.047
51210001 - Beiträge Versorgungskassen f.Versorgungsempfänger	8.149,64	0	22.184	22.184	22.184	22.184
51410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. Versorgungsempf.	1.703,94	0	3.863	3.863	3.863	3.863

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	68.736,41	87.983	77.769	77.769	77.769	77.769
52310001 - Erstattung lfd. Aufwendungen Dritter an Land	61.716,25	80.000	70.000	70.000	70.000	70.000
52911001 - Verfahrenskosten (über IT)	7.020,16	7.983	7.769	7.769	7.769	7.769
14 - Bilanzielle Abschreibungen	7.074,52	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
57310001 - Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	7.074,52	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
15 - Transferaufwendungen	2.161.545,02	1.900.000	2.100.000	2.100.000	2.100.000	2.100.000
53390001 - Sonstige soziale Leistungen	2.161.545,02	1.900.000	2.100.000	2.100.000	2.100.000	2.100.000
17 - Ordentliche Aufwendungen	2.520.550,32	2.241.121	2.436.353	2.436.353	2.436.353	2.436.353
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-648.783,49	-711.121	-812.853	-812.853	-812.853	-812.853
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-648.783,49	-711.121	-812.853	-812.853	-812.853	-812.853
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-648.783,49	-711.121	-812.853	-812.853	-812.853	-812.853
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	67.652,45	82.499	87.131	87.131	87.131	87.131
58111001 - Aufwendungen aus ILV (Personalservice)	11.532,98	12.371	12.015	12.015	12.015	12.015
58112001 - Aufwendungen aus ILV (Finanzbuchhaltung)	16.199,00	17.274	17.482	17.482	17.482	17.482
58113001 - Aufwendungen aus ILV (Informationstechnik)	18.039,47	22.563	23.465	23.465	23.465	23.465
58115001 - Aufwendungen aus ILV (Gebäudemanagement)	21.881,00	30.291	34.169	34.169	34.169	34.169
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-67.652,45	-82.499	-87.131	-87.131	-87.131	-87.131
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-716.435,94	-793.620	-899.984	-899.984	-899.984	-899.984
30 - globaler Minderaufwand	--	-11.169	-12.737	-12.737	-14.860	-14.860
99990005 - Globaler Minderaufwand	--	-11.169	-12.737	-12.737	-14.860	-14.860
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-716.435,94	-782.451	-887.247	-887.247	-885.124	-885.124

Teilfinanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Einzahlungen laufende Verwaltung	1.772.391,82	1.530.000	1.623.500	--	1.623.500	1.623.500	1.623.500
	Auszahlungen laufende Verwaltung	2.479.347,84	2.238.221	2.433.453	--	2.433.453	2.433.453	2.433.453
	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-706.956,02	-708.221	-809.953	--	-809.953	-809.953	-809.953
	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-706.956,02	-708.221	-809.953	--	-809.953	-809.953	-809.953

Leistungen

		Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Fälle insgesamt	1.834	1.800	1.820	1.820	1.820	1.820
	davon laufende Fälle	825	800	820	820	820	820
	davon Rückgriffsfälle	1.009	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	Fälle LaFin	421	450	470	470	470	470

Erläuterung

Bis zum 30.06.2017 hatten lediglich Kinder bis zur Vollendung des 12. Lebensjahres, die bei einem alleinerziehenden Elternteil lebten und keinen oder nicht ausreichenden Unterhalt von dem anderen Elternteil bzw. nach dessen Tod Unterhalt in Form von Waisenbezügen erhielten, einen Anspruch auf Unterhaltsvorschuss für maximal 72 Monate.

Mit Änderung des Unterhaltsvorschussgesetzes zum 01.07.2017 haben sich die Anspruchsvoraussetzungen für den Bezug von Unterhaltsvorschuss für die Berechtigten deutlich verbessert. So ist der mögliche Bezug von Unterhaltsvorschuss bis zum 18. Lebensjahr ausgedehnt worden und die Begrenzung des Zahlungszeitraumes auf maximal 72 Monate komplett entfallen.

Die Anzahl an Leistungsberechtigten wie auch die Höhe der Transferaufwendungen ist seit 2017 kontinuierlich gestiegen.

Die Finanzierung der Unterhaltsvorschussleistungen hat sich ebenfalls verändert. Seit Mitte des Jahres 2017 übernimmt der Bund 40% der entsprechenden Transferaufwendungen. Die verbleibenden 60% der Kosten für Unterhaltsvorschussleistungen tragen zu gleichen Teilen das Land NRW sowie die entsprechenden Kommunen. Im Ergebnis entfallen auf die Kommunen somit 30 % der Unterhaltsvorschussleistungen. Hinzu kommen die Kosten für Personal sowie Sach- und Betriebskosten.

Sonstige Transfererträge (185.000 €):

Bei Gewährung von Unterhaltsvorschuss versucht das Jugendamt den gewährten Unterhalt vom Unterhaltspflichtigen zu erhalten (140.000 €). Die Stadt muss von diesen Erträgen 50 % an das Land weiterleiten (s. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen).

Seit dem 01.07.2019 übernimmt das Land NRW bei Neuanträgen den überwiegenden Teil der Heranziehungsfälle. Diese Konstellation gibt es in der Bundesrepublik nur in NRW und in Bayern. In allen anderen Bundesländern liegt die Zuständigkeit für den Unterhaltsrückgriff weiter bei den Unterhaltsvorschusskassen in den Jugendämtern.

Ursprünglich war vom Land NRW geplant, die Rückforderungen gegenüber den Unterhaltspflichtigen zur Mitte des Jahres 2019 komplett auf eine Landesbehörde zu übertragen. Inzwischen ist das Land von dieser Absicht zurückgetreten. Ab Mitte 2019 sollen lediglich Ansprüche, die ab diesem Zeitpunkt entstehen von einer zentralen Stelle beim Land NRW geltend gemacht werden.

Die Rückzahlung von gewährten Hilfen wird daneben mit einem Wert von 45.000 € angesetzt.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen (1.438.500 €):

Erträge aus Kostenerstattungen vom Bund/Land; der Bund/das Land beteiligt sich mit insgesamt 70 % an den Unterhaltsvorschussleistungen der Stadt. Da die Transferaufwendungen ansteigen, sind auch höhere Kostenerstattungen einzuplanen.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (77.769 €):

Weiterleitung eines Anteils von 50 % der übergeleiteten Unterhaltsansprüche (s. Transfererträge) in Höhe von 70.000 € an das Land NRW.

Hinzu kommen Verfahrenskosten des Dienstleisters Informationstechnik in Höhe von 7.769 €.

Transferaufwendungen (2.100.000 €):

Aufwendungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz an das alleinerziehende Elternteil. Von diesem Ansatz (abzüglich der Rückzahlung gewährter Hilfen) erhält die Stadt vom Bund / Land 70 % erstattet (s. Kostenerstattungen und Kostenumlagen).

Der Ansatz steigt weiterhin stark an, da sich die Anzahl an laufenden Fällen wie auch der Bezugszeitraum der Leistungen vergrößert.

006010010 - Förderung von Kindern in Tagespflege

Geschäftsbereiche	**030**	**Geschäftsbereich Beigeordnete Bürgerdienste**
Bereiche	**051**	**Jugend**
Produkt/Budget	**006010010**	**Förderung von Kindern in Tagespflege**

Produktbeschreibung

- Beratung von Erziehungsberechtigten in Fragen der Kindertagespflege
- Vermittlung von Kindern an geeignete Tagespflegepersonen und deren fachliche Beratung, Begleitung und weitere Qualifizierung

Zielgruppe

- Kinder (vorrangig unter drei Jahre und im schulpflichtigen Alter)
- Eltern und alleinerziehende Elternteile

Ziele

- Förderung der Entwicklung des Kindes zu einer eigenverantwortlichen und gemeinschaftsfähigen Persönlichkeit
- Unterstützung und Ergänzung der Erziehung und Bildung in der Familie
- Hilfeleistung für Eltern, Erwerbstätigkeit und Kindererziehung besser miteinander zu vereinbaren
- Konkret sollen Tagespflegeplätze für 17 % der Kinder unter 3 Jahren angeboten werden

Produkt/Budgetverantwortung

Elke Steinmann

Organisationseinheit

Bereich 51 - Jugend

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	450.684,10	356.000	317.500	327.500	331.500	332.000
41410001 - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	414.559,76	331.500	292.000	298.000	303.000	308.000
41419001 - Zuw. f. lfd. Zwecke vom Land - Aufl. PRAP	36.124,34	24.500	25.500	29.500	28.500	24.000
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	374.084,00	538.000	334.000	343.000	350.000	357.000
43211501 - Benutzungsgebühren-VV Elternbeiträge Tagespflege	374.084,00	538.000	334.000	343.000	350.000	357.000
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	8.579,61	--	--	--	--	--
44820001 - Kostenerstattungen von Gemeinden (GV)	8.579,61	--	--	--	--	--
7 - Sonstige ordentliche Erträge	19.440,20	--	--	--	--	--
45841001 - Erträge a. d. Aufh. von unbefr. Niederschlagungen	111,00	--	--	--	--	--
45910001 - Andere sonstige ordentliche Erträge	19.329,20	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	852.787,91	894.000	651.500	670.500	681.500	689.000
11 - Personalaufwendungen	283.175,94	273.433	270.531	270.531	270.531	270.531
50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	218.166,92	212.443	208.154	208.154	208.154	208.154
50220001 - Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	16.898,29	16.411	16.127	16.127	16.127	16.127
50320001 - Beiträge Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	48.110,73	44.579	46.250	46.250	46.250	46.250
14 - Bilanzielle Abschreibungen	586,51	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
57310001 - Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	586,51	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
15 - Transferaufwendungen	2.311.837,19	2.786.000	2.360.000	2.421.000	2.469.000	2.510.500
53180001 - Zuweisungen für laufende Zwecke an übrige Bereiche	575,00	--	--	--	--	--
53189001 - Zuw. f. lfd Zw. an übr. Ber.; Transferaufw. ARAP	38.957,34	25.000	25.000	29.000	28.000	24.500
53310001 - Soziale Leistungen an natürl.Pers. außerh. v. Einr	2.272.304,85	2.761.000	2.335.000	2.392.000	2.441.000	2.486.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.278,37	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
54310001 - Geschäftsaufwendungen	2.278,37	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
17 - Ordentliche Aufwendungen	2.597.878,01	3.062.333	2.633.431	2.694.431	2.742.431	2.783.931
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-1.745.090,10	-2.168.333	-1.981.931	-2.023.931	-2.060.931	-2.094.931
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-1.745.090,10	-2.168.333	-1.981.931	-2.023.931	-2.060.931	-2.094.931
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-1.745.090,10	-2.168.333	-1.981.931	-2.023.931	-2.060.931	-2.094.931
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	110.461,30	127.394	127.933	127.933	127.933	127.933
58111001 - Aufwendungen aus ILV (Personalservice)	18.899,20	16.282	16.340	16.340	16.340	16.340
58112001 - Aufwendungen aus ILV (Finanzbuchhaltung)	31.956,00	34.075	34.488	34.488	34.488	34.488
58113001 - Aufwendungen aus ILV (Informationstechnik)	30.667,10	36.975	31.913	31.913	31.913	31.913
58115001 - Aufwendungen aus ILV (Gebäudemanagement)	28.939,00	40.062	45.192	45.192	45.192	45.192
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-110.461,30	-127.394	-127.933	-127.933	-127.933	-127.933
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-1.855.551,40	-2.295.727	-2.109.864	-2.151.864	-2.188.864	-2.222.864
30 - globaler Minderaufwand	--	-9.188	-10.391	-10.391	-12.123	-12.123
99990005 - Globaler Minderaufwand	--	-9.188	-10.391	-10.391	-12.123	-12.123
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-1.855.551,40	-2.286.539	-2.099.473	-2.141.473	-2.176.741	-2.210.741

Teilfinanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Einzahlungen laufende Verwaltung	824.554,01	869.500	626.000	--	641.000	653.000	665.000
	Auszahlungen laufende Verwaltung	2.636.890,32	3.035.933	2.637.031	--	2.664.031	2.713.031	2.758.031
	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.812.336,31	-2.166.433	-2.011.031	--	-2.023.031	-2.060.031	-2.093.031
	Einzahlungen Investitionstätigkeit	7.550,94	20.000	20.000	--	20.000	20.000	20.000
	Auszahlungen Investitionstätigkeit	7.550,94	20.000	20.000	--	20.000	20.000	20.000
	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.812.336,31	-2.166.433	-2.011.031	--	-2.023.031	-2.060.031	-2.093.031

Teilfinanzplan B (Investitionen)

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/- auszahlungen
Z99510700 - Förderug v. Kindern in Tagespflege-Invest unter WG									
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.551	20.000	20.000	--	20.000	20.000	20.000	27.551	107.551
68110001 - Investitionszuwendungen vom Land	*5.461*	*20.000*	*20.000*	--	*20.000*	*20.000*	*20.000*	*25.461*	*105.461*
68910001 - Sonstige Investitionseinzahlungen	*2.090*	--	--	--	--	--	--	*2.090*	*2.090*
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.551	20.000	20.000	--	20.000	20.000	20.000	27.551	107.551
78180001 - Zuweisungen für Investitionen an übrige Bereiche	*5.461*	*20.000*	*20.000*	--	*20.000*	*20.000*	*20.000*	*25.461*	*105.461*
78910001 - Sonstige Investitionsauszahlungen	*2.090*	--	--	--	--	--	--	*2.090*	*2.090*

Leistungen

		Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Tagespflegefälle	206	225	184	184	184	184
	Vermittlung von Kindern in die Tagespflege	134	130	150	150	150	150

Erläuterung

Die Tagespflege hat sich zu einer qualifizierten Alternative zu bestehenden Tageseinrichtungen für Kinder weiterentwickelt. Im Zusammenspiel mit Kindertageseinrichtungen werden verlässliche, flexible und passgenaue Angebotsstrukturen geschaffen, die sowohl die Vereinbarkeit von Familie und Beruf als auch die Qualität im Bereich Bildung und Erziehung von Kindern garantieren. Die Tagesbetreuungspersonen werden im Auftrag des Jugendamtes qualifiziert. Die Vermittlung von Tagespflegepersonen und die Beratung aller Beteiligten erfolgt direkt durch die Stadt. Es werden insbesondere sog. atypische Betreuungszeiten, die nicht von den Institutionen abgedeckt werden können, in Anspruch genommen.

Aktuell sinkt die Inanspruchnahme der Tagespflege deutlich. Für das Haushaltsjahr 2027 wird nur noch mit 184 Tagespflegefällen kalkuliert.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen (317.500 €):

Es handelt sich um Zuschüsse des Landes für Kinder in Tagespflege. Das Land zahlt für jedes Kind bis zum Schuleintritt in der Kindertagespflege einen jährlichen Zuschuss, der in Abhängigkeit von der jährlichen Kostenentwicklung entsprechend angepasst wird und aktuell rd. 1.401 € pro Kind beträgt. Zum 01.08.2027 wird eine Erhöhung von 3,0 % angenommen. Hinzu kommen einzelne Sonderförderungen was in Summe einen Zuschuss von 292.000 € ausmacht.

Außerdem werden Landeszuschüsse, die die Stadt in den vergangenen Jahren für aktivierungsfähige Zuwendungen an Dritte erhalten hat, über Ertrag aufgelöst (25.500 €).

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (334.000 €):

Gebühren von Eltern bzw. alleinerziehenden Elternteilen für die Inanspruchnahme der Kindertagespflege. Diese werden vom Jugendamt gemäß § 90 Abs. 1 SGB VIII nach deren Leistungsfähigkeit festgesetzt und eingezogen. Der Haushaltsansatz sinkt deutlich, da mit weniger Kindertagespflegefällen kalkuliert wird.

Transferaufwendungen (2.360.000 €):

Es werden Sozialtransferaufwendungen in Höhe von insgesamt 2.335.000 € veranschlagt. Im Rahmen der Tagespflege sollen dafür 184 Kinder betreut werden, das sind im Vergleich zum Vorjahr mit 225 Kindern deutlich weniger.
Ab dem 01.08.2027 wird mit einer Kostensteigerung von 3,0% geplant.

Die Eltern haben ab dem Kindergartenjahr 2020/21 das Recht den Betreuungsbedarf ihrer Kinder in der Tagespflege selbst zu bestimmen.
Neben dem typischen Betreuungsgeld entstehen zusätzliche Kosten für pflichtige Versicherungsbeiträge der Tagespflegepersonen; Qualifizierungskosten und Ähnliches.

Außerdem werden aktivierbare Zuwendungen an Tagespflegepersonen für die Herstellung von Räumlichkeiten zur Tagespflege wie auch für die Ersteinrichtung entsprechend der Zweckbindung über Transferaufwendungen aufgelöst (25.000 €).

Finanzmittelabfluss aus Rückstellungen:

In Zusammenhang mit der Rückstellung "Risiken Rückzahlung Landesförderung" wird ein Finanzmittelabfluss von einmalig 30.000 € in 2027 geplant.

006010020 - Jugendarbeit

Geschäftsbereiche	**030**	**Geschäftsbereich Beigeordnete Bürgerdienste**
Bereiche	**051**	**Jugend**
Produkt/Budget	**006010020**	**Jugendarbeit**

Produktbeschreibung

Seitens der Stadt werden Angebote der Kinder- und Jugendarbeit im Sinne einer präventiven Jugendsozialarbeit durchgeführt, insbesondere:

- Außerschulische Jugendbildung in den nach SGB VIII identifizierten Handlungsfeldern
- Beteiligung von Kindern und Jugendlichen
- Ferien- und Freizeitveranstaltungen
- Geschlechterdifferenzierte Kinder- und Jugendarbeit

Danach liegen Schwerpunkte bei:

- Erzieherischem Kinder- und Jugendschutz
- Unterstützung freier Träger der Kinder- und Jugendarbeit, insbesondere Jugendtreff Nord und Offene Arbeit Kinderschutzbund
- Zusammenarbeit von Jugendhilfe und Schule
- Interkulturelle und Demokratiebildung
- Maßnahmen der Schulsozialarbeit

Zielgruppe

- Kinder, Jugendliche und junge Volljährige sowie ihre Erziehungsberechtigten
- in der Kinder- und Jugendarbeit tätige Personen
- Jugendverbände, freie Träger der Kinder- und Jugendarbeit

Ziele

- Herausbildung eigenverantwortlicher und gemeinschaftsfähiger Persönlichkeiten
- Befähigung zur Selbstbestimmung und gesellschaftlicher Teilhabe
- Entwicklung von sozialem Engagement
- Gleichberechtigung aller Geschlechter
- Schutz vor Gefahr für das Wohl der Kinder und Jugendlichen

Produkt/Budgetverantwortung

Timo Ziomkowski

Organisationseinheit

Bereich 51 - Jugend

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	32.190,40	28.200	32.200	32.200	32.200	32.200
41410001 - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	32.190,40	28.200	32.200	32.200	32.200	32.200
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.906,44	27.000	24.000	24.000	24.000	24.000
43210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	18.906,44	27.000	24.000	24.000	24.000	24.000
7 - Sonstige ordentliche Erträge	1.060,62	200	200	200	200	200
45910001 - Andere sonstige ordentliche Erträge	1.060,62	200	200	200	200	200
10 - Ordentliche Erträge	52.157,46	55.400	56.400	56.400	56.400	56.400
11 - Personalaufwendungen	149.620,02	141.786	251.041	251.041	251.041	251.041

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	115.251,91	110.057	193.798	193.798	193.798	193.798
50220001 - Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	8.907,07	8.485	15.002	15.002	15.002	15.002
50320001 - Beiträge Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	25.461,04	23.244	42.241	42.241	42.241	42.241
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.042,69	3.124	2.553	2.553	2.553	2.553
52811001 - Aufwendungen für Gegenstände bis 800 €	--	300	300	300	300	300
52910001 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	--	300	300	300	300	300
52911001 - Verfahrenskosten (über IT)	2.042,69	2.524	1.953	1.953	1.953	1.953
15 - Transferaufwendungen	387.119,40	487.000	471.400	471.400	471.400	471.400
53150002 - Zuweisungen für laufende Zwecke an SBO	7.000,00	7.000	10.000	10.000	10.000	10.000
53180001 - Zuweisungen für laufende Zwecke an übrige Bereiche	294.743,35	356.000	343.400	343.400	343.400	343.400
53310001 - Soziale Leistungen an natürl.Pers. außerh. v. Einr	85.376,05	124.000	118.000	118.000	118.000	118.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.023,45	5.000	34.200	29.200	29.200	29.200
54120001 - Aufwendungen für Aus-, Fortbildung und Umschulung	2.279,40	4.000	10.000	5.000	5.000	5.000
54120051 - Aufwend. Aus-, Fortbildung und Umschulung (Loga)	283,05	--	--	--	--	--
54210001 - Aufwendungen f. ehrenamtliche u. sonstige Tätigk.	--	--	23.200	23.200	23.200	23.200
54310001 - Geschäftsaufwendungen	461,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
17 - Ordentliche Aufwendungen	541.805,56	636.910	759.194	754.194	754.194	754.194
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-489.648,10	-581.510	-702.794	-697.794	-697.794	-697.794
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-489.648,10	-581.510	-702.794	-697.794	-697.794	-697.794
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-489.648,10	-581.510	-702.794	-697.794	-697.794	-697.794
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	53.610,34	62.491	73.870	73.870	73.870	73.870
58111001 - Aufwendungen aus ILV (Personalservice)	10.230,87	10.176	12.295	12.295	12.295	12.295
58112001 - Aufwendungen aus ILV (Finanzbuchhaltung)	4.165,00	4.441	4.495	4.495	4.495	4.495
58113001 - Aufwendungen aus ILV (Informationstechnik)	18.039,47	18.560	24.013	24.013	24.013	24.013
58115001 - Aufwendungen aus ILV (Gebäudemanagement)	21.175,00	29.314	33.067	33.067	33.067	33.067
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-53.610,34	-62.491	-73.870	-73.870	-73.870	-73.870
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-543.258,44	-644.001	-776.664	-771.664	-771.664	-771.664
30 - globaler Minderaufwand	--	-5.011	-10.993	-10.993	-12.825	-12.825
99990005 - Globaler Minderaufwand	--	-5.011	-10.993	-10.993	-12.825	-12.825
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-543.258,44	-638.990	-765.671	-760.671	-758.839	-758.839

Teilfinanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Einzahlungen laufende Verwaltung	41.740,84	55.400	56.400	--	56.400	56.400	56.400
	Auszahlungen laufende Verwaltung	549.605,65	636.910	759.194	--	754.194	754.194	754.194
	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-507.864,81	-581.510	-702.794	--	-697.794	-697.794	-697.794
	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-507.864,81	-581.510	-702.794	--	-697.794	-697.794	-697.794

Leistungen

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
durchgeführte Veranstaltungen	4	4	4	4	4	4
Teilnehmer an den Osterferienspielen	81	60	60	60	60	60
Teilnehmer an den Sommerferienspielen	241	200	200	200	200	200
Teilnehmer an den Herbstferienspielen	238	60	60	60	60	60
Sitzungen des Kinder- und Jugendparlamentes	3	3	3	3	3	3
Maßnahmen der Schulsozialarbeit	--	13	13	13	13	13

Erläuterung

Grundlage der Leistungen des Produktes ist das Sozialgesetzbuch VIII (KJHG). Der Arbeitsbereich der Jugendarbeit beinhaltet u.a. die außerschulische Jugendbildung. Die Mittel werden für die Durchführung eigener Maßnahmen bzw. für die Bezuschussung Dritter für deren Aufgabenerfüllung eingesetzt.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen (32.200 €):

Berücksichtigt werden ein Zuschuss des Landes für offene Jugendarbeit sowie Zuwendungen in Zusammenhang mit dem Projekt "Kulturrucksack" in Höhe von insgesamt 32.200 €

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (24.000 €):

Veranschlagt werden Benutzungsgebühren für Maßnahmen der Jugendförderung nach §§ 11 und 14 SGB VIII, u. a. für Kinder- und Jugendkulturveranstaltungen, Bildungsmaßnahmen, Jugendleiterausbildungen, Ferienveranstaltungen, erzieherischer Kinder- und Jugendschutz und die Streitschlichterausbildung.
Insbesondere für die Oster-, Sommer- und Herbstferienspiele werden Gebühren veranschlagt. Da die Umsetzung eines Teiles dieser Ferienspiele zukünftig durch Dritte erfolgen wird, sinken die Entgelte im Vergleich zum Vorjahr.

Transferaufwendungen (471.400 €)

Die Transferaufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

- Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Dritte (343.400 €):
  (Zuschüsse an freie Träger der Jugendhilfe, aufgrund von JHA-Beschlüssen sowie vertraglichen Vereinbarungen und Richtlinien zur Förderung der Jugendarbeit):
  - Bildungsmaßnahmen 550 €
  - Freizeiten 12.000 €
  - Schulung Mitarbeitende 1.300 €
  - Projekte 2.700 €
  - Gerät/Material 1.000 €
  - Jugend- und Kinderparlament 500 €
  - Deutsches Jugendherbergswerk 250 €
  - Kinderschutzbund 130.000 €
  - Projekt "Diakonie MoJa" 104.000 €
  - Jugendring 4.000 €

- Nord Personalkosten 67.100 €
- Nord Sachkosten 20.000 €

- Maßnahmen der Jugendförderung (118.000 €):
  - Schulsozialarbeit 42.000 €
    (Klassentrainings, Trainerkosten, Materialkosten)
  - Ferienspiele 40.000 €
    (Material, Verpflegung, teilweise Fremdvergabe, Ausflüge)
  - Kulturarbeit 16.000 €
    (Kulturrucksack, Kinderkarneval, Weltkindertag, Weltmädchentag, Spielemesse, Spielmobil)
  - Bildungsmaßnahmen 20.000 €
    (Maßnahmen nach Kinder- und Jugendförderplan, präventiver Rat, kreisweiter Fachtag, Jugendleiterausbildung)

- Zuschuss an Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR 10.000 €

Hinweis: Die Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige (23.200 €) wurden bislang nicht besonders ausgewiesen und unter dem Ansatz Maßnahmen der Jugendförderung geplant. Ab dem Haushaltsjahr 2027 erfolgt die Darstellung unter den ordentlichen Aufwendungen.

Sonstige ordentliche Aufwendungen (34.200 €):

Geplant werden hier insbesondere die Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige mit einem Betrag von 23.200 €. Die ehrenamtlich Tätigen unterstützen die hauptamtlichen Kräfte bei städtischen Maßnahmen der Jugendförderung wie den Ferienspielen und der Jugendkulturarbeit.
Ergänzt wird der Ansatz durch Fortbildungsaufwendungen von 10.000 € und Geschäftsaufwendungen von 1.000 €.

006010030 - Amtspflegschaft, Amtsvormundschaft, Beistandschaft

Geschäftsbereiche	**030**	**Geschäftsbereich Beigeordnete Bürgerdienste**
Bereiche	**051**	**Jugend**
Produkt/Budget	**006010030**	**Amtspflegschaft, Amtsvormundschaft, Beistandschaft**

Produktbeschreibung

- Gesetzliche Vertretung von Kindern und Jugendlichen, für die das Jugendamt Bad Oeynhausen durch gesetzliche Bestimmungen oder durch gerichtlichen Beschluss Amtsvormund oder Amtspfleger ist
- Übernahme von Beistandschaften für minderjährige Kinder zur Feststellung der Vaterschaft bzw. Geltendmachung von Unterhaltsansprüchen im Wege der Beauftragung durch den antragsberechtigten Elternteil oder Vormund
- Beratung und Unterstützung alleinerziehnede Elternteile außerhalb von Beistandschaften
- Beratung und Unterstützung junger Volljähriger in Unterhaltsangelegenheiten
- Führung des Sorgeregisters
- Beratung und Unterstützung unverheirateter Mütter gem. § 52a SGB VIII
- Beurkundung nach SGB VIII
- Einziehung und Weiterleitung von Unterhaltszahlungen im Rahmen bestehender Beistandschaften

Zielgruppe

Kinder und Jugendliche sowie Mütter und Väter

Ziele

- Verhinderung rechtlicher Nachteile betroffener Kinder und Jugendlicher
- Durchführung und Beurkundung nach dem SGB VIII; neutrale rechtliche Beratung der Beteiligten
- Fortlaufende Aktualisierung des Sorgeregisters

Produkt/Budgetverantwortung

N. N.

Organisationseinheit

Bereich 51 - Jugend

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
11 - Personalaufwendungen	545.595,56	490.890	519.943	519.943	519.943	519.943
50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	82.781,36	49.098	52.583	52.583	52.583	52.583
50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	357.812,47	341.434	361.581	361.581	361.581	361.581
50220001 - Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	23.648,68	26.440	22.291	22.291	22.291	22.291
50320001 - Beiträge Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	77.297,03	69.839	79.093	79.093	79.093	79.093
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen Beschäftigte	4.056,02	4.079	4.395	4.395	4.395	4.395
12 - Versorgungsaufwendungen	45.409,31	27.576	29.632	29.632	29.632	29.632
51210001 - Beiträge Versorgungskassen f.Versorgungsempfänger	37.556,87	23.497	25.237	25.237	25.237	25.237
51410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. Versorgungsempf.	7.852,44	4.079	4.395	4.395	4.395	4.395
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.771,81	13.802	13.939	13.939	13.939	13.939
52911001 - Verfahrenskosten (über IT)	11.771,81	13.802	13.939	13.939	13.939	13.939
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.047,10	7.000	6.500	6.500	6.500	6.500
54120051 - Aufwend. Aus-, Fortbildung und Umschulung (Loga)	727,75	--	--	--	--	--

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
54310001 - Geschäftsaufwendungen	3.319,35	7.000	6.500	6.500	6.500	6.500
17 - Ordentliche Aufwendungen	606.823,78	539.268	570.014	570.014	570.014	570.014
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-606.823,78	-539.268	-570.014	-570.014	-570.014	-570.014
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-606.823,78	-539.268	-570.014	-570.014	-570.014	-570.014
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-606.823,78	-539.268	-570.014	-570.014	-570.014	-570.014
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	114.718,21	144.266	159.770	159.770	159.770	159.770
58111001 - Aufwendungen aus ILV (Personalservice)	26.786,27	26.738	28.235	28.235	28.235	28.235
58112001 - Aufwendungen aus ILV (Finanzbuchhaltung)	9.504,00	10.135	10.258	10.258	10.258	10.258
58113001 - Aufwendungen aus ILV (Informationstechnik)	36.078,94	48.766	55.143	55.143	55.143	55.143
58115001 - Aufwendungen aus ILV (Gebäudemanagement)	42.349,00	58.627	66.134	66.134	66.134	66.134
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-114.718,21	-144.266	-159.770	-159.770	-159.770	-159.770
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-721.541,99	-683.534	-729.784	-729.784	-729.784	-729.784
30 - globaler Minderaufwand	--	-18.006	-21.773	-21.773	-25.402	-25.402
99990005 - Globaler Minderaufwand	--	-18.006	-21.773	-21.773	-25.402	-25.402
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-721.541,99	-665.528	-708.011	-708.011	-704.382	-704.382

Teilfinanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Auszahlungen laufende Verwaltung	556.668,99	539.268	570.014	--	570.014	570.014	570.014
	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-556.668,99	-539.268	-570.014	--	-570.014	-570.014	-570.014
	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-556.668,99	-539.268	-570.014	--	-570.014	-570.014	-570.014

Leistungen

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Laufende Amtsvormundschaften	40	40	40	40	40	40
Laufende Amtspflegschaften	21	20	20	20	20	20
Ehrenamtliche Vormundschaften/Pflegschaften	6	7	8	9	10	11
Laufende Beistandschaften	281	280	280	280	280	280
Beistandschaftszugänge	20	20	20	20	20	20
Beistandschaftsabgänge	40	20	20	20	20	20
Realisierte Unterhaltsansprüche	562.772	565.000	568.000	571.000	571.000	573.000

Erläuterung

Ein Vormund oder Pfleger wird vom Familiengericht bestellt, wenn den Personensorgeberechtigten eines Kindes oder Jugendlichen die Personensorge oder Teile davon entzogen wurden, weil sie nicht geeignet und in der Lage sind, das Wohl der/des Minderjährigen sicherzustellen. Der Vormund oder Pfleger hat die Stellung eines gesetzlichen Vertreters. Eine gesetzliche Amtsvormundschaft tritt in

jedem Fall für Kinder von minderjährigen Müttern ein. Eine Beistandschaft wird auf Antrag des sorgeberechtigten Elternteils, bei dem das Kind lebt, eingerichtet. Das Jugendamt als Beistand kümmert sich um die

- Feststellung der Vaterschaft
- Geltendmachung der Unterhaltsansprüche des Kindes.

Die vereinnahmten Unterhaltsleistungen werden nicht im Haushalt veranschlagt, sondern an die Unterhaltsberechtigten weitergeleitet. Somit werden im Produkt fast ausschließlich Personal- und Versorgungsaufwendungen gezeigt.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (13.939 €):

Es handelt sich um Verfahrenskosten des Dienstleisters Informationstechnik.

Sonstige ordentliche Aufwendungen (6.500 €):

Geplant werden hier Mitgliedsbeiträge, Kosten im Beurkundungswesen, Dolmetscherkosten sowie Aufwand in Zusammenhang mit dem durch den Gesetzgeber normierten Mündelkontakt.

Zum 01.01.2023 ist die Reform des Vormundschafts- und Betreuungsrechts in Kraft getreten. Durch das neue Vormundschaftsrecht werden die ehrenamtlich geführten Einzelvormundschaften gestärkt. Die Jugendämter sind angehalten, ehrenamtliche Vormünder aktiv zu akquirieren, zu schulen, zu beraten, unterstützen und begleiten. Der Erhöhungsbetrag bei den Geschäftsaufwendungen soll die Kosten für die Akquise, Aus- und Fortbildung, Fachliteratur, ggf. Raummiete, Bewirtungskosten etc. der ehrenamtlichen Vormünder abdecken.

006010040 - Hilfe zur Erziehung

Geschäftsbereiche	**030**	**Geschäftsbereich Beigeordnete Bürgerdienste**
Bereiche	**051**	**Jugend**
Produkt/Budget	**006010040**	**Hilfe zur Erziehung**

Produktbeschreibung

- Beratung in Fragen der Erziehung und Betreuung von Kindern und Jugendlichen
- Aufwendung für ambulante, teilstationäre und stationäre Einzelhilfen
- Erziehungsbeistand
- Soziale Gruppenarbeit
- Sozialpädagogische Familienhilfe
- Vollzeitpflege
- Intensive sozialpädagogische Einzelbetreuung
- Andere Hilfen zur Erziehung
- Erziehung in einer Tagesgruppe
- Heimerziehung
- Hilfen für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge
- Angebote eines kommunalen Familienbüros
- Mitwirkung in Verfahren vor dem Vormundschafts- und Familiengericht

Zielgruppe

- Kinder und Jugendliche sowie Eltern

Ziele

- Förderung der jungen Menschen in ihrer individuellen und sozialen Entwicklung
- Aktivierung familiärer Ressourcen
- Stärkung der Erziehungsverantwortung
- Vermittlung präventiver Angebote

Produkt/Budgetverantwortung

Sarah Steinbach

Organisationseinheit

Bereich 51 - Jugend

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.446,00	1.400	1.400	--	--	--
41419001 - Zuw. f. lfd. Zwecke vom Land - Aufl. PRAP	1.446,00	1.400	1.400	--	--	--
3 - Sonstige Transfererträge	222.055,90	105.000	210.000	210.000	210.000	210.000
42210001 - Konstenbeiträge, Aufwendungsersatz i.v. Einr.	84.381,95	25.000	80.000	80.000	80.000	80.000
42230001 - Leistungen der Sozialleistungsträger i.v. Einr.	137.673,95	80.000	130.000	130.000	130.000	130.000
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	1.433.631,86	2.802.475	2.110.000	2.110.000	1.510.000	1.510.000
44810001 - Kostenerstattungen vom Land	1.198.766,83	2.527.475	1.860.000	1.860.000	1.260.000	1.260.000
44820001 - Kostenerstattungen von Gemeinden (GV)	234.865,03	275.000	250.000	250.000	250.000	250.000
7 - Sonstige ordentliche Erträge	5.691,80	--	--	--	--	--
45820001 - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	3.827,95	--	--	--	--	--
45910001 - Andere sonstige ordentliche Erträge	1.863,85	--	--	--	--	--

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
10 - Ordentliche Erträge	1.662.825,56	2.908.875	2.321.400	2.320.000	1.720.000	1.720.000
11 - Personalaufwendungen	790.740,58	892.335	817.260	817.260	817.260	817.260
50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	67.882,51	75.516	41.998	41.998	41.998	41.998
50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	556.064,12	631.456	603.267	603.267	603.267	603.267
50220001 - Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	42.985,26	49.053	44.384	44.384	44.384	44.384
50320001 - Beiträge Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	120.482,66	130.036	124.101	124.101	124.101	124.101
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen Beschäftigte	3.326,03	6.274	3.510	3.510	3.510	3.510
12 - Versorgungsaufwendungen	37.236,62	42.415	23.667	23.667	23.667	23.667
51210001 - Beiträge Versorgungskassen f.Versorgungsempfänger	30.797,45	36.141	20.157	20.157	20.157	20.157
51410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. Versorgungsempf.	6.439,17	6.274	3.510	3.510	3.510	3.510
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	251.284,29	189.102	229.574	229.574	229.574	229.574
52320001 - Erstattung lfd. Aufwendungen Dritter an Gemeinden	234.935,24	150.000	210.000	210.000	210.000	210.000
52410001 - Bewirtschaftung Grundstücke u. baul. Anl. (GM)	--	10.900	0	0	0	0
52410002 - Bewirtschaft. Grundst. u. baul. Anl. an SBO (GM)	--	2.700	0	0	0	0
52411001 - Unterhaltung Grundstücke und baul. Anl. (GM)	0,00	5.000	0	0	0	0
52510001 - Unterhaltung von Fahrzeugen	3.617,25	6.700	6.700	6.700	6.700	6.700
52911001 - Verfahrenskosten (über IT)	12.731,80	13.802	12.874	12.874	12.874	12.874
14 - Bilanzielle Abschreibungen	3.471,00	3.450	3.350	3.350	3.350	3.350
57110001 - Abschreibungen Sachanlagen u. imm. Vermögensg.	2.171,00	2.200	2.100	2.100	2.100	2.100
57310001 - Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	1.300,00	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250
15 - Transferaufwendungen	7.083.866,28	7.526.782	7.445.500	7.445.500	7.445.500	7.445.500
53313001 - Erziehungsbeistand	93.028,81	138.139	110.000	110.000	110.000	110.000
53314001 - Sozialpädagogische Familienhilfe	1.434.284,88	854.751	1.400.000	1.400.000	1.400.000	1.400.000
53315001 - Intensive sozialpädagogische Einzelmaßn. auß.Einr.	2.614,25	158.840	100.000	100.000	100.000	100.000
53318001 - Sonstige Hilfen zu Erziehung	1.729,08	60.326	40.000	40.000	40.000	40.000
53322001 - Tagesgruppe	165.005,53	217.444	194.000	194.000	194.000	194.000
53323001 - Vollzeitpflege	691.808,84	465.247	750.000	750.000	750.000	750.000
53324001 - Heimerziehung	3.611.403,08	2.818.069	3.500.000	3.500.000	3.500.000	3.500.000
53325001 - Intensive sozialpädagogische Einzelmaßn. in Einr.	--	209.000	150.000	150.000	150.000	150.000
53329501 - Krankenhilf,e Heim und Vollzeitpflege	914,76	25.080	1.500	1.500	1.500	1.500
53329701 - Hilfen für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge	1.083.077,05	2.579.886	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	145.492,53	67.300	71.530	71.530	71.530	71.530
54120001 - Aufwendungen für Aus-, Fortbildung und Umschulung	32.221,61	14.000	14.430	14.430	14.430	14.430
54120051 - Aufwend. Aus-, Fortbildung und Umschulung (Loga)	3.605,64	--	--	--	--	--
54230001 - Leasing	5.834,64	5.200	7.100	7.100	7.100	7.100

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
54239001 - Leasing, Aufwand ARAP	2.208,00	800	--	--	--	--
54310001 - Geschäftsaufwendungen	9.622,64	12.500	15.000	15.000	15.000	15.000
54461001 - Versicherungen (über GM)	--	800	1.000	1.000	1.000	1.000
54730001 - Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	0,00	--	--	--	--	--
54950001 - Zuführungen zu sonstigen Rückstellungen	92.000,00	34.000	34.000	34.000	34.000	34.000
17 - Ordentliche Aufwendungen	8.312.091,30	8.721.384	8.590.881	8.590.881	8.590.881	8.590.881
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-6.649.265,74	-5.812.509	-6.269.481	-6.270.881	-6.870.881	-6.870.881
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-6.649.265,74	-5.812.509	-6.269.481	-6.270.881	-6.870.881	-6.870.881
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-6.649.265,74	-5.812.509	-6.269.481	-6.270.881	-6.870.881	-6.870.881
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	219.073,83	268.737	260.775	325.875	305.775	273.775
58111001 - Aufwendungen aus ILV (Personalservice)	39.993,39	42.901	33.201	33.201	33.201	33.201
58112001 - Aufwendungen aus ILV (Finanzbuchhaltung)	25.737,00	27.443	27.775	27.775	27.775	27.775
58113001 - Aufwendungen aus ILV (Informationstechnik)	64.641,44	78.244	64.842	129.942	109.842	77.842
58114001 - Aufwendungen aus ILV (Liegenschaftsservice)	--	0	0	0	0	--
58115001 - Aufwendungen aus ILV (Gebäudemanagement)	88.702,00	120.149	134.957	134.957	134.957	134.957
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-219.073,83	-268.737	-260.775	-325.875	-305.775	-273.775
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-6.868.339,57	-6.081.246	-6.530.256	-6.596.756	-7.176.656	-7.144.656
30 - globaler Minderaufwand	--	-40.866	-43.623	-43.623	-50.893	-50.893
99990005 - Globaler Minderaufwand	--	-40.866	-43.623	-43.623	-50.893	-50.893
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-6.868.339,57	-6.040.380	-6.486.633	-6.553.133	-7.125.763	-7.093.763

Teilfinanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Einzahlungen laufende Verwaltung	1.266.780,63	2.907.475	2.320.000	--	2.320.000	1.720.000	1.720.000
	Auszahlungen laufende Verwaltung	7.445.231,95	8.717.134	8.613.531	--	8.613.531	8.613.531	8.613.531
	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-6.178.451,32	-5.809.659	-6.293.531	--	-6.293.531	-6.893.531	-6.893.531
	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-6.178.451,32	-5.809.659	-6.293.531	--	-6.293.531	-6.893.531	-6.893.531

Leistungen

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Erziehungsbeistandschaften	12	16	17	17	17	17
intensive sozialpädagogische Einzelmaßnahmen stationär	0	0	0	0	0	0
intensive sozialpädagogische Einzelmaßnahmen ambulant	0	0	0	0	0	0

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Heimerziehung	38	46	47	47	47	47
Vollzeitpflege	36	40	40	40	40	40
Tagesgruppen teilstationär	4	5	5	5	5	5
externe sozialpädagogische Familienhilfe	103	120	125	125	125	125
unbegleitete minderjährige Flüchtlinge	14	15	15	15	15	15

Erläuterung

Das Produkt "Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien" (wirtschaftliche Jugendhilfe) hat in den vergangenen Jahren deutlich an Bedeutung gewonnen. Allein in den Jahren 2010-2020 hat sich das dort verbuchte Auszahlungsvolumen auf Ebene des Landes NRW fast verdoppelt; Tendenz weiter stark steigend. Das Land NRW hat deshalb zum Haushaltsjahr 2025 neue Vorgaben erlassen, um genauere Erkenntnisse zu erlangen. Ab dem Jahr 2025 gehen deshalb die bislang zugeordneten Leistungen in den folgenden drei Produkten auf:

- Hilfe zur Erziehung
- Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche
- Hilfe für junge Volljährige; sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien

Die konkret erbrachten Leistungen jedes einzelnen Produktes gehen aus der jeweiligen Produktbeschreibung hervor. Unabhängig von den tendenziell steigenden Kosten in diesen Produkten, war es notwendig für den Haushalt 2027 Anpassungen zwischen den genannten drei Produkten vorzunehmen, da für die Planung zum Doppelhaushalt 2025/2026 noch keine vollständig bewertbaren Unterlagen vorlagen.

Zuweisungen und allgemeine Umlagen (1.400 €):

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung von Zuweisungen, die die Stadt in der Vergangenheit für aktivierbare Zuwendungen erhalten hat.

Sonstige Transfererträge (210.000 €):

Berücksichtigt werden Kostenbeiträge von Unterhaltspflichtigen, deren Kinder Jugendhilfeleistungen in Anspruch nehmen, in Höhe von 80.000 €. Darüber hinaus werden hier auch die Erträge aufgrund von Rückgriffsmöglichkeiten auf andere Sozialhilfeträger in Höhe von 130.000 € geplant.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen (2.110.000 €):

Jugendhilfeleistungen, die trotz Änderung der Zuständigkeit noch vorübergehend von der Stadt weitergewährt werden, müssen von der dann zuständigen Kommune erstattet werden (250.000 €).

Außerdem werden regelmäßige Kostenerstattungen des Landes (incl. Verwaltungskostenzuschlag) für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge in Höhe von 1.260.000 € eingeplant. Diesen Kosten stehen entsprechende Transferaufwendungen der Stadt in Höhe von 1.200.000 € gegenüber. In Zusammenhang mit noch ausstehenden Kostenerstattungen für Vorjahre wird der Ansatz noch einmal um 600 T€ erhöht. In Summe bestanden zum 31.12.2025 Rückstande des Landes NRW in Zusammenhang mit Kostenerstattungen von rd. 3,0 Mio. €.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (229.547 €):

Das hiesige Jugendamt muss Jugendhilfeleistungen für Kinder und Jugendliche, die sich in dauerhaften Pflegeverhältnissen außerhalb von Bad Oeynhausen befinden, bei Zuzug der Sorgeberechtigten nach Bad Oeynhausen erstatten. Letztlich wird das hiesige Jugendamt zuständig und übernimmt deren Betreuung (210.000 €).

Außerdem werden 6.700 € für die Haltung von Fahrzeugen sowie Verfahrenskosten des Dienstleisters Informationstechnik in Höhe von 12.874 € eingeplant.

Transferaufwendungen (7.445.500 €):

- Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen: 1.650.000 €
  Leistungen für Erziehungsbeistandschaft, sozialpädagogische Familienhilfe, instensive sozialpädagogische Einzelmaßnahmen und sonstige Hilfen zur Erziehung. Das Jugendamt fördert derartige Erziehungsmaßnahmen, um die Erziehung der Kinder und Jugendlichen zu verbessern und bzw. oder eine Fremdunterbringung zu verhindern.

- Soziale Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen: 5.795.500
  Bei erheblichen Erziehungsschwierigkeiten und Auffälligkeiten, die durch die Eltern bzw. durch ambulante Maßnahmen nicht gelöst werden können oder wenn Kinder und Jugendliche vernachlässigt oder misshandelt / missbraucht werden, hat das Jugendamt die gesetzliche Aufgabe die Kinder / Jugendlichen zu schützen und in einer geeigneten Institution unterzubringen, wo sie gefördert werden. Die Mittel sind für folgende Leistungen vorgesehen:
  - Heimerziehung 3.500.000 €
  - Vollzeitpflege 750.000 €
  - intensive sozialpädagogische Einzelmaßnahmen 150.000 €
  - Tagesgruppe 194.000 €
  - Krankenhilfe Heim + Vollzeitpflege 1.500 €
  - Hilfe für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge 1.200.000 €

Sonstige ordentliche Aufwendungen (71.530 €):

Der Fortbildungsaufwand wird regelmäßig mit 14.430 € angesetzt. Außerdem sind Geschäftsaufwendungen insbesondere in Zusammenhang mit dem Betrieb eines Familienbüros von 15.000 € vorgesehen. Weitere Kosten werden angesetzt für die KFZ-Leasing (7.100 €) und Sachversicherungen (1.000 €).

Die Zuführung zu sonstigen Rückstellung ist mit 34.000 € vorgesehen.

006010050 - Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen u. Familien (bis 2024)

Geschäftsbereiche	**030**	**Geschäftsbereich Beigeordnete Bürgerdienste**
Bereiche	**051**	**Jugend**
Produkt/Budget	**006010050**	**Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen u. Familien (bis 2024)**

Produktbeschreibung

- Beratung in Fragen der Erziehung und Betreuung von Kindern und Jugendlichen
- Maßnahmen im Rahmen der Gewährung von Hilfe zur Erziehung und der Eingliederungshilfe
- Hilfen für junge Volljährige
- Erfüllung des gesetzlichen Schutzauftrages bei Kindeswohlgefährdung
- Adoptionen
- Mitwirkung in Verfahren vor dem Vormundschafts- und Familiengericht
- Betreuung und Begleitung von straffällig gewordenen jungen Menschen und deren Familien
- Einrichtung eines kommunalen Familienbüros
  - zentrale und niedrigschwellige Informations- und Beratungsstelle
  - Service- und Lotsenfunktion

Zielgruppe

- Kinder und Jugendliche und junge Volljährige sowie Eltern
- Justizbehörden und Öffentliche Institute
- Familien mit Kindern; junge Volljährige

Ziele

- Förderung junger Menschen in ihrer individuellen und sozialen Entwicklung
- Aktivierung familiärer Ressourcen
- Vermeidung und Abbau von Benachteiligungen
- Stärkung der Erziehungverantwortung
- Schutz von Kindern und Jugendlichen vor Gefahren für ihr Wohl
- Vermeidung von Kriminalisierung
- Wiedereingliederung junger Straftäter
- niedrigschwellige Ansprache der Zielgruppe
- Vermittlung präventiver Angebote

Produkt/Budgetverantwortung

Sarah Steinbach

Organisationseinheit

Bereich 51 - Jugend

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
3 - Sonstige Transfererträge	500,00	0	0	0	0	--
42210001 - Konstenbeiträge, Aufwendungsersatz i.v. Einr.	--	0	0	0	0	--
42230001 - Leistungen der Sozialleistungsträger i.v. Einr.	500,00	0	0	0	0	--
10 - Ordentliche Erträge	500,00	0	0	0	0	--
11 - Personalaufwendungen	32,84	0	0	0	0	--
50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	--	0	0	0	0	--
50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	29,58	0	0	0	0	--
50220001 - Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	0,00	0	0	0	0	--
50320001 - Beiträge Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	3,26	0	0	0	0	--

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen Beschäftigte	--	0	0	0	0	--
14 - Bilanzielle Abschreibungen	7.515,80	0	0	0	0	--
57110001 - Abschreibungen Sachanlagen u. imm. Vermögensg.	--	0	0	0	0	--
57310001 - Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	7.515,80	0	0	0	0	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.552,29	0	0	0	0	--
54120001 - Aufwendungen für Aus-, Fortbildung und Umschulung	--	0	0	0	0	--
54220001 - Mieten und Pachten (über LS)	--	0	0	0	0	--
54230001 - Leasing	--	0	0	0	0	--
54239001 - Leasing, Aufwand ARAP	--	0	0	--	--	--
54310001 - Geschäftsaufwendungen	--	0	0	0	0	--
54461001 - Versicherungen (über GM)	--	0	0	0	0	--
54730001 - Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	9.552,29	--	--	--	--	--
54950001 - Zuführungen zu sonstigen Rückstellungen	--	0	0	0	0	--
17 - Ordentliche Aufwendungen	17.100,93	0	0	0	0	0
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-16.600,93	0	0	0	0	0
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-16.600,93	0	0	0	0	0
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-16.600,93	0	0	0	0	0
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-16.600,93	0	0	0	0	0
30 - globaler Minderaufwand	--	0	-237	-237	-276	-276
99990005 - Globaler Minderaufwand	--	0	-237	-237	-276	-276
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-16.600,93	0	237	237	276	276

Teilfinanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Einzahlungen laufende Verwaltung	449.890,68	0	0	--	0	0	--
	Auszahlungen laufende Verwaltung	1.360.675,14	0	0	--	0	0	0
	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-910.784,46	0	0	--	0	0	0
	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-910.784,46	0	0	--	0	0	0

Leistungen

Erläuterung

Das Produkt "Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien" (wirtschaftliche Jugendhilfe) hat in den vergangen Jahren deutlich an Bedeutung gewonnen. Allein in den Jahren 2010-2020 hat sich das dort verbuchte Auszahlungsvolumen auf Ebene des Landes NRW fast verdoppelt; Tendenz weiter stark steigend. Das Land NRW hat deshalb zum Haushaltsjahr 2025 neue Vorgaben erlassen, um genauere Erkenntnisse zu erlangen. Ab dem Jahr 2025 gehen deshalb die bislang zugeordneten Leistungen in den folgenden drei Produkte auf:

- Hilfe zur Erziehung

- Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche
- Hilfe für junge Volljährige; sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien

Das Produkt "Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien" wird deshalb zum 31.12.2024 beendet und nicht fortgeführt.

006010060 - Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche

Geschäftsbereiche	**030**	**Geschäftsbereich Beigeordnete Bürgerdienste**
Bereiche	**051**	**Jugend**
Produkt/Budget	**006010060**	**Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche**

Produktbeschreibung

- Eingliederungshilfe für Kinder und Jugendliche mit seelischer Behinderung oder drohender seelischer Behinderung

Zielgruppe

- Kinder und Jugendliche

Ziele

- Förderung junger Menschen in ihrer individuellen Entwicklung
- Teilhabe am Leben in der Gesellschaft
- Vermeidung und Abbau von Benachteiligungen

Produkt/Budgetverantwortung

Sarah Steinbach

Organisationseinheit

Bereich 51 - Jugend

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
3 - Sonstige Transfererträge	20.232,00	100.000	15.000	15.000	15.000	15.000
42210001 - Konstenbeiträge, Aufwendungsersatz i.v. Einr.	--	25.000	5.000	5.000	5.000	5.000
42230001 - Leistungen der Sozialleistungsträger i.v. Einr.	20.232,00	75.000	10.000	10.000	10.000	10.000
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	392.357,19	135.000	100.000	100.000	100.000	100.000
44810001 - Kostenerstattungen vom Land	338.882,16	--	--	--	--	--
44820001 - Kostenerstattungen von Gemeinden (GV)	53.475,03	135.000	100.000	100.000	100.000	100.000
7 - Sonstige ordentliche Erträge	89.605,01	--	--	--	--	--
45820001 - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	83.646,50	--	--	--	--	--
45910001 - Andere sonstige ordentliche Erträge	5.958,51	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	502.194,20	235.000	115.000	115.000	115.000	115.000
11 - Personalaufwendungen	206.199,25	244.974	436.040	436.040	436.040	436.040
50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	15.389,76	17.357	9.607	9.607	9.607	9.607
50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	147.559,56	176.525	330.572	330.572	330.572	330.572
50220001 - Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	11.384,55	13.719	25.936	25.936	25.936	25.936
50320001 - Beiträge Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	31.111,33	35.931	69.122	69.122	69.122	69.122
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen Beschäftigte	754,05	1.442	803	803	803	803
12 - Versorgungsaufwendungen	8.441,98	9.749	5.414	5.414	5.414	5.414
51210001 - Beiträge Versorgungskassen f.Versorgungsempfänger	6.982,14	8.307	4.611	4.611	4.611	4.611

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
51410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. Versorgungsempf.	1.459,84	1.442	803	803	803	803
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.655,71	75.000	35.000	35.000	35.000	35.000
52320001 - Erstattung lfd. Aufwendungen Dritter an Gemeinden	17.655,71	75.000	35.000	35.000	35.000	35.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	--	625	625	625	625	625
57310001 - Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	--	625	625	625	625	625
15 - Transferaufwendungen	2.329.581,73	1.672.576	2.152.000	2.152.000	2.152.000	2.152.000
53316001 - Eingliederungshilfe ambulant	1.692.441,39	1.130.707	1.600.000	1.600.000	1.600.000	1.600.000
53316101 - Eingliederungshilfe ambulant (junge Volljährige)	--	--	50.000	50.000	50.000	50.000
53318001 - Sonstige Hilfen zu Erziehung	--	--	2.000	2.000	2.000	2.000
53326001 - Eingliederungshilfe stationär	637.140,34	541.869	200.000	200.000	200.000	200.000
53326101 - Eingliederungshilfe stationär (junge Volljährige)	--	--	300.000	300.000	300.000	300.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.261,80	33.000	41.200	41.200	41.200	41.200
54120001 - Aufwendungen für Aus-, Fortbildung und Umschulung	261,80	--	3.200	3.200	3.200	3.200
54310001 - Geschäftsaufwendungen	--	--	5.000	5.000	5.000	5.000
54950001 - Zuführungen zu sonstigen Rückstellungen	25.000,00	33.000	33.000	33.000	33.000	33.000
17 - Ordentliche Aufwendungen	2.587.140,47	2.035.924	2.670.279	2.670.279	2.670.279	2.670.279
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-2.084.946,27	-1.800.924	-2.555.279	-2.555.279	-2.555.279	-2.555.279
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-2.084.946,27	-1.800.924	-2.555.279	-2.555.279	-2.555.279	-2.555.279
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-2.084.946,27	-1.800.924	-2.555.279	-2.555.279	-2.555.279	-2.555.279
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	76.112,42	90.565	130.383	130.383	130.383	130.383
58111001 - Aufwendungen aus ILV (Personalservice)	11.160,95	11.972	23.549	23.549	23.549	23.549
58112001 - Aufwendungen aus ILV (Finanzbuchhaltung)	25.737,00	27.443	27.775	27.775	27.775	27.775
58113001 - Aufwendungen aus ILV (Informationstechnik)	18.039,47	21.836	45.992	45.992	45.992	45.992
58114001 - Aufwendungen aus ILV (Liegenschaftsservice)	--	0	0	0	0	--
58115001 - Aufwendungen aus ILV (Gebäudemanagement)	21.175,00	29.314	33.067	33.067	33.067	33.067
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-76.112,42	-90.565	-130.383	-130.383	-130.383	-130.383
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-2.161.058,69	-1.891.489	-2.685.662	-2.685.662	-2.685.662	-2.685.662
30 - globaler Minderaufwand	--	-12.171	-19.773	-19.773	-23.069	-23.069
99990005 - Globaler Minderaufwand	--	-12.171	-19.773	-19.773	-23.069	-23.069
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-2.161.058,69	-1.879.318	-2.665.889	-2.665.889	-2.662.593	-2.662.593

Teilfinanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Einzahlungen laufende Verwaltung	26.190,51	235.000	115.000	--	115.000	115.000	115.000
	Auszahlungen laufende Verwaltung	2.219.319,47	2.035.299	2.646.654	--	2.646.654	2.646.654	2.646.654
	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.193.128,96	-1.800.299	-2.531.654	--	-2.531.654	-2.531.654	-2.531.654
	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-2.193.128,96	-1.800.299	-2.531.654	--	-2.531.654	-2.531.654	-2.531.654

Leistungen

		Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Eingliederungshilfe ambulant	69	83	90	90	90	90
	Eingliederungshilfe ambulant Volljährige	6	7	11	11	11	11
	Eingliederungshilfe stationär	3	2	3	3	3	3
	Eingliederungshilfe stationär Volljährige	2	3	3	3	3	3

Erläuterung

Das Produkt "Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien" (wirtschaftliche Jugendhilfe) hat in den vergangen Jahren deutlich an Bedeutung gewonnen. Allein in den Jahren 2010-2020 hat sich das dort verbuchte Auszahlungsvolumen auf Ebene des Landes NRW fast verdoppelt; Tendenz weiter stark steigend. Das Land NRW hat deshalb zum Haushaltsjahr 2025 neue Vorgaben erlassen, um genauere Erkenntnisse zu erlangen. Ab dem Jahr 2025 gehen deshalb die bislang zugeordneten Leistungen in den folgenden drei Produkte auf:

- Hilfe zur Erziehung
- Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche
- Hilfe für junge Volljährige; sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien

Die konkret erbrachten Leistungen jedes einzelnen Produktes gehen aus der jeweiligen Produktbeschreibung hervor. Es wurde versucht, Erträge und Aufwendungen zum Haushaltsjahr 2025 möglichst verursachungsgerecht zuzuordnen. Unabhängig von den tendenziell steigenden Kosten in diesen Produkten, war es notwendig für den Haushalt 2027 Anpassungen zwischen den genannten drei Produkten vorzunehmen, da für die Planung zum Doppelhaushalt 2025/2026 noch keine vollständig bewertbaren Unterlagen vorlagen.

Sonstige Transfererträge (15.000 €):

Berücksichtigt werden Kostenbeiträge von Unterhaltspflichtigen, deren Kinder Jugendhilfeleistungen in Anspruch nehmen in Höhe von 5.000 €. Darüber hinaus werden hier auch die Erträge aufgrund von Rückgriffsmöglichkeiten auf andere Sozialhilfeträger in Höhe von 10.000 € eingeplant.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen (100.000 €):

Jugendhilfeleistungen, die trotz Änderung der Zuständigkeit noch vorübergehend von der Stadt weitergewährt werden, müssen von der dann zuständigen Kommune erstattet werden (100.000 €).

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (35.000 €):

Das hiesige Jugendamt muss Jugendhilfeleistungen für Kinder und Jugendliche, die sich in dauerhaften Pflegeverhältnissen außerhalb von Bad Oeynhausen befinden, bei Zuzug der Sorgeberechtigten nach Bad Oeynhausen erstatten. Letztlich wird das hiesige Jugendamt zuständig und übernimmt deren Betreuung (35.000 €).

Transferaufwendungen (2.152.000 €):

- Eingliederungshilfe ambulant 1.600.000

- Eingliederungshilfe ambulant (junge Volljährige) 50.000 €
- Eingliederungshilfe stationär 200.000
- Eingliederungshilfe stationär (junge Volljährige) 300.000 €
- sonstige Hilfen zur Erziehung 2.000 €

Sonstige ordentliche Aufwendungen (41.200 €):

Es werden regelmäßige Aufwendungen für Fortbildung sowie Geschäftsaufwendungen von insgesamt 8.200 € geplant.

In Zusammenhang mit der Zuführung zu sonstigen Rückstellungen wird Aufwand von 33.000 € berücksichtigt.

006010070 - Hilfe für junge Volljährige; sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien

Geschäftsbereiche	**030**	**Geschäftsbereich Beigeordnete Bürgerdienste**
Bereiche	**051**	**Jugend**
Produkt/Budget	**006010070**	**Hilfe für junge Volljährige; sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien**

Produktbeschreibung

- Beratung in Fragen der Erziehung und Betreuung von Kindern und Jugendlichen
- Beratung in Fragen der Partnerschaft, Trennung und Scheidung
- Beratung und Unterstützung bei der Ausübung der Personensorge
- Gemeinsame Unterbringung von Müttern oder Vätern mit ihrem(n) Kind(ern)
- Hilfen für junge Volljährige
- Betreuung und Versorgung des Kindes in Notsituationen
- Vorläufige Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen
- Mitwirkung in Verfahren nach dem Jugendgerichtsgesetz
- Sonstige Betreute Wohnformen
- Angebote eines kommunalen Familienbüros

Zielgruppe

- Kinder, Jugendliche und junge Volljährige sowie Eltern
- Familien mit Kindern

Ziele

- Förderung der jungen Menschen in ihrer individuellen und sozialen Entwicklung
- Aktivierung familiärer Ressourcen
- Stärkung der Erziehungsverantwortung
- Schutz von Kindern und Jugendlichen vor Gefahr für ihr Wohl
- Vermeidung von Kriminalisierung
- Wiedereingliederung junger Straftäter
- Vermittlung von präventiven Angeboten

Produkt/Budgetverantwortung

Sarah Steinbach

Organisationseinheit

Bereich 51 - Jugend

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	238.143,00	232.083	238.143	238.143	238.143	238.143
41400001 - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	23.040,00	25.714	23.040	23.040	23.040	23.040
41410001 - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	215.103,00	206.369	215.103	215.103	215.103	215.103
3 - Sonstige Transfererträge	105.278,66	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
42210001 - Konstenbeiträge, Aufwendungsersatz i.v. Einr.	42.243,93	25.000	40.000	40.000	40.000	40.000
42230001 - Leistungen der Sozialleistungsträger i.v. Einr.	63.034,73	75.000	60.000	60.000	60.000	60.000
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	539.833,15	140.000	1.390.000	1.390.000	990.000	990.000
44810001 - Kostenerstattungen vom Land	377.219,08	--	1.240.000	1.240.000	840.000	840.000
44820001 - Kostenerstattungen von Gemeinden (GV)	160.130,98	140.000	150.000	150.000	150.000	150.000

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
44880061 - Kostenerstattung SV Mutterschaftsgeld (Loga)	2.483,09	--	--	--	--	--
7 - Sonstige ordentliche Erträge	670,46	--	--	--	--	--
45910001 - Andere sonstige ordentliche Erträge	670,46	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	883.925,27	472.083	1.728.143	1.728.143	1.328.143	1.328.143
11 - Personalaufwendungen	683.648,27	716.139	889.410	889.410	889.410	889.410
50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	63.967,44	59.585	48.661	48.661	48.661	48.661
50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	476.387,47	506.391	651.022	651.022	651.022	651.022
50220001 - Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	37.220,17	39.229	48.873	48.873	48.873	48.873
50320001 - Beiträge Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	102.938,99	105.983	136.787	136.787	136.787	136.787
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen Beschäftigte	3.134,20	4.951	4.067	4.067	4.067	4.067
12 - Versorgungsaufwendungen	35.089,03	33.467	27.422	27.422	27.422	27.422
51210001 - Beiträge Versorgungskassen f.Versorgungsempfänger	29.021,23	28.516	23.355	23.355	23.355	23.355
51410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. Versorgungsempf.	6.067,80	4.951	4.067	4.067	4.067	4.067
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.949,69	75.000	105.000	105.000	105.000	105.000
52320001 - Erstattung lfd. Aufwendungen Dritter an Gemeinden	36.949,69	75.000	105.000	105.000	105.000	105.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	--	625	625	625	625	625
57310001 - Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	--	625	625	625	625	625
15 - Transferaufwendungen	3.367.117,23	2.480.528	3.402.500	3.402.480	3.402.480	3.402.480
53313001 - Erziehungsbeistand	46.151,02	--	50.000	50.000	50.000	50.000
53317001 - Frühe Hilfen	4.403,74	29.260	30.000	30.000	30.000	30.000
53318001 - Sonstige Hilfen zu Erziehung	--	60.326	10.000	10.000	10.000	10.000
53319001 - Adoptionen	52.563,53	53.000	50.442	50.422	50.422	50.422
53321001 - Gemeinsame Maßnahmen von Mutter und Kind	732.748,34	1.221.164	700.000	700.000	700.000	700.000
53327001 - Hilfe für junge Volljährige-Vollzeitpflege	230.496,69	190.640	200.000	200.000	200.000	200.000
53328001 - Hilfe für junge Volljährige-Heim	761.792,72	468.846	930.000	930.000	930.000	930.000
53329001 - Inobhutnahmen	620.067,43	457.292	632.058	632.058	632.058	632.058
53329701 - Hilfen für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge	918.893,76	--	800.000	800.000	800.000	800.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	30.331,85	51.500	41.200	41.200	41.200	41.200
54120001 - Aufwendungen für Aus-, Fortbildung und Umschulung	12.001,15	6.000	3.200	3.200	3.200	3.200
54120051 - Aufwend. Aus-, Fortbildung und Umschulung (Loga)	245,10	--	--	--	--	--
54310001 - Geschäftsaufwendungen	85,60	12.500	5.000	5.000	5.000	5.000
54950001 - Zuführungen zu sonstigen Rückstellungen	18.000,00	33.000	33.000	33.000	33.000	33.000
17 - Ordentliche Aufwendungen	4.153.136,07	3.357.259	4.466.157	4.466.137	4.466.137	4.466.137
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-3.269.210,80	-2.885.176	-2.738.014	-2.737.994	-3.137.994	-3.137.994
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-3.269.210,80	-2.885.176	-2.738.014	-2.737.994	-3.137.994	-3.137.994

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-3.269.210,80	-2.885.176	-2.738.014	-2.737.994	-3.137.994	-3.137.994
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	196.288,72	242.686	279.852	279.852	279.852	279.852
58111001 - Aufwendungen aus ILV (Personalservice)	36.831,12	40.825	47.178	47.178	47.178	47.178
58112001 - Aufwendungen aus ILV (Finanzbuchhaltung)	25.737,00	27.443	27.775	27.775	27.775	27.775
58113001 - Aufwendungen aus ILV (Informationstechnik)	61.514,60	74.459	92.140	92.140	92.140	92.140
58114001 - Aufwendungen aus ILV (Liegenschaftsservice)	--	0	0	0	0	--
58115001 - Aufwendungen aus ILV (Gebäudemanagement)	72.206,00	99.959	112.759	112.759	112.759	112.759
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-196.288,72	-242.686	-279.852	-279.852	-279.852	-279.852
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-3.465.499,52	-3.127.862	-3.017.866	-3.017.846	-3.417.846	-3.417.846
30 - globaler Minderaufwand	--	-29.500	-40.605	-40.605	-47.373	-47.373
99990005 - Globaler Minderaufwand	--	-29.500	-40.605	-40.605	-47.373	-47.373
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-3.465.499,52	-3.098.362	-2.977.261	-2.977.241	-3.370.473	-3.370.473

Teilfinanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Einzahlungen laufende Verwaltung	758.618,64	472.083	1.728.143	--	1.728.143	1.328.143	1.328.143
	Auszahlungen laufende Verwaltung	3.562.025,34	3.356.634	4.462.532	--	4.462.512	4.462.512	4.462.512
	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.803.406,70	-2.884.551	-2.734.389	--	-2.734.369	-3.134.369	-3.134.369
	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-2.803.406,70	-2.884.551	-2.734.389	--	-2.734.369	-3.134.369	-3.134.369

Leistungen

		Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Erziehungsbeistandschaften Volljährige	7	12	13	13	13	13
	frühe Hilfen	0	1	1	1	1	1
	Mutter-Kind-Maßnahmen	4	4	4	4	4	4
	Heimerziehung junge Volljährige	10	5	6	6	6	6
	Vollzeitpflege junge Volljährige	9	9	9	9	9	9
	Inobhutnahmen	10	10	42	42	42	42
	Adoptionen	0	--	--	--	--	--
	unbegleitete minderjährige Flüchtlinge Volljährige	13	12	12	12	12	12

Erläuterung

Das Produkt "Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien" (wirtschaftliche Jugendhilfe) hat in den vergangen Jahren deutlich an Bedeutung gewonnen. Allein in den Jahren 2010-2020 hat sich das dort verbuchte Auszahlungsvolumen auf Ebene des Landes NRW fast verdoppelt; Tendenz weiter stark steigend. Das Land NRW hat deshalb zum Haushaltsjahr 2025 neue Vorgaben erlassen, um genauere Erkenntnisse zu erlangen. Ab dem Jahr 2025 gehen deshalb die bislang zugeordneten Leistungen in den folgenden drei Produkte auf:

- Hilfe zur Erziehung
- Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche
- Hilfe für junge Volljährige; sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien

Die konkret erbrachten Leistungen jedes einzelnen Produktes gehen aus der jeweiligen Produktbeschreibung hervor. Es wurde versucht, Erträge und Aufwendungen zum Haushaltsjahr 2025 möglichst verursachungsgerecht zuzuordnen. Unabhängig von den tendenziell steigenden Kosten in diesen Produkten, war es notwendig für den Haushalt 2027 Anpassungen zwischen den genannten drei Produkten vorzunehmen, da für die Planung zum Doppelhaushalt 2025/2026 noch keine vollständig bewertbaren Unterlagen vorlagen.

Zuweisungen und allgemeine Umlagen (238.143 €):

In Zusammenhang mit dem Landeskinderschutzgesetz kann eine Landesförderung in Form eines Belastungsausgleiches in Höhe von 215.103 € eingeplant werden. Außerdem wird mit einer laufenden Bundesförderung für "frühe Hilfen" in Höhe von 23.040 € gerechnet.

Sonstige Transfererträge (100.000 €):

Berücksichtigt werden Kostenbeiträge von Unterhaltspflichtigen, deren Kinder Jugendhilfeleistungen in Anspruch nehmen in Höhe von 40.000 €. Darüber hinaus werden hier auch die Erträge aufgrund von Rückgriffsmöglichkeiten auf andere Sozialhilfeträger in Höhe von 60.000 € nachgewiesen.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen (1.390.000 €):

Jugendhilfeleistungen, die trotz Änderung der Zuständigkeit noch vorübergehend von der Stadt weitergewährt werden, müssen von der dann zuständigen Kommune erstattet werden (150.000 €).

Außerdem werden regelmäßige Kostenerstattungen des Landes (incl. Verwaltungskostenzuschlag) für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge in Höhe von 840.000 € eingeplant. Diesen Kosten stehen entsprechende Transferaufwendungen der Stadt in Höhe von 800.000 € gegenüber. In Zusammenhang mit noch ausstehenden Kostenerstattungen für Vorjahre wird der Ansatz noch einmal um 400 T€ erhöht. In Summe bestanden zum 31.12.2025 Rückstande des Landes NRW in Zusammenhang mit Kostenerstattungen von rd. 3,0 Mio. €.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (105.000 €):

Das hiesige Jugendamt muss Jugendhilfeleistungen für Kinder und Jugendliche, die sich in dauerhaften Pflegeverhältnissen außerhalb von Bad Oeynhausen befinden, bei Zuzug der Sorgeberechtigten nach Bad Oeynhausen erstatten. Letztlich wird das hiesige Jugendamt zuständig und übernimmt deren Betreuung (105.000 €).

Transferaufwendungen (3.402.500 €):

- Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen: 140.442 €
  Leistungen für frühe Hilfen, sonstige Hilfen zur Erziehung und Adoptionen. Das Jugendamt fördert derartige Erziehungsmaßnahmen, um die Erziehung der Kinder und Jugendlichen zu verbessern und bzw. oder eine Fremdunterbringung zu verhindern.

- Soziale Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen: 3.262.058 €
  Bei erheblichen Erziehungsschwierigkeiten und Auffälligkeiten, die durch die Eltern bzw. durch ambulante Maßnahmen nicht gelöst werden können oder wenn Kinder und Jugendliche vernachlässigt oder misshandelt / missbraucht werden, hat das Jugendamt die gesetzliche Aufgabe, die Kinder / Jugendlichen zu schützen und in einer geeigneten Institution unterzubringen, wo sie gefördert werden. Die Mittel sind für folgende Leistungen vorgesehen:
  - Heimerziehung junge Volljährige 930.000 €
  - Vollzeitpflege junge Volljährige 200.000 €
  - Gemeinsame Maßnahmen von Mutter und Kind 700.000 €
  - Inobhutnahmen 632.058 €
  - Hilfen für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge 800.000 €

Sonstige ordentliche Aufwendungen (41.200 €):

Der Fortbildungsaufwand wird regelmäßig mit 3.200 € angesetzt. Außerdem sind Geschäftsaufwendungen insbesondere in Zusammenhang mit dem Betrieb eines Familienbüros von 5.000 € vorgesehen.

Die Zuführung zu sonstigen Rückstellung ist mit 33.000 € vorgesehen.

006020010 - Förderung der Kindertagesbetreuung in Einrichtungen Dritter

Geschäftsbereiche	**030**	**Geschäftsbereich Beigeordnete Bürgerdienste**
Bereiche	**051**	**Jugend**
Produkt/Budget	**006020010**	**Förderung der Kindertagesbetreuung in Einrichtungen Dritter**

Produktbeschreibung

- Förderung von Kindertageseinrichtungen der Träger der freien Jugendhilfe
- Erhebung von Elternbeiträgen
- Umsetzung von Förderprojekten

Zielgruppe

- Kinder und ihre Erziehungsberechtigten
- Träger der Kindertageseinrichtungen

Ziele

- Bedarfsgerechte, qualitativ hochwertige institutionelle Kindertagesbetreuung
- Erfüllung des Rechtsanspruchs auf Kindertagesbetreuung
- Konkret werden für alle Kinder ab 3 Jahren Kindergartenplätze zur Verfügung gestellt. Außerdem werden für 24,3 % der Kinder unter 3 Jahren Plätze zur Verfügung gestellt.

Produkt/Budgetverantwortung

Elke Steinmann

Organisationseinheit

Bereich 51 - Jugend

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.901.240,89	12.307.000	12.736.500	12.724.500	12.933.000	13.127.500
41400001 - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	--	0	--	--	--	--
41410001 - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	11.417.596,89	11.731.000	12.268.000	12.260.000	12.492.000	12.705.000
41419001 - Zuw. f. lfd. Zwecke vom Land - Aufl. PRAP	483.644,00	576.000	468.500	464.500	441.000	422.500
41610001 - Erträge a. d. Aufl. v Sonderposten aus Zuwendungen	--	0	0	0	0	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.381.176,50	1.246.000	1.396.000	1.435.000	1.468.000	1.497.000
43211001 - Benutzungsgebühren-VV Elternbeiträge Kita	1.381.176,50	1.246.000	1.396.000	1.435.000	1.468.000	1.497.000
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.337,39	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
44110001 - Miet- und Pachterträge 0% Steuer (über LS)	--	0	0	0	0	--
44110101 - Nebenkosten Mieten u. Pachten 0% Steuer (über LS)	1.337,39	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
44610001 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	--
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	43.702,93	28.500	47.000	47.000	47.000	47.000
44820001 - Kostenerstattungen von Gemeinden (GV)	43.389,33	28.500	47.000	47.000	47.000	47.000
44880061 - Kostenerstattung SV Mutterschaftsgeld (Loga)	313,60	--	--	--	--	--
7 - Sonstige ordentliche Erträge	128.819,56	2.000	60.000	60.000	60.000	60.000

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
45841001 - Erträge a. d. Aufh. von unbefr. Niederschlagungen	18.098,50	--	--	--	--	--
45910001 - Andere sonstige ordentliche Erträge	110.721,06	2.000	60.000	60.000	60.000	60.000
10 - Ordentliche Erträge	13.456.277,27	13.584.800	14.240.800	14.267.800	14.509.300	14.732.800
11 - Personalaufwendungen	378.191,60	380.687	469.847	469.847	469.847	469.847
50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	26.080,02	46.771	0	0	0	0
50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	271.472,71	255.625	361.247	361.247	361.247	361.247
50220001 - Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	19.987,97	19.797	27.990	27.990	27.990	27.990
50320001 - Beiträge Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	59.373,06	54.608	80.610	80.610	80.610	80.610
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen Beschäftigte	1.277,84	3.886	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	14.306,07	26.270	0	0	0	0
51210001 - Beiträge Versorgungskassen f.Versorgungsempfänger	11.832,18	22.384	0	0	0	0
51410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. Versorgungsempf.	2.473,89	3.886	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	88.800,48	384.486	138.140	138.140	138.140	138.140
52320001 - Erstattung lfd. Aufwendungen Dritter an Gemeinden	46.391,89	47.200	76.000	76.000	76.000	76.000
52410001 - Bewirtschaftung Grundstücke u. baul. Anl. (GM)	--	0	0	0	0	--
52410002 - Bewirtschaft. Grundst. u. baul. Anl. an SBO (GM)	--	0	0	0	0	--
52411001 - Unterhaltung Grundstücke und baul. Anl. (GM)	1.197,84	0	0	0	0	0
52412001 - Wartung Gebäudetechnik (über GM)	1.677,19	0	0	0	0	--
52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	--	0	0	0	0	--
52810001 - Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	5.258,50	0	0	0	0	--
52811001 - Aufwendungen für Gegenstände bis 800 €	695,31	0	0	0	0	--
52910001 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	544,53	--	30.000	30.000	30.000	30.000
52910002 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (SBO)	1.235,00	--	--	--	--	--
52911001 - Verfahrenskosten (über IT)	31.800,22	37.286	32.140	32.140	32.140	32.140
52913001 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen II	--	300.000	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	42.698,87	24.500	24.500	24.500	24.500	24.500
57110001 - Abschreibungen Sachanlagen u. imm. Vermögensg.	--	0	0	0	0	--
57310001 - Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	42.698,87	24.500	24.500	24.500	24.500	24.500
15 - Transferaufwendungen	19.686.010,24	20.801.000	21.800.000	22.240.500	22.663.500	23.068.000
53179001 - Zuw. f. lfd Zw. an priv. U.; Transferaufw. ARAP	118.478,50	--	--	--	--	--
53180001 - Zuweisungen für laufende Zwecke an übrige Bereiche	19.125.059,74	20.101.000	21.124.000	21.580.000	22.043.000	22.467.000

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
53189001 - Zuw. f. lfd Zw. an übr. Ber.; Transferaufw. ARAP	442.472,00	700.000	676.000	660.500	620.500	601.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	106.152,30	29.316	32.250	32.250	32.250	32.250
54120001 - Aufwendungen für Aus-, Fortbildung und Umschulung	1.054,50	1.816	2.000	2.000	2.000	2.000
54120051 - Aufwend. Aus-, Fortbildung und Umschulung (Loga)	580,92	--	--	--	--	--
54220001 - Mieten und Pachten (über LS)	0,00	0	0	0	0	--
54310001 - Geschäftsaufwendungen	17.011,91	27.500	30.000	30.000	30.000	30.000
54450001 - Sonstige Steuern	5.673,50	--	--	--	--	--
54460001 - Versicherungen	--	0	0	0	0	--
54461001 - Versicherungen (über GM)	10.571,26	0	250	250	250	250
54730001 - Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	41.644,10	--	--	--	--	--
54950001 - Zuführungen zu sonstigen Rückstellungen	29.616,11	--	--	--	--	--
17 - Ordentliche Aufwendungen	20.316.159,56	21.646.259	22.464.737	22.905.237	23.328.237	23.732.737
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-6.859.882,29	-8.061.459	-8.223.937	-8.637.437	-8.818.937	-8.999.937
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-6.859.882,29	-8.061.459	-8.223.937	-8.637.437	-8.818.937	-8.999.937
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-6.859.882,29	-8.061.459	-8.223.937	-8.637.437	-8.818.937	-8.999.937
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	193.776,70	234.679	281.884	281.884	281.884	281.884
58111001 - Aufwendungen aus ILV (Personalservice)	24.479,68	29.372	35.724	35.724	35.724	35.724
58112001 - Aufwendungen aus ILV (Finanzbuchhaltung)	74.857,00	79.821	80.787	80.787	80.787	80.787
58113001 - Aufwendungen aus ILV (Informationstechnik)	42.491,02	53.570	84.249	84.249	84.249	84.249
58114001 - Aufwendungen aus ILV (Liegenschaftsservice)	--	0	0	0	0	--
58115001 - Aufwendungen aus ILV (Gebäudemanagement)	51.949,00	71.916	81.124	81.124	81.124	81.124
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-193.776,70	-234.679	-281.884	-281.884	-281.884	-281.884
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-7.053.658,99	-8.296.138	-8.505.821	-8.919.321	-9.100.821	-9.281.821
30 - globaler Minderaufwand	--	-17.354	-24.455	-24.455	-28.531	-28.531
99990005 - Globaler Minderaufwand	--	-17.354	-24.455	-24.455	-28.531	-28.531
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-7.053.658,99	-8.278.784	-8.481.366	-8.894.866	-9.072.290	-9.253.290

Teilfinanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Einzahlungen laufende Verwaltung	13.022.328,93	13.008.800	13.772.300	--	13.803.300	14.068.300	14.310.300
	Auszahlungen laufende Verwaltung	19.754.272,97	20.921.759	21.814.237	--	22.220.237	22.683.237	23.107.237
	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-6.731.944,04	-7.912.959	-8.041.937	--	-8.416.937	-8.614.937	-8.796.937
	Einzahlungen Investitionstätigkeit	843.160,50	--	--	--	--	--	--
	Auszahlungen Investitionstätigkeit	1.045.922,00	0	400.000	--	0	0	--

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Saldo Investitionstätigkeit	-202.761,50	0	-400.000	--	0	0	--
	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-6.934.705,54	-7.912.959	-8.441.937	--	-8.416.937	-8.614.937	-8.796.937

Teilfinanzplan B (Investitionen)

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/- auszahlungen
S21510001 - Förderung Neubau Kindergarten Rolandstraße									
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	202.762	--	--	--	--	--	--	202.762	202.762
78180001 - Zuweisungen für Investitionen an übrige Bereiche	*202.762*	--	--	--	--	--	--	*202.762*	*202.762*
Saldo aus Investitionstätigkeit	-202.762	--	--	--	--	--	--	-202.762	-202.762
S24510001 - Förderung Neubau U3-Kindertageseinrichtung									
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	843.161	--	--	--	--	--	--	843.161	843.161
68110001 - Investitionszuwendungen vom Land	*843.161*	--	--	--	--	--	--	*843.161*	*843.161*
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	843.161	--	--	--	--	--	--	843.161	843.161
78180001 - Zuweisungen für Investitionen an übrige Bereiche	*843.161*	--	--	--	--	--	--	*843.161*	*843.161*
S25510001 - Förderung Ausstattung bei Neubau Kiga Regenbogen									
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	400.000	--	--	--	--	0	400.000
78180001 - Zuweisungen für Investitionen an übrige Bereiche	--	--	*400.000*	--	--	--	--	*0*	*400.000*
Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	-400.000	--	--	--	--	0	-400.000

Leistungen

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Plätze für Kinder bis 3 Jahre	322	310	310	324	324	324
- davon 3 Tageseinrichtungen in städtischer Trägerschaft Plätze für Kinder bis 3 Jahren	57	52	52	52	52	52
- davon 10 Tageseinrichtungen in Trägerschaft der ev. Kirche Plätze für Kinder bis 3 Jahren	84	86	86	100	100	100
- davon 8 Tageseinrichtungen in sonstiger Trägerschaft Plätze für Kinder bis 3 Jahren	181	172	172	172	172	172
Plätze für Kinder von 3 - 6 Jahren	1.370	1.344	1.356	1.337	1.337	1.337
- davon 3 Tageseinrichtungen in städtischer Trägerschaft Plätze für Kinder von 3 - 6 Jahren	212	212	212	212	212	212
- davon 10 Tageseinrichtungen in Trägerschaft der ev. Kirche Plätze für Kinder von 3 - 6 Jahren	605	567	567	548	548	548
- davon 8 Tageseinrichtungen in sonstiger Trägerschaft Plätze für Kinder von 3 - 6 Jahren	553	565	577	577	577	577
Summe aller in den Tageseinrichtungen betreuten Kinder	1.692	1.654	1.666	1.661	1.661	1.661
Integrationskinder städtischer Träger	16	16	16	16	16	16

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Integrationskinder kirchlicher Träger	53	47	46	46	46	46
Integrationskinder sonstiger Träger	25	23	27	27	27	27
Anzahl Kinder von 3 -6 Jahre gesamt	1.485	1.485	1.485	1.416	1.337	1.337
Anzahl Kinder bis 3 Jahre gesamt	1.253	1.275	1.275	1.275	1.275	1.275

Erläuterung

Bis zum Jahr 2024 wurden in diesem Produkt alle Leistungen der "Tageseinrichtungen für Kinder" geführt.

Ab dem Jahr 2025 werden die Aufwendungen für die städtischen Kindertageseinrichtungen (Wulferdingsen, Dehme und Luftikus) in dem gesonderten Produkt "Städtische Kindertageseinrichtungen" geführt, um eine bessere Kostenübersicht zu erhalten. In dem aktuellen Produkt "Förderung der Tagesbetreuung in Einrichtungen Dritter" verbleibt die Förderung Dritter. Außerdem werden hier zentral die Elternbeitrage für alle Kindertageseinrichtungen erhoben. Nur für diese Tätigkeiten wird im Produkt Personal vorgehalten.

Der Bereich Jugend der Stadt Bad Oeynhausen ist für die Erfüllung des Rechtsanspruches auf einen Kindergartenplatz für alle 3- bis 6-jährigen Kinder im Einzugsgebiet verantwortlich. Daneben gilt zum 01.08.2013 der verbindliche Rechtsanspruch für unter Dreijährige. Die Stadt stellt dies über institutionelle Plätze sowie über die Tagespflege sicher. Die Finanzierung der Plätze in Kindertageseinrichtungen erfolgt durch

- Eltern
- Stadt
- Land sowie
- Träger der Einrichtungen.

Die Elternbeitragsfreiheit besteht inzwischen für Kinder, die das 4. Lebensjahr vollendet haben. Der Ausgleich für den entstehenden Einnahmeausfall bei den Kommunen erfolgt durch erhöhte Landeszuweisungen.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen (12.736.500 €):

Das Land NRW gewährt Zuwendungen zum Betrieb der Tageseinrichtungen für Kinder mittels der sogenannten Kindpauschalen. Neben den sogenannten Kindpauschalen fließen weiterhin Mittel für die Sonderförderungen 'Familienzentren', 'plusKITA' sowie für anerkannte Integrationskinder. Außerdem erfolgt ein Ausgleich der Elternbeitragsfreiheit für Kinder, die das 4. Lebensjahr vollendet haben, durch erhöhte Landeszuweisungen an die Kommunen.

Die Zuweisungen des Landes NRW werden mit insgesamt 12.286.000 € für die Einrichtungen Dritter geplant; enthalten ist auch ein einmaliger Transformationszuschuss in Höhe von 218.000 €.
Die Zuweisungen für die städtischen Kindertagesstätten werden ab 2025 im entsprechenden Produkt nachgewiesen.

Außerdem werden Erträge aus Landeszuweisungen in Höhe von 468.500 €, die in der Vergangenheit für aktivierbare Zuwendungen an Dritte gezahlt wurden, geplant.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (1.396.000 €):

Geplant werden Elternbeiträge, deren Höhe einkommensabhängig ist und in Abhängigkeit von den Betreuungszeiten erhoben wird. Ab dem Kindergartenjahr 2020/21 wurde gesetzlich die Elternbeitragsfreiheit ausgeweitet und besteht nun für Kinder, die das 4. Lebensjahr vollendet haben.

Die festgesetzten Kindergartenbeiträge werden regelmäßig überprüft und den aktuellen Einkommensverhältnissen der Eltern angepasst.

Privatrechtliche Leistungsentgelte (1.300 €):

Geplant wird hier lediglich noch ein Kleinbetrag an Mieten von 1.300 €.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen (47.000 €):

Interkommunaler Kostenausgleich für Kinder aus anderen Kommunen, die in der Stadt Bad Oeynhausen die Kindergärten besuchen.

Personal- und Versorgungsaufwendungen (469.847 €):

Geplant werden hier im Wesentlichen lediglich noch die Personal- und Versorgungsaufwendungen der Verwaltungsmitarbeiter, die für die Steuerung des Produktes sowie die Erhebung der Elternbeiträge zuständig sind. Die entsprechenden Kosten für die pädagogischen Fachkräfte der drei städtischen Einrichtungen werden in dem neu geschaffenen Produkt "Städtische Kindertageseinrichtungen" nachgewiesen.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (138.140 €):

In Zusammenhang mit dem interkommunalen Kostenausgleich werden Aufwendungen von 76.000 € berücksichtigt. Der Ausgleich erfolgt zugunsten der Kommunen, die Kindergartenkinder aus der Stadt Bad Oeynhausen aufnehmen. Außerdem schlagen die Verfahrenskosten des Dienstleisters IT mit 32.140 € zu Buche.

Zusätzlich werden gemäß Ratsbeschluss 30.000 € jährlich für präventive Angebote in den Kindertagesstätten zur Verfügung gestellt.

Transferaufwendungen (21.800.000 €):

Es handelt sich um Betriebskostenzuschüsse an die Träger der Tageseinrichtungen auf Basis von Kindpauschalen in Höhe von insgesamt 21.124.000 €. Die jährliche Anpassung der Kindpauschalen wurde zum 01.08.2027 mit 3,0% angenommen. Die Zuschüsse werden von der Stadt wie folgt gewährt: (Träger / gesetzlicher Anspruch / vertraglicher Anspruch)

- Ev. Kirche 89,7 % / 5,15%
- Arbeiterwohlfahrt 92,2 % / 7,8 %
- Johanniter 92,2 % / 7,8 %
- Sonstige 96,6 % / 1,7%

Entsprechend eines vorliegenden Antrages wird für die sonstigen Träger sowie für die evangelische Kirche die Übernahme des aktuell bereits vertraglich zugesicherten hälftigen Trägeranteils schrittweise bis auf 75% erhöht. Die Arbeiterwohlfahrt erhält laut Sondervereinbarung einen zusätzlichen Zuschuss von 3 % auf nachgewiesene Personalkosten für das pädagogische Personal.

Sonderförderungen durch das Land NRW erden entsprechend durchgeleitet; einmalig auch ein sogenannter Transformationszuschuss in Höhe von 218.000 €

Außerdem werden investive Zuschüsse der Stadt aus Vorjahren an Träger der Einrichtungen über zusätzlichen Transferaufwand aufgelöst (676.000 €).

Sonstige ordentliche Aufwendungen (32.280 €):

Geplant werden hier lediglich noch die Geschäftsaufwendungen, Fortbildungskosten für das im Produkt eingesetzte Verwaltungspersonal sowie die Sachausgaben für die Projekte Kinderstark und Kitaeinstiegt mit insgesamt 32.250 €.

Abfluss aus sonstigen Rückstellungen (50.000 €):

Für die mögliche Rückzahlung von überzahlten Landeszuweisungen wird ein Finanzmittelabfluss von 50.000 € vorgesehen.

006020015 - Städtische Kindertageseinrichtungen

Geschäftsbereiche	**030**	**Geschäftsbereich Beigeordnete Bürgerdienste**
Bereiche	**051**	**Jugend**
Produkt/Budget	**006020015**	**Städtische Kindertageseinrichtungen**

Produktbeschreibung

- Betrieb und Bewirtschaftung von drei eigenen Kindertageseinrchtungen

Zielgruppe

- Kinder und ihre Erziehungsberechtigten

Ziele

- kommunaler Beitrag zur Trägervielfalt
- bedarfsgerechte, qualitativ hochwertige institutionelle Kindertagesbetreuung
- Erfüllung des Rechtsanspruchs auf Kindertagesbetreuung

Produkt/Budgetverantwortung

Elke Steinmann

Organisationseinheit

Bereich 51 Jugend

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.790.346,36	1.686.400	1.749.800	1.760.600	1.796.200	1.827.200
41410001 - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	1.705.155,40	1.602.000	1.664.000	1.675.000	1.711.000	1.743.000
41610001 - Erträge a. d. Aufl. v Sonderposten aus Zuwendungen	85.190,96	84.400	85.800	85.600	85.200	84.200
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	217.640,00	198.000	225.600	225.600	225.600	225.600
44610001 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	217.640,00	198.000	225.600	225.600	225.600	225.600
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	20.322,59	--	--	--	--	--
44880061 - Kostenerstattung SV Mutterschaftsgeld (Loga)	20.322,59	--	--	--	--	--
7 - Sonstige ordentliche Erträge	3.545,00	1.000	3.000	3.000	3.000	3.000
45910001 - Andere sonstige ordentliche Erträge	3.545,00	1.000	3.000	3.000	3.000	3.000
10 - Ordentliche Erträge	2.031.853,95	1.885.400	1.978.400	1.989.200	2.024.800	2.055.800
11 - Personalaufwendungen	3.913.959,30	3.987.267	4.492.630	4.492.630	4.492.630	4.492.630
50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	52.000,74	47.015	40.144	40.144	40.144	40.144
50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	2.976.653,73	3.048.620	3.423.634	3.423.634	3.423.634	3.423.634
50220001 - Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	232.341,40	236.663	260.815	260.815	260.815	260.815
50320001 - Beiträge Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	650.415,56	651.063	764.682	764.682	764.682	764.682
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen Beschäftigte	2.547,87	3.906	3.355	3.355	3.355	3.355
12 - Versorgungsaufwendungen	28.524,76	26.407	22.622	22.622	22.622	22.622
51210001 - Beiträge Versorgungskassen f.Versorgungsempfänger	23.592,09	22.501	19.267	19.267	19.267	19.267

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
51410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. Versorgungsempf.	4.932,67	3.906	3.355	3.355	3.355	3.355
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	346.994,79	294.200	352.800	354.800	356.900	358.900
52410001 - Bewirtschaftung Grundstücke u. baul. Anl. (GM)	59.315,40	65.600	72.600	72.600	72.600	72.600
52410002 - Bewirtschaft. Grundst. u. baul. Anl. an SBO (GM)	19.468,46	20.100	21.000	21.000	21.000	21.000
52411001 - Unterhaltung Grundstücke und baul. Anl. (GM)	86.583,40	35.000	65.700	67.700	69.800	71.800
52412001 - Wartung Gebäudetechnik (über GM)	10.000,72	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	2.559,89	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
52810001 - Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	155.289,33	140.000	160.000	160.000	160.000	160.000
52811001 - Aufwendungen für Gegenstände bis 800 €	13.165,59	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
52910001 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	612,00	--	--	--	--	--
14 - Bilanzielle Abschreibungen	139.208,72	145.300	142.500	144.000	145.600	146.600
57110001 - Abschreibungen Sachanlagen u. imm. Vermögensg.	139.072,72	144.800	142.000	143.500	145.100	146.100
57310001 - Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	136,00	500	500	500	500	500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.087,30	37.284	39.900	40.100	40.100	40.100
54120001 - Aufwendungen für Aus-, Fortbildung und Umschulung	7.130,25	15.184	16.000	16.000	16.000	16.000
54120051 - Aufwend. Aus-, Fortbildung und Umschulung (Loga)	528,48	--	--	--	--	--
54220001 - Mieten und Pachten (über LS)	4.461,48	4.800	4.800	5.000	5.000	5.000
54310001 - Geschäftsaufwendungen	8.790,90	7.500	8.500	8.500	8.500	8.500
54460001 - Versicherungen	--	100	100	100	100	100
54461001 - Versicherungen (über GM)	224,11	9.700	10.500	10.500	10.500	10.500
54990001 - Übrige weitere sonstige ordentliche Aufwendungen	952,08	--	--	--	--	--
17 - Ordentliche Aufwendungen	4.450.774,87	4.490.458	5.050.452	5.054.152	5.057.852	5.060.852
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-2.418.920,92	-2.605.058	-3.072.052	-3.064.952	-3.033.052	-3.005.052
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-2.418.920,92	-2.605.058	-3.072.052	-3.064.952	-3.033.052	-3.005.052
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-2.418.920,92	-2.605.058	-3.072.052	-3.064.952	-3.033.052	-3.005.052
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	503.074,45	470.055	542.395	542.295	542.095	539.995
58111001 - Aufwendungen aus ILV (Personalservice)	276.419,44	224.240	274.736	274.636	274.436	272.336
58112001 - Aufwendungen aus ILV (Finanzbuchhaltung)	10.598,00	11.300	11.437	11.437	11.437	11.437
58113001 - Aufwendungen aus ILV (Informationstechnik)	22.248,68	22.222	12.515	12.515	12.515	12.515
58114001 - Aufwendungen aus ILV (Liegenschaftsservice)	6.155,33	9.275	12.322	12.322	12.322	12.322
58115001 - Aufwendungen aus ILV (Gebäudemanagement)	187.653,00	203.018	231.385	231.385	231.385	231.385

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-503.074,45	-470.055	-542.395	-542.295	-542.095	-539.995
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-2.921.995,37	-3.075.113	-3.614.447	-3.607.247	-3.575.147	-3.545.047
30 - globaler Minderaufwand	--	-145.269	-187.472	-187.472	-218.717	-218.717
99990005 - Globaler Minderaufwand	--	-145.269	-187.472	-187.472	-218.717	-218.717
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-2.921.995,37	-2.929.844	-3.426.975	-3.419.775	-3.356.430	-3.326.330

Teilfinanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Einzahlungen laufende Verwaltung	1.959.737,28	1.801.000	1.892.600	--	1.903.600	1.939.600	1.971.600
	Auszahlungen laufende Verwaltung	4.206.030,29	4.345.158	4.907.952	--	4.910.152	4.912.252	4.914.252
	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.246.293,01	-2.544.158	-3.015.352	--	-3.006.552	-2.972.652	-2.942.652
	Auszahlungen Investitionstätigkeit	5.149,00	23.000	26.000	--	26.000	26.000	26.000
	Saldo Investitionstätigkeit	-5.149,00	-23.000	-26.000	--	-26.000	-26.000	-26.000
	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-2.251.442,01	-2.567.158	-3.041.352	--	-3.032.552	-2.998.652	-2.968.652

Teilfinanzplan B (Investitionen)

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/- auszahlungen
Z99511200 - Städtische Kitas-Invest unter WG									
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.149	23.000	26.000	--	26.000	26.000	26.000	28.149	132.149
78310001 - Ausz. für Erwerb Vermögensgegenst. (2020:ab 800 €)	*5.149*	*23.000*	*26.000*	--	*26.000*	*26.000*	*26.000*	*28.149*	*132.149*
Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.149	-23.000	-26.000	--	-26.000	-26.000	-26.000	-28.149	-132.149

Leistungen

Erläuterung

Bis zum Jahr 2024 wurden alle Leistungen rund um dem Bereich Tageseinrichtungen für Kinder im Kostenträger 006020010 "Tageseinrichtungen für Kinder" gesammelt.

Ab dem Jahr 2025 werden die Aufwendungen für die städtischen Kindertageseinrichtungen (Wulferdingsen, Dehme und Luftikus) in dem gesonderten Produkt "Städtische Kindertageseinrichtungen" (006020015) geführt, um eine bessere Kostenübersicht zu erhalten.

Im Produkt "Förderung der Kindertagesbetreuung in Einrichtungen Dritter" (006020010: alt Tageseinrichtungen für Kinder) verbleibt die Förderung Dritter. Außerdem werden dort zentral die Elternbeitrage für alle Kindertageseinrichtungen erhoben.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen (1.749.800 €):

Das Land NRW gewährt Zuwendungen zum Betrieb der Tageseinrichtungen für Kinder mittels der sogenannten Kindpauschalen. Neben den Kindpauschalen fließen weiterhin Mittel für die Sonderförderungen 'Familienzentren', 'plusKITA' sowie für anerkannte Integrationskinder.

Die Zuweisungen des Landes NRW nur für die drei städtischen Kindertageseinrichtungen werden mit insgesamt 1.664.000 € geplant.

Außerdem entstehen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten von 85.800 €.

Privatrechtliche Leistungsentgelte (225.600 €):

Es handelt sich insbesondere um Erträge in Zusammenhang mit der Inanspruchnahme der Mittagsverpflegung in den städtischen Kindertageseinrichtungen.

Personal- und Versorgungsaufwendungen (4.492.630 €):

Geplant werden hier im Wesentlichen die Personal- und Versorgungsaufwendungen für die pädagogischen Fachkräfte und sonstigen Mitarbeiter:innen der drei städtischen Einrichtungen.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (352.800 €):

Aufwendungen für den fachlichen Betrieb der drei städtischen Tageseinrichtungen von insgesamt 183.500 €:

- Lebensmittel für Mittagessen der Tagesstättenkinder
- Getränke für Kinder
- Beschäftigungsmaterial
- Veranstaltungen
- Elternarbeit
- Sprachförderung
- Gegenstände bis 800 €

Die Kosten des Dienstleisters Gebäudemanagements für die Bewirtschaftung und Unterhaltung der städtischen Kindergärten schlagen mit 169.300 € zu Buche.

Sonstige ordentliche Aufwendungen (39.900 €):

Es handelt sich insbesondere um regelmäßige Geschäftsaufwendungen sowie Fortbildungskosten in Höhe von 24.500 €.

Darüber hinaus werden Mietaufwendungen des Liegenschaftsservices (4.800 €) sowie Versicherungskosten des Gebäudemanagements (10.600 €) ausgewiesen.

006020020 - Einrichtungen der Jugendarbeit

Geschäftsbereiche	**030**	**Geschäftsbereich Beigeordnete Bürgerdienste**
Bereiche	**051**	**Jugend**
Produkt/Budget	**006020020**	**Einrichtungen der Jugendarbeit**

Produktbeschreibung

- Bewirtschaftung und Verwaltung der Einrichtungen der Jugendarbeit wie Kinderspielplätze, das Jugendcafè Sonderfahrt (Weserstraße) und das Jugendzentrum Oeynwerk (Eidinghausener Straße)
- Beratung und Betreuung durch ausgebildete Sozialarbeiter

Zielgruppe

Kinder, Jugendliche und junge Volljährige sowie deren Eltern

Ziele

- Schaffung von positiven Rahmen- und Lebensbedingungen für junge Menschen und ihre Familien mit sozialpädagogischer Unterstützung
- Formung und Erhaltung einer kinder- und familienfreundlichen, spielfördernden Umwelt
- Verhinderung von sozialen Brennpunkten

Produkt/Budgetverantwortung

Timo Ziomkowski

Organisationseinheit

Bereich 51 - Jugend

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	54.935,60	53.300	27.300	27.300	27.300	27.300
41410001 - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	27.254,60	23.000	27.300	27.300	27.300	27.300
41610001 - Erträge a. d. Aufl. v Sonderposten aus Zuwendungen	27.681,00	30.300	0	0	0	0
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	979,77	3.100	2.100	2.100	2.100	2.100
44110001 - Miet- und Pachterträge 0% Steuer (über LS)	51,13	100	100	100	100	100
44610001 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	928,64	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	20	20	20	20	20
44880001 - Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	--	20	20	20	20	20
10 - Ordentliche Erträge	55.915,37	56.420	29.420	29.420	29.420	29.420
11 - Personalaufwendungen	291.376,52	318.670	274.982	274.982	274.982	274.982
50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	224.808,42	247.505	212.246	212.246	212.246	212.246
50220001 - Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	17.363,70	19.131	16.418	16.418	16.418	16.418
50320001 - Beiträge Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	49.204,40	52.034	46.318	46.318	46.318	46.318
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	83.033,72	78.700	54.000	54.300	54.500	54.800
52410001 - Bewirtschaftung Grundstücke u. baul. Anl. (GM)	5.116,22	7.500	7.800	7.800	7.800	7.800
52410002 - Bewirtschaft. Grundst. u. baul. Anl. an SBO (GM)	4.143,59	3.700	5.000	5.000	5.000	5.000

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
52411001 - Unterhaltung Grundstücke und baul. Anl. (GM)	17.542,26	6.700	8.000	8.300	8.500	8.800
52412001 - Wartung Gebäudetechnik (über GM)	623,74	5.600	5.600	5.600	5.600	5.600
52510001 - Unterhaltung von Fahrzeugen	2.880,95	4.500	6.000	6.000	6.000	6.000
52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	1.883,50	1.200	3.600	3.600	3.600	3.600
52810001 - Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	5.274,47	4.000	8.500	8.500	8.500	8.500
52811001 - Aufwendungen für Gegenstände bis 800 €	5.842,07	5.500	6.500	6.500	6.500	6.500
52910001 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	39.726,92	40.000	3.000	3.000	3.000	3.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	95.652,92	170.900	33.200	48.200	63.200	78.200
57110001 - Abschreibungen Sachanlagen u. imm. Vermögensg.	95.652,92	170.900	33.200	48.200	63.200	78.200
15 - Transferaufwendungen	250.000,00	250.000	356.000	356.000	356.000	356.000
53150002 - Zuweisungen für laufende Zwecke an SBO	250.000,00	250.000	356.000	356.000	356.000	356.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.164,27	17.900	69.400	70.100	70.100	70.100
54210001 - Aufwendungen f. ehrenamtliche u. sonstige Tätigk.	--	--	48.100	48.100	48.100	48.100
54220001 - Mieten und Pachten (über LS)	10.153,76	11.000	9.900	10.600	10.600	10.600
54220003 - Mieten und Pachten an EB Staatsbad (über LS)	60,84	100	100	100	100	100
54290001 - Sonst. Aufwend. Inanspruch. Rechte u. Dienste	563,44	900	2.100	2.100	2.100	2.100
54310001 - Geschäftsaufwendungen	4.063,14	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
54461001 - Versicherungen (über GM)	1.323,09	900	4.200	4.200	4.200	4.200
17 - Ordentliche Aufwendungen	736.227,43	836.170	787.582	803.582	818.782	834.082
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-680.312,06	-779.750	-758.162	-774.162	-789.362	-804.662
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-680.312,06	-779.750	-758.162	-774.162	-789.362	-804.662
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-680.312,06	-779.750	-758.162	-774.162	-789.362	-804.662
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	123.467,15	145.585	168.553	168.553	168.553	168.553
58111001 - Aufwendungen aus ILV (Personalservice)	13.746,19	15.364	17.521	17.521	17.521	17.521
58112001 - Aufwendungen aus ILV (Finanzbuchhaltung)	8.591,00	9.160	9.272	9.272	9.272	9.272
58113001 - Aufwendungen aus ILV (Informationstechnik)	24.052,63	28.022	34.181	34.181	34.181	34.181
58114001 - Aufwendungen aus ILV (Liegenschaftsservice)	6.155,33	9.275	12.322	12.322	12.322	12.322
58115001 - Aufwendungen aus ILV (Gebäudemanagement)	70.922,00	83.764	95.257	95.257	95.257	95.257
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-123.467,15	-145.585	-168.553	-168.553	-168.553	-168.553
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-803.779,21	-925.335	-926.715	-942.715	-957.915	-973.215
30 - globaler Minderaufwand	--	-14.107	-15.217	-15.217	-17.753	-17.753
99990005 - Globaler Minderaufwand	--	-14.107	-15.217	-15.217	-17.753	-17.753
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-803.779,21	-911.228	-911.498	-927.498	-940.162	-955.462

Teilfinanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Einzahlungen laufende Verwaltung	29.037,71	26.120	29.420	--	29.420	29.420	29.420
	Auszahlungen laufende Verwaltung	643.069,91	665.270	754.382	--	755.382	755.582	755.882
	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-614.032,20	-639.150	-724.962	--	-725.962	-726.162	-726.462
	Auszahlungen Investitionstätigkeit	1.215.017,10	150.000	150.000	--	150.000	150.000	150.000
	Saldo Investitionstätigkeit	-1.215.017,10	-150.000	-150.000	--	-150.000	-150.000	-150.000
	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.829.049,30	-789.150	-874.962	--	-875.962	-876.162	-876.462

Teilfinanzplan B (Investitionen)

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
B22510001 - Ersatzneubau Jugendzentrum									
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.117.487	--	--	--	--	--	--	1.117.487	1.117.487
78210001 - Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	*0*	--	--	--	--	--	--	*0*	*0*
78310001 - Ausz. für Erwerb Vermögensgegenst. (2020:ab 800 €)	*80.140*	--	--	--	--	--	--	*80.140*	*80.140*
78510001 - Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	*1.037.347*	--	--	--	--	--	--	*1.037.347*	*1.037.347*
Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.117.487	--	--	--	--	--	--	-1.117.487	-1.117.487
Z99510800 - Einrichtungen der Jugendarbeit-Invest unter WG									
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	97.530	150.000	150.000	--	150.000	150.000	150.000	247.530	847.530
78210001 - Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	*3.490*	--	--	--	--	--	--	*3.490*	*3.490*
78310001 - Ausz. für Erwerb Vermögensgegenst. (2020:ab 800 €)	*94.040*	*150.000*	*150.000*	--	*150.000*	*150.000*	*150.000*	*244.040*	*844.040*
Saldo aus Investitionstätigkeit	-97.530	-150.000	-150.000	--	-150.000	-150.000	-150.000	-247.530	-847.530

Leistungen

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Kinderspielplätze	42	43	43	43	43	43
Durchschnittliche Öffnungstage - Oeynwerk	--	16	18	18	18	18
Durchschnittliche Öffnungstage - JuCa Sonderfahrt	15	18	18	18	18	18
Veranstaltungen Oeynwerk	1	2	8	8	8	8
Veranstaltungen JuCa	10	3	3	3	3	3
Besucher Oeynwerk	--	3.360	3.360	3.600	3.600	3.600
Besucher JuCa Sonderfahrt	2.913	2.880	2.880	2.880	2.880	2.880

Erläuterung

Das Produkt enthält neben der Bewirtschaftung und Verwaltung der Jugendeinrichtungen auch Aufwendungen für die Bewirtschaftung und Unterhaltung der 43 Kinderspielplätze im Stadtgebiet.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen (27.300 €):

Es handelt sich um Landesmittel für Einrichtungen der offenen Kinder- und Jugendarbeit nach dem Landesjugendplan.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (54.000 €):

Der Betrag beinhaltet fachbezogene Sach- und Dienstleistungen in Höhe von 27.600 €, wie beispielsweise für :

- Spielmobil, Hüpfburganhänger, mobile Skateranlage
- anfallende Reparaturen in den Jugendheimen
- Maßnahmen und Veranstaltungen
- sozialpädagogische Spielplatzbetreuung
- Beschäftigungsmaterial
- Gegenstände bis 800 €

Außerdem werden Aufwendungen des Dienstleisters Gebäudemanagement für die Unterhaltung und Bewirtschaftung der entsprechenden Gebäude in Höhe von 26.400 € eingeplant.

Transferaufwendungen (356.000 €):

Aufwendungen an die Stadtwerke für die Unterhaltung, Schadensbeseitigung und Instandsetzung der Spielplätze im Stadtgebiet einschl. der Wahrnehmung und Durchführung der Verkehrssicherungspflicht sowie Ausführung der für die Gefahrenabwehr erforderlichen Leistungen.

Sonstige ordentliche Aufwendungen (69.400 €):

Geplant werden hier insbesondere die Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige mit einem Betrag von 48.100 €. Die ehrenamtlich Tätigen unterstützen die hauptamtlichen Kräfte in den entsprechenden Jugendeinrichtungen. Bis zum Haushaltsjahr 2026 wurden diese Aufwendungen im Bereich des Sach- und Dienstleistungsaufwandes geplant.

Hinzu kommen Mietaufwendungen (10.000 €), Geschäftsaufwendungen (5.000 €), Sachversicherungen für den neuen Gebäudebestand (4.200 €) sowie sonstige Aufwendungen (2.100 €).

Auszahlungen für den Erwerb Investitionen unterhalb der Wertgrenze (150.000 €):

Die Haushaltsmittel sind vorgesehen für

- Ersatz- und Neuanschaffungen von Spielgeräten wie Klettergerüst, Schaukel, Wippe etc. auf Kinderspielplätzen
- Ersatz- und Neuanschaffungen für Jugendeinrichtungen wie Discoanlage, Kraftraumgeräte, Computer, Streetballständer etc.

Insbesondere der Ansatz für Ersatzbeschaffungen auf Kinderspielplätzen verbleibt auf deutlich erhöhtem Niveau.

009030010 - Sozial- und Jugendhilfeplanung

Geschäftsbereiche	**030**	**Geschäftsbereich Beigeordnete Bürgerdienste**
Bereiche	**051**	**Jugend**
Produkt/Budget	**009030010**	**Sozial- und Jugendhilfeplanung**

Produktbeschreibung

- Fortschreibung von Fachplanungen, insbesondere in den Bereichen Jugendhilfe und Schulen
- Sozialraumanalysen und Sozialberichterstattung
- Einbringung sozialplanerischer Inhalte in andere Planungsbereiche
- Begleitung von Projekten anderer Träger
- Führung der Kinder- und Jugendhilfestatistik

Zielgruppe

- Verwaltung und Politik
- Externe Kooperationspartner und Öffentlichkeit

Ziele

- Unterstützung von Politik und Verwaltung bei einer bedarfsgerechten, sozialräumlichen Weiterentwicklung der sozialen Infrastruktur unter dem Aspekt der Familienfreundlichkeit
- Förderung der sozialen Quartiersentwicklung

Produkt/Budgetverantwortung

Marina Freese

Organisationseinheit

Bereich 51 - Jugend

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
11 - Personalaufwendungen	59.918,21	68.480	74.877	74.877	74.877	74.877
50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	--	0	--	--	--	--
50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	45.663,53	52.965	57.492	57.492	57.492	57.492
50220001 - Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	4.097,49	4.104	4.453	4.453	4.453	4.453
50320001 - Beiträge Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	10.157,19	11.411	12.932	12.932	12.932	12.932
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen Beschäftigte	--	0	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.234,12	30.000	28.500	28.500	28.500	28.500
52810001 - Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	4.234,12	13.500	13.500	13.500	13.500	13.500
52910001 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	--	16.500	15.000	15.000	15.000	15.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	325,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
54120001 - Aufwendungen für Aus-, Fortbildung und Umschulung	325,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
17 - Ordentliche Aufwendungen	64.477,33	103.480	108.377	108.377	108.377	108.377
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-64.477,33	-103.480	-108.377	-108.377	-108.377	-108.377
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-64.477,33	-103.480	-108.377	-108.377	-108.377	-108.377

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-64.477,33	-103.480	-108.377	-108.377	-108.377	-108.377
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	21.161,59	29.041	31.490	31.490	31.490	31.490
58111001 - Aufwendungen aus ILV (Personalservice)	5.022,43	5.388	5.407	5.407	5.407	5.407
58112001 - Aufwendungen aus ILV (Finanzbuchhaltung)	597,00	636	644	644	644	644
58113001 - Aufwendungen aus ILV (Informationstechnik)	6.013,16	9.826	10.559	10.559	10.559	10.559
58115001 - Aufwendungen aus ILV (Gebäudemanagement)	9.529,00	13.191	14.880	14.880	14.880	14.880
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-21.161,59	-29.041	-31.490	-31.490	-31.490	-31.490
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-85.638,92	-132.521	-139.867	-139.867	-139.867	-139.867
30 - globaler Minderaufwand	--	-3.357	-4.197	-4.197	-4.897	-4.897
99990005 - Globaler Minderaufwand	--	-3.357	-4.197	-4.197	-4.897	-4.897
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-85.638,92	-129.164	-135.670	-135.670	-134.970	-134.970

Teilfinanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Auszahlungen laufende Verwaltung	64.044,00	103.480	108.377	--	108.377	108.377	108.377
	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-64.044,00	-103.480	-108.377	--	-108.377	-108.377	-108.377
	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-64.044,00	-103.480	-108.377	--	-108.377	-108.377	-108.377

Leistungen

Erläuterung

Im Produkt werden insbesondere Fachplanungen aus den Bereichen Jugendhilfe und Schulen gebündelt.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (28.500 €):

Der Ansatz setzt sich wie folgt zusammen:

- Projekte zur Sozialplanung 5.000 €
- Ansatz für Umsetzung und Ausbau von Beteiligungsverfahren und die Verbesserung der Auffindbarkeit von vorhandenen Projekten, die sich aus dem Audit familiengerechte Kommune ergeben 8.500 €
- Kosten für Projekte, die sich aus der Zielvereinbarung zum Audit familiengerechte Kommune ergeben 15.000 €

003010010 - Grundschulen

Geschäftsbereiche	**030**	**Geschäftsbereich Beigeordnete Bürgerdienste**
Bereiche	**053**	**Bildung, Kultur und Sport**
Produkt/Budget	**003010010**	**Grundschulen**

Produktbeschreibung

- Bereitstellung der für einen ordnungsgemäßen Schulbetrieb notwendigen Schulanlagen, Gebäude und Einrichtungen
- Bereitstellung von Lehr- und Lernmitteln
- Lernmittelfreiheit (Bearbeitung und Ermittlung der Anspruchsberechtigten)
- Unterstützung bei der Umsetzung schulpolitischer Ziele

Zielgruppe

Kinder, Lehrkräfte und Eltern, Vereine und Einrichtungen

Ziele

- Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten und wohnungsnahen Grundschulangebots
- Multifunktionale Nutzung der Gebäude

Produkt/Budgetverantwortung

Susanne Kühme

Organisationseinheit

Bereich 53 - Bildung, Kultur und Sport

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	913.637,97	896.360	1.144.400	1.080.000	1.026.700	1.037.100
41410001 - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	217.952,44	198.200	296.160	177.960	177.960	177.960
41418101 - Erträge Bildungspauschale aufg. kons. Nutz.(allg.)	--	40.560	42.640	42.640	42.640	42.640
41610001 - Erträge a. d. Aufl. v Sonderposten aus Zuwendungen	695.685,53	657.600	805.600	859.400	806.100	816.500
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	29.544,16	38.800	37.200	37.300	37.400	37.400
44110001 - Miet- und Pachterträge 0% Steuer (über LS)	9.662,28	9.640	9.640	9.640	9.640	9.640
44110101 - Nebenkosten Mieten u. Pachten 0% Steuer (über LS)	13.346,49	21.960	20.360	20.360	20.360	20.360
44120001 - Erträge Miete Dienstwohnungen 0% Steuer (über LS)	3.623,64	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
44120101 - Erträge Nebenk. Dienstwohnung 0% Steuer (über LS)	2.911,75	3.600	3.600	3.700	3.800	3.800
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	5.119,56	--	--	--	--	--
44880061 - Kostenerstattung SV Mutterschaftsgeld (Loga)	5.119,56	--	--	--	--	--
7 - Sonstige ordentliche Erträge	9.055,72	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
45841001 - Erträge a. d. Aufh. von unbefr. Niederschlagungen	4.170,00	--	--	--	--	--
45910001 - Andere sonstige ordentliche Erträge	4.885,72	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
10 - Ordentliche Erträge	957.357,41	936.160	1.182.600	1.118.300	1.065.100	1.075.500
11 - Personalaufwendungen	610.227,85	584.047	773.346	773.346	773.346	773.346
50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	71.708,22	72.282	76.595	76.595	76.595	76.595

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	413.170,34	392.348	530.822	530.822	530.822	530.822
50220001 - Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	31.561,76	30.358	41.099	41.099	41.099	41.099
50320001 - Beiträge Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	90.272,39	83.053	118.428	118.428	118.428	118.428
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen Beschäftigte	3.515,14	6.006	6.402	6.402	6.402	6.402
12 - Versorgungsaufwendungen	39.353,89	40.599	43.164	43.164	43.164	43.164
51210001 - Beiträge Versorgungskassen f.Versorgungsempfänger	32.548,59	34.593	36.762	36.762	36.762	36.762
51410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. Versorgungsempf.	6.805,30	6.006	6.402	6.402	6.402	6.402
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.176.058,19	1.549.779	1.959.064	1.677.364	1.701.864	1.714.864
52150001 - Instandhaltung Grundst. und baul. Anl. (über GM)	--	100.000	150.000	0	0	--
52410001 - Bewirtschaftung Grundstücke u. baul. Anl. (GM)	403.771,61	406.500	448.000	448.000	448.000	448.000
52410002 - Bewirtschaft. Grundst. u. baul. Anl. an SBO (GM)	116.914,84	125.600	125.600	125.600	125.600	125.600
52411001 - Unterhaltung Grundstücke und baul. Anl. (GM)	300.712,60	300.000	409.500	421.800	434.500	447.500
52412001 - Wartung Gebäudetechnik (über GM)	96.201,42	105.900	105.900	105.900	105.900	105.900
52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	11.805,06	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
52710001 - Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	64.624,67	72.820	72.700	72.700	72.700	72.700
52810001 - Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	4.448,77	27.000	45.000	45.000	45.000	45.000
52810901 - IT-Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	44.853,75	56.050	62.100	72.700	84.500	84.500
52811001 - Aufwendungen für Gegenstände bis 800 €	12.479,07	19.000	52.900	52.900	52.900	52.900
52811901 - IT-Aufwendungen für Gegenstände bis 800 €	13.346,77	134.500	276.600	122.000	122.000	122.000
52812001 - Aufwendungen bei Festwertbildung	19.957,18	41.600	42.640	42.640	42.640	42.640
52813001 - Lehr- und Unterrichtsmittel	40.775,54	45.400	45.400	45.400	45.400	45.400
52910001 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	--	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
52910002 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (SBO)	37.213,80	53.000	52.500	52.500	52.500	52.500
52911001 - Verfahrenskosten (über IT)	8.953,11	9.409	17.224	17.224	17.224	17.224
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.275.576,44	1.177.800	1.355.600	1.435.200	1.405.700	1.426.700
57110001 - Abschreibungen Sachanlagen u. imm. Vermögensg.	1.265.548,44	1.177.300	1.355.100	1.434.700	1.405.200	1.426.200
57310001 - Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	10.028,00	500	500	500	500	500
15 - Transferaufwendungen	50.980,07	54.200	67.680	67.680	67.680	67.680
53180001 - Zuweisungen für laufende Zwecke an übrige Bereiche	50.980,07	54.200	67.680	67.680	67.680	67.680
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	181.576,97	178.200	175.000	169.000	169.000	169.000
54120001 - Aufwendungen für Aus-, Fortbildung und Umschulung	3.018,00	2.500	8.500	2.500	2.500	2.500

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
54120051 - Aufwend. Aus-, Fortbildung und Umschulung (Loga)	60,70	--	--	--	--	--
54310001 - Geschäftsaufwendungen	58.367,47	63.000	57.000	57.000	57.000	57.000
54310901 - IT-Geschäftsaufwendungen	49.507,00	48.000	49.500	49.500	49.500	49.500
54460001 - Versicherungen	--	600	0	0	0	0
54461001 - Versicherungen (über GM)	54.823,80	64.100	60.000	60.000	60.000	60.000
54730001 - Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	15.800,00	--	--	--	--	--
17 - Ordentliche Aufwendungen	3.333.773,41	3.584.625	4.373.854	4.165.754	4.160.754	4.194.754
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-2.376.416,00	-2.648.465	-3.191.254	-3.047.454	-3.095.654	-3.119.254
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-2.376.416,00	-2.648.465	-3.191.254	-3.047.454	-3.095.654	-3.119.254
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-2.376.416,00	-2.648.465	-3.191.254	-3.047.454	-3.095.654	-3.119.254
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.199.381,92	2.535.141	2.909.030	2.879.730	2.866.730	2.880.230
58111001 - Aufwendungen aus ILV (Personalservice)	42.275,06	40.040	53.318	53.318	53.318	53.318
58112001 - Aufwendungen aus ILV (Finanzbuchhaltung)	84.446,00	90.047	91.136	91.136	91.136	91.136
58113001 - Aufwendungen aus ILV (Informationstechnik)	348.155,03	349.552	426.444	426.444	426.444	426.444
58114001 - Aufwendungen aus ILV (Liegenschaftsservice)	6.155,33	8.275	12.322	12.322	12.322	12.322
58115001 - Aufwendungen aus ILV (Gebäudemanagement)	1.718.350,50	2.047.227	2.325.810	2.296.510	2.283.510	2.297.010
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-2.199.381,92	-2.535.141	-2.909.030	-2.879.730	-2.866.730	-2.880.230
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-4.575.797,92	-5.183.606	-6.100.284	-5.927.184	-5.962.384	-5.999.484
30 - globaler Minderaufwand	--	-73.865	-112.705	-112.705	-131.489	-131.489
99990005 - Globaler Minderaufwand	--	-73.865	-112.705	-112.705	-131.489	-131.489
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-4.575.797,92	-5.109.741	-5.987.579	-5.814.479	-5.830.895	-5.867.995

Teilfinanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Einzahlungen laufende Verwaltung	351.616,73	238.000	334.360	--	216.260	216.360	216.360
	Auszahlungen laufende Verwaltung	1.918.565,13	2.365.225	2.975.614	--	2.687.914	2.712.414	2.725.414
	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.566.948,40	-2.127.225	-2.641.254	--	-2.471.654	-2.496.054	-2.509.054
	Einzahlungen Investitionstätigkeit	--	0	2.000.000	--	3.000.000	5.000.000	500.000
	Auszahlungen Investitionstätigkeit	1.931.766,11	1.838.100	2.165.240	8.000.000	3.398.640	5.278.640	5.158.640
	Saldo Investitionstätigkeit	-1.931.766,11	-1.838.100	-165.240	-8.000.000	-398.640	-278.640	-4.658.640
	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-3.498.714,51	-3.965.325	-2.806.494	-8.000.000	-2.870.294	-2.774.694	-7.167.694

Teilfinanzplan B (Investitionen)

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/- auszahlungen
A27530001 - WLAN-Ausbau Grundschule									
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	51.600	--	--	--	--	0	51.600
78310001 - Ausz. für Erwerb Vermögensgegenst. (2020:ab 800 €)	--	--	*51.600*	--	--	--	--	*0*	*51.600*
Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	-51.600	--	--	--	--	0	-51.600
A28100001 - Austausch Server für Schul-IT (Grundschulen)									
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	240.000	120.000	--	0	360.000
78310001 - Ausz. für Erwerb Vermögensgegenst. (2020:ab 800 €)	--	--	--	--	*240.000*	*120.000*	--	*0*	*360.000*
Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	-240.000	-120.000	--	0	-360.000
B17650001 - Neubau Grundschule Eidinghausen									
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.644.470	--	--	--	--	--	--	1.644.470	1.644.470
78310001 - Ausz. für Erwerb Vermögensgegenst. (2020:ab 800 €)	*28.492*	--	--	--	--	--	--	*28.492*	*28.492*
78510001 - Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	*1.615.978*	--	--	--	--	--	--	*1.615.978*	*1.615.978*
Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.644.470	--	--	--	--	--	--	-1.644.470	-1.644.470
B20650003 - Entwicklung/Umbau Grundschulstandort Werste									
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	0	2.000.000	--	3.000.000	5.000.000	500.000	0	10.500.000
68110001 - Investitionszuwendungen vom Land	--	*0*	*2.000.000*	--	*3.000.000*	*5.000.000*	*500.000*	*0*	*10.500.000*
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	63.516	1.700.000	2.000.000	8.000.000	3.000.000	5.000.000	5.000.000	1.763.516	16.763.516
78310001 - Ausz. für Erwerb Vermögensgegenst. (2020:ab 800 €)	*0*	--	--	--	--	--	--	*0*	*0*
78510001 - Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	*63.516*	*1.700.000*	*2.000.000*	*8.000.000*	*3.000.000*	*5.000.000*	*5.000.000*	*1.763.516*	*16.763.516*
Saldo aus Investitionstätigkeit	-63.516	-1.700.000	0	-8.000.000	0	0	-4.500.000	-1.763.516	-6.263.516
B25650001 - Umbau Klassenraum in Ausgabeküche, GS Lohe									
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	158.377	--	--	--	--	--	--	158.377	158.377
78510001 - Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	*158.377*	--	--	--	--	--	--	*158.377*	*158.377*
Saldo aus Investitionstätigkeit	-158.377	--	--	--	--	--	--	-158.377	-158.377
Z99100301 - IT für Grundschulen-Invest unter WG									
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.093	78.500	36.000	--	81.000	81.000	81.000	89.593	368.593

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/- auszahlungen
78310001 - Ausz. für Erwerb Vermögensgegenst. (2020:ab 800 €)	*11.093*	*78.500*	*36.000*	--	*81.000*	*81.000*	*81.000*	*89.593*	*368.593*
Saldo aus Investitionstätigkeit	-11.093	-78.500	-36.000	--	-81.000	-81.000	-81.000	-89.593	-368.593
Z99530100 - Grundschulen-Invest unter WG									
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	54.310	59.600	77.640	--	77.640	77.640	77.640	113.910	424.470
78310001 - Ausz. für Erwerb Vermögensgegenst. (2020:ab 800 €)	*23.346*	*18.000*	*35.000*	--	*35.000*	*35.000*	*35.000*	*41.346*	*181.346*
78350001 - Ersatzinvestitionen auf Festwert	*30.964*	*41.600*	*42.640*	--	*42.640*	*42.640*	*42.640*	*72.564*	*243.124*
Saldo aus Investitionstätigkeit	-54.310	-59.600	-77.640	--	-77.640	-77.640	-77.640	-113.910	-424.470

Leistungen

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Grundschüler insgesamt	1.980	1.947	1.947	1.980	1.980	1.980
Klassenanzahl insgesamt	82	82	82	82	82	82
Grundschule Altstadt, Klassenzahlen	9	9	9	9	9	9
Grundschule Altstadt, Schülerzahlen	231	227	227	231	231	231
Grundschule Dehme, Klassenzahlen	8	8	8	8	8	8
Grundschule Dehme, Schülerzahlen	167	172	172	167	167	167
Grundschule Eidinghausen, Klassenzahlen	16	16	16	16	16	16
Grundschule Eidinghausen, Schülerzahlen	380	378	378	380	380	380
Grundschule Lohe, Klassenzahlen	4	4	4	4	4	4
Grundschule Lohe, Schülerzahlen	108	105	105	108	108	108
Grundschule Rehme-Oberbecksen, Klassenzahlen	12	13	13	13	13	13
Grundschule Rehme-Oberbecksen, Schülerzahlen	293	319	319	320	320	320
Grundschule Volmerdingsen, Klassenzahlen	5	5	5	5	5	5
Grundschule Volmerdingsen, Schülerzahlen	113	108	108	113	113	113
Grundschule Werste, Klassenzahlen	9	9	9	9	9	9
Grundschule Werste, Schülerzahlen	218	201	201	218	218	218
Grundschule Wichern, Klassenzahlen	14	13	13	13	13	13
Grundschule Wichern, Schülerzahlen	358	319	319	335	335	335
Grundschule Wulferdingsen, Klassenzahlen	5	5	5	5	5	5
Grundschule Wulferdingsen, Schülerzahlen	112	110	110	112	112	112

Erläuterung

Das vom Rat beschlossene Schulleitermodell wird unter Anpassung an aktuelle Basisdaten umgesetzt.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen (1.144.400 €):

- Zuweisung für Schulsozialarbeit 21.200 €
- Inklusion 53.000 €
- Familiengrundschulzentren 65.600 €

- Startchancenprogramm 18.000 €
- Kultur und Schule 20.160 €
- Förderung Digitalpakt 2.0 118.200 €
  (vorgesehen für den Austausch von IPads der Lehrkräfte)
- Erträge aufgrund konsumtiver Nutzung der Bildungspauschale 42.640 €
- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten 805.600 €

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (1.959.064 €):

Der Planansatz setzt sich wie folgt zusammen:

- allgemeine Kosten der Grundstücksbewirtschaftung und Unterhaltung 1.089.000 €
- besondere Instandhaltungsaufwendungen (u.a. Fernwärmeanschluss GS Altstadt u. BMA GS Wulferdingsen) 150.000 €
- Unterhaltung des beweglichen Vermögens 13.000 €
- Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz 72.700 €
- sonstige Sachleistungen insgesamt 107.100 €
  - Sachleistungen Schulverwaltung 14.000 €
  - Sachleistungen für Inklusion 13.000 €
  - Sachleistungen Startchancenprogramm 18.000 €
  - Sachleistungen IT (Lizenzkosten, Digitalisierung, etc.) 62.100 €
- Gegenstände bis 800 € insgesamt 329.500 €
  - Gegenstände allgemein incl. Schulleiterbudget 10.000 €
  - Instandhaltung Sportgeräte 9.000 €
  - Gegenstände für Startchancenprogramm 33.900 €
  - Gegenstände IT (insbesondere Ersatzbeschaffungen) 115.400 €
  - Gegenstände IT (Ersatz Access-Points) 43.000 €
  - Gegenstände IT (zusätzliche Endgeräte lt. Konzept) 40.200 €
    (Voraussetzung: Förderung über Digitalpakt 2.0)
  - Austausch Endgeräte IPads Lehrkräfte 78.000 €
    (Voraussetzung: Förderung über Digitalpakt 2.0)
- Aufwendungen Festwerte incl. Schulleiterbudget 42.640 €
- Lehr- und Unterrichtsmittel incl. Schulleiterbudget 45.400 €
- sonstige Dienstleistungen für Inklusion 40.000 €
- Aufwendungen Schulschwimmen an SBO 52.500 €
- Verfahrenskosten des Dienstleisters Informationstechnik 17.224 €

Der Austausch der Endgeräte IPads für Lehrkräfte wie auch die Aufstockung von Endgeräten steht unter dem Vorbehalt einer Förderung aus dem Digitalpakt 2.0.

Transferaufwendungen (67.680 €):

Die Transferaufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

- Sonderförderung für Familiengrundschulzentren 42.000 €
- Förderprojekt Schule und Kultur 22.680 €
- Förderprogramm Brotzeit (Eigenanteil) 3.000 €

Sonstige ordentliche Aufwendungen (175.000 €):

Im Wesentlichen sind hier Geschäftsaufwendungen im Rahmen des Schulleitermodells sowie allgemeine Geschäftsaufwendungen in Höhe von insgesamt 106.500 € enthalten:

- Geschäftsaufwendungen Schulleiterbudget 44.000 €
- allgemeine Geschäftsaufwendungen 13.000 €
- Geschäftsaufwendungen IT 49.500 €
  (insbesondere Breitbandkosten sowie Kosten für Internet und WLAN)

Hinzu kommt ein Ansatz für Fortbildung von 8.500 € sowie Kosten für Versicherungen in Höhe von insgesamt 60.000 €.

Investitionen unter der festgesetzten Wertgrenze (insgesamt 113.640 €):

Für die Ersatzbeschaffung von Spielgeräten an Grundschulen wird ein Betrag von jährlich 27.000 € zur Verfügung gestellt. Hinzu kommt ein Ansatz von 8.000 € für Vermögensgegenstände im Rahmen der Inklusion.

Für Ersatzbeschaffungen IT werden insgesamt 36.000 € vorgesehen.

Außerdem erfolgt der investive Ausweis für Ersatzinvestitionen Festwerte mit 42.640 €.

003010030 - Realschulen

Geschäftsbereiche	**030**	**Geschäftsbereich Beigeordnete Bürgerdienste**
Bereiche	**053**	**Bildung, Kultur und Sport**
Produkt/Budget	**003010030**	**Realschulen**

Produktbeschreibung

- Bereitstellung der für einen ordnungsgemäßen Schulbetrieb notwendigen Schulanlagen, Gebäude und Einrichtungen
- Bereitstellung von Lehr- und Lernmitteln
- Lernmittelfreiheit (Bearbeitung und Ermittlung der Anspruchberechtigten)

Zielgruppe

Kinder, Lehrkräfte und Eltern, Vereine und Einrichtungen

Ziele

- Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Schulangebotes an den Realschulen in den SZ Nord und Süd
- Multifunktionale Nutzung der Gebäude

Produkt/Budgetverantwortung

Susanne Kühme

Organisationseinheit

Bereich 53 - Bildung, Kultur und Sport

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	377.911,32	444.770	452.520	423.720	412.120	416.420
41410001 - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	109.877,32	185.550	138.760	87.760	87.760	87.760
41418101 - Erträge Bildungspauschale aufg. kons. Nutz.(allg.)	--	31.920	32.760	32.760	32.760	32.760
41610001 - Erträge a. d. Aufl. v Sonderposten aus Zuwendungen	268.034,00	227.300	281.000	303.200	291.600	295.900
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	400	400	400	400	400
43210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	--	400	400	400	400	400
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.294,96	10.500	10.100	10.100	10.200	10.200
44120001 - Erträge Miete Dienstwohnungen 0% Steuer (über LS)	3.979,08	4.500	4.000	4.000	4.000	4.000
44120101 - Erträge Nebenk. Dienstwohnung 0% Steuer (über LS)	5.315,88	6.000	6.100	6.100	6.200	6.200
44210001 - Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	--	0	0	--	--	--
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	781,46	--	--	--	--	--
44880061 - Kostenerstattung SV Mutterschaftsgeld (Loga)	781,46	--	--	--	--	--
7 - Sonstige ordentliche Erträge	3.871,15	200	1.400	1.400	1.400	1.400
45910001 - Andere sonstige ordentliche Erträge	3.871,15	200	1.400	1.400	1.400	1.400
10 - Ordentliche Erträge	391.858,89	455.870	464.420	435.620	424.120	428.420
11 - Personalaufwendungen	253.582,14	251.951	286.454	286.454	286.454	286.454
50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	14.146,38	14.682	14.910	14.910	14.910	14.910
50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	184.329,50	183.348	208.536	208.536	208.536	208.536

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
50220001 - Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	14.220,17	14.205	16.136	16.136	16.136	16.136
50320001 - Beiträge Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	40.192,96	38.496	45.626	45.626	45.626	45.626
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen Beschäftigte	693,13	1.220	1.246	1.246	1.246	1.246
12 - Versorgungsaufwendungen	7.759,93	8.247	8.402	8.402	8.402	8.402
51210001 - Beiträge Versorgungskassen f.Versorgungsempfänger	6.418,04	7.027	7.156	7.156	7.156	7.156
51410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. Versorgungsempf.	1.341,89	1.220	1.246	1.246	1.246	1.246
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	764.730,26	1.178.162	1.102.527	1.050.747	1.068.447	1.085.447
52150001 - Instandhaltung Grundst. und baul. Anl. (über GM)	--	200.000	--	--	--	--
52410001 - Bewirtschaftung Grundstücke u. baul. Anl. (GM)	266.128,48	180.100	200.100	200.100	200.100	200.100
52410002 - Bewirtschaft. Grundst. u. baul. Anl. an SBO (GM)	86.232,59	81.500	81.500	81.500	81.500	81.500
52411001 - Unterhaltung Grundstücke und baul. Anl. (GM)	223.771,13	280.000	327.500	337.400	347.500	357.900
52412001 - Wartung Gebäudetechnik (über GM)	34.632,93	35.500	35.500	35.500	35.500	35.500
52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	4.350,86	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
52710001 - Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	57.847,25	75.800	74.890	74.890	74.890	74.890
52810001 - Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	5.650,37	19.000	18.800	18.800	18.800	18.800
52810901 - IT-Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	23.777,75	44.150	43.720	49.440	50.440	50.440
52811001 - Aufwendungen für Gegenstände bis 800 €	25.379,01	15.310	45.280	25.280	25.280	25.280
52811901 - IT-Aufwendungen für Gegenstände bis 800 €	6.249,98	149.400	154.600	107.200	113.800	120.400
52812001 - Aufwendungen bei Festwertbildung	9.339,87	31.920	32.760	32.760	32.760	32.760
52813001 - Lehr- und Unterrichtsmittel	11.875,24	21.800	29.800	29.800	29.800	29.800
52910001 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	--	18.000	24.000	24.000	24.000	24.000
52910002 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (SBO)	6.396,00	17.680	17.680	17.680	17.680	17.680
52911001 - Verfahrenskosten (über IT)	3.098,80	3.502	11.897	11.897	11.897	11.897
14 - Bilanzielle Abschreibungen	480.535,00	531.800	626.700	738.200	745.300	753.600
57110001 - Abschreibungen Sachanlagen u. imm. Vermögensg.	480.535,00	531.800	626.700	738.200	745.300	753.600
15 - Transferaufwendungen	4.233,75	3.100	3.780	3.780	3.780	3.780
53180001 - Zuweisungen für laufende Zwecke an übrige Bereiche	4.233,75	3.100	3.780	3.780	3.780	3.780
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	81.966,89	99.340	108.740	110.140	110.240	110.340
54220001 - Mieten und Pachten (über LS)	20.490,12	22.600	22.700	24.100	24.200	24.300
54310001 - Geschäftsaufwendungen	22.738,16	36.440	36.440	36.440	36.440	36.440
54310901 - IT-Geschäftsaufwendungen	14.949,88	16.000	16.600	16.600	16.600	16.600
54460001 - Versicherungen	--	300	0	0	0	0
54461001 - Versicherungen (über GM)	23.788,73	24.000	33.000	33.000	33.000	33.000

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
17 - Ordentliche Aufwendungen	1.592.807,97	2.072.600	2.136.603	2.197.723	2.222.623	2.248.023
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-1.200.949,08	-1.616.730	-1.672.183	-1.762.103	-1.798.503	-1.819.603
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-1.200.949,08	-1.616.730	-1.672.183	-1.762.103	-1.798.503	-1.819.603
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-1.200.949,08	-1.616.730	-1.672.183	-1.762.103	-1.798.503	-1.819.603
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.123.177,51	1.242.121	1.361.709	1.361.709	1.361.709	1.361.709
58111001 - Aufwendungen aus ILV (Personalservice)	15.364,90	16.482	18.543	18.543	18.543	18.543
58112001 - Aufwendungen aus ILV (Finanzbuchhaltung)	12.731,00	13.575	13.739	13.739	13.739	13.739
58113001 - Aufwendungen aus ILV (Informationstechnik)	176.009,28	211.416	212.099	212.099	212.099	212.099
58114001 - Aufwendungen aus ILV (Liegenschaftsservice)	6.155,33	34.675	12.322	12.322	12.322	12.322
58115001 - Aufwendungen aus ILV (Gebäudemanagement)	912.917,00	965.973	1.105.006	1.105.006	1.105.006	1.105.006
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.123.177,51	-1.242.121	-1.361.709	-1.361.709	-1.361.709	-1.361.709
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-2.324.126,59	-2.858.851	-3.033.892	-3.123.812	-3.160.212	-3.181.312
30 - globaler Minderaufwand	--	-58.263	-57.530	-57.530	-67.119	-67.119
99990005 - Globaler Minderaufwand	--	-58.263	-57.530	-57.530	-67.119	-67.119
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-2.324.126,59	-2.800.588	-2.976.362	-3.066.282	-3.093.093	-3.114.193

Teilfinanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Einzahlungen laufende Verwaltung	144.728,72	196.650	150.660	--	99.660	99.760	99.760
	Auszahlungen laufende Verwaltung	1.187.961,88	1.508.880	1.477.143	--	1.426.763	1.444.563	1.461.663
	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.043.233,16	-1.312.230	-1.326.483	--	-1.327.103	-1.344.803	-1.361.903
	Einzahlungen Investitionstätigkeit	272.961,08	0	--	--	0	0	0
	Auszahlungen Investitionstätigkeit	191.971,78	5.594.520	5.694.260	1.500.000	1.673.760	4.101.760	101.760
	Saldo Investitionstätigkeit	80.989,30	-5.594.520	-5.694.260	-1.500.000	-1.673.760	-4.101.760	-101.760
	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-962.243,86	-6.906.750	-7.020.743	-1.500.000	-3.000.863	-5.446.563	-1.463.663

Teilfinanzplan B (Investitionen)

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/- auszahlungen
A25530001 - Netzwerkverkabelung an Realschulen (Nord und Süd)									
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	180.448	--	--	--	--	--	--	180.448	180.448
78310001 - Ausz. für Erwerb Vermögensgegenst. (2020:ab 800 €)	*180.448*	--	--	--	--	--	--	*180.448*	*180.448*

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/- auszahlungen
Saldo aus Investitionstätigkeit	-180.448	--	--	--	--	--	--	-180.448	-180.448
A27100003 - Austausch Server für Schul-IT (Realschulen)									
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	45.000	--	45.000	--	--	0	90.000
78310001 - Ausz. für Erwerb Vermögensgegenst. (2020:ab 800 €)	--	--	*45.000*	--	*45.000*	--	--	*0*	*90.000*
Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	-45.000	--	-45.000	--	--	0	-90.000
A27530002 - Erneuerung Schulküche Realschule Nord									
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	70.000	--	--	--	--	0	70.000
78310001 - Ausz. für Erwerb Vermögensgegenst. (2020:ab 800 €)	--	--	*70.000*	--	--	--	--	*0*	*70.000*
Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	-70.000	--	--	--	--	0	-70.000
B24650003 - Erweiterung SZ Süd (Mensa und Realschule)									
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	272.961	0	--	--	--	--	--	272.961	272.961
68110001 - Investitionszuwendungen vom Land	*272.961*	*0*	--	--	--	--	--	*272.961*	*272.961*
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30	5.500.000	5.500.000	1.500.000	1.500.000	4.000.000	--	5.500.030	16.500.030
78510001 - Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	*30*	*5.500.000*	*5.500.000*	*1.500.000*	*1.500.000*	*4.000.000*	--	*5.500.030*	*16.500.030*
Saldo aus Investitionstätigkeit	272.931	-5.500.000	-5.500.000	-1.500.000	-1.500.000	-4.000.000	--	-5.227.069	-16.227.069
Z99100302 - IT für Realschulen-Invest unter WG									
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.400	42.000	34.500	--	84.000	57.000	57.000	48.400	280.900
78310001 - Ausz. für Erwerb Vermögensgegenst. (2020:ab 800 €)	*6.400*	*42.000*	*34.500*	--	*84.000*	*57.000*	*57.000*	*48.400*	*280.900*
Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.400	-42.000	-34.500	--	-84.000	-57.000	-57.000	-48.400	-280.900
Z99530300 - Realschulen-Invest unter WG									
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.094	52.520	44.760	--	44.760	44.760	44.760	57.614	236.654
78310001 - Ausz. für Erwerb Vermögensgegenst. (2020:ab 800 €)	*2.692*	*20.600*	*12.000*	--	*12.000*	*12.000*	*12.000*	*23.292*	*71.292*
78350001 - Ersatzinvestitionen auf Festwert	*2.402*	*31.920*	*32.760*	--	*32.760*	*32.760*	*32.760*	*34.322*	*165.362*
Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.094	-52.520	-44.760	--	-44.760	-44.760	-44.760	-57.614	-236.654

Leistungen

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Realschule im Schulzentrum Nord, Klassenzahlen	21	20	20	21	21	21
Realschule im Schulzentrum Nord, Schülerzahlen	556	553	553	556	556	556
Realschule im Schulzentrum Süd, Klassenzahlen	18	18	18	18	18	18
Realschule im Schulzentrum Süd, Schülerzahlen	508	511	511	508	508	508

Erläuterung

Die Stadt betreibt als Schulträger zwei Realschulen, eine im Ganztags- und eine im Halbtagsbetrieb (SZ Süd und SZ Nord). Das vom Rat beschlossene Schulleitermodell wird unter Anpassung an aktuelle Basisdaten umgesetzt. Neben dem Schulleitermodell sind Mittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz veranschlagt worden.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen (452.520 €):

- Landesmittel für die voraussichtliche Fortführung der Schulsozialarbeit 21.200 €
- Zuweisungen in Zusammenhang mit Inklusion 29.600 €
- Förderung Digitalpakt 2.0 84.600 €
- Förderung Kultur und Schule 3.360 €
- Erträge aus Bildungspauschale aufgrund konsumtiver Nutzung 32.760 €
- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten 281.000 €

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (1.102.527 €):

Der Planansatz setzt sich wie folgt zusammen:

- allgemeine Kosten der Grundstücksbewirtschaftung und Unterhaltung 644.600 €
- Unterhaltung des beweglichen Vermögens 4.500 €
- Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz 74.890 €
- sonstige Sachleistungen insgesamt 62.520 €
  - Inklusion 6.600 €
  - Sachleistungen Schulverwaltung 12.200 €
  - Sachleistungen IT (Lizenzkosten, Digitalisierung, etc.) 43.720 €
- Gegenstände bis 800 € insgesamt 199.880 €
  - Gegenstände allgemein 4.000 €
  - Instandhaltung Sportgeräte 6.000 €
  - Instandhaltung Schulküchen 5.000 €
  - Mobiliar Realschule Nord, Ausstattung 5. Klassen (einmalig) 10.280 €
  - Mobiliar Lehrerzimmer Realschule Nord (einmalig) 20.000 €
  - Gegenstände IT (Ersatzbeschaffungen) 70.000 €
  - Gegenstände IT (zusätzliche Endgeräte lt. Konzept) 33.600 € (Voraussetzung: Förderung über Digitalpakt 2.0)
  - Austausch Endgeräte IPads Lehrkräfte 51.000 € (einmalig; Voraussetzung: Förderung über Digitalpakt 2.0)
- Aufwendungen Festwerte incl. Schulleiterbudget 32.760 €
- Lehr- und Unterrichtsmittel incl. Schulleiterbudget 29.800 €
- sonstige Sachleistungen (insb. für Inklusion) 24.000 €
- Aufwendungen für Schulschwimmen an die SBO 17.680 €
- Verfahrenskosten des Dienstleisters Informationstechnik 11.897 €

Der Austausch der Endgeräte IPads für Lehrkräfte wie auch die Aufstockung von Endgeräten steht unter dem Vorbehalt einer Förderung aus dem Digitalpakt 2.0.

Transferaufwendungen (3.780 €):

Umgesetzt wird das Förderprojekt Schule und Kultur.

Sonstige ordentliche Aufwendungen (108.740 €):

Im Wesentlichen sind hier Geschäftsaufwendungen im Rahmen des Schulleitermodells sowie allgemeine Geschäftsaufwendungen in Höhe von insgesamt 53.040 € enthalten:

- Geschäftsaufwendungen Schulleiterbudget 24.200 €
- allgemeine Geschäftsaufwendungen 12.240 €

- Geschäftsaufwendungen IT 16.600 €
  (insbesondere Breitbandkosten sowie Kosten für Internet und WLAN)

Hinzu kommt ein Ansatz für Mietaufwendungen von 22.700 € sowie Kosten für Versicherungen in Höhe von insgesamt 33.000 €.

Investitionen unter der festgesetzten Wertgrenze (insgesamt 79.260 €):

Geplant werden Kleininvestitionen insbesondere in Zusammenhang mit dem Projekt Gemeinsames Lernen in Höhe von insgesamt 12.000 €. Für Ersatzbeschaffungen IT werden insgesamt 34.500 € vorgesehen. Außerdem erfolgt der investive Ausweis für Ersatzinvestitionen Festwerte mit 32.760 €.

003010040 - Gymnasien

Geschäftsbereiche	**030**	**Geschäftsbereich Beigeordnete Bürgerdienste**
Bereiche	**053**	**Bildung, Kultur und Sport**
Produkt/Budget	**003010040**	**Gymnasien**

Produktbeschreibung

- Bereitstellung der für einen ordnungsgemäßen Schulbetrieb notwendigen Schulanlagen, Gebäude und Einrichtungen
- Bereitstellung von Lehr- und Lernmitteln
- Lernmittelfreiheit (Bearbeitung und Ermittlung der Anspruchsberechtigten)

Zielgruppe

Kinder, Lehrkräfte und Eltern, Vereine und Einrichtungen

Ziele

- Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Schulangebotes am Immanuel-Kant-Gymnasium im SZ Süd
- multifunktionale Nutzung der Gebäude

Produkt/Budgetverantwortung

Susanne Kühme

Organisationseinheit

Bereich 53 - Bildung, Kultur und Sport

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	263.713,00	375.990	450.000	394.300	376.700	366.200
41410001 - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	--	123.750	162.200	105.200	105.200	105.200
41418101 - Erträge Bildungspauschale aufg. kons. Nutz.(allg.)	--	38.640	37.800	37.800	37.800	37.800
41610001 - Erträge a. d. Aufl. v Sonderposten aus Zuwendungen	263.713,00	213.600	250.000	251.300	233.700	223.200
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	150	150	150	150	150
43210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	--	150	150	150	150	150
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	781,46	0	--	--	--	--
44880001 - Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	--	0	--	--	--	--
44880061 - Kostenerstattung SV Mutterschaftsgeld (Loga)	781,46	--	--	--	--	--
7 - Sonstige ordentliche Erträge	878,59	1.000	2.200	2.200	2.200	2.200
45910001 - Andere sonstige ordentliche Erträge	878,59	1.000	2.200	2.200	2.200	2.200
10 - Ordentliche Erträge	265.373,05	377.140	452.350	396.650	379.050	368.550
11 - Personalaufwendungen	202.435,55	252.830	243.387	243.387	243.387	243.387
50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	14.146,38	14.682	14.910	14.910	14.910	14.910
50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	144.630,70	183.922	174.647	174.647	174.647	174.647
50220001 - Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	11.141,97	14.247	13.516	13.516	13.516	13.516
50320001 - Beiträge Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	31.823,37	38.759	39.068	39.068	39.068	39.068

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen Beschäftigte	693,13	1.220	1.246	1.246	1.246	1.246
12 - Versorgungsaufwendungen	7.759,93	8.247	8.402	8.402	8.402	8.402
51210001 - Beiträge Versorgungskassen f.Versorgungsempfänger	6.418,04	7.027	7.156	7.156	7.156	7.156
51410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. Versorgungsempf.	1.341,89	1.220	1.246	1.246	1.246	1.246
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	975.417,25	930.181	1.035.776	1.004.776	1.026.376	1.049.476
52410001 - Bewirtschaftung Grundstücke u. baul. Anl. (GM)	172.193,78	266.000	290.000	290.000	290.000	290.000
52410002 - Bewirtschaft. Grundst. u. baul. Anl. an SBO (GM)	53.038,77	50.000	71.000	71.000	71.000	71.000
52411001 - Unterhaltung Grundstücke und baul. Anl. (GM)	542.443,76	160.000	185.800	191.400	197.200	203.100
52412001 - Wartung Gebäudetechnik (über GM)	35.557,30	41.900	41.900	41.900	41.900	41.900
52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	5.879,20	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200
52710001 - Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	63.154,85	70.100	74.500	74.500	74.500	74.500
52810001 - Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	17,85	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500
52810901 - IT-Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	20.051,00	42.760	44.200	47.200	49.200	50.200
52811001 - Aufwendungen für Gegenstände bis 800 €	4.960,59	5.800	5.800	5.800	5.800	5.800
52811901 - IT-Aufwendungen für Gegenstände bis 800 €	32.700,56	177.600	203.800	164.200	178.000	194.200
52812001 - Aufwendungen bei Festwertbildung	15.194,09	42.840	37.800	37.800	37.800	37.800
52813001 - Lehr- und Unterrichtsmittel	15.044,50	25.700	25.000	25.000	25.000	25.000
52910001 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	--	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
52910002 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (SBO)	13.054,60	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000
52911001 - Verfahrenskosten (über IT)	2.126,40	2.781	11.276	11.276	11.276	11.276
14 - Bilanzielle Abschreibungen	468.515,73	449.900	498.300	507.400	509.700	505.600
57110001 - Abschreibungen Sachanlagen u. imm. Vermögensg.	468.515,73	449.900	498.300	507.400	509.700	505.600
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	98.440,55	120.970	136.750	139.750	139.750	139.750
54220001 - Mieten und Pachten (über LS)	48.380,62	54.500	54.500	57.500	57.500	57.500
54310001 - Geschäftsaufwendungen	23.241,61	38.220	37.000	37.000	37.000	37.000
54310901 - IT-Geschäftsaufwendungen	7.399,61	7.800	8.250	8.250	8.250	8.250
54460001 - Versicherungen	--	450	0	0	0	0
54461001 - Versicherungen (über GM)	19.418,71	20.000	37.000	37.000	37.000	37.000
17 - Ordentliche Aufwendungen	1.752.569,01	1.762.128	1.922.615	1.903.715	1.927.615	1.946.615
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-1.487.195,96	-1.384.988	-1.470.265	-1.507.065	-1.548.565	-1.578.065
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-1.487.195,96	-1.384.988	-1.470.265	-1.507.065	-1.548.565	-1.578.065
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-1.487.195,96	-1.384.988	-1.470.265	-1.507.065	-1.548.565	-1.578.065
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	920.942,10	868.916	996.917	996.917	996.917	996.917

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
58111001 - Aufwendungen aus ILV (Personalservice)	14.955,67	16.043	16.100	16.100	16.100	16.100
58112001 - Aufwendungen aus ILV (Finanzbuchhaltung)	11.737,00	12.515	12.667	12.667	12.667	12.667
58113001 - Aufwendungen aus ILV (Informationstechnik)	279.062,10	181.640	225.638	225.638	225.638	225.638
58114001 - Aufwendungen aus ILV (Liegenschaftsservice)	6.155,33	23.275	12.322	12.322	12.322	12.322
58115001 - Aufwendungen aus ILV (Gebäudemanagement)	609.032,00	635.443	730.190	730.190	730.190	730.190
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-920.942,10	-868.916	-996.917	-996.917	-996.917	-996.917
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-2.408.138,06	-2.253.904	-2.467.182	-2.503.982	-2.545.482	-2.574.982
30 - globaler Minderaufwand	--	-42.941	-54.405	-54.405	-63.473	-63.473
99990005 - Globaler Minderaufwand	--	-42.941	-54.405	-54.405	-63.473	-63.473
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-2.408.138,06	-2.210.963	-2.412.777	-2.449.577	-2.482.009	-2.511.509

Teilfinanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Einzahlungen laufende Verwaltung	1.660,05	124.900	164.550	--	107.550	107.550	107.550
	Auszahlungen laufende Verwaltung	1.065.845,77	1.269.388	1.386.515	--	1.358.515	1.380.115	1.403.215
	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.064.185,72	-1.144.488	-1.221.965	--	-1.250.965	-1.272.565	-1.295.665
	Einzahlungen Investitionstätigkeit	--	20.000	0	--	0	0	0
	Auszahlungen Investitionstätigkeit	47.296,49	124.840	177.800	--	107.800	107.800	107.800
	Saldo Investitionstätigkeit	-47.296,49	-104.840	-177.800	--	-107.800	-107.800	-107.800
	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.111.482,21	-1.249.328	-1.399.765	--	-1.358.765	-1.380.365	-1.403.465

Teilfinanzplan B (Investitionen)

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
A27100004 - Austausch Server für Schul-IT (Gymnasium)									
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	45.000	--	--	--	--	0	45.000
78310001 - Ausz. für Erwerb Vermögensgegenst. (2020:ab 800 €)	--	--	*45.000*	--	--	--	--	*0*	*45.000*
Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	-45.000	--	--	--	--	0	-45.000
Z99100303 - IT für Gymnasium-Invest unter WG									
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	20.000	0	--	0	0	0	20.000	20.000
68110001 - Investitionszuwendungen vom Land	--	*20.000*	*0*	--	*0*	*0*	*0*	*20.000*	*20.000*
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	19.971	78.000	66.000	--	66.000	66.000	66.000	97.971	361.971
78310001 - Ausz. für Erwerb Vermögensgegenst. (2020:ab 800 €)	*19.971*	*78.000*	*66.000*	--	*66.000*	*66.000*	*66.000*	*97.971*	*361.971*

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/- auszahlungen
Saldo aus Investitionstätigkeit	-19.971	-58.000	-66.000	--	-66.000	-66.000	-66.000	-77.971	-341.971
Z99530400 - Gymnasien-Invest unter WG									
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	27.326	46.840	66.800	--	41.800	41.800	41.800	74.166	266.366
78310001 - Ausz. für Erwerb Vermögensgegenst. (2020:ab 800 €)	*1.747*	*4.000*	*29.000*	--	*4.000*	*4.000*	*4.000*	*5.747*	*46.747*
78350001 - Ersatzinvestitionen auf Festwert	*25.578*	*42.840*	*37.800*	--	*37.800*	*37.800*	*37.800*	*68.418*	*219.618*
Saldo aus Investitionstätigkeit	-27.326	-46.840	-66.800	--	-41.800	-41.800	-41.800	-74.166	-266.366

Leistungen

		Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Klassenzahl Sekundarstufe I	29	29	29	29	29	29
	Schülerzahl Sekundarstufe I	793	799	799	793	793	793
	Klassenzahl Sekundarstufe II	11	16	16	16	16	16
	Schülerzahl Sekundarstufe II	214	319	319	330	330	330
	Gesamtschülerzahl	1.007	1.118	1.118	1.123	1.123	1.123

Erläuterung

Das vom Rat beschlossene Schulleitermodell wird unter Anpassung an aktuelle Basisdaten umgesetzt.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen (450.000 €):

- Zuweisung für Schulsozialarbeit 21.200 €
- Förderung Digitalpakt 2.0 141.000 €
  (vorgesehen für Aufstockung Endgeräte sowie den Austausch von IPads der Lehrkräfte)
- Erträge aufgrund konsumtiver Nutzung der Bildungspauschale 37.800 €
- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten 250.000 €

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (1.035.776 €):

Der Planansatz setzt sich wie folgt zusammen:

- allgemeine Kosten der Grundstücksbewirtschaftung und Unterhaltung 588.700 €
- Unterhaltung des beweglichen Vermögens 7.200 €
- Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz 74.500 €
- sonstige Sachleistungen insgesamt 54.700 €
  - Sachleistungen Schulverwaltung 10.500 €
  - Sachleistungen IT (Lizenzkosten, Digitalisierung, etc.) 44.200 €
- Gegenstände bis 800 € insgesamt 209.600 €
  - Gegenstände allgemein 2.800 €
  - Instandhaltung Sportgeräte 3.000 €
  - Gegenstände IT (insbesondere Ersatzbeschaffungen) 62.800 €
  - Gegenstände IT (zusätzliche Endgeräte lt. Konzept) 84.000 €
    (Voraussetzung: Förderung über Digitalpakt 2.0)
  - Austausch Endgeräte IPads Lehrkräfte 57.000 €
    (Voraussetzung: Förderung über Digitalpakt 2.0)
- Aufwendungen Festwerte incl. Schulleiterbudget 37.800 €
- Lehr- und Unterrichtsmittel incl. Schulleiterbudget 25.000 €

- sonstige Dienstleistungen 1.000 €
- Aufwendungen Schulschwimmen an SBO 26.000 €
- Verfahrenskosten des Dienstleisters Informationstechnik 11.276 €

Der Austausch der Endgeräte IPads für Lehrkräfte wie auch die Aufstockung von Endgeräten steht unter dem Vorbehalt einer Förderung aus dem Digitalpakt 2.0.

Sonstige ordentliche Aufwendungen (136.750 €):

Im Wesentlichen sind hier Geschäftsaufwendungen im Rahmen des Schulleitermodells sowie allgemeine Geschäftsaufwendungen in Höhe von insgesamt 45.250 € enthalten.

- Geschäftsaufwendungen Schulleiterbudget 26.400 €
- allgemeine Geschäftsaufwendungen 10.600 €
- Geschäftsaufwendungen IT 8.250 €
  (insbesondere Breitbandkosten sowie Kosten für Internet und WLAN)

Hinzu kommt ein Ansatz für Mietaufwendungen von 54.500 € sowie Kosten für Versicherungen in Höhe von insgesamt 37.000 €.

Investitionen unter der festgesetzten Wertgrenze (insgesamt 132.800 €):

Für die Ersatzbeschaffung in Sporthallen wird einmalig ein Betrag von 25.000 € zur Verfügung gestellt. Hinzu kommt ein regelmäßiger allgemeiner Ansatz von 2.000 € sowie 2.000 € in Zusammenhang mit Inklusion

Für Ersatzbeschaffungen IT werden insgesamt 66.000 € vorgesehen.

Außerdem erfolgt der investive Ausweis für Ersatzinvestitionen Festwerte mit 37.800 €.

003010050 - Gesamtschulen

Geschäftsbereiche	**030**	**Geschäftsbereich Beigeordnete Bürgerdienste**
Bereiche	**053**	**Bildung, Kultur und Sport**
Produkt/Budget	**003010050**	**Gesamtschulen**

Produktbeschreibung

- Bereitstellung der für einen ordnungsgemäßen Schulbetrieb notwendigen Schulanlagen, Gebäude und Einrichtungen
- Bereitstellung von Lehr- und Lernmitteln
- Lernmittelfreiheit (Bearbeitung und Ermittlung der Anspruchsberechtigten)

Zielgruppe

Kinder, Lehrkräfte und Eltern, Vereine und Einrichtungen

Ziele

- Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Schulangebotes an der Gesamtschule im SZ Nord
- multifunktionale Nutzung der Gebäude

Produkt/Budgetverantwortung

Susanne Kühme

Organisationseinheit

Bereich 53 - Bildung, Kultur und Sport

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	376.325,28	467.120	521.380	483.380	391.080	382.580
41403001 - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund (GM)	--	--	20.000	40.000	--	--
41410001 - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	67.435,28	131.000	166.260	108.660	108.660	108.660
41418101 - Erträge Bildungspauschale aufg. kons. Nutz.(allg.)	--	31.920	31.920	31.920	31.920	31.920
41610001 - Erträge a. d. Aufl. v Sonderposten aus Zuwendungen	308.890,00	304.200	303.200	302.800	250.500	242.000
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	25	25	25	25	25
43210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	--	25	25	25	25	25
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.440,29	7.400	7.500	7.500	7.600	7.600
44110001 - Miet- und Pachterträge 0% Steuer (über LS)	--	0	0	0	0	--
44110101 - Nebenkosten Mieten u. Pachten 0% Steuer (über LS)	1.285,20	--	--	--	--	--
44120001 - Erträge Miete Dienstwohnungen 0% Steuer (über LS)	3.472,08	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
44120101 - Erträge Nebenk. Dienstwohnung 0% Steuer (über LS)	1.683,01	4.000	4.100	4.100	4.200	4.200
44210001 - Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	--	0	0	--	--	--
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	1.562,90	--	--	--	--	--
44880061 - Kostenerstattung SV Mutterschaftsgeld (Loga)	1.562,90	--	--	--	--	--
7 - Sonstige ordentliche Erträge	1.541,95	200	1.400	1.400	1.400	1.400

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
45910001 - Andere sonstige ordentliche Erträge	1.541,95	200	1.400	1.400	1.400	1.400
10 - Ordentliche Erträge	385.870,42	474.745	530.305	492.305	400.105	391.605
11 - Personalaufwendungen	237.956,85	219.851	244.719	244.719	244.719	244.719
50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	14.932,11	15.498	15.738	15.738	15.738	15.738
50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	171.659,55	157.593	175.477	175.477	175.477	175.477
50220001 - Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	13.181,37	12.208	13.577	13.577	13.577	13.577
50320001 - Beiträge Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	37.452,19	33.264	38.612	38.612	38.612	38.612
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen Beschäftigte	731,63	1.288	1.315	1.315	1.315	1.315
12 - Versorgungsaufwendungen	8.190,93	8.705	8.868	8.868	8.868	8.868
51210001 - Beiträge Versorgungskassen f.Versorgungsempfänger	6.774,51	7.417	7.553	7.553	7.553	7.553
51410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. Versorgungsempf.	1.416,42	1.288	1.315	1.315	1.315	1.315
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	639.316,27	1.108.451	1.468.516	1.320.316	1.130.306	1.154.216
52150001 - Instandhaltung Grundst. und baul. Anl. (über GM)	--	30.000	360.000	220.000	--	--
52320001 - Erstattung lfd. Aufwendungen Dritter an Gemeinden	35.648,68	85.000	39.000	67.900	72.190	77.000
52410001 - Bewirtschaftung Grundstücke u. baul. Anl. (GM)	112.926,28	142.000	152.000	152.000	152.000	152.000
52410002 - Bewirtschaft. Grundst. u. baul. Anl. an SBO (GM)	79.025,83	79.000	84.000	84.000	84.000	84.000
52411001 - Unterhaltung Grundstücke und baul. Anl. (GM)	227.753,07	322.000	372.100	383.300	394.800	406.700
52412001 - Wartung Gebäudetechnik (über GM)	48.454,05	58.300	58.300	58.300	58.300	58.300
52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	7.971,83	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
52710001 - Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	43.609,01	59.200	60.200	60.200	60.200	60.200
52810001 - Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	--	42.200	42.000	42.000	42.000	42.000
52810901 - IT-Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	19.277,00	39.070	37.500	40.200	41.200	41.200
52811001 - Aufwendungen für Gegenstände bis 800 €	12.564,93	12.200	12.200	12.200	12.200	12.200
52811901 - IT-Aufwendungen für Gegenstände bis 800 €	1.625,18	151.200	150.400	99.400	112.600	119.800
52812001 - Aufwendungen bei Festwertbildung	29.004,32	32.760	31.920	31.920	31.920	31.920
52813001 - Lehr- und Unterrichtsmittel	15.620,89	19.100	27.100	27.100	27.100	27.100
52910001 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	110,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
52910002 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (SBO)	5.725,20	16.640	13.520	13.520	13.520	13.520
52911001 - Verfahrenskosten (über IT)	0,00	2.781	11.276	11.276	11.276	11.276
14 - Bilanzielle Abschreibungen	548.538,00	629.900	568.600	582.400	582.800	591.900
57110001 - Abschreibungen Sachanlagen u. imm. Vermögensg.	548.538,00	629.900	568.600	582.400	582.800	591.900
15 - Transferaufwendungen	4.233,75	3.100	3.780	3.780	3.780	3.780

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
53180001 - Zuweisungen für laufende Zwecke an übrige Bereiche	4.233,75	3.100	3.780	3.780	3.780	3.780
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	69.009,70	79.280	85.450	85.550	85.750	85.750
54220001 - Mieten und Pachten (über LS)	6.794,92	7.000	7.200	7.300	7.500	7.500
54310001 - Geschäftsaufwendungen	18.953,03	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
54310901 - IT-Geschäftsaufwendungen	9.780,62	8.200	8.250	8.250	8.250	8.250
54460001 - Versicherungen	--	280	0	0	0	0
54461001 - Versicherungen (über GM)	33.481,13	33.800	40.000	40.000	40.000	40.000
17 - Ordentliche Aufwendungen	1.507.245,50	2.049.287	2.379.933	2.245.633	2.056.223	2.089.233
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-1.121.375,08	-1.574.542	-1.849.628	-1.753.328	-1.656.118	-1.697.628
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-1.121.375,08	-1.574.542	-1.849.628	-1.753.328	-1.656.118	-1.697.628
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-1.121.375,08	-1.574.542	-1.849.628	-1.753.328	-1.656.118	-1.697.628
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.518.844,27	1.517.478	1.742.750	1.742.750	1.742.750	1.742.750
58111001 - Aufwendungen aus ILV (Personalservice)	15.774,14	12.930	14.978	14.978	14.978	14.978
58112001 - Aufwendungen aus ILV (Finanzbuchhaltung)	13.275,00	14.155	14.326	14.326	14.326	14.326
58113001 - Aufwendungen aus ILV (Informationstechnik)	267.218,80	213.915	244.863	244.863	244.863	244.863
58114001 - Aufwendungen aus ILV (Liegenschaftsservice)	6.155,33	9.875	12.322	12.322	12.322	12.322
58115001 - Aufwendungen aus ILV (Gebäudemanagement)	1.216.421,00	1.266.603	1.456.261	1.456.261	1.456.261	1.456.261
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.518.844,27	-1.517.478	-1.742.750	-1.742.750	-1.742.750	-1.742.750
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-2.640.219,35	-3.092.020	-3.592.378	-3.496.078	-3.398.868	-3.440.378
30 - globaler Minderaufwand	--	-53.474	-69.044	-69.044	-80.551	-80.551
99990005 - Globaler Minderaufwand	--	-53.474	-69.044	-69.044	-80.551	-80.551
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-2.640.219,35	-3.038.546	-3.523.334	-3.427.034	-3.318.317	-3.359.827

Teilfinanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Einzahlungen laufende Verwaltung	78.084,45	138.625	195.185	--	157.585	117.685	117.685
	Auszahlungen laufende Verwaltung	1.117.260,25	1.386.627	1.779.413	--	1.631.313	1.441.503	1.465.413
	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.039.175,80	-1.248.002	-1.584.228	--	-1.473.728	-1.323.818	-1.347.728
	Auszahlungen Investitionstätigkeit	60.206,49	79.760	85.420	--	152.920	107.920	117.920
	Saldo Investitionstätigkeit	-60.206,49	-79.760	-85.420	--	-152.920	-107.920	-117.920
	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.099.382,29	-1.327.762	-1.669.648	--	-1.626.648	-1.431.738	-1.465.648

Teilfinanzplan B (Investitionen)

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/- auszahlungen
A28100002 - Austausch Server für Schul-IT (Gesamtschule)									
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	45.000	--	--	0	45.000
78310001 - Ausz. für Erwerb Vermögensgegenst. (2020:ab 800 €)	--	--	--	--	*45.000*	--	--	*0*	*45.000*
Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	-45.000	--	--	0	-45.000
Z99100304 - IT für Gesamtschule-Invest unter WG									
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.583	37.000	43.500	--	66.000	66.000	76.000	54.583	306.083
78310001 - Ausz. für Erwerb Vermögensgegenst. (2020:ab 800 €)	*17.583*	*37.000*	*43.500*	--	*66.000*	*66.000*	*76.000*	*54.583*	*306.083*
Saldo aus Investitionstätigkeit	-17.583	-37.000	-43.500	--	-66.000	-66.000	-76.000	-54.583	-306.083
Z99530500 - Gesamtschulen-Invest unter WG									
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	42.623	42.760	41.920	--	41.920	41.920	41.920	85.383	253.063
78310001 - Ausz. für Erwerb Vermögensgegenst. (2020:ab 800 €)	*13.619*	*10.000*	*10.000*	--	*10.000*	*10.000*	*10.000*	*23.619*	*63.619*
78350001 - Ersatzinvestitionen auf Festwert	*29.004*	*32.760*	*31.920*	--	*31.920*	*31.920*	*31.920*	*61.764*	*189.444*
Saldo aus Investitionstätigkeit	-42.623	-42.760	-41.920	--	-41.920	-41.920	-41.920	-85.383	-253.063

Leistungen

		Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Klassenzahl Sekundarstufe I	26	24	24	26	26	26
	Schüleranzahl Sekundarstufe I	673	646	646	673	673	650
	Klassenanzahl Sekundarstufe II	12	10	10	12	12	13
	Schüleranzahl Sekundarstufe II	226	190	190	226	226	245

Erläuterung

Das vom Rat beschlossene Schulleitermodell wird unter Anpassung an aktuelle Basisdaten umgesetzt.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen (521.380 €):

- Schulsozialarbeit 21.200 €
- Inklusion 30.100 €
- Kultur und Schule 3.360 €
- Förderung Digitalpakt 2.0 111.600 €
  (vorgesehen für Aufstockung Endgeräte sowie den Austausch von IPads der Lehrkräfte)
- Erträge aufgrund konsumtiver Nutzung der Bildungspauschale 31.920 €
- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten 303.200 €

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (1.468.516 €):

Der Planansatz setzt sich wie folgt zusammen:

- allgemeine Kosten der Grundstücksbewirtschaftung und Unterhaltung 666.400 €
- besondere Instandhaltung (Hallenbeleuchtung, SZ Nord, Sanierung Treppengeländer) 360.000 €
- Aufwand Kreis Stadt Minden für Nutzung Kuhlenkampschule 39.000 €
- Unterhaltung des beweglichen Vermögens 7.000 €
- Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz 60.200 €
- sonstige Sachleistungen insgesamt 79.500 €
  - Sachleistungen Schulverwaltung 35.400 €
  - Sachleistungen in Rahmen Inklusion 6.600 €
  - Sachleistungen IT (Lizenzkosten, Digitalisierung, etc.) 37.500 €
- Gegenstände bis 800 € insgesamt 162.600 €
  - Gegenstände allgemein + Schulleiterbudget 7.200 €
  - Instandhaltung Sportgeräte 5.000 €
  - Gegenstände IT (insbesondere Ersatzbeschaffungen) 38.800 €
  - Gegenstände IT (zusätzliche Endgeräte lt. Konzept) 54.000 €
    (Voraussetzung: Förderung über Digitalpakt 2.0)
  - Austausch IPads der Lehrkräfte 57.600 €
    (Voraussetzung: Förderung über Digitalpakt 2.0)
- Aufwendungen Festwerte incl. Schulleiterbudget 31.920 €
- Lehr- und Unterrichtsmittel incl. Schulleiterbudget 27.100 €
- sonstige Dienstleistungen insbesondere für Inklusion 10.000 €
- Aufwendungen Schulschwimmen an SBO 13.520 €
- Verfahrenskosten des Dienstleisters Informationstechnik 11.276 €

Der Austausch der Endgeräte IPads für Lehrkräfte wie auch die Aufstockung von Endgeräten steht unter dem Vorbehalt einer Förderung aus dem Digitalpakt 2.0.

Sonstige ordentliche Aufwendungen (85.450 €):

Im Wesentlichen sind hier Geschäftsaufwendungen im Rahmen des Schulleitermodells sowie allgemeine Geschäftsaufwendungen in Höhe von insgesamt 38.250 € enthalten:

- Geschäftsaufwendungen Schulleiterbudget 20.900 €
- allgemeine Geschäftsaufwendungen 9.100 €
- Geschäftsaufwendungen IT 8.250 €
  (insbesondere Breitbandkosten sowie Kosten für Internet und WLAN)

Hinzu kommt ein Ansatz für Mietaufwendungen von 7.200 € sowie Kosten für Versicherungen in Höhe von insgesamt 40.000 €.

Investitionen unter der festgesetzten Wertgrenze (insgesamt 85.420 €):

Geplant wird ein regelmäßiger Ansatz von 2.000 € für Vermögensgegenstände sowie 8.000 € im Rahmen von Inklusionsmaßnahmen. Für Ersatzbeschaffungen IT werden insgesamt 43.500 € vorgesehen.

Außerdem erfolgt der investive Ausweis für Ersatzinvestitionen Festwerte mit 31.920 €.

003010090 - Schulische Ganztagsbetreuung

Geschäftsbereiche	**030**	**Geschäftsbereich Beigeordnete Bürgerdienste**
Bereiche	**053**	**Bildung, Kultur und Sport**
Produkt/Budget	**003010090**	**Schulische Ganztagsbetreuung**

Produktbeschreibung

- Bereitstellung der für einen ordnungsgemäßen Betrieb der Offenen Ganztagsschulen notwendigen Schulanlagen, Gebäude und Einrichtungen
- Koordinationsaufgaben in Zusammenarbeit mit den Trägern der Offenen Ganztagsschulen
- Erhebung der Elternbeiträge

Zielgruppe

- Kinder und ihre Erziehungsberechtigten
- Träger der Offenen Ganztagsschulen

Ziele

- Erfüllung des Rechtsanspruchs auf einen Platz im Offenen Ganztag ab dem Schuljahr 2026/27

Produkt/Budgetverantwortung

Susanne Kühme

Organisationseinheit

Bereich 53 - Bildung, Kultur und Sport

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.947.583,50	2.227.600	2.906.000	2.292.750	2.361.605	2.432.420
41410001 - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	1.947.583,50	2.227.600	2.906.000	2.292.750	2.361.605	2.432.420
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	826.501,00	865.000	873.000	898.600	925.000	952.100
43211101 - Benutzungsgebühren-VV Elternbeiträge OGS	826.501,00	865.000	873.000	898.600	925.000	952.100
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	2.656,97	--	--	--	--	--
44880061 - Kostenerstattung SV Mutterschaftsgeld (Loga)	2.656,97	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	2.776.741,47	3.092.600	3.779.000	3.191.350	3.286.605	3.384.520
11 - Personalaufwendungen	178.978,82	179.286	204.999	204.999	204.999	204.999
50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	14.953,54	15.282	15.871	15.871	15.871	15.871
50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	126.271,47	125.994	144.154	144.154	144.154	144.154
50220001 - Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	9.569,58	9.761	11.161	11.161	11.161	11.161
50320001 - Beiträge Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	27.451,55	26.979	32.486	32.486	32.486	32.486
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen Beschäftigte	732,68	1.270	1.327	1.327	1.327	1.327
12 - Versorgungsaufwendungen	8.202,69	8.584	8.944	8.944	8.944	8.944
51210001 - Beiträge Versorgungskassen f.Versorgungsempfänger	6.784,23	7.314	7.617	7.617	7.617	7.617
51410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. Versorgungsempf.	1.418,46	1.270	1.327	1.327	1.327	1.327
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.643,93	67.200	815.065	7.065	7.065	7.065

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
52150001 - Instandhaltung Grundst. und baul. Anl. (über GM)	--	--	800.000	--	--	--
52410001 - Bewirtschaftung Grundstücke u. baul. Anl. (GM)	3.422,09	--	--	--	--	--
52810001 - Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	--	6.000	0	0	0	0
52811001 - Aufwendungen für Gegenstände bis 800 €	32.604,71	60.000	14.000	6.000	6.000	6.000
52911001 - Verfahrenskosten (über IT)	617,13	1.200	1.065	1.065	1.065	1.065
14 - Bilanzielle Abschreibungen	--	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
57310001 - Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	--	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
15 - Transferaufwendungen	3.444.428,00	3.840.160	4.006.000	4.124.090	4.245.840	4.371.130
53180001 - Zuweisungen für laufende Zwecke an übrige Bereiche	3.444.428,00	3.840.160	4.006.000	4.124.090	4.245.840	4.371.130
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.784,17	33.000	42.600	42.600	42.600	42.600
54120051 - Aufwend. Aus-, Fortbildung und Umschulung (Loga)	94,00	--	--	--	--	--
54290002 - Sonst. Aufwend. Inanspruch. Rechte u. Dienste(SBO)	--	--	1.600	1.600	1.600	1.600
54310001 - Geschäftsaufwendungen	23.690,17	33.000	41.000	41.000	41.000	41.000
17 - Ordentliche Aufwendungen	3.692.037,61	4.132.730	5.082.108	4.392.198	4.513.948	4.639.238
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-915.296,14	-1.040.130	-1.303.108	-1.200.848	-1.227.343	-1.254.718
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-915.296,14	-1.040.130	-1.303.108	-1.200.848	-1.227.343	-1.254.718
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-915.296,14	-1.040.130	-1.303.108	-1.200.848	-1.227.343	-1.254.718
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	49.479,40	60.752	86.606	86.606	86.606	86.606
58111001 - Aufwendungen aus ILV (Personalservice)	13.913,98	14.925	18.983	18.983	18.983	18.983
58112001 - Aufwendungen aus ILV (Finanzbuchhaltung)	2.364,00	2.521	2.551	2.551	2.551	2.551
58113001 - Aufwendungen aus ILV (Informationstechnik)	15.273,42	18.487	37.075	37.075	37.075	37.075
58114001 - Aufwendungen aus ILV (Liegenschaftsservice)	--	0	0	0	0	--
58115001 - Aufwendungen aus ILV (Gebäudemanagement)	17.928,00	24.819	27.997	27.997	27.997	27.997
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-49.479,40	-60.752	-86.606	-86.606	-86.606	-86.606
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-964.775,54	-1.100.882	-1.389.714	-1.287.454	-1.313.949	-1.341.324
30 - globaler Minderaufwand	--	-9.673	-40.933	-40.933	-47.755	-47.755
99990005 - Globaler Minderaufwand	--	-9.673	-40.933	-40.933	-47.755	-47.755
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-964.775,54	-1.091.209	-1.348.781	-1.246.521	-1.266.194	-1.293.569

Teilfinanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Einzahlungen laufende Verwaltung	2.687.593,71	3.092.600	3.779.000	--	3.191.350	3.286.605	3.384.520
	Auszahlungen laufende Verwaltung	3.670.881,74	4.128.230	5.077.608	--	4.387.698	4.509.448	4.634.738

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-983.288,03	-1.035.630	-1.298.608	--	-1.196.348	-1.222.843	-1.250.218
	Einzahlungen Investitionstätigkeit	--	--	1.020.000	--	--	--	--
	Auszahlungen Investitionstätigkeit	--	--	700.000	--	--	--	--
	Saldo Investitionstätigkeit	--	--	320.000	--	--	--	--
	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-983.288,03	-1.035.630	-978.608	--	-1.196.348	-1.222.843	-1.250.218

Teilfinanzplan B (Investitionen)

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/- auszahlungen
B26530001 - GS Rehme-Oberbecksen; Umbau Lehrschwimmb. zu Mensa									
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	1.020.000	--	--	--	--	0	1.020.000
68110001 - Investitionszuwendungen vom Land	--	--	*1.020.000*	--	--	--	--	*0*	*1.020.000*
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	700.000	--	--	--	--	0	700.000
78510001 - Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	--	--	*700.000*	--	--	--	--	*0*	*700.000*
Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	320.000	--	--	--	--	0	320.000

Leistungen

		Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Teilnehmer OGS insgesamt	1.285	1.321	1.321	1.341	1.341	1.341
	Teilnehmer OGS Altstadt	182	184	184	175	175	175
	Teilnehmer OGS Dehme	110	101	101	110	110	110
	Teilnehmer OGS Eidinghausen	255	254	254	271	271	271
	Teilnehmer OGS Lohe	63	68	68	70	70	70
	Teilnehmer OGS Rehme-Oberbecksen	171	206	206	207	207	207
	Teilnehmer OGS Volmerdingsen	72	75	75	76	76	76
	Teilnehmer OGS Werste	130	136	136	129	129	129
	Teilnehmer OGS Wichern	248	236	236	245	245	245
	Teilnehmer OGS Wulferdingsen	54	61	61	58	58	58

Erläuterung

An allen städtischen Grundschulen wird der offene Ganztag als Betreuung angeboten.

Aufgrund geänderter Statistikvorgaben des Landes NRW erfolgt die Darstellung der Leistungen rund um den Offenen Ganztag ab dem Haushaltsjahr 2025 in dem eigenständigen Produkt "Schulische Ganztagsbetreuung" (003010090). Bis einschließlich 2024 wurden entsprechende Leistungen noch überwiegend über den Kostenträger "Grundschulen" abgewickelt.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen (2.906.000 €):

Erträge aus Zuweisungen für den Offenen Ganztag in Höhe von insgesamt 2.009.000 € für folgende Zwecke:

- grundständige Förderung offener Ganztagsschulen im Primarbereich 1.285.000 €
- sonderpädagogischer Förderbedarf 543.000 €
- zusätzliche Kapitalisierung von Lehrerstellen OGS an Grundschulen 255.000 €
  (das Land NRW kann keine Lehrerstellen für die OGS mehr abstellen; entsprechende Stellenanteile werden kapitalisiert)
- Ausgleich für andere Betreuungsformen 67.000 €
- Förderprogramm Geld oder Stelle 76.000 €

- Förderung des Heizungsumbau im Rahmen der OGS Rehme Oberbecksen 680.000 €

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (873.000 €):

Zu erwartende Erträge von Erziehungsberechtigten, deren Kinder die offene Ganztagsgrundschule besuchen. Diese werden im Rahmen ihrer Leistungsfähigkeit zu Elternbeiträgen herangezogen.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (815.065 €)

Instandhaltungsaufwendungen für den Offenen Ganztag schlagen mit 800.000 € zu Buche (Heizungsanlage Rehme Oberbecksen)..

Hinzu kommt ein Ansatz für Gegenstände in Höhe von 14.000 €. Dieser Ansatz ist im Jahr 2027 einmalig erhöht; da für die noch neu zu schaffende Mensa in Rehme-Oberbecksen Mobiliar angeschafft werden muss (8.000 €). Hinzu kommen Verfahrenskosten von 1.065 €..

Transferaufwendungen (4.006.000 €):

Die Förderung pro Kind im Offenen Ganztag beträgt aktuell 2.620 € jährlich und wird für das Schuljahr 2027/28 mit einer weiteren Steigerung von 3,0% angenommen.

Für Kinder mit sonderpädagogischem Förderbedarf sowie für Flüchtlingskinder wird eine erhöhte Förderung gewährt. Bei einer geplanten Anzahl von 1.341 OGS-Kindern setzen sich die Transferaufwendungen wie folgt zusammen:

- Grundständige Förderung 3.497.000 €
- erhöhte Förderung sonderpädagogischer Förderbedarf 103.400 €
- Durchleitung "Kapitalisierung von Lehrerstellen OGS" an Grundschulen 255.000 €
- Ausgleich zur Aufrechterhaltung der angebotenen Randbetreuung 67.000 €
- Programm "Geld oder Stelle"; Anteile der Realschulen bzw. des Gymnasiums zzgl. Verwaltungskostenanteil des Dienstleisters VHS 83.600 €

Sonstige ordentliche Aufwendungen (42.600 €):

Es handelt sich um Geschäftsaufwendungen für den Betrieb des Offenen Ganztages.

003020010 - Schülerbeförderung

Geschäftsbereiche	**030**	**Geschäftsbereich Beigeordnete Bürgerdienste**
Bereiche	**053**	**Bildung, Kultur und Sport**
Produkt/Budget	**003020010**	**Schülerbeförderung**

Produktbeschreibung

Schülerbeförderung (Organisation des Schülertransportes, Bearbeitung, Berechnung und Auszahlung von Schülerbeförderungskosten)

Zielgruppe

Schülerinnen und Schüler, die Schulen in Bad Oeynhausen besuchen

Ziele

Gewährleistung eines sicheren Schulweges nach den Vorgaben der Schülerfahrkostenverordnung

Produkt/Budgetverantwortung

Susanne Kühme

Organisationseinheit

Bereich 53 - Bildung, Kultur und Sport

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.680,70	19.500	19.500	0	0	--
41410001 - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	21.680,70	19.500	19.500	0	0	--
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	1.953,67	--	--	--	--	--
44880061 - Kostenerstattung SV Mutterschaftsgeld (Loga)	1.953,67	--	--	--	--	--
7 - Sonstige ordentliche Erträge	1.070,00	0	0	0	0	--
45910001 - Andere sonstige ordentliche Erträge	1.070,00	0	0	0	0	--
10 - Ordentliche Erträge	24.704,37	19.500	19.500	0	0	--
11 - Personalaufwendungen	21.247,92	18.812	20.339	20.339	20.339	20.339
50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	16.794,78	14.528	15.638	15.638	15.638	15.638
50220001 - Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	1.148,63	1.124	1.210	1.210	1.210	1.210
50320001 - Beiträge Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	3.304,51	3.160	3.491	3.491	3.491	3.491
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.305.472,11	1.540.000	1.600.000	1.600.000	1.600.000	1.600.000
52910001 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.305.472,11	1.540.000	1.600.000	1.600.000	1.600.000	1.600.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	--	300	300	300	300	300
57310001 - Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	--	300	300	300	300	300
17 - Ordentliche Aufwendungen	1.326.720,03	1.559.112	1.620.639	1.620.639	1.620.639	1.620.639
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-1.302.015,66	-1.539.612	-1.601.139	-1.620.639	-1.620.639	-1.620.639
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-1.302.015,66	-1.539.612	-1.601.139	-1.620.639	-1.620.639	-1.620.639

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-1.302.015,66	-1.539.612	-1.601.139	-1.620.639	-1.620.639	-1.620.639
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.358,37	11.829	12.359	12.359	12.359	12.359
58111001 - Aufwendungen aus ILV (Personalservice)	930,08	998	1.001	1.001	1.001	1.001
58112001 - Aufwendungen aus ILV (Finanzbuchhaltung)	6.160,00	6.568	6.647	6.647	6.647	6.647
58113001 - Aufwendungen aus ILV (Informationstechnik)	1.503,29	1.820	1.955	1.955	1.955	1.955
58115001 - Aufwendungen aus ILV (Gebäudemanagement)	1.765,00	2.443	2.756	2.756	2.756	2.756
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-10.358,37	-11.829	-12.359	-12.359	-12.359	-12.359
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-1.312.374,03	-1.551.441	-1.613.498	-1.632.998	-1.632.998	-1.632.998
30 - globaler Minderaufwand	--	-52.864	-61.893	-61.893	-72.209	-72.209
99990005 - Globaler Minderaufwand	--	-52.864	-61.893	-61.893	-72.209	-72.209
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-1.312.374,03	-1.498.577	-1.551.605	-1.571.105	-1.560.789	-1.560.789

Teilfinanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Einzahlungen laufende Verwaltung	24.704,37	19.500	19.500	--	0	0	--
	Auszahlungen laufende Verwaltung	1.328.871,57	1.558.812	1.620.339	--	1.620.339	1.620.339	1.620.339
	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.304.167,20	-1.539.312	-1.600.839	--	-1.620.339	-1.620.339	-1.620.339
	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.304.167,20	-1.539.312	-1.600.839	--	-1.620.339	-1.620.339	-1.620.339

Leistungen

		Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Anspruchsberechtigte Schüler*innen (Grundschulen)	185	244	244	225	225	225
	Nutzer SchülerTicket Westfalen (Sek. I und II)	3.025	2.946	2.946	2.995	2.995	2.995

Erläuterung

Der Schulträger ist verpflichtet im Rahmen der Schülerfahrtkostenverordnung die Fahrtkosten für den Schulweg zu übernehmen, wenn dieser im Primarbereich 2 km übersteigt bzw. wenn der Schulweg als besonders gefährlich gilt. Die Beförderung wird im Wesentlichen über den ÖPNV abgewickelt. Hinzu kommen sog. Sonderfahrten, z.B. zum Schwimmunterricht.

Ab Februar 2022 nimmt die Stadt Bad Oeynhausen an dem Projekt "SchülerTicket Westfalen" teil. Im Rahmen des Projektes wird allen Schülerinnen und Schülern der Sekundarstufe I und II, ohne Berücksichtigung der Schulwegstrecke, ein kostenloses ÖPNV-Ticket zur Verfügung gestellt. Die aktuelle Haushaltsplanung geht von einer Fortführung des Projektes aus.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen (19.500 €):

Eingeplant wird eine Landeszuweisung nach dem Belastungsausgleichsgesetz von 19.500 €.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (1.600.000 €):

Die Schülerbeförderungskosten verteilen sich wie folgt:

- Primarstufe 194.400 €
- Sekundarstufe I und II 1.132.200 €
- Kosten für Sonderfahrten (u.a. Schwimmunterricht) 90.100 €
- Einzeltransporte und Sondertransporte (allgemein) 54.200 €
- Transport zur Kuhlenkampschule Minden (Förderschule) 129.100 €

004030010 - Volkshochschule

Geschäftsbereiche	**030**	**Geschäftsbereich Beigeordnete Bürgerdienste**
Bereiche	**053**	**Bildung, Kultur und Sport**
Produkt/Budget	**004030010**	**Volkshochschule**

Produktbeschreibung

Das Gesamtprogramm ist im Wesentlichen gegliedert in die Bereiche:

- Mensch, Gesellschaft, Politik und Pädagogik
- Arbeit, Beruf und Computerwelt
- Gesundheit, Fitness und Sport
- Kultur, Gestalten und Medien
- Sprachen

Das Bildungsangebot wird durchgeführt durch den Zweckverband Minden mit seiner Geschäftsstelle Volkshochschule Bad Oeynhausen in den Organisationsformen Kurse/Seminare, Einzelveranstaltungen, Arbeitsgemeinschaften sowie Exkursionen und Studienreisen.

Grundlage für die Arbeit bildet das Weiterbildungsgesetz NRW und die entsprechenden Satzungen der VHS.

Zielgruppe

Bevölkerung der Stadt Bad Oeynhausen und ihrer Umgebung ab dem 16. Lebensjahr

Ziele

Sicherung des Angebotes unter besonderer Berücksichtigung:

- des Bedarfs
- der Attraktivität
- der Qualität
- der Integration
- der Wirtschaftlichkeit

Produkt/Budgetverantwortung

Claudia Jenkes

Organisationseinheit

Bereich 53 - Bildung, Kultur und Sport

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.619,00	0	--	--	--	--
41610001 - Erträge a. d. Aufl. v Sonderposten aus Zuwendungen	6.619,00	0	--	--	--	--
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	31.752,26	31.700	32.000	32.000	32.100	32.100
44110001 - Miet- und Pachterträge 0% Steuer (über LS)	9.360,00	10.500	9.300	9.300	9.300	9.300
44110101 - Nebenkosten Mieten u. Pachten 0% Steuer (über LS)	15.102,00	13.100	14.800	14.800	14.800	14.800
44120001 - Erträge Miete Dienstwohnungen 0% Steuer (über LS)	3.772,80	4.100	3.800	3.800	3.800	3.800
44120101 - Erträge Nebenk. Dienstwohnung 0% Steuer (über LS)	3.517,46	4.000	4.100	4.100	4.200	4.200
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	3.900,00	3.900	3.900	3.900	3.900	3.900

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
44830001 - Kostenerstattungen von Zweckverbänden	3.900,00	3.900	3.900	3.900	3.900	3.900
10 - Ordentliche Erträge	42.271,26	35.600	35.900	35.900	36.000	36.000
11 - Personalaufwendungen	55.564,52	38.827	45.227	45.227	45.227	45.227
50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	42.791,47	30.113	34.816	34.816	34.816	34.816
50220001 - Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	3.300,01	2.319	2.689	2.689	2.689	2.689
50320001 - Beiträge Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	9.473,04	6.395	7.722	7.722	7.722	7.722
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	62.407,47	37.300	42.500	42.800	43.100	43.400
52150001 - Instandhaltung Grundst. und baul. Anl. (über GM)	25.730,61	--	--	--	--	--
52410001 - Bewirtschaftung Grundstücke u. baul. Anl. (GM)	14.130,07	19.200	21.300	21.300	21.300	21.300
52410002 - Bewirtschaft. Grundst. u. baul. Anl. an SBO (GM)	3.853,85	3.800	5.000	5.000	5.000	5.000
52411001 - Unterhaltung Grundstücke und baul. Anl. (GM)	9.375,63	7.000	8.900	9.200	9.500	9.800
52412001 - Wartung Gebäudetechnik (über GM)	9.317,31	7.300	7.300	7.300	7.300	7.300
14 - Bilanzielle Abschreibungen	20.558,00	0	--	--	--	--
57110001 - Abschreibungen Sachanlagen u. imm. Vermögensg.	20.558,00	0	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	200.525,00	215.000	240.000	240.000	240.000	240.000
53790001 - Zweckverbandsumlagen	200.525,00	215.000	240.000	240.000	240.000	240.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.400,27	1.600	2.200	2.200	2.200	2.200
54461001 - Versicherungen (über GM)	1.400,27	1.600	2.200	2.200	2.200	2.200
54950001 - Zuführungen zu sonstigen Rückstellungen	--	0	0	0	0	--
17 - Ordentliche Aufwendungen	340.455,26	292.727	329.927	330.227	330.527	330.827
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-298.184,00	-257.127	-294.027	-294.327	-294.527	-294.827
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-298.184,00	-257.127	-294.027	-294.327	-294.527	-294.827
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-298.184,00	-257.127	-294.027	-294.327	-294.527	-294.827
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	48.556,80	49.156	58.724	58.724	58.724	58.724
58111001 - Aufwendungen aus ILV (Personalservice)	5.580,47	3.991	4.005	4.005	4.005	4.005
58112001 - Aufwendungen aus ILV (Finanzbuchhaltung)	3.470,00	3.700	3.745	3.745	3.745	3.745
58114001 - Aufwendungen aus ILV (Liegenschaftsservice)	6.155,33	8.275	12.322	12.322	12.322	12.322
58115001 - Aufwendungen aus ILV (Gebäudemanagement)	33.351,00	33.190	38.652	38.652	38.652	38.652
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-48.556,80	-49.156	-58.724	-58.724	-58.724	-58.724
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-346.740,80	-306.283	-352.751	-353.051	-353.251	-353.551
30 - globaler Minderaufwand	--	-2.980	-3.435	-3.435	-4.007	-4.007
99990005 - Globaler Minderaufwand	--	-2.980	-3.435	-3.435	-4.007	-4.007
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-346.740,80	-303.303	-349.316	-349.616	-349.244	-349.544

Teilfinanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Einzahlungen laufende Verwaltung	31.638,26	35.600	35.900	--	35.900	36.000	36.000
	Auszahlungen laufende Verwaltung	324.866,52	292.727	329.927	--	330.227	330.527	330.827
	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-293.228,26	-257.127	-294.027	--	-294.327	-294.527	-294.827
	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-293.228,26	-257.127	-294.027	--	-294.327	-294.527	-294.827

Leistungen

		Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Anmeldungen/Belegungen VHS 1. Semester	2.596	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	Anmeldungen/Belegungen VHS 2. Semester	2.172	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	Veranstaltungen/Kurse 1. Semester	247	250	250	250	250	250
	Veranstaltungen/Kurse 2. Semester	205	200	200	200	200	200

Erläuterung

Die Stadt Bad Oeynhausen ist dem Zweckverband VHS Minden zum 0

Kostenerstattungen und Kostenumlagen (3.900 €):

Die Gebäudekosten (Unterhaltung, Bewirtschaftung, usw.) für die Räume der neuen VHS sind von der Stadt B.O. zu tragen. Es erfolgt eine Erstattung durch den Zweckverband anteilig für die Büroräume.

Personal- und Versorgungsaufwendungen (35.900 €):

Regelmäßig werden über das Produkt VHS lediglich noch die Personalaufwendungen für die Hausmeistertätigkeit aufgezeigt.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (42.500 €):

Die Kosten des Dienstleisters Gebäudemanagement für Unterhaltung und Bewirtschaftung des entsprechenden Gebäudes schlagen mit Aufwendungen von insgesamt 42.500 € zu Buche.

Transferaufwendungen (240.000 €):

An den Zweckverband VHS Minden ist jährlich eine Umlage nach Einwohnerzahlen und durchgeführten Unterrichtsstunden zu zahlen.

Sonstige ordentliche Aufwendungen (2.200 €):

Ein Betrag von 2.200 € wird für Sachversicherungen des Dienstleisters Gebäudemanagement vorgehalten.

004050010 - Heimatpflege, sonstige Kunst- und Kulturpflege

Geschäftsbereiche	**030**	**Geschäftsbereich Beigeordnete Bürgerdienste**
Bereiche	**053**	**Bildung, Kultur und Sport**
Produkt/Budget	**004050010**	**Heimatpflege, sonstige Kunst- und Kulturpflege**

Produktbeschreibung

Dieses Produkt hat vor allem folgende Aufgaben:

- Kultur im Stadtgebiet zu fördern
- die städtischen Kultureinrichtungen sowie andere Kulturakteure und Kulturschaffende zu beraten, zu vernetzen und im Sinne der städtischen Kulturentwicklungsplanung koordinierend tätig zu werden
- das städtische Gesamtkonzept für kulturelle Bildung weiterzuentwickeln und die kulturelle Bildung für Kinder und Jugendliche mit entsprechenden Projektangeboten und Kooperationen zu stärken
- den Stadtheimatpfleger, den Arbeitskreis für Heimatpflege und andere Akteure der Heimatpflege zu beraten und in ihrer fachlichen Arbeit koordinierend zu unterstützen
- Ehrenamtliche Kulturschaffende über Fördermöglichkeiten zu informieren und zu beraten
- das Druckerei Begegnungszentrum als städtisch gefördertes soziokulturelles Zentrum seitens der Stadtverwaltung unterstützend zu begleiten
- Koordination der Arbeit des Kulturausschusses

Zielgruppe

Einwohner, Gäste, Kulturschaffende und Vereine in der Stadt Bad Oeynhausen

Ziele

- Stärkung der existierenden der Kultureinrichtungen sowie einer intakten kulturellen Infrastruktur
- Förderung der kulturellen Bildung von Kindern und Jugendlichen
- Beibehaltung der Kulturförderung zur Sicherstellung einer vielfältigen Kulturlandschaft
- Unterstützung der Arbeit des Arbeitskreises für Heimatpflege der Stadt Bad Oeynhausen in den Bereichen Heimatpflege, Heimatkunde, Heimatgeschichtsforschung, heimatliches Brauchtum, Denkmalschutz, Natur- und Umweltschutz

Produkt/Budgetverantwortung

Claudia Jenkes

Organisationseinheit

Bereich 53 - Bildung, Kultur und Sport

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.706,00	8.800	21.400	13.700	13.700	13.700
41410001 - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	18.845,00	5.000	18.000	10.500	10.500	10.500
41610001 - Erträge a. d. Aufl. v Sonderposten aus Zuwendungen	3.861,00	3.800	3.400	3.200	3.200	3.200
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	307,40	5.300	300	5.300	300	5.300
44110001 - Miet- und Pachterträge 0% Steuer (über LS)	--	0	0	0	0	--
44110101 - Nebenkosten Mieten u. Pachten 0% Steuer (über LS)	307,40	300	300	300	300	300
44610001 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	--	5.000	0	5.000	0	5.000
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	24.540,00	24.640	100	100	100	100
44870001 - Kostenerstattungen von privaten Unternehmen	--	100	100	100	100	100
44880001 - Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	24.540,00	24.540	0	0	0	0

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
7 - Sonstige ordentliche Erträge	749,70	--	1.500	--	--	--
45910001 - Andere sonstige ordentliche Erträge	749,70	--	1.500	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	48.303,10	38.740	23.300	19.100	14.100	19.100
11 - Personalaufwendungen	144.547,58	146.519	160.537	160.537	160.537	160.537
50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	19.647,66	20.392	20.711	20.711	20.711	20.711
50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	95.432,06	96.355	106.636	106.636	106.636	106.636
50220001 - Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	7.385,59	7.462	8.252	8.252	8.252	8.252
50320001 - Beiträge Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	21.119,60	20.616	23.207	23.207	23.207	23.207
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen Beschäftigte	962,67	1.694	1.731	1.731	1.731	1.731
12 - Versorgungsaufwendungen	10.777,63	11.453	11.671	11.671	11.671	11.671
51210001 - Beiträge Versorgungskassen f.Versorgungsempfänger	8.913,90	9.759	9.940	9.940	9.940	9.940
51410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. Versorgungsempf.	1.863,73	1.694	1.731	1.731	1.731	1.731
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	83.475,20	55.200	60.100	65.500	60.900	66.200
52150001 - Instandhaltung Grundst. und baul. Anl. (über GM)	30.739,18	--	--	--	--	--
52410001 - Bewirtschaftung Grundstücke u. baul. Anl. (GM)	20.239,75	25.600	28.000	28.000	28.000	28.000
52410002 - Bewirtschaft. Grundst. u. baul. Anl. an SBO (GM)	5.691,81	5.800	6.000	6.000	6.000	6.000
52411001 - Unterhaltung Grundstücke und baul. Anl. (GM)	14.787,89	9.500	11.500	11.900	12.300	12.600
52412001 - Wartung Gebäudetechnik (über GM)	9.566,73	9.400	9.400	9.400	9.400	9.400
52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	--	1.700	2.000	2.000	2.000	2.000
52811001 - Aufwendungen für Gegenstände bis 800 €	1.634,44	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
52910001 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	815,40	1.200	1.200	6.200	1.200	6.200
14 - Bilanzielle Abschreibungen	5.049,00	5.100	4.500	4.300	4.200	4.200
57110001 - Abschreibungen Sachanlagen u. imm. Vermögensg.	5.049,00	5.100	4.500	4.300	4.200	4.200
15 - Transferaufwendungen	148.321,00	160.900	147.700	150.200	153.200	155.300
53150002 - Zuweisungen für laufende Zwecke an SBO	1.500,00	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000
53170001 - Zuweisungen für laufende Zwecke an private Untern.	141.821,00	153.000	125.700	128.200	130.700	133.300
53180001 - Zuweisungen für laufende Zwecke an übrige Bereiche	5.000,00	6.400	20.000	20.000	20.500	20.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	33.242,77	25.700	32.100	24.600	24.600	24.600
54120001 - Aufwendungen für Aus-, Fortbildung und Umschulung	300,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54120051 - Aufwend. Aus-, Fortbildung und Umschulung (Loga)	545,39	--	--	--	--	--
54121001 - Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung	451,90	--	--	--	--	--
54210001 - Aufwendungen f. ehrenamtliche u. sonstige Tätigk.	3.000,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
54310001 - Geschäftsaufwendungen	26.332,19	19.100	25.500	18.000	18.000	18.000
54461001 - Versicherungen (über GM)	2.613,29	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
17 - Ordentliche Aufwendungen	425.413,18	404.872	416.608	416.808	415.108	422.508
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-377.110,08	-366.132	-393.308	-397.708	-401.008	-403.408
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-377.110,08	-366.132	-393.308	-397.708	-401.008	-403.408
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-377.110,08	-366.132	-393.308	-397.708	-401.008	-403.408
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	86.589,33	96.244	110.699	110.699	110.699	110.699
58111001 - Aufwendungen aus ILV (Personalservice)	7.936,92	8.115	7.943	7.943	7.943	7.943
58112001 - Aufwendungen aus ILV (Finanzbuchhaltung)	4.367,00	4.657	4.713	4.713	4.713	4.713
58113001 - Aufwendungen aus ILV (Informationstechnik)	11.004,08	13.320	14.314	14.314	14.314	14.314
58114001 - Aufwendungen aus ILV (Liegenschaftsservice)	6.155,33	8.275	12.322	12.322	12.322	12.322
58115001 - Aufwendungen aus ILV (Gebäudemanagement)	57.126,00	61.877	71.407	71.407	71.407	71.407
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-86.589,33	-96.244	-110.699	-110.699	-110.699	-110.699
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-463.699,41	-462.376	-504.007	-508.407	-511.707	-514.107
30 - globaler Minderaufwand	--	-8.649	-10.100	-10.100	-11.783	-11.783
99990005 - Globaler Minderaufwand	--	-8.649	-10.100	-10.100	-11.783	-11.783
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-463.699,41	-453.727	-493.907	-498.307	-499.924	-502.324

Teilfinanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Einzahlungen laufende Verwaltung	47.442,10	34.940	19.900	--	15.900	10.900	15.900
	Auszahlungen laufende Verwaltung	399.791,08	399.772	412.108	--	412.508	410.908	418.308
	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-352.348,98	-364.832	-392.208	--	-396.608	-400.008	-402.408
	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-352.348,98	-364.832	-392.208	--	-396.608	-400.008	-402.408

Leistungen

		Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Veranstaltungen zur kulturellen Bildung	65	80	70	50	50	50
	Sitzungen der AG Kultur	9	5	5	5	5	5
	Sitzungen des K2-Netzwerks f. kult. Bildung	5	6	7	7	7	7

Erläuterung

Dieses Produkt hat vor allem die Aufgabe, die städtischen Kultureinrichtungen zu beraten, koordinierend tätig zu werden sowie die Kulturförderung im Stadtgebiet durchzuführen.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen (21.400 €):

In Zusammenhang mit dem Preisgeld "Sonderzulage Ganztag" kann einmalig in 2027 ein Ertrag von 7.500 generiert werden. Darüber hinaus werden hier regelmäßige Landesförderungen für den Heimatpreis in Höhe von 5.000 € sowie für zwei KuKita-Projekte von 5.500 geplant.

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten schlagen mit 3.400 € zu Buche.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (60.100 €):

Neben Kleinbeträgen für die inhaltliche Arbeit in Höhe von insgesamt 5.200 € werden insbesondere Aufwendungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Räumlichkeiten des Begegnungszentrums Druckerei in Höhe von insgesamt 54.900 € vorgehalten.

Transferaufwendungen (147.700 €):

- regelmäßiger Zuschuss an Verein Begegnungszentrum Druckerei 125.700 €
- Zuschuss Heimatpreis 5.000 €
- Zuschüsse an Kulturvereine (Jugendkulturförderung) 1.500 €
- Zuschuss an die LAG Arbeit, Bildung und Kultur NRW für die Inanspruchnahme eines Beschäftigten im Rahmen eines freiwilligen, sozialen Jahres 13.500 €
- Zuschuss an SBO für Aufgaben im Rahmen des Volkstrauertages 2.000 €

Sonstige ordentliche Aufwendungen (32.100 €)

Die ordentlichen Aufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

- KuKita-Projekte 6.000 €
- kulturelle Bildungsprojekte mit weiterführenden Schulen 5.000 €
- Aufwendungen "Kulturdetektive" 5.000 €
- Welt der Märchen 4.500 €
- Aufwendungen Volkstrauertag 1.500 €
- Mitgliedschaften 400 €
- allgemeine Geschäftsaufwendungen 3.100 €
- Aufwand ehrenamtlich Tätigkeit Stadtheimatpfleger 3.000 €
- Fortbildung 1.000 €
- Versicherungen 2.600 €

Mit dem Wegfall der Sonderzulage Ganztag reduzieren sich auch die Geschäftsaufwendungen um 7.500 € ab dem Haushaltsjahr 2028.

008010010 - Förderung des Sports

Geschäftsbereiche	**030**	**Geschäftsbereich Beigeordnete Bürgerdienste**
Bereiche	**053**	**Bildung, Kultur und Sport**
Produkt/Budget	**008010010**	**Förderung des Sports**

Produktbeschreibung

- Förderung vereinseigener Sporteinrichtungen
- Unterstützung bei der Beschaffung von Sportgeräten
- Förderung des Breitensports
- Förderung von Sportvereinen und Unterstützung bei Sportveranstaltungen und sonstigen Aktivitäten
- Förderung der Bundesjugendspiele und des Deutschen Sportabzeichens
- Förderung nach Förderrichtlinien

Zielgruppe

- Sporttreibende Vereine
- Schülerinnen und Schüler
- Sportinteressierte Bevölkerung

Ziele

- Sicherstellung eines umfassenden Sportangebotes
- Förderung der Volksgesundheit
- Unterstützung der aktiven Freizeitgestaltung

Produkt/Budgetverantwortung

Sebastian Lohoff

Organisationseinheit

Bereich 53 - Bildung, Kultur und Sport

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	129.684,59	120.500	156.000	155.500	162.500	170.000
41409001 - Zuw. f. lfd. Zwecke vom Bund - Aufl. PRAP	86.247,00	--	--	--	--	--
41419001 - Zuw. f. lfd. Zwecke vom Land - Aufl. PRAP	43.437,59	120.500	156.000	155.500	162.500	170.000
41470001 - Zuweisungen für laufende Zwecke v. priv. Untern.	--	0	0	0	0	--
10 - Ordentliche Erträge	129.684,59	120.500	156.000	155.500	162.500	170.000
11 - Personalaufwendungen	13.027,09	15.508	15.069	15.069	15.069	15.069
50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	8.695,30	10.698	10.108	10.108	10.108	10.108
50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	3.005,32	3.047	3.173	3.173	3.173	3.173
50220001 - Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	232,90	236	247	247	247	247
50320001 - Beiträge Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	667,53	638	696	696	696	696
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen Beschäftigte	426,04	889	845	845	845	845
12 - Versorgungsaufwendungen	4.769,77	6.009	5.696	5.696	5.696	5.696
51210001 - Beiträge Versorgungskassen f.Versorgungsempfänger	3.944,95	5.120	4.851	4.851	4.851	4.851
51410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. Versorgungsempf.	824,82	889	845	845	845	845

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.026,15	10.000	18.000	8.000	18.000	8.000
52810001 - Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	2.536,71	6.000	9.500	4.500	9.500	4.500
52910001 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.489,44	2.000	8.000	3.000	8.000	3.000
52910002 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (SBO)	--	2.000	500	500	500	500
15 - Transferaufwendungen	295.956,35	390.500	339.000	358.000	364.000	371.500
53159002 - Zuw. f. lfd. Zw. an SBO; Transferauw. ARAP	180.550,00	--	--	--	--	--
53179001 - Zuw. f. lfd Zw. an priv. U.; Transferaufw. ARAP	44.730,59	--	--	--	--	--
53180001 - Zuweisungen für laufende Zwecke an übrige Bereiche	70.675,76	77.500	75.000	75.000	75.000	75.000
53189001 - Zuw. f. lfd Zw. an übr. Ber.; Transferaufw. ARAP	--	313.000	264.000	283.000	289.000	296.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	500	500	500	500	500
54120051 - Aufwend. Aus-, Fortbildung und Umschulung (Loga)	--	500	500	500	500	500
17 - Ordentliche Aufwendungen	317.779,36	422.517	378.265	387.265	403.265	400.765
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-188.094,77	-302.017	-222.265	-231.765	-240.765	-230.765
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-188.094,77	-302.017	-222.265	-231.765	-240.765	-230.765
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-188.094,77	-302.017	-222.265	-231.765	-240.765	-230.765
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.390,98	8.549	9.119	9.119	9.119	9.119
58111001 - Aufwendungen aus ILV (Personalservice)	372,03	1.197	1.201	1.201	1.201	1.201
58112001 - Aufwendungen aus ILV (Finanzbuchhaltung)	2.098,00	2.237	2.264	2.264	2.264	2.264
58113001 - Aufwendungen aus ILV (Informationstechnik)	1.803,95	2.184	2.347	2.347	2.347	2.347
58115001 - Aufwendungen aus ILV (Gebäudemanagement)	2.117,00	2.931	3.307	3.307	3.307	3.307
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-6.390,98	-8.549	-9.119	-9.119	-9.119	-9.119
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-194.485,75	-310.566	-231.384	-240.884	-249.884	-239.884
30 - globaler Minderaufwand	--	-1.073	-1.500	-1.500	-1.750	-1.750
99990005 - Globaler Minderaufwand	--	-1.073	-1.500	-1.500	-1.750	-1.750
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-194.485,75	-309.493	-229.884	-239.384	-248.134	-238.134

Teilfinanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Auszahlungen laufende Verwaltung	92.888,16	109.517	114.265	--	104.265	114.265	104.265
	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-92.888,16	-109.517	-114.265	--	-104.265	-114.265	-104.265
	Einzahlungen Investitionstätigkeit	--	--	175.000	--	--	--	--
	Auszahlungen Investitionstätigkeit	591.252,16	90.000	480.000	--	90.000	90.000	90.000

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Saldo Investitionstätigkeit	-591.252,16	-90.000	-305.000	--	-90.000	-90.000	-90.000
	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-684.140,32	-199.517	-419.265	--	-194.265	-204.265	-194.265

Teilfinanzplan B (Investitionen)

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/- auszahlungen
B21520001 - Zuschuss Umbau/Erweit. Sportlerheim Westerfeldstr.									
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	257.232	0	--	--	--	--	--	257.232	257.232
78180001 - Zuweisungen für Investitionen an übrige Bereiche	*257.232*	*0*	--	--	--	--	--	*257.232*	*257.232*
Saldo aus Investitionstätigkeit	-257.232	0	--	--	--	--	--	-257.232	-257.232
B25530001 - Zuschuss Ersatzneubau Sportlerheim Oberbecksen									
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	300.000	--	--	--	--	--	--	300.000	300.000
78180001 - Zuweisungen für Investitionen an übrige Bereiche	*300.000*	--	--	--	--	--	--	*300.000*	*300.000*
Saldo aus Investitionstätigkeit	-300.000	--	--	--	--	--	--	-300.000	-300.000
S19510001 - Ersatzneubau Hallenbad im Siel									
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	175.000	--	--	--	--	0	175.000
68100001 - Investitionszuwendungen vom Bund	--	--	*175.000*	--	--	--	--	*0*	*175.000*
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	390.000	--	--	--	--	0	390.000
78150002 - Zuweisungen für Investitionen an SBO	--	--	*390.000*	--	--	--	--	*0*	*390.000*
Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	-215.000	--	--	--	--	0	-215.000
Z99510900 - Förderung des Sports-Invest unter WG									
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	34.021	90.000	90.000	--	90.000	90.000	90.000	124.021	484.021
78150002 - Zuweisungen für Investitionen an SBO	*0*	--	--	--	--	--	--	*0*	*0*
78180001 - Zuweisungen für Investitionen an übrige Bereiche	*34.021*	*90.000*	*90.000*	--	*90.000*	*90.000*	*90.000*	*124.021*	*484.021*
Saldo aus Investitionstätigkeit	-34.021	-90.000	-90.000	--	-90.000	-90.000	-90.000	-124.021	-484.021

Leistungen

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Vereine	49	48	48	48	48	48
Mitglieder der Sportvereine	12.454	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
davon Jugendliche	3.776	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Vereinseigene Sportanlagen	14	14	14	14	14	14

Erläuterung

Die Sportförderung umfasst die finanzielle Unterstützung Dritter sowie die Durchführung eigener Veranstaltungen mit dem Ziel, aktiv für den Sport zu werben.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen (156.000 €):

Es werden Erträge in Zusammenhang mit bereits erhaltenen Landeszuweisungen für aktivierbare Zuwendungen an Dritte in Höhe von 156.000 € geplant.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (18.000 €):

Die Aufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

- Sportlerehrung 4.250 €
- Stadtlauf 750 €
- Sportkarussell 10.000 €
- Sportabzeichen, Kosten für sonstige Sportförderung und Erstellung eines Sportwegweisers 2.500 €
- Kostenübernahme Eintritt Hallenbad über Familienpass 500 €

Das sogenannte Sportkarussell mit Kosten von insgesamt 10.000 € findet nur jedes zweite Jahr statt.

Transferaufwendungen (339.000 €):

- Pro-Kopf-Zuschuss gemäß der gültigen Sportförderrichtlinien 23.400 €
- Zuschüsse für Unterhaltung von Vereinssportanlagen 12.250 €
- Zuschüsse für Teilnahme an Meisterschaften und diie Ausrichtung von Meisterschaften 600 €
- Jubiläumszuwendungen 750 €
- regelmäßiger Zuschuss an Stadtsportverband 1.500 €
- Zuschüsse für Vereinsschwimmen 36.000 €
- sonstige Förderungen 500 €
- Auflösung aktivierbarer Zuwendungen an Dritte 264.000 €

Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze (90.000 €):

Zuweisungen für aktivierbare Zuwendungen im Rahmen der hälftigen Sportpauschale an Vereine.

008020010 - Sportstätten

Geschäftsbereiche	**030**	**Geschäftsbereich Beigeordnete Bürgerdienste**
Bereiche	**053**	**Bildung, Kultur und Sport**
Produkt/Budget	**008020010**	**Sportstätten**

Produktbeschreibung

- Unterhaltung, Bewirtschaftung und Ausstattung der Grundstücke und baulichen Anlagen
- Organisation und Regelung der Sportstättennutzung
- Beschaffung von Sportgeräten
- Förderung des Breitensports

Zielgruppe

- Sporttreibende Vereine
- Schülerinnen und Schüler
- Sportinteressierte Bevölkerung

Ziele

- Sicherstellung eines umfassenden Sportangebotes
- Förderung der Volksgesundheit
- Unterstützung der aktiven Freizeitgestaltung

Produkt/Budgetverantwortung

Sebastian Lohoff

Organisationseinheit

Bereich 53 - Bildung, Kultur und Sport

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	181.978,00	215.300	211.200	215.300	205.200	156.300
41470001 - Zuweisungen für laufende Zwecke v. priv. Untern.	--	15.000	0	0	0	0
41610001 - Erträge a. d. Aufl. v Sonderposten aus Zuwendungen	181.978,00	200.300	211.200	215.300	205.200	156.300
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	360,00	--	--	--	--	--
43210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	360,00	--	--	--	--	--
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.240,40	18.800	18.900	18.900	19.000	19.000
44110001 - Miet- und Pachterträge 0% Steuer (über LS)	4.188,00	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100
44110002 - Miet- und Pachterträge von SBO 0% Steuer (über LS)	--	0	0	--	--	--
44110101 - Nebenkosten Mieten u. Pachten 0% Steuer (über LS)	5.456,97	8.100	8.100	8.100	8.100	8.100
44120001 - Erträge Miete Dienstwohnungen 0% Steuer (über LS)	3.802,08	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
44120051 - Erträge Miete Dienstwohnungen (Loga)	--	0	--	--	--	--
44120101 - Erträge Nebenk. Dienstwohnung 0% Steuer (über LS)	2.793,35	2.800	2.900	2.900	3.000	3.000
10 - Ordentliche Erträge	198.578,40	234.100	230.100	234.200	224.200	175.300
11 - Personalaufwendungen	399.319,95	399.076	420.350	420.350	420.350	420.350
50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	34.781,49	42.791	40.428	40.428	40.428	40.428

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	280.762,39	274.687	291.219	291.219	291.219	291.219
50220001 - Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	21.244,01	20.707	21.966	21.966	21.966	21.966
50320001 - Beiträge Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	60.827,88	57.336	63.358	63.358	63.358	63.358
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen Beschäftigte	1.704,18	3.555	3.379	3.379	3.379	3.379
12 - Versorgungsaufwendungen	19.079,22	24.034	22.782	22.782	22.782	22.782
51210001 - Beiträge Versorgungskassen f.Versorgungsempfänger	15.779,93	20.479	19.403	19.403	19.403	19.403
51410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. Versorgungsempf.	3.299,29	3.555	3.379	3.379	3.379	3.379
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	414.594,36	253.354	244.600	245.500	246.300	247.200
52150001 - Instandhaltung Grundst. und baul. Anl. (über GM)	--	--	0	--	--	--
52160001 - Instandhaltung Infrastrukturvermögen	168.945,31	--	--	--	--	--
52410001 - Bewirtschaftung Grundstücke u. baul. Anl. (GM)	112.991,75	103.100	113.700	113.700	113.700	113.700
52410002 - Bewirtschaft. Grundst. u. baul. Anl. an SBO (GM)	24.770,79	56.000	34.000	34.000	34.000	34.000
52411001 - Unterhaltung Grundstücke und baul. Anl. (GM)	59.669,55	23.500	27.400	28.300	29.100	30.000
52411002 - Unterhalt. Grundst. u. baul. Anl. an SBO (GM)	417,30	--	--	--	--	--
52412001 - Wartung Gebäudetechnik (über GM)	2.204,80	9.400	9.400	9.400	9.400	9.400
52420001 - Unterhaltung Bewirtschaftung Infrastrukturvermögen	35.645,65	47.500	35.000	35.000	35.000	35.000
52420002 - Unterhalt./Bewirtschaft. Infrastrukturverm. (SBO)	96,30	--	--	--	--	--
52510001 - Unterhaltung von Fahrzeugen	2.725,06	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	4.977,25	1.500	5.500	5.500	5.500	5.500
52811001 - Aufwendungen für Gegenstände bis 800 €	428,40	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
52910001 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	115,70	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
52911001 - Verfahrenskosten (über IT)	1.606,50	1.854	9.100	9.100	9.100	9.100
14 - Bilanzielle Abschreibungen	231.409,04	372.600	379.900	504.900	493.500	435.200
57110001 - Abschreibungen Sachanlagen u. imm. Vermögensg.	231.409,04	372.600	379.900	504.900	493.500	435.200
15 - Transferaufwendungen	439.400,00	439.000	632.300	655.400	632.300	632.300
53150002 - Zuweisungen für laufende Zwecke an SBO	432.000,00	439.000	627.000	627.000	627.000	627.000
53180001 - Zuweisungen für laufende Zwecke an übrige Bereiche	7.400,00	0	5.300	28.400	5.300	5.300
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	122.160,60	130.500	135.600	142.100	142.400	142.400
54120051 - Aufwend. Aus-, Fortbildung und Umschulung (Loga)	--	500	500	500	500	500
54121001 - Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung	1.673,01	1.000	1.800	1.800	1.800	1.800
54220001 - Mieten und Pachten (über LS)	102.794,45	110.800	111.300	117.800	118.100	118.100
54310001 - Geschäftsaufwendungen	2.748,08	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
54461001 - Versicherungen (über GM)	14.945,06	15.700	20.000	20.000	20.000	20.000
17 - Ordentliche Aufwendungen	1.625.963,17	1.618.564	1.835.532	1.991.032	1.957.632	1.900.232
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-1.427.384,77	-1.384.464	-1.605.432	-1.756.832	-1.733.432	-1.724.932
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-1.427.384,77	-1.384.464	-1.605.432	-1.756.832	-1.733.432	-1.724.932
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-1.427.384,77	-1.384.464	-1.605.432	-1.756.832	-1.733.432	-1.724.932
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	146.024,22	213.544	177.994	177.994	177.994	177.994
58111001 - Aufwendungen aus ILV (Personalservice)	21.949,86	26.738	26.833	26.833	26.833	26.833
58112001 - Aufwendungen aus ILV (Finanzbuchhaltung)	9.553,00	10.187	10.310	10.310	10.310	10.310
58113001 - Aufwendungen aus ILV (Informationstechnik)	10.222,37	12.373	13.297	13.297	13.297	13.297
58114001 - Aufwendungen aus ILV (Liegenschaftsservice)	18.465,99	74.870	24.645	24.645	24.645	24.645
58115001 - Aufwendungen aus ILV (Gebäudemanagement)	85.833,00	89.376	102.909	102.909	102.909	102.909
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-146.024,22	-213.544	-177.994	-177.994	-177.994	-177.994
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-1.573.408,99	-1.598.008	-1.783.426	-1.934.826	-1.911.426	-1.902.926
30 - globaler Minderaufwand	--	-37.028	-31.449	-31.449	-36.691	-36.691
99990005 - Globaler Minderaufwand	--	-37.028	-31.449	-31.449	-36.691	-36.691
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-1.573.408,99	-1.560.980	-1.751.977	-1.903.377	-1.874.735	-1.866.235

Teilfinanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Einzahlungen laufende Verwaltung	195.144,79	33.800	18.900	--	18.900	19.000	19.000
	Auszahlungen laufende Verwaltung	1.335.394,67	1.245.964	1.455.632	--	1.486.132	1.464.132	1.465.032
	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.140.249,88	-1.212.164	-1.436.732	--	-1.467.232	-1.445.132	-1.446.032
	Einzahlungen Investitionstätigkeit	--	1.000.000	150.000	--	--	--	--
	Auszahlungen Investitionstätigkeit	3.859.470,04	3.645.000	120.000	--	120.000	20.000	20.000
	Saldo Investitionstätigkeit	-3.859.470,04	-2.645.000	30.000	--	-120.000	-20.000	-20.000
	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-4.999.719,92	-3.857.164	-1.406.732	--	-1.587.232	-1.465.132	-1.466.032

Teilfinanzplan B (Investitionen)

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/- auszahlungen
A25530003 - Umrüstung Flutlichtanlagen Sportstätten auf LED									
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	125.000	100.000	--	100.000	0	0	125.000	325.000
78310001 - Ausz. für Erwerb Vermögensgegenst. (2020:ab 800 €)	--	*125.000*	*100.000*	--	*100.000*	*0*	*0*	*125.000*	*325.000*

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Bisher bereit-gestellt	Gesamt-einzahlun-gen/- aus-zahlungen
Saldo aus Investitionstätigkeit	--	-125.000	-100.000	--	-100.000	0	0	-125.000	-325.000
B19510003 - Sanierung/Umgestal-tung Außensportanlagen SZ Süd									
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	1.000.000	150.000	--	--	--	--	1.000.000	1.150.000
68100001 - Investitionszuwendungen vom Bund	--	*1.000.000*	*150.000*	--	--	--	--	*1.000.000*	*1.150.000*
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.761.748	3.500.000	--	--	--	--	--	7.261.748	7.261.748
78510001 - Auszahlungen für Hochbau-maßnahmen	*1.624.643*	--	--	--	--	--	--	*1.624.643*	*1.624.643*
78520001 - Auszahlungen für Tiefbau-maßnahmen	*2.137.105*	*3.500.000*	--	--	--	--	--	*5.637.105*	*5.637.105*
Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.761.748	-2.500.000	150.000	--	--	--	--	-6.261.748	-6.111.748
B25530002 - Auffahrt Sportplatz TUS Lohe									
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	88.499	--	--	--	--	--	--	88.499	88.499
78520001 - Auszahlungen für Tiefbau-maßnahmen	*88.499*	--	--	--	--	--	--	*88.499*	*88.499*
Saldo aus Investitionstätigkeit	-88.499	--	--	--	--	--	--	-88.499	-88.499
Z99511000 - Sportstätten-Invest un-ter WG									
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.223	20.000	20.000	--	20.000	20.000	20.000	29.223	109.223
78310001 - Ausz. für Erwerb Vermö-gensgegenst. (2020:ab 800 €)	*9.223*	*20.000*	*20.000*	--	*20.000*	*20.000*	*20.000*	*29.223*	*109.223*
Saldo aus Investitionstätigkeit	-9.223	-20.000	-20.000	--	-20.000	-20.000	-20.000	-29.223	-109.223

Leistungen

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Sporthallen insgesamt	--	17	--	17	17	17
Einfachturnhallen	--	--	--	--	--	--
Zweifachturnhallen	--	--	--	--	--	--
Dreifachsporthallen	--	--	--	--	--	--
Außensportanlagen insgesamt	--	20	--	20	20	20
Nauturrasenplätze	--	--	--	--	--	--
Kunstrasenplätze	--	--	--	--	--	--
Kleinspielflächen	--	--	--	--	--	--
Sonstige Flächen (Pumptrack- u. Calishenicsanlagen)	--	--	--	--	--	--

Erläuterung

Zur Sicherstellung des Schul- und Vereinssports müssen die städtischen Sportstätten ordnungsgemäß gepflegt und unterhalten werden. Hierzu gehören auch gesetzlich vorgeschriebene jährliche Sicherheitsüberprüfungen der technischen Anlagen und der Sportgeräte.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen (211.200 €):

Geplant werden Erträge aus der Auflösung von Sonderposten in Höhe von 211.200 €.

Ein Zuschuss von privaten Unternehmen in Zusammenhang mit der Unterhaltung des Schulsportzentrums Süd kann aktuell nicht mehr generiert werden.

Privatrechtliche Leistungsentgelte (18.900 €):

Veranschlagt werden Mieterträge des Dienstleisters Liegenschaftsservice in Höhe von insgesamt 18.900 €, die in Zusammenhang mit Sportstätten stehen.

Personal- und Versorgungsaufwendungen (420.350 €):

Die Personalkosten für die aktuell 5 Sportwarte der Stadt Bad Oeynhausen werden seit dem Haushaltsjahr 2025 im Produkt Sportstätten abgebildet. Davor erfolgte ein Nachweis beim Dienstleister Gebäudemanagement.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (244.600 €):

Für regelmäßige Unterhaltungsaufwendungen an den Sportstätten und den dazugehörigen Anlagen und Sportgeräten werden insgesamt 35.000 € eingeplant.

Darüber hinaus werden insgesamt 16.000 € für Gegenstände bis 800 €, Fahrzeugunterhaltung und sonstige Unterhaltung und sonstige Dienstleistungen angesetzt.

Weitere Ansätze werden berücksichtigt für die Gebäudeunterhaltung und deren Bewirtschaftung in Höhe von insgesamt 184.500 € sowie für Verfahrenskosten vom Dienstleister Informationstechnik von 9.100 €.

Transferaufwendungen (632.300 €):

- Zuschuss an die SBO für Pflege und Unterhaltung der Sportstätten einschl. Wahrnehmung der Verkehrssicherungspflicht und Ausführung der für die Gefahrenabwehr erforderlichen Leistungen sowie Arbeiten zur Schadensbeseitigung und Instandsetzung 627.000 €
- Zuschüsse an die Sportvereine, die die Pflege und Unterhaltung von Sportplätzen per Vertrag übernommen haben 5.300 € (in 2028 steigt der Zuschuss einmalig auf 28.400 € an, weil an einem Kunstrasenplatz turnusmäßig das Granulat getauscht werden muss)

Sonstige ordentliche Aufwendungen (135.600 €):

Angesetzt werden:

- Mietaufwendungen des Dienstleisters Liegenschaftsservice 111.300 €
- Gebäudeversicherungen über das Gebäudemanagement 20.000 €
- allgemeine Geschäftsaufwendungen sowie Dienstkleidung und Fortbildung 4.300 €

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze (20.000 €):

Geplant sind u.a. folgende Investitionen:

- Errichtung von Ballfangzäunen
- Fußballtore und sonstiges Sportstätteninventar
- Maulwurfssperren

005010012 - Hilfe zum Lebensunterhalt nach SGB XII

Geschäftsbereiche	**030**	**Geschäftsbereich Beigeordnete Bürgerdienste**
Bereiche	**055**	**Soziales und Wohnen**
Produkt/Budget	**005010012**	**Hilfe zum Lebensunterhalt nach SGB XII**

Produktbeschreibung

- Qualifizierte ganzheitliche Beratung und Information über Hilfemöglichkeiten nach dem Sozialgesetzbuch XII 3.Kapitel
- Gewährung von laufenden und einmaligen Leistungen zur Hilfe zum Lebensunterhalt

Zielgruppe

- Personen, die wegen Krankheit voraussichtlich befristet für mehr als sechs Monate außerstande sind mindestens drei Stunden täglich auf dem allgemeinen Arbeitsmarkt erwerbstätig zu sein.

Ziele

- Personen mit berechtigten Leistungsansprüchen werden mit den notwendigen finanziellen Mitteln ausgestattet, die ihnen die Führung eines menschenwürdigen Lebens ermöglichen
- Leistungsmissbrauch gilt es zu erkennen und zu vermindern

Produkt/Budgetverantwortung

Christian Althoff

Organisationseinheit

Bereich 55 - Soziales und Wohnen

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
11 - Personalaufwendungen	121.752,32	169.506	131.683	131.683	131.683	131.683
50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	20.276,60	47.761	27.869	27.869	27.869	27.869
50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	77.551,53	91.600	78.510	78.510	78.510	78.510
50220001 - Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	6.230,65	7.093	6.083	6.083	6.083	6.083
50320001 - Beiträge Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	16.700,05	19.084	16.892	16.892	16.892	16.892
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen Beschäftigte	993,49	3.968	2.329	2.329	2.329	2.329
12 - Versorgungsaufwendungen	11.122,63	26.826	15.705	15.705	15.705	15.705
51210001 - Beiträge Versorgungskassen f.Versorgungsempfänger	9.199,24	22.858	13.376	13.376	13.376	13.376
51410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. Versorgungsempf.	1.923,39	3.968	2.329	2.329	2.329	2.329
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.339,97	13.133	7.991	7.991	7.991	7.991
52911001 - Verfahrenskosten (über IT)	7.339,97	13.133	7.991	7.991	7.991	7.991
17 - Ordentliche Aufwendungen	140.214,92	209.465	155.379	155.379	155.379	155.379
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-140.214,92	-209.465	-155.379	-155.379	-155.379	-155.379
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-140.214,92	-209.465	-155.379	-155.379	-155.379	-155.379
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-140.214,92	-209.465	-155.379	-155.379	-155.379	-155.379
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	36.552,63	48.592	47.867	47.867	47.867	47.867

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
58111001 - Aufwendungen aus ILV (Personalservice)	7.440,63	8.780	7.209	7.209	7.209	7.209
58112001 - Aufwendungen aus ILV (Finanzbuchhaltung)	2.159,00	2.302	2.330	2.330	2.330	2.330
58113001 - Aufwendungen aus ILV (Informationstechnik)	11.425,00	16.013	14.079	14.079	14.079	14.079
58115001 - Aufwendungen aus ILV (Gebäudemanagement)	15.528,00	21.497	24.249	24.249	24.249	24.249
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-36.552,63	-48.592	-47.867	-47.867	-47.867	-47.867
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-176.767,55	-258.057	-203.246	-203.246	-203.246	-203.246
30 - globaler Minderaufwand	--	-6.982	-5.935	-5.935	-6.924	-6.924
99990005 - Globaler Minderaufwand	--	-6.982	-5.935	-5.935	-6.924	-6.924
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-176.767,55	-251.075	-197.311	-197.311	-196.322	-196.322

Teilfinanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Auszahlungen laufende Verwaltung	129.252,06	209.465	155.379	--	155.379	155.379	155.379
	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-129.252,06	-209.465	-155.379	--	-155.379	-155.379	-155.379
	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-129.252,06	-209.465	-155.379	--	-155.379	-155.379	-155.379

Leistungen

		Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Bedarfsgemeinschaften	83	--	88	90	92	95
	Leistungsempfänger	91	--	97	99	101	104

Erläuterung

Im Sozialgesetzbuch XII, Kapitel 3, werden Hilfen zum Lebensunterhalt festgelegt. Zuständig ist der Kreis Minden-Lübbecke, welcher die Aufgabe auf die kreisangehörigen Städte und Gemeinden delegiert hat. Die Transferleistungen werden in Geld- oder Sachleistungen erbracht. Diese Leistungen werden unmittelbar aus dem Kreishaushalt gezahlt.

Eine Erstattung der Kosten für das von der Stadt Bad Oeynhausen eingesetzte Personal und mögliche Sachaufwendungen erfolgt im Rahmen der Delegation nicht.

005010015 - Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderungen nach SGB XII

Geschäftsbereiche	**030**	**Geschäftsbereich Beigeordnete Bürgerdienste**
Bereiche	**055**	**Soziales und Wohnen**
Produkt/Budget	**005010015**	**Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderungen nach SGB XII**

Produktbeschreibung

- Qualifizierte ganzheitliche Beratung und Information über Hilfemöglichkeiten nach dem Sozialgesetzbuch XII 4.Kapitel
- Gewährung von laufenden und einmaligen Leistungen zur Gewährung der Grundsicherung im Alter und bei dauernder Erwerbsminderung

Zielgruppe

- Personen ohne Einkünfte bzw. mit unzureichendem Einkommen, die die gesetzliche Altersgrenze erreicht haben oder die nach dem 18. Lebensjahr unabhängig von der jeweiligen Arbeitsmarktlage aus medizinischen Gründen dauerhaft voll erwerbsgemindert sind.

Ziele

- Personen mit berechtigten Leistungsansprüchen werden mit den notwendigen finanziellen Mitteln ausgestattet, die ihnen die Führung eines menschenwürdigen Lebens ermöglichen
- Leistungsmissbrauch gilt es zu erkennen und zu vermindern

Produkt/Budgetverantwortung

Christian Althoff

Organisationseinheit

Bereich 55 - Soziales und Wohnen

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	5	5	5	5	5
43110001 - Verwaltungsgebühren	--	5	5	5	5	5
10 - Ordentliche Erträge	--	5	5	5	5	5
11 - Personalaufwendungen	593.826,04	593.937	586.279	586.279	586.279	586.279
50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	89.755,86	52.902	120.627	120.627	120.627	120.627
50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	385.917,19	417.678	352.606	352.606	352.606	352.606
50220001 - Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	30.785,48	32.333	27.306	27.306	27.306	27.306
50320001 - Beiträge Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	82.969,76	86.629	75.658	75.658	75.658	75.658
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen Beschäftigte	4.397,75	4.395	10.082	10.082	10.082	10.082
12 - Versorgungsaufwendungen	49.235,14	29.713	67.977	67.977	67.977	67.977
51210001 - Beiträge Versorgungskassen f.Versorgungsempfänger	40.721,11	25.318	57.895	57.895	57.895	57.895
51410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. Versorgungsempf.	8.514,03	4.395	10.082	10.082	10.082	10.082
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.614,39	46.235	35.914	35.914	35.914	35.914
52811001 - Aufwendungen für Gegenstände bis 800 €	255,02	400	400	400	400	400
52911001 - Verfahrenskosten (über IT)	29.359,37	45.835	35.514	35.514	35.514	35.514
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.504,28	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
54120001 - Aufwendungen für Aus-, Fortbildung und Umschulung	7.388,27	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
54120051 - Aufwend. Aus-, Fortbildung und Umschulung (Loga)	294,45	--	--	--	--	--
54310001 - Geschäftsaufwendungen	5.783,56	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
54310051 - Geschäftsaufwendungen (Loga)	38,00	--	--	--	--	--
17 - Ordentliche Aufwendungen	686.179,85	684.885	705.170	705.170	705.170	705.170
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-686.179,85	-684.880	-705.165	-705.165	-705.165	-705.165
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-686.179,85	-684.880	-705.165	-705.165	-705.165	-705.165
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-686.179,85	-684.880	-705.165	-705.165	-705.165	-705.165
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	173.763,45	198.926	204.987	204.987	204.987	204.987
58111001 - Aufwendungen aus ILV (Personalservice)	36.459,09	36.715	33.241	33.241	33.241	33.241
58112001 - Aufwendungen aus ILV (Finanzbuchhaltung)	5.021,00	5.354	5.419	5.419	5.419	5.419
58113001 - Aufwendungen aus ILV (Informationstechnik)	67.347,36	66.962	64.921	64.921	64.921	64.921
58115001 - Aufwendungen aus ILV (Gebäudemanagement)	64.936,00	89.895	101.406	101.406	101.406	101.406
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-173.763,45	-198.926	-204.987	-204.987	-204.987	-204.987
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-859.943,30	-883.806	-910.152	-910.152	-910.152	-910.152
30 - globaler Minderaufwand	--	-22.860	-26.936	-26.936	-31.425	-31.425
99990005 - Globaler Minderaufwand	--	-22.860	-26.936	-26.936	-31.425	-31.425
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-859.943,30	-860.946	-883.216	-883.216	-878.727	-878.727

Teilfinanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Einzahlungen laufende Verwaltung	--	5	5	--	5	5	5
	Auszahlungen laufende Verwaltung	637.569,75	684.885	705.170	--	705.170	705.170	705.170
	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-637.569,75	-684.880	-705.165	--	-705.165	-705.165	-705.165
	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-637.569,75	-684.880	-705.165	--	-705.165	-705.165	-705.165

Leistungen

		Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Bedarfsgemeinschaften	778	--	791	801	806	811
	Leistungsempfänger	991	--	1.001	1.011	1.016	1.021

Erläuterung

Im Sozialgesetzbuch XII, Kapitel 4, sind u.a. Leistungen der Grundsicherung für über 65-jährige, sowie dauerhaft voll erwerbsgeminderte volljährige Personen ohne bzw. mit zu geringem Einkommen und/oder Vermögen festgelegt. Zuständig ist der Kreis Minden-Lübbecke, welcher die Aufgabe auf die kreisangehörigen Städte und Gemeinden delegiert hat. Die Leistungen werden in Geld- oder Sachleistungen erbracht. Diese Transferleistungen werden unmittelbar aus dem Kreishaushalt gezahlt. Der Bund übernimmt die Aufwendungen für Grundsicherung im Alter und Erwerbsminderung ab 2014 vollständig.

Eine Erstattung der Kosten für das von der Stadt Bad Oeynhausen eingesetzte Personal sowie für die allgemeinen Sachaufwendungen erfolgt im Rahmen der Delegation nicht.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (35.914 €):

Geplant werden Verfahrenskosten in Höhe von 35.514 € sowie ein geringfügiger Ansatz von 400 € für Gegenstände bis 800 €.

Ordentliche Aufwendungen (15.000 €):

Setzen sich zusammen aus Kosten für Aus- und Fortbildung sowie Geschäftsaufwendungen.

005010030 - Leistungen für Asylbewerber

Geschäftsbereiche	**030**	**Geschäftsbereich Beigeordnete Bürgerdienste**
Bereiche	**055**	**Soziales und Wohnen**
Produkt/Budget	**005010030**	**Leistungen für Asylbewerber**

Produktbeschreibung

- Qualifizierte ganzheitliche Beratung und Leistungsgewährung nach AsylbLG ggf. in Verbindung mit SGB XII (analog) zur Sicherung des Lebensunterhaltes inkl. Bildung und Teilhabe
- Kranken- und Eingliederungshilfe
- Bereitstellung von Arbeitsgelegenheiten

Zielgruppe

Personen mit Anspruch auf Leistungen nach dem AsylbLG ggf. in Verbindung mit SGB XII (analog)

Ziele

Ausstattung der Zielgruppe mit den notwendigen Mitteln für den täglichen Lebensunterhalt.

Produkt/Budgetverantwortung

Christian Althoff

Organisationseinheit

Bereich 55 - Soziales und Wohnen

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.440.283,80	1.552.000	1.240.000	1.240.000	1.240.000	1.240.000
41410001 - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	1.440.283,80	1.552.000	1.240.000	1.240.000	1.240.000	1.240.000
3 - Sonstige Transfererträge	29.539,97	201.000	41.000	41.000	41.000	41.000
42110001 - Kostenbeiträge, Aufwendungsersatz a.v. Einr.	--	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
42130001 - Leistungen der Sozialleistungsträger a.v. Einr.	29.539,97	200.000	40.000	40.000	40.000	40.000
10 - Ordentliche Erträge	1.469.823,77	1.753.000	1.281.000	1.281.000	1.281.000	1.281.000
11 - Personalaufwendungen	115.534,06	112.341	152.854	152.854	152.854	152.854
50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	43.787,01	43.669	49.349	49.349	49.349	49.349
50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	53.602,78	50.369	76.329	76.329	76.329	76.329
50220001 - Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	4.149,31	3.899	5.906	5.906	5.906	5.906
50320001 - Beiträge Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	11.849,54	10.776	17.145	17.145	17.145	17.145
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen Beschäftigte	2.145,42	3.628	4.125	4.125	4.125	4.125
12 - Versorgungsaufwendungen	24.019,15	24.527	27.810	27.810	27.810	27.810
51210001 - Beiträge Versorgungskassen f.Versorgungsempfänger	19.865,62	20.899	23.685	23.685	23.685	23.685
51410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. Versorgungsempf.	4.153,53	3.628	4.125	4.125	4.125	4.125
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	587	0	0	0	0
52911001 - Verfahrenskosten (über IT)	--	587	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	2.800,00	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
57310001 - Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	2.800,00	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
15 - Transferaufwendungen	1.334.083,54	2.570.000	2.180.000	2.180.000	2.180.000	2.180.000
53380001 - Leistungen für Bildung und Teilhabe	--	0	--	--	--	--
53390001 - Sonstige soziale Leistungen	1.334.083,54	2.570.000	2.180.000	2.180.000	2.180.000	2.180.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.728,84	0	0	--	--	--
54120001 - Aufwendungen für Aus-, Fortbildung und Umschulung	--	0	0	--	--	--
54990001 - Übrige weitere sonstige ordentliche Aufwendungen	4.728,84	--	--	--	--	--
17 - Ordentliche Aufwendungen	1.481.165,59	2.711.055	2.364.264	2.364.264	2.364.264	2.364.264
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-11.341,82	-958.055	-1.083.264	-1.083.264	-1.083.264	-1.083.264
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-11.341,82	-958.055	-1.083.264	-1.083.264	-1.083.264	-1.083.264
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-11.341,82	-958.055	-1.083.264	-1.083.264	-1.083.264	-1.083.264
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	33.046,71	38.272	47.134	47.134	47.134	47.134
58111001 - Aufwendungen aus ILV (Personalservice)	7.812,66	6.385	8.410	8.410	8.410	8.410
58112001 - Aufwendungen aus ILV (Finanzbuchhaltung)	4.320,00	4.607	4.662	4.662	4.662	4.662
58113001 - Aufwendungen aus ILV (Informationstechnik)	9.621,05	11.646	16.426	16.426	16.426	16.426
58115001 - Aufwendungen aus ILV (Gebäudemanagement)	11.293,00	15.634	17.636	17.636	17.636	17.636
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-33.046,71	-38.272	-47.134	-47.134	-47.134	-47.134
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-44.388,53	-996.327	-1.130.398	-1.130.398	-1.130.398	-1.130.398
30 - globaler Minderaufwand	--	-4.583	-6.901	-6.901	-8.051	-8.051
99990005 - Globaler Minderaufwand	--	-4.583	-6.901	-6.901	-8.051	-8.051
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-44.388,53	-991.744	-1.123.497	-1.123.497	-1.122.347	-1.122.347

Teilfinanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Einzahlungen laufende Verwaltung	1.412.314,50	1.753.000	1.281.000	--	1.281.000	1.281.000	1.281.000
	Auszahlungen laufende Verwaltung	1.472.989,89	2.707.455	2.360.664	--	2.360.664	2.360.664	2.360.664
	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-60.675,39	-954.455	-1.079.664	--	-1.079.664	-1.079.664	-1.079.664
	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-60.675,39	-954.455	-1.079.664	--	-1.079.664	-1.079.664	-1.079.664

Leistungen

		Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Bedarfsgemeinschaften	198	--	193	195	198	203
	Leistungsempfänger	405	--	400	402	405	408

Erläuterung

Der kommunale Auftrag umfasst u.a. die Sicherung des Lebensunterhaltes einschließlich Krankenhilfe. Nach wie vor werden Geflüchtete in Bad Oeynhausen zugewiesen.

Eine genaue Prognose über künftige Zuweisungen von Asylsuchenden und Geflüchteten ist grundsätzlich nicht möglich, da diese von Faktoren abhängt, die von städtischer Seite nicht beeinflussbar sind. Die Anzahl ist u.a. abhängig von der EU-Migrationspolitik sowie der deutschen Asylpolitik.

Abschiebungen wurden auch zuletzt nur eingeschränkt vollzogen. Weiterhin ist nicht absehbar für welche Anzahl an Personen ein Anspruch auf Ausgleichszahlungen nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz besteht. Der Anteil des Personenkreises für den ein entsprechender Anspruch besteht ist in Relation zu den Leistungsberechtigten insgesamt weiter rückläufig. Unter Berücksichtigung der dargestellten Sachlage und der Zuweisungszahlen der letzten 12 Monate werden im Jahr 2027 voraussichtlich rund 400 Personen von der Stadt Bad Oeynhausen zu versorgen sein.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen (1.240.000 €):

Das Land gewährt für die in § 2 Flüchtlingsaufnahmegesetz erfassten Personenkreise pauschale Landeszuweisungen. Die Landeszuweisungen setzten sich wie folgt zusammen:

- laufende Zuweisungen für Asylbewerber 964.000 €
- Zuweisungen für Personen, die den Status "vollziehbar ausreisepflichtig" im Jahr 2027 erwerben (neue Geduldete) 36.000 €
- Zuweisungen für ukrainische Kriegsflüchtlinge 240.000 €

Bei den laufenden Zuweisungen für Asylbewerber nach Flüchtlingsaufnahmegesetz wird mit einer monatlichen Pauschale pro Person von 1.013 € und rund 80 berücksichtigungsfähigen Personen kalkuliert. Die Anzahl an Personen, für die hier ein Ausgleich erfolgt, reduziert sich damit weiter deutlich. Für ehemalige Asylbewerber, die neu den Status "vollziehbar ausreisepflichtig" erhalten, erfolgt lediglich noch während eines Übergangsjahres eine Ausgleichszahlung durch das Land NRW (geplant mit 36.000 €). Zuweisungen für sogenannte "Bestandsgeduldete" sind mit Ende des Jahres 2024 vollständig entfallen.

Ukrainische Flüchtlinge, die neu in die Bundesrepublik einreisen, sollen zukünftig als Asylbewerber staatliche Leistungen beziehen. Bislang erhält dieser Personenkreis staatliche Leistungen nach den Sozialgesetzbuch. Mit dem Statuswechsel müsste ein Ausgleich im Rahmen der Konnexität für die Kommunen erfolgen. Für diesen Personenkreis werden deshalb Landeszuweisungen in Höhe von 240.000 € eingeplant.

Sonstige Transfererträge (41.000 €):

Es handelt es sich zum Großteil um die Erstattung von Krankenkosten durch die gesetzlichen Krankenkassen. Aufgrund von Änderungen im Verfahrensablauf werden deutlich weniger Sozialleistungen von der Stadt vorgestreckt; deshalb fallen diese sonstigen Transfererträge entsprechend geringer aus.

Transferaufwendungen (2.180.000 €):

Für das Haushaltsjahr 2027 wird mit der Versorgung von 400 Personen geplant. Für diese werden im Wesentlichen

- Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhaltes incl. Kosten der Unterkunft
- Krankenhilfe
- Eingliederungshilfe
- Leistungen für Bildung und Teilhabe
- Übernahme von außergewöhnlichen Krankheitskosten

gewährt. Aufgrund der Rechnungsergebnisse der Vorjahre und der aktuellen Entwicklungen wird hier mit Gesamtaufwendungen von 2.180.000 € gerechnet.

Städtischer Wohnraum wird für die hier genannten Leistungsempfänger über das Produkt Soziale Einrichtungen zur Verfügung gestellt.

005010040 - Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer

Geschäftsbereiche	**030**	**Geschäftsbereich Beigeordnete Bürgerdienste**
Bereiche	**055**	**Soziales und Wohnen**
Produkt/Budget	**005010040**	**Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer**

Produktbeschreibung

- Bereitstellung, Verwaltung, Betrieb sowie die Bewirtschaftung von Unterkünften, verbunden mit der Organisation des Heimbetriebes

Zielgruppe

(zugewiesene) Aussiedler, Flüchtlinge und Asylbewerber

Ziele

Versorgung der Zielgruppe mit Wohnraum

Produkt/Budgetverantwortung

Stefanie Baumann

Organisationseinheit

Bereich 55 - Soziales und Wohnen

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	181.279,00	92.400	179.900	179.900	179.500	151.300
41410001 - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	--	0	0	--	--	--
41419001 - Zuw. f. lfd. Zwecke vom Land - Aufl. PRAP	1.460,00	800	0	--	--	--
41610001 - Erträge a. d. Aufl. v Sonderposten aus Zuwendungen	179.819,00	91.600	179.900	179.900	179.500	151.300
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	412.344,93	350.000	300.000	300.000	300.000	300.000
43210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	412.344,93	350.000	300.000	300.000	300.000	300.000
10 - Ordentliche Erträge	593.623,93	442.400	479.900	479.900	479.500	451.300
11 - Personalaufwendungen	222.087,13	217.628	250.414	250.414	250.414	250.414
50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	28.246,20	19.443	30.627	30.627	30.627	30.627
50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	147.946,20	152.004	166.819	166.819	166.819	166.819
50220001 - Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	11.461,89	11.779	12.920	12.920	12.920	12.920
50320001 - Beiträge Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	33.048,87	32.786	37.488	37.488	37.488	37.488
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen Beschäftigte	1.383,97	1.616	2.560	2.560	2.560	2.560
12 - Versorgungsaufwendungen	15.494,32	10.921	17.259	17.259	17.259	17.259
51210001 - Beiträge Versorgungskassen f.Versorgungsempfänger	12.814,95	9.305	14.699	14.699	14.699	14.699
51410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. Versorgungsempf.	2.679,37	1.616	2.560	2.560	2.560	2.560
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	347.532,12	420.400	447.200	449.300	451.300	453.500
52150001 - Instandhaltung Grundst. und baul. Anl. (über GM)	8.435,32	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
52410001 - Bewirtschaftung Grundstücke u. baul. Anl. (GM)	138.188,68	206.000	202.000	202.000	202.000	202.000
52410002 - Bewirtschaft. Grundst. u. baul. Anl. an SBO (GM)	96.551,99	82.500	103.000	103.000	103.000	103.000
52411001 - Unterhaltung Grundstücke und baul. Anl. (GM)	73.625,22	58.400	67.200	69.300	71.300	73.500
52412001 - Wartung Gebäudetechnik (über GM)	9.358,29	19.500	19.500	19.500	19.500	19.500
52510001 - Unterhaltung von Fahrzeugen	3.288,53	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	6.297,20	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
52810001 - Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	--	500	500	500	500	500
52811001 - Aufwendungen für Gegenstände bis 800 €	10.105,79	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
52910001 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	871,10	3.500	5.000	5.000	5.000	5.000
52910002 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (SBO)	810,00	--	--	--	--	--
14 - Bilanzielle Abschreibungen	233.207,59	139.300	241.000	241.200	238.900	209.800
57110001 - Abschreibungen Sachanlagen u. imm. Vermögensg.	233.207,59	138.300	240.000	240.200	237.900	208.800
57310001 - Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	--	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	442.506,50	440.600	270.650	151.650	91.650	91.650
54220001 - Mieten und Pachten (über LS)	344.079,38	295.100	120.000	55.000	55.000	55.000
54220004 - Mieten und Pachten an SGW (über LS)	69.275,11	114.000	114.000	60.000	--	--
54230001 - Leasing	744,72	1.000	4.650	4.650	4.650	4.650
54239001 - Leasing, Aufwand ARAP	2.907,00	1.700	0	--	--	--
54310001 - Geschäftsaufwendungen	7.147,69	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
54310002 - Geschäftsaufwendungen an SBO	299,10	--	--	--	--	--
54461001 - Versicherungen (über GM)	18.053,50	18.800	22.000	22.000	22.000	22.000
17 - Ordentliche Aufwendungen	1.260.827,66	1.228.849	1.226.523	1.109.823	1.049.523	1.022.623
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-667.203,73	-786.449	-746.623	-629.923	-570.023	-571.323
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-667.203,73	-786.449	-746.623	-629.923	-570.023	-571.323
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-667.203,73	-786.449	-746.623	-629.923	-570.023	-571.323
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	88.970,06	97.561	137.573	137.573	137.573	137.573
58111001 - Aufwendungen aus ILV (Personalservice)	13.393,14	13.968	14.418	14.418	14.418	14.418
58112001 - Aufwendungen aus ILV (Finanzbuchhaltung)	20.410,00	21.763	22.026	22.026	22.026	22.026
58113001 - Aufwendungen aus ILV (Informationstechnik)	2.405,26	3.639	28.158	28.158	28.158	28.158
58114001 - Aufwendungen aus ILV (Liegenschaftsservice)	12.310,66	16.550	24.645	24.645	24.645	24.645
58115001 - Aufwendungen aus ILV (Gebäudemanagement)	40.451,00	41.641	48.326	48.326	48.326	48.326
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-88.970,06	-97.561	-137.573	-137.573	-137.573	-137.573
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-756.173,79	-884.010	-884.196	-767.496	-707.596	-708.896

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
30 - globaler Minderaufwand	--	-37.027	-37.645	-37.645	-43.919	-43.919
99990005 - Globaler Minderaufwand	--	-37.027	-37.645	-37.645	-43.919	-43.919
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-756.173,79	-846.983	-846.551	-729.851	-663.677	-664.977

Teilfinanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Einzahlungen laufende Verwaltung	436.203,46	236.000	186.000	--	300.000	300.000	300.000
	Auszahlungen laufende Verwaltung	1.180.078,42	1.087.849	985.523	--	868.623	810.623	812.823
	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-743.874,96	-851.849	-799.523	--	-568.623	-510.623	-512.823
	Auszahlungen Investitionstätigkeit	30.392,50	10.000	10.000	--	10.000	10.000	10.000
	Saldo Investitionstätigkeit	-30.392,50	-10.000	-10.000	--	-10.000	-10.000	-10.000
	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-774.267,46	-861.849	-809.523	--	-578.623	-520.623	-522.823

Teilfinanzplan B (Investitionen)

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/- auszahlungen
B24550001 - Grunderwerb Teilbereich Britensiedlung									
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.393	--	--	--	--	--	--	30.393	30.393
78210001 - Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	*30.393*	--	--	--	--	--	--	*30.393*	*30.393*
Saldo aus Investitionstätigkeit	-30.393	--	--	--	--	--	--	-30.393	-30.393
Z99550500 - Soziale Einrichtungen-Invest unter WG									
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	10.000	10.000	--	10.000	10.000	10.000	10.000	50.000
78310001 - Ausz. für Erwerb Vermögensgegenst. (2020:ab 800 €)	--	*10.000*	*10.000*	--	*10.000*	*10.000*	*10.000*	*10.000*	*50.000*
Saldo aus Investitionstätigkeit	--	-10.000	-10.000	--	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-50.000

Leistungen

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Personen in Übergangsheimen, gesamt	191	215	238	200	202	205

Erläuterung

Zum Haushaltsjahr 2027 werden folgende Gemeinschaftseinrichtungen für Flüchtlinge vorgehalten:

- im Eigentum der Stadt:
  - 1 Wohncontainer an der Mindener Straße 4
  - 7 Wohnmodule an der Mindener Straße 4
  - 1 behindertengerechter Wohncontainer an der Mindener Straße 4
  - Britensiedlung (Teilbereich)

- angemietet
  - Britensiedlung (Teilbereich)
  - mehrere Wohneinheiten an der Albert-Rusch-Straße

Die Belegung dieser Gemeinschaftseinrichtungen soll - wenn möglich - ohne den Personenkreis der ukrainischen Schutzsuchenden erfolgen.

Für die seit dem Haushaltsjahr 2022 notwendige Unterbringung von ukrainischen Schutzsuchenden wurden zusätzliche Räumlichkeiten angemietet, die für einen begrenzten Zeitraum als Gemeinschaftsunterkünfte genutzt werden sollen. Im Einzelnen sind dies:

- das Pfarrhaus Bergkirchen
- das Haus Kinderheimat vom Wittekindshof sowie
- das Marthahaus vom Wittekindshof

Da die Inanspruchnahme des zusätzlichen angemieteten Wohnraumes durch die ukrainischen Flüchtlinge immer mehr abnimmt, wird sich die Stadt im Laufe des Jahres 2027 von Teilflächen des Hauses Kinderheimat wie auch vom Pfarrhaus Bergkirchen trennen. Der Großteil an geflüchteten Schutzsuchenden ist dann in Privathaushalten untergekommen.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen (179.900 €):

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung von Sonderposten.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (300.000 €):

Geplant werden hier Benutzungsgebühren für die zur Verfügung gestellten Übergangswohnheime. Im Vergleich zum Vorjahr sinken die Gebührenerträge, da die Stadt den Bestand an angemieteten Flächen reduziert.

Auf die Erhebung von Benutzungsgebühren für Asylbewerber in Ersteinrichtungen wird im Hinblick auf den Verwaltungsaufwand verzichtet, da die Stadt entsprechende Kosten selbst zu tragen hätte. Zu Gebühren werden lediglich Personen in Übergangswohnheimen veranlagt, die Asyl in der Bundesrepublik gefunden haben und hier ihren Lebensunterhalt bestreiten bzw. in den Bezug von SGB-II-Leistungen gewechselt sind.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (447.200 €)

Es entstehen regelmäßige Kosten für die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gemeinschaftseinrichtungen in städtischem Eigentum in Höhe von 416.700 € über den Dienstleister Gebäudemanagement.

Darüber hinaus werden Ansätze für die Unterhaltung von Fahrzeugen und beweglichem Vermögen sowie für die Anschaffung von Gegenständen unter 800 € in Höhe von insgesamt 30.500 € vorgehalten.

Sonstige ordentliche Aufwendungen (270.650 €):

Berücksichtigt werden Mieten und Pachten, insbesondere für die zusätzlichen Räumlichkeiten für ukrainsche Flüchtlingen, mit 234.000 €. Im Vergleich zum Vorjahr sinkt dieser Ansatz, da Flächen des Hauses Kinderheimat wie auch das Pfarrhaus Bergkirchen in 2027 nicht mehr angemietet werden.

Außerdem werden folgende Ansätze vorgehalten

- Geschäftsaufwendungen 10.000 €
- Leasing von Fahrzeugen 4.650 €
- Versicherungen 22.000 €

Investitionen unterhalb der Wertgrenze (10.000 €):

Geplant werden Ersatzbeschaffungen für Dinge des täglichen Lebens (Waschmaschinen, Betten, etc.) in einer Größenordnung von 10.000 €.

005010075 - Umsetzung des Wohngeldgesetzes

Geschäftsbereiche	**030**	**Geschäftsbereich Beigeordnete Bürgerdienste**
Bereiche	**055**	**Soziales und Wohnen**
Produkt/Budget	**005010075**	**Umsetzung des Wohngeldgesetzes**

Produktbeschreibung

- Gewährung von Wohngeld als Miet- oder Lastenzuschuss

Zielgruppe

- Einkommensschwache Haushalte

Ziele

- Beratung von Auskunftssuchenden
- Zahlung von Wohngeld im Rahmen der gesetzlichen Vorschriften

Produkt/Budgetverantwortung

Sabine Wild

Organisationseinheit

Bereich 55 - Soziales und Wohnen

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	10	0	0	0	0
43110001 - Verwaltungsgebühren	--	10	0	0	0	0
7 - Sonstige ordentliche Erträge	--	10	0	0	0	0
45610001 - Bußgelder	--	10	0	0	0	0
10 - Ordentliche Erträge	--	20	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	413.558,84	433.470	493.500	493.500	493.500	493.500
50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	137.279,98	156.164	64.340	64.340	64.340	64.340
50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	207.969,72	204.666	326.093	326.093	326.093	326.093
50220001 - Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	16.105,17	15.852	25.220	25.220	25.220	25.220
50320001 - Beiträge Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	45.477,69	43.813	72.469	72.469	72.469	72.469
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen Beschäftigte	6.726,28	12.975	5.378	5.378	5.378	5.378
12 - Versorgungsaufwendungen	75.304,26	87.713	36.258	36.258	36.258	36.258
51210001 - Beiträge Versorgungskassen f.Versorgungsempfänger	62.282,21	74.738	30.880	30.880	30.880	30.880
51410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. Versorgungsempf.	13.022,05	12.975	5.378	5.378	5.378	5.378
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.046,72	6.283	7.103	7.103	7.103	7.103
52911001 - Verfahrenskosten (über IT)	6.046,72	6.283	7.103	7.103	7.103	7.103
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	500	500	500	500	500
54310001 - Geschäftsaufwendungen	--	500	500	500	500	500
17 - Ordentliche Aufwendungen	494.909,82	527.966	537.361	537.361	537.361	537.361
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-494.909,82	-527.946	-537.361	-537.361	-537.361	-537.361
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-494.909,82	-527.946	-537.361	-537.361	-537.361	-537.361

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-494.909,82	-527.946	-537.361	-537.361	-537.361	-537.361
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	119.456,65	149.638	162.482	162.482	162.482	162.482
58111001 - Aufwendungen aus ILV (Personalservice)	26.414,24	28.334	28.435	28.435	28.435	28.435
58112001 - Aufwendungen aus ILV (Finanzbuchhaltung)	236,00	251	254	254	254	254
58113001 - Aufwendungen aus ILV (Informationstechnik)	42.693,41	51.678	55.534	55.534	55.534	55.534
58115001 - Aufwendungen aus ILV (Gebäudemanagement)	50.113,00	69.375	78.259	78.259	78.259	78.259
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-119.456,65	-149.638	-162.482	-162.482	-162.482	-162.482
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-614.366,47	-677.584	-699.843	-699.843	-699.843	-699.843
30 - globaler Minderaufwand	--	-17.603	-20.526	-20.526	-23.947	-23.947
99990005 - Globaler Minderaufwand	--	-17.603	-20.526	-20.526	-23.947	-23.947
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-614.366,47	-659.981	-679.317	-679.317	-675.896	-675.896

Teilfinanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Einzahlungen laufende Verwaltung	--	20	0	--	0	0	0
	Auszahlungen laufende Verwaltung	405.638,91	527.966	537.361	--	537.361	537.361	537.361
	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-405.638,91	-527.946	-537.361	--	-537.361	-537.361	-537.361
	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-405.638,91	-527.946	-537.361	--	-537.361	-537.361	-537.361

Leistungen

		Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Wohngeldberechnungen insgesamt	285	310	320	320	300	285

Erläuterung

Das Produkt beinhaltet die Wohngeldbearbeitung von der Beratung bis zur Bescheidung und Auszahlung. Die Dienstleistung der Stadt erfolgt im Auftrag des Landes NRW. Die Zahlungen zulasten der Landeskasse NRW werden von städtischen Mitarbeitenden veranlasst. Später erfolgt gem. § 32 WoGG eine Erstattung des Bundes (50% der ausgezahlten Beträge) an das Land NRW.

Zum 01.01.2023 wurde eine Wohngeldreform beschlossen. Als Folge hat sich die Anzahl der Leistungsberechtigten erheblich erhöht.

Personal- und Versorgungsaufwendungen (493.500 €):

Im Wesentlichen entstehen beim Produkt Personal- und Versorgungsaufwendungen der städtischen Mitarbeiter, die für das Land NRW tätig werden.

005010080 - Sonstige soziale Leistungen

Geschäftsbereiche	**030**	**Geschäftsbereich Beigeordnete Bürgerdienste**
Bereiche	**055**	**Soziales und Wohnen**
Produkt/Budget	**005010080**	**Sonstige soziale Leistungen**

Produktbeschreibung

- Integration von Menschen mit Migrationshintergrund
- Beratung, Betreuung und Hilfestellung durch ausgebildete Sozialarbeitende innerhalb und außerhalb der Unterkünfte, insbesondere Förderung der Selbsthilfe
- Spätaussiedlerangelegenheiten

Zielgruppe

- Allgemeinheit
- Menschen mit Migrationshintergrund
- Spätaussiedler, Asylbewerber, Geflüchtete

Ziele

- Kundenorientierte Beratung der Auskunftssuchenden
- Schaffung von Integrationsangeboten

Produkt/Budgetverantwortung

Ralf Sundermeier

Organisationseinheit

Bereich 55 - Soziales und Wohnen

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.800,00	0	0	0	0	--
41410001 - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	1.800,00	0	0	0	0	--
10 - Ordentliche Erträge	1.800,00	0	0	0	0	--
11 - Personalaufwendungen	215.555,35	235.774	340.113	340.113	340.113	340.113
50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	8.649,52	8.526	9.143	9.143	9.143	9.143
50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	158.851,03	174.801	253.824	253.824	253.824	253.824
50220001 - Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	12.007,74	13.576	19.664	19.664	19.664	19.664
50320001 - Beiträge Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	35.623,26	38.163	56.718	56.718	56.718	56.718
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen Beschäftigte	423,80	708	764	764	764	764
12 - Versorgungsaufwendungen	4.744,65	4.788	5.152	5.152	5.152	5.152
51210001 - Beiträge Versorgungskassen f.Versorgungsempfänger	3.924,18	4.080	4.388	4.388	4.388	4.388
51410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. Versorgungsempf.	820,47	708	764	764	764	764
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.982,39	20.000	20.000	10.000	10.000	10.000
52810001 - Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	188,83	--	--	--	--	--
52910001 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	11.793,56	20.000	20.000	10.000	10.000	10.000
52911001 - Verfahrenskosten (über IT)	--	0	0	0	0	--

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
15 - Transferaufwendungen	30.000,00	31.000	31.000	31.000	31.000	31.000
53180001 - Zuweisungen für laufende Zwecke an übrige Bereiche	30.000,00	31.000	31.000	31.000	31.000	31.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.000,00	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
54310001 - Geschäftsaufwendungen	2.000,00	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
17 - Ordentliche Aufwendungen	264.282,39	296.062	400.765	390.765	390.765	390.765
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-262.482,39	-296.062	-400.765	-390.765	-390.765	-390.765
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-262.482,39	-296.062	-400.765	-390.765	-390.765	-390.765
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-262.482,39	-296.062	-400.765	-390.765	-390.765	-390.765
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	45.327,29	87.476	66.842	66.842	66.842	66.842
58111001 - Aufwendungen aus ILV (Personalservice)	15.253,29	16.362	20.425	20.425	20.425	20.425
58112001 - Aufwendungen aus ILV (Finanzbuchhaltung)	1.135,00	1.210	1.225	1.225	1.225	1.225
58113001 - Aufwendungen aus ILV (Informationstechnik)	--	29.842	0	0	0	0
58115001 - Aufwendungen aus ILV (Gebäudemanagement)	28.939,00	40.062	45.192	45.192	45.192	45.192
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-45.327,29	-87.476	-66.842	-66.842	-66.842	-66.842
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-307.809,68	-383.538	-467.607	-457.607	-457.607	-457.607
30 - globaler Minderaufwand	--	-8.868	-14.124	-14.124	-16.478	-16.478
99990005 - Globaler Minderaufwand	--	-8.868	-14.124	-14.124	-16.478	-16.478
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-307.809,68	-374.670	-453.483	-443.483	-441.129	-441.129

Teilfinanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Einzahlungen laufende Verwaltung	1.800,00	0	0	--	0	0	--
	Auszahlungen laufende Verwaltung	259.956,05	296.062	400.765	--	390.765	390.765	390.765
	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-258.156,05	-296.062	-400.765	--	-390.765	-390.765	-390.765
	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-258.156,05	-296.062	-400.765	--	-390.765	-390.765	-390.765

Leistungen

Erläuterung

Ab dem Haushaltsjahr 2025 beinhaltet das Produkt im Wesentlichen nur noch Leistungen zum Thema Integration von Menschen mit Migrationshintergrund. Leistungen zum Thema Integration, die beispielsweise in besonderen städtischen Einrichtungen wie Schulen und Kindertageseinrichtungen erbracht werden, sind dort nachzuweisen.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (20.000 €):

Der Ansatz umfasst Kosten zum Thema Integration von 20.000 € in Zusammenhang mit Veranstaltungen, Sprache und Ehrenamt.

Transferaufwendungen (31.000 €):

Geplant wird ein Zuschuss an die Diakonie in Höhe von 30.000 € für die Unterstützung und Beratung von Flüchtlingen sowie ein weiterer Kleinstzuschuss von 1.000 €.

Sonstige ordentliche Aufwendungen (4.500 €):

Geschäftsaufwendungen in Zusammenhang mit dem Thema Integration.

004010010 - Museumshof und Deutsches Märchenmuseum

Geschäftsbereiche	**030**	**Geschäftsbereich Beigeordnete Bürgerdienste**
Bereiche	**059**	**Einrichtungen Kultur**
Produkt/Budget	**004010010**	**Museumshof und Deutsches Märchenmuseum**

Produktbeschreibung

- Sammeln, Bewahren, Dokumentieren und Vermitteln von Sachzeugnissen zu den Themen der beiden Museen nach wissenschaftlichen Kriterien.
  Märchenmuseum: kultur-, kunst- und literaturgeschichtliches zur Volkserzählung
  Museumshof: bäuerliche Kulturdenkmale aus dem Minden-Ravensberger Land
- Vermittlung der Museumsinhalte durch Ausstellungen und Veranstaltungen, museumspädagogische Angebote und Öffentlichkeitsarbeit
- Zusammenarbeit (lokal wie überregional) mit anderen Kultureinrichtungen, Schulen und Kindergärten, Verbänden und Vereinen wie Vereinigung Westfälischer Museen, Museumsinitiative in OWL e.V., Mühlenverein Kreis Minden-Lübbecke e.V., Deutsche Märchenstraße e.V., Europäische Märchengesellschaft, Verband der Erzählerinnen und Erzähler, usw.
- Betreuung der ehrenamtlichen Mitarbeiter/innen
- Unterhaltung der Hofwassermühle

Zielgruppe

- Touristen (Kurgäste, Tagesgäste, sonstige)
- Wissenschaftler, Sammler/innen, Künstler/innen, Heimatforscher, kulturhistorisch wie literaturhistorisch interessierte Personen
- Schulen und Kindergärten, Student/innen
- Einwohner/innen der Stadt Bad Oeynhausen und der Region Ostwestfalen
- Vereine, Reisegruppen usw.

Ziele

- Dauerhafte Sicherung und Bereitstellung der kulturhistorischen Sammlungen für die Öffentlichkeit und für wissenschaftliche Forschungen
- Beitrag zur kunst-, kultur- und literaturhistorischen Bildungsarbeit der Stadt Bad Oeynhausen
- Beitrag zu Attraktivitätssteigerung der Stadt Bad Oeynhausen für auswärtige Gäste
- Erhalt der Besucherzahlen durch ein breitgefächertes Veranstaltungsangebot
- Ausbau der Zusammenarbeit mit Schulen und Kindergärten
- Einbeziehung von ehrenamtlichen Mitarbeiter/innen, um die Aufgaben und Zielsetzungen der Museumsarbeit erfüllen zu können

Produkt/Budgetverantwortung

Dr. Hendrik Tieke

Organisationseinheit

Geschäftsbereich Beigeordnete Bürgerdienste - Einrichtungen Kultur

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	100.254,23	72.600	43.700	2.100	1.800	1.600
41403001 - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund (GM)	9.220,46	--	--	--	--	--
41410001 - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	89.452,77	71.500	41.600	--	--	--
41470001 - Zuweisungen für laufende Zwecke v. priv. Untern.	--	500	500	500	500	500
41610001 - Erträge a. d. Aufl. v Sonderposten aus Zuwendungen	1.581,00	600	1.600	1.600	1.300	1.100
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.711,59	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
43210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	14.711,59	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.814,24	11.600	11.600	11.600	11.600	11.600
44110001 - Miet- und Pachterträge 0% Steuer (über LS)	5.934,24	100	100	100	100	100
44110101 - Nebenkosten Mieten u. Pachten 0% Steuer (über LS)	--	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
44610001 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.880,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
7 - Sonstige ordentliche Erträge	--	10	10	10	10	10
45910001 - Andere sonstige ordentliche Erträge	--	10	10	10	10	10
10 - Ordentliche Erträge	124.780,06	94.210	65.310	23.710	23.410	23.210
11 - Personalaufwendungen	389.541,25	362.262	376.176	376.176	376.176	376.176
50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	301.678,65	297.750	291.708	291.708	291.708	291.708
50220001 - Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	22.507,01	17.498	22.096	22.096	22.096	22.096
50320001 - Beiträge Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	65.355,59	47.014	62.372	62.372	62.372	62.372
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	85.099,26	84.700	91.700	92.100	93.000	94.000
52150001 - Instandhaltung Grundst. und baul. Anl. (über GM)	9.452,97	--	0	--	--	--
52410001 - Bewirtschaftung Grundstücke u. baul. Anl. (GM)	20.762,08	22.100	23.300	23.300	23.300	23.300
52410002 - Bewirtschaft. Grundst. u. baul. Anl. an SBO (GM)	2.820,59	2.900	4.000	4.000	4.000	4.000
52411001 - Unterhaltung Grundstücke und baul. Anl. (GM)	14.732,75	25.000	29.200	30.100	31.000	32.000
52412001 - Wartung Gebäudetechnik (über GM)	11.368,65	14.400	14.400	14.400	14.400	14.400
52420001 - Unterhaltung Bewirtschaftung Infrastrukturvermögen	--	4.300	4.300	4.300	4.300	4.300
52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	869,91	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
52810001 - Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	2.718,43	4.000	3.500	3.000	3.000	3.000
52811001 - Aufwendungen für Gegenstände bis 800 €	1.388,16	5.000	6.000	6.000	6.000	6.000
52910001 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	20.985,72	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	10.394,90	12.200	4.800	5.100	5.100	5.200
57110001 - Abschreibungen Sachanlagen u. imm. Vermögensg.	10.394,90	12.200	4.800	5.100	5.100	5.200
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	87.419,63	88.500	89.300	91.700	91.700	91.700
54120001 - Aufwendungen für Aus-, Fortbildung und Umschulung	1.009,35	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54120051 - Aufwend. Aus-, Fortbildung und Umschulung (Loga)	207,90	--	--	--	--	--
54220001 - Mieten und Pachten (über LS)	68.058,80	73.200	73.300	75.700	75.700	75.700
54310001 - Geschäftsaufwendungen	10.117,95	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
54461001 - Versicherungen (über GM)	8.025,63	7.300	8.000	8.000	8.000	8.000
17 - Ordentliche Aufwendungen	572.455,04	547.662	561.976	565.076	565.976	567.076
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-447.674,98	-453.452	-496.666	-541.366	-542.566	-543.866
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-447.674,98	-453.452	-496.666	-541.366	-542.566	-543.866

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-447.674,98	-453.452	-496.666	-541.366	-542.566	-543.866
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	92.368,74	98.599	122.836	122.836	122.836	122.836
58111001 - Aufwendungen aus ILV (Personalservice)	22.321,89	19.954	32.039	32.039	32.039	32.039
58112001 - Aufwendungen aus ILV (Finanzbuchhaltung)	5.498,00	5.862	5.933	5.933	5.933	5.933
58113001 - Aufwendungen aus ILV (Informationstechnik)	13.197,52	16.951	18.098	18.098	18.098	18.098
58114001 - Aufwendungen aus ILV (Liegenschaftsservice)	6.155,33	8.275	12.322	12.322	12.322	12.322
58115001 - Aufwendungen aus ILV (Gebäudemanagement)	45.196,00	47.557	54.444	54.444	54.444	54.444
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-92.368,74	-98.599	-122.836	-122.836	-122.836	-122.836
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-540.043,72	-552.051	-619.502	-664.202	-665.402	-666.702
30 - globaler Minderaufwand	--	-18.596	-21.283	-21.283	-24.830	-24.830
99990005 - Globaler Minderaufwand	--	-18.596	-21.283	-21.283	-24.830	-24.830
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-540.043,72	-533.455	-598.219	-642.919	-640.572	-641.872

Teilfinanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Einzahlungen laufende Verwaltung	105.500,19	93.610	63.710	--	22.110	22.110	22.110
	Auszahlungen laufende Verwaltung	580.418,16	535.462	557.176	--	559.976	560.876	561.876
	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-474.917,97	-441.852	-493.466	--	-537.866	-538.766	-539.766
	Auszahlungen Investitionstätigkeit	17.806,90	4.000	3.000	--	3.000	3.000	3.000
	Saldo Investitionstätigkeit	-17.806,90	-4.000	-3.000	--	-3.000	-3.000	-3.000
	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-492.724,87	-445.852	-496.466	--	-540.866	-541.766	-542.766

Teilfinanzplan B (Investitionen)

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/- auszahlungen
Z99530800 - Heimat- und Märchenmuseum-Invest unter WG									
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.807	4.000	3.000	--	3.000	3.000	3.000	21.807	33.807
78310001 - Ausz. für Erwerb Vermögensgegenst. (2020:ab 800 €)	*17.807*	*4.000*	*3.000*	--	*3.000*	*3.000*	*3.000*	*21.807*	*33.807*
Saldo aus Investitionstätigkeit	-17.807	-4.000	-3.000	--	-3.000	-3.000	-3.000	-21.807	-33.807

Leistungen

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Nutzer pro Jahr im deutschen Märchenmuseum	10.873	--	9.000	9.000	9.000	9.000
Nutzer pro Jahr im Museumshof	12.750	--	12.000	12.000	12.000	12.000
Angebote pro Jahr im deutschen Märchenmuseum	157	--	120	120	120	120
Angebote pro Jahr im Museumshof	71	--	65	65	65	65

Erläuterung

Das Produkt beinhaltet Mittel für den Betrieb und die Unterhaltung des Museumshofes sowie der Hofwassermühle im Siekertal und des Märchen- und Wesersagenmuseums, untergebracht in der Villa Baehr.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen (43.700 €):

Insbesondere in Zusammenhang mit der sogenannten Provinienzforschung (Ermittlung zur Herkunft von Kulturgütern) wird eine Förderung von 41.600 € erwartet. Das Projekt und damit auch die Förderung läuft zur Mitte des Jahres 2027 aus.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (10.000 €):

Eintrittsgelder für den Besuch des Heimat- sowie Märchen- und Wesersagenmuseums.

Privatrechtliche Leistungsentgelte (11.600 €):

Neben Erträgen aus Sponsoring in Höhe von 1.500 € werden hier Mieterträge in Höhe von 10.100 € veranschlagt.

Personal- und Versorgungsaufwendungen (376.176 €):

Aufgrund der Provinienzforschung fallen die Personalaufwendungen noch einmal bis Mitte des Jahres 2027 höher aus. Danach reduzieren sich die Personalkosten auf ein regelmäßiges Maß.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (91.700 €):

Im Bereich Museum werden 20.800 € für folgende Punkte verwendet.

- Sonderausstellungen
- zwei Kunsthandwerker-Märkte
- Einzelveranstaltungen
- Verbesserung des Online-Auftritts der Museen
- museumspädagogische Maßnahmen
- Gegenstände bis 800 €
- laufende Unterhaltungskosten der Hofwassermühle sowie des dafür angepachteten Grundstücks
- Kleinstansatz Sachkosten Provinienzforschung

Hinzu kommen Aufwendungen des Dienstleisters Gebäudemanagement in Höhe von insgesamt 70.900 € für die zentrale Unterhaltung und Bewirtschaftung der betroffenen Gebäude.

Sonstige ordentliche Aufwendungen (89.300 €):

Geplant werden Mittel für Geschäftsaufwendungen einschl. Mitgliedsbeiträge sowie Fortbildungskosten in Höhe von insgesamt 8.000 € sowie Kosten für Sachversicherungen in Höhe von 8.000 €. Darüber hinaus werden Miet- und Pachtaufwendungen in Höhe von insgesamt 73.300 € vorgesehen.

Investitionen unter der Wertgrenze (4.000 €):

Insbesondere für regelmäßige, kleine Ersatzinvestitionen wird ein Ansatz von jährlich 4.000 € eingeplant.

004010020 - Stadtarchiv

Geschäftsbereiche	**030**	**Geschäftsbereich Beigeordnete Bürgerdienste**
Bereiche	**059**	**Einrichtungen Kultur**
Produkt/Budget	**004010020**	**Stadtarchiv**

Produktbeschreibung

- Archivische Bewertung, Erschließung, Verzeichnung, Bestandserhalt, dauerhafte Aufbewahrung von analogen wie digitalen und elektronisch erzeugten Daten vornehmlich aus der Stadtverwaltung sowie nachgeordnet Unterlagen privatrechtlicher Herkunft
- Benutzerdienste: Beratung, Betreuung, Recherche, Auskünfte
- Schriftgutberatung, Records Management
- Öffentlichkeitsarbeit: Erforschung, Aufbereitung und Vermittlung stadtgeschichtlicher Themen (Ausstellungen, Publikationen, Verträge, Führungen)
- Historische Bildungsarbeit: Archiv als außerschulischer Lernort für Schulen, Integrationskurse, Projektgruppen (Quellenstudium, Medienkompetenz, Identitätsstiftung)
- Fachliche Gremienarbeit auf Kreis-, Landesebene
- Kulturkooperationen (Kultureinrichtungen, AG Kultur, Stadt- und Ortsheimatpfleger, Heimatvereine, AK für Heimatpflege, Verein Stolpersteine u.a. Vereine)

Zielgruppe

- Allgemeine Öffentlichkeit (lokal, regional, national, international)
- Dienststellen der Stadtverwaltung, Städtische Eigenbetriebe, Städtische Töchter
- Bildungseinrichtungen: Schulen, VHS
- Behörden, Amtsgerichte, Institutionen
- Medien, Wirtschaftsbetriebe
- Vereine, Verbände, Parteien
- Wissenschaftler, Universitäten, Studenten, Schüler, Lehrer
- Heimat-, Familienforscher

Ziele

- Städtische Überlieferungsbildung
- dauerhafte Sicherung der Archivbestände
- Gewährleistung des Zugangs zu sämtliche nach Archivgesetz freigegebenen Unterlagen
- Wahrung der Rechtssicherheit im Rahmen der Benutzung
- Erhalt der Rechtskontinuität für die Stadtverwaltung
- Beitrag zur Öffentlichkeits-, Marketing- und historischen Bildungsarbeit der Stadt

Produkt/Budgetverantwortung

Stefanie Hillebrand

Organisationseinheit

Geschäftsbereich Beigeordnete Bürgerdienste - Einrichtungen Kultur

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.730,00	--	--	--	--	--
41410001 - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	5.730,00	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.150,50	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
43110001 - Verwaltungsgebühren	1.150,50	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	100	100	100	100	100
44610001 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	--	100	100	100	100	100
10 - Ordentliche Erträge	6.880,50	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
11 - Personalaufwendungen	148.794,95	148.818	161.846	161.846	161.846	161.846

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	114.711,53	115.602	125.002	125.002	125.002	125.002
50220001 - Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	8.888,11	8.959	9.684	9.684	9.684	9.684
50320001 - Beiträge Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	25.195,31	24.257	27.160	27.160	27.160	27.160
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	56.912,07	66.107	68.781	65.981	66.181	66.381
52410001 - Bewirtschaftung Grundstücke u. baul. Anl. (GM)	8.763,19	9.800	10.700	10.700	10.700	10.700
52410002 - Bewirtschaft. Grundst. u. baul. Anl. an SBO (GM)	616,14	700	2.000	2.000	2.000	2.000
52411001 - Unterhaltung Grundstücke und baul. Anl. (GM)	494,36	4.000	5.400	5.600	5.800	6.000
52412001 - Wartung Gebäudetechnik (über GM)	3.885,00	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	--	200	200	200	200	200
52811001 - Aufwendungen für Gegenstände bis 800 €	1.949,94	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
52910001 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	14.597,30	17.000	20.000	17.000	17.000	17.000
52911001 - Verfahrenskosten (über IT)	26.606,14	29.407	25.481	25.481	25.481	25.481
14 - Bilanzielle Abschreibungen	833,00	900	800	800	--	--
57110001 - Abschreibungen Sachanlagen u. imm. Vermögensg.	833,00	900	800	800	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.204,69	3.500	4.500	4.500	4.500	4.500
54120001 - Aufwendungen für Aus-, Fortbildung und Umschulung	815,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54120051 - Aufwend. Aus-, Fortbildung und Umschulung (Loga)	570,06	--	--	--	--	--
54310001 - Geschäftsaufwendungen	447,37	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54461001 - Versicherungen (über GM)	1.372,26	1.500	2.500	2.500	2.500	2.500
17 - Ordentliche Aufwendungen	209.744,71	219.325	235.927	233.127	232.527	232.727
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-202.864,21	-217.725	-234.327	-231.527	-230.927	-231.127
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-202.864,21	-217.725	-234.327	-231.527	-230.927	-231.127
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-202.864,21	-217.725	-234.327	-231.527	-230.927	-231.127
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	40.317,99	45.068	48.948	48.948	48.948	48.948
58111001 - Aufwendungen aus ILV (Personalservice)	7.440,63	7.982	8.010	8.010	8.010	8.010
58112001 - Aufwendungen aus ILV (Finanzbuchhaltung)	3.354,00	3.577	3.620	3.620	3.620	3.620
58113001 - Aufwendungen aus ILV (Informationstechnik)	14.077,36	18.081	19.305	19.305	19.305	19.305
58115001 - Aufwendungen aus ILV (Gebäudemanagement)	15.446,00	15.428	18.013	18.013	18.013	18.013
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-40.317,99	-45.068	-48.948	-48.948	-48.948	-48.948
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-243.182,20	-262.793	-283.275	-280.475	-279.875	-280.075
30 - globaler Minderaufwand	--	-7.739	-8.981	-8.981	-10.478	-10.478
99990005 - Globaler Minderaufwand	--	-7.739	-8.981	-8.981	-10.478	-10.478

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-243.182,20	-255.054	-274.294	-271.494	-269.397	-269.597

Teilfinanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Einzahlungen laufende Verwaltung	7.099,36	1.600	1.600	--	1.600	1.600	1.600
	Auszahlungen laufende Verwaltung	207.888,69	218.425	235.127	--	232.327	232.527	232.727
	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-200.789,33	-216.825	-233.527	--	-230.727	-230.927	-231.127
	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-200.789,33	-216.825	-233.527	--	-230.727	-230.927	-231.127

Leistungen

		Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Benutzungen (verwaltungsintern)	568	500	500	500	500	500
	Benutzungen (extern)	1.014	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
	Erschließung von Archivalien (Verzeichnungen)	4.628	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	Erschließung von Archivalien (Digitalisierungen)	18.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	Öffentlichkeits- und historische Bildungsarbeit	10	10	10	10	10	10

Erläuterung

Das Stadtarchiv ist untergebracht im Gebäude "Von-Moeller-Straße 9". Neben der Bestandserhaltung (Restaurierung, Papierentsäuberung) werden die Bestände und Sammlungen sowie die Archivbibliothek jährlich erweitert, erschlossen und verzeichnet. Der Aufgabenbereich der Öffentlichkeits- und historischen Bildungsarbeit umfasst Führungen, Ausstellungen, Schulprojekte, Pressearbeit und sonstige Veranstaltungen.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (68.781 €):

Haushaltsmittel in Höhe von 20.200 € werden für den Erhalt des, gemäß Archivgesetz dauerhaft aufzubewahrenden Archivgutes, seine Erschließung, Verzeichnung und sachgerechte Verpackung, die Erweiterung der Sammlungen und Präsenzbibliothek sowie Aufgaben im Bereich der historischen Bildungs- und Öffentlichkeitsarbeit benötigt.

Darüber hinaus wird ein Kleinbetrag in Höhe von 1.500 € für Gegenstände bis 800 € eingeplant, womit regelmäßig Ausstellungstechnik (Vitrinen, Rahmen), Reproduktionstechnik und Regale angeschafft werden sollen.

Kosten für die Unterhaltung und Bewirtschaftung des Gebäudes werden durch den Dienstleister Gebäudemanagement mit 21.600 €, Verfahrenskosten mit 25.481 € angesetzt.

004020010 - Musikschule

Geschäftsbereiche	**030**	**Geschäftsbereich Beigeordnete Bürgerdienste**
Bereiche	**059**	**Einrichtungen Kultur**
Produkt/Budget	**004020010**	**Musikschule**

Produktbeschreibung

Die Musikschule führt an das Singen und Musizieren heran. Gleichzeitig fördert sie die soziale Erziehung.

Die subventionierte Ausbildung bietet folgende Möglichkeiten:

- Elementarstufe (vor Grundschuleintritt)
- Grundstufe (ab Grundschuleintritt)
- Orientierungsstufe
- Klassenorchester
- Unter-, Mittel- und Oberstufe mit instrumentalem Einzel-, Partner- und Gruppenunterricht sowie Ergänzungsfächern

Die kostendeckende Ausbildung (Erwachsenenunterricht, Workshops etc.) und der Projektbereich richtet sich nach den personellen und sachlichen Möglichkeiten der Musikschule.

Zielgruppe

Kinder, Jugendliche und Erwachsene der Stadt Bad Oeynhausen

Ziele

Erschließen und Fördern musikalischer Fähigkeiten, insbesondere durch

- Heranbildung des Nachwuchses Laienmusizieren
- frühzeitiges Erkennen musikalischer Begabungen und deren Förderung
- Steigerung der Schülerzahl im Großgruppenbereich
- Erweiterung des Angebotes im Elementarbereich
- Schaffung eines musikalischen Betätigungsfeldes für möglichst viele Einwohner
- Reduzierung des Zuschussbedarfs durch Anpassung des Angebotes

Produkt/Budgetverantwortung

Beate von Rüdiger

Organisationseinheit

Geschäftsbereich Beigeordnete Bürgerdienste - Einrichtungen Kultur

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	93.727,07	56.460	89.450	88.660	88.260	87.560
41400001 - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	28.771,07	--	34.000	34.000	34.000	34.000
41410001 - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	61.062,00	53.210	53.000	53.210	53.210	53.210
41470001 - Zuweisungen für laufende Zwecke v. priv. Untern.	0,00	--	--	--	--	--
41480001 - Zuweisungen für laufende Zwecke v. übrigen Ber.	330,00	350	350	350	350	350
41610001 - Erträge a. d. Aufl. v Sonderposten aus Zuwendungen	3.564,00	2.900	2.100	1.100	700	0
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	329.730,62	370.000	350.000	350.000	350.000	350.000

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
43210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	450,00	--	--	--	--	--
43211201 - Benutzungsgebühren-VV Musikschule	329.280,62	370.000	350.000	350.000	350.000	350.000
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
44610001 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	--	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
7 - Sonstige ordentliche Erträge	1.207,38	--	--	--	--	--
45910001 - Andere sonstige ordentliche Erträge	1.207,38	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	424.665,07	428.460	441.450	440.660	440.260	439.560
11 - Personalaufwendungen	1.167.721,31	1.174.640	1.205.004	1.205.004	1.205.004	1.205.004
50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	901.725,22	904.125	924.772	924.772	924.772	924.772
50190001 - Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	2.438,40	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
50220001 - Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	68.872,30	70.778	71.364	71.364	71.364	71.364
50320001 - Beiträge Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	194.685,39	189.737	203.868	203.868	203.868	203.868
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	59.032,03	96.727	64.339	64.639	64.939	65.239
52150001 - Instandhaltung Grundst. und baul. Anl. (über GM)	--	36.000	--	--	--	--
52410001 - Bewirtschaftung Grundstücke u. baul. Anl. (GM)	18.539,71	22.200	24.700	24.700	24.700	24.700
52410002 - Bewirtschaft. Grundst. u. baul. Anl. an SBO (GM)	2.413,86	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000
52411001 - Unterhaltung Grundstücke und baul. Anl. (GM)	15.672,82	7.000	8.900	9.200	9.500	9.800
52412001 - Wartung Gebäudetechnik (über GM)	661,26	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	3.273,70	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
52810001 - Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	4.742,98	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
52811001 - Aufwendungen für Gegenstände bis 800 €	5.367,09	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
52911001 - Verfahrenskosten (über IT)	8.360,61	9.327	8.039	8.039	8.039	8.039
14 - Bilanzielle Abschreibungen	22.568,00	13.100	11.300	10.500	10.100	10.100
57110001 - Abschreibungen Sachanlagen u. imm. Vermögensg.	22.568,00	12.800	11.000	10.200	9.800	9.800
57310001 - Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	--	300	300	300	300	300
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.270,36	15.100	15.400	15.400	15.400	15.400
54120001 - Aufwendungen für Aus-, Fortbildung und Umschulung	2.011,91	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
54120051 - Aufwend. Aus-, Fortbildung und Umschulung (Loga)	2.424,51	--	--	--	--	--
54310001 - Geschäftsaufwendungen	9.167,70	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500
54460001 - Versicherungen	--	0	--	--	--	--
54461001 - Versicherungen (über GM)	1.666,24	1.800	2.100	2.100	2.100	2.100
17 - Ordentliche Aufwendungen	1.264.591,70	1.299.567	1.296.043	1.295.543	1.295.443	1.295.743
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-839.926,63	-871.107	-854.593	-854.883	-855.183	-856.183

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-839.926,63	-871.107	-854.593	-854.883	-855.183	-856.183
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-839.926,63	-871.107	-854.593	-854.883	-855.183	-856.183
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	191.935,70	203.201	209.585	209.585	209.585	209.585
58111001 - Aufwendungen aus ILV (Personalservice)	88.779,01	93.636	89.963	89.963	89.963	89.963
58112001 - Aufwendungen aus ILV (Finanzbuchhaltung)	40.737,00	43.439	43.964	43.964	43.964	43.964
58113001 - Aufwendungen aus ILV (Informationstechnik)	10.782,69	13.703	14.647	14.647	14.647	14.647
58115001 - Aufwendungen aus ILV (Gebäudemanagement)	51.637,00	52.423	61.011	61.011	61.011	61.011
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-191.935,70	-203.201	-209.585	-209.585	-209.585	-209.585
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-1.031.862,33	-1.074.308	-1.064.178	-1.064.468	-1.064.768	-1.065.768
30 - globaler Minderaufwand	--	-41.830	-49.074	-49.074	-57.253	-57.253
99990005 - Globaler Minderaufwand	--	-41.830	-49.074	-49.074	-57.253	-57.253
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-1.031.862,33	-1.032.478	-1.015.104	-1.015.394	-1.007.515	-1.008.515

Teilfinanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Einzahlungen laufende Verwaltung	428.869,71	425.560	439.350	--	439.560	439.560	439.560
	Auszahlungen laufende Verwaltung	1.263.002,43	1.286.467	1.284.743	--	1.285.043	1.285.343	1.285.643
	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-834.132,72	-860.907	-845.393	--	-845.483	-845.783	-846.083
	Auszahlungen Investitionstätigkeit	8.000,00	8.000	8.000	--	8.000	8.000	8.000
	Saldo Investitionstätigkeit	-8.000,00	-8.000	-8.000	--	-8.000	-8.000	-8.000
	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-842.132,72	-868.907	-853.393	--	-853.483	-853.783	-854.083

Teilfinanzplan B (Investitionen)

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/- auszahlungen
Z99531000 - Musikschule-Invest unter WG									
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.000	8.000	8.000	--	8.000	8.000	8.000	16.000	48.000
78310001 - Ausz. für Erwerb Vermögensgegenst. (2020:ab 800 €)	*8.000*	*8.000*	*8.000*	--	*8.000*	*8.000*	*8.000*	*16.000*	*48.000*
Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.000	-8.000	-8.000	--	-8.000	-8.000	-8.000	-16.000	-48.000

Leistungen

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Schülerzahlen durchschnittlich pro Monat	1.023	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
Anzahl Belegungen pro Jahr	1.964	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Anzahl Projekte pro Jahr	26	26	26	27	27	27
Anzahl der Belegungen in den Projekten pro Jahr	741	900	900	950	950	950
Schülerzahlen Einzelunterricht durchschnittlich pro Monat	467	500	600	600	600	600
Schülerzahlen Gruppenunterricht durchschnittlich pro Monat	83	100	100	100	100	100

Erläuterung

Die Musikschule hat es sich zur Aufgabe gemacht, breite Bevölkerungsschichten an das Musizieren heranzuführen, unabhängig vom Einkommen. Seit dem Schuljahr 2008/2009 wird das Mohnheimer Modell (MoMo) in Bad Oeynhausen angewandt. Dabei erteilen Musikschullehrer den Kindern in den ersten Klassen der Grundschulen eine Einweisung in die musikalische Theorie und machen sie mit Instrumenten bekannt. Zum Haushaltsjahr 2014 hin wird MoMo an allen Grundschulen im Stadtgebiet angeboten.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen (89.450 €):

Insbesondere werden hier Bundes- bzw. Landesförderungen in Höhe von insgesamt 87.000 € berücksichtigt, die sich wie folgt zusammensetzen:

- Bundesprojekt "Kultur macht stark" 34.000 €
- Musikschuloffensive NRW 28.000 €
- sonstige regelmäßige Förderungen vom Land NRW 25.000 €

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (350.000 €):

Hierbei handelt es sich um Erträge aus Musikschulgebühren. Die Musikschulgebühren sind einkommensabhängig, d.h. sozial gestaffelt. Über den Förderverein sollen Gebühren i.H.v. rd. 40.000 € für das Projekt MoMo erzielt werden.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (64.339 €):

Es werden Haushaltsmittel von 5.500 € u.a. für Instandhaltung und Reparatur von Instrumenten vorgesehen. Darüber hinaus wird ein Betrag von 8.000 € für Gegenstände bis 800 € eingeplant. Die sonstigen Sachleistungen werden mit 5.000 € berücksichtigt.

Kosten für die Unterhaltung und Bewirtschaftung des Musikschulgebäudes belasten das Produkt mit insgesamt 37.800 €, Verfahrenskosten mit einem Betrag von 8.039 €.

Sonstige ordentliche Aufwendungen (15.400 €):

Haushaltsmittel für Fortbildung, Geschäftsaufwand und Versicherungen.

Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen (8.000 €):

Der Ansatz wird für regelmäßige Ersatzinvestitionen vorgehalten.

004040010 - Stadtbücherei

Geschäftsbereiche	**030**	**Geschäftsbereich Beigeordnete Bürgerdienste**
Bereiche	**059**	**Einrichtungen Kultur**
Produkt/Budget	**004040010**	**Stadtbücherei**

Produktbeschreibung

- Bereitstellung, Aufbereitung und Erschließung eines aktuellen, nachfrageorientierten Medien- und Informationsangebotes
- Vermittlung von Informationen, Auswärtiger Leihverkehr, Internet

Zielgruppe

Einwohner, Institutionen und Kurgäste der Stadt Bad Oeynhausen

Ziele

- Erhalt eines aktuellen, nachfrageorientierten Medienbestandes
- Förderung des Lesens sowie der Informations- und Medienkompetenz von Kindern und Jugendlichen (Bibliothekseinführungen, Literaturveranstaltungen)
- Kundenorientierte Medienpräsentation

Produkt/Budgetverantwortung

Mareike Koch

Organisationseinheit

Geschäftsbereich Beigeordnete Bürgerdienste - Einrichtungen Kultur

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.852,25	6.600	7.800	4.700	3.700	3.400
41400001 - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	1.614,25	--	--	--	--	--
41410001 - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	--	0	500	500	500	500
41610001 - Erträge a. d. Aufl. v Sonderposten aus Zuwendungen	7.238,00	6.600	7.300	4.200	3.200	2.900
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	27.617,80	33.000	33.000	33.000	36.000	37.000
43110001 - Verwaltungsgebühren	2.642,15	8.000	8.000	8.000	9.000	9.000
43115001 - Verwaltungsgebühren Bürgerservice-Portal	157,85	--	--	--	--	--
43210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	24.654,80	25.000	25.000	25.000	27.000	28.000
43215001 - Benutzungsgebühren Bürgerservice-Portal	163,00	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	36.470,05	39.600	40.800	37.700	39.700	40.400
11 - Personalaufwendungen	339.671,31	335.106	362.906	362.906	362.906	362.906
50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	262.273,95	260.420	279.184	279.184	279.184	279.184
50220001 - Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	20.312,54	20.135	21.609	21.609	21.609	21.609
50320001 - Beiträge Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	57.084,82	54.551	62.113	62.113	62.113	62.113
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	80.263,41	83.761	88.329	86.329	80.329	80.329
52410001 - Bewirtschaftung Grundstücke u. baul. Anl. (GM)	937,97	0	0	0	0	--

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
52810001 - Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	59.544,89	59.000	59.000	59.000	59.000	59.000
52811001 - Aufwendungen für Gegenstände bis 800 €	1.639,18	2.000	10.000	8.000	2.000	2.000
52910001 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.734,60	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
52911001 - Verfahrenskosten (über IT)	15.406,77	18.761	15.329	15.329	15.329	15.329
14 - Bilanzielle Abschreibungen	15.304,00	16.600	19.500	16.600	15.500	13.700
57110001 - Abschreibungen Sachanlagen u. imm. Vermögensg.	15.158,71	16.400	19.300	16.400	15.300	13.500
57310001 - Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	145,29	200	200	200	200	200
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.668,47	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000
54120001 - Aufwendungen für Aus-, Fortbildung und Umschulung	--	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
54120051 - Aufwend. Aus-, Fortbildung und Umschulung (Loga)	217,30	--	--	--	--	--
54220001 - Mieten und Pachten (über LS)	--	0	0	0	0	--
54310001 - Geschäftsaufwendungen	13.451,17	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
54461001 - Versicherungen (über GM)	0,00	0	0	0	0	--
17 - Ordentliche Aufwendungen	448.907,19	454.467	489.735	484.835	477.735	475.935
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-412.437,14	-414.867	-448.935	-447.135	-438.035	-435.535
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-412.437,14	-414.867	-448.935	-447.135	-438.035	-435.535
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-412.437,14	-414.867	-448.935	-447.135	-438.035	-435.535
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	73.388,25	84.085	88.247	88.247	88.247	88.247
58111001 - Aufwendungen aus ILV (Personalservice)	26.042,21	27.935	28.034	28.034	28.034	28.034
58112001 - Aufwendungen aus ILV (Finanzbuchhaltung)	10.981,00	11.709	11.851	11.851	11.851	11.851
58113001 - Aufwendungen aus ILV (Informationstechnik)	26.395,04	33.902	36.196	36.196	36.196	36.196
58114001 - Aufwendungen aus ILV (Liegenschaftsservice)	--	0	0	0	0	--
58115001 - Aufwendungen aus ILV (Gebäudemanagement)	9.970,00	10.539	12.166	12.166	12.166	12.166
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-73.388,25	-84.085	-88.247	-88.247	-88.247	-88.247
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-485.825,39	-498.952	-537.182	-535.382	-526.282	-523.782
30 - globaler Minderaufwand	--	-14.666	-17.962	-17.962	-20.955	-20.955
99990005 - Globaler Minderaufwand	--	-14.666	-17.962	-17.962	-20.955	-20.955
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-485.825,39	-484.286	-519.220	-517.420	-505.327	-502.827

Teilfinanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Einzahlungen laufende Verwaltung	30.429,55	33.000	33.500	--	33.500	36.500	37.500
	Auszahlungen laufende Verwaltung	445.501,25	437.867	470.235	--	468.235	462.235	462.235

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-415.071,70	-404.867	-436.735	--	-434.735	-425.735	-424.735
	Auszahlungen Investitionstätigkeit	19.745,03	5.000	29.500	--	5.000	5.000	5.000
	Saldo Investitionstätigkeit	-19.745,03	-5.000	-29.500	--	-5.000	-5.000	-5.000
	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-434.816,73	-409.867	-466.235	--	-439.735	-430.735	-429.735

Teilfinanzplan B (Investitionen)

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/- auszahlungen
Z99531200 - Stadtbücherei-Invest unter WG									
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	19.745	5.000	29.500	--	5.000	5.000	5.000	24.745	69.245
78310001 - Ausz. für Erwerb Vermögensgegenst. (2020:ab 800 €)	*19.745*	*5.000*	*29.500*	--	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*24.745*	*69.245*
Saldo aus Investitionstätigkeit	-19.745	-5.000	-29.500	--	-5.000	-5.000	-5.000	-24.745	-69.245

Leistungen

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Duchschnittliche Öffnungstage im Monat	22	20	0	20	20	20
Durchschnittliche Öffnungsstunden im Monat	151	140	140	140	280	280
Bibliotheksbesucher (MW pro Monat)	4.906	5.000	5.000	5.000	7.000	9.000
Physischer Medienbestand	36.625	30.000	25.000	25.000	25.000	25.000
davon Bücher	26.791	20.000	18.000	18.000	24.000	24.000
Physische Ausleihen (MW pro Monat)	9.899	9.000	60.000	80.000	120.000	130.000
davon Bücher (MW pro Monat)	5.595	5.000	43.000	63.000	100.000	110.000
Veranstaltungen (MW pro Monat)	17	15	10	10	10	10

Erläuterung

Die Stadtbücherei ist im Lenné-Karree im Stadtzentrum untergebracht.

Als öffentliche und moderne Bildungs- und Kultureinrichtung, dessen Bestände frei zugänglich sind, ist sie Anlaufstelle und Aufenthaltsort für die Bevölkerung der Kommune.

Die grundlegenden Aufgaben der Stadtbücherei sind die Bereithaltung und Ausleihe von Medien in analoger und digitaler Form und die Vermittlung von Informationen und Medienkompetenzen, sowie Netzwerkarbeit mit anderen (Bildungs-) Institutionen und Einzelpersonen mit dem Ziel, lebenslanges Lernen für alle Bevölkerungsschichten zu ermöglichen.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen (7.800 €):

Die Zuwendungen ergeben sich insbesondere aus der Auflösung von Sonderposten.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (33.000 €):

- Erträge aus Verwaltungsgebühren 8.000 €
- Erträge aus Benutzungsgebühren (Ausleihen) 25.000 €

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (88.329 €):

Enthalten sind insbesondere regelmäßige Aufwendungen in Höhe von 59.000 € für Medienbeschaffungen incl. der sogenannten Onleihe (e-books). Darüber hinaus entstehen regelmäßig Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen sowie für Gegenstände bis 800 € in Höhe von insgesamt 6.000 €. Einmalig wird im Jahr 2027 ein Betrag von 8.000 € für den Ersatz von Laptops bereitgestellt, die im Rahmen des Medienkompetenzrahmens bei der Arbeit mit Schulklassen benötigt werden.

Verfahrenskosten in Höhe von 15.329 € komplettieren den Ansatz.

Sonstige ordentliche Aufwendungen (19.000 €):

Für den inzwischen größeren Medienbestand werden dauerhaft 16.000 € an Geschäftsaufwendungen zur Verfügung gestellt. Hinzu kommen Fortbildungskosten von regelmäßig 3.000 €.

Investitionsmaßnahmen unter der Wertgrenze (29.500 €):

Neben einem regelmäßigen Ansatz von 4.500 € für geringfügige Ersatzinvestitionen ist einmalig eine Investition in von 25.000 € für eine neue Auskunftstheke im Eingangsbereich der Stadtbücherei vorgesehen.

009010010 - Städtebauliche Planung

Geschäftsbereiche	**040**	**Geschäftsbereich Technischer Beigeordneter**
Bereiche	**061**	**Stadtentwicklung**
Produkt/Budget	**009010010**	**Städtebauliche Planung**

Produktbeschreibung

- Städtebauliche Entwicklungskonzepte/Rahmenpläne
- Beteiligung an Planungen Dritter (Regional-/Landesplanung, andere Gemeinden u.a.)
- Beteiligung an Raumordnungsverfahren und Planfeststellungsverfahren Dritter
- Aufstellung von Bauleitplänen (Flächennutzungs- und Bebauungspläne, vorhabenbezogene Bebauungspläne)
- Erschließungskonzepte
- Planungsrechtliche Auskünfte und Stellungnahmen zu Bauanträgen, Bauvoranfragen und Teilungen
- Freistellungsgenehmigungen in rechtsverbindlichen Bebauungsplänen
- aktive Wohnraumentwicklung
- Vorkaufsrechte
- sanierungsrechtliche Genehmigungen

Zielgruppe

- Rat
- Bürgerinnen und Bürger
- Investoren
- Einwohnerinnen und Einwohner

Ziele

- Festlegung langfristiger Entwicklungsschwerpunkte für die Stadt Bad Oeynhausen
- Beseitigung städtebaulicher Missstände
- Städtebauliche Gestaltung des Lebensraumes der Einwohner unter den Aspekten
  - einer nachhaltigen und klimagerechten Entwicklung,
  - eines dem Wohl der Allgemeinheit entsprechenden sozialverträglichen Ausgleichs zwischen öffentlichen und privaten Belangen,
  - einer Sicherung der menschenwürdigen Umwelt,
  - des Schutzes und der Entwicklung der natürlichen Lebensgrundlagen,
  - einer wirtschaftlichen Entwicklung,
  - der demografischen Entwicklung.

Produkt/Budgetverantwortung

Birgit von Lochow

Organisationseinheit

Bereich 61 - Stadtentwicklung

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	48.413,00	75.500	61.100	45.600	12.000	11.000
41410001 - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	2.499,00	17.000	0	--	--	--
41411001 - Zuweisungen für laufende Zwecke Land-ISEK	39.411,00	47.600	47.600	33.600	0	--
41414001 - Zuweis. für lfd. Zwecke v. Land (Dorferneuerung)	--	0	0	--	--	--
41419001 - Zuw. f. lfd. Zwecke vom Land - Aufl. PRAP	6.503,00	10.900	13.500	12.000	12.000	11.000
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.410,00	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
43110001 - Verwaltungsgebühren	7.410,00	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	2.719,45	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
44870001 - Kostenerstattungen von privaten Unternehmen	2.719,45	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
7 - Sonstige ordentliche Erträge	462,85	0	0	--	--	--
45410001 - Erträge a. d. Veräußerg. von Grundst. u. Gebäuden	--	0	0	--	--	--
45910001 - Andere sonstige ordentliche Erträge	462,85	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	59.005,30	103.500	89.100	73.600	40.000	39.000
11 - Personalaufwendungen	732.657,48	742.099	813.242	813.242	813.242	813.242
50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	38.198,09	38.310	40.260	40.260	40.260	40.260
50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	537.306,39	548.527	594.163	594.163	594.163	594.163
50220001 - Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	41.620,27	42.463	47.224	47.224	47.224	47.224
50320001 - Beiträge Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	113.661,15	109.616	128.230	128.230	128.230	128.230
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen Beschäftigte	1.871,58	3.183	3.365	3.365	3.365	3.365
12 - Versorgungsaufwendungen	20.953,38	21.518	22.688	22.688	22.688	22.688
51210001 - Beiträge Versorgungskassen f.Versorgungsempfänger	17.330,00	18.335	19.323	19.323	19.323	19.323
51410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. Versorgungsempf.	3.623,38	3.183	3.365	3.365	3.365	3.365
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	230.625,23	382.930	383.328	350.328	280.328	280.328
52410001 - Bewirtschaftung Grundstücke u. baul. Anl. (GM)	--	0	--	--	--	--
52510001 - Unterhaltung von Fahrzeugen	1.229,15	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
52810001 - Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	35,32	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
52811001 - Aufwendungen für Gegenstände bis 800 €	1.077,05	300	300	300	300	300
52910001 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	154.622,58	285.000	305.000	320.000	250.000	250.000
52910003 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (EB)	--	4.500	3.000	3.000	3.000	3.000
52911001 - Verfahrenskosten (über IT)	15.619,55	21.630	23.528	23.528	23.528	23.528
52912001 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (ISEK)	58.041,58	68.000	48.000	0	0	--
15 - Transferaufwendungen	8.262,33	14.500	16.500	21.500	20.500	20.000
53189001 - Zuw. f. lfd Zw. an übr. Ber.; Transferaufw. ARAP	8.262,33	14.500	16.500	21.500	20.500	20.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.765,55	28.200	28.000	28.000	28.000	28.000
54120001 - Aufwendungen für Aus-, Fortbildung und Umschulung	8.395,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
54230001 - Leasing	3.316,15	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
54239001 - Leasing, Aufwand ARAP	2.281,00	200	0	--	--	--
54290001 - Sonst. Aufwend. Inanspruch. Rechte u. Dienste	0,00	0	0	0	0	--
54290002 - Sonst. Aufwend. Inanspruch. Rechte u. Dienste(SBO)	--	0	--	--	--	--
54310001 - Geschäftsaufwendungen	7.773,40	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
17 - Ordentliche Aufwendungen	1.014.263,97	1.189.247	1.263.758	1.235.758	1.164.758	1.164.258

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-955.258,67	-1.085.747	-1.174.658	-1.162.158	-1.124.758	-1.125.258
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-955.258,67	-1.085.747	-1.174.658	-1.162.158	-1.124.758	-1.125.258
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-955.258,67	-1.085.747	-1.174.658	-1.162.158	-1.124.758	-1.125.258
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	191.205,21	246.432	261.954	261.954	261.954	261.954
58111001 - Aufwendungen aus ILV (Personalservice)	35.715,03	42.302	38.447	38.447	38.447	38.447
58112001 - Aufwendungen aus ILV (Finanzbuchhaltung)	6.427,00	6.854	6.936	6.936	6.936	6.936
58113001 - Aufwendungen aus ILV (Informationstechnik)	61.935,52	77.152	75.089	75.089	75.089	75.089
58114001 - Aufwendungen aus ILV (Liegenschaftsservice)	12.310,66	16.550	24.645	24.645	24.645	24.645
58115001 - Aufwendungen aus ILV (Gebäudemanagement)	74.817,00	103.574	116.837	116.837	116.837	116.837
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-191.205,21	-246.432	-261.954	-261.954	-261.954	-261.954
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-1.146.463,88	-1.332.179	-1.436.612	-1.424.112	-1.386.712	-1.387.212
30 - globaler Minderaufwand	--	-42.150	-47.642	-47.642	-55.583	-55.583
99990005 - Globaler Minderaufwand	--	-42.150	-47.642	-47.642	-55.583	-55.583
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-1.146.463,88	-1.290.029	-1.388.970	-1.376.470	-1.331.129	-1.331.629

Teilfinanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Einzahlungen laufende Verwaltung	60.339,30	92.600	75.600	--	61.600	28.000	28.000
	Auszahlungen laufende Verwaltung	1.028.728,31	1.174.547	1.247.258	--	1.214.258	1.144.258	1.144.258
	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-968.389,01	-1.081.947	-1.171.658	--	-1.152.658	-1.116.258	-1.116.258
	Einzahlungen Investitionstätigkeit	16.589,00	42.000	65.000	--	0	--	--
	Auszahlungen Investitionstätigkeit	21.380,33	60.000	100.000	--	--	--	--
	Saldo Investitionstätigkeit	-4.791,33	-18.000	-35.000	--	0	--	--
	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-973.180,34	-1.099.947	-1.206.658	--	-1.152.658	-1.116.258	-1.116.258

Teilfinanzplan B (Investitionen)

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/- auszahlungen
S17610001 - ISEK-Hof- und Fassadenprogramm (A5)									
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	16.589	42.000	65.000	--	0	--	--	58.589	123.589
68110001 - Investitionszuwendungen vom Land	*16.589*	*42.000*	*65.000*	--	*0*	--	--	*58.589*	*123.589*

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/- auszahlungen
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	21.380	60.000	100.000	--	--	--	--	81.380	181.380
78180001 - Zuweisungen für Investitionen an übrige Bereiche	*21.380*	*60.000*	*100.000*	--	--	--	--	*81.380*	*181.380*
Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.791	-18.000	-35.000	--	0	--	--	-22.791	-57.791

Leistungen

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Fläche der Stadt Bad Oeynhausen	6.400	6.480	6.400	--	6.480	6.480
Vorkaufsrechtanfragen	400	400	400	--	400	400
Sanierungsrechtliche Genehmigungen	25	30	25	--	25	25

Erläuterung

Um die öffentlichen und privaten Belange sachgerecht abwägen zu können, hat die Zusammenstellung und Auswertung des Grundlagenmaterials sowie die Abstimmung der Planungen mit internen und externen Beteiligten eine besondere Bedeutung. Planungsergebnisse müssen als Beratungsgrundlagen dokumentiert und präsentiert werden, Entscheidungsempfehlungen und Abwägungsvorschläge sind zu erarbeiten, und die Behörden-, Träger- und Öffentlichkeitsbeteiligungen müssen durchgeführt werden. Planungsaufgaben werden zunehmend an externe Planungsbüros vergeben und auf der Grundlage der Honorarordnung für Architekten und Ingenieure (HOAI) abgerechnet. Sofern für Planungen eine Zusammenarbeit mit Dritten (Investoren, Bauträger o.ä.) vorgesehen ist, sind städtebauliche Verträge auszuarbeiten und entsprechend abzuwickeln. Auch mit einer Reihe von sonstigen baurechtlichen Satzungstypen nach dem BauGB kann die Gemeinde in gewissem Umfang eine wohnbauliche Entwicklung leiten. Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen für Eingriffe in Natur und Landschaft, die auf Planungen und deren Realisierung zurückzuführen sind, müssen mit der Landschaftsbehörde abgestimmt und umgesetzt werden. Sofern sich Planungen auf Nachbarkommunen auswirken können, ist eine interkommunale Abstimmung gesetzlich vorgeschrieben. Diesem Zweck dienen die gegenseitigen Informationen und Beteiligungen an Planverfahren. Auch an fachspezifischen Planungen Dritter wirken die Gemeinden im Rahmen ihrer städtebaulichen und entwicklungspolitischen Zuständigkeiten mit.

Ebenfalls findet die Umsetzung politischer Beschlüsse wie z.B. Wohnraumentwicklung statt. Gleichzeitig finden Beteiligungen an der Regionalplanung sowie Änderungen des Flächennutzungsplanes statt.

Zum Herbst 2014 wurde ein “Integriertes städtebauliches Entwicklungskonzept“ (ISEK)“ vom Rat verabschiedet, welches Zugangsvoraussetzung für Mittel aus Städtebauförderprogrammen ist. Der Abruf von Fördermitteln muss jährlich erfolgen, bei einer konkreten Förderzusage kann mit Landeszuschüssen von 70% gerechnet werden. Die Fortschreibung 2021-2030 des ISEK „Mindener Straße – Nordbahn – Innenstadt“ wurde im Frühjahr 2021 vom Ministerium für Heimat, Kommunales, Bau und Gleichstellung des Landes Nordrhein-Westfalen genehmigt. Das Städtebauförderungsgebiet wurde von 118 ha auf 296 ha erweitert und die Prioritäten überarbeitet. Schwerpunkte sind:

- Stadtraum Mindener Straße / Kanalstraße,
- Stärkung der Nahmobilität,
- Stadtparks und Stadtklima.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen (61.100 €):

Veranschlagt werden Zuweisungen für den konsumtiv darzustellenden Teil des integrierten städtebaulichen Entwicklungskonzeptes (ISEK) in Höhe von 47.600 € (siehe auch Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen).

Hinzu kommen Erträge in Zusammenhang mit aktivierbaren Zuwendungen in Höhe von 13.500 €.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (20.000 €):

Vorgesehen sind Verwaltungsgebühren für Vorkaufsrechte und sanierungsrechtliche Genehmigungen in einer Größenordnung von 20.000 €

Kostenerstattungen und Kostenumlagen (8.000 €):

Ein Kleinbetrag von 8.000 € wird für Kostenübernahmen von privaten Unternehmen veranschlagt.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (383.328 €):

Wesentlichster Bestandteil der Sach- und Dienstleistungen sind die Planungs- und Beratungskosten in Höhe von insgesamt 353.000 €. Die Planungskosten setzen sich wie folgt zusammen:

- Erhaltungssatzung Innenstadt-West (einmalig) 50.000 €
- Rahmenplan Rehme 50.000 €
- FNP-Änderung Gewerbegebiet West (Kostenansatz für fachanwaltliche Begleitung wegen Immissionsproblematik) 10.000 €
- FNP-Änderung und Bebauungsplanaufstellung Gewerbegebiet Nord 125.000 €
- Weiterführung Bebauungsplan "Wohnen am Südhang" 20.000
- Kosten für anwaltliche Beratung 20.000 €
- Umsetzung Rahmenplan Sanierungsgebiet nördliche Innenstadt in Bauleitplanung zur Aktivierung der Flächen im Umkreis der Mindener Straße 30.000 €
- Konzepte im Rahmen des Integrierten städtebaulichen Entwicklungskonzeptes (ISEK) insgesamt 48.000 €:

Darüber hinaus werden für die Haltung von Fahrzeugen, Verfahrenskosten und sonstige kleinere Positionen insgesamt 30.328 € vorgehalten.

Sonstige ordentliche Aufwendungen (28.000 €):

Geplant werden Geschäftsaufwendungen, Fortbildungskosten und KFZ-Leasingraten der Stadtentwicklung in Höhe von insgesamt 28.000.

014010010 - Umwelt-und Klimaschutz

Geschäftsbereiche	**040**	**Geschäftsbereich Technischer Beigeordneter**
Bereiche	**061**	**Stadtentwicklung**
Produkt/Budget	**014010010**	**Umwelt-und Klimaschutz**

Produktbeschreibung

Umweltschutz:

- Planung, Bereitstellung, konzeptionelle Entwicklung und Monitorung von öffentlichen schutzwürdigen Kulturlandschaftsflächen, Grüninseln, Überschwemmungs- und Kompensationsflächen

Klimaschutz:

- Erstellung und Umsetzung von Klimaschutzkonzepten
- Erarbeitung von Klimaanpassungsstrategien
- Koordinierung der verwaltungsinternen und externen Klimaschutzaktivitäten
- Erstellung von Energie- und CO2-Bilanzen für die Stadt Bad Oeynhausen
- Controlling in Bezug zu den Klimaschutzzielen

Zielgruppe

- Bürgerinnen und Bürger sowie Einwohnerinnen und Einwohner
- Handwerk, Wirtschaft und Gewerbe sowie Versorgungs- Verkehrsunternehmen
- Investoren, Gewerbetreibende, Land- und Forstwirtschaft
- Bildungseinrichtungen
- Architekten und Fachplaner (Landschaftsnutzer, Landschaftsplaner)
- Flächeneigentümer
- Mitglieder des Rates
- Verbände, Institutionen, Stiftungen
- Besucher der Stadt, Kurgäste

Ziele

- Klimaschutz (Umsetzung Ratsbeschluss: Senkung der CO2-Emissionen um 27% bis zum Jahr 2020 bezogen auf 2007)
- Wirtschaftsförderung und Steigerung der regionalen Wertschöpfung durch Investitionen in Energieeffizienz und erneuerbare Energien alternativ zur steigenden Finanzmittelbindung durch allgemeine Energiekostenentwicklung
- Ressourcenschonung / Umweltschutz / Begrenzung der negativen Auswirkungen des Klimawandels
- Erhalt naturschutzwürdiger Kulturlandschaften
- Erhalt/Verbesserung des Stadtklimas und des Freizeit- und Erholungswertes
- Nachweis des Arten- und Biotopschutzes über Effizienzkontrollen
- Ausbau und Erweiterung des EDV-gestützten städtischen Naturschutzflächenmanagement
- Ökologische Stadt- und Dorfentwicklung
- Optimierung aller Natur- und Landschaftsschutzgebiete, der Naturdenkmale, der geschützten Landschaftsbestandteile und der europäischen Schutzgebiete (FFH-Gebiete) gemäß dem Landschaftsplan Bad Oeynhausen
- Stetige Weiterentwicklung des städtischen Biotopverbundsystems
- Initiierung und Durchführung von Projekten (Pflege, Aufforstung, Artenschutz, u.a.)
- Konzeptentwicklungen für den ländlichen Bad Oeynhausener Raum und Integration in das Kreiskulturlandschaftsprogramm sowie in die europäischen Förderprogramme; z.B. "Leader-Neu"
- Kooperationsmodelle zwischen heimischer Landwirtschaft und dem Naturschutz

Produkt/Budgetverantwortung

N.N.

Organisationseinheit

Bereich 61 - Stadtentwicklung

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	46.481,95	0	66.000	66.000	20.000	--
41410001 - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	46.481,95	--	66.000	66.000	20.000	--
41411001 - Zuweisungen für laufende Zwecke Land-ISEK	--	0	--	--	--	--
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
44850002 - Kostenerstattungen verbundene Unternehmen (SBO)	--	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
7 - Sonstige ordentliche Erträge	851,29	100	100	100	100	100
45910001 - Andere sonstige ordentliche Erträge	851,29	100	100	100	100	100
10 - Ordentliche Erträge	47.333,24	2.400	68.400	68.400	22.400	2.400
11 - Personalaufwendungen	229.983,18	278.296	209.236	209.236	209.236	209.236
50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	178.725,40	218.596	161.073	161.073	161.073	161.073
50220001 - Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	13.847,17	16.927	17.601	17.601	17.601	17.601
50320001 - Beiträge Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	37.410,61	42.773	30.562	30.562	30.562	30.562
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	162.953,87	212.002	194.215	216.215	126.215	126.215
52810001 - Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	0,00	--	--	--	--	--
52910001 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	162.953,87	211.000	188.000	210.000	120.000	120.000
52911001 - Verfahrenskosten (über IT)	--	1.002	6.215	6.215	6.215	6.215
52912001 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (ISEK)	--	0	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	24.266,72	207.000	25.200	25.000	25.000	25.000
53180001 - Zuweisungen für laufende Zwecke an übrige Bereiche	21.666,72	205.000	25.000	25.000	25.000	25.000
53189001 - Zuw. f. lfd Zw. an übr. Ber.; Transferaufw. ARAP	2.600,00	2.000	200	0	0	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.157,54	3.000	3.000	2.500	2.500	2.500
54120001 - Aufwendungen für Aus-, Fortbildung und Umschulung	2.085,00	3.000	3.000	2.500	2.500	2.500
54120051 - Aufwend. Aus-, Fortbildung und Umschulung (Loga)	229,92	--	--	--	--	--
54310001 - Geschäftsaufwendungen	842,62	--	--	--	--	--
17 - Ordentliche Aufwendungen	420.361,31	700.298	431.651	452.951	362.951	362.951
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-373.028,07	-697.898	-363.251	-384.551	-340.551	-360.551
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-373.028,07	-697.898	-363.251	-384.551	-340.551	-360.551
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-373.028,07	-697.898	-363.251	-384.551	-340.551	-360.551
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	72.521,89	89.871	85.347	85.347	85.347	85.347
58111001 - Aufwendungen aus ILV (Personalservice)	14.881,26	15.963	12.015	12.015	12.015	12.015
58112001 - Aufwendungen aus ILV (Finanzbuchhaltung)	5.355,00	5.709	5.778	5.778	5.778	5.778

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
58113001 - Aufwendungen aus ILV (Informationstechnik)	24.052,63	29.114	23.465	23.465	23.465	23.465
58115001 - Aufwendungen aus ILV (Gebäudemanagement)	28.233,00	39.085	44.089	44.089	44.089	44.089
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-72.521,89	-89.871	-85.347	-85.347	-85.347	-85.347
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-445.549,96	-787.769	-448.598	-469.898	-425.898	-445.898
30 - globaler Minderaufwand	--	-20.699	-15.525	-15.525	-18.113	-18.113
99990005 - Globaler Minderaufwand	--	-20.699	-15.525	-15.525	-18.113	-18.113
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-445.549,96	-767.070	-433.073	-454.373	-407.785	-427.785

Teilfinanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Einzahlungen laufende Verwaltung	-44.314,05	2.400	68.400	--	68.400	22.400	2.400
	Auszahlungen laufende Verwaltung	320.512,50	698.298	431.451	--	452.951	362.951	362.951
	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-364.826,55	-695.898	-363.051	--	-384.551	-340.551	-360.551
	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-364.826,55	-695.898	-363.051	--	-384.551	-340.551	-360.551

Leistungen

		Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Aktionen Öffentlichkeitsarbeit	1	--	2	2	2	2
	Veranstaltungen	2	--	1	1	1	1

Erläuterung

Das Klimaschutzmanagement entwickelt Konzepte zu Klimaschutzaktivitäten innerhalb und außerhalb der Verwaltung. Unter anderem gehören dazu Umsetzung, Beratung und Begleitung von Maßnahmen zum Klimaschutz, Vernetzung mit lokalen Akteuren aus Handwerk und Gewerbe, Maßnahmenentwicklung sowie die Fördermittelakquise für Bad Oeynhausen.

Mit der Erarbeitung einer Klimaanpassungsstrategie wurde im Jahr 2020 begonnen. Bedingt durch die Corona-Pandemie und damit einhergehend der erschwerten Beteiligung von Bürgerinnen und Bürgern kam es in diesem Prozess jedoch zu Verzögerungen. Die Erstellung der Strategie, vor allem aber deren weitergehende Realisierung wird sich bis ins Jahr 2023 und auch in die Folgejahre erstrecken. Die Anpassung an den Klimawandel wird auch die Stadt Bad Oeynhausen als eine dauerhafte Aufgabe begleiten.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen (66.000 €):

Geplant werden die Ausfinanzierung der städtischen Wärmeplanung durch das Land NRW mit jeweils 46.000 € in den Jahren 2027 und 2028 (90% Förderung) sowie eine pauschale Förderung von jeweils 20.000 € in den Jahren 2027-2029 für die Erstellung eines Klimaanpassungskonzeptes.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen (2.300 €):

Beteiligung der SBO an den Kosten zur Teilnahme an der Veranstaltung Klimakommune

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (194.215 €):

Der Betrag beinhaltet:

- Kosten für Klimaanpassungsmaßnahmen 65.000 €
- Kosten für Erstellung eines Hitzeaktionsplans 35.000 € (insgesamt 70.000 €)
- Erstellung eines Klimaanpassungskonzeptes unter Beteiligung eines Dienstleisters 27.000 € (insgesamt 77.000 €)
- weiterführende Dienstleistung zur Wärmeplanung 5.000 €
- erweiterte Machbarkeitsstudie zur Tiefengeothermie/Gravimetrie/Bergrechte (Ausfinanzierung, teilweise gefördert, einmalig) 40.000 €
- Kosten der Teilnahme Klimakommune incl. Klimafahrplan und Klimafolgenanpassung (Nachfolge EAA/EPAP) 8.000 €
- allgemeine Sach- und Dienstleistungen Klimaschutz incl. Veranstaltungen, Broschüren, etc. 8.000 €
- Verfahrenskosten 6.215 €

Transferaufwendungen (25.200 €):

In Zusammenhang mit dem städtischen Förderprogramm "Pro Klimaschutz" werden Transferaufwendungen an Dritte in Höhe von nur noch 20.000 € eingeplant (2026: 200.000 €). Der Ansatz orientiert sich am Bedarf der letzten Jahre und den deutlich schlechteren finanziellen Rahmenbedingungen. Priorität wird auf die städtischen Klimaschutzmaßnahmen gelegt werden, für die weiterhin hohe Ansätze zur Verfügung gestellt werden.

Darüber hinaus steht ein Ansatz in Höhe von 5.000 € für den jährlichen Umweltpreis bereit. Aktivierbare Zuwendungen aus Vorjahren werden über Transferaufwand abgeschrieben (200 €).

010010010 - Bau- und Grundstücksordnung

Geschäftsbereiche	**040**	**Geschäftsbereich Technischer Beigeordneter**
Bereiche	**063**	**Bauordnung**
Produkt/Budget	**010010010**	**Bau- und Grundstücksordnung**

Produktbeschreibung

Aufgaben der Bauordnung und Bauaufsicht:

- Prüfung von Bau- und Abbruchanträgen, Nutzungsänderungen sowie von Bauvoranfragen
- Überwachung und Abnahme von Neu-, Erweiterungs- und Umbauten
- Prüfung und Überwachung von Sonderbauten
- Bauberatung
- Sonstige bauordnungsrechtliche Verfahren
- Prüfung von Teilungs- und Baulastanträgen
- Führen des Baulastenverzeichnisses
- Erteilung von Auszügen aus dem Liegenschaftskataster sowie Abgabe der Deutschen Grundkarte
- Auskünfte über Grundstücksdaten

Zielgruppe

- Bauherren
- Angrenzer
- Architekten, Investoren
- Fachbehörden
- Bau- und Erschließungsträger, Versorgungsunternehmen

Ziele

- Kundenzufriedenheit durch Beratung und Information der Zielgruppe
- Rechtssicherheit für Bürger und Behörden
- Einhaltung des gesetzlich vorgegebenen Sicherheitsniveaus
- kurze Bearbeitungszeiten

Produkt/Budgetverantwortung

Thomas Bokel

Organisationseinheit

Bereich 63 - Bauordnung

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	569.119,47	560.000	652.000	652.000	652.000	652.000
43110001 - Verwaltungsgebühren	3.040,50	--	2.000	2.000	2.000	2.000
43111601 - Verwaltungsgebühren-VV Bauordnung	566.078,97	560.000	650.000	650.000	650.000	650.000
7 - Sonstige ordentliche Erträge	25.008,61	14.500	14.500	17.000	17.000	17.000
45611101 - Bußgelder-VV Bauordnung	25.008,61	12.500	12.500	15.000	15.000	15.000
45910001 - Andere sonstige ordentliche Erträge	--	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
10 - Ordentliche Erträge	594.128,08	574.500	666.500	669.000	669.000	669.000
11 - Personalaufwendungen	875.188,39	890.621	1.165.119	1.165.119	1.165.119	1.165.119
50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	185.332,62	185.806	200.551	200.551	200.551	200.551
50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	526.434,75	537.803	736.716	736.716	736.716	736.716
50220001 - Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	41.114,43	41.613	56.626	56.626	56.626	56.626

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
50320001 - Beiträge Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	113.225,88	109.961	154.463	154.463	154.463	154.463
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen Beschäftigte	9.080,71	15.438	16.763	16.763	16.763	16.763
12 - Versorgungsaufwendungen	101.663,31	104.362	113.018	113.018	113.018	113.018
51210001 - Beiträge Versorgungskassen f.Versorgungsempfänger	84.083,10	88.924	96.255	96.255	96.255	96.255
51410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. Versorgungsempf.	17.580,21	15.438	16.763	16.763	16.763	16.763
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	76.795,00	94.856	76.749	76.749	76.749	76.749
52510001 - Unterhaltung von Fahrzeugen	527,22	1.000	0	0	0	0
52810001 - Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	17.340,42	10.000	2.000	2.000	2.000	2.000
52811001 - Aufwendungen für Gegenstände bis 800 €	--	500	500	500	500	500
52910001 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	6.868,27	15.000	10.000	10.000	10.000	10.000
52911001 - Verfahrenskosten (über IT)	52.059,09	68.356	64.249	64.249	64.249	64.249
14 - Bilanzielle Abschreibungen	63,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
57310001 - Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	63,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.598,66	27.800	20.500	20.500	20.500	20.500
54120001 - Aufwendungen für Aus-, Fortbildung und Umschulung	325,00	5.500	5.000	5.000	5.000	5.000
54121001 - Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung	--	300	500	500	500	500
54230001 - Leasing	1.413,72	2.000	0	0	0	0
54310001 - Geschäftsaufwendungen	10.859,94	20.000	15.000	15.000	15.000	15.000
17 - Ordentliche Aufwendungen	1.066.308,36	1.120.139	1.377.886	1.377.886	1.377.886	1.377.886
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-472.180,28	-545.639	-711.386	-708.886	-708.886	-708.886
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-472.180,28	-545.639	-711.386	-708.886	-708.886	-708.886
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-472.180,28	-545.639	-711.386	-708.886	-708.886	-708.886
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	216.402,83	261.964	307.435	307.435	307.435	307.435
58111001 - Aufwendungen aus ILV (Personalservice)	44.643,79	47.889	56.069	56.069	56.069	56.069
58112001 - Aufwendungen aus ILV (Finanzbuchhaltung)	8.889,00	9.479	9.593	9.593	9.593	9.593
58113001 - Aufwendungen aus ILV (Informationstechnik)	78.171,04	87.342	109.505	109.505	109.505	109.505
58115001 - Aufwendungen aus ILV (Gebäudemanagement)	84.699,00	117.254	132.268	132.268	132.268	132.268
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-216.402,83	-261.964	-307.435	-307.435	-307.435	-307.435
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-688.583,11	-807.603	-1.018.821	-1.016.321	-1.016.321	-1.016.321
30 - globaler Minderaufwand	--	-38.607	-52.536	-52.536	-61.292	-61.292
99990005 - Globaler Minderaufwand	--	-38.607	-52.536	-52.536	-61.292	-61.292
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-688.583,11	-768.996	-966.285	-963.785	-955.029	-955.029

Teilfinanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Einzahlungen laufende Verwaltung	563.859,50	574.500	666.500	--	669.000	669.000	669.000
	Auszahlungen laufende Verwaltung	945.030,52	1.137.639	1.397.386	--	1.397.386	1.397.386	1.397.386
	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-381.171,02	-563.139	-730.886	--	-728.386	-728.386	-728.386
	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-381.171,02	-563.139	-730.886	--	-728.386	-728.386	-728.386

Leistungen

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Schriftlich eingereichte Anträge	350	500	480	--	--	--
Erteilte Genehmigungen von Baumaßnahmen (vereinfachte Verfahren)	250	400	420	--	--	--
durchschnittliche Bearbeitungszeit pro Antrag	100	100	100	--	--	--
Klageverfahren	10	12	12	--	--	--
Anträge und Anfragen zu Baulasten	200	260	276	--	--	--
Teilungsanträge	40	--	--	--	--	--
Wohnfläche (LDS)	--	--	--	--	--	--
Vergabe und Änderung von Hausnummern	--	--	--	--	--	--

Erläuterung

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (652.000 €):

Veranschlagt werden Verwaltungsgebühren der Bauordnung nach aktuellem Kenntnisstand. Im Vergleich zu den Vorjahren wird mit höheren Benutzungsgebühren kalkuliert, da u.a. mit zusätzlichem Personal auch Sonderbauten verstärkt geprüft und damit Erträge erzielt werden sollen.

Sonstige ordentliche Erträge (14.500 €):

Im Wesentlichen werden Erträge in Zusammenhang mit Bußgeldern angesetzt.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (76.749 €):

Insbesondere Verfahrenskosten in Höhe von 64.249 € werden über diesen Ansatz geplant. Hinzu kommen allgemeine Sach- und Dienstleistungen in Höhe von insgesamt 12.500 €; u.a. werden aus diesen Ansätzen die Rechtsberatung und Vertretung vor Gericht gezahlt aber auch Kosten für Sicherungsmaßnahmen an Baustellen und Gebäuden.

Sonstige ordentliche Aufwendungen (20.500 €):

Die Geschäftsaufwendungen werden mit 15.000 € angesetzt. Insbesondere für die Überführung des aktuellen Bauaktenarchivs in Papier auf ein zukunftsfähiges digitales Archiv entstehen hohe Kosten.

Außerdem werden Fortbildungskosten sowie Kosten für Dienstkleidung in einer Größenordnung von insgesamt 5.500 € eingeplant.

Finanzmittelabfluss aus Rückstellungen:

In Zusammenhang mit der Rückstellung Prozessrisiken wird ein Finanzmittelabfluss von jährlich 22.000 € geplant.

010020010 - Wohnungsbauförderung

Geschäftsbereiche	**040**	**Geschäftsbereich Technischer Beigeordneter**
Bereiche	**063**	**Bauordnung**
Produkt/Budget	**010020010**	**Wohnungsbauförderung**

Produktbeschreibung

- Wohnraumsicherung und -versorgung (Wohnberechtigungsscheine und Freistellungen)
- Wohnungsmarktbeobachtung (Mietspiegel)
- Überwachung des öffentlich geförderten Wohnraumes zur Vemeidung von Zweckentfremdung
- Förderung des Erwerbs von Altbauten

Zielgruppe

- Einkommensschwache Haushalte
- Eigentümer und Vermieter von öffentlich gefördertem Wohnraum
- Wohnungssuchende Menschen

Ziele

- Verbesserung der Wohnraumversorgung für einkommensschwächere Bevölkerungskreise
- Verhinderung missbräuchlicher Nutzung von öffentlich gefördertem Wohnraum
- Umsetzung des Beschlusses "Jung kauft alt"

Produkt/Budgetverantwortung

Eckhard Dettmer

Organisationseinheit

Bereich 63 - Bauordnung

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.150,00	900	1.000	1.000	1.000	1.000
43110001 - Verwaltungsgebühren	1.150,00	900	1.000	1.000	1.000	1.000
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	2.601,30	2.350	2.200	2.100	2.000	2.000
44810001 - Kostenerstattungen vom Land	2.601,30	2.350	2.200	2.100	2.000	2.000
10 - Ordentliche Erträge	3.751,30	3.250	3.200	3.100	3.000	3.000
11 - Personalaufwendungen	62.312,49	64.223	64.677	64.677	64.677	64.677
50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	59.401,98	59.296	59.688	59.688	59.688	59.688
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen Beschäftigte	2.910,51	4.927	4.989	4.989	4.989	4.989
12 - Versorgungsaufwendungen	32.584,67	33.305	33.636	33.636	33.636	33.636
51210001 - Beiträge Versorgungskassen f.Versorgungsempfänger	26.949,94	28.378	28.647	28.647	28.647	28.647
51410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. Versorgungsempf.	5.634,73	4.927	4.989	4.989	4.989	4.989
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.868,40	4.378	3.773	3.773	3.773	3.773
52911001 - Verfahrenskosten (über IT)	3.868,40	4.378	3.773	3.773	3.773	3.773
15 - Transferaufwendungen	71.960,45	78.000	64.000	44.000	30.000	18.500
53180001 - Zuweisungen für laufende Zwecke an übrige Bereiche	71.960,45	78.000	64.000	44.000	30.000	18.500
17 - Ordentliche Aufwendungen	170.726,01	179.906	166.086	146.086	132.086	120.586
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-166.974,71	-176.656	-162.886	-142.986	-129.086	-117.586

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-166.974,71	-176.656	-162.886	-142.986	-129.086	-117.586
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-166.974,71	-176.656	-162.886	-142.986	-129.086	-117.586
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	18.256,85	23.886	25.728	25.728	25.728	25.728
58111001 - Aufwendungen aus ILV (Personalservice)	3.720,32	3.991	4.005	4.005	4.005	4.005
58112001 - Aufwendungen aus ILV (Finanzbuchhaltung)	2.668,00	2.845	2.879	2.879	2.879	2.879
58113001 - Aufwendungen aus ILV (Informationstechnik)	4.810,53	7.279	7.822	7.822	7.822	7.822
58115001 - Aufwendungen aus ILV (Gebäudemanagement)	7.058,00	9.771	11.022	11.022	11.022	11.022
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-18.256,85	-23.886	-25.728	-25.728	-25.728	-25.728
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-185.231,56	-200.542	-188.614	-168.714	-154.814	-143.314
30 - globaler Minderaufwand	--	-3.389	-3.899	-3.899	-4.549	-4.549
99990005 - Globaler Minderaufwand	--	-3.389	-3.899	-3.899	-4.549	-4.549
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-185.231,56	-197.153	-184.715	-164.815	-150.265	-138.765

Teilfinanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Einzahlungen laufende Verwaltung	3.791,30	3.250	3.200	--	3.100	3.000	3.000
	Auszahlungen laufende Verwaltung	135.084,88	179.906	166.086	--	146.086	132.086	120.586
	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-131.293,58	-176.656	-162.886	--	-142.986	-129.086	-117.586
	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-131.293,58	-176.656	-162.886	--	-142.986	-129.086	-117.586

Leistungen

		Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Bestand geförderter Wohnungen -gesamt-	654	637	637	637	637	637
	Wohnberechtigungsbescheinigungen	124	130	110	110	110	110
	Bestands- und Besetzungskontrollen	69	65	65	61	61	59

Erläuterung

Das Produkt hat zum Ziel, die Wohnraumversorgung für einkommensschwächere Bevölkerungskreise zu verbessern und eine zweckentsprechende Nutzung zu sichern.

Außerdem wird hier der Mietspiegel erstellt.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen (2.200 €):

Erstattung der Aufwendungen für die Überprüfung öffentlich geförderten Wohnraumes.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (3.773 €):

Geplant werden Verfahrenskosten von 3.773 €.

Transferaufwendungen (64.000 €):

Gemäß Ratsbeschluss wurde das Projekt "Jung kauft Alt" zum 01.01.2020 ins Leben gerufen. Die Antragsfristen für Förderungen nach diesem Programm sind inzwischen abgelaufen. Aus den ausgesprochenen Förderungen ergeben sich noch Aufwendungen (aktuell 64.000 €).

010030010 - Denkmalschutz und -pflege

Geschäftsbereiche	**040**	**Geschäftsbereich Technischer Beigeordneter**
Bereiche	**063**	**Bauordnung**
Produkt/Budget	**010030010**	**Denkmalschutz und -pflege**

Produktbeschreibung

- Unterschutzstellung von Bau- und Bodendenkmälern
- Denkmalpflegerische Beratung, Prüfungen und Stellungnahmen
- Führung der Denkmalliste
- Erlaubnis- und Genehmigungsverfahren
- Denkmalförderung
- Durchführung Tag des offenen Denkmals

Zielgruppe

- Eigentümer
- Nutzungsberechtigte
- Architekten
- Handwerker

Ziele

- Erhaltung von Baudenkmälern
- Erhaltung des Innenstadtbildes aus denkmalschützerischer Sicht

Produkt/Budgetverantwortung

Stephan Eickmeier

Organisationseinheit

Bereich 63 - Bauordnung

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	12.000	7.500	7.500	7.500	7.500
41410001 - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	12.000	7.500	7.500	7.500	7.500
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.703,00	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
43111701 - Verwaltungsgebühren-VV Denkmalschutz	1.703,00	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
10 - Ordentliche Erträge	1.703,00	24.000	19.500	19.500	19.500	19.500
11 - Personalaufwendungen	75.967,76	106.428	87.465	87.465	87.465	87.465
50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	--	0	0	0	0	--
50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	58.531,70	82.515	67.307	67.307	67.307	67.307
50220001 - Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	4.536,21	6.352	5.218	5.218	5.218	5.218
50320001 - Beiträge Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	12.899,85	17.561	14.940	14.940	14.940	14.940
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen Beschäftigte	--	0	0	0	0	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
52910001 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	--	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
15 - Transferaufwendungen	400,00	24.000	15.000	15.000	15.000	15.000

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
53180001 - Zuweisungen für laufende Zwecke an übrige Bereiche	400,00	24.000	15.000	15.000	15.000	15.000
17 - Ordentliche Aufwendungen	76.367,76	131.428	103.465	103.465	103.465	103.465
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-74.664,76	-107.428	-83.965	-83.965	-83.965	-83.965
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-74.664,76	-107.428	-83.965	-83.965	-83.965	-83.965
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-74.664,76	-107.428	-83.965	-83.965	-83.965	-83.965
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	18.567,11	21.652	23.468	23.468	23.468	23.468
58111001 - Aufwendungen aus ILV (Personalservice)	3.720,32	3.991	4.005	4.005	4.005	4.005
58112001 - Aufwendungen aus ILV (Finanzbuchhaltung)	573,00	611	619	619	619	619
58113001 - Aufwendungen aus ILV (Informationstechnik)	7.215,79	7.279	7.822	7.822	7.822	7.822
58115001 - Aufwendungen aus ILV (Gebäudemanagement)	7.058,00	9.771	11.022	11.022	11.022	11.022
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-18.567,11	-21.652	-23.468	-23.468	-23.468	-23.468
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-93.231,87	-129.080	-107.433	-107.433	-107.433	-107.433
30 - globaler Minderaufwand	--	-3.590	-3.379	-3.379	-3.942	-3.942
99990005 - Globaler Minderaufwand	--	-3.590	-3.379	-3.379	-3.942	-3.942
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-93.231,87	-125.490	-104.054	-104.054	-103.491	-103.491

Teilfinanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Einzahlungen laufende Verwaltung	13.703,00	24.000	19.500	--	19.500	19.500	19.500
	Auszahlungen laufende Verwaltung	77.237,23	131.428	103.465	--	103.465	103.465	103.465
	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-63.534,23	-107.428	-83.965	--	-83.965	-83.965	-83.965
	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-63.534,23	-107.428	-83.965	--	-83.965	-83.965	-83.965

Leistungen

		Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Denkmalgeschützte Objekte	222	223	223	223	223	223
	Erlaubnispflichtige Maßnahmen	40	40	40	40	40	40
	Ausgestellte steuerliche Bescheinigungen	3	8	4	4	4	4

Erläuterung

Die Förderung der Unterhaltung von privaten und öffentlichen Bau- und Bodendenkmälern, insbesondere die finanzielle Abwicklung kleinerer privater Denkmalpflegemaßnahmen, erfolgt unter diesem Produkt.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen (7.500 €):

Landeszuweisungen für Denkmalschutz zur Weitergabe an Dritte.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (12.000 €):

Verwaltungsgebühren aus der Erstellung von Bescheiden, die den Betroffenen Vergünstigungen für Arbeiten an denkmalgeschützten Gebäuden gewähren.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (1.000 €):

Haushaltsmittel für die Teilnahme an Veranstaltungen wie z.B. dem "Tag des offenen Denkmals" sowie für Öffentlichkeitsarbeit.

Transferaufwendungen (15.000 €):

Ab dem Jahr 2017 werden wieder Zuschüsse für Denkmalförderung an Dritte zur Verfügung gestellt. Das Land NRW stellt bei entsprechender Eigenbeteiligung der Stadt Zuschüsse in gleicher Höhe bereit. Unter Berücksichtigung des Landeszuschusses von 7.500 € beträgt der Eigenanteil der Stadt insofern ebenfalls 7.500 € (insgesamt 15.000 €).

009020010 - Mobilitätsmanagement

Geschäftsbereiche	**040**	**Geschäftsbereich Technischer Beigeordneter**
Bereiche	**066**	**Infrastrukturmanagement**
Produkt/Budget	**009020010**	**Mobilitätsmanagement**

Produktbeschreibung

Beratung und Steuerungsunterstützung bei der Ausrichtung des Kommunalen Mobilitätsmanagements (incl. ÖPNV) unter Bezugnahme auf den jeweils gültigen Masterplan Klimafreundliche Mobilität. Erarbeitung von Handlungs- und Umsetzungskonzepten für ein integriertes und nachhaltiges Mobilitätsmanagement unter Berücksichtigung der gesellschaftlichen Veränderungsprozesse.

- Integrierte und ganzheitliche Aufgabenwahrnehmung gemäß Masterplanes Klimafreundliche Mobilität und aktueller Mobilitätsanfragen
- Entwicklung, Beteiligung an Netzplanungen (Bauleitplanungen) für alle Arten des ruhenden und fließenden Verkehrs
- Evaluierung des Maßnahmenkatalogs des Masterplanes Klimafreundliche Mobilität sowie Berichtspflicht
- Erarbeitung von Handlungs- und Umsetzungskonzepten
- Stärkung der Nahmobilität

Zielgruppe

Verkehrsteilnehmerinnen und Verkehrsteilnehmer

Ziele

- Optimierung der einzelnen Verkehrssektoren und bestehender Verkehrsanlagen
- Attraktivitätssteigerung des ÖPNV
- Fortschreibung der Fachplanung klimagerechte Mobilität
- Stärkung der Nahmobilität

Produkt/Budgetverantwortung

Finja Heinisch

Organisationseinheit

Bereich 66 - Infrastrukturmanagement

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	19.200	138.100	300	300	300
44810001 - Kostenerstattungen vom Land	--	100	119.000	100	100	100
44820001 - Kostenerstattungen von Gemeinden (GV)	--	19.000	19.000	100	100	100
44870001 - Kostenerstattungen von privaten Unternehmen	--	100	100	100	100	100
10 - Ordentliche Erträge	--	19.200	138.100	300	300	300
11 - Personalaufwendungen	71.894,11	82.231	117.896	117.896	117.896	117.896
50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	55.363,91	63.946	91.494	91.494	91.494	91.494
50220001 - Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	4.290,72	4.956	7.075	7.075	7.075	7.075
50320001 - Beiträge Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	12.239,48	13.329	19.327	19.327	19.327	19.327
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.966,59	102.300	142.300	60.300	60.300	60.300
52810001 - Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	465,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
52811001 - Aufwendungen für Gegenstände bis 800 €	22,12	300	300	300	300	300

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
52910001 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	15.479,47	97.000	137.000	55.000	55.000	55.000
17 - Ordentliche Aufwendungen	87.860,70	184.531	260.196	178.196	178.196	178.196
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-87.860,70	-165.331	-122.096	-177.896	-177.896	-177.896
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-87.860,70	-165.331	-122.096	-177.896	-177.896	-177.896
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-87.860,70	-165.331	-122.096	-177.896	-177.896	-177.896
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	17.458,48	21.752	26.525	26.525	26.525	26.525
58111001 - Aufwendungen aus ILV (Personalservice)	3.720,32	3.991	5.006	5.006	5.006	5.006
58112001 - Aufwendungen aus ILV (Finanzbuchhaltung)	667,00	711	720	720	720	720
58113001 - Aufwendungen aus ILV (Informationstechnik)	6.013,16	7.279	9.777	9.777	9.777	9.777
58115001 - Aufwendungen aus ILV (Gebäudemanagement)	7.058,00	9.771	11.022	11.022	11.022	11.022
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-17.458,48	-21.752	-26.525	-26.525	-26.525	-26.525
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-105.319,18	-187.083	-148.621	-204.421	-204.421	-204.421
30 - globaler Minderaufwand	--	-6.218	-12.246	-12.246	-14.287	-14.287
99990005 - Globaler Minderaufwand	--	-6.218	-12.246	-12.246	-14.287	-14.287
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-105.319,18	-180.865	-136.375	-192.175	-190.134	-190.134

Teilfinanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Einzahlungen laufende Verwaltung	--	19.200	138.100	--	300	300	300
	Auszahlungen laufende Verwaltung	82.705,26	184.531	260.196	--	178.196	178.196	178.196
	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-82.705,26	-165.331	-122.096	--	-177.896	-177.896	-177.896
	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-82.705,26	-165.331	-122.096	--	-177.896	-177.896	-177.896

Leistungen

		Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Aktionen/Öffentlichkeitsarbeit	1	3	3	3	3	3
	Veranstaltungen	1	3	3	3	3	3

Erläuterung

Das Produkt wurde im Rahmen der geänderten Geschäftsverteilung im Geschäftsbereich des Technischen Beigeordneten gebildet, um die Bedeutung der Planung von Mobilität der unterschiedlichen Verkehrsteilnehmer nebeneinander darzustellen.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen (138.100 €):

In Zusammenhang mit Planungskosten zum Radschnellweg werden Kostenerstattungen von insgesamt 138.000 € geplant. Die Kostenerstattungen verteilen sich wie folgt:

- Land NRW 119.000 €
- Stadt Löhne 19.000 €

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (142.300 €):

- Sachkosten für Programm "klimafreundliche Mobilität" (konsumtiv) 40.000 €
- Erstellung Lärmaktionsplan Stufe 5 40.000 €
- Planungskosten Radschnellweg (Abschnitt Löhne) 47.000 €
- besondere Planungs- und Sachkosten Fahrradbeauftragter 7.500 €
- Planungskosten für Mobilitätsmanagement 5.000 €
- Mittel für Öffentlichkeitsarbeit 2.500 €
- Gegenstände 300 €

Die Planung zum Radschnellweg (RS3) ist auf dem Gebiet der Stadt Bad Oeynhausen abgeschlossen; auf Seiten der Stadt Löhne gibt es weiteren Abstimmungsbedarf. Deshalb ist entschieden worden die Planungskosten für den Löhner Anteil neu einzustellen; bislang wurden entsprechende Haushaltsmittel durch Übertragung von Haushaltsresten sichergestellt. Entsprechende Kosten werden anteilig von der Stadt Löhne erstattet.

012040010 - ÖPNV

Geschäftsbereiche	**040**	**Geschäftsbereich Technischer Beigeordneter**
Bereiche	**066**	**Infrastrukturmanagement**
Produkt/Budget	**012040010**	**ÖPNV**

Produktbeschreibung

Förderung des Öffentlichen Personennahverkehrs

Zielgruppe

- Verkehrsteilnehmerinnen und Verkehrsteilnehmer
- Besucher
- Handel
- Dienstleister
- Busunternehmen
- Minden Herforder Verkehrsgesellschaft mbH (MHV)

Ziele

- Schaffung eines nachfrageorientierten, finanzierbaren, transparenten ÖPNV-Angebotes, das allen Altersgruppen gerecht wird und eine
- Alternative zum Individualverkehr darstellt.
- Anbindung aller Stadt-/Ortsteile
- Vernetzung mit dem überregionalen Öffentlichen Personennahverkehr (ÖPNV) und schienengebundenen Personennahverkehr (SPNV)
- Nachhaltiges barrierefreies Haltestellenmanagement ÖPNV
- Klimagerechte Mobilität

Produkt/Budgetverantwortung

Jan-Martin Müller

Organisationseinheit

Bereich 66 - Infrastrukturmanagement

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	597.980,85	484.500	115.200	169.300	196.300	196.300
41410001 - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	562.670,85	324.000	0	0	0	--
41610001 - Erträge a. d. Aufl. v Sonderposten aus Zuwendungen	35.310,00	160.500	115.200	169.300	196.300	196.300
3 - Sonstige Transfererträge	--	--	125.000	--	--	--
42910001 - Andere sonstige Transfererträge	--	--	125.000	--	--	--
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	196.800	--	--	--
44820001 - Kostenerstattungen von Gemeinden (GV)	--	--	196.800	--	--	--
7 - Sonstige ordentliche Erträge	84.079,25	--	--	--	--	--
45910001 - Andere sonstige ordentliche Erträge	84.079,25	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	682.060,10	484.500	437.000	169.300	196.300	196.300
11 - Personalaufwendungen	11.741,17	11.764	42.004	42.004	42.004	42.004
50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	9.335,35	9.450	32.903	32.903	32.903	32.903
50220001 - Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	723,06	731	2.545	2.545	2.545	2.545

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
50320001 - Beiträge Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	1.682,76	1.583	6.556	6.556	6.556	6.556
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.783,68	7.700	230.100	9.000	9.100	9.200
52410001 - Bewirtschaftung Grundstücke u. baul. Anl. (GM)	2.348,63	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
52410002 - Bewirtschaft. Grundst. u. baul. Anl. an SBO (GM)	3.615,73	3.400	4.000	4.000	4.000	4.000
52411001 - Unterhaltung Grundstücke und baul. Anl. (GM)	516,56	2.100	2.700	2.800	2.900	3.000
52412001 - Wartung Gebäudetechnik (über GM)	302,76	100	100	100	100	100
52810101 - Aufwendungen für sonstige Sachleistungen II	--	--	219.200	--	--	--
52811001 - Aufwendungen für Gegenstände bis 800 €	--	--	2.000	--	--	--
52910001 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	--	--	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	114.697,00	281.400	218.800	279.200	309.200	309.200
57110001 - Abschreibungen Sachanlagen u. imm. Vermögensg.	114.697,00	281.400	218.800	279.200	309.200	309.200
15 - Transferaufwendungen	1.387.878,76	3.562.000	4.537.000	3.914.000	4.028.000	4.145.420
53120001 - Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)	--	--	125.000	--	--	--
53150001 - Zuweisungen für laufende Zwecke an verb. Untern.	1.307.878,76	3.482.000	4.298.000	3.800.000	3.914.000	4.031.420
53150002 - Zuweisungen für laufende Zwecke an SBO	80.000,00	80.000	114.000	114.000	114.000	114.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.152.168,89	1.000	7.550	7.550	7.550	7.550
54120001 - Aufwendungen für Aus-, Fortbildung und Umschulung	--	--	4.000	4.000	4.000	4.000
54220001 - Mieten und Pachten (über LS)	525,27	800	700	700	700	700
54310001 - Geschäftsaufwendungen	--	--	2.700	2.700	2.700	2.700
54461001 - Versicherungen (über GM)	132,23	200	150	150	150	150
54950001 - Zuführungen zu sonstigen Rückstellungen	1.150.310,99	--	--	--	--	--
54990001 - Übrige weitere sonstige ordentliche Aufwendungen	1.200,40	--	--	--	--	--
17 - Ordentliche Aufwendungen	2.673.269,50	3.863.864	5.035.454	4.251.754	4.395.854	4.513.374
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-1.991.209,40	-3.379.364	-4.598.454	-4.082.454	-4.199.554	-4.317.074
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-1.991.209,40	-3.379.364	-4.598.454	-4.082.454	-4.199.554	-4.317.074
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-1.991.209,40	-3.379.364	-4.598.454	-4.082.454	-4.199.554	-4.317.074
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.355,68	17.120	25.427	25.427	25.427	25.427
58111001 - Aufwendungen aus ILV (Personalservice)	372,03	399	1.602	1.602	1.602	1.602
58112001 - Aufwendungen aus ILV (Finanzbuchhaltung)	3.559,00	3.794	3.841	3.841	3.841	3.841
58113001 - Aufwendungen aus ILV (Informationstechnik)	601,32	728	3.129	3.129	3.129	3.129
58114001 - Aufwendungen aus ILV (Liegenschaftsservice)	6.155,33	8.275	12.322	12.322	12.322	12.322

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
58115001 - Aufwendungen aus ILV (Gebäudemanagement)	3.668,00	3.924	4.533	4.533	4.533	4.533
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-14.355,68	-17.120	-25.427	-25.427	-25.427	-25.427
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-2.005.565,08	-3.396.484	-4.623.881	-4.107.881	-4.224.981	-4.342.501
30 - globaler Minderaufwand	--	-688	-10.350	-10.350	-12.075	-12.075
99990005 - Globaler Minderaufwand	--	-688	-10.350	-10.350	-12.075	-12.075
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-2.005.565,08	-3.395.796	-4.613.531	-4.097.531	-4.212.906	-4.330.426

Teilfinanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Einzahlungen laufende Verwaltung	664.746,95	324.000	321.800	--	0	0	--
	Auszahlungen laufende Verwaltung	2.439.738,70	4.232.464	7.371.654	--	3.972.554	4.086.654	4.204.174
	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.774.991,75	-3.908.464	-7.049.854	--	-3.972.554	-4.086.654	-4.204.174
	Einzahlungen Investitionstätigkeit	--	4.080.000	1.235.000	--	1.545.000	--	2.700.000
	Auszahlungen Investitionstätigkeit	417.039,06	5.230.000	1.499.400	--	1.700.000	0	3.000.000
	Saldo Investitionstätigkeit	-417.039,06	-1.150.000	-264.400	--	-155.000	0	-300.000
	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-2.192.030,81	-5.058.464	-7.314.254	--	-4.127.554	-4.086.654	-4.504.174

Teilfinanzplan B (Investitionen)

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/- auszahlungen
B16610009 - Auf- und Ausbau Barrierefreiheit Bushaltestellen									
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	1.080.000	1.080.000	--	1.080.000	--	--	1.080.000	3.240.000
68110001 - Investitionszuwendungen vom Land	--	*1.080.000*	*1.080.000*	--	*1.080.000*	--	--	*1.080.000*	*3.240.000*
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	81.761	1.200.000	1.200.000	--	1.200.000	--	--	1.281.761	3.681.761
78310001 - Ausz. für Erwerb Vermögensgegenst. (2020:ab 800 €)	*0*	--	--	--	--	--	--	*0*	*0*
78520001 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	*81.761*	*1.200.000*	*1.200.000*	--	*1.200.000*	--	--	*1.281.761*	*3.681.761*
Saldo aus Investitionstätigkeit	-81.761	-120.000	-120.000	--	-120.000	--	--	-201.761	-441.761
B23660009 - Umbau ZOB									
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	3.000.000	0	--	450.000	--	2.700.000	3.000.000	6.150.000
68110001 - Investitionszuwendungen vom Land	--	*3.000.000*	*0*	--	*450.000*	--	*2.700.000*	*3.000.000*	*6.150.000*
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	335.278	4.000.000	0	--	500.000	--	3.000.000	4.335.278	7.835.278
78310001 - Ausz. für Erwerb Vermögensgegenst. (2020:ab 800 €)	*0*	--	--	--	--	--	--	*0*	*0*
78520001 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	*335.278*	*4.000.000*	*0*	--	*500.000*	--	*3.000.000*	*4.335.278*	*7.835.278*

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/- auszahlungen
Saldo aus Investitionstätigkeit	-335.278	-1.000.000	0	--	-50.000	--	-300.000	-1.335.278	-1.685.278
B27660012 - Bushaltestelle "Auf der Worth"									
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	30.000	--	15.000	--	--	0	45.000
68110001 - Investitionszuwendungen vom Land	--	--	*30.000*	--	*15.000*	--	--	*0*	*45.000*
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	125.000	--	--	--	--	0	125.000
78520001 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	--	--	*125.000*	--	--	--	--	*0*	*125.000*
Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	-95.000	--	15.000	--	--	0	-80.000
B27660016 - Gemeinschaftserwerb Weserfähre incl. Infrastruktur									
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	125.000	--	--	--	--	0	125.000
68110001 - Investitionszuwendungen vom Land	--	--	*125.000*	--	--	--	--	*0*	*125.000*
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	174.400	--	--	--	--	0	174.400
78310001 - Ausz. für Erwerb Vermögensgegenst. (2020:ab 800 €)	--	--	*132.000*	--	--	--	--	*0*	*132.000*
78520001 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	--	--	*42.400*	--	--	--	--	*0*	*42.400*
Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	-49.400	--	--	--	--	0	-49.400
Z99660300 - Öffenlicher Personennahverkehr-Invest unter WG									
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	30.000	0	--	0	0	0	30.000	30.000
78310001 - Ausz. für Erwerb Vermögensgegenst. (2020:ab 800 €)	--	*30.000*	*0*	--	*0*	*0*	*0*	*30.000*	*30.000*
78520001 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	--	--	*0*	--	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
Saldo aus Investitionstätigkeit	--	-30.000	0	--	0	0	0	-30.000	-30.000

Leistungen

		Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Bus-km pro Jahr	700.000	1.000.000	950.000	850.000	850.000	850.000
	Fahrgäste pro Jahr	200.000	420.000	420.000	420.000	420.000	420.000

Erläuterung

Zum 01.09.2026 wurde die Aufgabenträgerschaft in Sachen ÖPNV von der Stadt Bad Oeynhausen an den Kreis Minden-Lübbecke rückübertragen. Der Kreis Minden-Lübbecke bedient sich der Gesellschaft mhv, die die entsprechenden Verkehre organisiert.

Im Haushaltsjahr 2027 wird außerdem einmalig das Projekt "Wiederaufnahme der Fährverbindung Bad Oeynhausen-Porta Westfalica" geplant. Im Rahmen des sogenannten Gemeinschaftserwerbes soll mit der Stadt Porta Westfalica zusammen eine Weserfähre angeschafft werden, die dann einem noch zu gründenden Fährverein zur Betriebsführung übergeben wird. Die Kosten der Fähre, der einmaligen Ertüchtigung der Infrastruktur sowie Kosten im Vorfeld der Vereinsgründung werden gemeinschaftlich von den Städten Porta Westfalica und Bad Oeynhausen getragen. Die Betriebsführung wie auch die laufenden Kosten soll dann der Fährverein übernehmen.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen (115.200 €):

Mit der Rückübertragung der Aufgabenträgerschaft an den Kreis Minden-Lübbecke entfallen laufende Zuweisungen des Landes NRW, die bis ins Jahr 2026 hinein an die Stadt Bad Oeynhausen erfolgt sind und entsprechend der Betriebsführerschaft an die Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR weitergeleitet wurden.

Geplant werden unter dieser Position deshalb lediglich noch Erträge aus der Auflösung von Sonderposten in einer Größenordnung von 115.200 €.

Sonstige Transfererträge (125.000 €):

Die hälftige Landesförderung in Zusammenhang mit dem Projekt "Wiederaufnahme der Fährverbindung Bad Oeynhausen-Porta Westfalica" (insgesamt 250.000 €) wird konsumtiv als Transferertrag geplant, um eine Weitergabe an die Stadt Porta Westfalica zu ermöglichen (Gemeinschaftserwerb).

Kostenerstattungen und Kostenumlagen (196.800 €):

Das Gemeinschaftsprojekt "Wiederaufnahme der Fährverbindung Bad Oeynhausen-Porta Westfalica" soll von der Stadt Bad Oeynhausen abgewickelt werden. Die Stadt Porta Westfalica, beteiligt sich zur Hälfte an den geplanten Kosten. In Summe entspricht das einer Kostenbeteiligung von 196.800 € (Kosten Weserfähre, Herstellung Infrastruktur, Vereinsgründung)

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (230.100 €):

Ein Ansatz von regelmäßig 8.900 € wird für die Bewirtschaftung von Grundstücken und Gebäuden vorgehalten. Hinzu kommen 2.000 € für Gegenstände bis 800 €.

Darüber hinaus erfolgt mit einem Betrag von insgesamt 219.200 € die konsumtive Abwicklung des Gemeinschaftsprojektes "Wiederaufnahme der Fährverbindung Bad Oeynhausen-Porta Westfalica". Ein Betrag von 196.800 entfällt dabei auf die Stadt Porta Westfalica (Kosten Weserfähre, Herstellung Infrastruktur, Vereinsgründung) und wird unter der Position Kostenerstattung von dort erstattet. Hinzu kommt ein Betrag von 22.400 € für die Stadt Bad Oeynhausen in Sachen Vereinsgründung.

Transferaufwendungen (4.537.000 €):

Der Finanzbedarf für den ÖPNV steigt laut Schätzung der mhv im Haushaltsjahr 2027 auf 4.298.000 € an. Im Hinblick auf die deutlichen Kostensteigerungen, die sich zum Teil auch mit dem Wechsel der Aufgabenträgerschaft zum Kreis Minden-Lübbecke hin begründen, ist geplant die aktuellen Verkehre zu reduzieren. Eine Reduzierung um rd. 500.000 € ist entsprechend ab dem Haushaltsjahr 2028 bereits berücksichtigt worden.

Außerdem werden 114.000 € als Zuschuss an die Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR für die Unterhaltung und Pflege der Buswartehäuschen eingeplant.

Weitere 125.000 € sind als Transferaufwendungen für die Stadt Porta Westfalica berücksichtigt worden. Die hälftige Landeszuweisung in Zusammenhang mit dem Gemeinschaftsprojekt "Wiederaufnahme der Fährverbindung Bad Oeynhausen-Porta Westfalica" wird hier an die Stadt Porta Westfalica ausgekehrt (siehe auch sonstige Transfererträge).

Sonstige ordentliche Aufwendungen (7.550 €):

Geplant werden hier zentral die Aufwendungen für Fortbildung und Geschäftsaufwand des Bereiches Infrastrukturmanagement mit einem Betrag von 6.850. Zusätzliche werden Mietaufwendungen von 700 € berücksichtigt.

Finanzmittelabfluss aus sonstigen Rückstellungen:

In Zusammenhang mit der Rückstellung ÖPNV wird ein Finanzmittelabfluss in Höhe von bis zu 2.555.000 € geplant. Die Rückstellung ergibt sich insbesondere aus dem bilanziellen Verlust der Stadtverkehrsgesellschaft, für die eine Ausgleichsverpflichtung der Stadt

besteht sowie aus bislang noch nicht abgerechneten Zusatzverkehren. Der tatsächliche Finanzmittelabfluss ist abhängig von der entsprechenden Endabrechnung mit dem beauftragten Transportunternehmen.

013010010 - Öffentliches Grün, Naturschutz u. Landschaftspflege

Geschäftsbereiche	**040**	**Geschäftsbereich Technischer Beigeordneter**
Bereiche	**066**	**Infrastrukturmanagement**
Produkt/Budget	**013010010**	**Öffentliches Grün, Naturschutz u. Landschaftspflege**

Produktbeschreibung

- Bau und Sanierung von öffentlichen Park- und Grünanlagen des Straßenbegleitgrüns, Wege und Plätze, Spielflächen und deren Möblierung
- Umsetzung Klimaanpassungsmaßnahmen
- Schutzmaßnahmen und Artenschutz
- Stellungnahmen und Beteiligungen an der städtischen Bauleitplanung

Zielgruppe

- Bürgerinnen und Bürger sowie Einwohnerinnen und Einwohner
- Architekten und Fachplaner (Landschaftsnutzer, Landschaftsplaner)
- Nutzerinnen und Nutzer
- Flächeneigentümer
- Verbände, Institutionen, Stiftungen
- Handwerk, Wirtschaft und Gewerbe sowie Versorgungs- und Verkehrsunternehmen
- Investoren, Gewerbetreibende, Land- und Forstwirtschaft
- Bildungseinrichtungen
- Mitglieder des Rates
- Besucher der Stadt, Kurgäste

Ziele

- Sicherstellung und Vorhaltung von funktionalen und attraktiven Park- und Grünanlagen, Freiräumen, die der Erholung sowie dem Spiel der Nutzer/innen dienen
- Sicherstellung einer funktionalen und attraktiven Straßenraumgestaltung mit entsprechendem Grün
- Gewährleistung des Erhalts eines verkehrssicheren und artentypischen Straßenbegleitgrüns
- Sicherung, Erhalt und Funktion städtischer Freiräume
- Verbesserung der Wohn- bzw. Aufenthaltsqualität
- Aufrechterhaltung und Verbesserung eines funktionsfähigen Geh- und Wanderwegnetzes

Produkt/Budgetverantwortung

Lars Winkelmann

Organisationseinheit

Bereich 66 - Infrastrukturmanagement

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.405,00	104.100	16.900	35.500	51.000	51.500
41410001 - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	--	60.000	0	--	--	--
41411001 - Zuweisungen für laufende Zwecke Land-ISEK	--	0	--	--	--	--
41470001 - Zuweisungen für laufende Zwecke v. priv. Untern.	--	800	800	800	800	800
41610001 - Erträge a. d. Aufl. v Sonderposten aus Zuwendungen	2.405,00	43.300	16.100	34.700	50.200	50.700
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	56.346,19	55.000	55.960	56.560	56.560	56.560
44110001 - Miet- und Pachterträge 0% Steuer (über LS)	2.061,89	2.000	960	960	960	960
44110003 - Miet- und Pachterträge vom EB 0% Steuer (über LS)	54.284,30	53.000	55.000	55.600	55.600	55.600

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
7 - Sonstige ordentliche Erträge	30,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
45610001 - Bußgelder	0,00	--	--	--	--	--
45910001 - Andere sonstige ordentliche Erträge	30,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
10 - Ordentliche Erträge	58.781,19	160.100	73.860	93.060	108.560	109.060
11 - Personalaufwendungen	129.275,07	128.991	198.351	198.351	198.351	198.351
50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	99.728,69	100.351	154.256	154.256	154.256	154.256
50220001 - Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	7.728,93	7.777	11.952	11.952	11.952	11.952
50320001 - Beiträge Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	21.817,45	20.863	32.143	32.143	32.143	32.143
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.236,73	98.375	32.220	32.220	32.220	32.220
52410002 - Bewirtschaft. Grundst. u. baul. Anl. an SBO (GM)	4.673,68	4.100	5.000	5.000	5.000	5.000
52420001 - Unterhaltung Bewirtschaftung Infrastrukturvermögen	4.513,03	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
52910001 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.123,50	74.700	8.000	8.000	8.000	8.000
52910002 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (SBO)	558,42	--	--	--	--	--
52911001 - Verfahrenskosten (über IT)	2.368,10	2.575	2.220	2.220	2.220	2.220
14 - Bilanzielle Abschreibungen	26.033,00	97.100	65.800	89.900	110.500	110.900
57110001 - Abschreibungen Sachanlagen u. imm. Vermögensg.	26.033,00	97.100	65.800	89.900	110.500	110.900
15 - Transferaufwendungen	200.000,00	200.000	285.000	285.000	285.000	285.000
53150002 - Zuweisungen für laufende Zwecke an SBO	200.000,00	200.000	285.000	285.000	285.000	285.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	128.138,70	127.100	136.530	138.530	141.130	141.130
54220001 - Mieten und Pachten (über LS)	127.682,29	126.600	136.050	138.050	140.650	140.650
54220003 - Mieten und Pachten an EB Staatsbad (über LS)	296,38	300	300	300	300	300
54461001 - Versicherungen (über GM)	160,03	200	180	180	180	180
17 - Ordentliche Aufwendungen	496.683,50	651.566	717.901	744.001	767.201	767.601
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-437.902,31	-491.466	-644.041	-650.941	-658.641	-658.541
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-437.902,31	-491.466	-644.041	-650.941	-658.641	-658.541
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-437.902,31	-491.466	-644.041	-650.941	-658.641	-658.541
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	42.497,27	54.899	66.319	66.319	66.319	66.319
58111001 - Aufwendungen aus ILV (Personalservice)	7.440,63	7.982	9.812	9.812	9.812	9.812
58112001 - Aufwendungen aus ILV (Finanzbuchhaltung)	2.759,00	2.943	2.977	2.977	2.977	2.977
58113001 - Aufwendungen aus ILV (Informationstechnik)	12.026,31	14.557	19.163	19.163	19.163	19.163
58114001 - Aufwendungen aus ILV (Liegenschaftsservice)	6.155,33	9.875	12.322	12.322	12.322	12.322
58115001 - Aufwendungen aus ILV (Gebäudemanagement)	14.116,00	19.542	22.045	22.045	22.045	22.045
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-42.497,27	-54.899	-66.319	-66.319	-66.319	-66.319

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-480.399,58	-546.365	-710.360	-717.260	-724.960	-724.860
30 - globaler Minderaufwand	--	-12.963	-14.022	-14.022	-16.359	-16.359
99990005 - Globaler Minderaufwand	--	-12.963	-14.022	-14.022	-16.359	-16.359
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-480.399,58	-533.402	-696.338	-703.238	-708.601	-708.501

Teilfinanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Einzahlungen laufende Verwaltung	56.376,19	116.800	57.760	--	58.360	58.360	58.360
	Auszahlungen laufende Verwaltung	472.414,97	554.466	652.101	--	654.101	656.701	656.701
	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-416.038,78	-437.666	-594.341	--	-595.741	-598.341	-598.341
	Einzahlungen Investitionstätigkeit	135.972,00	878.775	1.093.000	--	260.400	30.000	30.000
	Auszahlungen Investitionstätigkeit	653.978,91	1.270.000	1.759.800	--	70.000	70.000	70.000
	Saldo Investitionstätigkeit	-518.006,91	-391.225	-666.800	--	190.400	-40.000	-40.000
	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-934.045,69	-828.891	-1.261.141	--	-405.341	-638.341	-638.341

Teilfinanzplan B (Investitionen)

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/- auszahlungen
B18610014 - ISEK-Kurpark; Solegarten - Liegewiese (E2)									
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	122.400	--	--	--	--	--	122.400	122.400
68110001 - Investitionszuwendungen vom Land	--	*122.400*	--	--	--	--	--	*122.400*	*122.400*
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	19.241	--	--	--	--	--	--	19.241	19.241
78520001 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	*19.241*	--	--	--	--	--	--	*19.241*	*19.241*
Saldo aus Investitionstätigkeit	-19.241	122.400	--	--	--	--	--	103.159	103.159
B21660007 - Aufforstung, Begrünung, Baumnachpflanzungen									
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	26.044	40.000	40.000	--	40.000	40.000	40.000	66.044	226.044
78310001 - Ausz. für Erwerb Vermögensgegenst. (2020:ab 800 €)	*26.044*	*40.000*	*40.000*	--	*40.000*	*40.000*	*40.000*	*66.044*	*226.044*
Saldo aus Investitionstätigkeit	-26.044	-40.000	-40.000	--	-40.000	-40.000	-40.000	-66.044	-226.044
B22660002 - ISEK-Sielpark, ökolog. Anpassung Grünflächen (E4)									
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	50.400	98.000	--	--	--	--	50.400	148.400
68110001 - Investitionszuwendungen vom Land	--	*50.400*	*98.000*	--	--	--	--	*50.400*	*148.400*
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	34.333	--	134.800	--	--	--	--	34.333	169.133
78520001 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	*34.333*	--	*134.800*	--	--	--	--	*34.333*	*169.133*

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/- auszahlungen
Saldo aus Investitionstätigkeit	-34.333	50.400	-36.800	--	--	--	--	16.067	-20.733
B22660003 - ISEK-Sielpark, Gestalt.Werre-Auenpark-Infrast.(E6)									
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	453.600	800.000	--	230.400	--	--	453.600	1.484.000
68110001 - Investitionszuwendungen vom Land	--	*453.600*	*800.000*	--	*230.400*	--	--	*453.600*	*1.484.000*
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	62.918	1.200.000	1.390.000	--	--	--	--	1.262.918	2.652.918
78310001 - Ausz. für Erwerb Vermögensgegenst. (2020:ab 800 €)	*0*	--	--	--	--	--	--	*0*	*0*
78520001 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	*62.918*	*1.200.000*	*1.390.000*	--	--	--	--	*1.262.918*	*2.652.918*
Saldo aus Investitionstätigkeit	-62.918	-746.400	-590.000	--	230.400	--	--	-809.318	-1.168.918
B22660008 - Klimaachse Wiesental-Anpassung an Klimawandel									
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.097	--	--	--	--	--	--	2.097	2.097
78520001 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	*2.097*	--	--	--	--	--	--	*2.097*	*2.097*
Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.097	--	--	--	--	--	--	-2.097	-2.097
B23660003 - Dorfern. Volmerd., Platzgest. hist. Ortsmitte (V4)									
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	75.000	120.000	--	--	--	--	--	195.000	195.000
68110001 - Investitionszuwendungen vom Land	*75.000*	*120.000*	--	--	--	--	--	*195.000*	*195.000*
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	233.017	--	--	--	--	--	--	233.017	233.017
78520001 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	*233.017*	--	--	--	--	--	--	*233.017*	*233.017*
Saldo aus Investitionstätigkeit	-158.017	120.000	--	--	--	--	--	-38.017	-38.017
B24660001 - Dorfern. Werste, Mehrgenerat.park am Kaarbach (W3)									
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	55.000	102.375	--	--	--	--	--	157.375	157.375
68110001 - Investitionszuwendungen vom Land	*55.000*	*102.375*	--	--	--	--	--	*157.375*	*157.375*
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	268.371	--	--	--	--	--	--	268.371	268.371
78520001 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	*268.371*	--	--	--	--	--	--	*268.371*	*268.371*
Saldo aus Investitionstätigkeit	-213.371	102.375	--	--	--	--	--	-110.996	-110.996
B24660011 - Dorfern. Dehme; Naturerlebnisgarten Dehme									
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.152	--	--	--	--	--	--	6.152	6.152
78310001 - Ausz. für Erwerb Vermögensgegenst. (2020:ab 800 €)	*0*	--	--	--	--	--	--	*0*	*0*
78520001 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	*6.152*	--	--	--	--	--	--	*6.152*	*6.152*
Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.152	--	--	--	--	--	--	-6.152	-6.152
Z99660500 - Öffentliches Grün, Landschaftsbau-Invest unter WG									

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/- auszahlungen
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.972	30.000	195.000	--	30.000	30.000	30.000	35.972	320.972
68120001 - Investitionszuwendungen von Gemeinden/GV	*5.972*	--	--	--	--	--	--	*5.972*	*5.972*
68170001 - Investitionszuweisungen von privaten Unternehmen	--	*30.000*	*195.000*	--	*30.000*	*30.000*	*30.000*	*30.000*	*315.000*
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.805	30.000	195.000	--	30.000	30.000	30.000	31.805	316.805
78520001 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	*1.805*	*30.000*	*195.000*	--	*30.000*	*30.000*	*30.000*	*31.805*	*316.805*
Saldo aus Investitionstätigkeit	4.167	0	0	--	0	0	0	4.167	4.167

Leistungen

		Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Sonstige Flächen und Grüninseln	26	26	26	26	26	26
	Flurstücke	77	77	77	77	77	77

Erläuterung

Im Produkt sind u.a. Mittel veranschlagt, die der Landschafts- und Grünflächenpflege dienen.

Ein Flächenkontingent von rund 25 Hektar an sonstigen Flächen und Grüninseln wird in Kooperation zwischen Stadt und Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR bewirtschaftet.

Zusätzliche Baumpflanzungen im Stadtgebiet sichern einen zukunftsfähigen und klimaangepassten Baumbestand.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen (16.900 €):

Geplant werden insbesondere Erträge aus der Auflösung von Sonderposten in Höhe von 16.100 €.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (32.220 €):

Für die Unterhaltung und Bewirtschaftung insbesondere des Infrastrukturvermögens werden Kosten in Höhe von insgesamt 22.000 € berücksichtigt. Ergänzt wird der Ansatz durch sonstige Dienstleistungen von 8.000 € und Verfahrenskosten von 2.220 € enthalten.

Transferaufwendungen (285.000 €):

Zuschuss an SBO für die Unterhaltung der sog. "Sonstigen Flächen und Grüninseln" einschließlich Wahrnehmung der Verkehrssicherungspflicht in Form von Schadensbeseitigung und Instandsetzung in Höhe von 285.000 €.

Sonstige ordentliche Aufwendungen (136.530€):

Geplant werden insbesondere Miet- und Pachtaufwendungen.

Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze (195.000 €):

Im Teilfinanzplan werden Mittel für Kompensationsmaßnahmen (Ersatzgelder) im Rahmen der gesetzlichen Vorgaben reinvestiert (195.000 €).

013020010 - Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen

Geschäftsbereiche	**040**	**Geschäftsbereich Technischer Beigeordneter**
Bereiche	**066**	**Infrastrukturmanagement**
Produkt/Budget	**013020010**	**Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen**

Produktbeschreibung

- Naturnaher Ausbau und Unterhaltung von Fließgewässern
- Aufstellung, Fortschreibung und Umsetzung der Fließgewässerentwicklungskonzepte
- Konzeption Hochwasserschutz (Dezentraler integrierter Hochwasserschutz an den Gewässern II. Ordnung mit Ausnahme des Sielwehres
- Hochwasseraktionspläne, Hochwassergefahrenkarten
- Realisierung von Kompensationsmaßnahmen an Fließgewässern und Überschwemmungsgebieten
- Erhebung des Zustandes der Fließgewässer und Information
- Maßnahmen zum Ausgleich der Grundwasserführung/-stände sowie Grundwasserschutz
- Maßnahmen der Klimaanpassung
- Aufstellung und Begleitung des Abwasserbeseitigungskonzeptes einschließlich Niederschlagswasserbeseitigungskonzept
- Interkommunale Zusammenarbeit (Regionale 2022ff)

Zielgruppe

- Öffentlichkeit
- Bürgerinnen und Bürger
- Gewässerbenutzer
- Grundstückseigentümer

Ziele

- Förderung der ökologischen und nachhaltigen Wasserwirtschaft
- Optimierung der Leistungsfähigkeit von Fließgewässern (Hydraulik) unter Berücksichtigung von ökologischen Belangen
- Durchführung von Maßnahmen des Grundwasserschutzes

Produkt/Budgetverantwortung

Eckhard Nolting

Organisationseinheit

Bereich 66 - Infrastrukturmanagement

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	62.792,25	240.800	93.700	227.100	362.600	386.900
41610001 - Erträge a. d. Aufl. v Sonderposten aus Zuwendungen	62.792,25	240.800	93.700	227.100	362.600	386.900
3 - Sonstige Transfererträge	218.451,69	2.298.400	1.820.000	750.000	--	--
42910001 - Andere sonstige Transfererträge	218.451,69	2.298.400	1.820.000	750.000	--	--
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	160,00	100	100	100	100	100
44110001 - Miet- und Pachterträge 0% Steuer (über LS)	160,00	100	100	100	100	100
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	167.990,63	2.898.000	2.300.000	962.000	25.000	25.000
44820001 - Kostenerstattungen von Gemeinden (GV)	167.990,63	2.873.000	2.275.000	937.000	--	--
44850002 - Kostenerstattungen verbundene Unternehmen (SBO)	--	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
10 - Ordentliche Erträge	449.394,57	5.437.300	4.213.800	1.939.200	387.700	412.000
11 - Personalaufwendungen	253.184,68	297.889	375.337	375.337	375.337	375.337

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	198.205,86	233.428	293.179	293.179	293.179	293.179
50220001 - Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	15.350,01	18.330	22.699	22.699	22.699	22.699
50320001 - Beiträge Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	39.628,81	46.131	59.459	59.459	59.459	59.459
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	573.856,45	3.123.300	2.550.322	1.212.322	275.322	275.322
52410002 - Bewirtschaft. Grundst. u. baul. Anl. an SBO (GM)	205,52	300	1.000	1.000	1.000	1.000
52420001 - Unterhaltung Bewirtschaftung Infrastrukturvermögen	249.142,39	220.000	250.000	250.000	250.000	250.000
52810001 - Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	91,28	--	--	--	--	--
52810101 - Aufwendungen für sonstige Sachleistungen II	312.382,26	2.873.000	2.275.000	937.000	--	--
52910001 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	12.035,00	30.000	15.000	15.000	15.000	15.000
52911001 - Verfahrenskosten (über IT)	--	--	9.322	9.322	9.322	9.322
14 - Bilanzielle Abschreibungen	121.221,07	308.800	210.300	391.000	542.200	553.200
57110001 - Abschreibungen Sachanlagen u. imm. Vermögensg.	121.221,07	308.800	210.300	391.000	542.200	553.200
15 - Transferaufwendungen	100.000,00	2.398.400	1.963.000	893.000	143.000	143.000
53120001 - Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)	--	2.298.400	1.820.000	750.000	--	--
53150002 - Zuweisungen für laufende Zwecke an SBO	100.000,00	100.000	143.000	143.000	143.000	143.000
17 - Ordentliche Aufwendungen	1.048.262,20	6.128.389	5.098.959	2.871.659	1.335.859	1.346.859
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-598.867,63	-691.089	-885.159	-932.459	-948.159	-934.859
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-598.867,63	-691.089	-885.159	-932.459	-948.159	-934.859
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-598.867,63	-691.089	-885.159	-932.459	-948.159	-934.859
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	62.224,92	85.593	118.698	118.698	118.698	118.698
58111001 - Aufwendungen aus ILV (Personalservice)	11.160,95	11.972	18.623	18.623	18.623	18.623
58112001 - Aufwendungen aus ILV (Finanzbuchhaltung)	5.552,00	5.921	5.992	5.992	5.992	5.992
58113001 - Aufwendungen aus ILV (Informationstechnik)	12.026,31	21.836	36.371	36.371	36.371	36.371
58114001 - Aufwendungen aus ILV (Liegenschaftsservice)	12.310,66	16.550	24.645	24.645	24.645	24.645
58115001 - Aufwendungen aus ILV (Gebäudemanagement)	21.175,00	29.314	33.067	33.067	33.067	33.067
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-62.224,92	-85.593	-118.698	-118.698	-118.698	-118.698
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-661.092,55	-776.682	-1.003.857	-1.051.157	-1.066.857	-1.053.557
30 - globaler Minderaufwand	--	-93.745	-111.753	-111.753	-130.379	-130.379
99990005 - Globaler Minderaufwand	--	-93.745	-111.753	-111.753	-130.379	-130.379
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-661.092,55	-682.937	-892.104	-939.404	-936.478	-923.178

Teilfinanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Einzahlungen laufende Verwaltung	386.602,32	5.196.500	4.120.100	--	1.712.100	25.100	25.100
	Auszahlungen laufende Verwaltung	728.252,64	5.819.589	4.888.659	--	2.480.659	793.659	793.659
	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-341.650,32	-623.089	-768.559	--	-768.559	-768.559	-768.559
	Einzahlungen Investitionstätigkeit	952.077,27	6.114.200	4.695.000	--	2.059.000	391.000	231.000
	Auszahlungen Investitionstätigkeit	1.906.753,75	8.139.000	8.320.000	2.490.000	2.900.000	820.000	440.000
	Saldo Investitionstätigkeit	-954.676,48	-2.024.800	-3.625.000	-2.490.000	-841.000	-429.000	-209.000
	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.296.326,80	-2.647.889	-4.393.559	-2.490.000	-1.609.559	-1.197.559	-977.559

Teilfinanzplan B (Investitionen)

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
B14610001 - ISEK-naturnahe Umgestaltung untere Werre (E5)									
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	20.321	0	0	--	--	80.000	--	20.321	100.321
68110001 - Investitionszuwendungen vom Land	*20.321*	*0*	*0*	--	--	*80.000*	--	*20.321*	*100.321*
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	0	0	--	--	100.000	--	0	100.000
78520001 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	--	*0*	*0*	--	--	*100.000*	--	*0*	*100.000*
Saldo aus Investitionstätigkeit	20.321	0	0	--	--	-20.000	--	20.321	321
B14610005 - ISEK-naturn. Umgestalt. untere Werre-Sielwehr (E5)									
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	5.803.200	4.624.000	--	1.908.000	--	--	5.803.200	12.335.200
68110001 - Investitionszuwendungen vom Land	--	*5.803.200*	*4.624.000*	--	*1.908.000*	--	--	*5.803.200*	*12.335.200*
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	314.662	7.254.000	5.780.000	2.385.000	2.385.000	--	--	7.568.662	15.733.662
78210001 - Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	*1.548*	--	--	--	--	--	--	*1.548*	*1.548*
78520001 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	*313.114*	*7.254.000*	*5.780.000*	*2.385.000*	*2.385.000*	--	--	*7.567.114*	*15.732.114*
Saldo aus Investitionstätigkeit	-314.662	-1.450.800	-1.156.000	-2.385.000	-477.000	--	--	-1.765.462	-3.398.462
B14610006 - ISEK-Gestaltung Werre-Auenpark-Sielwehrbrücke (E6)									
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.084	--	--	--	--	--	--	5.084	5.084
78520001 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	*5.084*	--	--	--	--	--	--	*5.084*	*5.084*
Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.084	--	--	--	--	--	--	-5.084	-5.084
B14610008 - ISEK-Umgestaltung untere Werre-Kokturkanal (E6)									
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	421.548	--	--	--	--	--	--	421.548	421.548

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/- auszahlungen
68110001 - Investitionszuwendungen vom Land	*421.548*	--	--	--	--	--	--	*421.548*	*421.548*
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	612.396	--	0	--	--	--	--	612.396	612.396
78520001 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	*612.396*	--	*0*	--	--	--	--	*612.396*	*612.396*
Saldo aus Investitionstätigkeit	-190.848	--	0	--	--	--	--	-190.848	-190.848
B17610003 - Ver- und Offenlegung Hambkebach/Mündungsb. Werre									
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	80.000	0	--	--	--	--	80.000	80.000
68110001 - Investitionszuwendungen vom Land	--	*80.000*	*0*	--	--	--	--	*80.000*	*80.000*
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	100.000	2.300.000	--	--	--	--	100.000	2.400.000
78520001 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	--	*100.000*	*2.300.000*	--	--	--	--	*100.000*	*2.400.000*
Saldo aus Investitionstätigkeit	--	-20.000	-2.300.000	--	--	--	--	-20.000	-2.320.000
B17610009 - Ausbau westlicher Kaarbach im Bereich Ovelgönne									
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	160.000	--	--	--	--	--	160.000	160.000
68110001 - Investitionszuwendungen vom Land	--	*160.000*	--	--	--	--	--	*160.000*	*160.000*
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	410.000	--	--	--	--	--	410.000	410.000
78210001 - Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	*110.000*	--	--	--	--	--	*110.000*	*110.000*
78520001 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	--	*300.000*	--	--	--	--	--	*300.000*	*300.000*
Saldo aus Investitionstätigkeit	--	-250.000	--	--	--	--	--	-250.000	-250.000
B17610010 - Ökologische Optimierung Altabgrabung Lohbusch									
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	432.957	--	--	--	--	--	--	432.957	432.957
68110001 - Investitionszuwendungen vom Land	*432.957*	--	--	--	--	--	--	*432.957*	*432.957*
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	386.926	--	--	--	--	--	--	386.926	386.926
78520001 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	*285.175*	--	--	--	--	--	--	*285.175*	*285.175*
78910001 - Sonstige Investitionsauszahlungen	*101.750*	--	--	--	--	--	--	*101.750*	*101.750*
Saldo aus Investitionstätigkeit	46.031	--	--	--	--	--	--	46.031	46.031
B19610005 - Hochwasserschutz Werre									
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	22.182	205.000	50.000	--	205.000	50.000	55.000	227.182	587.182
78210001 - Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	*5.000*	--	--	*5.000*	--	*5.000*	*5.000*	*15.000*
78520001 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	*22.182*	*200.000*	*50.000*	--	*200.000*	*50.000*	*50.000*	*222.182*	*572.182*

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/- auszahlungen
Saldo aus Investitionstätigkeit	-22.182	-205.000	-50.000	--	-205.000	-50.000	-55.000	-227.182	-587.182
B22660013 - Renaturierung Teich Flachssiek/Hubertusstraße									
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	382.764	--	--	--	--	--	--	382.764	382.764
78210001 - Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	*0*	--	--	--	--	--	--	*0*	*0*
78520001 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	*382.764*	--	--	--	--	--	--	*382.764*	*382.764*
Saldo aus Investitionstätigkeit	-382.764	--	--	--	--	--	--	-382.764	-382.764
B27660010 - Starkregen- und Hochwasserschutz Nordstadt									
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	160.000	80.000	0	240.000
68110001 - Investitionszuwendungen vom Land	--	--	--	--	*0*	*160.000*	*80.000*	*0*	*240.000*
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	0	0	35.000	400.000	110.000	0	545.000
78210001 - Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	*0*	*0*	*110.000*	*10.000*	*0*	*120.000*
78520001 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	--	--	*0*	*0*	*35.000*	*290.000*	*100.000*	*0*	*425.000*
Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	0	0	-35.000	-240.000	-30.000	0	-305.000
B27660011 - Starkregen- und Hochwasserschutz Südstadt									
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	80.000	80.000	80.000	0	240.000
68110001 - Investitionszuwendungen vom Land	--	--	--	--	*80.000*	*80.000*	*80.000*	*0*	*240.000*
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	20.000	105.000	105.000	100.000	105.000	0	330.000
78210001 - Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	*5.000*	*5.000*	--	*5.000*	*0*	*10.000*
78520001 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	--	--	*20.000*	*100.000*	*100.000*	*100.000*	*100.000*	*0*	*320.000*
Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	-20.000	-105.000	-25.000	-20.000	-25.000	0	-90.000
Z99660600 - Öffentliche Gewässer-Invest unter WG									
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	77.251	71.000	71.000	--	71.000	71.000	71.000	148.251	432.251
68110001 - Investitionszuwendungen vom Land	*77.251*	*71.000*	*71.000*	--	*71.000*	*71.000*	*71.000*	*148.251*	*432.251*
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	182.740	170.000	170.000	--	170.000	170.000	170.000	352.740	1.032.740
78210001 - Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	*9.536*	*50.000*	*50.000*	--	*50.000*	*50.000*	*50.000*	*59.536*	*259.536*
78520001 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	*173.203*	*120.000*	*120.000*	--	*120.000*	*120.000*	*120.000*	*293.203*	*773.203*
Saldo aus Investitionstätigkeit	-105.489	-99.000	-99.000	--	-99.000	-99.000	-99.000	-204.489	-600.489

Leistungen

		Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Fliessgewässerlänge	122	--	120	120	120	120
	Anteil Überschwemmungsgebiete	--	--	10	10	10	10

Erläuterung

Das Produkt beinhaltet Maßnahmen für die im Stadtgebiet befindlichen Fließgewässer, Stillgewässer sowie den Grundwasserschutz und darüber hinaus notwendige Kompensationsleistungen sowie Hochwasserschutzmaßnahmen.

Die Umgestaltung des Sielwehres sowie die naturnahe Gestaltung der Werre oberhalb des Sielwehres bis Flußkilometer 9,0 wird laut öffentlich-rechtlicher Vereinbarung von der Stadt Bad Oeynhausen für die Stadt Bad Oeynhausen und Löhne umgesetzt. Kosten für den Abschnitt der Stadt Löhne werden von der Stadt Bad Oeynhausen getragen und von der Stadt Löhne erstattet. Empfänger von Landeszuweisungen ist dementsprechend allein die Stadt Bad Oeynhausen, die anteilige Förderungen an die Stadt Löhne weitergibt.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen (93.700 €):

Veranschlagt werden Erträge aus der Auflösung von Sonderposten.

Sonstige Transfererträge (1.820.000 €):

Landeszuweisungen für die Gestaltung der Werre, die das Gemeindegebiet der Stadt Löhne betreffen, werden vereinnahmt und im Rahmen der Transferaufwendungen an die Stadt Löhne weitergeleitet. Die Umsetzung der Maßnahme hat sich verzögert.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen (2.300.000 €):

Die Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR (SBO) erstatten regelmäßig 25.000 € für Personal- und Sachkosten, die der Stadt zum Thema Abwasserbeseitigungskonzept entstehen, da diese Kosten in die Abwassergebühr der Stadtwerke einfließen können.

Außerdem werden Kosten in Zusammenhang mit der Gestaltung der Werre auf Löhner Gemeindegebiet von der Stadt Löhne erstattet. Für das Jahr 2027 werden so 2.275.000 € eingeplant. Die Ansätze entsprechen den jeweiligen Aufwendungen unter Sach- und Dienstleistungen.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (2.550.322 €):

Der geplante Ansatz setzt sich wie folgt zusammen:

- Unterhaltung Fließgewässer II. Ordnung 250.000 €
- allgemeine Planungskosten sowie sonstige Dienstleistungen 15.000 €
- Gestaltung Werre auf Löhner Gemeindegebiet 2.275.000 €
- Verfahrenskosten 9.322 €
- Sonstiges 1.000 €

Transferaufwendungen (1.963.000 €):

Geplant ist ein Zuschuss an die SBO für die Unterhaltung der sonstigen Gewässer und wasserbaulichen Anlagen inkl. der Wahrnehmung der Verkehrssicherungspflicht und erforderlicher Leistungen für die Gefahrenabwehr in Höhe von 143.000 €.

Außerdem werden Landeszuweisungen für die Gestaltung der Werre, die das Gemeindegebiet der Stadt Löhne betreffen, über Transferaufwand an die Stadt Löhne weitergeleitet. Für das Jahr 2027 sind dafür 1.820.000 € vorgesehen. Die Maßnahme hat sich verzögert; deshalb wird der Ansatz erneut aufgenommen.

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze (170.000 €):

Ein Ansatz von 50.000 € wird benötigt um Grunderwerb im Rahmen des WWE-Projektes zu tätigen, damit entsprechende Maßnahmen durchgeführt werden können.

Außerdem werden Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen in Höhe von insgesamt 120.000 € eingeplant. Die Tiefbaukosten werden teilweise für das bereits angesprochene WWE-Projekt benötigt. Darüber hinaus sind verstärkt Maßnahmen zur Klimafolgenanpassung wie beispielsweise präventive Maßnahmen zur Anpassung an Starkregenereignisse notwendig.

Die Kosten sind teilweise förderfähig.

013030010 - Friedhofs- und Bestattungswesen

Geschäftsbereiche	**040**	**Geschäftsbereich Technischer Beigeordneter**
Bereiche	**066**	**Infrastrukturmanagement**
Produkt/Budget	**013030010**	**Friedhofs- und Bestattungswesen**

Produktbeschreibung

Die Trägerschaft ist auf den Friedhofsverband evangelischer Kirchengemeinden in Bad Oeynhausen übertragen worden. Von dort wahrgenommen werden die Pflege und Unterhaltung des städtischen Friedhofs (Werste) und dazugehöriger Einrichtungen.

Zusätzliche Aufgaben:

- Aufgaben nach dem Gesetz über die Erhaltung der Gräber der Opfer von Krieg und Gewaltherrschaft
- Kriegsgräber-Ehrenmale, Mahnmale (Schutz und Pflege)

Zielgruppe

- Bürgerschaft, insbesondere Angehörige Verstorbener
- Friedhofsverband evangelischer Kirchengemeinden Bad Oeynhausen
- Kreis Minden-Lübbecke
- Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR
- Friedhofsgärtnerei

Ziele

- Vorhaltung und Gestaltung ausreichend freier Bestattungsflächen
- Erhaltung und Pflege der öffentlichen Grünanlagen 'Friedhof', Mahnmale
- Erhaltung und Pflege der Kriegsgräber

Produkt/Budgetverantwortung

Jan-Martin Müller

Organisationseinheit

Bereich 66 - Infrastrukturmanagement

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.078,44	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
41410001 - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	3.078,44	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
10 - Ordentliche Erträge	3.078,44	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
11 - Personalaufwendungen	2.805,36	3.445	4.594	4.594	4.594	4.594
50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	2.151,20	2.685	3.544	3.544	3.544	3.544
50220001 - Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	199,70	208	275	275	275	275
50320001 - Beiträge Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	454,46	552	775	775	775	775
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.263,31	1.500	1.750	1.750	1.750	1.750
52380001 - Erstattung lfd. Aufwendungen Dritter an übr. Ber.	4.263,31	1.500	1.750	1.750	1.750	1.750
14 - Bilanzielle Abschreibungen	6.830,00	6.900	6.800	6.800	6.800	6.800
57110001 - Abschreibungen Sachanlagen u. imm. Vermögensg.	6.830,00	6.900	6.800	6.800	6.800	6.800
15 - Transferaufwendungen	116.517,00	116.600	164.600	164.600	164.600	164.600
53150002 - Zuweisungen für laufende Zwecke an SBO	16.500,00	16.500	23.000	23.000	23.000	23.000

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
53180001 - Zuweisungen für laufende Zwecke an übrige Bereiche	95.000,00	95.000	136.500	136.500	136.500	136.500
53189001 - Zuw. f. lfd Zw. an übr. Ber.; Transferaufw. ARAP	5.017,00	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
17 - Ordentliche Aufwendungen	130.415,67	128.445	177.744	177.744	177.744	177.744
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-127.337,23	-125.245	-174.544	-174.544	-174.544	-174.544
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-127.337,23	-125.245	-174.544	-174.544	-174.544	-174.544
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-127.337,23	-125.245	-174.544	-174.544	-174.544	-174.544
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.551,34	1.781	1.982	1.982	1.982	1.982
58111001 - Aufwendungen aus ILV (Personalservice)	148,81	160	200	200	200	200
58112001 - Aufwendungen aus ILV (Finanzbuchhaltung)	880,00	939	950	950	950	950
58113001 - Aufwendungen aus ILV (Informationstechnik)	240,53	291	391	391	391	391
58115001 - Aufwendungen aus ILV (Gebäudemanagement)	282,00	391	441	441	441	441
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.551,34	-1.781	-1.982	-1.982	-1.982	-1.982
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-128.888,57	-127.026	-176.526	-176.526	-176.526	-176.526
30 - globaler Minderaufwand	--	-166	-242	-242	-283	-283
99990005 - Globaler Minderaufwand	--	-166	-242	-242	-283	-283
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-128.888,57	-126.860	-176.284	-176.284	-176.243	-176.243

Teilfinanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Einzahlungen laufende Verwaltung	3.078,44	3.200	3.200	--	3.200	3.200	3.200
	Auszahlungen laufende Verwaltung	118.537,80	116.445	165.844	--	165.844	165.844	165.844
	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-115.459,36	-113.245	-162.644	--	-162.644	-162.644	-162.644
	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-115.459,36	-113.245	-162.644	--	-162.644	-162.644	-162.644

Leistungen

		Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Friedhöfe	1	1	1	1	1	1
	Ehren- und Mahnmale, Gedenkstätten	16	16	16	16	16	16
	Kriegsgräber	110	110	110	110	110	110
	davon nicht anerkannt	7	7	7	7	7	7

Erläuterung

Die Stadt Bad Oeynhausen unterhält keine städtischen Friedhöfe mehr. Die Trägerschaft ist dem Friedhofsverband evangelischer Kirchengemeinden in Bad Oeynhausen übertragen worden.

Transferaufwendungen (164.600 €):

Zwischen Stadt und Kirche besteht eine vertragliche Übereinkunft, dass die Kirche für die städtischen Friedhöfe die Bewirtschaftung und Unterhaltung übernimmt. Nachdem jahrelang keine Anpassung des Zuschusses an die Kirche für diesen Zweck erfolgt ist, wird vorsorglich eine Erhöhung des Zuschusses von 95.000 € auf dann 130.000 € eingeplant. Weitere Zuschüsse an Dritte in Höhe von insgesamt 6.500 € werden für die Pflege von Ehrenmalen bzw. Kriegsgräbern veranschlagt.

Für die Unterhaltung und Pflege der Kultur- und Ehrenmale wird der SBO ein Zuschuss von 23.000 € gewährt.

Außerdem sind aktivierbare Zuwendungen aus der Vergangenheit über Transferaufwand abzuschreiben (5.100 €).

012010010 - Verkehrsanlagen

Geschäftsbereiche	**040**	**Geschäftsbereich Technischer Beigeordneter**
Bereiche	**067**	**Tief- und Ingenieurbau**
Produkt/Budget	**012010010**	**Verkehrsanlagen**

Produktbeschreibung

- Planung und Neubau von Verkehrsanlagen
  - Straßen, Wege, Plätze, Radwege
  - Brücken (incl. Brückenprüfung und Brückenunterhaltung)
  - Signalanlagen und
  - sonstige Verkehrseinrichtungen einschl. Straßenbeleuchtungsanlagen und Straßenbegleitgrün
- Maßnahmen zur Verkehrssicherung und -Lenkung
- Abrechnung von Erschließungs-, Kostenerstattungs- und Straßenbaubeiträgen
- Planung und Neubau von Parkierungseinrichtungen (gebührenpflichtige Parkflächen) entlang einzelner Gemeindestraßen

Zielgruppe

- Verkehrsteilnehmerinnen und Verkehrsteilnehmer
- Bürgerinnen und Bürger
- Handel
- Dienstleister
- Gewerbe
- Anwohner von Straßen
- Grundeigentümer
- Beitrags-/Kostenpflichtige
- Fahrradfahrer

Ziele

- Sicherstellung der Funktion sowie die nachhaltige Substanzerhaltung der Verkehrsinfrastruktur und der Ingenieursbauwerke
- Zügiger, störungsfreier Verkehrsfluss, weniger Lärm und Abgase, Verbesserung der Wohn- bzw. Aufenthaltsqualität
- Erschließung von Wohn-, Misch- und Gewerbegebieten
- Ausbau von Gemeindestraßen zur Verbesserung des kommunalen Straßennetzes (entsprechend der Prioritätenliste)
- Erweiterung und Neubau der Radwegeinfrastruktur
- Aufrechterhaltung und Verbesserung eines funktionsfähigen Geh- und Wanderwegnetzes
- Zur Verfügungstellung von
  - Parkraum im öffentlichen Straßenraum für den motorisierten Individualverkehr und
  - Abstellmöglichkeiten für Fahrradfahrer

Produkt/Budgetverantwortung

Jens Grove

Organisationseinheit

Bereich 67 - Tief- und Ingenieurbau

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.154.088,55	1.301.200	1.210.500	1.257.500	1.276.500	1.316.300
41410001 - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	1.440,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
41419001 - Zuw. f. lfd. Zwecke vom Land - Aufl. PRAP	--	--	3.500	6.500	9.500	12.500
41610001 - Erträge a. d. Aufl. v Sonderposten aus Zuwendungen	1.152.648,55	1.300.000	1.205.800	1.249.800	1.265.800	1.302.600
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	536.171,93	570.000	561.400	545.400	571.500	698.200
43110001 - Verwaltungsgebühren	19.167,78	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
43210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	83.436,15	95.000	95.000	95.000	95.000	95.000
43710001 - Erträge aus der Auflösung von SoPo für Beiträge	433.568,00	455.000	446.400	430.400	456.500	583.200
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.861,78	5.800	5.820	5.820	5.820	5.820
44110001 - Miet- und Pachterträge 0% Steuer (über LS)	5.959,05	4.954	4.920	4.920	4.920	4.920
44110101 - Nebenkosten Mieten u. Pachten 0% Steuer (über LS)	902,73	846	900	900	900	900
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	409.222,85	250.000	--	--	--	--
44810001 - Kostenerstattungen vom Land	403.812,00	250.000	--	--	--	--
44870001 - Kostenerstattungen von privaten Unternehmen	5.410,85	--	--	--	--	--
7 - Sonstige ordentliche Erträge	284.491,64	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
45820001 - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	238.096,86	--	--	--	--	--
45910001 - Andere sonstige ordentliche Erträge	46.394,78	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
8 - Aktivierte Eigenleistungen	139.092,68	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
47110001 - Aktivierte Eigenleistungen	139.092,68	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
10 - Ordentliche Erträge	2.529.929,43	2.232.000	1.882.720	1.913.720	1.958.820	2.125.320
11 - Personalaufwendungen	932.342,71	1.049.923	950.993	950.993	950.993	950.993
50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	150.249,49	204.018	120.910	120.910	120.910	120.910
50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	601.798,76	651.180	635.875	635.875	635.875	635.875
50220001 - Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	47.470,40	50.285	49.258	49.258	49.258	49.258
50320001 - Beiträge Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	125.460,84	127.489	134.844	134.844	134.844	134.844
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen Beschäftigte	7.363,22	16.951	10.106	10.106	10.106	10.106
12 - Versorgungsaufwendungen	82.435,13	114.591	68.137	68.137	68.137	68.137
51210001 - Beiträge Versorgungskassen f.Versorgungsempfänger	68.179,97	97.640	58.031	58.031	58.031	58.031
51410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. Versorgungsempf.	14.255,16	16.951	10.106	10.106	10.106	10.106
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.551.056,26	2.362.092	2.436.606	2.446.606	2.446.606	2.446.606
52160001 - Instandhaltung Infrastrukturvermögen	0,00	--	--	--	--	--
52410002 - Bewirtschaft. Grundst. u. baul. Anl. an SBO (GM)	9.784,04	9.600	10.000	10.000	10.000	10.000
52410003 - Bewirtschaft. Grundst. u. baul. Anl. an EB (GM)	--	500	500	500	500	500
52420001 - Unterhaltung Bewirtschaftung Infrastrukturvermögen	860.199,18	710.000	710.000	710.000	710.000	710.000
52420002 - Unterhalt./Bewirtschaft. Infrastrukturverm. (SBO)	1.570.297,48	1.581.000	1.581.000	1.581.000	1.581.000	1.581.000
52810001 - Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	116,37	250	250	250	250	250
52811001 - Aufwendungen für Gegenstände bis 800 €	58.168,23	20.000	18.000	18.000	18.000	18.000
52910001 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	17.181,10	35.000	70.000	80.000	80.000	80.000

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
52910003 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (EB)	984,73	--	--	--	--	--
52911001 - Verfahrenskosten (über IT)	5.291,86	5.742	46.856	46.856	46.856	46.856
52913001 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen II	29.033,27	--	--	--	--	--
14 - Bilanzielle Abschreibungen	3.518.015,16	3.900.800	3.522.200	3.554.000	3.680.500	3.904.800
57110001 - Abschreibungen Sachanlagen u. imm. Vermögensg.	3.518.015,16	3.900.800	3.522.200	3.554.000	3.680.500	3.904.800
15 - Transferaufwendungen	3.566.507,00	3.567.000	5.090.500	5.093.500	5.096.500	5.099.500
53119001 - Zuw. f. lfd Zw. an Land; Transferaufw. ARAP	9.840,00	--	--	--	--	--
53150002 - Zuweisungen für laufende Zwecke an SBO	3.550.000,00	3.550.000	5.070.000	5.070.000	5.070.000	5.070.000
53159002 - Zuw. f. lfd. Zw. an SBO; Transferauw. ARAP	6.667,00	--	--	--	--	--
53189001 - Zuw. f. lfd Zw. an übr. Ber.; Transferaufw. ARAP	--	17.000	20.500	23.500	26.500	29.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	30.126,82	42.500	37.610	38.810	39.110	39.110
54120001 - Aufwendungen für Aus-, Fortbildung und Umschulung	3.300,00	10.500	7.000	7.000	7.000	7.000
54120051 - Aufwend. Aus-, Fortbildung und Umschulung (Loga)	571,75	--	--	--	--	--
54220001 - Mieten und Pachten (über LS)	23.816,87	26.500	27.000	28.200	28.500	28.500
54310001 - Geschäftsaufwendungen	2.347,03	5.400	3.500	3.500	3.500	3.500
54461001 - Versicherungen (über GM)	91,17	100	110	110	110	110
17 - Ordentliche Aufwendungen	10.680.483,08	11.036.906	12.106.046	12.152.046	12.281.846	12.509.146
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-8.150.553,65	-8.804.906	-10.223.326	-10.238.326	-10.323.026	-10.383.826
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-8.150.553,65	-8.804.906	-10.223.326	-10.238.326	-10.323.026	-10.383.826
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-8.150.553,65	-8.804.906	-10.223.326	-10.238.326	-10.323.026	-10.383.826
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	237.313,03	295.912	317.619	313.219	311.219	311.219
58111001 - Aufwendungen aus ILV (Personalservice)	45.611,07	48.927	46.457	46.457	46.457	46.457
58112001 - Aufwendungen aus ILV (Finanzbuchhaltung)	19.136,00	20.405	20.651	16.251	14.251	14.251
58113001 - Aufwendungen aus ILV (Informationstechnik)	73.721,30	89.235	90.732	90.732	90.732	90.732
58114001 - Aufwendungen aus ILV (Liegenschaftsservice)	12.310,66	17.550	24.645	24.645	24.645	24.645
58115001 - Aufwendungen aus ILV (Gebäudemanagement)	86.534,00	119.795	135.134	135.134	135.134	135.134
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-237.313,03	-295.912	-317.619	-313.219	-311.219	-311.219
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-8.387.866,68	-9.100.818	-10.540.945	-10.551.545	-10.634.245	-10.695.045
30 - globaler Minderaufwand	--	-155.996	-133.609	-133.609	-155.877	-155.877
99990005 - Globaler Minderaufwand	--	-155.996	-133.609	-133.609	-155.877	-155.877
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-8.387.866,68	-8.944.822	-10.407.336	-10.417.936	-10.478.368	-10.539.168

Teilfinanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Einzahlungen laufende Verwaltung	577.392,25	377.000	127.020	--	127.020	127.020	127.020
	Auszahlungen laufende Verwaltung	7.184.795,66	7.119.106	8.563.346	--	8.574.546	8.574.846	8.574.846
	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-6.607.403,41	-6.742.106	-8.436.326	--	-8.447.526	-8.447.826	-8.447.826
	Einzahlungen Investitionstätigkeit	2.421.219,48	2.719.000	2.229.500	--	2.711.000	3.974.900	7.207.500
	Auszahlungen Investitionstätigkeit	5.218.126,50	8.318.000	3.735.000	5.300.000	5.150.000	11.987.400	8.035.000
	Saldo Investitionstätigkeit	-2.796.907,02	-5.599.000	-1.505.500	-5.300.000	-2.439.000	-8.012.500	-827.500
	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-9.404.310,43	-12.341.106	-9.941.826	-5.300.000	-10.886.526	-16.460.326	-9.275.326

Teilfinanzplan B (Investitionen)

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/- auszahlungen
B13610002 - Straßenneubau Loher Busch (BauGB)									
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	423.000	--	--	430.000	--	--	423.000	853.000
68810001 - Beiträge und ähnliche Entgelte	--	*423.000*	--	--	*430.000*	--	--	*423.000*	*853.000*
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.115	--	--	--	--	--	--	6.115	6.115
78520001 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	*6.115*	--	--	--	--	--	--	*6.115*	*6.115*
Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.115	423.000	--	--	430.000	--	--	416.885	846.885
B15610003 - Weserradweg - Ausb. zw. Werre-Kuss-Brücke u. ...									
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	779.600	--	--	--	--	--	--	779.600	779.600
68110001 - Investitionszuwendungen vom Land	*779.600*	--	--	--	--	--	--	*779.600*	*779.600*
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	841.458	--	--	--	--	--	--	841.458	841.458
78210001 - Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	*538*	--	--	--	--	--	--	*538*	*538*
78520001 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	*840.920*	--	--	--	--	--	--	*840.920*	*840.920*
Saldo aus Investitionstätigkeit	-61.858	--	--	--	--	--	--	-61.858	-61.858
B16610002 - Straßenausbau Hebbelweg (BauGB)									
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	157.500	--	--	--	--	--	157.500	157.500
68810001 - Beiträge und ähnliche Entgelte	--	*157.500*	--	--	--	--	--	*157.500*	*157.500*
Saldo aus Investitionstätigkeit	--	157.500	--	--	--	--	--	157.500	157.500
B16610007 - Auf- und Ausbau des bestehenden Radverkehrsnetzes									
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.833	80.000	0	--	0	0	0	92.833	92.833
78520001 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	*12.833*	*80.000*	*0*	--	*0*	*0*	*0*	*92.833*	*92.833*

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/- auszahlungen
Saldo aus Investitionstätigkeit	-12.833	-80.000	0	--	0	0	0	-92.833	-92.833
B16610008 - Auf- und Ausbau von Radabstellanlagen									
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	5.000	5.000	--	5.000	5.000	5.000	5.000	25.000
68110001 - Investitionszuwendungen vom Land	--	*5.000*	*5.000*	--	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*25.000*
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	15.000	15.000	--	15.000	15.000	15.000	15.000	75.000
78530001 - Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	--	*15.000*	*15.000*	--	*15.000*	*15.000*	*15.000*	*15.000*	*75.000*
Saldo aus Investitionstätigkeit	--	-10.000	-10.000	--	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-50.000
B17610006 - Umbau Straßenbeleuchtung im Außenbereich									
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	208.651	250.000	250.000	--	0	250.000	0	458.651	958.651
78520001 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	*0*	--	--	--	--	--	--	*0*	*0*
78530001 - Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	*208.651*	*250.000*	*250.000*	--	*0*	*250.000*	*0*	*458.651*	*958.651*
Saldo aus Investitionstätigkeit	-208.651	-250.000	-250.000	--	0	-250.000	0	-458.651	-958.651
B17610007 - Neubau und Erweiterung von Straßendurchlässen									
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	57.069	80.000	80.000	--	80.000	0	80.000	137.069	377.069
78210001 - Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	*10.000*	*10.000*	--	*10.000*	*0*	*10.000*	*10.000*	*40.000*
78520001 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	*57.069*	*70.000*	*70.000*	--	*70.000*	*0*	*70.000*	*127.069*	*337.069*
Saldo aus Investitionstätigkeit	-57.069	-80.000	-80.000	--	-80.000	0	-80.000	-137.069	-377.069
B18610002 - Straßenausbau Am Birkenweg									
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	88.056	--	--	--	--	--	--	88.056	88.056
68110001 - Investitionszuwendungen vom Land	*88.056*	--	--	--	--	--	--	*88.056*	*88.056*
Saldo aus Investitionstätigkeit	88.056	--	--	--	--	--	--	88.056	88.056
B18610007 - Herstellung Bürgerradweg Bergkirchener Straße									
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	286.500	--	--	--	--	--	--	286.500	286.500
68110001 - Investitionszuwendungen vom Land	*286.500*	--	--	--	--	--	--	*286.500*	*286.500*
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	694.870	--	--	--	--	--	--	694.870	694.870
78210001 - Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	*0*	--	--	--	--	--	--	*0*	*0*
78520001 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	*694.870*	--	--	--	--	--	--	*694.870*	*694.870*
Saldo aus Investitionstätigkeit	-408.370	--	--	--	--	--	--	-408.370	-408.370

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/- auszahlungen
B18610008 - Herstellung Bürgerradweg Volmerdingsener Straße									
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	34.734	--	--	--	--	--	--	34.734	34.734
68110001 - Investitionszuwendungen vom Land	*34.734*	--	--	--	--	--	--	*34.734*	*34.734*
Saldo aus Investitionstätigkeit	34.734	--	--	--	--	--	--	34.734	34.734
B18610010 - ISEK- Umbau Mindener Straße (D5)									
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	500.000	250.000	--	250.000	600.000	600.000	500.000	2.200.000
68110001 - Investitionszuwendungen vom Land	--	*500.000*	*250.000*	--	*250.000*	*600.000*	*600.000*	*500.000*	*2.200.000*
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	40.403	3.000.000	1.000.000	2.000.000	1.000.000	1.000.000	--	3.040.403	6.040.403
78210001 - Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	*6.763*	--	--	--	--	--	--	*6.763*	*6.763*
78520001 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	*33.640*	*3.000.000*	*1.000.000*	*2.000.000*	*1.000.000*	*1.000.000*	--	*3.033.640*	*6.033.640*
Saldo aus Investitionstätigkeit	-40.403	-2.500.000	-750.000	-2.000.000	-750.000	-400.000	600.000	-2.540.403	-3.840.403
B18610012 - Neubau Bismarckstr. zw. Kaiser- und Steinstr.(KAG)									
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	0	900.000	0	900.000
68110001 - Investitionszuwendungen vom Land	--	--	--	--	--	*0*	*900.000*	*0*	*900.000*
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	0	--	50.000	1.500.000	--	0	1.550.000
78520001 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	--	--	*0*	--	*50.000*	*1.500.000*	--	*0*	*1.550.000*
Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	0	--	-50.000	-1.500.000	900.000	0	-650.000
B19610003 - Neubau Brücke Bismarckstraße									
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	0	0	--	50.000	1.100.000	--	0	1.150.000
78520001 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	--	*0*	*0*	--	*50.000*	*1.100.000*	--	*0*	*1.150.000*
Saldo aus Investitionstätigkeit	--	0	0	--	-50.000	-1.100.000	--	0	-1.150.000
B19660003 - Verkehrsanlagen-Planung zur Vorb. v. Investitionen									
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.564	100.000	50.000	--	50.000	50.000	50.000	103.564	303.564
78520001 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	*3.564*	*100.000*	*50.000*	--	*50.000*	*50.000*	*50.000*	*103.564*	*303.564*
Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.564	-100.000	-50.000	--	-50.000	-50.000	-50.000	-103.564	-303.564
B19660005 - Gehweg Flutmuldenbrücke-Kostenbet. Baum. Land NRW									

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/- auszahlungen
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	22.760	--	--	--	--	--	--	22.760	22.760
78520001 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	*22.760*	--	--	--	--	--	--	*22.760*	*22.760*
Saldo aus Investitionstätigkeit	-22.760	--	--	--	--	--	--	-22.760	-22.760
B20660008 - ISEK-Fußgängerzone, 3. BA (B1)									
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	446.000	377.000	332.000	--	--	--	--	823.000	1.155.000
68110001 - Investitionszuwendungen vom Land	*446.000*	*377.000*	*332.000*	--	--	--	--	*823.000*	*1.155.000*
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.191.480	0	--	--	--	--	--	1.191.480	1.191.480
78520001 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	*1.191.480*	*0*	--	--	--	--	--	*1.191.480*	*1.191.480*
Saldo aus Investitionstätigkeit	-745.480	377.000	332.000	--	--	--	--	-368.480	-36.480
B21660001 - Umbau Gehweg Am Hambkebach in Oeynh. Schweiz									
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	0	150.000	0	150.000
78520001 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	--	--	--	--	--	*0*	*150.000*	*0*	*150.000*
Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	0	-150.000	0	-150.000
B22660005 - Straßenausbau Hindenburgstraße (KAG)									
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	30.000	--	--	--	--	--	30.000	30.000
68110001 - Investitionszuwendungen vom Land	--	*30.000*	--	--	--	--	--	*30.000*	*30.000*
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	360.541	--	--	--	--	--	--	360.541	360.541
78210001 - Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	*0*	--	--	--	--	--	--	*0*	*0*
78520001 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	*360.541*	--	--	--	--	--	--	*360.541*	*360.541*
Saldo aus Investitionstätigkeit	-360.541	30.000	--	--	--	--	--	-330.541	-330.541
B22660006 - Straßenausbau Johanniterstraße (KAG)									
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	261.111	--	--	--	--	--	--	261.111	261.111
68110001 - Investitionszuwendungen vom Land	*261.111*	--	--	--	--	--	--	*261.111*	*261.111*
Saldo aus Investitionstätigkeit	261.111	--	--	--	--	--	--	261.111	261.111
B22660011 - Ausbau Wegeverbindung Wöhrener Str. - Am Hagen									
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	59.200	--	--	--	--	--	--	59.200	59.200
68110001 - Investitionszuwendungen vom Land	*59.200*	--	--	--	--	--	--	*59.200*	*59.200*
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	145.176	--	--	--	--	--	--	145.176	145.176

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/- auszahlungen
78520001 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	*145.176*	--	--	--	--	--	--	*145.176*	*145.176*
Saldo aus Investitionstätigkeit	-85.976	--	--	--	--	--	--	-85.976	-85.976
B23660002 - Dorfern. Rehme, Gestalt. Kirchplatz u. Umfeld (R4)									
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	131.149	--	--	--	--	--	--	131.149	131.149
78520001 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	*131.149*	--	--	--	--	--	--	*131.149*	*131.149*
Saldo aus Investitionstätigkeit	-131.149	--	--	--	--	--	--	-131.149	-131.149
B23660004 - Dorfern. Werste, Aufw. Fläche v. Harrenhof (W2)									
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	33.000	--	--	--	--	--	--	33.000	33.000
68110001 - Investitionszuwendungen vom Land	*33.000*	--	--	--	--	--	--	*33.000*	*33.000*
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	257.944	--	--	--	--	--	--	257.944	257.944
78520001 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	*257.944*	--	--	--	--	--	--	*257.944*	*257.944*
Saldo aus Investitionstätigkeit	-224.944	--	--	--	--	--	--	-224.944	-224.944
B23660005 - Umsetz.Maßn. Masterplan klimafreundliche Mobilität									
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	33.800	37.500	2.500	--	37.500	37.500	37.500	71.300	186.300
68110001 - Investitionszuwendungen vom Land	*33.800*	*37.500*	*2.500*	--	*37.500*	*37.500*	*37.500*	*71.300*	*186.300*
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.476	80.000	15.000	--	80.000	80.000	80.000	110.476	365.476
78210001 - Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	*5.000*	*5.000*	--	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*25.000*
78520001 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	*30.476*	*75.000*	*10.000*	--	*75.000*	*75.000*	*75.000*	*105.476*	*340.476*
Saldo aus Investitionstätigkeit	3.324	-42.500	-12.500	--	-42.500	-42.500	-42.500	-39.176	-179.176
B23660007 - Ausbau Teilbereich Bleichstraße (BauGB)									
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	600.000	--	--	--	--	0	600.000
68810001 - Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	*600.000*	--	--	--	--	*0*	*600.000*
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	111.961	--	--	--	--	--	--	111.961	111.961
78520001 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	*111.961*	--	--	--	--	--	--	*111.961*	*111.961*
Saldo aus Investitionstätigkeit	-111.961	--	600.000	--	--	--	--	-111.961	488.039
B23660008 - Neubau Planstraße zw. Loher Busch und Bleichstraße									
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	192.295	--	--	--	--	--	--	192.295	192.295
78520001 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	*192.295*	--	--	--	--	--	--	*192.295*	*192.295*

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/- auszahlungen
Saldo aus Investitionstätigkeit	-192.295	--	--	--	--	--	--	-192.295	-192.295
B23660010 - Ertüchtigung Fuß-/Radweg Friedhofstraße/Ostermasch									
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	85.000	0	--	--	--	--	85.000	85.000
68110001 - Investitionszuwendungen vom Land	--	*85.000*	*0*	--	--	--	--	*85.000*	*85.000*
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.571	0	--	--	--	--	--	3.571	3.571
78520001 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	*3.571*	*0*	--	--	--	--	--	*3.571*	*3.571*
Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.571	85.000	0	--	--	--	--	81.429	81.429
B23660011 - Verlängerung Fuß- und Radweg Am Wiesental									
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	0	--	--	135.000	--	0	135.000
68110001 - Investitionszuwendungen vom Land	--	--	*0*	--	--	*135.000*	--	*0*	*135.000*
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	150.000	--	--	150.000	--	--	150.000	300.000
78520001 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	--	*150.000*	--	--	*150.000*	--	--	*150.000*	*300.000*
Saldo aus Investitionstätigkeit	--	-150.000	0	--	-150.000	135.000	--	-150.000	-165.000
B24660003 - Lichsignalanlage an Detmolder Straße für Feuerwehr									
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	46.945	--	--	--	--	--	--	46.945	46.945
78310001 - Ausz. für Erwerb Vermögensgegenst. (2020:ab 800 €)	*46.945*	--	--	--	--	--	--	*46.945*	*46.945*
78520001 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	*0*	--	--	--	--	--	--	*0*	*0*
Saldo aus Investitionstätigkeit	-46.945	--	--	--	--	--	--	-46.945	-46.945
B24660004 - Wendehammer an Mindener Straße									
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	65.000	--	--	--	--	--	--	65.000	65.000
78520001 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	*65.000*	--	--	--	--	--	--	*65.000*	*65.000*
Saldo aus Investitionstätigkeit	-65.000	--	--	--	--	--	--	-65.000	-65.000
B24660005 - Dorfern. Dehme; Aussichtspunkt am Gr. Weserbogen									
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	78.884	0	--	--	--	--	--	78.884	78.884
68110001 - Investitionszuwendungen vom Land	*78.884*	*0*	--	--	--	--	--	*78.884*	*78.884*
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.544	--	--	--	--	--	--	20.544	20.544
78520001 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	*20.544*	--	--	--	--	--	--	*20.544*	*20.544*
Saldo aus Investitionstätigkeit	58.340	0	--	--	--	--	--	58.340	58.340

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/- auszahlungen
B24660008 - Umbau Treppe Fernbusbahnhof									
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	369.081	--	--	--	--	--	--	369.081	369.081
78520001 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	*369.081*	--	--	--	--	--	--	*369.081*	*369.081*
Saldo aus Investitionstätigkeit	-369.081	--	--	--	--	--	--	-369.081	-369.081
B24660009 - Straßenausbau Körnerstraße (KAG)									
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	540.000	650.000	--	--	--	--	540.000	1.190.000
68110001 - Investitionszuwendungen vom Land	--	*540.000*	*650.000*	--	--	--	--	*540.000*	*1.190.000*
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	34.700	--	--	--	--	--	--	34.700	34.700
78520001 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	*34.700*	--	--	--	--	--	--	*34.700*	*34.700*
Saldo aus Investitionstätigkeit	-34.700	540.000	650.000	--	--	--	--	505.300	1.155.300
B24660010 - Dorfern. Bergk.; Dorftreffpunkt Bergkirchen									
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	236.933	--	--	--	--	--	--	236.933	236.933
68110001 - Investitionszuwendungen vom Land	*236.933*	--	--	--	--	--	--	*236.933*	*236.933*
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	31.659	--	--	--	--	--	--	31.659	31.659
78210001 - Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	*0*	--	--	--	--	--	--	*0*	*0*
78520001 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	*31.659*	--	--	--	--	--	--	*31.659*	*31.659*
Saldo aus Investitionstätigkeit	205.274	--	--	--	--	--	--	205.274	205.274
B24660013 - Eisenbahnunterf. Steinstr.; Kostenanteil Gehwege									
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	107.000	--	--	--	--	--	--	107.000	107.000
78520001 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	*107.000*	--	--	--	--	--	--	*107.000*	*107.000*
Saldo aus Investitionstätigkeit	-107.000	--	--	--	--	--	--	-107.000	-107.000
B24660014 - Querung Werster Str./Auf den vier Stücken (Ampel)									
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	60.000	--	--	60.000	--	--	60.000	120.000
68110001 - Investitionszuwendungen vom Land	--	*60.000*	--	--	*60.000*	--	--	*60.000*	*120.000*
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.047	--	--	--	--	--	--	1.047	1.047
78520001 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	*1.047*	--	--	--	--	--	--	*1.047*	*1.047*
Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.047	60.000	--	--	60.000	--	--	58.953	118.953
B24660015 - Querung Eidingh. Str./Schwarzer Weg (Ampel)									

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/- auszahlungen
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	116.000	--	--	116.000	--	--	116.000	232.000
68110001 - Investitionszuwendungen vom Land	--	*116.000*	--	--	*116.000*	--	--	*116.000*	*232.000*
Saldo aus Investitionstätigkeit	--	116.000	--	--	116.000	--	--	116.000	232.000
B25660002 - Ausbau Werreradweg zw. Werreknie u. Allenst. Str.									
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	250.000	385.000	--	--	--	--	250.000	635.000
68110001 - Investitionszuwendungen vom Land	--	*250.000*	*385.000*	--	--	--	--	*250.000*	*635.000*
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.715	430.000	--	--	--	--	--	447.715	447.715
78520001 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	*17.715*	*430.000*	--	--	--	--	--	*447.715*	*447.715*
Saldo aus Investitionstätigkeit	-17.715	-180.000	385.000	--	--	--	--	-197.715	187.285
B25660003 - Straßenausbau Bahnhofstraße (KAG)									
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	0	--	1.600.000	--	--	0	1.600.000
68110001 - Investitionszuwendungen vom Land	--	--	*0*	--	*1.600.000*	--	--	*0*	*1.600.000*
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	3.800.000	--	--	--	--	--	3.800.000	3.800.000
78520001 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	--	*3.800.000*	--	--	--	--	--	*3.800.000*	*3.800.000*
Saldo aus Investitionstätigkeit	--	-3.800.000	0	--	1.600.000	--	--	-3.800.000	-2.200.000
B25660006 - Ertüchtigung Auf der Hude									
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	250.000	--	--	--	--	0	250.000
78520001 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	--	--	*250.000*	--	--	--	--	*0*	*250.000*
Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	-250.000	--	--	--	--	0	-250.000
B25660007 - Straßenausbau Bessinger Straße (KAG)									
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	60.000	--	--	--	--	--	60.000	60.000
68110001 - Investitionszuwendungen vom Land	--	*60.000*	--	--	--	--	--	*60.000*	*60.000*
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	63.480	--	--	--	--	--	--	63.480	63.480
78520001 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	*63.480*	--	--	--	--	--	--	*63.480*	*63.480*
Saldo aus Investitionstätigkeit	-63.480	60.000	--	--	--	--	--	-3.480	-3.480
B25660008 - Parkleitsystem Stadtwerke B.O. AöR									
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	73.000	--	--	65.000	117.400	--	73.000	255.400
68110001 - Investitionszuwendungen vom Land	--	*73.000*	--	--	*65.000*	*117.400*	--	*73.000*	*255.400*
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	73.000	--	--	65.000	117.400	--	73.000	255.400

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/- auszahlungen
78150002 - Zuweisungen für Investitionen an SBO	--	*73.000*	--	--	*65.000*	*117.400*	--	*73.000*	*255.400*
B26660001 - Gehweg Brücke Werster Str.-Kostenbet. Baum. Land									
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	100.000	--	--	100.000	--	--	100.000	200.000
78520001 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	--	*100.000*	--	--	*100.000*	--	--	*100.000*	*200.000*
Saldo aus Investitionstätigkeit	--	-100.000	--	--	-100.000	--	--	-100.000	-200.000
B27660001 - Straßenausbau Königstraße (KAG)									
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	1.400.000	--	0	1.400.000
68110001 - Investitionszuwendungen vom Land	--	--	--	--	--	*1.400.000*	--	*0*	*1.400.000*
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	50.000	1.850.000	1.850.000	--	--	0	1.900.000
78520001 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	--	--	*50.000*	*1.850.000*	*1.850.000*	--	--	*0*	*1.900.000*
Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	-50.000	-1.850.000	-1.850.000	1.400.000	--	0	-500.000
B27660005 - Ersatzneubau Kaarbachbrücke Eidinghausener Str.									
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	0	--	--	250.000	--	0	250.000
78520001 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	--	--	*0*	--	--	*250.000*	--	*0*	*250.000*
Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	0	--	--	-250.000	--	0	-250.000
B27660006 - Fußwegverlängerung Volmerdingsener Straße									
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	110.000	--	0	110.000
68110001 - Investitionszuwendungen vom Land	--	--	--	--	--	*110.000*	--	*0*	*110.000*
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	50.000	100.000	100.000	--	--	0	150.000
78520001 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	--	--	*50.000*	*100.000*	*100.000*	--	--	*0*	*150.000*
Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	-50.000	-100.000	-100.000	110.000	--	0	-40.000
B27660007 - Radweg Am Hagen-An Pohlmann Busch									
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	165.000	--	0	165.000
68110001 - Investitionszuwendungen vom Land	--	--	--	--	--	*165.000*	--	*0*	*165.000*
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	20.000	200.000	200.000	--	--	0	220.000
78520001 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	--	--	*20.000*	*200.000*	*200.000*	--	--	*0*	*220.000*
Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	-20.000	-200.000	-200.000	165.000	--	0	-55.000
B27660008 - Radweg am Schloss Ovelgönne									

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/- auszahlungen
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	105.000	--	--	0	105.000
68110001 - Investitionszuwendungen vom Land	--	--	--	--	*105.000*	--	--	*0*	*105.000*
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	140.000	--	--	--	--	0	140.000
78520001 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	--	--	*140.000*	--	--	--	--	*0*	*140.000*
Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	-140.000	--	105.000	--	--	0	-35.000
B27660009 - Stützwände Niederbecksener Straße									
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	250.000	--	--	--	--	0	250.000
78520001 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	--	--	*250.000*	--	--	--	--	*0*	*250.000*
Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	-250.000	--	--	--	--	0	-250.000
B27670001 - Klimafr. Mobilität: Fahrradstraße Stüher Str. u.a.									
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	37.500	--	--	0	37.500
68110001 - Investitionszuwendungen vom Land	--	--	--	--	*37.500*	--	--	*0*	*37.500*
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	75.000	--	--	--	--	0	75.000
78520001 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	--	--	*75.000*	--	--	--	--	*0*	*75.000*
Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	-75.000	--	37.500	--	--	0	-37.500
B27670002 - Straßenendausbau An der Loher Mühle (BauGB)									
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	50.000	--	0	50.000
68810001 - Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	*50.000*	--	*0*	*50.000*
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	500.000	450.000	450.000	--	--	0	950.000
78520001 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	--	--	*500.000*	*450.000*	*450.000*	--	--	*0*	*950.000*
Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	-500.000	-450.000	-450.000	50.000	--	0	-900.000
B27670003 - Straßenendausbau Leinkamp (BauGB)									
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	504.000	--	0	504.000
68810001 - Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	*504.000*	--	*0*	*504.000*
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	360.000	200.000	200.000	--	--	0	560.000
78520001 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	--	--	*360.000*	*200.000*	*200.000*	--	--	*0*	*560.000*
Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	-360.000	-200.000	-200.000	504.000	--	0	-56.000
B27670004 - Straßenendausbau Wöhrener Straße (BauGB)									
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	846.000	--	0	846.000

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/- auszahlungen
68810001 - Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	*0*	*846.000*	--	*0*	*846.000*
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	440.000	500.000	500.000	--	--	0	940.000
78520001 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	--	--	*440.000*	*500.000*	*500.000*	--	--	*0*	*940.000*
Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	-440.000	-500.000	-500.000	846.000	--	0	-94.000
B28660001 - Straßenausbau Schulstraße, 1. u. 2. BA (KAG)									
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	1.600.000	0	1.600.000
68110001 - Investitionszuwendungen vom Land	--	--	--	--	--	--	*1.600.000*	*0*	*1.600.000*
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	50.000	2.165.000	--	0	2.215.000
78520001 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	--	--	--	--	*50.000*	*2.165.000*	--	*0*	*2.215.000*
Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	-50.000	-2.165.000	1.600.000	0	-615.000
B29660001 - Straßenausbauprogramm der Folgejahre									
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	0	4.060.000	0	4.060.000
68110001 - Investitionszuwendungen vom Land	--	--	--	--	--	*0*	*2.470.000*	*0*	*2.470.000*
68810001 - Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	*0*	*1.590.000*	*0*	*1.590.000*
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	5.300.000	7.500.000	0	12.800.000
78520001 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	--	--	--	--	*0*	*5.300.000*	*7.500.000*	*0*	*12.800.000*
Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	-5.300.000	-3.440.000	0	-8.740.000
Z99660100 - Verkehrsanlagen-Invest unter WG									
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	83.402	5.000	5.000	--	5.000	5.000	5.000	88.402	108.402
68180001 - Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	*9.498*	--	--	--	--	--	--	*9.498*	*9.498*
68210001 - Einzahlung a. Veräußerung von Grundst. u. Gebäuden	*73.903*	*5.000*	*5.000*	--	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*78.903*	*98.903*
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	148.640	160.000	190.000	--	160.000	160.000	160.000	308.640	978.640
78210001 - Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	*0*	*35.000*	*35.000*	--	*35.000*	*35.000*	*35.000*	*35.000*	*175.000*
78310001 - Ausz. für Erwerb Vermögensgegenst. (2020:ab 800 €)	*5.296*	*30.000*	*35.000*	--	*30.000*	*30.000*	*30.000*	*35.296*	*160.296*
78520001 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	*118.540*	*60.000*	*60.000*	--	*60.000*	*60.000*	*60.000*	*178.540*	*418.540*
78530001 - Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	*24.803*	*35.000*	*60.000*	--	*35.000*	*35.000*	*35.000*	*59.803*	*224.803*
Saldo aus Investitionstätigkeit	-65.239	-155.000	-185.000	--	-155.000	-155.000	-155.000	-220.239	-870.239

Leistungen

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Straßen	450	451	451	451	451	451
Ausbau von Gemeindestraßen	0	167	167	167	167	167
Radwege	147	146	146	146	146	146
Brücken	89	89	89	89	89	89
Abrechnung von Erschließungsbeiträgen	0	50.000	500.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
Kosten für Beleuchtung	613.817	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000
Einnahmen Parkgebühren	99.235	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
Parkscheinautomaten	22	--	22	22	22	22

Erläuterung

Die Stadt Bad Oeynhausen ist als Straßenbaulastträger für die Unterhaltung der gemeindlichen Straßen, Wege und Plätze zuständig, einschl. Gewährleistung der Verkehrssicherungspflicht. Diese Aufgabe wurde zum 01.01.2007 den Stadtwerken Bad Oeynhausen übertragen, wofür diese einen städtischen Zuschuss erhalten.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen (1.210.500 €):

Allein aus der Auflösung von Sonderposten ergeben sich Erträge in Höhe von 1.205.800 €.
Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten federn die Belastung der bilanziellen Abschreibungen (3.522.200 €) ab.

Ein Kleinstzuschuss von 1.200 € sowie Erträge aus der Auflösung von aktivierbaren Zuwendungen in Höhe von 3.500 € komplettieren diesen Ansatz.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (561.400 €):

- Erträge aus Sonderposten für Beiträge 446.400 €
- Benutzungsgebühren der Parkierungseinrichtungen 95.000 €
- Verwaltungsgebühren 20.000 €

Aktivierte Eigenleistungen (100.000 €):

Im Hinblick auf die weiterhin anstehenden Großinvestitionen im Produkt können die aktivierten Eigenleistungen auf 100.000 € erhöht werden.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (2.436.606 €):

Die Aufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

- Unterhaltung und Prüfung von Brückenbauwerken 200.000 €
- Straßenbeleuchtungskosten 450.000 €
- Überprüfung von Lichtzeichenanlagen 10.000 €
- sonstige, bislang ungeplante Unterhaltungskosten 50.000 €
- Gemeindeanteil an Straßenreinigung und Winterdienst 160.000 €
- freiwilliger Winterdienst 40.000 €
- Aufwendungen für die Ableitung des Straßenoberflächenwassers 1.381.000 €
- Kosten für Rechtsberatung, Gutachter, Gerichts- und Anwaltskosten 35.000 €
- Kosten für wiederkehrende Befahrung von Gemeindestraßen im Rahmen der Straßeninventur 35.000 €
- Gegenstände bis 800 € (Beschilderung, Straßeninventar, Mobiliar Innenstadt) 18.000 €
- Verfahrenskosten 46.856 €
- Kosten für Grundstücksbewirtschaftung und Sonstiges 10.750 €

Transferaufwendungen (5.090.500 €)

Die Aufgabe der Straßenreinigung und des Winterdienstes und die damit verbundene Straßenreinigungspflicht wurde der SBO zur Wahrnehmung in eigenem Namen und eigener Verantwortung per Satzung zum 01.01.2007 übertragen. Darüber hinaus übernimmt sie die hoheitlichen Tätigkeiten wie Verkehrssicherungspflichten sowie die damit verbundenen Unterhaltungs- und Pflegemaßnahmen für die öffentlichen Straßen, Wege und Plätze. Hierfür erhält die SBO einen regelmäßigen Zuschuss in Höhe von 5.070.000 €.

Außerdem werden investive Zuschüsse aus der Vergangenheit über Transferaufwendungen aufgelöst (20.500 €).

Sonstige ordentliche Aufwendungen (37.610 €):

Geplant werden Geschäftsaufwendungen und Kosten für Fortbildung in Höhe von insgesamt 10.500 €. Darüber entstehen Mietaufwendungen in einer Größenordnung von 27.000 € sowie Kosten für Sachversicherungen von 110 €.

Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze (190.000 €):

- Grunderwerb 35.000 €
- Vermögensgegenstände über 800 € (insb. Ersatz Parkscheinautomaten, zusätzlich ein Verkehrszählmessgerät) 35.000 €
- Tiefbaumaßnahmen incl. Sofortmaßnahmen Radwegebau 60.000 €
- Sonstiges 60.000 €

001050030 - Personalreserve

Geschäftsbereiche	**090**	**Geschäftsbereich Zentrale Finanzen**
Bereiche	**010**	**Zentrale Finanzen**
Produkt/Budget	**001050030**	**Personalreserve**

Produktbeschreibung

Zusammenfassung der Personalkosten für Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter, die nicht konkret einem Produkt zugeordnet werden können:

- Auszubildende, Anwärterinnen und Anwärter
- Altersteilzeitkraftfälle
- Elternzeitfälle
- Sonderurlaubsfälle

Zielgruppe

Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Stadt Bad Oeynhausen und des Eigenbetriebs Staatsbad

Ziele

Konzentration entsprechender Personalkosten, um Geschäfts- und Bereichsprodukte nicht mit Kosten zu belasten, auf die sie keinen Einfluss haben

Produkt/Budgetverantwortung

Stefan Niedermowe

Organisationseinheit

Bereich 10 - Personal/Organisation/IT

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	24.340,19	160.000	160.000	160.000	160.000	160.000
44811001 - Kostenerstattungen für übern. Beamte	--	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
44820001 - Kostenerstattungen von Gemeinden (GV)	--	0	0	--	--	--
44841001 - Kostenerst. f. übern. Beamte (§107b BeamtVG)	14.080,00	--	--	--	--	--
44850003 - Kostenerstattung verb. Unternehmen (Eigenbetrieb)	1.970,23	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
44860001 - Kostenerstattungen v. sonst. öff. Sonderrechnungen	165,36	--	--	--	--	--
44880061 - Kostenerstattung SV Mutterschaftsgeld (Loga)	8.124,60	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
7 - Sonstige ordentliche Erträge	1.276.764,89	--	--	--	--	--
45820001 - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	1.275.778,00	--	--	--	--	--
45910001 - Andere sonstige ordentliche Erträge	986,89	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	1.301.105,08	160.000	160.000	160.000	160.000	160.000
11 - Personalaufwendungen	4.939.290,92	2.083.159	2.121.964	2.927.964	3.778.964	4.614.964
50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	141.684,22	256.285	278.816	278.816	278.816	278.816
50112001 - Zuführung Rückstellung nicht gen. Urlaub Beamte	--	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
50112101 - Inanspruchnahme Rückstellung n. gen. Urlaub Beamte	-27.996,13	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
50113001 - Zuführung Rückstellung Überstunden Beamte	45.687,48	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
50113101 - Inanspruchnahme Rückstellung Überstunden Beamte	--	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	180.099,85	415.762	378.480	378.480	378.480	378.480
50121101 - Inanspruchnahme Rückstellung Altersteilzeit tar.B.	-14.663,32	0	--	--	--	--
50122001 - Zuführung Rückstellung nicht gen. Urlaub tar. B.	40.130,47	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
50122101 - Inanspruchnahme Rückst. nicht gen. Urlaub tar. B.	--	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
50123001 - Zuführung Rückstellung Überstunden tarifl. Besch.	146.036,63	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
50123101 - Inanspruchnahme Rückstellung Überstunden tar. B.	--	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
50220001 - Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	11.931,33	33.321	28.195	28.195	28.195	28.195
50221001 - Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	793,26	--	--	--	--	--
50320001 - Beiträge Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	37.300,37	85.497	81.169	81.169	81.169	81.169
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen Beschäftigte	8.973,76	21.294	23.304	23.304	23.304	23.304
50510001 - Zuführung Pensionsrückstellung Beschäftigte	3.339.291,00	941.000	945.000	864.000	822.000	767.000
50610001 - Zuführung Beihilferückstellung aktive Beamte	1.030.022,00	330.000	387.000	374.000	367.000	358.000
50990001 - Personalkostensteigerung (gesamt)	--	0	0	900.000	1.800.000	2.700.000
12 - Versorgungsaufwendungen	2.748.859,24	1.743.948	1.892.122	1.774.122	1.712.122	1.630.122
51210001 - Beiträge Versorgungskassen f.Versorgungsempfänger	64.849,44	122.654	133.818	133.818	133.818	133.818
51211101 - Inanspruchn./Ablösung § 107b an Versorgungskassen	0,00	--	--	--	--	--
51410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. Versorgungsempf.	13.558,80	21.294	23.304	23.304	23.304	23.304
51510001 - Zuführung Pensionsrückstellung Versorgungsempf.	1.629.343,00	1.105.000	1.155.000	1.056.000	1.005.000	937.000
51511101 - Inanspruchnahme Pensionsrückst. Versorgungsempf.	-29.539,00	--	--	--	--	--
51610001 - Zuführung Beihilferückstellung Versorgungsempf.	1.070.647,00	495.000	580.000	561.000	550.000	536.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	731,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
57310001 - Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	731,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	57.419,85	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
54120001 - Aufwendungen für Aus-, Fortbildung und Umschulung	39.129,16	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
54120051 - Aufwend. Aus-, Fortbildung und Umschulung (Loga)	2.411,39	--	--	--	--	--
54290001 - Sonst. Aufwend. Inanspruch. Rechte u. Dienste	178,12	--	--	--	--	--
54310001 - Geschäftsaufwendungen	5.837,85	--	--	--	--	--
54950001 - Zuführungen zu sonstigen Rückstellungen	9.863,33	--	--	--	--	--
17 - Ordentliche Aufwendungen	7.746.301,01	3.870.107	4.057.086	4.745.086	5.534.086	6.288.086

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-6.445.195,93	-3.710.107	-3.897.086	-4.585.086	-5.374.086	-6.128.086
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-6.445.195,93	-3.710.107	-3.897.086	-4.585.086	-5.374.086	-6.128.086
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-6.445.195,93	-3.710.107	-3.897.086	-4.585.086	-5.374.086	-6.128.086
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-6.445.195,93	-3.710.107	-3.897.086	-4.585.086	-5.374.086	-6.128.086
30 - globaler Minderaufwand	--	-200.241	-154.799	-154.799	-180.599	-180.599
99990005 - Globaler Minderaufwand	--	-200.241	-154.799	-154.799	-180.599	-180.599
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-6.445.195,93	-3.509.866	-3.742.287	-4.430.287	-5.193.487	-5.947.487

Teilfinanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Einzahlungen laufende Verwaltung	43.115,96	160.000	160.000	--	160.000	160.000	160.000
	Auszahlungen laufende Verwaltung	4.762.434,26	996.107	987.086	--	1.887.086	2.787.086	3.687.086
	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.719.318,30	-836.107	-827.086	--	-1.727.086	-2.627.086	-3.527.086
	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-4.719.318,30	-836.107	-827.086	--	-1.727.086	-2.627.086	-3.527.086

Leistungen

		Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Auszubildende und Anwärter/innen	--	30	30	30	30	30
	Fälle Sonderurlaub / Elternzeit	--	15	15	15	15	15
	Fälle Altersteilzeit	--	0	0	0	0	0

Erläuterung

Im Produkt Personalreserve werden Personalkosten für die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter zusammengefasst, die keinem einzelnen Produkt zuzuordnen sind, wie z.B. Elternzeit- und Sonderurlaubsfälle, Altersteilzeit- und Abordnungsfälle, Auszubildende, Anwärterinnen und Anwärter, Geschäftsaushilfen und Versorgungsfälle.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen (160.000 €):

Insbesondere werden Kostenerstattungen der Sozialversicherung in Zusammenhang mit dem Mutterschaftsgeld in Höhe von 120.000 € angesetzt. Die Kostenerstattung wird in der Personalreserve stellvertretend für die ganze Stadt Bad Oeynhausen geplant; die Abwicklung der Kostenerstattung erfolgt produktscharf.

Weitere kleinere Kostenerstattungen in Höhe von insgesamt 40.000 € ergänzen den Gesamtansatz.

Personal- und Versorgungsaufwendungen (4.014.086 €):

Es werden folgende Zuführungen an Rückstellungen geplant:

- Zuführung Pensionsrückstellungen 2.100.000 €
- Zuführung Beihilferückstellungen 967.000 €
- Zuführung sonstige Rückstellungen (Urlaub/Überstunden) 40.000 €

Die Inanspruchnahme von Rückstellungen wird negativ über Aufwand geplant und schlägt mit insgesamt -40.000 € zu Buche.
Die Zuführungen zu den Pensionsrückstellungen wie auch die Zuführungen zu den Beihilferückstellungen werden entsprechend des vorliegenden Gutachtens der Zusatzversorgungskasse vorgenommen. Für das Jahr 2027 wird bei den Teilwerten der Pensions- wie auch bei den Teilwerten der Beihilferückstellungen ein Anstieg von 2,0% angenommen. Der angenommene Anstieg orientiert sich an den vorgesehenen Besoldungserhöhungen in 2027 bzw. am angenommenen Anstieg der Krankheitskosten.

Neben den Aufwendungen für die Zuführung zu Rückstellungen werden Mittel für den unter "Allgemeines" genannten Personenkreis in Höhe von 947.086 € veranschlagt.

Die Personalkostensteigerungen innerhalb der mittelfristigen Finanzplanung werden in den Jahren 2028-2030 komplett über dieses Produkt aufgezeigt (2028 = 900.000 €, 2029 = 1.800.000 €, 2030 = 2.700.000 €).

Sonstige ordentliche Aufwendungen (40.000 €):

Enthalten sind Aufwendungen für Fortbildung in Höhe von 40.000 €, die zum Großteil im Rahmen der Ausbildung für Auszubildende und Anwärter anfallen. Außerdem ist es notwendig zentrale Veranstaltungen für Führungskräfte und insbesondere für Nachwuchskräfte durchzuführen.

016010010 - Allgemeine Finanzwirtschaft

Geschäftsbereiche	**090**	**Geschäftsbereich Zentrale Finanzen**
Bereiche	**010**	**Zentrale Finanzen**
Produkt/Budget	**016010010**	**Allgemeine Finanzwirtschaft**

Produktbeschreibung

Bewirtschaftung und Nachweis der allgemeinen Deckungsmittel und Zahlungsverpflichtungen (Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen)

Zielgruppe

Geschäftsbereiche und Bereiche der Stadt Bad Oeynhausen

Ziele

Erwirtschaftung von Finanzmitteln zur Bedarfsdeckung des Haushalts unter dem Aspekt einer optimalen Allokation begrenzt verfügbarer Ressourcen

Produkt/Budgetverantwortung

Marco Kindler

Organisationseinheit

Bereich 20 - Finanzen und Beteiligungen

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1 - Steuern und ähnliche Abgaben	92.915.077,41	90.805.000	101.153.000	104.314.000	105.775.000	106.738.000
40110001 - Grundsteuer A	58.990,57	95.000	60.000	60.000	60.000	60.000
40120001 - Grundsteuer B	10.423.724,33	10.300.000	12.850.000	12.900.000	12.950.000	13.000.000
40130001 - Gewerbesteuer	39.768.665,20	37.100.000	40.850.000	41.667.000	42.500.000	43.350.000
40210001 - Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	29.108.104,88	30.720.000	31.014.000	32.194.000	33.905.000	35.768.000
40220001 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	6.257.445,99	6.329.000	9.196.000	10.153.000	8.874.000	6.912.000
40310001 - Vergnügungssteuer	363.625,31	500.000	350.000	350.000	350.000	350.000
40320001 - Hundesteuer	255.109,15	270.000	260.000	260.000	260.000	260.000
40420001 - Abgaben von Spielbanken	3.932.959,58	2.600.000	3.750.000	3.800.000	3.850.000	3.900.000
40510001 - Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	2.746.452,40	2.891.000	2.823.000	2.930.000	3.026.000	3.138.000
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.329.700,46	27.529.000	27.809.000	28.340.000	29.045.000	29.963.000
41110001 - Schlüsselzuweisungen vom Land	25.231.143,26	26.421.000	26.591.000	27.122.000	27.827.000	28.745.000
41210001 - Bedarfszuweisungen vom Land	705.416,75	715.000	818.000	818.000	818.000	818.000
41410001 - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	393.140,45	393.000	400.000	400.000	400.000	400.000
7 - Sonstige ordentliche Erträge	1.124.033,57	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
45621001 - Säumniszuschläge-VV Verzinsung Gewerbesteuer	935.051,00	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
45841001 - Erträge a. d. Aufh. von unbefr. Niederschlagungen	188.982,57	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	120.368.811,44	118.384.000	129.012.000	132.704.000	134.870.000	136.751.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	322.099,15	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
57310001 - Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	322.099,15	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
15 - Transferaufwendungen	44.294.666,87	48.714.000	50.999.000	53.332.000	55.049.000	56.650.000
53410001 - Gewerbesteuerumlage	3.139.014,94	2.893.000	3.075.000	3.137.000	3.200.000	3.263.000
53740001 - Kreisumlage	40.289.916,00	44.961.000	47.044.000	49.305.000	50.949.000	52.477.000
53990001 - Sonstige Transferaufwendungen	865.735,93	860.000	880.000	890.000	900.000	910.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	605.000,53	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000
54730001 - Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	605.000,53	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
54821001 - Säumniszuschläge-VV Verzinsung Gewerbesteuer	--	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
17 - Ordentliche Aufwendungen	45.221.766,55	48.989.000	51.274.000	53.607.000	55.324.000	56.925.000
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	75.147.044,89	69.395.000	77.738.000	79.097.000	79.546.000	79.826.000
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	178.446,00	--	--	--	--	--
55990001 - Sonstige Finanzaufwendungen, Verz. Gewerbesteuer	178.446,00	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-178.446,00	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	74.968.598,89	69.395.000	77.738.000	79.097.000	79.546.000	79.826.000
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	74.968.598,89	69.395.000	77.738.000	79.097.000	79.546.000	79.826.000
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	74.968.598,89	69.395.000	77.738.000	79.097.000	79.546.000	79.826.000
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	74.968.598,89	69.395.000	77.738.000	79.097.000	79.546.000	79.826.000

Teilfinanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Einzahlungen laufende Verwaltung	118.931.063,95	118.384.000	129.012.000	--	132.704.000	134.870.000	136.751.000
	Auszahlungen laufende Verwaltung	44.294.666,87	48.764.000	51.049.000	--	53.382.000	55.099.000	56.700.000
	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	74.636.397,08	69.620.000	77.963.000	--	79.322.000	79.771.000	80.051.000
	Einzahlungen Investitionstätigkeit	4.833.897,48	4.832.000	5.359.000	--	5.359.000	5.359.000	5.359.000
	Saldo Investitionstätigkeit	4.833.897,48	4.832.000	5.359.000	--	5.359.000	5.359.000	5.359.000
	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	79.470.294,56	74.452.000	83.322.000	--	84.681.000	85.130.000	85.410.000

Teilfinanzplan B (Investitionen)

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/- auszahlungen
S07200001 - Investitionspauschale									
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.848.909	2.848.000	3.198.000	--	3.198.000	3.198.000	3.198.000	5.696.909	18.488.909

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/- auszahlungen
68110001 - Investitionszuwendungen vom Land	*2.848.909*	*2.848.000*	*3.198.000*	--	*3.198.000*	*3.198.000*	*3.198.000*	*5.696.909*	*18.488.909*
Saldo aus Investitionstätigkeit	2.848.909	2.848.000	3.198.000	--	3.198.000	3.198.000	3.198.000	5.696.909	18.488.909
S07200002 - Bildungspauschale									
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.795.949	1.795.000	1.948.000	--	1.948.000	1.948.000	1.948.000	3.590.949	11.382.949
68110001 - Investitionszuwendungen vom Land	*1.795.949*	*1.795.000*	*1.948.000*	--	*1.948.000*	*1.948.000*	*1.948.000*	*3.590.949*	*11.382.949*
Saldo aus Investitionstätigkeit	1.795.949	1.795.000	1.948.000	--	1.948.000	1.948.000	1.948.000	3.590.949	11.382.949
S07200003 - Sportpauschale									
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	189.039	189.000	213.000	--	213.000	213.000	213.000	378.039	1.230.039
68110001 - Investitionszuwendungen vom Land	*189.039*	*189.000*	*213.000*	--	*213.000*	*213.000*	*213.000*	*378.039*	*1.230.039*
Saldo aus Investitionstätigkeit	189.039	189.000	213.000	--	213.000	213.000	213.000	378.039	1.230.039

Leistungen

Erläuterung

Siehe Ausführungen im Vorbericht !

016010020 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Geschäftsbereiche	**090**	**Geschäftsbereich Zentrale Finanzen**
Bereiche	**010**	**Zentrale Finanzen**
Produkt/Budget	**016010020**	**Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

Produktbeschreibung

- Abwicklung der Finanzierungstätigkeit
- Darstellung der Zinsaufwendungen in Zusammenhang mit Investitions- und Liquiditätskrediten sowie der Zinserträge

Zielgruppe

- Geschäftsbereiche und Bereiche der Stadt Bad Oeynhausen

Ziele

- Bedarfsgerechte und wirtschaftliche Bereitstellung von Investitionskrediten unter Berücksichtigung der dauernden Leistungsfähigkeit der Kommune.

Produkt/Budgetverantwortung

Marco Kindler

Organisationseinheit

Bereich 20 - Finanzen und Beteiligungen

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
3 - Sonstige Transfererträge	291.639,50	--	--	--	--	--
42300001 - Schuldendiensthilfen Bund	291.639,50	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	291.639,50	--	--	--	--	--
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	291.639,50	--	--	--	--	--
19 - Finanzerträge	359.572,94	--	--	--	--	--
46150002 - Zinserträge von SBO	22.554,17	--	--	--	--	--
46170001 - Zinserträge von Kreditinstituten	337.018,77	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.034.222,98	4.453.600	4.025.800	4.935.800	5.955.800	7.185.800
55170001 - Zinsaufwend. Investitionskredite Kreditinstitute	2.070.579,98	3.443.000	3.770.000	4.010.000	4.190.000	4.520.000
55170901 - Zinsaufwend. Inv.kredite-Korrektur Rückstellung	-36.357,00	-32.400	-24.200	-24.200	-24.200	-24.200
55171001 - Zinsaufwend. Liquiditätskredite Kreditinstitute	--	1.043.000	280.000	950.000	1.790.000	2.690.000
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-1.674.650,04	-4.453.600	-4.025.800	-4.935.800	-5.955.800	-7.185.800
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-1.383.010,54	-4.453.600	-4.025.800	-4.935.800	-5.955.800	-7.185.800
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-1.383.010,54	-4.453.600	-4.025.800	-4.935.800	-5.955.800	-7.185.800
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-1.383.010,54	-4.453.600	-4.025.800	-4.935.800	-5.955.800	-7.185.800
30 - globaler Minderaufwand	--	-101.986	-159.125	-159.125	-185.649	-185.649
99990005 - Globaler Minderaufwand	--	-101.986	-159.125	-159.125	-185.649	-185.649
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-1.383.010,54	-4.351.614	-3.866.675	-4.776.675	-5.770.151	-7.000.151

Teilfinanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	Einzahlungen laufende Verwaltung	359.572,94	--	--	--	--	--	--
	Auszahlungen laufende Verwaltung	1.980.200,86	4.486.000	4.050.000	--	4.960.000	5.980.000	7.210.000
	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.620.627,92	-4.486.000	-4.050.000	--	-4.960.000	-5.980.000	-7.210.000
	Einzahlungen Finanzierungstätigkeit	14.000.000,00	46.031.742	37.081.749	--	27.788.189	36.111.274	38.201.799
	Auszahlungen Finanzierungstätigkeit	6.324.867,16	11.743.000	7.670.000	--	8.030.000	6.920.000	18.340.000
	Saldo Finanzierungstätigkeit	7.675.132,84	34.288.742	29.411.749	--	19.758.189	29.191.274	19.861.799
	Änderung des Bestandes an eigenen Finanz-mitteln	6.054.504,92	29.802.742	25.361.749	--	14.798.189	23.211.274	12.651.799

Leistungen

Erläuterung

Siehe Ausführungen im Vorbericht !

Entwurf

Stellenplan

der Stadt Bad Oeynhausen

für den Haushalt 2027

Stellenplan

Teil A: Beamte/Beamtinnen

Laufbahnen und Amtsbezeichnungen	Besoldungs-gruppe	Zahl der Stellen 2027		Zahl der Stellen 2026		Tatsächlich besetzte Stellen am 30.06.2026	Vermerke, Erläuterungen
		insgesamt	davon ausgesondert	insgesamt	davon ausgesondert		
I. Stadtverwaltung							
Stellenpläne							
Bürgermeister/in	B 6	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	
Erste/r Beigeordnete/r	B 2/B 3	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	
Technische/r Beigeordnete/r	A 16/ B 2	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	
Beigeordnete/r	A 16/ B 2	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	
Laufbahngruppe 2							
Leitende/r Direktor/in	A 16	1,00	-	1,00	-	1,00	
Direktor/in	A 15	3,00	-	0,00	-	3,00	
Oberverwaltungsrat/rätin	A 14	2,00	-	3,00	-	2,00	
Verwaltungsrat/rätin (2.1)	A 13	8,00	-	10,00	-	8,00	
Amtsrat/rätin	A 12	1,50	-	1,50	-	1,50	
Amtmann/frau	A 11	15,75	-	13,50	-	16,00	
Oberinspektor/in	A 9/A 10	19,25	-	22,25	-	18,25	
Laufbahngruppe 1							
Amtsinspektor/in	A 9	6,00	-	6,50	-	6,00	1 Stelle mit Amtszulage
Hauptsekretär/in	A 8	0,50	-	3,00	-	0,50	
Obersekretär/in	A 7	0,50	-	1,00	-	0,50	
Sekretär/in	A 6	0,00	-	0,00	-	0,00	
Summe Stadtverwaltung		**61,50**	**4,00**	**65,75**	**4,00**	**60,75**	

Stellenplan

Teil A: Beamte/Beamtinnen

Laufbahnen und Amtsbezeichnungen	Besoldungs-gruppe	Zahl der Stellen 2027		Zahl der Stellen 2026		Tatsächlich besetzte Stellen am 30.06.2026	Vermerke, Erläuterungen
		insgesamt	davon ausgesondert	insgesamt	davon ausgesondert		
II. Feuerwehr							
Feuerschutz und Rettungsdienst							
Laufbahngruppe 2							
Brandoberamtsrat/rätin	A 13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Brandamtsrat/rätin	A 12	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	1,0 kw
Brandamtmann/frau	A 11	4,00	4,00	5,00	5,00	4,00	
Brandoberinspektor/in	A 10	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00	
Laufbahngruppe 1							
Hauptbrandmeister/in	A 9	17,00	17,00	17,00	17,00	14,00	6 Stellen mit Amtszulage
Oberbrandmeister/in	A 8	24,00	24,00	24,00	24,00	21,00	
Brandmeister/in	A 7	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00	
Summe Feuerwehr		**54,00**	**54,00**	**55,00**	**55,00**	**48,00**	
Summe Stadt Bad Oeynhausen		**115,50**	**58,00**	**120,75**	**59,00**	**108,75**	
III. Sondervermögen							
Eigenbetrieb Staatsbad							
Laufbahngruppe 2							
Amtsrat/rätin	A 12	1,00	-	1,00	0,00	1,00	
Summe Sondervermögen		**1,00**	**0,00**	**1,00**	**0,00**	**1,00**	

Stellenplan
Teil B: Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2027	Zahl der Stellen 2026	Tatsächlich besetzte Stellen am 30.06.2026	Vermerke, Erläuterungen
I. Stadtverwaltung				
a) Allg. Verwaltung				
TVöD 15	0,00	0,00	0,00	
TVöD 14	2,00	2,00	2,00	
TVöD 13	5,00	4,00	5,00	1,0 kw
TVöD 12	4,00	3,00	4,00	
TVöD 11	43,65	43,50	42,75	2,0 kw
TVöD 10	20,25	15,25	20,25	
TVöD 9c	23,00	20,50	22,50	
TVöD 9b	22,00	26,00	19,00	1,0 ku
TVöD 9a	29,75	22,00	27,50	
TVöD 8	22,00	18,00	19,50	
TVöD 7	17,60	19,00	17,00	1,0 ku
TVöD 6	52,50	62,35	53,50	
TVöD 5	11,75	11,75	11,75	
TVöD 4	0,50	2,00	0,50	
TVöD 3	1,50	3,75	1,50	
TVöD 2	28,25	28,25	28,25	
TVöD 1	0,00	0,00	0,00	
Summe Allgemeine Verwaltung	**283,75**	**281,35**	**275,00**	
b) Feuerschutz und Rettungsdienst				
TVöD 9b	0,00	1,00	0,00	
TVöD N	23,00	23,00	15,00	
TVöD 6	0,00	0,00	0,00	
TVöD 4	13,00	13,00	13,00	
Summe Feuerschutz und Rettungsdienst	**36,00**	**37,00**	**28,00**	

Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2027	Zahl der Stellen 2026	Tatsächlich besetzte Stellen am 30.06.2026	Vermerke, Erläuterungen
c) Sozialpädagogische Berufe				
TVöD S 18	0,00	0,00	0,00	
TVöD S 17	4,25	3,25	3,25	
TVöD S 16	0,00	0,00	0,00	
TVöD S 15	4,00	4,00	4,00	
TVöD S 14	15,00	14,00	14,00	
TVöD S 13	4,00	4,00	4,00	
TVöD S 12	18,00	16,50	15,50	
TVöD S 11b	7,50	8,00	7,50	
TVöD S 10	0,00	0,00	0,00	
TVöD S 9	2,50	2,50	1,00	
TVöD S 8 b	5,00	5,00	5,00	
TVöD S 8a	34,50	34,50	34,50	
TVöD S 7	0,00	0,00	0,00	
TVöD S 6	0,00	0,00	0,00	
TVöD S 5	0,00	0,00	0,00	
TVöD S 4	0,00	0,00	0,00	
TVöD S 3	0,00	0,00	0,00	
TVöD S 2	0,50	0,50	0,50	
Summe sozialpädagogische Berufe	**95,25**	**92,25**	**89,25**	
Summe Stadtverwaltung	**415,00**	**410,60**	**392,25**	

Produktkatalog 2027

Stellenübersicht

Teil A: Aufteilung nach der Gliederung

Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	Bezeichnung	Wahlbeamte			Laufbahngruppe 2, zweites Einstiegsamt			Laufbahngruppe 2, erstes Einstiegsamt				Laufbahngruppe 1, zweites Einstiegsamt				Summe	Erläuterungen
				B 6	B 2/3	A16/B 2	A 16	A 15	A 14	A 13	A 12	A 11	A 9/ A 10	A 9	A 8	A 7	A 6		
11			**Innere Verwaltung**																
	111		**Verwaltungssteuerung**																
		001010010	Politische Gremien	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		001010020	Verwaltungssteuerung	1,00	1,00	2,00	0,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4,40	
		001020010	Gleichstellung von Mann und Frau	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		001030010	Beschäftigtenvertretung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,50	
		001040010	Rechnungsprüfung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,00	
		001050010	Personalservice	0,00	0,00	0,00	0,00	0,50	0,00	1,00	1,00	1,00	1,50	0,00	0,00	0,00	0,00	5,00	
		001050020	Organisation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,25	0,00	0,00	0,00	0,83	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	3,08	
		001050050	Informationstechnik und Geoinformation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	1,25	
		001050030	Personalreserve																
			Altersteilzeit/ Rente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			Sonderurlaub etc.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,50	5,75	1,50	0,00	0,00	0,00	10,75	
		001070010	Gebäudemanagement	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	1,33	0,95	0,50	0,00	0,00	0,00	3,78	
		001070020	Liegenschaftsservice	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,25	0,00	0,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,15	
		001090010	Finanzservice und Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,05	
		001090020	Finanzbuchhaltung	0,00	0,00	0,00	0,30	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,50	0,00	2,80	
12			**Sicherheit und Ordnung**																
	121		**Statistik und Wahlen**																
		002010010	Statistik und Wahlen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	122		**Ordnungsangelegenheiten**																
		002020010	Angelegenheiten der allgemeinen Sicherheit und Ordnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,50	0,00	0,00	0,00	1,95	0,00	0,00	0,00	0,00	2,45	
		002020020	Bürgerbüro / Personenstandswesen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,50	0,00	0,00	0,00	0,50	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	
	126		**Brandschutz und Gefahrenabwehr**																
		002150010	Brandschutz und Gefahrenabwehr	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,84	0,00	0,00	0,50	0,00	0,00	3,34	
	127		**Rettungsdienst**																
		002170010	Rettungsdienst	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,50	
21			**Schulträgeraufgaben**																
	211		**Grundschulen**																
		003010010	Grundschulen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,10	0,00	0,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	
	215		**Realschulen**																
		003010030	Realschulen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,18	
	217		**Gymnasien**																
		003010040	Gymnasien	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,18	
	218		**Gesamtschulen**																
		003010050	Gesamtschulen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,19	
	232		**Schulische Ganztagsbetreuung**																
		003010090	Schulische Ganztagsbetreuung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,10	0,00	0,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,20	
	241		**Schulträgeraufgaben**																
		003020010	Schülerbeförderung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	Bezeichnung	Wahlbeamte			Laufbahngruppe 2, zweites Einstiegsamt			Laufbahngruppe 2, erstes Einstiegsamt				Laufbahngruppe 1, zweites Einstiegsamt				Summe	Erläuterungen
				B 6	B 2/3	A16/B 2	A 16	A 15	A 14	A 13	A 12	A 11	A 9/ A 10	A 9	A 8	A 7	A 6		
25			**Kultur und Wissenschaft**																
	252		**Museen, Sammlungen, Ausstellungen**																
		004010010	Heimat- und Märchenmuseum, Sammlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		004010020	Stadtarchiv	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	263		**Musikschulen**																
		004020010	Musikschule	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	271		**Volkshochschulen**																
		004030010	Volkshochschule	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	272		**Büchereien**																
		004040010	Stadtbücherei	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	281		**Heimatpflege, sonstige Kunst- und Kulturpflege**																
		004050010	Heimatpflege, sonstige Kunst- und Kulturpflege	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,25	
31			**Soziale Leistungen**																
	313		**Leistungen an Asylbewerber**																
		005010030	Leistungen für Asylbewerber	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,80	
	331		**Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege**																
		005010060	Bürgerschaftliches Engagement und Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	332		**Hilfe zum Lebensunterhalt**																
		005010012	Hilfe zum Lebensunterhalt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,10	0,00	0,00	0,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,50	
	333		**Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung**																
		005010015	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,50	0,00	0,00	1,60	0,00	0,00	0,00	0,00	2,10	
	341		**Unterhaltsvorschussleistungen**																
		005010070	Unterhaltsvorschussleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	
	345		**Umsetzung des Wohngeldgesetzes**																
		005010075	Umsetzung des Wohngeldgesetzes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,10	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	1,10	
	351		**Sonstige soziale Leistungen**																
		005010080	Sonstige soziale Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,10	
	374		**Soziale Einrichtungen f. Wohnungslose**																
		005010045	Obdachlosenunterkünfte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	375		**Soziale Einrichtungen für Aussiedler/Ausländer**																
		005010040	Soziale Einrichtungen für Aussiedler/Ausländer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,20	0,00	0,00	0,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,40	
36			**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**																
	361		**Förd. von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege**																
		006010010	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	362		**Jugendarbeit nach SGB VIII**																
		006010020	Jugendarbeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	363		**Hilfe zur Erziehung**																
		006010040	Hilfe zur Erziehung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,90	

Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	Bezeichnung	Wahlbeamte			Laufbahngruppe 2, zweites Einstiegsamt			Laufbahngruppe 2, erstes Einstiegsamt				Laufbahngruppe 1, zweites Einstiegsamt				Summe	Erläuterungen
				B 6	B 2/3	A16/B 2	A 16	A 15	A 14	A 13	A 12	A 11	A 9/ A 10	A 9	A 8	A 7	A 6		
	364		**Eingliederungshilfe zur Förderung junger Menschen, Hilfe für junge Volljährige**																
		006010060	Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,20	
	365		**Tageseinrichtungen für Kinder**																
		006020010	Förderung der Kindertagesbetreuung in Einrichtungen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		006020015	Städtische Kindertageseinrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,40	
	366		**Einrichtungen der Jugendarbeit**																
		006020020	Einrichtungen der Jugendarbeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	369		**Hilfe f. junge Volljährige; Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien**																
		006010030	Amtspflegschaft, Amtsvormundschaft, Beistandschaft	0,00	0,00	0,00	0,00	0,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,30	
		006010070	Hilfe für junge Volljährige; Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien	0,00	0,00	0,00	0,00	0,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,70	
42			**Sportförderung**																
	421		**Förderung des Sports**																
		008010010	Förderung des Sports	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,20	
	424		**Sportstätten und Bäder**																
		008020010	Sportstätten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,80	
51			**Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen**																
	511		**Räumliche Planungs- u. Entwicklungs-maßn., Geoinformationen**																
		009010010	Städtebauliche Planung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,60	
		009020010	Mobilitätsmanagement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		009030010	Sozial- und Jugendhilfeplanung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
52			**Bauen und Wohnen**																
	521		**Bau- und Grundstücksordnung**																
		010010010	Bau- und Grundstücksordnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,00	
	522		**Wohnungsbauförderung**																
		010020010	Wohnungsbauförderung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	
	523		**Denkmalschutz und -pflege**																
		010030010	Denkmalschutz und -pflege	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
53			**Ver- und Entsorgung**																
	531		**Elektrizitätsversorgung**																
		011010010	Photovoltaikanlagen BgA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,03	
		011010020	Blockheizkraftwerke BgA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	
	534		**Fernwärmeversorgung**																
		011020010	Wärmelieferung BgA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	

Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	Bezeichnung	Wahlbeamte			Laufbahngruppe 2, zweites Einstiegsamt			Laufbahngruppe 2, erstes Einstiegsamt				Laufbahngruppe 1, zweites Einstiegsamt				Summe	Erläuterungen
				B 6	B 2/3	A16/B 2	A 16	A 15	A 14	A 13	A 12	A 11	A 9/ A 10	A 9	A 8	A 7	A 6		
54			**Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**																
	541		**Gemeindestraßen**																
		012010010	Verkehrsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,40	
	547		**ÖPNV**																
		012040010	ÖPNV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
55			**Natur- und Landschaftspflege**																
	551		**Öffentliches Grün, Landschaftsbau**																
		013010010	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	552		**Öffentl. Gewässer, Wasserbauliche Anl.**																
		013020010	Öffentl. Gewässer, Wasserbauliche Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	553		**Friedhofs- und Bestattungswesen**																
		013030010	Friedhofs- und Bestattungswesen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
56			**Umweltschutz**																
	561		**Umweltschutzmaßnahmen**																
		014010010	Umwelt- und Klimaschutz	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
57			**Wirtschaft und Tourismus**																
	571		**Wirtschaftsförderung**																
		015010010	Wirtschaftsförderung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,60	
	573		**Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen**																
		015020010	Öffentliche Gemeinschaftseinrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,05	
		015020020	Mietwohngebäude/ Bürgerhäuser	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,10	
		015020030	Nordbahnhof	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,15	
		015020060	Lenné-Karree	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
61			**Allgemeine Finanzwirtschaft**																
	611		**Allgemeine Finanzwirtschaft**																
		016010010	Allgemeine Finanzwirtschaft																
	612		**Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**																
		016010020	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft																
71			**Stiftungen**																
	711		**Stiftungen**																
		017010010	Stiftungen																
			Gesamt	**1,00**	**1,00**	**2,00**	**1,00**	**3,00**	**2,00**	**8,00**	**1,50**	**15,75**	**19,25**	**6,00**	**0,50**	**0,50**	**0,00**	**61,50**	
Feuerwehr																			
12	126		**Brandschutz und Gefahrenabwehr**																
		002150010	Brandschutz und Gefahrenabwehr	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,00	2,90	2,90	13,25	18,00	2,25	0,00	**41,30**	
	127		**Rettungsdienst**																
		002170010	Rettungsdienst	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,10	1,10	3,75	6,00	0,75	0,00	**12,70**	

Produktkatalog 2027

Stellenübersicht

Teil A: Aufteilung nach der Gliederung

Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach TVöD																	Summe	Erläuterungen
				15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2	1	N	
11			**Innere Verwaltung**																			
	111		**Verwaltungssteuerung**																			
		001010010	Politische Gremien	0,00	0,00	0,70	1,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4,20	
		001010020	Verwaltungssteuerung	0,00	0,00	0,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5,30	
		001020010	Gleichstellung von Mann und Frau	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		001030010	Beschäftigtenvertretung	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,50	
		001040010	Rechnungsprüfung	0,00	0,00	0,00	0,00	1,50	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,50	
		001050010	Personalservice	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,50	0,00	1,50	1,00	0,00	0,75	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8,75	
		001050020	Organisation	0,00	0,00	0,00	0,00	2,00	1,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,50	
		001050050	Informationstechnik und Geoinformation	0,00	0,00	1,00	0,00	3,00	6,50	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12,50	
		001050030	Personalreserve																			
			Altersteilzeit/ Rente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			Sonderurlaub etc.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,50	2,00	0,00	1,50	1,00	0,00	4,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10,50	
		001070010	Gebäudemanagement	0,00	0,00	0,00	0,95	7,47	1,00	0,00	1,00	0,50	4,00	6,00	14,00	1,00	0,00	0,00	27,50	0,00	0,00	63,42	
		001070020	Liegenschaftsservice	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,35	1,00	0,00	0,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,85	
		001090010	Finanzservice und Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00	2,75	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5,75	
		001090020	Finanzbuchhaltung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,00	0,00	3,00	0,00	1,00	4,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10,50	
12			**Sicherheit und Ordnung**																			
	121		**Statistik und Wahlen**																			
		002010010	Statistik und Wahlen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,40	0,00	0,00	0,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,60	
	122		**Ordnungsangelegenheiten**																			
		002020010	Angelegenheiten der allgemeinen Sicherheit und Ordnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,90	0,15	0,00	0,00	9,65	0,00	1,00	3,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15,55	
		002020020	Bürgerbüro / Personenstandswesen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,60	0,00	2,00	0,80	1,00	5,00	2,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11,90	
	126		**Brandschutz und Gefahrenabwehr**																			
		002150010	Brandschutz und Gefahrenabwehr	0,00	0,00	0,50	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,25	1,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,00	
	127		**Rettungsdienst**																			
		002170010	Rettungsdienst	0,00	0,00	0,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,25	0,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,00	
21			**Schulträgeraufgaben**																			
	211		**Grundschulen**																			
		003010010	Grundschulen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,15	0,00	0,00	0,01	0,33	0,00	3,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4,24	
	215		**Realschulen**																			
		003010030	Realschulen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,10	0,00	0,85	0,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,45	
	217		**Gymnasien**																			
		003010040	Gymnasien	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,10	0,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00	0,50	0,00	0,00	2,60	
	218		**Gesamtschulen**																			
		003010050	Gesamtschulen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,20	0,00	0,00	1,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,00	
	232		**Schulische Ganztagsbetreuung**																			
		003010090	Schulische Ganztagsbetreuung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,34	1,00	0,15	0,95	0,00	0,00	0,00	0,25	0,00	0,00	2,69	
	241		**Schulträgeraufgaben**																			
		003020010	Schülerbeförderung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,25	

Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach TVöD																	Summe	Erläuterungen
				15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2	1	N		
25			**Kultur und Wissenschaft**																				
	252		**Museen, Sammlungen, Ausstellungen**																				
		004010010	Heimat- und Märchenmuseum, Sammlungen	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	1,00	0,50	0,00	0,00	0,00	0,00	4,50	
		004010020	Stadtarchiv	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,00	
	263		**Musikschulen**																				
		004020010	Musikschule	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	12,00	0,00	0,33	0,00	1,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14,73	
	271		**Volkshochschulen**																				
		004030010	Volkshochschule	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,50	
	272		**Büchereien**																				
		004040010	Stadtbücherei	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	2,25	0,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5,00	
	281		**Heimatpflege, sonstige Kunst- und Kulturpflege**																				
		004050010	Heimatpflege, sonstige Kunst- und Kulturpflege	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,15	0,00	0,00	0,00	0,34	0,00	0,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,59	
31			**Soziale Leistungen**																				
	313		**Leistungen an Asylbewerber**																				
		005010030	Leistungen für Asylbewerber	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,50	0,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,30	
	331		**Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege**																				
		005010060	Bürgerschaftliches Engagement und Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	
	332		**Hilfe zum Lebensunterhalt**																				
		005010012	Hilfe zum Lebensunterhalt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,35	0,00	0,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,15	
	333		**Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung**																				
		005010015	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,65	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,85	
	341		**Unterhaltsvorschussleistungen**																				
		005010070	Unterhaltsvorschussleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,00	
	345		**Umsetzung des Wohngeldgesetzes**																				
		005010075	Umsetzung des Wohngeldgesetzes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5,00	
	351		**Sonstige soziale Leistungen**																				
		005010080	Sonstige soziale Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	374		**Soziale Einrichtungen f. Wohnungslose**																				
		005010045	Obdachlosenunterkünfte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,05	0,00	0,00	0,00	0,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,30	
	375		**Soziale Einrichtungen für Aussiedler/Ausländer**																				
		005010040	Soziale Einrichtungen für Aussiedler/Ausländer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,20	0,00	0,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,20	
36			**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**																				
	361		**Förd. von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege**																				
		006010010	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,10	0,00	0,00	0,00	0,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,09	
	362		**Jugendarbeit nach SGB VIII**																				
		006010020	Jugendarbeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	363		**Hilfe zur Erziehung**																				
		006010040	Hilfe zur Erziehung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,15	0,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,91	

Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach TVöD																		Summe	Erläuterungen
				15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2	1	N		
			Eingliederungshilfe zur Förderung junger																				
	364		**Menschen, Hilfe für junge Volljährige**																				
		006010060	Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,37	
	365		**Tageseinrichtungen für Kinder**																				
		006020010	Förderung der Kindertagesbetreuung in Einrichtungen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,95	0,12	0,00	0,00	1,36	0,00	0,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,86	
		006020015	Städtische Kindertageseinrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,10	0,38	0,00	0,00	0,15	0,00	0,07	1,00	0,00	1,50	0,00	0,00	0,00	3,20	
	366		**Einrichtungen der Jugendarbeit**																				
		006020020	Einrichtungen der Jugendarbeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	369		**Hilfe f. junge Volljährige; Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien**																				
		006010030	Amtspflegschaft, Amtsvormundschaft, Beistandschaft	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,00	
		006010070	Hilfe für junge Volljährige; Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,37	0,00	0,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,87	
42			**Sportförderung**																				
	421		**Förderung des Sports**																				
		008010010	Förderung des Sports	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,05	
	424		**Sportstätten und Bäder**																			0,00	
		008020010	Sportstätten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,45	0,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5,45	
51			**Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen**																				
	511		**Räumliche Planungs- u. Entwicklungs-maßn., Geoinformationen**																				
		009010010	Städtebauliche Planung	0,00	1,00	0,00	1,00	4,00	0,00	0,50	0,00	0,00	0,00	1,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8,10	
		009020010	Mobilitätsmanagement	0,00	0,25	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,25	
		009030010	Sozial- und Jugendhilfeplanung	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	
52			**Bauen und Wohnen**																				
	521		**Bau- und Grundstücksordnung**																				
		010010010	Bau- und Grundstücksordnung	0,00	0,00	0,00	0,00	4,75	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9,75	
	522		**Wohnungsbauförderung**																				
		010020010	Wohnungsbauförderung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	523		**Denkmalschutz und -pflege**																				
		010030010	Denkmalschutz und -pflege	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	
53			**Ver- und Entsorgung**																				
	531		**Elektrizitätsversorgung**																				
		011010010	Photovoltaikanlagen BgA	0,00	0,00	0,00	0,03	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,04	
		011010020	Blockheizkraftwerke BgA	0,00	0,00	0,00	0,01	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,02	
	534		**Fernwärmeversorgung**																				
		011020010	Wärmelieferung BgA	0,00	0,00	0,00	0,01	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,02	

Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach TVöD																	Summe	Erläuterungen
				15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2	1	N	
54			**Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**																			
	541		**Gemeindestraßen**																			
		012010010	Verkehrsanlagen	0,00	0,00	0,00	1,00	4,00	0,00	2,00	0,20	0,00	1,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8,70	
	547		**ÖPNV**																			
		012040010	ÖPNV	0,00	0,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,40	
55			**Natur- und Landschaftspflege**																			
	551		**Öffentliches Grün, Landschaftsbau**																			
		013010010	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	0,00	0,20	0,00	0,00	1,50	0,00	0,00	0,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,95	
	552		**Öffentl. Gewässer, Wasserbauliche Anl.**																			
		013020010	Öffentl. Gewässer, Wasserbauliche Anlagen	0,00	0,40	1,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,65	
	553		**Friedhofs- und Bestattungswesen**																			
		013030010	Friedhofs- und Bestattungswesen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,05	
56			**Umweltschutz**																			
	561		**Umweltschutzmaßnahmen**																			
		014010010	Umwelt- und Klimaschutz	0,00	0,00	0,00	0,00	2,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,40	
57			**Wirtschaft und Tourismus**																			
	571		**Wirtschaftsförderung**																			
		015010010	Wirtschaftsförderung	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,25	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,25	
	573		**Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen**																			
		015020010	Öffentliche Gemeinschaftseinrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,05	0,00	0,00	0,00	0,10	0,00	0,00	0,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,30	
		015020020	Mietwohngebäude/ Bürgerhäuser	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		015020030	Nordbahnhof	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		015020060	Lenné-Karree	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,40	
61			**Allgemeine Finanzwirtschaft**																			
	611		**Allgemeine Finanzwirtschaft**																			
		016010010	Allgemeine Finanzwirtschaft																			
	612		**Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**																			
		016010020	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft																			
71			**Stiftungen**																			
	711		**Stiftungen**																			
		017010010	Stiftungen																			
			Gesamt	**0,00**	**2,00**	**5,00**	**4,00**	**43,65**	**20,25**	**23,00**	**22,00**	**29,75**	**22,00**	**17,60**	**52,50**	**11,75**	**0,50**	**1,50**	**28,25**	**0,00**	**0,00**	**283,75**	
Feuerwehr																						
12	126		**Brandschutz und Gefahrenabwehr**																			
		002150010	Brandschutz und Gefahrenabwehr	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	
	127		**Rettungsdienst**																			
		002170010	Rettungsdienst	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13,00	0,00	0,00	0,00	23,00	**36,00**	

Produktkatalog 2027

Stellenübersicht

Teil A: Aufteilung nach der Gliederung

Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach Sozialarbeiter- TV													Summe	Erläuterungen
				S 18	S 17	S 16	S 15	S 14	S 13	S 12	S 11b	S9	S 8b	S 8a	S 4	S 2		
11			**Innere Verwaltung**															
	111		**Verwaltungssteuerung**															
		001010010	Politische Gremien	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
		001010020	Verwaltungssteuerung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
		001020010	Gleichstellung von Mann und Frau	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		1,00	
		001030010	Beschäftigtenvertretung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,20	0,00	0,00	0,00	0,00		0,20	
		001040010	Rechnungsprüfung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
		001050010	Personalservice	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
		001050020	Organisation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
		001050050	Informationstechnik und Geoinformation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
		001050030	Personalreserve															
			Altersteilzeit/ Rente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
			Sonderurlaub etc.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		1,50	
		001070010	Gebäudemanagement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
		001070020	Liegenschaftsservice	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
		001090010	Finanzservice und Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
		001090020	Finanzbuchhaltung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
12			**Sicherheit und Ordnung**															
	121		**Statistik und Wahlen**															
		002010010	Statistik und Wahlen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
	122		**Ordnungsangelegenheiten**															
		002020010	Angelegenheiten der allgemeinen Sicherheit und Ordnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
		002020020	Bürgerbüro / Personenstandswesen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
	126		**Brandschutz und Gefahrenabwehr**															
		002150010	Brandschutz und Gefahrenabwehr	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
	127		**Rettungsdienst**															
		002170010	Rettungsdienst	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
21			**Schulträgeraufgaben**															
	211		**Grundschulen**															
		003010010	Grundschulen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		5,00	
	215		**Realschulen**															
		003010030	Realschulen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		2,00	
	217		**Gymnasien**															
		003010040	Gymnasien	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		1,00	
	218		**Gesamtschulen**															
		003010050	Gesamtschulen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		1,00	
	232		**Schulische Ganztagsbetreuung**															
		003010090	Schulische Ganztagsbetreuung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
	241		**Schulträgeraufgaben**															
		003020010	Schülerbeförderung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	

Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach Sozialarbeiter- TV													Summe	Erläuterungen
				S 18	S 17	S 16	S 15	S 14	S 13	S 12	S 11b	S9	S 8b	S 8a	S 4	S 2		
25			**Kultur und Wissenschaft**															
	252		**Museen, Sammlungen, Ausstellungen**															
		004010010	Heimat- und Märchenmuseum, Sammlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
		004010020	Stadtarchiv	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
	263		**Musikschulen**															
		004020010	Musikschule	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
	271		**Volkshochschulen**															
		004030010	Volkshochschule	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
	272		**Büchereien**															
		004040010	Stadtbücherei	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
	281		**Heimatpflege, sonstige Kunst- und Kulturpflege**															
		004050010	Heimatpflege, sonstige Kunst- und Kulturpflege	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
31			**Soziale Leistungen**															
	313		**Leistungen an Asylbewerber**															
		005010030	Leistungen für Asylbewerber	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
	331		**Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege**															
		005010060	Bürgerschaftliches Engagement und Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
	332		**Hilfe zum Lebensunterhalt**															
		005010012	Hilfe zum Lebensunterhalt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
	333		**Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung**															
		005010015	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,50	0,00	0,00	0,00	0,00		0,50	
	341		**Unterhaltsvorschussleistungen**															
		005010070	Unterhaltsvorschussleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
	345		**Umsetzung des Wohngeldgesetzes**															
		005010075	Umsetzung des Wohngeldgesetzes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
	351		**Sonstige soziale Leistungen**															
		005010080	Sonstige soziale Leistungen	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		4,00	
	374		**Soziale Einrichtungen f. Wohnungslose**															
		005010045	Obdachlosenunterkünfte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
	375		**Soziale Einrichtungen für Aussiedler/Ausländer**															
		005010040	Soziale Einrichtungen für Aussiedler/Ausländer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
36			**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**															
	361		**Förd. von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege**															
		006010010	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		2,00	
	362		**Jugendarbeit nach SGB VIII**															
		006010020	Jugendarbeit	0,00	0,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,24	0,00	0,00	0,00	0,00		2,69	
	363		**Hilfe zur Erziehung**															
		006010040	Hilfe zur Erziehung	0,00	0,85	0,00	0,00	6,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		7,15	

Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach Sozialarbeiter- TV													Summe	Erläuterungen
				S 18	S 17	S 16	S 15	S 14	S 13	S 12	S 11b	S9	S 8b	S 8a	S 4	S 2		
			Eingliederungshilfe zur Förderung junger															
	364		**Menschen, Hilfe für junge Volljährige**															
		006010060	Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche	0,00	0,35	0,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		3,35	
	365		**Tageseinrichtungen für Kinder**															
		006020010	Förderung der Kindertagesbetreuung in Einrichtungen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,50	3,00	
		006020015	Städtische Kindertageseinrichtungen	0,00	0,50	0,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	2,50	5,00	34,50	0,00		48,50	
	366		**Einrichtungen der Jugendarbeit**															
		006020020	Einrichtungen der Jugendarbeit	0,00	0,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,39	0,00	0,00	0,00	0,00		2,69	
	369		**Hilfe f. junge Volljährige; Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien**															
		006010030	Amtspflegschaft, Amtsvormundschaft, Beistandschaft	0,00	0,25	0,00	0,00	0,00	0,00	2,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		2,75	
		006010070	Hilfe für junge Volljährige; Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien	0,00	0,55	0,00	0,00	5,70	0,00	0,00	0,50	0,00	0,00	0,00	0,00		6,75	
42			**Sportförderung**															
	421		**Förderung des Sports**															
		008010010	Förderung des Sports	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
	424		**Sportstätten und Bäder**															
		008020010	Sportstätten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
51			**Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen**															
	511		**Räumliche Planungs- u. Entwicklungs-maßn., Geoinformationen**															
		009010010	Städtebauliche Planung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
		009020010	Mobilitätsmanagement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
		009030010	Sozial- und Jugendhilfeplanung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,17	0,00	0,00	0,00	0,00		0,17	
52			**Bauen und Wohnen**															
	521		**Bau- und Grundstücksordnung**															
		010010010	Bau- und Grundstücksordnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
	522		**Wohnungsbauförderung**															
		010020010	Wohnungsbauförderung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
	523		**Denkmalschutz und -pflege**															
		010030010	Denkmalschutz und -pflege	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
53			**Ver- und Entsorgung**															
	531		**Elektrizitätsversorgung**															
		011010010	Photovoltaikanlagen BgA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		011010020	Blockheizkraftwerke BgA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	534		**Fernwärmeversorgung**															
		011020010	Wärmelieferung BgA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach Sozialarbeiter-TV													Summe	Erläuterungen
				S 18	S 17	S 16	S 15	S 14	S 13	S 12	S 11b	S9	S 8b	S 8a	S 4	S 2		
54			**Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**															
	541		**Gemeindestraßen**															
		012010010	Verkehrsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
	547		**ÖPNV**															
		012040010	ÖPNV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
55			**Natur- und Landschaftspflege**															
	551		**Öffentliches Grün, Landschaftsbau**															
		013010010	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
	552		**Öffentl. Gewässer, Wasserbauliche Anl.**															
		013020010	Öffentl. Gewässer, Wasserbauliche Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
	553		**Friedhofs- und Bestattungswesen**															
		013030010	Friedhofs- und Bestattungswesen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
56			**Umweltschutz**														0,00	
	561		**Umweltschutzmaßnahmen**															
		014010010	Umwelt- und Klimaschutz	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
57			**Wirtschaft und Tourismus**															
	571		**Wirtschaftsförderung**															
		015010010	Wirtschaftsförderung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
	573		**Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen**															
		015020010	Öffentliche Gemeinschaftseinrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
		015020020	Mietwohngebäude/ Bürgerhäuser	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
		015020030	Nordbahnhof	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
		015020060	Lenné-Karree	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
61			**Allgemeine Finanzwirtschaft**															
	611		**Allgemeine Finanzwirtschaft**															
		016010010	Allgemeine Finanzwirtschaft															
	612		**Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**															
		016010020	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft															
71			**Stiftungen**															
	711		**Stiftungen**															
		017010010	Stiftungen															
			Gesamt	**0,00**	**4,25**	**0,00**	**4,00**	**15,00**	**4,00**	**18,00**	**7,50**	**2,50**	**5,00**	**34,50**	**0,00**	**0,50**	**95,25**	
Feuerwehr																		
12	126		**Brandschutz und Gefahrenabwehr**															
		002150010	Brandschutz und Gefahrenabwehr	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	
	127		**Rettungsdienst**															
		002170010	Rettungsdienst	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	

Stellenübersicht

Teil B: Dienstkräfte in der Probe- und Ausbildungszeit

Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte

Bezeichnung	Art der Vergütung	Vorgesehen für 2027	Beschäftigt am 01.10.2026	Erläuterungen
Inspektor-Anwärter/in	Anwärterbezüge	8,0	8,0	
Anwärter/in Verwaltungsinformatik	Anwärterbezüge	0,0	0,0	
Brandmeister-Anwärter/in	Anwärterbezüge	6,0	3,0	
Studierende im Praxisintegrierten Studium Soziale Arbeit	Ausbildungsvergütung	1,0	1,0	
Auszubildende/r für den Beruf Verwaltungsfachangestellte/r	Ausbildungsvergütung	7,0	8,0	
Auszubildende/r in der Praxisintegrierten Ausbildung (PiA)	Ausbildungsvergütung	3,0	2,0	
Auszubildende/r für den Beruf Fachinformatiker/in	Ausbildungsvergütung	1,0	1,0	
Verwaltungspraktikant/in	unentgeltlich	1,0	1,0	
Praktikant/in für den Beruf Erzieher/in	Praktikantenvergütung	4,0	4,0	
Praktikant/in für den Beruf Dipl.-Sozialpädagogin/ -pädagoge	Praktikantenvergütung	1,0	1,0	
Auszubildende/r für den Beruf des Notfallsanitäters/-sanitäterin	Ausbildungsvergütung	14,0	16,0	
Auszubildende/r für den Beruf Fachangestellte/r Medien- und Informationsdienste; Fachrichtung Bibliotheken	Ausbildungsvergütung	0,0	0,0	
Freiwilliges Soziales Jahr (Sport)	FSJ - Taschengeld	0,0	0,0	
Gesamt		**46,0**	**45,0**	

Zuwendungen an Fraktionen, Gruppen und einzelne Ratsmitglieder

Teil A: Geldleistungen

Nr.	Fraktion	Im Haushaltsplan enthalten		Ergebnis aus Jahres-abschluss	Erläuterungen
		2027	2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1.	CDU	13.000,00	10.560,00	10.966,67	nach der Kommunalwahl 2025 haben sich Verschiebungen bei der Anzahl der Mitglieder pro Fraktion ergeben
2.	SPD	8.500,00	7.920,00	8.016,67	
3.	AfD	7.500,00	3.520,00	3.816,67	
4.	Die GRÜNEN	5.500,00	6.600,00	5.591,28	
5.	BBO-FDP-Jurats	5.500,00	0,00	916,67	
6.	Die LINKE	4.000,00	0,00	666,67	
7.	FDP	0,00	3.520,00	2.887,97	
8.	BBO	0,00	3520,00	2.933,33	
9.	Kompass	0,00	3.520,00	2.933,33	

Die Beträge setzen sich für 2027 wie folgt zusammen:

a) Grundbetrag je Fraktion: 2.500,00 € jährlich
b) Pauschale je Ratsmitglied: 500,00 € jährlich

Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion: CDU

Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterungen
	Haushaltsjahr 2027 EUR	Haushaltsjahr 2026 EUR	mehr (+) weniger (-) EUR	
1	2	3	5	6
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit				
1.1 für die Sicherung des Informationsaustausches, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)				
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)				
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen				
2. Bereitstellung von Fahrzeugen				
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle				
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	999	925	+74	
4. Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und –maschinen				
4.2 sonstiges Büromaterial				
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	252	333	-81	
5.2 Fachliteratur und –zeitschriften				
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen				
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage				
6. Sonstiges				

Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion: SPD

Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterungen
	Haushaltsjahr 2027 EUR	Vorjahr 2026 EUR	mehr (+) weniger (-) EUR	
1	2	3	5	6
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit				
1.1 für die Sicherung des Informationsaustausches, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)				
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)				
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen				
2. Bereitstellung von Fahrzeugen				
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle				
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	0	0	0	
4. Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und –maschinen				
4.2 sonstiges Büromaterial				
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	103	144	-41	
5.2 Fachliteratur und –zeitschriften				
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen				
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage				
6. Sonstiges				

Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion: DIE GRÜNEN

Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterungen
	Haushaltsjahr 2027 EUR	Vorjahr 2026 EUR	mehr (+) weniger (-) EUR	
1	2	3	5	6
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit				
1.1 für die Sicherung des Informationsaustausches, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)				
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)				
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen				
2. Bereitstellung von Fahrzeugen				
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle				
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	859	902	-43	
4. Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und –maschinen				
4.2 sonstiges Büromaterial				
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	50	49	+1	
5.2 Fachliteratur und –zeitschriften				
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen				
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage				
6. Sonstiges				

Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion: AfD

Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterungen
	Haushaltsjahr 2027 EUR	Vorjahr 2026 EUR	mehr (+) weniger (-) EUR	
1	2	3	5	6
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit				
1.1 für die Sicherung des Informationsaustausches, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)				
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)				
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen				
2. Bereitstellung von Fahrzeugen				
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle				
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	514	514	0	
4. Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und –maschinen				
4.2 sonstiges Büromaterial				
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	42	0	+42	erst seit 2026 genutzt
5.2 Fachliteratur und –zeitschriften				
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen				
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage				
6. Sonstiges				

Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion: BBO-FDP-JuRats

Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterungen
	Haushaltsjahr 2027 EUR	Vorjahr 2026 EUR	mehr (+) weniger (-) EUR	
1	2	3	5	6
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit				
1.1 für die Sicherung des Informationsaustausches, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)				
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)				
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen				
2. Bereitstellung von Fahrzeugen				
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle				
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	0	0	0	
4. Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und –maschinen				
4.2 sonstiges Büromaterial				
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	33	0	+33	erst ab 2026 genutzt
5.2 Fachliteratur und –zeitschriften				
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen				
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage				
6. Sonstiges				

Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion: Die Linke

Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterungen
	Haushaltsjahr 2026 EUR	Vorjahr 2026 EUR	mehr (+) weniger (-) EUR	
1	2	3	5	6
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit				
1.1 für die Sicherung des Informationsaustausches, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)				
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)				
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen				
2. Bereitstellung von Fahrzeugen				
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle				
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen				nehmen keine Räume in Anspruch
4. Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und –maschinen				
4.2 sonstiges Büromaterial				
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)				
5.2 Fachliteratur und –zeitschriften				
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen				
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage				
6. Sonstiges				

Inhaltsverzeichnis

- BETEILIGUNGEN -

Sondervermögen und Unternehmen, an denen die Stadt Bad Oeynhausen mit mehr als 20% unmittelbar oder mittelbar beteiligt ist:

1. **Staatsbad Bad Oeynhausen, Eigenbetrieb**
   - Jahresabschluss zum 31.12.2025
   - Wirtschaftsplan 2026

2. **Staatsbad Bad Oeynhausen GmbH**
   - Jahresabschluss zum 31.12.2025
   - Wirtschaftsplan 2026

3. **Städtische Gesellschaft für Wohnen mbH**
   - Jahresabschluss zum 31.12.2025
   - Wirtschaftsplan 2026

4. **SGW Verwaltungs- und Beteiligungsgesellschaft mbH**
   - Jahresabschluss zum 31.12.2025

5. **Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR**
   - Jahresabschluss zum 31.12.2025
   - Wirtschaftsplan 2026

6. **Gasnetz Bad Oeynhausen GmbH & Co. KG**
   - Jahresabschluss zum 31.12.2025
   - Wirtschaftsplan 2026

7. **Gasnetz Bad Oeynhausen Verwaltungs GmbH**
   - Jahresabschluss zum 31.12.2025
   - Wirtschaftsplan 2026

8. **Aqua Magica Bad Oeynhausen & Löhne GmbH**
   - Jahresabschluss zum 31.12.2025
   - Wirtschaftsplan 2026

9. **Gollwitzer-Meier-Klink GmbH**
   - Jahresabschluss zum 31.12.2025
   - Wirtschaftsplan 2026

Inhaltsverzeichnis

- BETEILIGUNGEN -

Sondervermögen und Unternehmen, an denen die Stadt Bad Oeynhausen mit mehr als 20% unmittelbar oder mittelbar beteiligt ist:

10. Stadtverkehrsgesellschaft Bad Oeynhausen mbH
- Jahresabschluss zum 31.12.2025
- Wirtschaftsplan 2026

11. Neue Energien Bad Oeynhausen GmbH
- Jahresabschluss zum 31.12.2025
- Wirtschaftsplan 2026

12. Wasserbeschaffungsverband "Am Wiehen"
- Jahresabschluss zum 31.12.2025

13. Zweckverband VHS Minden
- Jahresabschluss zum 31.12.2022

STADT BAD OEYNHAUSEN

Beteiligungen

Staatsbad Bad Oeynhausen, Eigenbetrieb

- Jahresabschluss zum 31.12.2025
- Wirtschaftsplan 2026

Staatsbad Bad Oeynhausen Eigenbetrieb

Bilanz zum 31.12.2025

A K T I V A

	31.12.2025 €		31.12.2024 €
A. ANLAGEVERMÖGEN			
I. Sachanlagen			
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	27.498.432,22		28.394.191,22
2. Technische Anlagen und Maschinen	30.735,00		24.443,00
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	314.681,00		321.805,00
		27.843.848,22	28.740.439,22
		27.843.848,22	28.740.439,22
B. UMLAUFVERMÖGEN			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	275.872,09		219.356,10
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	182.306,22		137.491,35
3. Sonstige Vermögensgegenstände	2.923,29		16.393,63
	461.101,60		373.241,08
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	217.975,44		1.182.294,90
	679.077,04		1.555.535,98
	28.522.925,26		30.295.975,20

P A S S I V A

	31.12.2025 €		31.12.2024 €
A. EIGENKAPITAL			
I. Stammkapital		500.000,00	500.000,00
II. Kapitalrücklage		31.182.936,07	31.182.936,07
III. Verlustvortrag		1.999.568,96	0,00
IV. Jahresfehlbetrag		1.708.788,78	1.999.568,96
		27.974.578,33	29.683.367,11
B. SONDERPOSTEN FÜR ZUSCHÜSSE UND ZULAGEN		17.572,00	19.440,00
C. RÜCKSTELLUNGEN			
Sonstige Rückstellungen	95.319,00		86.219,00
		95.319,00	86.219,00
D. VERBINDLICHKEITEN			
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	189.954,02		217.100,27
2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	219.644,20		273.528,53
3. Sonstige Verbindlichkeiten	25.857,71		16.320,29
		435.455,93	506.949,09
		28.522.925,26	30.295.975,20

Staatsbad Bad Oeynhausen Eigenbetrieb

Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2025

		2025 €		2024 €
1.	Umsatzerlöse		2.665.338,84	2.521.238,33
2.	Sonstige betriebliche Erträge		1.870.686,82	1.510.377,26
3.	Materialaufwand			
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	4.357,64		4.168,27
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.283.224,53		1.339.589,92
			1.287.582,17	1.343.758,19
4.	Personalaufwand			
	a) Löhne und Gehälter	930.767,40		929.225,52
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	237.243,60		213.521,03
			1.168.011,00	1.142.746,55
5.	Abschreibungen		938.164,26	931.764,35
6.	Sonstige betriebliche Aufwendungen		2.803.489,19	2.600.487,26
7.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		1.255,84	32.162,22
8.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		0,46	1,02
9.	**Ergebnis nach Steuern**		1.659.964,66	1.954.977,52
10.	Sonstige Steuern		48.824,12	44.591,44
11.	**Jahresfehlbetrag**		1.708.788,78	1.999.568,96

Staatsbad Bad Oeynhausen Erfolgsplan 2026	Plan 2026 €	Plan 2025 €	Abweichungen 2026/2025 €	 %
1. Umsatzerlöse	**2.560.000**	**2.260.000**	**300.000**	**13,27%**
1.1 Kurbeitragsleistungen	1.200.000	1.100.000	100.000	9,09%
1.2 Mieten und Pachten	725.000	715.000	10.000	1,40%
1.3 Nebenbetriebe	635.000	445.000	190.000	42,70%
2. Bestandsveränderungen	**0**	**0**	**0**	
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	**0**	**0**	**0**	
4. sonstige betriebliche Erträge	**1.593.500**	**1.697.500**	**-104.000**	**-6,13%**
4.1 allgemeine betriebliche Erträge	1.545.000	1.649.000	-104.000	-6,31%
4.2 Pauschale Dienstleistung an Dritte	48.500	48.500	0	0,00%
5. Materialaufwand	**-1.000**	**-3.500**	**2.500**	**-71,43%**
6. Personalaufwand	**-1.306.005**	**-1.258.665**	**-47.340**	
6.1 Löhne und Gehälter	-1.057.617	-1.018.725	-38.892	3,82%
6.2 Sozialabgaben und Altersversorgung	-248.388	-239.940	-8.448	3,52%
7. Abschreibungen	**-928.437**	**-926.608**	**-1.829**	**0,20%**
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	**-5.060.000**	**-4.033.680**	**-1.026.320**	**25,44%**
8.1 Dienstleistungspauschale Staatsbad B. O. GmbH	-450.000	-410.000	-40.000	9,76%
8.2 Inanspruchnahme Leistungen Dritter	-1.235.000	-1.152.000	-83.000	7,20%
8.3 Allgemeine Betriebsaufwendungen	-300.000	-314.500	14.500	-4,61%
8.4 Energieaufwendungen	-460.000	-457.050	-2.950	0,65%
8.5 Verwaltungsaufwendungen	-105.000	-94.850	-10.150	10,70%
8.6 Instandhaltungen	-2.260.000	-1.365.500	-894.500	65,51%
8.7 sonstige Aufwendungen oh. AfA	-250.000	-239.780	-10.220	4,26%
9. Erträge aus Beteiligungen	**0**	**0**	**0**	
10. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	**0**	**0**	**0**	
11. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	**0**	**-1.000**	**1.000**	**-100,00%**
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen	**0**	**0**	**0**	
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	**0**	**0**	**0**	
14. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	**0**	**0**	**0**	
15. sonstige Steuern	**-135.000**	**-110.320**	**-24.680**	**22,37%**
16. Jahresgewinn/Jahresverlust	**-3.276.942**	**-2.376.273**	**-900.669**	**37,90%**

Eigenbetrieb Staatsbad Bad Oeynhausen

Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung des Eigenbetriebes Staatsbad Bad Oeynhausen für die Jahre 2025 - 2030

Einnahmen/Ausgaben			2025 €	2026* €	2027 €	2028 €	2029 €	2030 €
1.		**Umlaufmittel aus dem Vorjahr**	**1.182.295**	**-317.448**	**-1.525.953**	**-2.494.082**	**-3.330.386**	**-4.059.333**
2.		**Einnahmen**	**923.530**	**2.128.437**	**1.226.871**	**1.223.696**	**931.053**	**923.656**
2.1	+	Eigenkapitalzuführungen	0	0	0	0	0	0
2.2	+	Abschreibungen	923.530	928.437	826.871	823.696	531.053	523.656
2.3	+	Zuführung zu Rückstellungen/Wertberichtigungen	0	0	0	0	0	0
2.4	+	Darlehensaufnahme/Kassenkredit	0	1.200.000	400.000	400.000	400.000	400.000
2.5	+	Anlagenverkäufe (Buchwert)	0	0	0	0	0	0
2.6	+	Jahresgewinn	0	0	0	0	0	0
3.		**Ausgaben**	**-2.423.273**	**-3.336.942**	**-2.195.000**	**-2.060.000**	**-1.660.000**	**-1.660.000**
3.1	-	Investitionen (Anlagenzugänge)	47.000	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
3.1.1.		Kurpark	17.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
3.1.2.		Betriebs- und Geschäftsausstattung	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
3.2.	-	Auflösung von Rückstellungen/Wertberichtigungen	0	0	0	0	0	0
3.3	-	Rückzahlung/Tilgung von Darlehen	0	0	0	0	0	0
3.4	-	Jahresverlust	2.376.273	3.276.942	2.135.000	2.000.000	1.600.000	1.600.000
4.		**Saldo der Einnahmen und Ausgaben (zahlungswirksam)**	**-1.499.743**	**-1.208.505**	**-968.129**	**-836.304**	**-728.947**	**-736.344**
5.		**Verbleibende Umlaufmittel****	**-317.448**	**-1.525.953**	**-2.494.082**	**-3.330.386**	**-4.059.333**	**-4.795.677**
Nachrichtlich: Darlehen kumuliert zum 31.12.:				1.200.000	1.600.000	2.000.000	2.400.000	2.800.000

* auf Grundlage des Wirtschaftsplans 2025

** Im städtischen Haushalts ist die Bereitstellung von Liquiditätskrediten derzeit auf 400 T€ begrenzt. Soweit die Umlaufmittel in Folgejahren negativ werden, müsste über eine überplanmäßige Bereitstellung beschlossen werden.

Städtischer Eigenbetrieb Staatsbad Bad Oeynhausen

Vermögensplan 2026

Finanzierungsmittel (Einnahmen)		**Finanzierungsbedarf (Ausgaben)**	
Zuführung aus Eigenmitteln	60.000,00 €	Investitionen	
		- Betriebs- und Geschäftsausstattung/GWG Kurpark	30.000,00 €
		- GWG Kurpark	30.000,00 €
Finanzierungsmittel (insgesamt)	**60.000,00 €**	**Finanzierungsbedarf (insgesamt)**	**60.000,00 €**

Stellenübersicht
Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe TVöD	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Tatsächlich besetzte Stellen am 30.06.2025	Vermerke, Erläuterungen
II. Sondervermögen				
Staatsbad				
TVöD 13	0,0	0,0	0,0	
TVöD 12	1,0	1,0	1,0	
TVöD 11	1,0	1,0	1,0	
TVöD 10	0,0	0,0	0,0	
TVöD 9	0,0	0,0	0,0	
TVöD 8	1,0	1,0	1,0	
TVöD 7	0,0	0,0	0,0	
TVöD 6	10,0	10,0	10,0	
TVöD 5	0,0	0,0	0,0	
TVöD 4	0,0	0,0	0,0	
TVöD 3	0,0	0,0	0,0	
TVöD 2	0,0	0,0	0,0	
TV-Musiker	6,0	6,0	6,0	
Summe Staatsbad	19,0	19,0	19,0	

nachrichtlich:

Besoldungsgruppe A 12	1,0

STADT BAD OEYNHAUSEN

Beteiligungen

Staatsbad Bad Oeynhausen GmbH

- Jahresabschluss zum 31.12.2025
- Wirtschaftsplan 2026

Staatsbad Bad Oeynhausen GmbH,

Bilanz zum 31.12.2025

A K T I V A

	31.12.2025 €		31.12.2024 €
A. ANLAGEVERMÖGEN			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	615,00		1.534,00
II. Sachanlagen			
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	261.513,00		313.398,00
III. Finanzanlagen			
Beteiligungen	15.000,00		15.000,00
		277.128,00	329.932,00
B. UMLAUFVERMÖGEN			
I. Vorräte			
Fertige Erzeugnisse und Waren	2.882,76		5.943,52
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	60.029,29		64.733,94
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	2.850,94		2.115,23
3. Sonstige Vermögensgegenstände	51.993,69		38.833,20
		114.873,92	105.682,37
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		351.419,82	84.846,31
		469.176,50	196.472,20
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN		3.472,84	3.381,39
		749.777,34	529.785,59

P A S S I V A

	31.12.2025 €		31.12.2024 €
A. EIGENKAPITAL			
I. Gezeichnetes Kapital		75.000,00	75.000,00
II. Kapitalrücklage		17.895,21	17.895,21
III. Verlust-/Gewinnvortrag		-81.703,08	28.861,08
IV. Jahresüberschuss/-fehlbetrag		94.672,95	-110.564,16
		105.865,08	11.192,13
B. RÜCKSTELLUNGEN			
Sonstige Rückstellungen	41.100,00		22.200,00
C. VERBINDLICHKEITEN			
1. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	166.668,66		115.564,25
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	248.024,23		226.240,89
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	33.897,58		28.524,01
4. Sonstige Verbindlichkeiten	154.221,79		126.064,31
- davon aus Steuern: € 7.151,99 (Vorjahr: € 1.469,67)			
- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit: € 9.763,29 (Vorjahr: € 9.949,06)			
		602.812,26	496.393,46
		749.777,34	529.785,59

Staatsbad Bad Oeynhausen GmbH,

Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2025

		2025 €		2024 €
1.	Umsatzerlöse		1.285.772,40	1.517.236,59
2.	Sonstige betriebliche Erträge		1.132.434,66	690.286,62
			2.418.207,06	2.207.523,21
3.	Materialaufwand			
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	14.266,05		14.000,17
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.437.391,10		1.487.185,05
			1.451.657,15	1.501.185,22
4.	Personalaufwand			
	a) Löhne und Gehälter	460.299,85		424.416,18
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	125.003,58		113.891,74
	- davon für Altersversorgung: € 11.550,00 (Vorjahr: € 12.000,00)			
			585.303,43	538.307,92
5.	Abschreibungen		66.076,56	63.294,75
6.	Sonstige betriebliche Aufwendungen		231.012,51	214.941,48
7.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		17,30	70,00
8.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		-10.682,24	0,00
9.	**Ergebnis nach Steuern**		94.856,95	-110.136,16
10.	Sonstige Steuern		184,00	428,00
11.	**Jahresüberschuss/-fehlbetrag**		94.672,95	-110.564,16

Staatsbad Bad Oeynhausen GmbH
Lagebericht für das Geschäftsjahr 2025

I. Grundlagen des Unternehmens

1. Geschäftsmodell

Die Gesellschaft ist eine 100-prozentige Tochtergesellschaft der Stadt Bad Oeynhausen. Die Gesellschaft übernimmt für die Stadt DAWI-Leistungen wie den Betrieb einer Tourist Information, Tourismus- und Stadtmarketing, darunter die Organisation und Durchführung von Märkten, die Weiterentwicklung der Marke der Stadt sowie die Verbesserung der touristischen Infrastruktur.

Im Rahmen dieser Aufgaben ist die Gesellschaft nicht gewinnorientiert, sollte aber einen Gewinn erwirtschaften, der für die wirtschaftliche Entwicklung notwendig ist. Weiterhin hat die Staatsbad GmbH mit dem Eigenbetrieb Staatsbad eine Dienstleistungsvereinbarung und führt für den Eigenbetrieb zahlreiche Service- und Kommunikationsmaßnahmen durch, darunter (Theater-) Veranstaltungen, Servicedienstleistungen wie den Heilwasserausschank und Unterstützung zum Erhalt der Prädikatisierung des Heilbades. Ab dem 1. Juni 2026 wird es eine gemeinsame Organschaft des Eigenbetriebs mit der GmbH geben, dies durch die Besetzung einer weiteren Geschäftsführerstelle durch den Leiter Eigenbetrieb bei der GmbH.

Damit die GmbH die von der Stadt übertragenen Tätigkeiten von allgemeinem wirtschaftlichen Interesse durchführen kann, wird sie von der Stadt mit den erforderlichen finanziellen Mitteln ausgestattet. Im Rahmen des Dienstleistungsvertrages mit dem Eigenbetrieb Staatsbad erhält die Gesellschaft anhand eines jährlich abgestimmten Leistungskatalogs einen Pauschalbetrag. Verbleibende Finanzierungslücken werden durch Ticketing, Sponsoring, Verkauf etc. gedeckt.

2. Zweigniederlassungsbericht

Die Gesellschaft hat nur einen Sitz, im Kurpark von Bad Oeynhausen.

3. Forschung und Entwicklung

Der Bereich Forschung und Entwicklung ist für die Gesellschaft nicht relevant und findet nicht statt.

II. Wirtschaftsbericht

1. Gesamtwirtschaftliche und branchenbezogene Rahmenbedingungen

Der Einfluss gesamtwirtschaftlicher und branchenbezogener Rahmenbedingungen wurde immer als sehr gering für die Gesellschaft eingestuft. Dass sie die Ergebnisse beeinflussen können und auch auf die Geschäftstätigkeit Einfluss haben, zeigte deutlich die Krise, die durch die Pandemie Covid19 seit März 2020 in Deutschland ausgelöst wurde.

Seit 2023 normalisierte sich erstmals nach den Corona-Jahren ganzjährig die Situation im Freizeit- und Tourismusbereich. Die Besucherzahlen bei den Open-Air-Parklichtern sind Wetterabhängig, stark variierend und deshalb einnahmeseitig kaum planbar. Die Veranstaltung ist bislang immer defizitär und entscheidet jedes Jahr maßgeblich über das Jahresergebnis der GmbH.

Die Anfragen in der 2023 neu eröffneten Tourist Information zeigen insgesamt ein weiteres Erstarken der Freizeitaktivitäten durch Bürger und Gäste in der Stadt.

Die Übernachtungszahlen in der Stadt erreichen 2025 fast das Vor-Corona-Ergebnis. Übernachtungen Gesamt 901.000; +2,5% (2019: 945.000); Ankünfte Gesamt 113.799, + 5% (2019 119.956), Aufenthaltsdauer Ø 7,9 Tage
Davon: Übernachtungen Hotels 116.890; Kliniken 784.798 (15/%;85%); Ankünfte Hotels 77.542; Kliniken 36.257 (68,1%/31,9%)

Quelle: Information und Technik Nordrhein-Westfalen (IT.NRW). Statistisches Landesamt.

2. Geschäftsverlauf

Die Gesellschaft hatte 2025 fünf Aufgabenschwerpunkte, die mit den entsprechenden Partnern innerhalb der Stadt sowie den Marketingpartnern weiterentwickelt wurden.

1. Tourist-Information (TI) im Haus des Gastes, Service, Information und Verkauf
2. Touristische und gesundheitstouristische Produkte, Marketing sowie Vertrieb
3. Service und Bespielung des Theaters im Park
4. City- und Stadtmarketing
5. Veranstaltungen im Kurpark und in der Innenstadt

Grundsätzlich ist festzuhalten, dass die Gesellschaft auch im Geschäftsjahr 2025 die Steigerung der Attraktivität und die Stärkung des Profils Bad Oeynhausens als Schwerpunkt ihrer Aktivitäten hatte. Die zunehmende Anzahl und Größe der digitalen Projekte (Website, Online-Shop, Kurkarte, Pflege der Datenbank, Multi-Channel-Marketing, Datev-Buchhaltung) sowie der Umfang der Veranstaltungen wie Weihnachtsmarkt, Auflagen für Zufahrtsschutz und Hygiene ist für den kleinen Mitarbeiterstamm kaum noch zu bewältigen. Ein fester Stamm an Aushilfen unterstützt die Serviceaufgaben der Gesellschaft, insbesondere im Theater, in der Wandelhalle und in der Tourist Information.

In einer sich derzeit ständig verändernden Gesellschaft, darunter natürlich auch Gäste und Bürger der Stadt, sind Investitionen, Veränderungen und Anpassungen ständig erforderlich. Die Erfolge sind die Besucherzahlen und die Besucherzufriedenheit (laufende Umfragen) in der Tourist Information seit Eröffnung des neuen Show-Rooms 2023 (Kundenfrequenz 2025 26.900 Besucher, + 34,75 % zum Vorjahr).

Auch im Theater wird die Programmauswahl, Abos, Service etc. zu jeder Theatersaison an Wünsche des Publikums angepasst, ohne den kulturellen Auftrag und ein Nischenpublikum zu vernachlässigen. Im gesamten Jahr (Theatersaison 25/26) waren viele der insgesamt 62 Theaterstücke gut bis sehr besucht (Ø 374 Gäste, 23.182 insgesamt), viele waren auch ausverkauft. Dies führte zu den geplanten Einnahmen.

Die Parklichter waren wieder einmal sowohl am Freitag als auch am Samstag verregnet. Die Einnahmen durch Ticketverkäufe, insbesondere für den Konzert-Freitag, aber auch am Samstag waren durch die schlechten Besucherzahlen, und den damit einhergehenden geringen Einnahmen durch den Getränkeverkauf stark defizitär. Ausgaben von 577.000 € standen Einnahmen von 244.000 € gegenüber und machten einen zusätzlichen Zuschuss der Stadt nötig.

Der Weihnachtsmarkt war mit 250.000 Besuchern ein voller Erfolg und lag finanziell im geplanten Budget. Finanzielle Mehrkosten durch die neuen Zufahrtsschutzmaßnahmen und damit die Anschaffung weiterer Betonblöcke sowie die Hinzunahme von zusätzlichem Sicherheitspersonal für mobile Sperren wurden von der Stadt zusätzlich finanziert.

Die Führung der 2021 neu eingeführten Marke wurde auch 2025 und insbesondere Anfang 2026 weiter vorangetrieben. Eine neu aufgesetzte Website ging Anfang Mai 2026 online, die Bad Oeynhausen als Ort zum Kraft schöpfen darstellt. Das Kraftquellen-Zentrum als Ort für Kreativ- und Gesundheitskurse wurde in einem Ladenlokal in der Wandelhalle Anfang Mai 2026 eröffnet und erlaubt nun die ganzjährige Durchführung der Kurse der lokalen Anbieter und Therapeutinnen. Bad Oeynhausen erhält mit diesen Angeboten zu aktuellen Themen wie „Gesundheit durch Entspannung“ und „sorge für Dich selbst und für Deine Gesundheit“ bei Bürgern und Gästen eine Stärkung der Marke. Gleichzeitig bedeutet das Projekt Wirtschaftsförderung für lokale Anbieter.

Das Format „Führungen“, darunter immer wieder auch neue Themenführungen, entwickelt sich weiterhin gut und wird von den Gästen gut angenommen. Der im Frühjahr 2024 neu eingeführte Online-Shop (als Basistool für die zukünftige digitale Gästekarte) wird insbesondere für die Buchung von Stadtführungen sehr gut genutzt.

Die Pflege der destination.one-Datenbank wurde auch 2025 kontinuierlich fortgeführt. Die Daten aus Gastronomie, Handel, Hotellerie, Sehenswürdigkeiten, Aktiv-Angeboten und Wanderwegen werden weiterhin regelmäßig gepflegt. Daten werden dadurch an verschiedenen Orten, wie der Website und digitalen Stelen sowie von verschiedenen Partnern wie der TWT und Tourismus NRW an verschiedenen Stellen ausgespielt.

Die Mitgliedschaft im Teutoburger Wald Tourismus erweist sich nicht nur dabei als sinnvoll. Insbesondere ist als Ziel die weitere Profilierung der Stadt Bad Oeynhausen als zentraler Gesundheitsstandort mit herausragender medizinischer Kompetenz und innovativen gesundheitstouristischen Angeboten zu nennen.

Die Geschäftsführung der Staatsbad GmbH ist im erweiterten Vorstand der Werbegemeinschaft Treffpunkt Innenstadt e.V. Ebenfalls ist die Geschäftsführung in der LAG Weserland, die u.a. über Fördergelder für die Leader-Projekte in der Region entscheidet, sowie seit 2025 Vorsitzende des Strategie- und Marketingausschusses des Heilbäderverbandes NRW.

3. Vermögens-, Finanz- und Ertrags-Lage (VFE): Darstellung, Analyse, Beurteilung

Die Jahresfehlbeträge aus 2023, 2024 und 2025 konnten nicht selbstständig ausgeglichen werden. Diese wurden 2025, zusammen mit Sonderkosten für Zufahrtsschutzmaßnahmen, Wirtschaftsprüfer und Steuerberater (durch Nacharbeiten von Steuererklärungen, Betrauungsakt, Organschaft und Dienstleistungsvertrag), Steuernachzahlungen sowie zur Aufstockung des Eigenkapitals durch zwei Sonderzuschüsse der Stadt in Höhe von insgesamt 365.000 € gewährt und ausgeglichen. (06.2025 in Höhe von 200.00 €; 12.2025 in Höhe von 165.000 €)

a. Ertragslage

Trotz des veränderten Organisationskonzeptes des Parklichterfreitags seit 2024, durch das Ausgaben und Einnahmen vollständig bei der GmbH verbleiben, konnten in 2025 durch die verregnete Veranstaltung keine Mehreinnahmen durch das Ticketing und Getränke erzielt werden. Es kam zu Mindereinnahmen gegenüber der Planung in Höhe von 330.000 €.

Seitens der GmbH wurden deshalb Einsparungen ab August vorgenommen, die insbesondere das Tourismusmarketing und die Bewerbung des Weihnachtsmarktes betrafen.

Durch die Modernisierung der Tourist Information im Haus des Gastes 2023 kam es auch in 2025 zu Abschreibungen durch die getätigten Investitionen.

Durch Auszahlung von Überstunden, Erhöhung des TVÖD für die Personalgestellung durch den Eigenbetrieb sowie zusätzlich notwendige Einteilung von Aushilfen für Servicetätigkeiten, kam es zu höheren Personalkosten als geplant.

Die Sonderzuschüsse haben die Verlustvorträge aus den Vorjahren ausgeglichen. Auch zusätzlich vergütete Dienstleistungstätigkeiten für den Eigenbetrieb Staatsbad erhöhte die Einnahmenseite.

Die Gesellschaft weist aufgrund dieser Maßnahmen insgesamt ein Jahresergebnis von 94.672,95 € aus.

b. Finanzlage

Die Gesellschaft war während des gesamten Geschäftsjahres 2025 liquide.

c. Vermögenslage

Das Anlagevermögen ist im Geschäftsjahr 2025 auf 277.128 € gesunken. Die Veränderung resultiert aus den planmäßigen Abschreibungen.

Die Gesellschaft besitzt mit Ausnahme einer Beteiligung an der Landestheater Detmold GmbH (bis Ende Juli 2026) keine externen Vermögensanlagen in Form von Aktienpaketen, Beteiligungen oder Kapitalanlagen.

Das Eigenkapital der Gesellschaft ist von 11.192,13 € auf 105.865,08 € gestiegen.

Grundsätzliches: Die Gesellschaft ist vom Gesellschafter nicht gegründet worden, um Kapital und Vermögen zu bilden, sondern um kommunale Aufgaben (DAWI-Leistungen) zu erfüllen, die eines öffentlichen Zuschusses bedürfen. Diese kommunalen Aufgaben wären auf dem „freien Markt“ nicht refinanzierbar. Die Höhe der Zuschüsse richtet sich nach den definierten Aufgaben und ist so berechnet, dass eine Vermögensbildung innerhalb der Gesellschaft nicht möglich ist. Das Stammkapital angreifende Verluste müssen deshalb über zusätzliche Eigenkapitalzuführungen vom Gesellschafter vorgenommen werden. Dieses ist in 2025 erfolgt.

4. Finanzielle und nichtfinanzielle Leistungsindikatoren

Die Gesamtleistung ist im Geschäftsjahr 2025 gegenüber dem Vorjahr um 231.464,19 € gesunken. Die Veränderungen sind auf die Parklichter zurückzuführen. Trotz Sparmaßnahmen bei den bezogenen Aufwendungen konnte das schlechte Ergebnis der Parklichter nicht ausgeglichen werden.

Das bestehende Mitarbeiterteam ist in 2025 nahezu konstant geblieben. Seit Oktober 2025 gibt es einen Neuzugang eines jungen qualifizierten Mitarbeiters im Bereich Kommunikation, der eine Mitarbeiterin ersetzt, die die Branche gewechselt hat. Dieser hat im ersten halben Jahr erfolgreich den Relaunch der Website durchgeführt. Die Auszubildende zur Veranstaltungskauffrau hat ihre Ausbildung Ende Januar 2026 erfolgreich beendet. Da sie aus finanziellen Gründen nicht übernommen werden konnte, ist sie durch eine befristete

Trainee-Stelle ersetzt worden. Aushilfen unterstützen den Wochenendservice der Tourist Information.

Die Ergebnisse des 2020 initiierten Markenprozesses wurden auch 2025 weiter umgesetzt. Thematische Ausstellungen, Jahreskonzepte für Innenstadt und Kurpark (s. Sommerbühnenkonzept 2025), die Gesundheitskurse „Meine Kraftquellen“, neugestaltete und mit unserem Layout und Logo versehene neue Wandertafeln und Stadtpläne machen das touristische Markenprofil immer sichtbarer. Auch die neue Website des Staatsbades im Markenlayout ist online Dies alles steigert weiter den Wert des Standortes und der touristischen Destination.

Der in den letzten Jahren stark weiter entwickelte Weihnachtsmarkt gewinnt jedes Jahr mehr an überregionaler Strahlkraft.

Initiiert werden soll in 2026 ein professioneller Sponsoring-Pool von Unternehmen, die die Stadtmarke durch ihr Engagement weiterentwickeln. Gleichzeitig soll zusammen mit den Hauptsponsoren die Marke Bad Oeynhausen weiterentwickelt und in gemeinsamen Kampagnen und Maßnahmen kommuniziert werden.

Die in 2025 initiierte Neuaufstellung der Staatsbad GmbH in Sachen Steuern, gemeinsamer Organschaft mit dem Eigenbetrieb Staatsbad durch den Betriebsleiter Eigenbetrieb Staatsbad, der als weiterer Geschäftsführer der GmbH berufen wurde und dem Betrauungsakt mit der Stadt, ist zum 01.06.2026 abgeschlossen.

5. Gesamtaussage

Die Lage der Gesellschaft hat sich hinsichtlich des Stammkapitals im Jahr 2025 durch die Sonderzuschüsse des Gesellschafters Stadt Bad Oeynhausen sehr verbessert. Das Jahresergebnis ist positiv und die Kapitalausstattung erreicht nun das gezeichnete Kapital.

Geprägt wird die finanzielle Lage der Gesellschaft immer wieder durch die defizitäre Veranstaltung Parklichter. Der Erfolg in 2026 wird durch ein nochmals verändertes Konzept für den Parklichterfreitag, durch Übernahme eines externen Veranstalters, auch verschiedener Kosten, bestimmt sein. Entscheidend für die GmbH werden aber vor allem die Besucherzahlen am Samstag sein sowie der Getränkeverkauf für das gesamte Wochenende. Diese sind letztendlich stark wetterabhängig.

Die Erlöse aus dem Dienstleistungsvertrag mit dem Eigenbetrieb (439.315,50 €) und der Zuschuss der Stadt (1.115.000 €) wurden im Jahr 2025 zur Durchführung der Aufgaben der GmbH in ausreichender Höhe gewährt.

III. Prognosebericht

In einigen Geschäftsbereichen der GmbH kommt es zu Mehrausgaben durch zusätzliche Sicherheitsmaßnahmen. Insbesondere für externe Veranstaltungen, Weihnachtsmarkt und Parklichter müssen Poller oder mobile Zufahrtsschutzsysteme angeschafft werden.

Die Einnahmesituation der Parklichter 2026 ist nicht absehbar, da viele Besucher sich traditionell die Tickets auch erst am Abend der Veranstaltung kaufen.

Das Theaterprogramm für die nächste Theatersaison 2026/2027 ist bereits publiziert und zur Buchung frei gegeben. Die Einnahmen durch das Theater entwickeln sich derzeit gut.

Das Thema Digitalisierung ist weiterhin eine Priorität, um die GmbH zukunftssicher aufzustellen. Der digitale Verkauf von Theatertickets und Stadtführungen über den Online-

Shop zieht weiter an. Der Eigenbetrieb hat das digitale Meldewesen für Kliniken und Hotellerie eingeführt, das ein weiterer Baustein eines umfangreichen Systems ist, das den Aufbau einer digitalen Bürger- /Gästekarte erlaubt. Dieses Projekt wird über einen mittelfristigen Zeitraum gemeinsam mit dem Eigenbetrieb umgesetzt.

Neben der neuen Website wird sich die GmbH mehr und mehr darauf einstellen müssen, gezielt für die KI nutzbare Informationen bereit zu stellen. Auch dieses wird in Zusammenarbeit mit dem Partner Teutoburger Wald Tourismus erfolgen.

Die Modernisierung der Tourist Information hin zum digitalen Show-Room zieht vermehrt Gäste an (ca. 28.000 in 2025). Das Gesamtprojekt hat dem Tourismus in Bad Oeynhausen einen Aufschwung und der Stadt ein modernes Image für neue Zielgruppen gegeben. Weitere Maßnahmen zur Verbesserung der Infrastruktur wie der Neubeschilderung im Kurpark folgen in diesem Jahr.

Das Thema „Gesundheit“ wird weiter vorangetrieben, sei es visionär, sei es praktisch durch die Bespielung des Kraftquellen-Zentrums. Ein neuer Badearzt konnte im vergangenen Jahr gefunden werden. Die finanzielle Unterstützung durch die GmbH erlaubte dem Arzt Lars Renneberg den mehrtägigen Besuch der Fortbildung und somit den erfolgreichen Prüfungsabschluss. Das Thema „Wandern“ wird durch die neuen ehrenamtlichen Wanderwegemarkierer kontinuierlich weitergeführt und 2026 durch das (von der GmbH begleitete) Leader-Projekt des Wittekindshofs und die Online-Sichtbarkeit immer attraktiver für Gäste und Bürger.

Voraussetzung für die umfassenden Services der GmbH für die Stadt und den Eigenbetrieb Staatsbad ist neben ausreichenden Zuschüssen, der Erhalt des kleinen Mitarbeiterteams der GmbH. Dies kann letztendlich nur erfolgen, indem es dauerhaft professionelle Unterstützung bei den Veranstaltungen gibt (zur Verminderung der Arbeitsbelastung) und auch Gehaltserhöhungen oder Inflationsausgleiche in den Zuschüssen berücksichtigt werden.

IV. und V. Chancen und Risikobericht

Gäste und Bürger nehmen die sichtbare Attraktivitätssteigerung durch neue (Infrastruktur-) Maßnahmen, Produkte und Angebotsvielfalt der Freizeit- und Kulturangebote verstärkt wahr. Das zeigen unsere Besucherbefragungen deutlich. Die Tourist Information, das Theater im Park, der Weihnachtsmarkt, Themenjahre, der Heilwasserausschank und die Kurkonzerte profitieren davon deutlich.

Der Weihnachtsmarkt hat sich zu einem Imagefaktor für die Stadt entwickelt. Von den Ausgaben der Tagesbesucher profitieren nicht nur die Schausteller und Kunsthandwerker, sondern weitere Wirtschaftszweige wie Handel und Gastronomie. Die Ein- und Ausgaben für den vier- bis fünfwöchigen Markt sind relativ konstant, jetzt kommen nochmals zusätzliche Ausgaben für Sicherheit und mobile Sperren hinzu, die von der Stadt separat getragen werden. Auch die Instandhaltung der Beleuchtungen kann immer wieder zu erhöhten Ausgaben führen.

Leider bestimmt die nicht planbare Einnahmensituation der Parklichter jedes Jahr die Gesamtplanung der GmbH und führt ebenso wie steigende Kosten bei Veranstaltungen dazu, dass kleinere Projekte und Maßnahmen durch das komplett verplante Jahresbudget nicht durchgeführt werden können. Vielleicht kann hier das Sponsoring durch den geplanten Partner-Pool die Einnahmesituation der Parklichter und anderer Veranstaltungen weiter stabilisieren.

Die zahlreichen Serviceleistungen, die die Staatsbad GmbH erbringt, darunter die an sieben Tagen/Woche geöffnete Tourist Information, Heilwasserausschank und -aufbereitung am

Wochenende, Veranstaltungen im Theater und der Wandelhalle, führen durch den Einsatz von Aushilfen durch steigenden Mindestlohn zu höheren Kosten.

Insgesamt betrachtet ist nicht abzusehen, ob die Inflation und allgemein steigende Kosten das Kaufverhalten der Kunden konstant bleiben lassen. Dies könnte wichtige Einnahmen der GmbH einbrechen lassen. Gleichzeitig wird Inflation und steigende Kosten bei gleichbleibenden Zuschüssen dazu führen, dass Projekte anders gedacht werden müssen.

Für einen Kurort wie Bad Oeynhausen ist das weitere Reduzieren von personellem und finanziellem Invest in Maßnahmen für die Zukunft nicht empfehlenswert. Andere Kurorte gleicher Größe steigern gerade eher ihr Engagement, um sich für die Zukunft gut aufzustellen. Denn Gesundheit und Klimawandel betrifft inzwischen die Gesamtbevölkerung und genau hier liegen die Chancen der modernen Kurorte.

„Gesundheit“ und das „Um sich selber kümmern“ wird ein immer wichtigeres Thema in der Gesellschaft. Die Bezeichnung „Meine Kraftquellen“ für Gesundheitsangebote und das Aufladen seiner Energien durch Kultur- und Freizeitaktivitäten kann für Bad Oeynhausen eine große Chance, sich in diesem Bereich weiter zu profiliieren.

Bad Oeynhausen, 27. Mai 2026

Beate Krämer
Geschäftsführerin

STAND: 17. November 2025

Wirtschafts- und Finanzplan 2026

Staatsbad Bad Oeynhausen GmbH

bestehend aus:

Wirtschafts- u. Finanzplar Seite 1-3	
Anlagen	Anlage 1
	Anlage 2
	Anlage 3
	Anlage 4
Stellenplan	Anlage 5

Anmerkung:

Wirtschaftsplan- und Finanzplan 2026

Staatsbad Bad Oeynhausen GmbH

1.0 Umsatzerlöse	**Zuo.-Nr.**	Geschäftsjahr 2024 Ist	Geschäftsjahr 2025 Ist, per 30.09.2025	Geschäftsjahr 2025 Soll	Geschäftsjahr 2026 Soll
Theater		**436.745,10**	**338.373,15**	**430.000**	**440.000**
Kartenverkauf Theater	1	352.157,52	253.215,43	330.000	350.000
Theaterabonnements	2	21.616,57	14.171,02	30.000	15.000
TheaterCard	3	9.481,61	10.876,63	20.000	15.000
Fremdveranstaltungen Theater/Wandelhalle	4	53.489,40	60.110,07	50.000	60.000
Tourismusmarketing		**57.565,45**	**29.874,91**	**79.000**	**68.000**
Pauschalen/Provisionen	5	9.882,16	1.428,57	10.000	4.000
Handelsware Tourist Information	6	30.991,77	22.296,53	34.000	34.000
Versandkostenpauschale	7	661,93	543,90	1.000	1.000
Gastgeberverzeichnis/Broschüren	8	14.765,15	2.023,29	14.000	14.000
Ticketing bundesweit	16	1.264,44	3.582,62	20.000	15.000
Veranstaltungen		**448.045,38**	**238.904,01**	**520.000**	**220.000**
Parklichter	9	448.045,38	238.904,01	520.000	220.000
Veranstaltungen im Kurpark	10	0,00	0,00	0	0
Citymarketing		**118.555,29**	**41.954,23**	**124.000**	**112.000**
Märkte (ohne Weihnachtsmarkt)	11	360,00	9.779,91	10.000	10.000
Weihnachtsmarkt	12	101.126,26	32.174,32	94.000	82.000
Weihnachtsbeleuchtung (Sponsoring)	13	17.069,03	0,00	20.000	20.000
Dienstleistungsverträge		**454.091,50**	**302.769,75**	**400.000**	**450.000**
Eigenbetrieb - Aufwandsersatz	14	454.091,50	302.769,75	400.000	450.000
Leistungsvertrag		**0,00**	**0,00**	**5.000**	**2.000**
Brauerei (Märkte, Parklichter)	15	0,00		5.000	2.000
~~E.ON~~	16	0,00	0,00	0	
1.1 Sonstige Erträge		**673.300,00**	**762.500,00**	**750.000**	**765.000**
Zuschuss Stadt	17	670.800,00	762.500,00	750.000	765.000
Betriebsfremde Erträge/Zinsen / Digitaler Show Room	18	2.500,00	0,00	0	0
Gesamtsumme Erträge		**2.188.302,72**	**1.714.376,05**	**2.308.000**	**2.057.000**

2.0 Material		Geschäftsjahr 2024 Ist	Geschäftsjahr 2025 Ist, per 30.09.2025	Geschäftsjahr 2025	Geschäftsjahr 2026
Tourismusmarketing lt. Plan (Anlage 1)	19	175.867,96	96.508,92	199.500	180.500
Citymarketing lt. Plan (Anlage 2)	20	266.877,80	37.255,33	269.500	264.000
Veranstaltungen lt. Plan (Anlage 3)	21	558.821,78	490.028,06	570.000	290.000
Theater im Park (Anlage 4)	22	467.362,87	279.925,06	412.000	415.000
Landestheater Detmold - Gesellschafterbeitrag	23	52.697,50	42.198,07	60.000	35.000
Kurkonzerte Gema	24	11.834,19	6.709,08	10.000	10.000
Künstlersozialkasse	25	5.235,04	5.387,14	6.000	7.500
Förderprogramm Digitaler Show Room BO	64	0,00	0,00	0	0
Werbekosten		**12.536,19**	**2.669,15**	**7.000**	**7.500**
Markenprozess/-führung (neu)	26	7.155,00	0,00	3.000	3.000
Bewirtungskosten (vorher Repräsentation)	27	310,76	137,73	500	500
Anpassungen Internet / Datenbank	28	5.070,43	2.531,42	3.500	4.000
Sonderprojekte (Corona, Konto 8)	29	0,00	0,00	0	0
Sonstiger Aufwand		**5.500,00**	**5.500,00**	**5.500**	**5.500**
Sponsoring Emil	30	5.500,00	5.500,00	5.500	5.500
Summe Materialaufwand		**1.556.733,33**	**966.180,81**	**1.539.500**	**1.293.000**
3.0 Personalaufwand		**578.905,24**	**451.702,18**	**605.000**	**605.000**
Gehälter (*in den Gehältern enthalten: Weihn.-u. Url.geld)*	31	465.794,73	366.993,40	485.000	485.000
Personalgestellung	32	41.835,87	23.336,67	50.000	50.000
Aushilfen (inkl. Steuern und Sozialabgaben)	33	71.274,64	61.372,11	70.000	70.000

Stand:17.11.2025

		Geschäftsjahr 2024 Ist	Geschäftsjahr 2025 Ist, per 30.09.2025	Geschäftsjahr 2025 Soll	Geschäftsjahr 2026 Soll
4.0 Abschreibungen		**63.428,75**	**50.072,56**	**60.500**	**50.000**
Abschreibungen Show-Room		8.214,00	6.160,50	8.200	8.100
Abschreibungen auf Sachanlagen u. EDV	34	55.214,75	43.323,83	50.600	41.860
geringwertige Wirtschaftsgüter	35	0,00	588,23	1.700	40
5.0 Sonstige betriebliche Aufwendungen		**3.744,92**	**3.146,67**	**5.000**	**6.000**
Aus- und Fortbildung	36	3.744,92	3.146,67	4.000	5.000
Reisekosten	37	1.000,00	0,00	1.000	1.000
Mitgliedsbeiträge (s. Einzelbudgets)	38	0,00	0,00	0	0
Betriebliche Investitionen (Sonderausgaben 2021/ 2023)	39	**0,00**	0,00	**0**	**0**
Ausstattung Tourist Information HdG 2023	40	0,00	0,00	0	0
Büroausstattung	41	0,00	0,00	0	0
Kasse - Warenwirtschaftssystem	42	0,00	0,00	0	0
Kosten Leistungsträger		**78.023,75**	**41.591,15**	**75.000**	**79.500**
Kosten Stadt - EDV-Service	43	9.944,88	0,00	9.000	9.000
Kosten Stadt - Bogis	44	764,00	400,00	500	500
Botenkosten - Stadt	45	4.952,00	5.524,00	9.000	5.000
Portokosten Stadt	46	6.324,26	3.053,51	5.000	5.000
Buchhaltungskosten (inkl. DATEV-Nutzung)	47	34.558,00	25.055,50	36.000	44.000
Wirtschaftsprüfg., Rechts- u. Beratungskosten	48	17.746,05	5.178,98	12.500	13.000
Telefonkosten (über EB)	49	3.734,56	2.379,16	3.000	3.000
Bürokosten		**9.455,45**	**8.425,72**	**10.500**	**12.000**
Bürobedarf	53	7.362,77	4.277,19	8.000	6.000
Zeitschriften/Bücher	54	777,72	844,66	500	1.000
EDV-/Technische Ausstattung	55	1.314,96	3.303,87	2.000	5.000
Steuern und Versicherungen (ohne Kfz)	56	**1.624,24**	**878,00**	**3.000**	**3.000**
Instandhaltung/Wartung		**2.605,00**	**1.624,64**	**3.500**	**2.000**
Wartungsverträge/ Reparaturen	57	2.605,00	1.624,64	3.500	2.000
Kfz.-Kosten	58	**980,74**	**1.586,34**	**2.000**	**2.000**
Kosten des Geldverkehrs	59	**4.724,14**	**4.082,86**	**4.000**	**4.500**
Gesamtsumme Aufwendungen		**2.300.225,56**	**1.529.290,93**	**2.308.000**	**2.057.000**
Jahresergebnis		**-111.922,84**	**185.085,12**	**0**	**0**

		Geschäftsjahr 2024 Ist	**Geschäftsjahr 2025 Ist, per 30.10.2025**	**Geschäftsjahr 2025 Soll**	**Geschäftsjahr 2026 Soll**
		Ist 2024		Soll 2025	Soll 2026
ERTRÄGE					
1. Umsatzerlöse		1.515.003	951.876,05	1.558.000	1.292.000
2. Sonstige Erträge		670.800	762.500,00	750.000	765.000
GESAMTERTRAG		**2.185.803**	**1.714.376,05**	**2.308.000**	**2.057.000**
AUFWAND					
1. Material		1.556.733	966.180,81	1.539.500	1.293.000
2. Personalaufwand		578.905	451.702,18	605.000	605.000
3. Abschreibungen		63.429	50.072,56	60.500	50.000
4. Sonst. betriebl. Aufwendungen		101.158	61.335,38	103.000	109.000
GESAMTAUFWAND		**2.300.226**	**1.529.290,93**	**2.308.000**	**2.057.000**
Finanzrechnung					
Vorläufiger Jahresverlust		-111.922,84	185.085,12	0	0
Investitionen (u.a. Show-Room)		0,00	0,00	0	0
Finanzverlust		**-111.922,84**	**185.085,12**	**0**	**0**
Mittelherkunft					
Geldmittelbestand		**0,00**		**0**	**0**
Abschreibung		63.428,75	50.072,56	60.500	50.000
Zuschuss Investition (Show-Room)		0,00	0,00	0	0
Initiative Bad Oeynhausen e.V.		0,00	0,00	0	0
Deckungsmittel		**63.428,75**	**50.072,56**	**60.500**	**50.000**
Geplanter Finanzmittelbestand		**48.494,09**	**235.157,68**	**60.500**	**50.000**
Ungeplante Zuschüsse (Neustart Kultur II), Mehreinnahmen Theater u.a.					
Kreditaufnahme (nicht erforderlich)					
Ergebnis Finanzplan		**48.494,09**	**235.157,68**	**60.500**	**50.000**

Investitionen		Geschäftsjahr 2023	Geschäftsjahr 2024	Geschäftsjahr 2025	Geschäftsjahr 2026
		166.000	**0**	0	0
Digitaler Showroom		**10.000**	0	0	0
Ausstattung Tourist Information/Büros HDG 2023		**85.000**	0	0	0
Modernisierung Bestandsgebäude			0	0	0
		261.000	0	0	0

Tourismusmarketing 2026

(Druck- und Printkosten inkl.)	Kosten SOLL GeschJ.2024 in €	Einnahmen SOLL GeschJ.2024 in €	Kosten SOLL GeschJ.2025 in €	Einnahmen SOLL GeschJ.2025 in €	Kosten SOLL GeschJ.2026 in €	Einnahmen SOLL GeschJ.2026 in €
Produkte / Vertrieb						
Gastgeberverzeichnis	15.000	15.000	13.000	14.000	13.000	14.000
Touristisches Marketing	40.000	0	25.000	0	30.000	0
Außenwerbung	40.000		25.000		20.000	
Stadtplan/Broschüren	20.000		10.000		10.000	
Gesundheit	15.000	5.000	20.000	0	20.000	0
Kurkarte/Shop - Feratel	6.000		5.000		10.000	
Gastkarte/nvorteile (Museum etc.)	2.000		2.000		0	0
Kampagne	20.000		20.000		10.000	
Vertriebs-Koop.	5.000		3.000		0	
	163.000	**20.000**	**123.000**	**14.000**	**113.000**	**14.000**

Kooperationen / Beteiligungen	Gesch.J.2025	Gesch.J.2026
Teutoburger Wald Tourismus	15.000	15.000
Die Gesunden Vier	0	0
EFRE (zuvor Auszeit in OWL)	2.500	0
(Zertifizierung) Wandern	0	5.000
	17.500	**20.000**

Messen/Promotion

	GeschJ. 2024	GeschJ. 2025	GeschJ. 2026
ITB Berlin	0	0	0
Promotionstouren	10.000	10.000	5.000
	10.000	**10.000**	**5.000**

Zusätzliche Kosten/Einnahmen	Kosten SOLL GeschJ.2024	Einnahmen SOLL GeschJ. 2024	Kosten SOLL GeschJ.2025	Einnahmen SOLL GeschJ. 2025	Kosten SOLL GeschJ.2026	Einnahmen SOLL GeschJ. 2026
Handelsware Tourist Information	20.000	35.000	20.000	34.000	20.000	34.000
Versandkostenpauschale (Broschüren TI)	0	1.000	0	1.000	0	1.000
Pauschalen/Provisionen		2.000	9.000	10.000	4.000	4.000
Ticketing bundesweit	0	0	1.000	20.000	1.000	15.000
Fotos /Videos	5.000	**38.000,00**	10.000	**65.000,00**	10.000	**54.000**
Presse-/Tradereisen	1.000		0		0	
Mitgliedsbeiträge (TWT, TerraVita, Wieheng.V, Kneipp, EGHN)	8.000		9.000		7.500	
Übersetzungskosten (Internet, Broschüre)	1.000		0		0	
	35.000		**49.000**		**42.500**	

Zusammenstellung

	Kosten SOLL GeschJ.2024	Einnahmen S GeschJ. 2024	Kosten SOLL GeschJ.2025	Einnahmen S GeschJ. 2025	Kosten SOLL GeschJ.2026	Einnahmen SOLL *) GeschJ. 2026
Produkte / Vertrieb	163.000	18.000	123.000	14.000	113.000	14.000
Kooperationen/Beteiligungen	0	0.00	17.500	0.00	20.000	0.00
Messen/Promotionstouren	10.000	0.00	10.000	0.00	5.000	0.00
Zusätzl. Kosten/Einahmen	35.000	38.000	49.000	65.000	42.500	54.000
	208.000	**56.000**	**199.500**	**79.000**	**180.500**	**68.000**

**) Einnahmen werden im WiPlan ausgewiesen unter "Umsatzerlöse"* Gesamt

Citymarketing 2026

	Geschäftsjahr 2024		Geschäftsjahr 2025		Geschäftsjahr 2026	
	Kosten	Ein-nahmen	Kosten	Ein-nahmen	Kosten	Ein-nahmen
Citymarketing	**5.000**	**0**	**3.000**	**0**	**2.000**	**0**
Sonstige Projekte (z.B.Neujahrsempfang, Grafitti)	5.000	0	3.000	0	2.000	0
Märkte	**12.000**	**7.000**	**17.000**	**10.000**	**13.000**	**10.000**
Frühjahrsmarkt	1.000	0	1.000	0	1.000	0
Schlemmer-Abendmarkt	5.000	2.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Herbst- u. Bauernmarkt	1.000	0	1.000	0	1.000	0
Sommerkulturprogramm	5.000	5.000	10.000	5.000	6.000	5.000
Weihnachtsmarkt	**188.000**	**90.000**	**203.000**	**94.000**	**217.500**	**82.000**
Programm/Gema	10.000	0	10.000	0	5.000	0
Bewerbung	50.000	0	50.000	0	50.000	0
Eislaufbahn	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	30.000
Standbetreiber (Innenstadt, Kurpark)	30.000	44.000	35.000	50.000	30.000	50.000
Stadt Bad Oeynhausen	8.000	0	8.000	0	8.000	0
Bäume	0	0	0	0	2.000	0
Weihnachtsbeleuchtung Innenstadt	25.000	6.000	32.000	4.000	32.500	2.000
Sicherheitsdienst (Innenstadt und Kurpark)	25.000		28.000		50.000	
Lichter im Park	**40.000**	**20.000**	**45.000**	**20.000**	**30.000**	**20.000**
Ketten, Elemente	20.000	20.000	15.000	20.000	10.000	20.000
Erstmontage	0	0	0	0	0	0
Weitere Kosten/Aufbau/Abbau/Einlagerung	20.000	0	30.000	0	20.000	0
Emil (Flyer, Fahrkarten)	1.000		1.500		1.500	
Summe insgesamt	**246.000**	**117.000**	**269.500**	**124.000**	**264.000**	**112.000**

**) Einnahmen werden im WiPlan ausgewiesen unter "Umsatzerlöse"*

Veranstaltungen 2026

	Geschäftsjahr 2024		Geschäftsjahr 2025		Geschäftsjahr 2026	
	Kosten	Einnahmen	Kosten	Einnahmen	Kosten	Einnahmen
	Soll	Soll	Soll	Soll	Soll	Soll
Parklichter	***570.000***	***550.000***	***570.000***	***520.000***	***290.000***	***220.000***
Kurparkveranstaltungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Summe insgesamt	**570.000**	**550.000**	**570.000**	**520.000**	**290.000**	**220.000**

**) Einnahmen werden im WiPlan ausgewiesen unter "Umsatzerlöse"*

Theater im Park 2026

Position	Geschäftsjahr 2024		Geschäftsjahr 2025		Geschäftsjahr 2026	
	Kosten	Einnahmen*)	Kosten	Einnahmen*)	Kosten	Einnahmen*)
	Soll	Soll	Soll	Soll	Soll	Soll
Honorare, Gagen	**280.000**		**280.000**		**280.000**	
Theater im Park/Wandelhalle	280.000		280.000		280.000	
Einnahmen		**375.000**		**430.000**		**435.000**
Theaterkarten		300.000		330.000		330.000
Abonnements		10.000		30.000		15.000
Theatercard		15.000		20.000		15.000
Fremdveranstaltungen		50.000		50.000		60.000
Ausschank		0		0		15.000
Nebenkosten	**90.000**		**90.000**		**90.000**	
Hotel, Catering, Reisekosten						
Feuerwache						
Gema		0		0		0
Lizenzen, Konzessionen						
Ticketgebühren						
Sonderkosten	**4.000**		**3.500**		**10.000**	
Blumen, Aktionen	500		500		2.000	
Neujahrsempfang NWP	2.500		2.500		2.500	
Wege durch das Land	1.000		500		500	
Getränke	0	0	0	0	5.000	0
Marketing	**40.000**		**38.500**		**35.000**	
Außenwerbung/Marketing	20.000		20.000		20.000	
Theaterheft	15.000		15.000		15.000	
Medienkooperationen	5.000		3.500		0	
Summe	**410.000**	**375.000**	**412.000**	**430.000**	**415.000**	**435.000**

**) Einnahmen werden im WiPlan ausgewiesen unter "Umsatzerlöse"*

Stellenplan Staatsbad GmbH 2026

	Bezeichnung	Beschäftigung	IST 2025	IST 2026
1	Geschäftsführerin	1 Ganztagsstelle	1	1
2	Marketing/Weihnachtsmarkt/Prokuristin	1 Ganztagsstelle	1	1
3	Gesundheitsmarketing	1 Ganztagsstelle	0,8	1
4	(Digitale) Kommunikation	1 Ganztagsstelle	1	1
5 u. 6	Theater im Park - Programm, Verwaltung/Marketing, Social Media, Künstlerbetreuung	2 Teilzeitstellen (30 Std. Personalgestellung Eigenbetrieb und 35 Std. Staatsbad GmbH)	0,8 0,9	0,8 0,9
7,8,9	Tourist Information Mo - So + Vertrieb	1 Ganztagsstelle, Leitung (22 Std.) 1 Ganztagsststelle (inkl. Vertrieb) 1 Teilzeitstelle: (32 Std.)	2,8	2,4
			8,1	**8,1**
	Ausbildung Kaufmann für Tourismus und Freizeit (seit 08.2024)		1	1
	Ausbildung Veranstaltungskauffrau (bis14.01.2026) u. ab 01.08		1	1
	Minijobs/Aushilfen			
	Minijob Tourist Information		3	3
	Minijob Buchhaltung		1	0
	Aushilfstätigkeiten Theater im Park/Ausschank Heilwasser	ca. 15		
	Gesamt (2026)	9 Stellen entspricht 8,1 vollen Stellen		
	Gesamt 2025	9 Stellen entsprechen 8,1 vollen Stellen		

STADT BAD OEYNHAUSEN

Beteiligungen

Städtische Gesellschaft für Wohnen mbH

- Jahresabschluss zum 31.12.2025
- Wirtschaftsplan 2026

IV. JAHRESABSCHLUSS 2025

BILANZ ZUM 31. DEZEMBER 2025

Aktivseite	Geschäftsjahr €	€	Vorjahr €
A. ANLAGEVERMÖGEN			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
Entgeltlich erworbene Lizenzen		14.508,00	26.010,00
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten	41.199.015,14		42.103.500,23
2. Grundstücke mit Geschäfts- und anderen Bauten	759.640,97		896.923,55
3. Grundstücke ohne Bauten	5,38		5,38
4. Grundstücke mit Erbbaurechten Dritter	0,51		0,51
5. Technische Anlagen und Maschinen	40,00		454,00
6. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	270.334,00		197.007,00
7. Bauvorbereitungskosten	161.530,88	42.390.566,88	151.088,56
III. Finanzanlagen			
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	25.564,59		25.564,59
2. Beteiligungen	5.198,85		5.198,85
3. Andere Finanzanlagen	500,00	31.263,44	500,00
Anlagevermögen insgesamt		42.436.338,32	43.406.252,67
B. UMLAUFVERMÖGEN			
I. Andere Vorräte			
1. Unfertige Leistungen	2.021.931,82		2.067.214,58
2. Andere Vorräte	15.985,98	2.037.917,80	14.413,14
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Vermietung	209.805,28		116.729,75
2. Forderungen aus Betreuungstätigkeit	26.026,10		71.408,88
3. Forderungen aus anderen Lieferungen und Leistungen	6.095,33		2.304,11
4. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	121.971,16		71.962,23
5. Sonstige Vermögensgegenstände	100.655,94	464.553,81	141.326,49
III. Flüssige Mittel			
Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten		712.958,68	579.256,54
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN			
Andere Rechnungsabgrenzungsposten		543,79	5.816,71
BILANZSUMME		45.652.312,40	46.476.685,10

Passivseite		Geschäftsjahr €	€	Vorjahr €
A.	**Eigenkapital**			
I.	Gezeichnetes Kapital	1.368.000,00		
	abzüglich eigene Anteile	400.000,00	968.000,00	968.000,00
II.	Gewinnrücklagen			
1.	Gesellschaftsvertragliche Rücklage	684.000,00		684.000,00
2.	Andere Gewinnrücklagen	6.007.796,80	6.691.796,80	5.191.793,52
III.	Jahresüberschuss		167.828,99	816.003,28
Eigenkapital insgesamt			7.827.625,79	7.659.796,80
B.	**Rückstellungen**			
1.	Rückstellungen für Pensionen	5.442.890,00		5.560.117,00
2.	Sonstige Rückstellungen	113.921,05	5.556.811,05	117.191,30
C.	**Verbindlichkeiten**			
1.	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	26.408.711,48		27.278.663,45
2.	Verbindlichkeiten gegenüber anderen Kreditgebern	2.974.020,57		3.028.739,01
3.	Erhaltene Anzahlungen	2.233.899,42		2.095.740,82
4.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen			
	a. Verbindlichkeiten aus Vermietung	196.498,06		167.480,68
	b. Verbindlichkeiten aus Grundstücksverkäufen	0,00		6.533,10
	c. Verbindlichkeiten aus Betreuungstätigkeit	11.840,88		11.715,20
	d. Verbindlichkeiten aus anderen Lieferungen und Leistungen	381.881,98		470.166,45
5.	Sonstige Verbindlichkeiten	61.023,17	32.267.875,56	80.541,29
	davon aus Steuern: 2.254,48 € (Vj.: 32.289,23 €)			
	davon im Rahmen der sozialen Sicherheit: 0,00 € (Vj.:6.278,430 €)			
	Bilanzsumme		**45.652.312,40**	**46.476.685,10**

2. GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG VOM 01.01. BIS 31.12.2025

	Geschäftsjahr €	€	Vorjahr €
1. Umsatzerlöse			
a) aus Bewirtschaftungstätigkeit	7.030.517,70		6.980.766,49
b) aus Betreuungstätigkeit	50.107,23		49.394,24
c) aus anderen Lieferungen und Leistungen	395.390,68	7.476.015,61	620.953,98
davon aus verbundenen Unternehmen: 332.044,28 (Vj: 329.574,16 €)			
2. Verminderung (im Vorjahr Erhöhung) des Bestandes an unfertigen Leistungen		45.282,76	127.647,30
3. Sonstige betriebliche Erträge		630.219,47	401.619,00
4. Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen			
a) Aufwendungen für Bewirtschaftungstätigkeit	3.657.423,42		3.140.850,78
b) Aufwendungen für Betreuungstätigkeit	32,50		6.875,00
c) Aufwendungen für andere Lieferungen und Leistungen	7.589,34	3.665.045,26	6.665,97
Rohergebnis		**4.395.907,06**	**5.025.989,26**
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	833.593,47		758.009,85
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	284.916,25	1.118.509,72	286.037,12
davon für Altersversorgung: 113.280,30 € (Vj.: 142.438,16 €)			
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		1.518.535,26	1.582.340,58
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen		860.695,91	829.434,25
8. Erträge aus Gewinnabführung			
davon aus verbundenen Unternehmen: 52.051,38 € (Vj.: 54.710,82 €)	52.051,38		54.710,82
9. Erträge aus Beteiligungen	878,75		878,75
10. Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	52,50	52.982,63	47,50
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		603.258,71	595.417,90
davon aus Aufzinsung: 95.185,00 € (Vj.: 96.349,00 €)			
12. Ergebnis nach Steuern		347.890,09	1.030.386,63
13. Sonstige Steuern		180.061,10	214.383,35
15. Jahresüberschuss		**167.828,99**	**816.003,28**

2.1 RAHMENBEDINGUNGEN UND GESCHÄFTSVERLAUF

Regulatorische Rahmenbedingungen

Im Geschäftsjahr 2025 war die SGW weiterhin mit einer Vielzahl regulatorischer Anforderungen konfrontiert, die sowohl die **strategische Ausrichtung** als auch die **operative Bewirtschaftung** des Wohnungsbestands maßgeblich beeinflussen. Ein wesentlicher Schwerpunkt lag – wie bereits im Vorjahr – auf den Themen **Klimaschutz, Energieeffizienz und Dekarbonisierung des Gebäudesektors**.

Das **Gebäudeenergiegesetz (GEG)** in der seit dem 1. Januar 2024 geltenden Fassung prägte auch im Jahr 2025 die Rahmenbedingungen für Neubau- und Modernisierungsvorhaben. Für Neubauten gilt weiterhin die Verpflichtung, Heizungsanlagen einzubauen, die mindestens **65 % der bereitgestellten Wärme aus erneuerbaren Energien** erzeugen. Für Bestandsgebäude greifen diese Anforderungen abhängig vom Fortschritt der **kommunalen Wärmeplanung**, die für größere Kommunen bis 2026 und für kleinere Kommunen bis 2028 vorliegen muss. Erst nach Abschluss dieser Planung entsteht bei einem Heizungstausch die Verpflichtung zur Einhaltung der 65 %-Regel. Für die Wohnungswirtschaft bedeutet dies nach wie vor **erhöhte Investitions- und Planungsanforderungen** sowie einen steigenden Beratungsbedarf im Zusammenhang mit zukunftsfähigen Heiz- und Versorgungskonzepten. *[bbsr-geg.bund.de]*

Eng mit dem GEG verknüpft ist das **Gesetz für die Wärmeplanung und zur Dekarbonisierung der Wärmenetze**, das ebenfalls seit dem 1. Januar 2024 in Kraft ist. Es bildet die Grundlage für die kommunale Wärmeplanung und damit den zentralen Referenzrahmen für strategische Investitionsentscheidungen in Bestands- und Neubauprojekte. Die sukzessive Konkretisierung der kommunalen Wärmepläne im Jahr 2025 führte dazu, dass langfristige Entscheidungen zunehmend unter dem Vorbehalt zukünftiger Versorgungsstrukturen getroffen werden mussten.

Flankiert werden diese nationalen Vorgaben durch die **Bundesförderung für effiziente Gebäude (BEG)**, die auch 2025 ein zentrales Instrument zur finanziellen Unterstützung energetischer Sanierungen und zur Umstellung auf erneuerbare Energien blieb. Gefördert werden unter anderem der Austausch und die Optimierung von Heizungsanlagen, Maßnahmen an der Gebäudehülle sowie der Einsatz effizienter Anlagentechnik. Für kommunale Wohnungsunternehmen bleibt die BEG ein wesentlicher Faktor zur **wirtschaftlichen Abfederung regulatorisch induzierter Investitionen**.

Auf europäischer Ebene gewann die **novellierte EU-Gebäuderichtlinie EPBD (Energy Performance of Buildings Directive)** im Jahr 2025 weiter an Bedeutung. Die Richtlinie ist seit dem 28. Mai 2024 in Kraft und muss bis spätestens Mai 2026 in nationales Recht umgesetzt werden. Ziel ist ein **klimaneutraler Gebäudebestand bis 2050**, verbunden mit nationalen Gebäuderenovierungsplänen und verbindlichen Reduktionspfaden für den Energieverbrauch. Bereits seit dem 1. Januar 2025 dürfen Heizsysteme auf Basis fossiler Brennstoffe **nicht mehr finanziell gefördert** werden. Die EPBD bringt für die Wohnungswirtschaft perspektivisch zusätzliche Anforderungen, unter anderem in Bezug auf Sanierungsstrategien, Datenerhebung, Energieausweise, Lebenszyklusbetrachtungen und Fotovoltaik-Pflichten. *[gdw.de], [bbsr-geg.bund.de]*

Ebenfalls Teil des europäischen „Fit for 55"-Pakets ist die **Energieeffizienzrichtlinie (EED)**, die ergänzend zur EPBD neue Mess- und Steuerungsinstrumente vorsieht, um Energieeffizienz transparenter und vergleichbarer zu machen. Auch hier ist die nationale Umsetzung noch nicht abgeschlossen, die Auswirkungen auf den Gebäudesektor zeichnen sich jedoch bereits ab.

Ein weiteres relevantes Themenfeld ist der **Ausbau von Photovoltaik- und Solarthermieanlagen**. In mehreren Bundesländern bestehen bereits landesspezifische Regelungen zur sogenannten Solarpflicht, die Eigentümer bestimmter Neubauten oder umfassend sanierter Gebäude zur Installation von Solaranlagen verpflichten. Auch wenn in Nordrhein-Westfalen im Jahr 2025 keine flächendeckende **Solarpflicht** für Bestandsgebäude besteht, gewinnen entsprechende Vorgaben im Rahmen von Neubau- und Quartiersprojekten zunehmend an Bedeutung.

Steuerlich relevant blieb im Jahr 2025 das **Wachstumschancengesetz**, das unter anderem die befristete Wiedereinführung der **degressiven Abschreibung (AfA)** für den Wohnungsneubau sowie Anpassungen der **Sonder-AfA nach § 7b EStG** vorsieht. Diese Regelungen setzen zwar Investitionsanreize, sind jedoch in ihrer Wirkung durch hohe Baukosten, Zinsniveaus und regulatorische Unsicherheiten begrenzt.

Von unmittelbarer Bedeutung für die Bewirtschaftung war weiterhin die **Novelle des Telekommunikationsgesetzes (TKG)**. Seit dem 1. Juli 2024 ist das sogenannte **Nebenkostenprivileg** endgültig entfallen; Kosten für den Kabel-TV-Anschluss dürfen nicht mehr über die Betriebskosten auf die Mieter

umgelegt werden. Auch im Jahr 2025 führte dies zu Anpassungsbedarfen bei bestehenden Versorgungs- und Rahmenverträgen. Die SGW konnte hier durch frühzeitig geschlossene Vereinbarungen mit Anbietern weiterhin günstige Konditionen für ihre Mieter sichern.

Insgesamt ist festzustellen, dass die regulatorischen Rahmenbedingungen im Jahr 2025 durch eine **hohe Komplexität, zunehmende europäische Vorgaben und weiterhin bestehende nationale Umsetzungsunsicherheiten** geprägt waren. Für die SGW bedeutet dies einen erhöhten Planungs-, Abstimmungs- und Dokumentationsaufwand, der zugleich die strategische Bedeutung von Digitalisierung, belastbaren Datenbeständen und langfristigen Transformationspfaden weiter verstärkt.

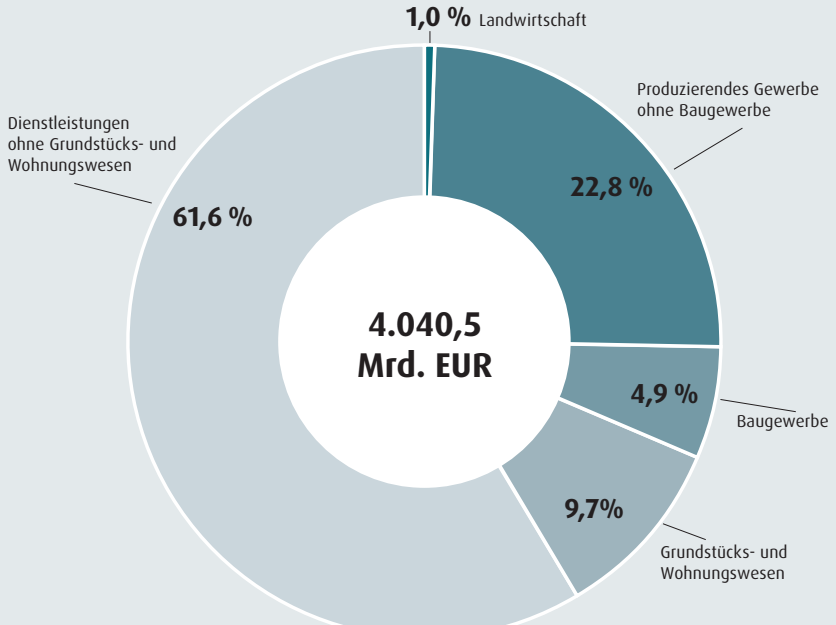
Volkswirtschaftliche Rahmenbedingungen

Die gesamtwirtschaftliche Entwicklung in Deutschland blieb im Jahr 2025 insgesamt schwach, zeigte jedoch erstmals seit zwei Jahren wieder ein leicht positives Wachstum. Das preisbereinigte Bruttoinlandsprodukt (BIP) stieg im Jahr 2025 nach vorläufigen Berechnungen des Statistischen Bundesamts um 0,2 % gegenüber dem Vorjahr (kalenderbereinigt: +0,3 %). Damit konnte die deutsche Wirtschaft nach zwei Rezessionsjahren zwar wieder leicht zulegen, blieb jedoch nach wie vor deutlich unter ihrem langfristigen Wachstumspfad.

Die wirtschaftliche Erholung fiel insgesamt fragil aus. Wachstumsimpulse gingen vor allem vom privaten und staatlichen Konsum aus, während die Investitionstätigkeit weiterhin rückläufig blieb. Insbesondere die Ausrüstungs- und Bauinvestitionen entwickelten sich schwach. Auch der Außenhandel lieferte 2025 keine nachhaltigen Impulse; die Exporte gingen erneut zurück. Belastend wirkten unter anderem handelspolitische Unsicherheiten, insbesondere infolge erhöhter US-Zölle,

Bruttowertschöpfungsanteil der Immobilienwirtschaft

Anteil der Wirtschaftsbereiche an der Bruttowertschöpfung 2025, nominal



Quelle: Statistisches Bundesamt, Fachserie 18, Bruttowertschöpfung nach Wirtschaftsbereichen; Bruttowertschöpfung zuzüglich Steuern abzüglich Subventionen entspricht dem Bruttoinlandsprodukt

einer stärkeren Konkurrenz aus China sowie einer zeitweisen Aufwertung des Euro.

Die gesamtwirtschaftliche Bruttowertschöpfung nahm im Jahr 2025 preisbereinigt insgesamt leicht ab (0,1 %), wobei sich deutliche Unterschiede zwischen den einzelnen Wirtschaftsbereichen zeigten.

Im Verarbeitenden Gewerbe setzte sich der strukturelle Abschwung fort. Die Bruttowertschöpfung ging erneut deutlich zurück, getragen insbesondere von rückläufigen Produktionszahlen in gewichtigen Industriezweigen wie dem Maschinenbau und der Automobilindustrie. Die anhaltende Investitionszurückhaltung, hohe Energiekosten sowie geopolitische Unsicherheiten belasteten die industrielle Wertschöpfung immer noch spürbar.

Auch das Baugewerbe blieb 2025 unter Druck. Nach mehreren Jahren rückläufiger Entwicklung sank die Bruttowertschöpfung erneut. Zwar stabilisierten sich die Baupreise gegenüber den Vorjahren, dennoch führten weiterhin hohe Zinsen, gestiegene Baukosten und eine schwache Nachfrage – insbesondere im Wohnungsneubau – zu einer gedämpften Bautätigkeit. Vor allem der Neubau von Wohngebäuden blieb deutlich unter dem Niveau früherer Jahre, während Bestands- und Sanierungsmaßnahmen eine leicht stabilisierende Wirkung entfalteten.

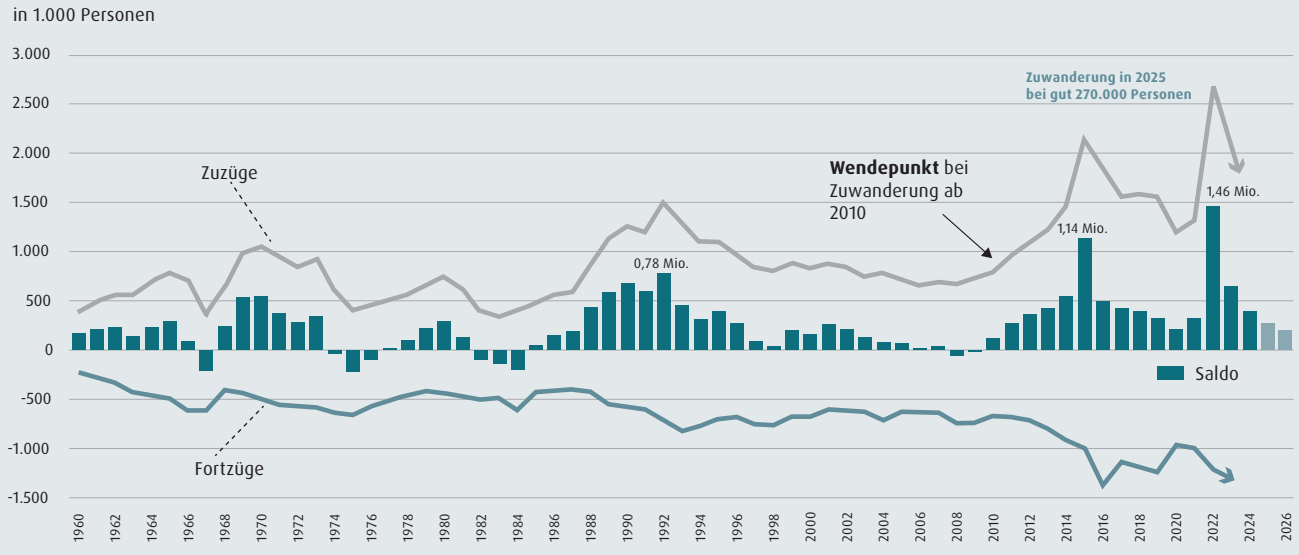
Demgegenüber zeigte sich die Grundstücks- und Wohnungswirtschaft auch im Jahr 2025 vergleichsweise robust. Bereits im Jahr 2024 hatte der Sektor seine Bruttowertschöpfung um rund 1 % gesteigert und einen Anteil von etwa 10 % an der gesamtwirtschaftlichen Bruttowertschöpfung erreicht. Auch 2025 blieb die Branche ein stabilisierender Faktor der Volkswirtschaft, trotz der insgesamt schwierigen Rahmenbedingungen. Charakteristisch für die Grundstücks- und Wohnungswirtschaft sind weiterhin moderate, aber vergleichsweise konstante Wertschöpfungsbeiträge bei deutlich geringeren konjunkturellen Ausschlägen als in Industrie oder Baugewerbe.

Insgesamt war das Jahr 2025 volkswirtschaftlich geprägt von einer schwachen konjunkturellen Erholung, anhaltenden strukturellen Herausforderungen sowie einer hohen Unsicherheit hinsichtlich geopolitischer, handelspolitischer und finanzierungsseitiger Rahmenbedingungen. Für die Wohnungswirtschaft bedeutet dieses Umfeld wie bisher eingeschränkte Investitionsspielräume, zugleich aber eine stabile Nachfrage nach Wohnraum, die der Branche auch in einem schwierigen gesamtwirtschaftlichen Kontext eine besondere Bedeutung verleiht.

Diese vergleichsweise hohe Stabilität der Immobiliendienstleister trug auch im Jahr 2025 dazu bei, die gesamtwirtschaftliche Entwicklung zu stützen – insbesondere vor dem

Wanderungsbewegungen nach Deutschland

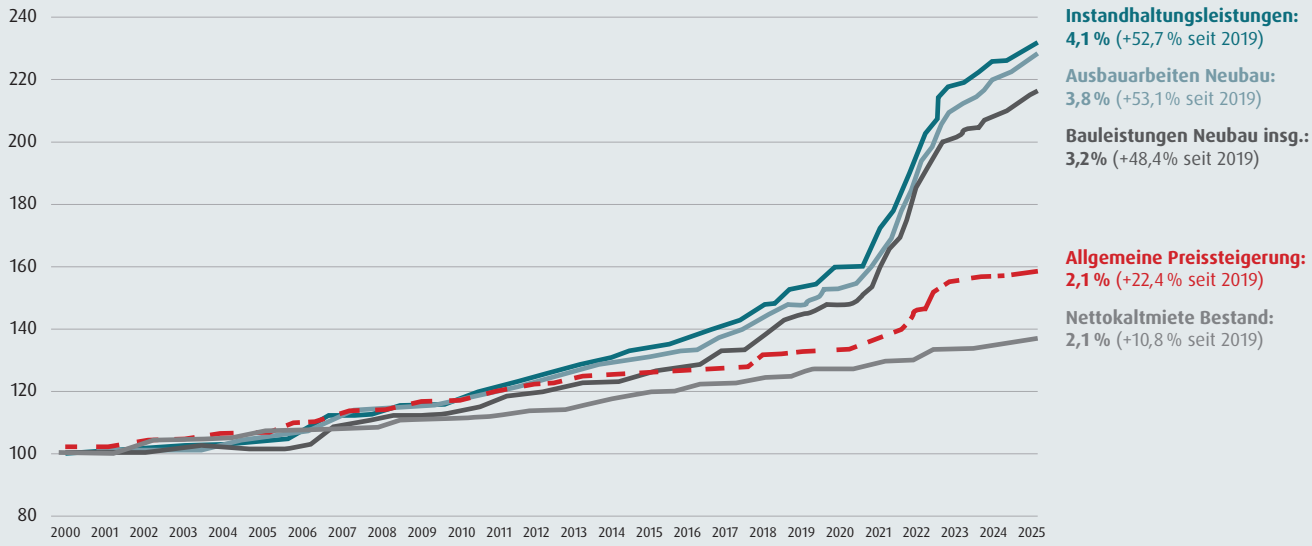
Zuzüge, Fortzüge und Nettozuwanderung 1960 – 2023/24



Quelle: Statistisches Bundesamt, Wanderungsstatistik; bis 1990 nur früheres Bundesgebiet; 2025 eigene Trendschätzung auf Basis der vorliegenden Entwicklung in 2025; 2026-Prognose

Entwicklung der Baupreise im Vergleich zu Inflation und Mieten

Index 2000 = 100
Prozentuale Veränderung Vorjahresvergleich (Q4 2024 zu Q4 2025)
(in Klammern Vorkrisenvergleich (2019 zu 2025))



Quelle: Statistisches Bundesamt, VPI und Baupreisindex, eigene Berechnung zur Umbasierung auf 1. Quartal. 2000 = 100

Hintergrund einer weiterhin nur schwach wachsenden Gesamtwirtschaft. Die Grundstücks- und Immobilienwirtschaft erzielte – in Fortführung des stabilen Vorjahresniveaus – eine nominale Bruttowertschöpfung in der Größenordnung von rund 385 bis 390 Mrd. Euro und behauptete damit ihre Rolle als einer der bedeutendsten Wertschöpfungssektoren der deutschen Volkswirtschaft (Anteil rund 10 % an der gesamtwirtschaftlichen Bruttowertschöpfung).

Der Arbeitsmarkt zeigte 2025 erstmals seit mehreren Jahren eine Stagnation auf hohem Niveau. Im Jahresdurchschnitt waren in Deutschland rund 46,0 Mio. Personen erwerbstätig. Damit lag die Erwerbstätigenzahl leicht um etwa 5.000 Personen unter dem Rekordniveau des Vorjahres. Beschäftigungsgewinne wurden auch im Jahr 2025 ausschließlich in den Dienstleistungsbereichen erzielt, während außerhalb dieses Sektors Arbeitsplätze abgebaut wurden.

Die Dienstleistungsbereiche beschäftigten im Jahr 2025 weiterhin rund drei Viertel aller Erwerbstätigen. Innerhalb dieses Sektors zeigten sich deutliche Unterschiede: Die stärksten Beschäftigungszuwächse verzeichneten erneut die öffentlichen Dienstleister, Erziehung und Gesundheit mit einem Plus von rund 1,7 %. Auch bei den Finanz- und Versicherungsdienstleistern nahm die Erwerbstätigkeit zu (rund +1,5 %). Die Grundstücks- und Wohnungswirtschaft wies – ebenso wie der Bereich Information und Kommunikation – lediglich moderate Beschäftigungszuwächse auf und entwickelte sich damit stabil, jedoch ohne nennenswerte Expansion.

Im Produzierenden Gewerbe (ohne Baugewerbe) setzte sich der Beschäftigungsabbau 2025 fort. Die Zahl der Erwerbstätigen sank hier im Jahresdurchschnitt um rund 1,8 %, was einem Rückgang von etwa 143.000 Personen entspricht. Auch im Baugewerbe war ein Beschäftigungsrückgang zu verzeichnen: Die Erwerbstätigkeit nahm um rund 0,9 % ab, was einem Minus von etwa 23.000 Beschäftigten gleichkommt. Damit setzte sich der seit einigen Jahren bestehende Abwärtstrend in beiden Bereichen weiter fort.

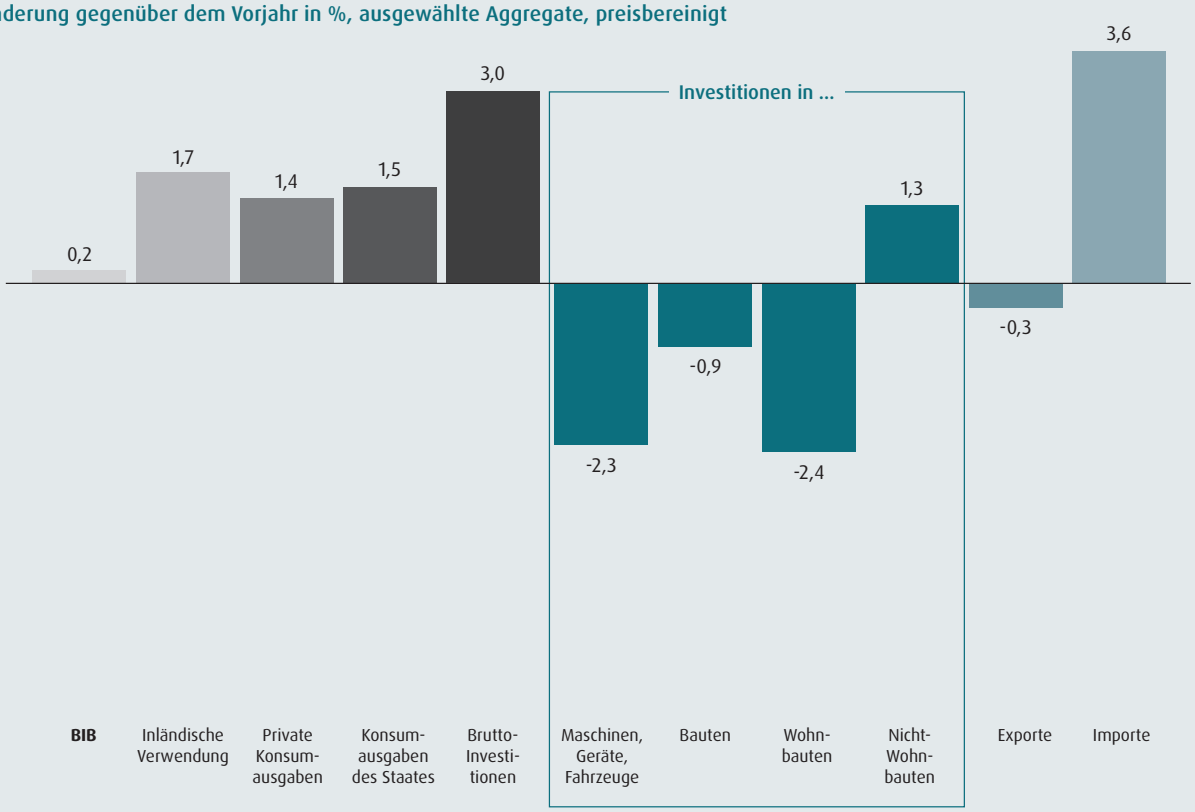
Trotz der insgesamt stabilen Erwerbstätigenzahl stiegen Arbeitslosigkeit und Unterbeschäftigung im Jahr 2025 weiter an. Im Jahresdurchschnitt waren in Deutschland rund 2,95 Mio. Menschen arbeitslos gemeldet, das sind 161.000 Personen mehr als im Vorjahr. Die jahresdurchschnittliche Arbeitslosenquote erhöhte sich gegenüber 2024 um 0,3 Prozentpunkte auf 6,3 %. Damit setzte sich der seit mehreren Jahren zu beobachtende Anstieg der Arbeitslosigkeit infolge der anhaltenden konjunkturellen Schwäche fort.

Der langfristige Anstieg der Beschäftigung in Deutschland wird weiterhin maßgeblich durch Zuwanderung aus dem Ausland



Verwendung des Bruttoinlandsprodukts 2025

Veränderung gegenüber dem Vorjahr in %, ausgewählte Aggregate, preisbereinigt



Quelle: Statistisches Bundesamt, VGR; das Aggregat private Konsumausgaben umfasst hier neben den privaten Haushalten auch private Organisationen ohne Erwerbszweck

getragen. Gleichzeitig nimmt das Erwerbspersonenpotenzial demografisch bedingt seit Jahren ab, da geburtenstarke Jahrgänge zunehmend aus dem Arbeitsmarkt ausscheiden und weniger junge Erwerbspersonen nachrücken.

Für das Jahr 2025 liegen bislang noch keine endgültigen Jahresergebnisse zur Nettozuwanderung vor. Bereits 2024 hatte sich die Nettozuwanderung jedoch deutlich normalisiert. Nach endgültigen Ergebnissen des Statistischen Bundesamts lag der Wanderungssaldo 2024 bei rund +430.000 Personen und damit klar unter den außergewöhnlich hohen Werten der Jahre 2022 und 2023. Diese Entwicklung setzte sich 2025 nach vorläufigen Monatsdaten in Form weiter rückläufiger Nettozuwanderungstendenzen fort, wenngleich Deutschland nach wie vor einen positiven Wanderungssaldo verzeichnete. Insgesamt bewegt sich die Zuwanderung damit wieder näher am langfristigen Durchschnitt der Jahre vor der Coronapandemie.

Ungeachtet dieser Entwicklung bleibt der Fachkräftemangel ein strukturelles Problem für nahezu alle Wirtschaftsbereiche. Im Jahr 2025 zeigte sich jedoch – parallel zur schwachen Konjunktur – eine temporäre Entspannung. Nach Ergebnissen der ifo Konjunkturumfragen berichteten im August 2025 28,1 % der Unternehmen in Deutschland, dass ihre Geschäftstätigkeit durch fehlende qualifizierte Arbeitskräfte beeinträchtigt wird. Damit lag der Anteil deutlich unter dem Höchststand

des Jahres 2022, aber weiterhin auf einem historisch hohen Niveau. Besonders ausgeprägt blieb der Fachkräftemangel im Dienstleistungssektor sowie im Bauhauptgewerbe, während sich die Lage in der Industrie spürbar entspannte.

Die Bauinvestitionen entwickelten sich im Jahr 2025 weiterhin rückläufig. Nach vorläufigen Berechnungen lagen die preisbereinigten Bauinvestitionen erneut unter dem Vorjahresniveau. Insbesondere der Wohnungsneubau blieb deutlich gedämpft. Die privaten Wohnungsbauinvestitionen lagen im Jahresverlauf 2025 preisbereinigt weiter im Minus, während Bestands- und Sanierungsmaßnahmen eine stabilisierende Wirkung entfalteten. Die staatlichen Bauinvestitionen, vor allem im Bereich der öffentlichen Infrastruktur, entwickelten sich dagegen erneut positiv und wirkten konjunkturstabilisierend.

Ein wesentlicher Belastungsfaktor blieb das hohe Baupreisniveau. Zwar hat sich der starke Preisanstieg der Jahre 2021 bis 2023 deutlich abgeschwächt, die Baupreise stiegen jedoch auch 2025 weiter an. Die Preise für den Neubau von Wohngebäuden lagen im November 2025 um 3,2 % über dem Vorjahresniveau. Damit wuchsen die Baupreise weiterhin stärker als die allgemeine Inflationsrate. Seit Ende 2019 haben sich die Baupreise insgesamt um mehr als 40 % erhöht, was einen der stärksten und am längsten anhaltenden Preisschübe seit den 1970er-Jahren darstellt.

Die Normalisierung der Energiepreise sowie die Stabilisierung der Lieferketten für Baustoffe führten 2025 zwar zu einer weiteren Abschwächung der Wachstumsraten bei den Baupreisen. Gleichwohl blieb das absolute Preisniveau hoch und stellte nach wie vor eine erhebliche Belastung für Investitionsentscheidungen im Wohnungsbau dar.

Auch im Jahr 2025 ging vom Ausbaugewerbe, das immer noch rund 55–60 % der Bauleistungen im Wohnungsbau erbringt, ein überdurchschnittlicher Preisdruck aus. Die Preise für Ausbauarbeiten stiegen im 4. Quartal 2025 gegenüber dem Vorjahr um rund 3,8 % und damit erneut stärker als die allgemeine Inflationsrate. Innerhalb der Ausbauarbeiten verzeichneten insbesondere Heizungsanlagen und zentrale Wassererwärmungsanlagen – darunter auch Wärmepumpen – einen überdurchschnittlichen Preisanstieg von rund 4,4 %. Diese Leistungsgruppen haben neben den Metallbauarbeiten einen besonders hohen Anteil am Baupreisindex für Wohngebäude.

Die Preise für Metallbauarbeiten erhöhten sich im Vorjahresvergleich um rund 3,0 %. Bei Elektro-, Sicherheits- und informationstechnischen Anlagen – hierzu zählen unter anderem Elektroinstallationen, Kommunikations- und Steuerungssysteme – lag der Preisanstieg im Jahr 2025 weiterhin auf hohem Niveau bei rund 5,4 %. Auch Wärmedämm-Verbundsysteme verteuerten sich erneut und lagen im Jahresvergleich bei rund 3,2 %.

Neben dem Neubau entwickelten sich auch die Preise für Instandhaltungsarbeiten an Wohngebäuden (ohne Schönheitsreparaturen) weiter dynamisch. Im Jahr 2025 stiegen diese um rund 3,6 % gegenüber dem Vorjahr und damit ebenfalls stärker als die Verbraucherpreise. Diese Entwicklung unterstreicht den anhaltenden Kostendruck auch im Bestand.

Demgegenüber fiel die Preisentwicklung bei Rohbauarbeiten an Wohngebäuden erneut moderater aus: Die Preise erhöhten sich von November 2024 bis November 2025 um rund 2,5 %. Den größten Anteil an den Rohbauarbeiten haben weiterhin Beton- und Mauerarbeiten. Während sich die Preise für Betonarbeiten im Vorjahresvergleich um rund 1,5 % erhöhten, stiegen die Preise für Mauerarbeiten um etwa 1,3 %. Dachdeckungsarbeiten verteuerten sich im gleichen Zeitraum um rund 4,5 %, Erdarbeiten um rund 3,1 % und Zimmer- und Holzbauarbeiten um rund 5,4 %.

Trotz der im Jahresverlauf 2025 spürbar rückläufigen Nachfrage und einer deutlich gesunkenen Kapazitätsauslastung im Baugewerbe traten die vielfach erwarteten Preisrückgänge bei Bauleistungen bislang nicht ein. Vielmehr blieb das Preisniveau hoch, was insbesondere auf gestiegene Lohnkosten, tarifliche Anpassungen sowie weiterhin hohe Anforderungen an technische Ausstattung und Energieeffizienz zurückzuführen ist.

2.2 BEWIRTSCHAFTUNGSTÄTIGKEIT

Vermietungssituation

Im Geschäftsjahr 2025 hat die SGW 71 Mietparteien ein neues Zuhause bereitgestellt. Zum 31. Dezember 2025 beliefen sich die Mietrückstände auf 209,8 T€, was einem Anteil von rund 3,0 % des Mieten- und Umlagesolls entspricht. Gegenüber dem Vorjahr ist damit ein Anstieg der Mietrückstände zu verzeichnen.

Die Erlösschmälerungen lagen im Berichtsjahr bei 565,2 T€. Diese resultierten weiterhin überwiegend aus Leerständen im Quartier Südstadt, die im Zusammenhang mit den dortigen strategischen Planungen stehen.

Zum Bilanzstichtag 31. Dezember 2025 wies die SGW einen Leerstand von insgesamt 104 Einheiten aus. Davon waren 85 Einheiten strategisch bedingt und somit bewusst nicht vermietet. Entsprechend standen 19 Einheiten fluktuationsbedingt grundsätzlich für eine Vermietung zur Verfügung. Der Anstieg der Leerstände im Vergleich zum Vorjahr ist im Wesentlichen auf die fortschreitende strategische Vorbereitung und Disposition im Quartier Südstadt zurückzuführen.

Ungeachtet dieser Entwicklung erfüllt die SGW auch im Geschäftsjahr 2025 ihren kommunalen Auftrag, die Bürger der Stadt Bad Oeynhausen mit bezahlbarem Wohnraum zu versorgen und zugleich die Voraussetzungen für eine zukunftsorientierte Weiterentwicklung des Wohnungsbestands zu schaffen.

Wohnungsmarkt Bad Oeynhausen

Der Wohnungsmarkt in Bad Oeynhausen war auch im Jahr 2025 wie zuvor durch eine anhaltend hohe Nachfrage bei begrenztem Angebot gekennzeichnet. Die bereits in den Vorjahren zu beobachtenden strukturellen Veränderungen setzten sich fort. Insbesondere die zunehmende Singularisierung der Gesellschaft führt zu einer steigenden Zahl kleiner Haushalte. Gleichzeitig wächst infolge des demografischen Wandels der Anteil älterer Bevölkerungsgruppen, sodass insbesondere die Alterskohorten zwischen 55 und 65 Jahren einen erhöhten Bedarf an barrierearmen, seniorengerechten Wohnungen anmelden.



Unverändert hoch bleibt die Nachfrage nach Wohnungen im Größenbereich von 50 bis 70 m². Parallel dazu etabliert sich Bad Oeynhausen weiterhin als attraktiver Wohnstandort für junge Familien, was zu einer steigenden Nachfrage nach größeren, familiengerechten Wohnformen führt.

Diese Nachfragestruktur trifft auf einen Wohnungsmarkt, der in Teilen den heutigen Anforderungen an Energieeffizienz, Grundrissgestaltung und Wohnkomfort nicht mehr vollumfänglich entspricht. Sanierung und Modernisierung stellen daher nach wie vor wichtige Instrumente zur Bestandsentwicklung dar, stoßen jedoch dort an Grenzen, wo bauliche, wirtschaftliche oder energetische Rahmenbedingungen eine nachhaltige Weiterentwicklung nicht zulassen.

Vor diesem Hintergrund verfolgt die SGW konsequent eine kombinierte Strategie aus Bestandsentwicklung und Neubau, um bedarfsgerechten, zukunftsfähigen Wohnraum zu schaffen. Neben der beschleunigten Sanierung geeigneter Bestände plant die Gesellschaft auch den Neubau von Mietwohnungen, insbesondere für Senioren und Familien.

Die Bereitstellung von modernem und zugleich preisgedämpftem Wohnraum für Bevölkerungsgruppen mit eingeschränktem Zugang zum Wohnungsmarkt bleibt auch im Jahr 2025 eine zentrale Aufgabe der SGW – nicht zuletzt vor dem Hintergrund auslaufender Sozialbindungen. Trotz weiterhin anspruchsvoller wirtschaftlicher und regulatorischer Rahmenbedingungen ist es der SGW gelungen, dieser Verantwortung gerecht zu werden und ihre Rolle als verlässliches kommunales Wohnungsunternehmen zu festigen.



2.3 WIRTSCHAFTLICHE LAGE DER GESELLSCHAFT

2.3.1 VERMÖGENSLAGE

Die Vermögenslage der Gesellschaft stellt sich im Vergleich zum Vorjahr wie folgt dar:

Vermögenslage

	31.12.2025		31.12.2024		Veränderung
	T€	%	T€	%	T€
Vermögensstruktur					
Anlagevermögen	42.436,0	93,0	43.406,0	93,4	-970,0
Umlaufvermögen und Rechnungsabgrenzungsposten	3.216,0	7,0	3.071,0	6,6	145,0
Bilanzsumme	**45.652,0**	**100,0**	**46.477,0**	**100,0**	**-825,0**
Kapitalstruktur					
Eigenkapital	7.828,0	17,1	7.660,0	16,5	168,0
Fremdkapital lang- und mittelfristig	34.800,0	76,2	35.852,0	77,1	-1.052,0
kurzfristig	3.024,0	6,6	2.965,0	6,4	59,0
Bilanzsumme	**45.652,0**	**100,0**	**46.477,0**	**100,0**	**-825,0**

Das Gesamtvermögen sank im Vergleich zum Vorjahr um 825,0 T€. Das Anlagevermögen sank um 970,0 T€; hierbei wirken sich vorwiegend die laufenden Abschreibungen des Geschäftsjahres aus, die durch die Investitionen – vorwiegend in Modernisierungen – teilweise gemindert wurden. Im Umlaufvermögen begründet sich die Erhöhung im Wesentlichen durch den Anstieg der flüssigen Mittel und der Forderungen. Auf der Passivseite hat sich das Eigenkapital der Gesellschaft in Höhe des Jahresüberschusses von 168,0 T€ erhöht. Die Eigenkapitalquote stieg auf 17,1 %. Das lang- und mittelfristige Fremdkapital ist um 1.052,0 T€ gesunken. Dies resultiert aus der regulären Darlehenstilgung.

2.3.2 FINANZLAGE

Die Aufgliederung der Bilanz zum 31.12.2025 nach Fristigkeiten zeigt folgende Deckungsverhältnisse:

Finanzlage

	31.12.2025 T€	31.12.2024 T€	Veränderung T€
Langfristiger Bereich			
Vermögenswerte	42.598,0	43.497,0	-899,0
Finanzierungsmittel	42.628,0	43.512,0	-884,0
Deckung	**30,0**	**15,0**	**15,0**
Kurzfristiger Bereich			
Finanzmittelbestand	713,0	579,0	134,0
Übrige Vermögenswerte	2.341,0	2.401,0	-60,0
	3.054,0	**2.980,0**	**74,0**
Verpflichtungen	3.024,0	2.965,0	59,0
Stichtagsliquidität	**30,0**	**15,0**	**15,0**

Die Liquidität der Gesellschaft war im Geschäftsjahr 2025 jederzeit gegeben.

2.3.3 ERTRAGSLAGE

Die Ertragslage der Gesellschaft stellt sich im Vergleich zum Vorjahr wie folgt dar:

Ertragslage

	2025 T€	2024 T€	Abweichung T€
Umsatzerlöse			
Bewirtschaftungstätigkeit (einschl. Bestandsveränderungen)	6.986	7.109	-123
Betreuungsstätigkeit	50	49	1
Andere Lieferungen und Leistungen	395	621	-226
Andere betriebliche Erträge	302	249	53
Betriebsleistung	**7.733**	**8.028**	**-295**
Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen	3.665	3.155	510
Personalaufwand	1.119	1.034	85
Abschreibungen	1.519	1.582	-63
Sonstige betriebliche Aufwendungen	673	736	-63
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	454	434	20
Gewinnunabhängige Steuern	180	214	-34
Aufwendungen für die Betriebsleistung	**7.610**	**7.155**	**455**
Betriebsergebnis	**123**	**873**	**-750**
Finanzergebnis	-148	-161	13
Neutrales Ergebnis	193	104	89
Jahresüberschuss	**168**	**816**	**-648**

Das Geschäftsjahr 2025 hat wirtschaftlich mit einem Jahresüberschuss von 168,0 T€ (2024 = 816,0 T€) abgeschlossen. Die Erträge aus der Bewirtschaftungstätigkeit werden im Wesentlichen durch Erlösschmälerungen aufgrund des strategischen Leerstands belastet. Das Jahresergebnis 2025 liegt im prognostizierten Bereich.

2.3.4 FINANZIELLE LEISTUNGSINDIKATOREN

	DIMENSION	2025	2024	2023	2022	2021	2020
Eigenkapitalquote	%	17,1	16,5	14,5	13,8	11,5	11,0
Eigenkapitalrentabilität	%	2,1	10,7	2,9	14,4	7,2	-5,9
Cashflow	T€	1.557	2.421	1.858	2.726	2.290	1.436
Durchschnittliche Sollmiete	€/m²/Monat	5,73	5,65	5,50	5,09	4,95	4,89
Instandhaltungskosten	€/m²/p.a.	19,01	13,47	12,97	15,23	12,40	21,54
Fluktuationsquote	%	8,8	7,4	8,9	8,6	9,5	8,8
Leerstandsquote	%	8,7	5,1	5,6	2,7	2,1	5,6



2.4 RISIKO-, CHANCEN- UND PROGNOSEBERICHT

2.4.1 RISIKOBERICHT

Die SGW agiert weiterhin in einem zunehmend komplexen regulatorischen und wirtschaftlichen Umfeld. Für die Wohnungswirtschaft bleiben die Rahmenbedingungen durch hohe Anforderungen, dynamische Gesetzesinitiativen und volatile Marktparameter geprägt. Die wesentlichen Risiken lassen sich wie folgt systematisieren:

Regulatorisches Risiko:
Die Vielzahl neuer und bestehender Vorgaben – darunter das Gebäudeenergiegesetz (GEG), das Wärmeplanungsgesetz, die europäische Gebäuderichtlinie (EPBD) sowie die CO_2-Kostenaufteilung – führen zu Investitionspflichten. Kurzfristige Gesetzesänderungen erhöhen die Planungsunsicherheit und erschweren langfristige Investitionsentscheidungen. Ein Beispiel hierfür sind die andauernden politischen Auseinandersetzungen um das GEG, die erst nach dem Ende des Berichtsjahres zu einer Entschärfung des Gesetzes führten. Auch wenn die Anpassung zu begrüßen ist, stellt die mangelnde Berechenbarkeit und Verlässlichkeit Planungsprozesse von Immobilienunternehmen vor große Herausforderungen. Insgesamt zeigt sich eine nie da gewesene Dichte an Regularien, die die Wohnungswirtschaft betreffen.

Investitions- und Transformationsrisiko:
Die energetische Ertüchtigung des älteren Wohnungsbestands erfordert erhebliche finanzielle Ressourcen. Fehlallokationen oder verzögerte Entscheidungen könnten langfristig zu Wirtschaftlichkeitsnachteilen führen und die Umsetzung zwingend notwendiger Modernisierungen beeinträchtigen.

Zinsänderungsrisiko:
Obwohl sich das Zinsniveau zuletzt stabilisiert hat, bleiben steigende Refinanzierungskosten bei Anschlussfinanzierungen ein relevantes Risiko. Dies betrifft insbesondere langfristige Investitionen in Sanierung und Neubau, aber auch laufende Maßnahmen im Bestand.

Baukosten- und Materialpreisrisiko:
Die Baukostenentwicklung bleibt volatil. Preissteigerungen und Lieferengpässe können Wirtschaftlichkeitsberechnungen beeinträchtigen und Investitionsvorhaben verzögern oder verteuern.

Fördermittel- und Subventionsrisiko:
Förderprogramme unterliegen politischen Entscheidungen und können kurzfristig angepasst, ausgesetzt oder gekürzt werden. Änderungen in der Förderkulisse könnten geplante Investitionsmodelle und Finanzierungsstrukturen der SGW erheblich beeinflussen. Durch die geplanten Investitionen im zweistelligen Millionenbereich und die strategischen Leerstände zur Vorbereitung des Projekts ergibt sich eine eingeschränkte finanzielle Flexibilität bei der Durchführung des Projekts in Abhängigkeit von öffentlichen Fördermitteln – trotz umsichtiger und nachhaltig orientierter Planung.

Risiko im Projekt Südstadt:
Als strategisch zentrales Transformationsprojekt ist die Südstadt besonderen Risiken ausgesetzt. Genehmigungsverzögerungen, politische Entscheidungsprozesse oder rechtliche Auflagen können Projektlaufzeiten verlängern und die Kosten deutlich erhöhen. Hinzu kommen Erlös-Abschwächungen durch den strategischen Leerstand im Zuge des Projekts, die sich bei Verzögerungen vergrößern.

Wirtschaftlichkeitsrisiko bei energetischen Maßnahmen:
Die Umlagefähigkeit energetischer Modernisierungskosten ist rechtlich begrenzt. Dies kann die Refinanzierung umfangreicher Maßnahmen erschweren und stellt insbesondere im sozialen Mietsegment ein zentrales Risiko dar. So ist die Wirtschaftlichkeit von Maßnahmen, die niedrigpreisigen oder sozial gebundenen Wohnraum betreffen, häufig weniger gegeben. Gleichzeitig ist die Nebenkosten-Belastung bei schlechtem energetischen Zustand der Bestände überproportional hoch, was beispielhaft auch Bestände in der Südstadt betrifft.

Demografisches Risiko:
Langfristige Bevölkerungsentwicklungen und Veränderungen in der Haushaltsstruktur könnten Nachfrage, Wohnungsgrößen und Nutzungskonzepte beeinflussen. So hat Bad Oeynhausen mehr Sterbefälle als Neugeborene, wächst aber aufgrund des Zuzugs.

Politisches Erwartungsrisiko:
Als kommunales Wohnungsunternehmen steht die SGW im Spannungsfeld zwischen Wirtschaftlichkeit und politischen Zielsetzungen. Zielkonflikte – etwa zwischen Klimaschutz, Mieterschutz und Investitionsfähigkeit – können operative Entscheidungen erschweren, so etwa bei steigenden Mieten infolge von energetischer Ertüchtigung des Bestands.

Risiko strategischer Untätigkeit:
Unterlassene oder verspätete Weichenstellungen können zu strukturellen Nachteilen führen und die Leistungsfähigkeit des Unternehmens nachhaltig beeinträchtigen. Hierzu gehören zum Beispiel mangelnde Vorbereitung auf technologische Entwicklungen (etwa durch KI) oder ausbleibende Investitionen in Bestände, die in der Zukunft zu höheren Investitionskosten führen.

2.4.2 CHANCENBERICHT

Neben den genannten Risiken ergeben sich für die SGW auch substanzielle Chancen aus der laufenden Transformationsphase. Die strukturellen Veränderungen in der Wohnungswirtschaft bieten Ansatzpunkte, den Bestand zukunftsorientiert weiterzuentwickeln und die Position des Unternehmens zu stärken.

Quartiersentwicklung Südstadt:
Die strategische Neuausrichtung dieses zentralen Quartiers bietet die Möglichkeit einer nachhaltigen städtebaulichen Aufwertung. Die SGW kann hier – über Bad Oeynhausen hinaus – Maßstäbe für energieeffiziente, sozial orientierte Quartiersstrukturen setzen.

Zukunftsfähige Neubauprojekte:
Die geplanten Neubauten an der Bessinger Straße und die Kindertagesstätte in Eidinghausen schaffen moderne, energieeffiziente Infrastruktur und stärken den Standort Bad Oeynhausen über das Kerngeschäft hinaus.

Förderkulisse für klimafreundliches Bauen:
Trotz politischer Unsicherheiten bestehen attraktive Fördermöglichkeiten für energetische Sanierungen und nachhaltige Neubauten. Die Entwicklung – aber auch der Rückgang – bei geförderten Sozialwohnungen unterstreicht die Chance, durch kluge Nutzung der Förderkulisse die Versorgungslage zu verbessern. In Bad Oeynhausen gibt es aktuell 600 öffentlich geförderte Wohnungen, von denen 400 im Bestand der SGW sind. (Quelle: „Handlungskonzept Wohnen")

Stärkung der Eigenkapitalbasis:
Geplante Kapitalmaßnahmen eröffnen zusätzliche finanzielle Spielräume für Investitionen und stabilisieren die langfristige Handlungsfähigkeit.

Beitrag zur kommunalen Klimastrategie:
Die SGW kann eine Vorreiterrolle beim klimafreundlichen Umbau der Bad Oeynhausener Quartiere übernehmen und strukturelle Impulse für die gesamte Stadt setzen. Mit über 1.000 Wohnungen im Bestand ist die SGW ein wichtiger Vorreiter des kommunalen Wohnungsmarkts. Gleichzeitig hat der Bestand aufgrund des hiesigen Wohnungsmarkts sowie der Qualität des Marktsegments viel energetisches Potenzial. Insgesamt liegen die Energieeffizienzklassen des SGW-Bestands unterhalb des vom GDW abgebildeten Branchendurchschnitts, was deutlich die Herausforderungen im Bestand zeigt. So tragen etwa die Planungen zum Projekt Südstadt langfristig zur Verbesserung des klimatischen Standards im gesamten Wohnungsmarkt bei.

Stabiler regionaler Wohnungsmarkt:
Die Nachfrage nach bezahlbarem Wohnraum bleibt im Stadtgebiet dauerhaft hoch. Dies bietet Planungssicherheit für Bestand, Neuvermietung und strategische Investitionen. Das zeigt sich unter anderem an einer weiterhin hohen Nachfrage nach unseren Wohnungen, aber auch auf Grundlage einer Auswertung gängiger Immobilienportale.

Sozial stabile Mieterschaft:
Langjährige Mietverhältnisse und moderate Fluktuation unterstützen eine kontinuierliche Bewirtschaftung und schaffen Verlässlichkeit im operativen Geschäft.

Positive Stadtentwicklungsimpulse:
Investitionen der SGW stärken lokale Wertschöpfung, unterstützen die Bauwirtschaft und erhöhen die Attraktivität des Standorts Bad Oeynhausen langfristig.

2.4.3 PROGNOSEBERICHT

Für die kommenden Jahre zeichnet sich ein von Transformation und Investition geprägtes Bild ab. Die wirtschaftliche Gesamtentwicklung bleibt herausfordernd, dennoch eröffnen sich Chancen für strukturelle Erneuerung im Zusammenspiel mit allen relevanten kommunalpolitischen Akteuren.

Die SGW geht davon aus, dass sich die bereits eingeleitete Investitionsphase fortsetzen wird – vorausgesetzt, die erforderlichen Förderzusagen des Landes erfolgen im Jahr 2026. Insbesondere der Bestandserhalt, energetische Modernisierungen und strategisch relevante Neubauten werden hohe finanzielle Mittel erfordern.

Die Südstadt bleibt im Zentrum der strukturellen Weiterentwicklung und wird maßgeblich darüber entscheiden, wie wirtschaftlich tragfähig und zukunftsorientiert der Bestand in den kommenden Jahrzehnten aufgestellt sein wird.

Die Mietpolitik der SGW wird weiterhin sozial verantwortlich ausgerichtet sein. Trotz notwendiger Anpassungen moderat bleibender Mieten soll die Bezahlbarkeit für breite Bevölkerungsschichten gesichert bleiben.

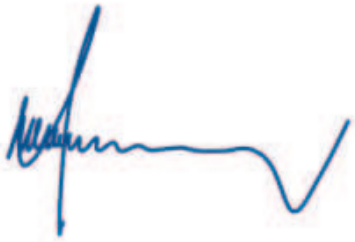
Auf Zins- und Kapitalmärkten wird mit einer stabilen, jedoch gegenüber den Vorjahren erhöhten Zinssituation gerechnet. Gleichzeitig werden steigende energetische Anforderungen erwartet – sowohl durch gesetzliche Vorgaben als auch durch Entwicklungen in der CO_2-Bepreisung, insbesondere im Rahmen des nationalen Emissionshandels.

2.4 RISIKO-, CHANCEN- UND PROGNOSEBERICHT

Um die Investitionsfähigkeit zu sichern, wird eine Stärkung des Eigenkapitals auch in Zukunft erforderlich sein. Ebenso wird die enge Abstimmung mit Gesellschaftern und kommunalen Gremien entscheidend bleiben, um strategische Großprojekte verlässlich umzusetzen.

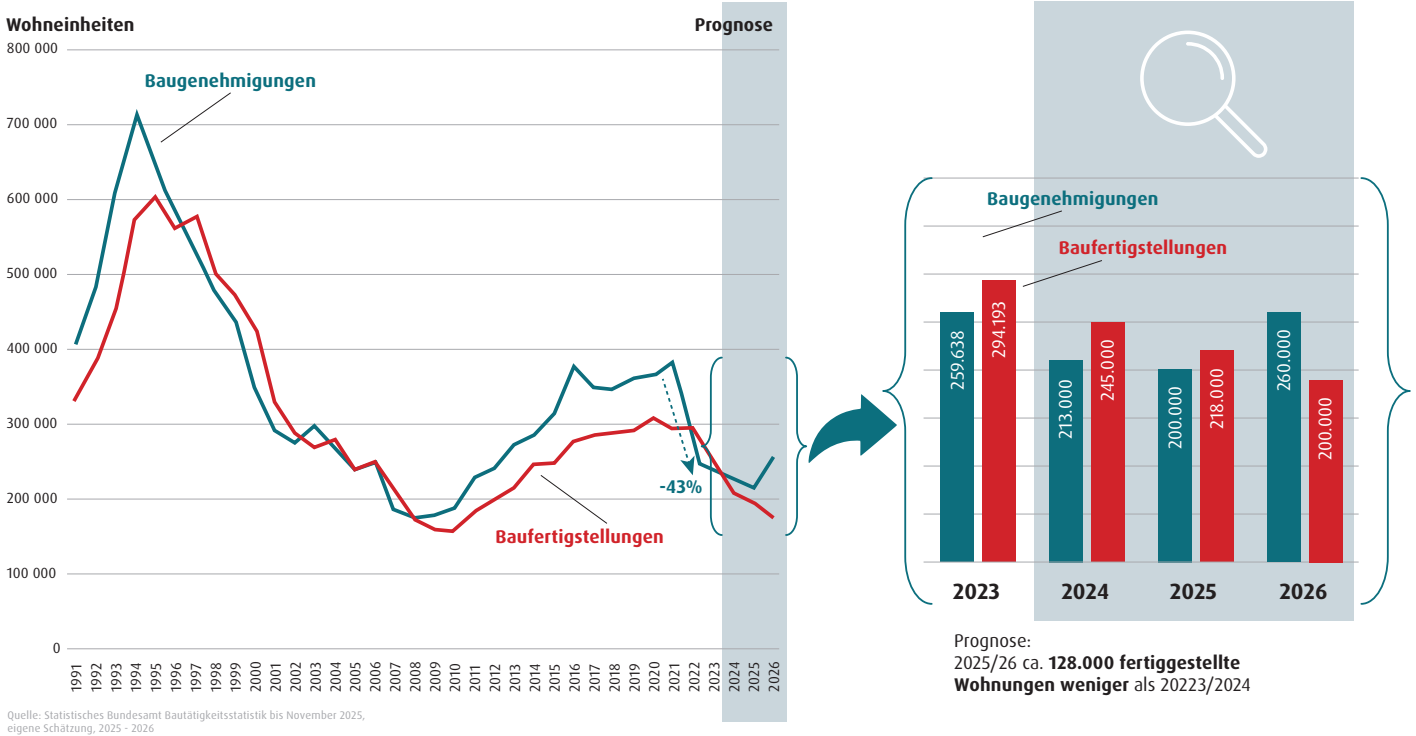
Trotz der Herausforderungen bleibt die operative Bewirtschaftung stabil und bildet das Fundament der Transformation. Die Jahre 2025 bis 2030 werden von strategischen Weichenstellungen geprägt sein, die die Entwicklung der SGW langfristig beeinflussen und die wirtschaftliche Tragfähigkeit des Unternehmens für die kommenden Jahrzehnte sichern.

Bad Oeynhausen, 26. Mai 2025



Prof. Dr. Alcay Kamis
Geschäftsführer

Prognose Bautätigkeit 2024/2025: Deutlicher Einbruch erwartet



Quelle: Statistisches Bundesamt Bautätigkeitsstatistik bis November 2025, eigene Schätzung, 2025 - 2026

Prognose:
2025/26 ca. **128.000 fertiggestellte Wohnungen weniger** als 20223/2024

SGW Städtische Gesellschaft für Wohnen mbH — **Erfolgs- und Finanzplanung**

Basis	Ist	Planung														
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039
Gewinn- und Verlustrechnungen																
Umsatzerlöse aus																
Bewirtschaftungstätigkeit	6.980,8 T€	7.008,2 T€	7.224,3 T€	7.557,8 T€	7.870,9 T€	8.738,5 T€	8.927,6 T€	9.120,0 T€	9.305,9 T€	9.485,3 T€	9.668,4 T€	9.855,0 T€	10.045,5 T€	10.239,7 T€	10.437,8 T€	10.639,8 T€
Sollmieten	*5.348,1 T€*	*5.410,0 T€*	*5.418,2 T€*	*5.557,8 T€*	*5.800,2 T€*	*6.405,8 T€*	*6.533,9 T€*	*6.664,6 T€*	*6.797,9 T€*	*6.933,8 T€*	*7.072,5 T€*	*7.214,0 T€*	*7.358,2 T€*	*7.505,4 T€*	*7.655,5 T€*	*7.808,6 T€*
Erlösschmälerungen	*-333,5 T€*	*-470,0 T€*	*-290,0 T€*	*-170,0 T€*	*-170,0 T€*	*-150,0 T€*	*-130,0 T€*	*-110,0 T€*	*-100,0 T€*	*-100,0 T€*	*-100,0 T€*	*-100,0 T€*	*-100,0 T€*	*-100,0 T€*	*-100,0 T€*	*-100,0 T€*
Mieteinnahmen	*5.014,6 T€*	*4.940,0 T€*	*5.128,2 T€*	*5.387,8 T€*	*5.630,2 T€*	*6.255,8 T€*	*6.403,9 T€*	*6.554,6 T€*	*6.697,9 T€*	*6.833,8 T€*	*6.972,5 T€*	*7.114,0 T€*	*7.258,2 T€*	*7.405,4 T€*	*7.555,5 T€*	*7.708,6 T€*
Soll-Erlöse aus Umlagen	*2.054,4 T€*	*2.178,9 T€*	*2.210,0 T€*	*2.250,0 T€*	*2.290,8 T€*	*2.332,4 T€*	*2.374,9 T€*	*2.418,2 T€*	*2.462,3 T€*	*2.507,4 T€*	*2.553,3 T€*	*2.600,2 T€*	*2.648,0 T€*	*2.696,7 T€*	*2.746,5 T€*	*2.797,2 T€*
Erlösschmälerungen	*-88,9 T€*	*-111,7 T€*	*-114,9 T€*	*-101,3 T€*	*-91,6 T€*	*-81,6 T€*	*-83,1 T€*	*-84,6 T€*	*-86,2 T€*	*-87,8 T€*	*-89,4 T€*	*-91,0 T€*	*-92,7 T€*	*-94,4 T€*	*-96,1 T€*	*-97,9 T€*
Erlöse aus Umlagen	*1.965,5 T€*	*2.067,2 T€*	*2.095,1 T€*	*2.148,8 T€*	*2.199,2 T€*	*2.250,8 T€*	*2.291,7 T€*	*2.333,5 T€*	*2.376,1 T€*	*2.419,6 T€*	*2.464,0 T€*	*2.509,2 T€*	*2.555,3 T€*	*2.602,4 T€*	*2.650,4 T€*	*2.699,3 T€*
Aufwendungszuschüsse	*0,0 T€*	*0,0 T€*	*0,0 T€*	*0,0 T€*	*0,0 T€*	*0,0 T€*	*0,0 T€*	*0,0 T€*	*0,0 T€*	*0,0 T€*	*0,0 T€*	*0,0 T€*	*0,0 T€*	*0,0 T€*	*0,0 T€*	*0,0 T€*
andere Erlöse	*0,7 T€*	*1,0 T€*	*1,0 T€*	*21,3 T€*	*41,5 T€*	*231,9 T€*	*231,9 T€*	*231,9 T€*	*231,9 T€*	*231,9 T€*	*231,9 T€*	*231,9 T€*	*231,9 T€*	*231,9 T€*	*231,9 T€*	*231,9 T€*
Verkauf von Grundstücken	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€
Betreuungstätigkeit	49,4 T€	50,0 T€	50,5 T€	51,0 T€	51,5 T€	52,0 T€	52,6 T€	53,1 T€	53,6 T€	54,1 T€	54,7 T€	55,2 T€	55,8 T€	56,3 T€	56,9 T€	57,5 T€
anderen Lieferungen und Leistungen	621,0 T€	355,0 T€	506,0 T€	510,6 T€	520,4 T€	530,4 T€	540,6 T€	546,3 T€	547,4 T€	548,6 T€	549,8 T€	550,9 T€	552,2 T€	553,4 T€	554,7 T€	556,0 T€
Umsatzerlöse	*7.651,2 T€*	*7.413,2 T€*	*7.780,8 T€*	*8.119,4 T€*	*8.442,8 T€*	*9.320,9 T€*	*9.520,8 T€*	*9.719,4 T€*	*9.907,0 T€*	*10.088,1 T€*	*10.272,8 T€*	*10.461,2 T€*	*10.653,4 T€*	*10.849,4 T€*	*11.049,4 T€*	*11.253,3 T€*
Bestandsveränderungen	127,6 T€	27,9 T€	53,7 T€	50,4 T€	51,6 T€	41,0 T€	41,8 T€	42,6 T€	43,5 T€	44,3 T€	45,2 T€	46,1 T€	47,1 T€	48,0 T€	49,0 T€	49,9 T€
Andere aktivierte Eigenleistungen	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€
Gesamtleistung	*7.778,8 T€*	*7.441,1 T€*	*7.834,4 T€*	*8.169,8 T€*	*8.494,4 T€*	*9.361,9 T€*	*9.562,5 T€*	*9.762,0 T€*	*9.950,4 T€*	*10.132,4 T€*	*10.318,0 T€*	*10.507,4 T€*	*10.700,5 T€*	*10.897,4 T€*	*11.098,3 T€*	*11.303,2 T€*
Sonstige betriebliche Erträge	401,6 T€	420,0 T€	183,6 T€	187,3 T€	191,0 T€	194,8 T€	198,7 T€	202,7 T€	206,8 T€	210,9 T€	215,1 T€	219,4 T€	223,8 T€	228,3 T€	232,8 T€	237,5 T€
Betriebsleistung	*8.180,4 T€*	*7.861,0 T€*	*8.018,0 T€*	*8.357,1 T€*	*8.685,4 T€*	*9.556,7 T€*	*9.761,3 T€*	*9.964,7 T€*	*10.157,2 T€*	*10.343,3 T€*	*10.533,1 T€*	*10.726,8 T€*	*10.924,3 T€*	*11.125,7 T€*	*11.331,2 T€*	*11.540,7 T€*
Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen																
Aufwendungen für Bewirtschaftungstätigkeit	-3.140,9 T€	-3.411,0 T€	-3.538,6 T€	-3.650,3 T€	-3.766,3 T€	-3.886,8 T€	-4.012,0 T€	-4.142,0 T€	-4.277,1 T€	-4.417,5 T€	-4.563,5 T€	-4.715,2 T€	-4.873,1 T€	-5.037,2 T€	-5.208,0 T€	-5.385,7 T€
Betriebskosten	*-2.028,3 T€*	*-2.065,0 T€*	*-2.106,3 T€*	*-2.148,4 T€*	*-2.191,4 T€*	*-2.235,2 T€*	*-2.279,9 T€*	*-2.325,5 T€*	*-2.372,0 T€*	*-2.419,5 T€*	*-2.467,9 T€*	*-2.517,2 T€*	*-2.567,6 T€*	*-2.618,9 T€*	*-2.671,3 T€*	*-2.724,7 T€*
Instandhaltungskosten	*-1.063,6 T€*	*-1.300,0 T€*	*-1.365,0 T€*	*-1.433,3 T€*	*-1.504,9 T€*	*-1.580,2 T€*	*-1.659,2 T€*	*-1.742,1 T€*	*-1.829,2 T€*	*-1.920,7 T€*	*-2.016,7 T€*	*-2.117,6 T€*	*-2.223,4 T€*	*-2.334,6 T€*	*-2.451,3 T€*	*-2.573,9 T€*
andere Aufwendungen	*-49,0 T€*	*-46,0 T€*	*-67,3 T€*	*-68,7 T€*	*-70,0 T€*	*-71,4 T€*	*-72,9 T€*	*-74,3 T€*	*-75,8 T€*	*-77,3 T€*	*-78,9 T€*	*-80,5 T€*	*-82,1 T€*	*-83,7 T€*	*-85,4 T€*	*-87,1 T€*
Aufwendungen für Verkaufsgrundstücke	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€
Aufwendungen für andere Lieferungen und Leistungen/Betreuungstätigkeit	-13,6 T€	-10,0 T€	-10,2 T€	-10,4 T€	-10,6 T€	-10,8 T€	-11,0 T€	-11,3 T€	-11,5 T€	-11,7 T€	-12,0 T€	-12,2 T€	-12,4 T€	-12,7 T€	-12,9 T€	-13,2 T€
Rohergebnis	*5.025,9 T€*	*4.440,0 T€*	*4.469,2 T€*	*4.696,4 T€*	*4.908,5 T€*	*5.659,1 T€*	*5.738,3 T€*	*5.811,5 T€*	*5.868,6 T€*	*5.914,1 T€*	*5.957,7 T€*	*5.999,3 T€*	*6.038,8 T€*	*6.075,8 T€*	*6.110,2 T€*	*6.141,8 T€*
Personalaufwand	-1.044,0 T€	-1.250,0 T€	-1.273,0 T€	-1.297,0 T€	-1.322,0 T€	-1.348,1 T€	-1.375,2 T€	-1.403,5 T€	-1.432,9 T€	-1.463,4 T€	-1.495,3 T€	-1.528,3 T€	-1.562,7 T€	-1.598,3 T€	-1.635,4 T€	-1.673,8 T€
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen	-1.582,3 T€	-1.493,1 T€	-1.407,8 T€	-1.476,0 T€	-1.562,9 T€	-1.940,8 T€	-1.854,7 T€	-1.866,9 T€	-1.884,1 T€	-1.895,9 T€	-1.907,9 T€	-1.918,6 T€	-1.944,6 T€	-1.942,6 T€	-1.945,5 T€	-1.868,2 T€
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-829,4 T€	-820,0 T€	-852,0 T€	-854,0 T€	-856,1 T€	-808,2 T€	-810,4 T€	-812,6 T€	-814,9 T€	-817,2 T€	-819,5 T€	-821,9 T€	-824,3 T€	-826,8 T€	-829,4 T€	-831,9 T€
Erträge aus Beteiligungen	0,9 T€	50,0 T€	50,0 T€	50,0 T€	50,0 T€	50,0 T€	50,0 T€	50,0 T€	50,0 T€	50,0 T€	50,0 T€	50,0 T€	50,0 T€	50,0 T€	50,0 T€	50,0 T€
Erträge aus Gewinnabführung	54,7 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€
Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge																
Zinserträge	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€
Erträge aus der Abzinsung von Rückstellungen	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€
Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€
Aufwendungen aus Verlustübernahme	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€
Zinsen und ähnliche Aufwendungen																
Zinsaufwendungen	-496,1 T€	-496,0 T€	-544,6 T€	-645,5 T€	-645,7 T€	-646,1 T€	-631,0 T€	-622,8 T€	-621,7 T€	-644,9 T€	-624,8 T€	-604,5 T€	-584,2 T€	-563,9 T€	-543,2 T€	-522,2 T€
Aufwendungen aus der Aufzinsung von Rückstellungen	-99,3 T€	-45,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€
Ergebnis nach Steuern	*1.030,4 T€*	*385,9 T€*	*441,8 T€*	*473,9 T€*	*571,7 T€*	*966,0 T€*	*1.117,0 T€*	*1.155,8 T€*	*1.165,1 T€*	*1.142,7 T€*	*1.160,3 T€*	*1.176,0 T€*	*1.172,9 T€*	*1.194,1 T€*	*1.206,7 T€*	*1.295,6 T€*
Sonstige Steuern	-214,4 T€	-213,1 T€	-213,1 T€	-213,1 T€	-213,1 T€	-213,1 T€	-213,1 T€	-213,1 T€	-213,1 T€	-213,1 T€	-213,1 T€	-213,1 T€	-213,1 T€	-213,1 T€	-213,1 T€	-213,1 T€
Ergebnis vor Gewinnabführung/Verlustübernahme	*816,0 T€*	*172,8 T€*	*228,7 T€*	*260,8 T€*	*358,6 T€*	*752,9 T€*	*903,9 T€*	*942,7 T€*	*952,0 T€*	*929,6 T€*	*947,2 T€*	*962,9 T€*	*959,8 T€*	*981,0 T€*	*993,6 T€*	*1.082,5 T€*
Aufwendungen aus Gewinnabführung	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€
Erträge aus Verlustübernahme	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	**816,0 T€**	**172,8 T€**	**228,7 T€**	**260,8 T€**	**358,6 T€**	**752,9 T€**	**903,9 T€**	**942,7 T€**	**952,0 T€**	**929,6 T€**	**947,2 T€**	**962,9 T€**	**959,8 T€**	**981,0 T€**	**993,6 T€**	**1.082,5 T€**

STADT BAD OEYNHAUSEN

Beteiligungen

SGW Verwaltungs- und Beteiligungsgesellschaft mbH

- Jahresabschluss zum 31.12.2025

IV. JAHRESABSCHLUSS 2025

1. Bilanz zum 31. Dezember 2025

Aktivseite	Geschäftsjahr €	€	Vorjahr €
ANLAGEVERMÖGEN			
Betriebs- und Geschäftsausstattung		91.133,00	131.934,00
UMLAUFVERMÖGEN			
Andere Vorräte	5.306,99		5.190,02
Sonstige Vermögensgegenstände	16.072,44	21.379,43	5.826,92
Flüssige Mittel			
Kassenbestand	3.894,34		3.453,48
Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	88.159,66	92.054,00	92.054,04
RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN			
Andere Rechnungsabgrenzungsposten		178,93	207,42
BILANZSUMME		**204.745,36**	**238.665,88**

Passivseite	Geschäftsjahr €	€	Vorjahr €
Eigenkapital			
Gezeichnetes Kapital		25.564,59	25.564,59
Rückstellungen			
Sonstige Rückstellungen		8.500,00	8.500,00
Verbindlichkeiten			
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	48.709,61		132.639,06
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	121.971,16	170.680,77	71.962,23
Bilanzsumme		**204.745,36**	**238.665,88**

2. Gewinn- und Verlustrechnung

für die Zeit vom 01.01.2025 - 31.12.2025

	Geschäftsjahr €	€	Vorjahr €
Umsatzerlöse			
aus der Verwaltung und dem Betrieb des Bildungszentrums		1.574.482,85	1.582.254,74
Sonstige betriebliche Erträge		20.214,33	12.925,61
		1.594.697,18	1.595.180,35
Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen		753.467,21	750.719,45
Rohergebnis		**841.229,97**	**844.460,90**
Personalaufwand			
- Löhne und Gehälter	480.933,59		467.731,49
- soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	124.919,74	605.853,33	116.295,27
davon für Altersversorgung: 2.469,66 € (Vj.: 2.469,66 €)			
Abschreibungen auf Sachanlagen		59.787,11	85.140,14
Sonstige betriebliche Aufwendungen		122.766,02	119.300,05
		52.823,51	55.993,95
Zinsen und ähnliche Aufwendungen		393,64	624,13
Steuern vom Einkosmmen und Ertrag		0,00	0,00
Ergebnis nach Steuern		52.429,87	55.369,82
Sonstige Steuern		378,49	659,00
Ergebnis nach Steuern		52.051,38	54.710,82
Aufgrund eines Gewinnabführungsvertrages abgeführter Gewinn		52.051,38	54.710,82
Jahresüberschuss		**0,00**	**0,00**

STADT BAD OEYNHAUSEN

Beteiligungen

Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR

- Jahresabschluss zum 31.12.2025
- Wirtschaftsplan 2026

Stadtwerke Bad Oeynhausen - Anstalt öffentlichen Rechts -

Bilanz zum 31. Dezember 2025

Aktiva

	31.12.2025	31.12.2024
	€	€
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	190.191,29	157.193,31
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	31.844.062,77	32.920.711,64
2. Technische Anlagen und Maschinen	125.713.329,32	121.848.498,96
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.158.832,86	991.728,08
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	3.589.268,67	5.660.596,59
	162.305.493,62	161.421.535,27
III. Finanzanlagen		
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	9.339.016,90	9.339.016,90
2. Beteiligungen	11.502.337,56	11.144.305,06
	20.841.354,46	20.483.321,96
	183.337.039,37	182.062.050,54
B. Umlaufvermögen		
I. Vorräte		
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	378.178,81	412.011,22
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2.411.498,46	2.759.733,70
2. Forderungen gegen die Stadt	244.035,10	217.638,84
3. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	2.500.284,61	284,61
4. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	528.562,30	547.665,45
5. Sonstige Vermögensgegenstände	659.182,57	471.353,26
	6.343.563,04	3.996.675,86
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	4.257.685,56	2.686.907,75
	10.979.427,41	7.095.594,83
C. Rechnungsabgrenzungsposten	58.907,49	33.125,17
	194.375.374,27	189.190.770,54

Passiva

	31.12.2025	31.12.2024
	€	€
A. Eigenkapital		
I. Gezeichnetes Kapital	2.000.000,00	2.000.000,00
II. Kapitalrücklage	45.452.638,75	45.452.638,75
III. Gewinnrücklagen		
Andere Gewinnrücklagen	1.212.278,95	1.212.278,95
IV. Gewinnvortrag / Verlustvortrag	1.625.737,11	858.417,63
V. Jahresfehlbetrag / Jahresüberschuss	-1.248.205,81	767.319,48
	49.042.449,00	50.290.654,81
B. Sonderposten für Investitionszuschüsse	8.577.365,40	8.225.607,33
C. Empfangene Ertragszuschüsse	21.002.238,25	21.078.880,33
D. Rückstellungen		
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	4.055.582,00	3.843.991,00
2. Steuerrückstellungen	3.290,02	3.290,02
3. Sonstige Rückstellungen	2.345.692,26	2.084.959,07
	6.404.564,28	5.932.240,09
E. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	26.139.394,58	22.438.444,78
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.899.137,96	2.172.735,81
3. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt	76.982.202,85	76.001.370,83
4. Verbindlickeiten gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteh	0,00	357,00
5. Sonstige Verbindlichkeiten	3.326.621,95	3.048.624,11
davon aus Steuern € 102.310,41 (im Vorjahr T€ 92)		
davon im Rahmen der sozialen Sicherheit € 0,00 (im Vorjahr T€ 0)		
	109.347.357,34	103.661.532,53
F. Rechnungsabgrenzungsposten	1.400,00	1.855,45
	194.375.374,27	189.190.770,54

Stadtwerke Bad Oeynhausen
- Anstalt öffentlichen Rechts -

Gewinn- und Verlustrechnung

für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2025

		2025	2024
		€	€
1.	Umsatzerlöse	39.818.314,33	38.063.742,49
2.	Andere aktivierte Eigenleistungen	92.172,76	123.878,67
3.	Sonstige betriebliche Erträge	639.497,37	578.506,92
		40.549.984,46	**38.766.128,08**
4.	Materialaufwand		
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	4.758.033,04	4.225.100,17
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	9.699.391,35	8.704.438,70
		14.457.424,39	**12.929.538,87**
5.	Personalaufwand		
	a) Löhne und Gehälter	10.826.479,14	10.357.573,26
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	3.332.844,65	2.988.514,88
	davon für Altersversorgung T€ 894 (Vorjahr T€ 830)		
		14.159.323,79	**13.346.088,14**
6.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	6.154.820,01	6.076.591,24
7.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	4.231.952,09	3.749.599,27
8.	Erträge aus Beteiligungen	1.246.416,77	2.066.884,42
9.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	115.686,91	82.337,14
10.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4.130.135,74	4.148.758,05
12.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	-170.411,72
13.	**Ergebnis nach Steuern**	**-1.221.567,88**	**835.185,79**
14.	Sonstige Steuern	26.637,93	67.866,31
15.	**Jahresfehlbetrag / Jahresüberschuss**	**-1.248.205,81**	**767.319,48**

Stadtwerke Bad Oeynhausen - Anstalt öffentlichen Rechts -

Lagebericht für das Geschäftsjahr 2025

A. Geschäftsentwicklung der Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR

1. Darstellung des Unternehmens

Die Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR (SBO) wurde zum 01.01.2006 als Kommunalunternehmen der Stadt Bad Oeynhausen in Form einer Anstalt öffentlichen Rechts (AöR) aus dem Eigenbetrieb Wasserwerk und der Parkstättengesellschaft mbH gegründet. Zum 01.01.2007 erfolgte die Erweiterung der Aufgaben der SBO um die bis zu diesem Zeitpunkt als städtische Regiebetriebe geführten Bereiche Abfallentsorgung, Abwasserbeseitigung sowie Straßen- und Grünflächenunterhaltung. Der Rat der Stadt Bad Oeynhausen hat am 13.12.2017 beschlossen, die Aufgabe des Bäderbetriebes von der Stadt Bad Oeynhausen zum 01.01.2018 auf die SBO zu übertragen.

Am 29.11.2011 wurde als Beteiligungsgesellschaft der SBO die Stadtwerke Bad Oeynhausen Netzgesellschaft mbH (SBON) gegründet. Zweck dieser Gesellschaft war die Erbringung von gewerblichen Netzdienstleistungen und der Betrieb von Energieversorgungsnetzen. Am 08.05.2012 wurde rückwirkend ab 01.01.2012 ein Ergebnisabführungsvertrag zwischen SBO und SBON geschlossen. Mit Datum vom 09. November 2020 wurde die Firma in Stadtverkehrsgesellschaft Bad Oeynhausen mbH (SVGBO) geändert; Gegenstand des Unternehmens ist nunmehr der öffentliche Nahverkehr und der damit verbundenen Tätigkeiten. Auf der Grundlage des Beschlusses des Rates der Stadt Bad Oeynhausen wird die Rückübertragung der Aufgabenträgerschaft im ÖPNV auf den Kreis Minden- Lübbecke vorbereitet. Der öffentlich-rechtliche Vertrag zwischen dem Kreis Minden-Lübbecke und der Stadt Bad Oeynhausen wird den Übergang der Aufgabenträgerschaft zum 01.08.2026 vorsehen.

Als innovatives und modernes Unternehmen der öffentlichen Daseinsvorsorge hat die SBO den Anspruch, ihre Aufgaben gegenüber den Bürgerinnen und Bürgern der Stadt Bad Oeynhausen optimal wahrzunehmen und nachhaltig zukunftsorientiert zu gestalten.

Die aktuellen Aufgaben der SBO umfassen für die rund 51.000 Bürgerinnen und Bürger der Stadt Bad Oeynhausen die Sicherstellung der Wasserversorgung, den Bau- und Betrieb von Garagenanlagen sowie Kfz-Abstellplätzen, die Beseitigung des anfallenden Schmutz- und Niederschlagswassers inklusive Vorhaltung, Planung, Bau und Betrieb der hierfür notwendigen Anlagen, die Abfallentsorgung, die Straßenreinigung und den Winterdienst, die Unterhaltung der im städtischen Eigentum stehenden Straßen, Fahrradwege und Grünflächen, sowie den Betrieb der Bäder.

Seit dem 01.01.2016 besteht die Kooperationsgesellschaft „Gasnetz Bad Oeynhausen GmbH & Co. KG“ (GNO) mit der SBO als Mehrheitsgesellschafterin (51 %) und der Gelsenwasser Energienetze GmbH. Diese Gesellschaft erhielt den Zuschlag der Konzession für das Gasversorgungsnetz in der Stadt Bad Oeynhausen.

Seit dem 01.01.2022 besteht die Kooperationsgesellschaft „Neue Energien Bad Oeynhausen GmbH“ (NEO) mit der SBO als Mehrheitsgesellschafterin (51 %) und der Gelsenwasser AG (49 %).

Die Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR ist Alleingesellschafterin der Stadtwerke Bad Oeynhausen Netzgesellschaft mbH, durch Umfirmierung und Eintragung im Handelsregister am 09.11.2020 als Stadtverkehrsgesellschaft Bad Oeynhausen mbH firmierend.

Weitere Beteiligungen der SBO bestehen an der Klärschlammverwertung OWL GmbH (2,05 %) und an der Westfalen Weser Energie GmbH & Co. KG (1,57 %).

2. Umsatzentwicklung

Die Umsatzerlöse der SBO erhöhten sich im Berichtsjahr 2025 gegenüber dem Vorjahr um 1.754 T€ von 38.064 T€ auf 39.818 €.

Nachfolgend werden die Umsatzerlöse der einzelnen Sparten des Berichtsjahres mit dem Vorjahr verglichen:

Sparten	Berichtsjahr	Vorjahr	Vergleich
Wasserversorgung	8.646 T€	8.016 T€	+ 7,9 %
Abwasserbeseitigung, Kanal- und Straßenunterhaltung	19.759 T€	19.242 T€	+ 2,7 %
Bäder und Parken	1.151 T€	1.003 T€	+14,8 %
Stadtbildpflege	10.253 T€	9.801 T€	+ 4,6 %
Energie	100 T€	97 T€	+ 3,1 %
Gesonderter Ausweis der Eigenverbräuche aller Geschäftsbereiche	- 90 T€	- 95 T€	- 5,3 %

Die Umsatzerlöse für die Wasserversorgung stiegen im Vergleich zum Vorjahr um 630 T€ von 8.016 T€ auf 8.646 T€. Die Gründe für die Steigerung der Umsatzerlöse liegen auch in diesem Berichtsjahr maßgeblich in der Erhöhung des Arbeitspreises von netto 2,46 € je m³ im Vorjahr auf netto 2,63 € je m³ (+ 6,9 %) im Berichtsjahr. Die Wasserabnahmemenge der Tarifkunden und der Großkunden reduzierte sich um 38 Tm³ von 2.683 Tm³ im Vorjahr auf 2.645 Tm³ im Berichtsjahr. Dies entspricht der Reduzierung des Wasserverbrauchs um 1,4 %.

Die Umsatzerlöse für die Sparte Abwasserbeseitigung, Kanal- und Straßenunterhaltung stiegen um 517 T€ von 19.242 T€ im Vorjahr auf 19.759 T€ im Berichtsjahr.

Der Zuschuss der Stadt Bad Oeynhausen für die Unterhaltung der Straßen- und Grünflächen betrug im Berichtsjahr 5.142 T€ (Vorjahr: 5.100 T€). Hiervon entfielen auf die der Straßenunterhaltung zugeordneten Aufgabenbereiche 3.550 T€ (Vorjahr: 3.550 T€).

Die Schmutzwassermenge von 2.594 Tm³ (Vorjahr: 2.598 Tm³) reduzierte sich um 4 Tm³. Die abflusswirksame Fläche als Grundlage der Berechnung der Niederschlagswassergebühren erhöhte sich im Vergleich zum Vorjahr um 6 Tm² und betrug 5.955 Tm² (Vorjahr: 5.949 Tm²).

Die Schmutzwassergebühren blieben konstant bei 3,56 €/m³ (Vorjahr: 3,56 €/m³) und die Niederschlagswassergebühren blieben konstant bei 1,08 €/m² (Vorjahr: 1,08 €/m²). Die Steigerung der Umsatzerlöse lag an der Reduzierung der Einstellungen in die Verbindlichkeiten für den Ausgleich von Gebührenüberdeckungen von 1.199 T€ im Vorjahr zu 86 T€ im Berichtsjahr sowie an den verminderten Erlösen durch die Übernahme von Sickerwasser einer Mülldeponie an der Kläranlage von 713 T€ im Vorjahr zu 144 T€ im Berichtsjahr.

Die Umsatzerlöse der Sparte Bäder und Parken erhöhten sich um 148 T€ auf 1.151 T€ (Vorjahr: 1.003 T€). Im Aufgabenbereich Parken ergab sich aufgrund einer geringeren Frequentierung der Parkflächen eine Verminderung der Erlöse um 49 T€ von 481 T€ im Vorjahr auf 432 T€ im Berichtsjahr.

Demgegenüber stiegen die Erlöse im Aufgabenbereich Bäder auf 719 T€ (Vorjahr: 522 T€). Hiervon entfielen aus dem eigentlichen operativen Geschäft des Badebetriebs durch Badegäste (inklusive dem Schul- und Vereinsschwimmen) Erlöse von 505 T€ (Vorjahr: 499 T€). Durch den Betrieb des BHKW erfolgte als Einmaleffekt ein Erlös aus der Einspeisevergütung Strom in Höhe von 192 T€.

Die Umsatzerlöse der Sparte Stadtbildpflege erhöhten sich um 452 T€ von 9.801 T€ im Vorjahr auf 10.253 T€ im Berichtsjahr.

Hiervon entfielen auf die Aufgabenbereiche Abfallentsorgung und Straßenreinigung insgesamt 7.350 T€ (Vorjahr: 6.926 T€). Hierbei wurden die Gebührensätze für die Biomüllentsorgung und die Straßenreinigung/Sommerdienst im Vergleich zum Vorjahr zwar reduziert, jedoch die Gebühren für die Restmüllentsorgung und die Straßenreinigung/Winterdienst erhöht. Per Saldo errechneten sich im Berichtsjahr höhere Erlöse als im Vorjahr.

Für die Grünflächenunterhaltung betrug der Zuschuss der Stadt Bad Oeynhausen 1.592 T€ (Vorjahr: 1.550 T€) und steigerte sich damit um 42 T€. Die Umsatzerlöse für die erbrachten Leistungen der SBO gegenüber dem Eigenbetrieb Staatsbad verminderten sich um 27 T€ auf 798 T€ (Vorjahr: 825 T€).

Die Umsatzerlöse der Sparte Energie in Höhe von 100 T€ (Vorjahr: 97 T€) resultieren aus den Aufladungen an den öffentlichen E-Ladepunkten in Bad Oeynhausen in Höhe von 44 T€ (Vorjahr: 44 T€) und Personalkostenerstattungen in Höhe von 53 T€ (Vorjahr 53 T€).

3. Ertragslage und finanzielle Leistungsindikatoren

Der Jahresfehlbetrag der Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR betrug im Berichtsjahr - 1.248 T€. Im Vorjahr war ein Jahresüberschuss von 767 T€ zu verzeichnen.

Die Steigerung der Umsatzerlöse im Berichtsjahr um 1.754 T€ von 38.064 T€ im Vorjahr auf 39.818 T€ beruht insbesondere auf der Erhöhung des Wasserentgeltes und verschiedener Benutzungsgebühren.

Die sonstigen betrieblichen Erträge steigerten sich im Vergleich zum Vorjahr um 60 T€ von 579 T€ auf 639 T€.

In der Sparte Wasserversorgung reduzierte sich im Berichtsjahr der Jahresüberschuss gegenüber dem Vorjahr von 923 T€ um 554 T€ auf 369 T€.
Die anderen aktivierten Eigenleistungen verminderten sich im Berichtsjahr auf 88 T€ (Vorjahr: 122 T€). Demgegenüber stiegen die sonstigen betrieblichen Erträge auf 145 T€ (Vorjahr: 120 T€).

Die Unterhaltungsmaßnahmen zur Sicherstellung der Funktionalität der technischen Anlagen, insbesondere des Rohrnetzes, führten zu einem gestiegenen Materialaufwand von 3.397 T€ (Vorjahr: 2.867 T€).

Der Personalaufwand erhöhte sich im Berichtsjahr um 126 T€ von 2.048 T€ im Vorjahr auf 2.174 T€.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen erhöhten sich im Berichtsjahr um 24 T€ auf 1.632 T€ (Vorjahr: 1.317 T€). Diese Aufwendungen beinhalten auch die gestiegene Konzessionsabgabe zugunsten der Stadt Bad Oeynhausen in Höhe von 860 T€ (Vorjahr: 770 T€; + 11,7 %).

Die Sparte Abwasserbeseitigung, Kanal- und Straßenunterhaltung hat im Berichtsjahr einen Jahresüberschuss in Höhe von 1.313 T€ (Vorjahr: 1.015 T€) erzielt.

Der Fachbereich Abwasserbeseitigung verzeichnete einen Jahresüberschuss in Höhe von 2.691 T€ (Vorjahr: 2.362 T€). Demgegenüber betrug der Jahresfehlbetrag des Fachbereichs Straßenunterhaltung - 1.378 T€ (Vorjahr: - 1.347 T€). Somit deckt der städtische Zuschuss für die Straßenunterhaltung nicht den aufgabenbezogenen Aufwand.

Die gestiegenen Umsatzerlöse konnten die Erhöhungen des Materialaufwandes um 211 T€ von 4.402 T€ im Vorjahr auf 4.613 T€ im Berichtsjahr und der sonstigen betrieblichen Aufwendungen um 66 T€ von 1.280 T€ auf 1.346 T€ kompensieren. Der Personalaufwand reduzierte sich leicht um 4 T€ von 5.485 T€ im Vorjahr auf 5.481 T€ im Berichtsjahr sowie die Erhöhung des Zinsaufwandes um 104 T€ von 3.611 T€ auf 3.715 T€ mehr als kompensieren.

Die Sparte Bäder und Parken wies im Berichtsjahr einen Jahresfehlbetrag in Höhe von - 3.392 T€ (Vorjahr: - 3.309 T€) aus. Der Jahresfehlbetrag des Aufgabenbereichs Parken steigerte sich um - 62 T€ und betrug im Berichtsjahr - 661 T€ (Vorjahr: - 599 T€). Die Gründe für die Verschlechterung des Ergebnisses im Vergleich zum Vorjahr liegen vornehmlich in den verminderten Erlösen und höheren Personalaufwendungen.

Der Jahresfehlbetrag für den Fachbereich Bäder erhöhte sich um – 21 T€ auf - 2.731 T€ (Vorjahr: - 2.710 T€). Ohne den bereits beschrieben Einmaleffekt der Einspeisevergütung Strom von 192 T€ und die Einsparungen bei den sonstigen betrieblichen Aufwendungen in Höhe von 60 T€ von 377 T€ im Vorjahr zu 317 T€ wäre der Jahresfehlbetrag im Berichtsjahr noch höher ausgefallen. Diese Effekte konnten den im Vergleich zum Vorjahr gestiegenen Materialaufwand von 207 T€ auf 575 T€ und den gestiegenen Personalaufwand von 67 T€ auf 1.826 T€ nicht vollständig kompensieren.

In der Sparte Stadtbildpflege betrug der Jahresfehlbetrag - 698 T€ (Vorjahr: Jahresüberschuss in Höhe von 133 T€). Der Fachbereich Abfallentsorgung und Straßenreinigung verzeichnete einen Jahresüberschuss in Höhe von 55 T€ (Vorjahr: 185 T€). Demgegenüber betrug der Jahresfehlbetrag des Fachbereichs Grünflächen – 753 T€ (Vorjahr: - 52 T€). Somit deckt der städtische Zuschuss für die Grünflächenpflege nicht den aufgabenbezogenen Aufwand. Im Vorjahresvergleich verminderte sich das Spartenergebnis somit um – 831 T€. Die Umsatzerlöse, aktivierte Eigenleistungen und sonstigen betrieblichen Erträge stiegen im Vergleich zum Vorjahr um 465 T€ von 9.862 T€ auf 10.327 T€. Die maßgeblichen Gründe hierfür wurden in den Erläuterungen unter Ziffer 2 bereits dargestellt. Die Materialaufwendungen stiegen um 544 T€ von 5.085 T€ im Vorjahr auf 5.629 T€ im Berichtsjahr. Der Personalaufwand erhöhte sich um 588 T€ von 3.522 T€ im Vorjahr auf 4.110 T€ im Berichtsjahr. Auch die sonstigen betrieblichen Aufwendungen stiegen im Vergleich zum Vorjahr um 162 T€ von 694 T€ auf 856 T€.

Die Sparte Energie erzielte im Berichtsjahr im Vergleich zum Vorjahr einen um - 845 T€ geringeren Jahresüberschuss von 1.160 T€ aus (Vorjahr: 2.005 T€). Die Beteiligungserträge von den Kooperationsgesellschaften Gasnetz Bad Oeynhausen GmbH & Co. KG, WWE sowie die Ausschüttung durch die Neue Energien Bad Oeynhausen (NEO) betrugen insgesamt 1.246 T€ (Vorjahr 2.067 T€) und fielen somit um – 821 T€ geringer aus.

Gleichzeitig erhöhten sich die Umsatzerlöse und sonstigen betrieblichen Erträge um 5 T€ von 205 T€ im Vorjahr auf 210 T€ im Berichtsjahr. Im Vergleich zum Vorjahr ein um 12 T€ geringerer Materialaufwand in Höhe von 34 T€ (Vorjahr: 46 T€). Demgegenüber standen um 11 T€ höhere Personalaufwendungen in Höhe von 169 T€ (Vorjahr: 158 T€) und ebenfalls um 11 T€ gestiegene sonstige betriebliche Aufwendungen in Höhe von 62 T€ (Vorjahr: 51 T€).

4. Personalaufwand, Mitarbeiterstruktur sowie nichtfinanzielle Leistungsindikatoren

Die Personalaufwendungen der SBO erhöhte sich im Berichtsjahr unter Berücksichtigung der Tariferhöhung (ab April 2025 stiegen die monatlichen Tarifentgelte um 3,0 %, mindestens jedoch um einen Sockelbetrag von monatlich 110,00 €) um 813 T€ von 13.346 T€ im Vorjahr auf 14.159 T€ im Berichtsjahr (+ 6,1 %).

Im Berichtsjahr betrug die durchschnittliche Anzahl der Beschäftigten nach Vollzeitäquivalenten 220 (Vorjahr 213). Die Steigerung war wesentlich auf die Besetzung vakanter Stellen zurückzuführen. 25 Beschäftigte wurden eingestellt und 22 Beschäftigte verließen das Unternehmen. Der Anteil der weiblichen Beschäftigten erhöhte sich im Berichtsjahr im Vergleich zum Vorjahr auf 27,4 % (Vorjahr: 25,0 %). Der Anteil der Teilzeitbeschäftigten stieg im Berichtsjahr auf 11,0 % (Vorjahr 8,6 %).

Das durchschnittliche Lebensalter aller Beschäftigten betrug im Berichtsjahr 44,8 Jahre (Vorjahr: 45,3 Jahre). Aufgrund des möglichen Renteneintritts mit Vollendung des 63. Lebensjahres kann dieses auch in der Personalplanung für die nächsten Jahre zu einem zeitlich vorgezogenen Bedarf an qualifizierten Fachkräften führen. In den dem Berichtsjahr folgenden 20 Jahren sind in den nachfolgend dargestellten 5-Jahres-Zyklen insgesamt 105 Renteneintritte (47,7 % der aktuellen durchschnittlichen Beschäftigtenanzahl) in die Personalentwicklungsplanung einzubeziehen:

2026 – 2030	15 Beschäftigte
2031 – 2035	45 Beschäftigte
2036 – 2040	27 Beschäftigte
2041 – 2045	18 Beschäftigte

5. Erfolgsplanung

Der vom Verwaltungsrat der SBO in der Sitzung am 05.12.2024 beschlossene Wirtschaftsplan für das Jahr 2025 prognostizierte einen Jahresfehlbetrag in Höhe von - 1.937 T€.

Dem geplanten Jahresfehlbetrag in Höhe von - 1.937 T€ steht im Jahresabschluss für 2025 ein um 689 T€ geringerer Jahresfehlbetrag in Höhe von - 1.248 T€ gegenüber.

Das im Vergleich zum geplanten Ergebnis positivere Jahresergebnis wurde insbesondere von folgenden Faktoren beeinflusst:

Die Umsatzerlöse erhöhten sich im Vergleich zur Wirtschaftsplanung um 627 T€ von 39.199 T€ auf 39.826 T€. Diese Planabweichung begründete sich insbesondere durch die höheren Erlöse in der Sparte Wasser (+ 587 T€) und der Sparte Stadtbildpflege, Fachbereich Abfallentsorgung und Straßenreinigung (+ 260 T€) durch ein planabweichendes Kundenverbrauchsverhalten.

Der Materialaufwand erhöhte sich im Vergleich zur Planung (14.149 T€) um insgesamt 308 T€ auf 14.457 T€. Der erhöhte Materialaufwand resultiert insbesondere aus Planabweichungen in den Sparten Wasser (+ 457 T€), Stadtbildpflege (+ 450 T€) und Energie (+ 19 T€).

Im Vergleich zu den Planwerten war der Materialaufwand in den folgenden Sparten niedriger: Abwasserbeseitigung und Straßenunterhaltung (- 560T€) und Bäder und Parken (- 58 T€). Der Planwert der Personalaufwendungen mit 14.864 T€ wurde durch den Wegfall der Lohnfortzahlung in Krankheitsfällen und sonstige Stellenvakanzen im Ist-Ergebnis des Jahresabschlusses mit 14.159 T€ nicht erreicht. Diese Gründe wirkten sich mit 705 T€ positiv auf das Jahresergebnis aus.

6. Vermögens- und Finanzlage

Die Bilanzsumme der SBO weist zum Bilanzstichtag einen Betrag in Höhe von 194,3 Mio. € (Vorjahr: 189,2 Mio. €) aus. Gegenüber dem Vorjahr erhöht sich die Bilanzsumme um 5,1 Mio. € und somit 2,7 %. Davon entfielen im Berichtsjahr 183,3 Mio. € bzw. 94,3 % auf das Anlagevermögen (Vorjahr: 182,1 Mio. € bzw. 96,2 %) und 11,0 Mio. € bzw. 5,7 % auf das Umlaufvermögen (Vorjahr: 7,1 Mio. € bzw. 3,8 %).

Die sonstigen aktiven Rechnungsabgrenzungsposten betrugen 59 T€ und somit weniger als 0,1 % der Bilanzsumme (Vorjahr: 33 T€ bzw. weniger als 0,1 %).

Die Steigerung des Anlagevermögens um 1,2 Mio. € begründet sich insbesondere durch die Erhöhung des Wertes der technischen Anlagen und Maschinen um 3,9 Mio. € von 121,8 Mio. € auf 125,7 Mio. € und durch die Erhöhung der Betriebs- und Geschäftsausstattung um 167 T€ von 992 T€ im Vorjahr auf 1.159 T€ im Berichtsjahr. Die geleisteten Anzahlungen und Anlagen im Bau reduzierten sich im Berichtsjahr um 1,9 Mio. € 5,7 Mio. € im Vorjahr auf 3,6 Mio. €.

Bei den Anlagen im Bau handelte es sich um Maßnahmen der Abwasserbeseitigung (Niederschlagswasserbehandlungsanlagen, hydraulische Sanierungen und Kanalneubaumaßnahmen sowie Baumaßnahmen auf der Kläranlage) in Höhe von 2,7 Mio. €, in der Sparte Wasserversorgung in Höhe von 0,5 Mio. €, für die Planung der Neukonzeptionierung des Betriebsgeländes Weserstraße 23 – 59 in Höhe von 0,3 Mio. € und für das Schüttgutsilo in Höhe von 0,1 Mio. €. Die Werte für Grundstücke, grundstücksgleichen Rechte und Bauten auf fremden Grund und Boden verminderten sich im Vergleich zum Vorjahr um 1,1 Mio. € auf 31,8 Mio. € (Vorjahr: 32,9 Mio. €)

Die Steigerung des Umlaufvermögens um 3,9 Mio. € von 7,1 Mio. € im Vorjahr auf 11,0 Mio. € im Berichtsjahr resultierte insbesondere aufgrund der Erhöhung des Kassenbestands und Guthaben bei Kreditinstituten um 1,6 Mio. € von 2,7 Mio. € im Vorjahr auf 4,3 Mio. € im Berichtsjahr. Weiterhin erhöhten sich die liquiden Mittel um 2,2 Mio. € auf 2,7 Mio. €. Die Forderungen gegen verbundene Unternehmen erhöhten sich im Berichtsjahr um 2,5 Mio. € auf 3,0 Mio. € (Vorjahr: 0,5 Mio. €). Hierbei handelt es sich um ein kurzfristiges Darlehen zur Liquiditätsstärkung für die Neue Energien Bad Oeynhausen GmbH.

Die SBO hat im Berichtsjahr Investitionen in Höhe von insgesamt 7,7 Mio. € (Vorjahr: 8,7 Mio. €) getätigt.

Als bedeutende Investitionen in den Sparten sind folgende Maßnahmen zu nennen:

In der Sparte Abwasserbeseitigung, Kanal- und Straßenunterhaltung erfolgten insbesondere Sanierungen der Abwasserkanäle und Erschließungen. Das gesamte Investitionsvolumen betrug 5,0 Mio. €.

In der Sparte Wasserversorgung sind insbesondere die Investitionen für die Sanierungen der Hauptleitungen und der Hausanschlüsse hervorzuheben. Das gesamte Investitionsvolumen betrug 1,3 Mio. €.

Für die Sparte Stadtbildpflege erfolgten Investitionen insbesondere zur Erneuerung des Maschinen- und Fuhrparks. Das gesamte Investitionsvolumen betrug 0,3 Mio. €.

Liquiditätsengpässe traten im Verlauf des Berichtsjahres nicht auf.

Die Verbindlichkeiten stiegen im Berichtsjahr insgesamt um 5,6 Mio. € auf 109,3 Mio. € (Vorjahr: 103,7 Mio. €). Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten erhöhten sich um 3,7 Mio. € auf 26,1 Mio. € (Vorjahr: 22,4 Mio. €). Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen erhöhten sich um 0,7 Mio. € auf 2,9 Mio. € und die Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt stiegen um 1,0 Mio. € auf 77,0 Mio. €. Die sonstigen Verbindlichkeiten erhöhten sich um 0,3 Mio. € von 3,0 Mio. € im Vorjahr auf 3,3 Mio. € im Berichtsjahr.

Der Jahresfehlbetrag im Berichtsjahr in Höhe von 1.248 T€ führte zu einer Reduzierung des Eigenkapitals auf 49.042 T€ (Vorjahr: 50.291 T€). Die Eigenkapitalquote beträgt 25,2 % (Vorjahr 26,6 %).

7. Organisation, Struktur und besondere Projekte

Wie bereits in den vorangegangenen Jahren wurden auch im Berichtsjahr die begonnenen Maßnahmen zur Optimierung der Geschäftsprozesse weiter fortgeführt und intensiviert. Ein wesentliches Ziel dieser permanenten Optimierungsstrategie besteht darin, auf Änderungen der Rahmenbedingungen schnellstmöglich reagieren zu können, um die Ablaufprozesse nicht zu behindern und letztlich die Aufgabenerfüllung gegenüber den Bürgerinnen und Bürgern der Stadt Bad Oeynhausen in höchstmöglicher Qualität sicherzustellen.

Die zur Substanzerhaltung der technischen Anlagen - insbesondere der Wasserleitungen und Abwasserkanäle - erforderlichen Unterhaltungsmaßnahmen wurden sowohl in der Abwasserbeseitigung als auch in der Wasserversorgung vorgenommen und die Investitionsmaßnahmen entsprechend der Planung umgesetzt.

B. Risikobericht

Im geschäftlichen Umfeld der Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR wurden Risiken erkannt, welche die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage negativ beeinflussen könnten.

Diese Risikofelder werden permanent beobachtet und mit geeigneten Gegenmaßnahmen kontrolliert. Im Rahmen der unternehmerischen Aufsichts-, Organisations- und Informationspflicht wurden im Berichtsjahr quartalsweise Berichte über alle Risikomanagement-Aufgaben, Verantwortlichkeiten und Anweisungen erstellt.

Die Berichte gewährleisten die Überwachung aller Aspekte, die Auswirkungen auf den Fortbestand des Unternehmens bzw. seine wesentlichen Ziele haben. Die Dokumentation sowie die Unterstützung des gesamten Risikomanagements werden mit Hilfe einer entsprechenden Software durchgeführt.

Der fortschreitende Klimawandel hat in der Region jahreszeitenabhängig zu einer erheblichen Verknappung des Wasserdargebots geführt, welches sich in der Zukunft wiederholt bemerkbar machen wird. Mithin sind kapitalintensive Maßnahmen, wie Brunnenbohrungen, umzusetzen und Wasserbezugsverträge auf andere neue Vorlieferanten auszuweiten, um auch einen Ausfall der Löschwasserversorgung vorzubeugen. Darüber hinaus sind – eingebunden in ein Bundesforschungsprojekt – Möglichkeiten zu eruieren, durch die 4. Reinigungsstufe geklärtes Wasser (Brauchwasser) für Zwecke der Bewässerung öffentlicher Grünflächen, für Löschwasserzwecke oder anderer gewerblicher Zwecke nutzbar zu machen.

Aufgrund des russischen Angriffskrieges auf die Ukraine und der daraus folgenden wirtschaftlichen Sanktionen und deren Auswirkungen auf die Preisgestaltung der Märkte werden weiterhin hohe Bezugskosten für Materialien, Energie und für Dienstleistungen erwartet. Ein Absinken auf das Preisniveau vom Februar 2022 wird nicht mehr erwartet, insbesondere vor dem Hintergrund der Tarifabschlüsse in den einzelnen Branchen.

Für die SBO sind bestandsgefährdende Risiken in der Gesamtbetrachtung nicht erkennbar.

Im öffentlich-rechtlichen Sektor bestehen vornehmlich Risiken durch Verhaltensänderungen der Bürgerinnen und Bürger (z.B. Reduzierung der Schmutzwassergebühren durch Verminderung des Frischwasserbezuges, Senkung der Niederschlagswassergebühren durch die Entsiegelung von abflusswirksamen Flächen). Diese Veränderungen der einzelnen Maßstäbe der Gebührenberechnungen können jedoch im Rahmen des gebührenrechtlichen Kostendeckungsprinzips kompensiert werden. Kostenüberdeckungen müssen und Kostenunterdeckungen sollen innerhalb von vier Jahren nach der jeweiligen Gebührenkalkulation ausgeglichen werden.

In der Sparte Bäder & Parken besteht ein nicht unerhebliches Risiko, dass die Erlöse durch eine geringere Frequentierung der Parkeinrichtungen noch nicht wieder das „Vor-Corona-Niveau“ erreichen werden. Hier gilt es, die Parkentgelte der Parkeinrichtungen, auch unter Berücksichtigung des Angebotes von Parkflächen im öffentlichen Verkehrsraum, marktfähig zu gestalten und das Parken auf den durch die SBO bewirtschafteten Flächen attraktiver zu gestalten (u. a. durch die Implementierung des schrankenlosen Parkens).

Weiterhin existieren für alle Aufgabenbereiche der SBO Risiken durch Änderungen gesetzlicher Auflagen und damit einhergehender negativer (finanzieller) Auswirkungen. Hervorzuheben sind hier insbesondere die stetig steigenden Anforderungen an die Reinigung des Schmutzwassers. Diese bergen das Risiko umfangreicher Investitionen, die in Form der Kapitalkosten in die Gebührenkalkulationen einfließen und zu erheblichen Erhöhungen der Schmutzwassergebühren führen; explizit bewirkt die Verschärfung der Grenzwerte für Schadstoffe in Düngemitteln sowie die Ausbringungsbegrenzungen von synthetischen Polymeren, dass weniger Klärschlamm zur Düngung in der Landwirtschaft eingesetzt werden kann. Die Sicherstellung der Entsorgungssicherheit ab 2020 wurde durch Beitritt der SBO zur Klärschlammkooperation Ostwestfalen-Lippe untermauert.

Im Rahmen unterjähriger Berichte des Risikomanagements werden alle bestehenden Versicherungen (Sachversicherungen, Maschinen- und Elektronikversicherungen, Rechtschutzversicherungen und Kfz-Versicherungen) auf Vollständigkeit und Angemessenheit überprüft. Weiterhin werden auch die Versicherungswerte kontinuierlich überprüft, um Unterversicherungsrisiken auszuschließen.

Der Zuschuss der Stadt Bad Oeynhausen für Zwecke der Straßenunterhaltung und Grünflächenpflege wurde im Berichtsjahr nicht bedarfsgerecht angepasst; es ist erkennbar, dass dieses Zuschussniveau - insbesondere durch Tarifsteigerungen – kurz- bis mittelfristig nicht ausreichen wird, um die per Satzung übertragenen Aufgaben qualitativ und quantitativ sicherstellen zu können.

C. Feststellungen im Rahmen der Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz

Im Rahmen der Jahresabschlussprüfung 2025 haben sich wie bei vorangegangenen Jahresabschlussprüfungen erneut folgende Feststellungen ergeben, die für die Beurteilung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung von Bedeutung sind:
Ob durch die Abdeckung des Verlustes in der Sparte Bäder und Parken beihilferechtlich relevante Tatbestände vorliegen, ist nicht abschließend abschätzbar. Zur Erlangung der Rechtssicherheit wäre diese Frage gutachterlich zu beurteilen.

D. Chancen- und Prognosebericht

Die Bindung der Mitarbeitenden an die Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR spielt vor dem Hintergrund des Fachkräftemangels, der Altersstruktur der Belegschaft sowie neuer Aufgaben eine immer bedeutendere Rolle. Alle Beteiligten sind sich darüber im Klaren, dass es einer entsprechenden Weiterentwicklung der Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR bedarf, um dauerhaft zeitgemäße Arbeitsplätze bieten zu können.

Sich weiterhin ändernde Rechtsvorschriften, technische Neuerungen und die Weiterentwicklung der IT (Digitalisierung und KI) machen zukünftig eine ständige Hinterfragung von Geschäftsprozessen notwendig, um die Tätigkeiten so wirtschaftlich wie möglich zu erbringen. Gerade in den Pandemie-Zeiten hat sich gezeigt, dass das Thema Home-Office bzw. die Möglichkeit, flexibel zu arbeiten, auch für die Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR ein organisatorisch wichtiges Thema ist und für die Zukunft bleiben wird, welches sich entsprechend auf Prozesse, Betriebsgebäude etc. auswirken wird.

Mithin steigen auch die Anforderungen an die Qualifikationen der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter, da sich das zu erfüllende Leistungsspektrum aufgrund vorstehend genannter Kriterien laufend verändern wird.

Das wachsende bzw. sich verändernde Aufgabenspektrum im Kerngeschäft der SBO als auch die gestiegene Bedeutung unternehmerischer Tätigkeiten in Beteiligungsgesellschaften, insbesondere der Neue Energien Bad Oeynhausen GmbH, erfordern einen Fachkräfteaufbau, um die sich bietenden Chancen für Bad Oeynhausen zu realisieren bzw. dem gesetzlichen und öffentlichen Anspruch gerecht werden zu können.

Als Folge des russischen Angriffskrieges auf die Ukraine werden weiterhin hohe Energie-, Rohstoff und Materialkosten erwartet; eine belastbare Abschätzung der weiteren Entwicklung ist zum gegenwärtigen Zeitpunkt nicht möglich.

Der vom Verwaltungsrat am 04.12.2025 beschlossene Wirtschaftsplan für das Jahr 2026 weist einen prognostizierten Jahresfehlbetrag von rd. - 2.826 T€ aus. Den Gesamterlösen und -erträgen sowie Beteiligungserträgen von rd. 42,0 Mio. € stehen Aufwendungen in Höhe von 44,8 Mio. € gegenüber.

Bad Oeynhausen, den 28.05.2026



Andreas Schwarze
(Vorstand)

Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR
Erfolgsplan nach Umlage 2026

	Unternehmen Gesamt	Wasser	Abwasserbeseitigung, Kanal- und Straßenunterhaltung	Stadtbildpflege	Bäder und Parken	Energieversorgung
	€	€	€	€	€	€
1. Umsatzerlöse	39.727.398	8.215.266	20.238.916	10.189.537	1.047.649	36.030
2. Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	91.320	87.710	3.610	0	0	0
4. Sonstige betriebliche Erträge	1.158.280	474.202	166.506	125.974	146.847	244.750
Summe betrieblicher Erträge	**40.976.998**	**8.777.179**	**20.409.032**	**10.315.511**	**1.194.496**	**280.780**
5. Materialaufwand						
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	5.066.400	2.456.125	1.523.826	689.081	384.427	12.940
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	9.504.611	566.826	3.659.908	4.892.202	379.484	6.192
Summe Materialaufwand	**14.571.011**	**3.022.951**	**5.183.734**	**5.581.283**	**763.911**	**19.132**
6. Personalaufwand						
a) Löhne und Gehälter	12.137.478	1.843.003	5.119.218	3.072.746	1.904.738	197.773
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	3.707.912	555.214	1.202.295	1.365.184	527.548	57.670
davon für Altersversorgung	968.563	149.522	320.445	348.054	135.349	15.193
Summe Personalaufwand	**15.845.389**	**2.398.217**	**6.321.512**	**4.437.930**	**2.432.286**	**255.443**
7. Abschreibungen	6.251.420	977.291	3.698.567	461.601	1.102.551	11.410
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.871.866	1.544.392	1.095.636	652.788	538.087	40.963
9. Erträge aus Beteiligungen	983.300	0	0	0	0	983.300
10. Erträge anderen Wertpapieren und Ausl. AV	0	0	0	0	0	0
11. Zinserträge	34.210	6.648	23.495	4.025	3	40
12. Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4.215.870	234.616	3.808.428	9.816	78.079	84.930
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	**-2.761.049**	**606.359**	**324.649**	**-823.883**	**-3.720.415**	**852.241**
14. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	0	0	0
15. Ergebnis nach Steuern	**-2.761.049**	**606.359**	**324.649**	**-823.883**	**-3.720.415**	**852.241**
16. Sonstige Steuern	65.420	12.366	7.233	7.977	37.843	0
17. Jahresergebnis	**-2.826.469**	**593.993**	**317.416**	**-831.860**	**-3.758.259**	**852.241**

- Anstalt öffentlichen Rechts -

Mittelfristige Ergebnisplanung bis zum Wirtschaftsjahr 2029

	Istwert 2024	Erfolgsplan 2025	Erfolgsplan 2026	Erfolgsplan 2027	Erfolgsplan 2028	Erfolgsplan 2029
		€	€	€	€	€
1. Umsatzerlöse	38.158.896	39.198.639	39.727.398	41.713.768	43.799.456	44.675.445
2. Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	123.879	92.140	91.320	91.320	91.320	91.320
4. Sonstige betriebliche Erträge	617.368	858.760	1.158.280	1.158.280	1.158.280	1.158.280
Summe betrieblicher Erträge	**38.900.143**	**40.149.539**	**40.976.998**	**42.963.368**	**45.049.056**	**45.925.045**
5. Materialaufwand						
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	4.225.100	5.233.720	5.066.400	5.117.064	5.168.235	5.219.917
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	8.704.439	8.915.057	9.504.611	9.599.657	9.695.654	9.792.610
Summe Materialaufwand	**12.929.539**	**14.148.777**	**14.571.011**	**14.716.721**	**14.863.888**	**15.012.527**
6. Personalaufwand						
a) Löhne und Gehälter	10.372.573	11.319.643	12.137.478	12.319.540	12.504.333	12.691.898
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	2.983.702	3.544.325	3.707.912	3.763.530	3.819.983	3.877.283
davon für Altersversorgung	830.370	1.077.385	968.563	983.091	997.838	1.012.805
Summe Personalaufwand	**13.356.275**	**14.863.968**	**15.845.389**	**16.083.070**	**16.324.316**	**16.569.181**
7. Abschreibungen	6.076.591	6.077.920	6.251.420	6.376.448	6.503.977	6.634.057
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.873.427	3.705.735	3.871.866	3.910.585	3.949.691	3.989.188
9. Erträge aus Beteiligungen	2.066.884	1.156.120	983.300	213.300	295.300	282.300
10. Erträge anderen Wertpapieren und Ausl. AV	0	0	0	0	0	0
11. Zinserträge	82.337	15.270	34.210	34.210	34.210	34.210
12. Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4.148.758	4.386.720	4.215.870	4.919.771	5.783.180	6.801.046
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	**664.774**	**-1.862.191**	**-2.761.049**	**-2.795.718**	**-2.046.486**	**-2.764.444**
14. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-170.412	4.430	0	0	0	0
15. Ergebnis nach Steuern	**835.186**	**-1.866.621**	**-2.761.049**	**-2.795.718**	**-2.046.486**	**-2.764.444**
16. Sonstige Steuern	67.866	70.600	65.420	65.420	65.420	65.420
17. Jahresergebnis	**767.319**	**-1.937.221**	**-2.826.469**	**-2.861.138**	**-2.111.906**	**-2.829.864**

Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR
Finanzplanung 2026

	Unternehmen Gesamt	Wasser	Abwasserbeseitigung, Kanal- und Straßenunterhaltung	Stadtbildpflege	Bäder und Parken	Energie-versorgung
	€	€	€	€	€	€
Einnahmen aus Umsatzerlösen	39.727.398	8.215.266	20.238.916	10.189.537	1.047.649	36.030
Sonstige betriebliche Einnahmen	1.158.280	474.202	166.506	125.974	146.847	244.750
Einnahmen aus Beteiligungen	983.300	0	0	0	0	983.300
Sonstige Zinsen und ähnliche Einnahmen	34.210	6.648	23.495	4.025	3	40
Einzahlungen aus investiven Maßnahmen	177.500	177.500	0	0	0	0
Neuaufnahme Kredit	17.100.000	7.140.659	7.704.396	0	2.254.945	0
Summe Einzahlungen	**59.180.688**	16.014.276	28.133.312	10.319.536	3.449.444	1.264.120
Auszahlungen						
Personalauszahlungen	15.845.389	2.423.354	5.109.214	5.754.500	2.303.915	254.406
Auszahlungen für Material und Fremdleistungen	14.571.011	2.979.194	4.816.709	6.011.792	744.186	19.130
Sonstige Betriebsauszahlungen	3.815.686	1.518.226	1.082.036	643.198	531.451	40.776
Darlehenstilgungen	2.644.881	366.837	1.012.662	0	864.382	401.000
Zinszahlungen	835.220	257.543	551.764	0	25.913	0
Zinszahlungen an Stadt	3.508.900	35.590	3.312.467	4.651	71.262	84.930
Steuerzahlungen	65.420	12.366	7.233	7.977	37.843	0
Investitionen	19.130.500	5.710.434	9.127.035	2.698.418	1.494.613	100.000
Summe Auszahlungen	**60.417.007**	13.303.544	25.019.119	15.120.537	6.073.566	900.242
Liquiditätsüber-/unterdeckung (rechnerisch)	**-1.236.320**	2.710.732	3.114.193	-4.801.001	-2.624.122	363.878
Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten per 01.01.2026	**1.602.587**					
Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten per 31.12.2026	**366.267**					

Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR
Mittelfristige Finanzplanung bis zum Wirtschaftsjahr 2029

	Gesamt 2024	Gesamt 2025	Gesamt 2026	Gesamt 2027	Gesamt 2028	Gesamt 2029
	€	€	€	€	€	€
Einnahmen aus Umsatzerlösen	39.204.810	39.841.480	39.727.398	43.476.289	43.550.104	44.421.106
Sonstige betriebliche Einnahmen	393.215	863.296	1.158.280	1.052.430	1.052.430	1.052.430
Einnahmen aus Beteiligungen	2.066.884	1.156.120	983.300	213.300	295.300	282.300
Sonstige Zinsen und ähnliche Einnahmen	82.337	33.867	34.210	34.210	34.210	34.210
Einzahlungen aus investiven Maßnahmen	1.574.555	0	177.500	0	0	0
Einzahlungen aus Krediteinzahlungen	0	0	0	0	0	0
Neuaufnahme Kredit	3.100.000	4.000.000	17.100.000	12.500.000	10.500.000	9.500.000
Summe Einzahlungen	**46.421.801**	**45.894.763**	**59.180.688**	**57.276.229**	**55.432.044**	**55.290.046**
Personalauszahlungen	14.106.275	14.379.316	15.845.389	16.083.070	16.324.316	16.569.181
Auszahlungen für Material und Fremdleistungen	13.679.539	14.750.625	14.571.011	14.716.721	14.863.888	15.012.527
Sonstige Betriebsauszahlungen	3.660.933	3.803.169	3.815.686	3.853.843	3.892.381	3.931.305
Darlehenstilgungen	2.410.312	2.533.731	2.644.881	2.867.181	3.029.681	3.166.181
Zinszahlungen	643.763	699.964	835.220	709.091	730.364	737.667
Zinszahlungen an Stadt	3.504.995	2.706.588	3.508.900	3.731.200	3.893.700	4.030.200
Steuerzahlungen	-102.545	64.792	65.420	65.420	65.420	65.420
Investitionen	6.316.024	8.040.900	19.130.500	14.920.000	12.235.000	11.000.000
Summe Auszahlungen	**44.219.295**	**46.979.084**	**60.417.007**	**56.946.526**	**55.034.750**	**54.512.482**
Liquiditätsüber-/unterdeckung	**2.202.506**	**-1.084.321**	**-1.236.320**	**329.703**	**397.293**	**777.564**
Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten per Jahresanfang	**484.401**	**2.686.908**	**1.602.587**	**366.267**	**695.970**	**1.093.263**
Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten per Jahresende	**2.686.908**	**1.602.587**	**366.267**	**695.970**	**1.093.263**	**1.870.827**

Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR
Investitionsplanung 2026
Stadtwerke Bad Oeynhausen Übersicht

Detailplanung **Ohne bereits genehmigte Projekte**

lfd Nr.	Eigenl.	Fremdl.	Handlung	Kosten 2026	Kosten 2027	Kosten 2028	Kosten 2029	Herstellungskosten nach Kostenschätzung Gesamt 2026-2029
1			Gesamt Bereich Stadtbildpflege	689.000 €	0 €	0 €	0 €	689.000 €
2			Gesamt Bereich Abwasserbeseitigung, Kanal- und Straßenunterhaltung	3.903.000 €	7.330.000 €	5.685.000 €	1.700.000 €	18.618.000 €
3			Gesamt Bereich Bäder und Parken	861.700 €	1.624.300 €	1.592.000 €	0 €	4.078.000 €
4			Gesamt Bereich Wasser	1.122.000 €	2.400.000 €	1.755.000 €	1.340.000 €	6.617.000 €
5			Gesamt Bereich Zentrale Dienste	317.000 €	0 €	0 €	0 €	317.000 €
6			Gesamt Bereich Energieversorgung	100.000 €	5.061.220 €	5.081.220 €	100.000 €	10.342.440 €
			Summe:	**6.992.700 €**	**16.415.520 €**	**14.113.220 €**	**3.140.000 €**	**40.661.440 €**

Summe der geplanten Investitionen	**6.992.700 €**	**16.415.520 €**	**14.113.220 €**	**3.140.000 €**	**40.661.440 €**
Summe zu erwartende Kostenerstattung	**177.500 €**	**175.000 €**	**0 €**	**30.000 €**	**382.500 €**
Finanzierungsbedarf	**6.815.200 €**	**16.240.520 €**	**14.113.220 €**	**3.110.000 €**	**40.278.940 €**

Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR
Investitionsplanung 2026
Stadtwerke Bad Oeynhausen Gesamt
Übersicht nach Projekten
Ohne bereits genehmigte Projekte

Handlung	Herstellungskosten nach Kostenschät-zung 2026 Gesamt	%-tualer Anteil an der Investitions-summe
1. Anlagegüter	60.000 €	0,86%
2. Maßnahmen Abwasser und Abwasserkanal	2.270.000 €	32,46%
3. gemeinsame Projekte (SBO-intern, SBO-Stadt)	230.000 €	3,29%
4. Allgemeine Maßnahmen Kanalnetz	525.000 €	7,51%
5. Niederschlagswasser	270.000 €	3,86%
6. Bauliche Maßnahmen Kläranlage	250.000 €	3,58%
7. Fahrzeuge (Ersatzbeschaffung) Kleingeräte und Werkstattausstattung	1.168.000 €	16,70%
8. GIS / EDV	260.000 €	3,72%
9. Wasserförderung und Aufbereitung	180.000 €	2,57%
10. Rohrnetzerneuerung	425.000 €	6,08%
11. Energie Allgemein	100.000 €	1,43%
12. Rohrnetzerweiterung und Kompletterneuerung von Hausanschlüssen	300.000 €	4,29%
13. Büroausstattung	70.000 €	1,00%
14. Gebäude	884.700 €	12,65%

Erwartete Kostenerstattung	177.500 €	
Finanzierungsbedarf	6.815.200 €	100,00%

Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR
Investitionsplanung 2026
Geschäftsbereich: Stadtbildpflege
Detailplanung

lfd Nr.	Eigenl.	Fremdl.	Handlung	Kosten 2026	Kosten 2027	Kosten 2028	Kosten 2029	Herstellungskosten nach Kostenschätzung Gesamt 2026-2029	zu erwartende Kostenerstattung 2026
			1. Sonstige Anlagengüter						
1			Zaunbau Recyclinghof (Abfall)	20.000 €				20.000 €	
2			Abfallkörbe und Ascher (Abfall)	20.000 €				20.000 €	
3			Kleingeräte (Abfall)	5.000 €				5.000 €	
4			Leuchtköpfe Mastleuchten Recyclinghof (Abfall)	10.000 €				10.000 €	
5			Ausstattung Recyclinghof (Abfall)	5.000 €				5.000 €	
6								0 €	
			Summe:	**60.000 €**	**0 €**	**0 €**	**0 €**	**60.000 €**	**0 €**
			2. GIS / EDV						
1			Telematik Straßenreinigung (Abfall)	9.000 €				9.000 €	
2			Telematik Winterdienst (Grün)	9.000 €				9.000 €	
3								0 €	
			Summe:	**18.000 €**	**0 €**	**0 €**	**0 €**	**18.000 €**	**0 €**
			3. Kraftfahrzeuge und sonstige Geräte Grünflächenunterhaltung						
1			Fahrzeug Stadtreiniger (Abfall) mit Kippfunktion und E Antrieb	90.000,00 €				90.000 €	
2			Geräteträger (Straßenreinigung)	100.000,00 €				100.000 €	
3			2 DoKa > 3,5 Tonnen (Grün)	180.000,00 €				180.000 €	
4								0 €	
5								0 €	
			Summe:	**370.000 €**	**0 €**	**0 €**	**0 €**	**370.000 €**	**0 €**
			4. Kraftfahrzeuge und sonstige Geräte Winterdienst						
1			Motorkleingeräte Grün	10.000,00 €				10.000 €	
2			Motorkleingeräte Tischlerei (Grün)	5.000,00 €				5.000 €	
3								0 €	
			Summe:	**15.000 €**	**0 €**	**0 €**	**0 €**	**15.000 €**	**0 €**
			5. Fahrzeuge Ersatzbeschaffung und Werkstattausstattung						
1			Laubverladegebläse (Grün)	20.000,00 €				20.000 €	
2			Heckgewichte (Grün)	6.000,00 €				6.000 €	
3			Hangschlepper (Grün) Ersatz für Reform Metrac Hangschlepper	120.000,00 €				120.000 €	
4			Mähraupe (Grün) für schwierige Hangflächen	40.000,00 €				40.000 €	
5			Tiefenlockerer (Grün) für Rasen- Sportplätze	40.000,00 €				40.000 €	
6								0 €	
			Summe:	**226.000 €**	**0 €**	**0 €**	**0 €**	**226.000 €**	**0 €**
			4. Bereits genehmigte Projekte (Interne Betrachtung für die Liquiditätsplanung)						
1								0 €	
2								0 €	
3								0 €	
			Summe:	**0 €**	**0 €**	**0 €**	**0 €**	**0 €**	**0 €**
			Summe Gesamt	**689.000 €**	**0 €**	**0 €**	**0 €**	**689.000 €**	**0 €**

Summe der geplanten Investitionen	**689.000 €**	**0 €**	**0 €**	**0 €**	**689.000 €**
Summe zu erwartende Kostenerstattung	**0 €**	**0 €**	**0 €**	**0 €**	**0 €**

Finanzierungsbedarf	**689.000 €**	**0 €**	**0 €**	**0 €**	**689.000 €**

Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR
Investitionsplanung 2026
Geschäftsbereich: Abwasserbeseitigung, Kanal- und Straßenunterhaltung

Detailplanung

lfd Nr.	Eigenl.	Fremdl.	Handlung	Kosten 2026	Kosten 2027	Kosten 2028	Kosten 2029	Herstellungskosten nach Kostenschätzung Gesamt 2026-2029	zu erwartende Kostenerstattung 2026
			1. Bauliche Maßnahmen Kanal						
1			20800624 PW Am Werredamm	1.800.000 €				1.800.000 €	
2			20800542 Sanierung Anschlussleitungen Wasserschutzgebiet	100.000 €	700.000 €	500.000 €		1.300.000 €	
3			Kanalsanierung SKL 0 (Sofortmaßnahmen)	200.000 €	1.000.000 €	1.000.000 €	1.000.000 €	3.200.000 €	
4			Kanalsanierung Bahnhofstraße	70.000 €				70.000 €	
5			Kanalbau vor Straßenbaumaßnahmen (Infrastrukturmanagement - Straßen)	100.000 €	100.000 €	500.000 €	500.000 €	1.200.000 €	
6								0 €	
7								0 €	
			Summe:	**2.270.000 €**	**1.800.000 €**	**2.000.000 €**	**1.500.000 €**	**7.570.000 €**	**0 €**
			2. Konzeptionelle Maßnahmen Kanal						
1			20800636 Retentionsbodenfilter Kirchbreite	100.000 €	1.400.000 €			1.500.000 €	
2								0 €	
			Summe:	**100.000 €**	**1.400.000 €**	**0 €**	**0 €**	**1.500.000 €**	**0 €**
			3 Maßnahmen Kläranlage						
1			Druckstationen	75.000 €	80.000 €	85.000 €		240.000 €	
2			Faulturm 1 Sanierung	100.000 €	400.000 €			500.000 €	
3			Neubau Nachklärbecken	250.000 €	1.500.000 €	1.000.000 €		2.750.000 €	
4			Erweiterung Betriebsgebäude Planung		150.000 €			150.000 €	
5			Erweiterung Betriebsgebäude		200.000 €	800.000 €		1.000.000 €	
6			Sanierung Pumpstationen	100.000 €	100.000 €	100.000 €		300.000 €	
7			Sanierung Faulturmverkleidung u. Treppenturm		500.000 €	500.000 €		1.000.000 €	
8								0 €	
			Summe:	**525.000 €**	**2.930.000 €**	**2.485.000 €**	**0 €**	**5.940.000 €**	**0 €**
			4. Bauliche Maßnahmen NWBK						
1			20800577 NW Behandlung Mindener Straße Kanalstraße	200.000 €	1.000.000 €	1.000.000 €		2.200.000 €	
2			RW Kanal Lohfeldweg, Umschluss an RRB, Loh 20	70.000 €				70.000 €	
3								0 €	
			Summe:	**270.000 €**	**1.000.000 €**	**1.000.000 €**	**0 €**	**2.270.000 €**	**0 €**
			5. Konzeptionelle Maßnahmen NWBK						
1								0 €	
2								0 €	
3								0 €	
4								0 €	
			Summe:	**0 €**	**0 €**	**0 €**	**0 €**	**0 €**	**0 €**

Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR
Investitionsplanung 2026
Geschäftsbereich: Abwasserbeseitigung, Kanal- und Straßenunterhaltung

Detailplanung

lfd Nr.	Eigenl.	Fremdl.	Handlung	Kosten 2026	Kosten 2027	Kosten 2028	Kosten 2029	Herstellungskosten nach Kostenschätzung Gesamt 2026-2029	zu erwartende Kostenerstattung 2026
			6. Kanalneubau/ Netzerweiterung						
1			Kanalneuuanschlüsse	150.000 €	150.000 €	150.000 €	150.000 €	600.000 €	
2			Kanalverländerungen	50.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €	200.000 €	
3			Handlungskonzept "Wohnen", Erschließungen Neubaugebiete	50.000 €				50.000 €	
4								0 €	
5								0 €	
6								0 €	
			Summe:	**250.000 €**	**200.000 €**	**200.000 €**	**200.000 €**	**850.000 €**	**0 €**
			7. Fahrzeuge (Ersatzbeschaffung) und Werkstattausstattung						
1			Sprinter/Bulli	70.000 €				70.000 €	
2			Austausch Vario MI-SW-63	350.000 €				350.000 €	
3			Werkzeuge; techn. Ausstattung	50.000 €				50.000 €	
4								0 €	
			Summe:	**470.000 €**	**0 €**	**0 €**	**0 €**	**470.000 €**	**0 €**
			8. Kanaldatenbank, Geoinformationssysteme / EDV						
1			Tablet Bereitschaft / Betrieb	8.000,00 €				8.000,00 €	
2			Softwareerweiterungen	4.000,00 €				4.000,00 €	
3			Software Arbeitsplatz Nachfolge Rosch	6.000,00 €				6.000,00 €	
4								0,00 €	
			Summe:	**18.000,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**18.000,00 €**	**0,00 €**

Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR
Investitionsplanung 2026
Geschäftsbereich: Abwasserbeseitigung, Kanal- und Straßenunterhaltung

Detailplanung

lfd Nr.	Eigenl.	Fremdl.	Handlung	Kosten 2026	Kosten 2027	Kosten 2028	Kosten 2029	Herstellungskosten nach Kostenschätzung Gesamt 2026-2029	zu erwartende Kostenerstattung 2026
			8. Bereits genehmigte Projekte (Interne Betrachtung für die Liquiditätsplanung)						
1			9. Bereits genehmigte Projekte (Interne Betrachtung für die Liquiditätsplanung)					0 €	
2			20800629 (70800445 Erschließung Heidkämpe) Erschließungen					0 €	
3			20800629 (70800446 Erschließung nördl. Loher Straße) Erschließungen	700.000 €				700.000 €	
4			20800630 Bergkirchener Straße Radweg					0 €	
5			20800577 NW Behandlung Mindener Straße Kanalstraße					0 €	
6			20800632 DL PW Hardenbergstraße					0 €	
			Summe:	**700.000 €**	**0 €**	**0 €**	**0 €**	**700.000 €**	**0 €**
			Nachrichtlich Handlungskonzept Wohnen - Stadt						
1								0 €	
2								0 €	
			Summe:	**0 €**	**0 €**	**0 €**	**0 €**	**0 €**	**0 €**
			Summe Gesamt	**4.603.000 €**	**7.330.000 €**	**5.685.000 €**	**1.700.000 €**	**19.318.000 €**	**0 €**

Summe der geplanten Investitionen	**4.603.000 €**	**7.330.000 €**	**5.685.000 €**	**1.700.000 €**	**19.318.000 €**
Summe zu erwartende Kostenerstattung	**0 €**	**0 €**	**0 €**	**0 €**	**0 €**
Finanzierungsbedarf	**4.603.000 €**	**7.330.000 €**	**5.685.000 €**	**1.700.000 €**	**19.318.000 €**

Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR
Investitionsplanung 2026
Geschäftsbereich: Bäder und Parken

Detailplanung

lfd Nr.	Eigenl.	Fremdl.	Handlung	Kosten 2026	Kosten 2027	Kosten 2028	Kosten 2029	Herstellungskosten nach Kostenschätzung Gesamt 2026-2029	zu erwartende Kostenerstattung 2026
			1. EDV						
1								0,00 €	
2								0,00 €	
3								0,00 €	
			Summe:	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
			2. Gebäude / Ausstattung						
1			Beleuchtung Freibad Becken und Umgang		19.000,00 €			19.000,00 €	
2			Beschattung Aufsichtskabine Freibad (2 Markisen)	8.000,00 €				8.000,00 €	
3			Beschattung Liegenbereiche (8 Schirme)	16.000,00 €				16.000,00 €	
4			Beschattung Liegedeck (2 Segel)	9.000,00 €				9.000,00 €	
5			Aufblasbarer Pooltrack für Familientage	12.000,00 €				12.000,00 €	
6			Mariner Puromat Filterreiniger	2.000,00 €				2.000,00 €	
7			Sonstige Kleininvestitionen	12.000,00 €				12.000,00 €	
8			Instandsetzung Tiefgarage ZOB (zuzügl. TGA und Aufbauten ZOB)	802.700,00 €	1.605.300,00 €	1.592.000,00 €		4.000.000,00 €	
			Summe:	**861.700,00 €**	**1.624.300,00 €**	**1.592.000,00 €**	**0,00 €**	**4.078.000,00 €**	**0,00 €**
			3. Bereits genehmigte Projekte (Interne Betrachtung für die Liquiditätsplanung)						
1			Parkleitsystem	397.800,00 €				397.800,00 €	
2								0,00 €	
3								0,00 €	
			Summe:	**397.800,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**397.800,00 €**	**0,00 €**
			Summe Gesamt	**1.259.500,00 €**	**1.624.300,00 €**	**1.592.000,00 €**	**0,00 €**	**4.475.800,00 €**	**0,00 €**

Summe der geplanten Investitionen	**1.259.500,00 €**	**1.624.300,00 €**	**1.592.000,00 €**	**0,00 €**	**4.475.800,00 €**
Summe zu erwartende Kostenerstattung	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**

Finanzierungsbedarf	**1.259.500,00 €**	**1.624.300,00 €**	**1.592.000,00 €**	**0,00 €**	**4.475.800,00 €**

Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR
Investitionsplanung 2026
Geschäftsbereich: Wasser
Detailplanung

lfd Nr.	Handlung	Kosten 2026	Kosten 2027	Kosten 2028	Kosten 2029	Herstellungskosten nach Kostenschätzung Gesamt 2026-2029	zu erwartende Kostenerstattung 2026
1. Wasserförderung und Aufbereitung							
1	Erneuerung Netzpumpen inkl. Frequenzumrichter PW Re	170.000 €				170.000 €	
2	HB Demberg Ein- und Ausgangsmessung (Zonenmessung MZ süd)		10.000 €			10.000 €	
3	Erneuerung Übergabe 2 mit Redundanz		50.000 €			50.000 €	
4	Ertüchtigung und Digitalisierung DRA Borweg/Ramsiek (Zonenmessung HZ S		80.000 €			80.000 €	
5	Frequenzumrichter & Elektrotechnik Brunnen Lohe	10.000 €				10.000 €	
6						0 €	
7						0 €	
	Summe:	**180.000 €**	**140.000 €**	**0 €**	**0 €**	**320.000 €**	**0 €**
2. Rohrnetzerneuerung							
1	20300386 Transportleitung Bergk. - Wiesental	350.000,00 €	700.000,00 €	0,00 €	0,00 €	1.050.000 €	
2	Transportleitung Bergkirchen-Riepelhof	0,00 €	0,00 €	625.000,00 €	675.000,00 €	1.300.000 €	
3	Umbau Mindener Str	75.000,00 €	750.000,00 €	505.000,00 €	85.000,00 €	1.415.000 €	
4						0 €	
5						0 €	
	Summe:	**425.000 €**	**1.450.000 €**	**1.130.000 €**	**760.000 €**	**3.765.000 €**	**0 €**
3. Rohrnetzerweiterung und Kompletterneuerung von Hausanschlüssen							
1	Erneuerung Hausanschlüsse	250.000,00 €	250.000,00 €	250.000,00 €	250.000,00 €	1.000.000 €	
2	Erschließung Neubaugebiete (BG nördl. Gärtnereistraße	50.000,00 €				50.000 €	
3						0 €	
4						0 €	
	Summe:	**300.000 €**	**250.000 €**	**250.000 €**	**250.000 €**	**1.050.000 €**	**0 €**

Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR
Investitionsplanung 2026
Geschäftsbereich: Wasser
Detailplanung

lfd Nr.	Handlung	Kosten 2026	Kosten 2027	Kosten 2028	Kosten 2029	Herstellungskosten nach Kostenschätzung Gesamt 2026-2029	zu erwartende Kostenerstattung 2026
	4. Gemeinsame Baumaßnahmen SBO - Abwasser / Straße						
1	Technische Innovationen (Pauschalansatz)	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	40.000 €	
2	Brauchwasserleitung Mindener Str. (Keine Berücksichtigung in der Preiskalk.)	120.000,00 €	500.000,00 €	300.000,00 €	300.000,00 €	1.220.000 €	
3						0 €	
	Summe:	**130.000 €**	**510.000 €**	**310.000 €**	**310.000 €**	**1.260.000 €**	**0 €**
	5. Fahrzeuge Ersatzbeschaffung und Werstattausstattung						
1	Beschaffung Ersatz-Fz GB Wasser	45.000,00 €		45.000,00 €		90.000 €	
2	Werkstattausstattung (Pauschalansatz)	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	80.000 €	
3						0 €	
	Summe:	**65.000 €**	**20.000 €**	**65.000 €**	**20.000 €**	**170.000 €**	**0 €**
	6. GIS						
1	GIS (Pauschalansatz)	10.000,00 €				10.000 €	
2	Netzberechnung Software		10.000,00 €			10.000 €	
3	mobiles Arbeiten Monteure		20.000,00 €			20.000 €	
4	Planauskunft Softwareanschaffung	12.000,00 €				12.000 €	
5						0 €	
	Summe:	**22.000 €**	**30.000 €**	**0 €**	**0 €**	**52.000 €**	**0 €**

Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR
Investitionsplanung 2026
Geschäftsbereich: Wasser
Detailplanung

lfd Nr.	Handlung	Kosten 2026	Kosten 2027	Kosten 2028	Kosten 2029	Herstellungskosten nach Kostenschätzung Gesamt 2026-2029	zu erwartende Kostenerstat-tung 2026
	7. Bereits genehmigte Projekte (Interne Betrachtung für die Liquiditätsplanung)						
1	20300376 HB Ebenöde	1.000.000,00 €	1.400.000,00 €			2.400.000 €	
3	20300408 Notstromversorgung	330.000,00 €				330.000 €	165.000,00 €
4	20300458 HL Niederbecksener Str./Kampstr.	100.000,00 €				100.000 €	
5	Werster Str. (Straßen.NRW)				60.000,00 €	60.000 €	
6	20300449 Leitungsumverlegung Brückenbauwerk Eidinghausener Str. 155-161 (Stadt)					0 €	12.500,00 €
7	20300386 Werredükerung (Neubau Schwarzer Weg bis Steinstraße)	1.450.000,00 €	1.400.000,00 €			2.850.000 €	
8	Erschließung nordöstl. Heidkämpe (350 m) (40 T€ 2025	50.000,00 €				50.000 €	
9						0 €	
	Summe:	**2.930.000 €**	**2.800.000 €**	**0 €**	**60.000 €**	**5.790.000 €**	**177.500 €**
	Nachrichtlich Handlungskonzept Wohnen - Stadt						
1	Erschließung nördl. Loher Straße (200 m)	50.000,00 €				50.000 €	
3						0 €	
4						0 €	
	Summe:	**50.000 €**	**0 €**	**0 €**	**0 €**	**50.000 €**	**0 €**
	Summe Gesamt ohne Handlungskonzept Wohnen	**4.052.000 €**	**5.200.000 €**	**1.755.000 €**	**1.400.000 €**	**12.407.000 €**	**177.500 €**
	Summe der geplanten Investitionen ohne Handlungskonzept Wohnen	**4.052.000 €**	**5.200.000 €**	**1.755.000 €**	**1.400.000 €**	**12.407.000 €**	
	Summe zu erwartende Kostenerstattung	**177.500 €**	**175.000 €**	**0 €**	**30.000 €**	**382.500 €**	
	Finanzierungsbedarf ohne Handlungskonzept Wohnen	**3.874.500 €**	**5.025.000 €**	**1.755.000 €**	**1.370.000 €**	**12.024.500 €**	

Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR
Investitionsplanung 2026
Geschäftsbereich: Zentrale Dienste / Kfz-Werkstatt

Detailplanung

lfd Nr.	Eigenl.	Fremdl.	Handlung	Kosten 2026	Kosten 2027	Kosten 2028	Kosten 2029	Herstellungskosten nach Kostenschätzung Gesamt 2026-2029	zu erwartende Kostenerstattung 2026
			1. EDV						
1			Ersatz- und Neubeschaffung von Hardwarekomponenten	90.000 €				90.000 €	
2			Hardwareausstattung für Außendienst GB Stadtbildpflege	10.000 €				10.000 €	
3			Digitalisierungsprojekte	75.000 €				75.000 €	
4			Rechte/Lizenzen (Homepage)	27.000 €				27.000 €	
5								0 €	
6								0 €	
			Summe:	**202.000 €**	**0 €**	**0 €**	**0 €**	**202.000 €**	**0 €**
			2. Gebäude / Büroausstattung						
1			Standardbüroausstattung (ca. 2.500 € je Arbeitsplatz)	30.000 €				30.000 €	
2			Sonstiges (Kleiderständer etc.)	5.000 €				5.000 €	
3			Elektro-Verteiler Revision KFZ-Werkstatt	25.000 €				25.000 €	
4			Tresor für KFZ-Unterlagen	10.000 €				10.000 €	
5			Allgemeine Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.000 €				7.000 €	
6			Hebebühne (KFZ-Werkstatt)	16.000 €				16.000 €	
7								0 €	
			Summe:	**93.000 €**	**0 €**	**0 €**	**0 €**	**93.000 €**	**0 €**
			3. Kleinwerkzeuge						
1			Kleinwerkzeuge/Geräte (FM)	7.000 €				7.000 €	
2			Werkstatttester (KFZ-Werkstatt)	6.000 €				6.000 €	
3			Klimaservicegerät (KFZ-Werkstatt)	6.000 €				6.000 €	
4			Handwerkzeuge (KFZ-Werkstatt)	3.000 €				3.000 €	
5								0 €	
			Summe:	**22.000 €**	**0 €**	**0 €**	**0 €**	**22.000 €**	**0 €**
			4. Bereits genehmigte Projekte (Interne Betrachtung für die Liquiditätsplanung)						
1			20000167 - Telefonie 2025 Instandhaltung und Aufrüstung	10.000 €				10.000 €	
2			20000170 - IT-Sicherheitsmaßnahmen	50.000 €				50.000 €	
3			20000172 - Equipment für weitere Außenstationen	50.000 €				50.000 €	
4			20000108 - Neubauten Betriebsgelände (Gesamt-Investition: 20.0	8.000.000 €	4.000.000 €	4.000.000 €	4.000.000 €	20.000.000 €	
5								0 €	
6								0 €	
			Summe:	**8.110.000 €**	**4.000.000 €**	**4.000.000 €**	**4.000.000 €**	**20.110.000 €**	**0 €**
			Summe Gesamt	**8.427.000 €**	**4.000.000 €**	**4.000.000 €**	**4.000.000 €**	**20.427.000 €**	**0 €**

Summe der geplanten Investitionen	**8.427.000 €**	**4.000.000 €**	**4.000.000 €**	**4.000.000 €**	**20.427.000 €**
Summe zu erwartende Kostenerstattung	**0 €**	**0 €**	**0 €**	**0 €**	**0 €**

Finanzierungsbedarf	**8.427.000 €**	**4.000.000 €**	**4.000.000 €**	**4.000.000 €**	**20.427.000 €**

Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR
Investitionsplanung 2026
Geschäftsbereich: Energieversorgung

Detailplanung

lfd Nr.	Eigenl.	Fremdl.	Handlung	Kosten 2026	Kosten 2027	Kosten 2028	Kosten 2029	Herstellungskosten nach Kostenschätzung Gesamt 2026-2029	zu erwartende Kostenerstattung 2026
			1. Energie allgemein						
1			4 Ladesäulen im Stadtgebiet	100.000 €	80.000 €	100.000 €	100.000 €	380.000 €	
2			Abwasserwärmepumpe 3 MW		4.981.220 €	4.981.220 €		9.962.440 €	
3								0 €	
4								0 €	
			Summe:	**100.000 €**	**5.061.220 €**	**5.081.220 €**	**100.000 €**	**10.342.440 €**	**0 €**
			2. Beteiligungen						
1								0 €	
			Summe:	**0 €**	**0 €**	**0 €**	**0 €**	**0 €**	**0 €**
			Summe Gesamt	**100.000 €**	**5.061.220 €**	**5.081.220 €**	**100.000 €**	**10.342.440 €**	**0 €**

Summe der geplanten Investitionen	**100.000 €**	**5.061.220 €**	**5.081.220 €**	**100.000 €**	**10.342.440 €**
Summe zu erwartende Kostenerstattung	**0 €**	**0 €**	**0 €**	**0 €**	**0 €**

Finanzierungsbedarf	**100.000 €**	**5.061.220 €**	**5.081.220 €**	**100.000 €**	**10.342.440 €**

Anlage zu TOP Ö 7 der Sitzung des Verwaltungsrates der Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR 04.12.2025

Stellenplan 2026

Beamte

Bezeichnung	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Tatsächlich besetzte Stellen 30.06.2025	Erläuterungen, Vermerke
Laufbahngruppe 2 (bisher höherer Dienst)				
Oberverwaltungsrat A 14	1	1	1	
Laufbahngruppe 2 (bisher gehobener Dienst)				
Oberinspektor A 10		1	1	Stelle von A10 in TVöD 09a verschoben
Laufbahngruppe 1 (bisher mittlerer Dienst)				
Amtsinspektorin A 9	1	1	1	
Summe	**2**	**3**	**3**	

Anlage zu TOP Ö 7 der Sitzung des Verwaltungsrates der Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR 04.12.2025

Stellenplan 2026

Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025*	Tatsächlich besetzte Stellen 30.06.2025	Erläuterungen, Vermerke über die Änderungen
TVöD 15	0,0	0,0	0,0	
TVöD 14	0,0	0,0	0,0	
TVöD 13	3,0	3,0	2,0	
TVöD 12	2,0	2,0	3,0	1 Stelle ATZ Ruhephase 06.2024 - 11.2026 KW
TVöD 11	9,0	9,0	8,0	
TVöD 10	12,0	9,0	10,0	
TVöD 9 c	1,0	1,0	1,0	
TVöD 9 b	9,5	8,5	7,5	
TVöD 9 a	18,0	16,0	14,5	
TVöD 8	3,5	3,5	3,5	
TVöD 7	45,0	31,0	29,5	
TVöD 6	72,0	84,0	80,0	
TVöD 5	22,5	24,5	23,5	
TVöD 4	10,0	11,0	14,0	
TVöD 3	6,5	6,5	5,0	
TVöD 2	0,0	0,0	0,0	
TVöD 1	0,0	0,0	0,0	
Summe	**214,0**	**209,0**	**201,5**	

* Berücksichtigt den genehmigten Wi-Plan 2025 aus Dezember 2024

Anlage zu TOP Ö 7 der Sitzung des Verwaltungsrates der Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR 04.12.2025

Stellenübersicht 2026

Teil A: Aufteilung nach Geschäftsbereichen

Beamte

Geschäftsbereiche	Höherer Dienst				Gehobener Dienst				Mittlerer Dienst				Erläuterungen
	A 16	A 15	A 14	A 13	A 13	A 12	A11	A 10	A 9	A 8	A 7	A 6	
GB Zentrale Dienste	-	-	1,0	-	-	-	-	-	1,0			-	
GB Engergie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
GB Wasser	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
GB Abwasserbeseitigung, Kanal- und Straßenunterhaltung	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
GB Stadtbildpflege	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
GB Bäder und Parken	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Personalreserve	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Summe	**-**	**-**	**1,0**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**1,0**	**-**	**-**	**-**	

Anlage zu TOP Ö 7 der Sitzung des Verwaltungsrates der Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR 04.12.2025

Stellenübersicht 2026

Teil A: Aufteilung nach Geschäftsbereichen

Tariflich Beschäftigte

Geschäftsbereiche	Entgeltgruppen nach TVöD																	Erläuterungen
	15	14	13	12	11	10	9 c	9 b	9 a	8	7	6	5	4	3	2	1	
Vorstand/Stabstellen	-	-	-	-	-	2,0	1,0	3,5	2,0	-	-	-	-	-	-	-	-	
GB Zentrale Dienste	-	-	-	-	4,0	4,0	-	2,0	6,0	1,0	5,0	4,0	-	-	-	-	-	1 neue Stelle EG 10 MA IT (m/w/d); 1 Stelle EG 07 nach Neubewertung in EG 09a; 1 Stelle EG 06 nach Neubewertung in 09a; 2 Stellen EG 06 nach Neubewertung in EG 07; 1 Stelle A10 nach Neubewertung in 09a
GB Energie	-	-	-	-	-	1,0	-	-	2,0	-	-	-	-	-	-	-	-	
GB Wasser	-	-	1,0	-	3,0	2,0	-	-	-	1,0	14,0	3,0	-	-	-	-	-	
GB Abwasserbeseitigung, Kanal- und Straßenunterhaltung	-	-	1,0	-	2,0	2,0	-	3,0	3,0	1,0	15,0	21,0	2,0	1,0	-	-	-	1 neue Stelle EG 10 Ingenieur (m/w/d); 1 Stelle EG 06 nach EG 09 zusätzlicher Abwassermeister; 11 Stellen EG 06 nach Neubewertung in EG 07; 1 Stelle EG 06 in EG 07 Nachbesetzung durch Elektriker
GB Stadtbildpflege	-	-	1,0	1,0	-	1,0	-	1,0	2,0	-	9,0	32,0	17,0	6,0	-	-	-	1 Stelle ATZ Ruhephase 06.2024 bis 11.2026, anschließend wegfallend; 1 Stelle EG 09b nach Neubewertung in EG 10; 1 Stelle EG 09a nach Neubewertung in EG 09b; 1 Stelle EG 06 nach Neubewertung in EG 07; 2 Stellen EG 05 in EG 06 Nachbesetzung durch gelernte Gärtner; 2 neue Stellen EG 06 Gärtner (m/w/d); 1 neue Stelle EG 6 Recyclinghof
GB Bäder und Parken	-	-	-	1,0	-	-	-	-	3,0	-	1,0	12,0	3,5	3,0	6,5	-	-	1 Stelle EG 04 weggefallen
Personalrat	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,0	-	-	-	-	-	-	Freigestelltes Personalratsmitglied
Personalreserve	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,5	-	-	-	-	-	-	-	Mitarbeiterin befindet sich seit 2010 im Sonderurlaub
Summen nach Entgeltgruppen	**0,0**	**0,0**	**3,0**	**2,0**	**9,0**	**12,0**	**1,0**	**9,5**	**18,0**	**3,5**	**45,0**	**72,0**	**22,5**	**10,0**	**6,5**	**0,0**	**0,0**	**Anzahl der Stellen: 214,0**

Anlage zu TOP Ö 7 der Sitzung des Verwaltungsrates der Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR 04.12.2025

Stellenübersicht 2026

Teil B: Auszubildende

Auszubildende

Geschäftsbereiche	Ausbildungsjahr				Erläuterungen
	1	2	3	4	
Vorstand/Stabstellen	-	-	-	-	
GB Zentrale Dienste	-	-	-	-	
GB Energie	-	-	-	-	
GB Wasser	2,0	-	-	-	2 Azubis ab 08/2025: 1 Umwelt-technologe für Wasserver-sorgung & 1 Rohrleitungsbauer
GB Abwasserbeseitigung, Kanal- und Straßenunterhaltung	1,0	-	1,0	-	1 Azubi ab 08/2023 Fachkraft für Abwassertechnik; 1 Stelle offen
GB Stadtbildpflege	1,0	1,0	2,0	-	1 Azubi Gärtner GaLa ab 08/2022, da nicht bestanden; 1 Azubi ab 08/2023; 1 Azubi ab 08/2024; 1 Azubi ab 08/2025
GB Bäder und Parken	4,0	-	2,0	-	1 Azubis ab 08/2022 nicht bestanden, 1 Azubi ab 08/2023; 2 Azubis ab 08/2025; 2 Stellen offen
Summen	**8,0**	**1,0**	**5,0**	**0,0**	**Anzahl der Stellen: 14,0**

STADT BAD OEYNHAUSEN

Beteiligungen

Gasnetz Bad Oeynhausen GmbH & Co. KG

- Jahresabschluss zum 31.12.2025
- Wirtschaftsplan 2026

Gasnetz Bad Oeynhausen GmbH & Co. KG
Bilanz zum 31.12.2025

AKTIVA

	Anhang	€	Stand 31.12.2025 €	Stand 31.12.2024 €
A. Anlagevermögen	(1)			
I. Sachanlagen				
1. Bauten		21.391,72		21.913,79
2. Rohrnetz		9.737.925,87		10.027.431,18
3. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau		4.513,31		0,00
			9.763.830,90	**10.049.344,97**
II. Finanzanlagen				
Anteile an verbundenen Unternehmen			**25.000,00**	**25.000,00**
			9.788.830,90	**10.074.344,97**
B. Umlaufvermögen	(2)			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
Forderungen gegen untern. mit Beteiligung			**171.751,07**	**8.211,00**
Sonstige Vermögensgegenstände			**8.364,24**	**67.499,68**
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten			**8.254,94**	**8.665,46**
			188.370,25	**76.165,14**
			9.977.201,15	**10.150.510,11**

PASSIVA

	Anhang	€	Stand 31.12.2025 €	Stand 31.12.2024 €
A. Eigenkapital				
I. Kapitalanteile	(3)		**100.000,00**	**100.000,00**
II. Rücklagen			**4.593.599,00**	**4.593.599,00**
III. Jahresüberschuss			**975.862,89**	**793.271,06**
			5.669.461,89	**5.486.870,06**
B. Ausgleichsposten für aktivierte eigene Anteile	(4)		**25.000,00**	**25.000,00**
C. Zuschüsse	(5)			
Bau- und Ertragszuschüsse			**131.516,36**	**160.964,78**
D. Rückstellungen	(6)			
1. Steuerrückstellungen		33.460,04		0,00
2. Sonstige Rückstellungen		8.100,00		13.843,82
			41.560,04	**13.843,82**
E. Verbindlichkeiten	(7)			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten		2.342.046,44		2.419.787,90
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		0,00		72,59
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		3.312,53		4.369,64
4. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		1.578.082,99		1.852.179,79
			3.923.441,96	**4.276.409,92**
F. Rechnungsabgrenzungsposten			**186.220,90**	**195.632,53**
			9.977.201,15	**10.158.721,11**

Gasnetz Bad Oeynhausen
GmbH & Co. KG

Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2025

		2025	2024
		€	€
1.	Umsatzerlöse	1.748.570,43	1.480.549,31
2.	Sonstige betriebliche Erträge	0,00	11,67
		1.748.570,43	**1.480.560,98**
3.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	344.485,45	354.192,54
4.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	114.635,83	63.162,50
5.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	171.957,22	152.438,35
6.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	141.629,04	117.496,64
7.	**Ergebnis nach Steuern**	**975.862,89**	**793.270,95**
8	Sonstige Steuern	0,00	0,11
9.	**Jahresüberschuss**	**975.862,89**	**793.270,95**

WIRTSCHAFTSPLAN 2026

Prämissen		HR I 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Rundung in T€							
Umsatzerlöse							
Anwendung der Pachtentgeltformel laut Pachtvertrag.							
Bei der Ermittlung des Pachtentgelts berücksichtigte regulatorische Zinssätze:							
- EK I Anlagen	%	3,51	3,51	3,51			
- EK I Neuanlagen	%	5,07	5,07	5,07			
- EK II Zinssatz	%	2,03	2,03	2,03			
- WACC					4,30	4,30	4,30
Abschreibungen							
AfA aus Einbringung	kalkulatorische Nutzungsdauer						
AfA aus Neuinvestitionen	kalkulatorische Nutzungsdauer						
Gewerbesteuer							
Sachgerechte Zuordnung der Gewerbesteuer (lt. Gesellschaftervertrag)							
Gewerbesteuersatz	%	15,12	15,12	15,12	15,12	15,12	15,12
Gewerbesteuerhebesatz	%	432,00	432,00	432,00	432,00	432,00	432,00

Wirtschaftsplan 2026

Lfd. Nr.	Maßnahme	HR I 2025	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Anmerkungen
1.1.	Rohrnetzerweiterung HD-Leitungen (inkl. KKS)	8	10	13	11	10	8	6	
1.2.	Rohrnetzerweiterung MD-Leitungen (inkl. KKS)		11						
1.3.	strategische Rohrnetzerweiterung MD		5						
1.4.	Rohrnetzerweiterung ND-Leitungen (inkl. KKS)								
1.5.	Erweiterung HD-Netzanschlüsse (Einzelauftrag)								
1.6.	Erweiterung MD-Netzanschlüsse (Einzelauftrag)	55	50	56	48	43	40	35	
1.7.	Erweiterung ND-Netzanschlüsse (Einzelauftrag)								
1.8.	Rohrnetzerneuerung HD (REHA Konzept)								
1.9.	Rohrnetzerneuerung MD (REHA Konzept)	136	62	98	84	69	71	64	
1.10.	Rohrnetzerneuerung ND (REHA Konzept)								
1.11.	Netzanschlusserneuerung HD (REHA Konzept)								
1.12.	Netzanschlusserneuerung MD (REHA Konzept)	14	14	15	16	16	17	17	
1.13.	Netzanschlusserneuerung ND (REHA Konzept)								
1.14.	GDRM-Anlagen (ÜST, OST, KST)								
1.15.	Zähler/Tarifgeräte/Umwerter/DFÜ	24	24	24	24	24	24	24	
1.16.	Regelgeräte	20	20	20	20	20	20	20	
1.17.	Kathodischer Korrosionsschutz								
1.18.	Fernwirktechnik								
1.19.	Netzanschlusserneuerung MD (Z-Schelle)								
1.20.	Entflechtung								
1	**Gasnetz**	**257**	**196**	**226**	**203**	**182**	**180**	**166**	
2	**Sonstiges**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	
	Gesamt	**257**	**196**	**226**	**203**	**182**	**180**	**166**	

Gasnetz Bad Oeynhausen GmbH & Co. KG

WIRTSCHAFTSPLAN 2026

	4. RP					5. RP								
Gewinn- und Verlustrechnung in T€	**Ist 2024**	**Budget 2025**	**HR I 2025**	**Budget 2026**	**Plan 2027**	**Plan 2028**	**Plan 2029**	**Plan 2030**	**2025 Bud**	**2025 HR I**	**Delta Δ Bud / HR I**	**2026 Bud**	**Delta Δ HR I / Bud**
Umsatzerlöse	1.480	1.744	1.748	1.358	1.765	1.746	2.051	2.164	**1.744**	**1.748**	**4**	**1.358**	**-390**
Netzentgelte EOG	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Gasnetz	1.429	1.703	1.705	1.319	1.730	1.710	2.018	2.138	1.703	1.705	2	1.319	-386
Auflösung Zuschüsse	51	41	43	39	35	36	33	26	41	43	2	39	-4
Sonstige betriebliche Erträge	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Sonstige Erträge	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Materialaufwand	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Kosten vorgel. Netznutzung	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Weiterberechnung Konzessionsabgabe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Sonstiger Materialaufwand	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Abschreibungen	-354	-362	-351	-574	-584	-592	-599	-606	**-362**	**-351**	**11**	**-574**	**-223**
Personalaufwand	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Sonstiger betrieblicher Aufwand	-63	-73	-69	-74	-74	-79	-79	-84	**-73**	**-69**	**4**	**-74**	**-5**
Weiterberechnung Konzessionsabgabe (Aufwand)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Versicherungen	-1	-1	-1	-1	-1	-1	-1	-1	-1	-1	-	-1	-
Rechts- / Beratungskosten	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Jahresabschlusskosten	-8	-12	-8	-9	-9	-10	-10	-11	-12	-8	4	-9	-1
Abgaben und Gebühren	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Aufsichtsratvergütung	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Sonstiger Aufwand GWN	-53	-10	-10	-12	-12	-14	-14	-16	-10	-10	-	-12	-2
Sonstiger Aufwand SBO	-	-40	-40	-42	-42	-44	-44	-46	-40	-40	-	-42	-2
Sonstiger Aufwand Verw.gesellschaft	-	-5	-5	-5	-5	-5	-5	-5	-5	-5	-	-5	-
Sonstiger Aufwand	-1	-5	-5	-5	-5	-5	-5	-5	-5	-5	-	-5	-
Erträge aus Beteiligungen	-	3	-	-	-	-	-	-	**3**	-	**-3**	-	-
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-152	-158	-168	-166	-161	-157	-152	-148	**-158**	**-168**	**-10**	**-166**	**2**
Ergebnis vor Steuern	**911**	**1.154**	**1.160**	**544**	**946**	**918**	**1.221**	**1.326**	**1.154**	**1.160**	**6**	**544**	**-616**
Steuern von Einkommen und Ertrag	-118	-139	-139	-65	-114	-110	-147	-159	-139	-139	-	-65	74
Ergebnis nach Steuern	**793**	**1.015**	**1.021**	**479**	**832**	**808**	**1.074**	**1.167**	**1.015**	**1.021**	**6**	**479**	**-542**
Sonstige Steuern	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Jahresüberschuss	**793**	**1.015**	**1.021**	**479**	**832**	**808**	**1.074**	**1.167**	**1.015**	**1.021**	**6**	**479**	**-542**
Gutschrift / Belastung auf Kapitalkonten	-	-198	-198	198	-	-	-	-194	-198	-198	-	198	396
Bilanzgewinn	**793**	**817**	**823**	**677**	**832**	**808**	**1.074**	**973**	**817**	**823**	**6**	**677**	**-146**
Ausschüttung an Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR	423	433	436	359	441	428	569	516	433	436	3	359	-77
Ausschüttung an Gelsenwasser Energienetze GmbH	370	384	387	318	391	380	505	457	384	387	3	318	-69

Gasnetz Bad Oeynhausen GmbH & Co. KG

WIRTSCHAFTSPLAN 2026

Finanzplan in T€	HR I 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	2025 Bud	2025 HR I	Delta Δ Bud / HR I	2026 Bud	Delta Δ HR I / Bud
Immaterielle Vermögensgegenstände									-	-	-
Sachanlagen	257	226	203	182	180	166	196	257	61	226	-31
Finanzanlagen									-	-	-
Investitionen	**257**	**226**	**203**	**182**	**180**	**166**	**196**	**257**	**61**	**226**	**-31**
Erhöhung Forderungen (CashPool)									-		-
Erhöhung Forderungen									-		-
Erhöhung Kasse	205		415	260	558	408		205	205		-205
Ausschüttung Jahresergebnis (des VJ)	793	823	677	832	808	1.074	811	793	-18	823	30
Verminderung Zuschüsse/PRAP	43	39	36	36	33	26	19	43	24	39	-4
Verminderung Rückstellungen									-		-
Tilgung von Darlehen	78	81	85	90	94	99	77	78	1	81	3
Tilgung von CashPool-Verbindlichkeiten									-		-
Verminderung Verbindlichkeiten							274	-	-274		-
Sonstiger Kapitalbedarf	**1.119**	**943**	**1.213**	**1.218**	**1.493**	**1.607**	**1.181**	**1.119**	**-62**	**943**	**-176**
Kapitalbedarf	**1.376**	**1.169**	**1.416**	**1.400**	**1.673**	**1.773**	**1.377**	**1.376**	**-1**	**1.169**	**-207**
Einstellung Rücklagen									-	-	-
Jahresüberschuss	1.021	479	832	808	1.074	1.167	1.015	1.021	6	479	-542
Erhöhung Rückstellungen									-		-
Abschreibungen	351	574	584	592	599	606	362	351	-11	574	223
Mittel aus dem Geschäftsergebnis	**1.372**	**1.053**	**1.416**	**1.400**	**1.673**	**1.773**	**1.377**	**1.372**	**-5**	**1.053**	**-319**
Mittel aus Kapitalerhöhung	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Verminderung Forderungen (CashPool)								-	-		-
Verminderung Forderungen		-	-	-	-	-		-	-		-
Verminderung Kasse		116						-	-	116	116
Mittel aus Vermögensumschichtung	**-**	**116**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**116**	**116**
Kurzfr. Aufnahme von Darlehen									-		-
Aufnahme von CashPool									-		-
Erhöhung Verbindlichkeiten	4							4	4		-4
Erhöhung Zuschüsse / pas. RAP									-		-
Erhöhung Fremdmittel	**4**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**4**	**4**	**-**	**-4**
Kapitalherkunft	**1.376**	**1.169**	**1.416**	**1.400**	**1.673**	**1.773**	**1.377**	**1.376**	**-1**	**1.169**	**-207**

Gasnetz Bad Oeynhausen GmbH & Co. KG

WIRTSCHAFTSPLAN 2026

Bilanz in T€	Ist 2024	HR I 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	2025 Bud	2025 HR I	Delta Δ Bud / HR I	2026 Bud	Delta Δ HR I / Bud
Immaterielle Vermögensgegenstände								-	-	-	-	-
Sachanlagen	10.049	9.955	9.607	9.227	8.817	8.398	7.958	9.941	9.955	14	9.607	-348
Finanzanlagen	25	25	25	25	25	25	25	25	25	-	25	-
Anlagevermögen	**10.074**	**9.980**	**9.632**	**9.252**	**8.842**	**8.423**	**7.983**	**9.966**	**9.980**	**14**	**9.632**	**-348**
Vorräte								-	-	-	-	-
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	76	76	76	76	76	76	76	76	76	-	76	-
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen								-	-	-	-	-
Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen								-	-	-	-	-
Forderungen gegenüber Beteiligungsunternehmen	8	8	8	8	8	8	8	-	8	8	8	-
Sonstige Vermögensgegenstände	68	68	68	68	68	68	68	4	68	64	68	-
Kassenbestand, Postgiroguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten	9	214	98	513	773	1.331	1.739	1	214	213	98	-116
Umlaufvermögen	**85**	**290**	**174**	**589**	**849**	**1.407**	**1.815**	**5**	**290**	**285**	**174**	**-116**
Aktiva	**10.159**	**10.270**	**9.806**	**9.841**	**9.691**	**9.830**	**9.798**	**9.971**	**10.270**	**299**	**9.806**	**-464**
Kapitalanteile	100	100	100	100	100	100	100	100	100	-	100	-
Rücklagen	4.594	4.792	4.594	4.594	4.594	4.594	4.594	4.792	4.792	-	4.594	-198
Gewinn- / Verlustvortrag								-	-	-	-	-
Jahresüberschuss	793	823	677	832	808	1.074	1.167	817	823	6	677	-146
Eigenkapital	**5.487**	**5.715**	**5.371**	**5.526**	**5.502**	**5.768**	**5.861**	**5.709**	**5.715**	**6**	**5.371**	**-344**
Ausgleichsposten für aktivierte eigene Anteile	25	25	25	25	25	25	25	25	25	-	25	-
Zuschüsse	**161**	**132**	**107**	**85**	**63**	**44**	**31**	**196**	**132**	**-64**	**107**	**-25**
Steuerrückstellungen								19	-	-19	-	-
Sonstige Rückstellungen	14	14	14	14	14	14	14	7	14	7	14	-
Rückstellungen	**14**	**14**	**14**	**14**	**14**	**14**	**14**	**26**	**14**	**-12**	**14**	**-**
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	2.420	2.342	2.261	2.176	2.086	1.992	1.893	2.323	2.342	19	2.261	-81
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen								-	-	-	-	-
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	4	4	4	4	4	4	4	6	4	-2	4	-
Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	1.852	1.856	1.856	1.856	1.856	1.856	1.856	1.507	1.856	349	1.856	-
Sonstige Verbindlichkeiten								-	-	-	-	-
Verbindlichkeiten	**4.276**	**4.202**	**4.121**	**4.036**	**3.946**	**3.852**	**3.753**	**3.836**	**4.202**	**366**	**4.121**	**-81**
Rechnungsabgrenzungsposten	**196**	**182**	**168**	**155**	**141**	**127**	**114**	**179**	**182**	**3**	**168**	**-14**
Passiva	**10.159**	**10.270**	**9.806**	**9.841**	**9.691**	**9.830**	**9.798**	**9.971**	**10.270**	**299**	**9.806**	**-464**

STADT BAD OEYNHAUSEN

Beteiligungen

Gasnetz Bad Oeynhausen Verwaltungs GmbH

- Jahresabschluss zum 31.12.2025
- Wirtschaftsplan 2026

Gasnetz Bad Oeynhausen Verwaltungs GmbH
Bilanz zum 31. Dezember 2025

A K T I V A

	Anhang	€	Stand 31.12.2025 €	Stand 31.12.2024 €
Umlaufvermögen				
I. Forderungen und sonstige Vermögengegenstände	(1)			
Forderungen gegen verbundene Unternehmen			**3.312,53**	**4.369,64**
II. Guthaben bei Kreditinstituten			**27.502,22**	**26.891,37**
			30.814,75	**31.261,01**
			30.814,75	**31.261,01**

P A S S I V A

	Anhang	€	Stand 31.12.2025 €	Stand 31.12.2024 €
A. Eigenkapital				
I. Gezeichnetes Kapital	(2)		**25.000,00**	**25.000,00**
II. Gewinnvortrag/ Verlustvortrag			**4.564,21**	**3.474,77**
III. Jahresüberschuss			**1.053,26**	**1.089,44**
			30.617,47	**29.564,21**
B. Rückstellungen	(3)			
1. Steuerrückstellungen		197,28		197,82
			197,28	**197,82**
C. Verbindlichkeiten				
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen			**0,00**	**0,00**
Verbindlichkeiten ggü. U. mit Beteiligungsverhältnis			**0,00**	**1.498,98**
			30.814,75	**31.261,01**

Gasnetz Bad Oeynhausen Verwaltungs GmbH

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2025 bis 31.12.2025

	Anhang	2025 €	2024 €
1. Sonstige betriebliche Erträge	(4)	3.312,53	4.130,31
2. Sonstige betriebliche Aufwendungen	(5)	-2.062,53	-2.880,31
3. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		-196,74	-160,56
4. Ergebnis nach Steuern		**1.053,26**	**1.089,44**
5. Sonstige Steuern		-	-
6. Jahresüberschuss		**1.053,26**	**1.089,44**

WIRTSCHAFTSPLAN 2026

Prämissen		HR I 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Rundung auf T€							
Sonstige betriebliche Erträge							
Abbildung der Haftungsvergütung und Auslagenerstattung der KG							
Sonstiger betrieblicher Aufwand							
Insbesondere Abbildung des Vertrages über die kfm. Dienstleistungen							
Ausschüttung							
Alle 3 Jahre							
Steuern							
Körperschaftsteuersatz	%	15.00	15.00	15.00	15.00	15.00	15.00
Solidaritätszuschlag	%	5.50	5.50	5.50	5.50	5.50	5.50

Gasnetz Bad Oeynhausen Verwaltungs GmbH

WIRTSCHAFTSPLAN 2026

Gewinn- und Verlustrechnung in T€	Ist 2024	HR I 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Umsatzerlöse							
Sonstige betriebliche Erträge	4	5	5	5	5	5	5
Materialaufwand							
Abschreibungen							
Personalaufwand							
Sonstiger betrieblicher Aufwand	-3	-4	-4	-4	-4	-4	-4
Jahresabschlusskosten	-	-	-	-	-	-	
Sonstiger Aufwand SBO	-1	-1	-1	-1	-1	-1	-1
Sonstiger Aufwand GWN		-	-	-	-	-	
Sonstiger Aufwand	-2	-3	-3	-3	-3	-3	-3
Erträge aus Beteiligungen	-	-	-	-	-	-	-
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	-	-	-	-	-	-	-
Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
Ergebnis vor Steuern	**1**	**1**	**1**	**1**	**1**	**1**	**1**
Steuern von Einkommen und Ertrag							
Ergebnis nach Steuern	**1**	**1**	**1**	**1**	**1**	**1**	**1**
Sonstige Steuern	-	-	-	-	-	-	-
Jahresüberschuss	**1**	**1**	**1**	**1**	**1**	**1**	**1**
Gutschrift / Belastung auf Kapitalkonten							
Bilanzgewinn	**1**	**1**	**1**	**1**	**1**	**1**	**1**
Ausschüttung an GNO				6			

Gasnetz Bad Oeynhausen Verwaltungs GmbH

WIRTSCHAFTSPLAN 2026

Finanzplan in T€	HR I 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Immaterielle Vermögensgegenstände						
Sachanlagen						
Finanzanlagen						
Investitionen						
Erhöhung Forderungen (CashPool)						
Erhöhung Forderungen						
Erhöhung Kasse	1	1	1	1	1	1
Ausschüttung Jahresergebnis			6			
Verminderung Zuschüsse / PRAP						
Verminderung Rückstellungen						
Tilgung von Darlehen						
Tilgung von CashPool-Verbindlichkeiten						
Verminderung Verbindlichkeiten						
Sonstiger Kapitalbedarf	**1**	**1**	**7**	**1**	**1**	**1**
Kapitalbedarf	**1**	**1**	**7**	**1**	**1**	**1**
Einstellung Rücklagen						
Jahresüberschuss	1	1	1	1	1	1
Erhöhung Rückstellungen						
Abschreibungen						
Mittel aus dem Geschäftsergebnis	**1**	**1**	**1**	**1**	**1**	**1**
Mittel aus Kapitalerhöhung						
Verminderung Forderungen (CashPool)						
Verminderung Forderungen						
Verminderung Kasse			6			
Mittel aus Vermögensumschichtung	**-**	**-**	**6**	**-**	**-**	**-**
Aufnahme von Darlehen						
Aufnahme von CashPool						
Erhöhung Verbindlichkeiten						
Erhöhung Zuschüsse / pas. RAP						
Erhöhung Fremdmittel						
Kapitalherkunft	**1**	**1**	**7**	**1**	**1**	**1**

Gasnetz Bad Oeynhausen Verwaltungs GmbH

WIRTSCHAFTSPLAN 2026

Bilanz in T€	Ist 2024	HR I 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Immaterielle Vermögensgegenstände							
Sachanlagen							
Finanzanlagen							
Anlagevermögen	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Vorräte							
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	4	4	4	4	4	4	4
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen							
Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen	5	5	5	5	5	5	5
Forderungen gegenüber Beteiligungsunternehmen							
Sonstige Vermögensgegenstände							
Kassenbestand, Postgiroguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten	27	28	29	24	25	26	27
Umlaufvermögen	**31**	**32**	**33**	**28**	**29**	**30**	**31**
Aktiva	**31**	**32**	**33**	**28**	**29**	**30**	**31**
Kapitalanteile	25	25	25	25	25	25	25
Rücklagen							
Gewinn- / Verlustvortrag	3	4	5		1	2	3
Jahresüberschuss	1	1	1	1	1	1	1
Eigenkapital	**29**	**30**	**31**	**26**	**27**	**28**	**29**
Ausgleichsposten für aktivierte eigene Anteile							
Zuschüsse							
Steuerrückstellungen							
Sonstige Rückstellungen							
Rückstellungen	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten							
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen							
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen							
Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	2	2	2	2	2	2	2
Sonstige Verbindlichkeiten							
Verbindlichkeiten	**2**	**2**	**2**	**2**	**2**	**2**	**2**
Rechnungsabgrenzungsposten							
Passiva	**31**	**32**	**33**	**28**	**29**	**30**	**31**

STADT BAD OEYNHAUSEN

Beteiligungen

AQUA MAGICA
Bad Oeynhausen & Löhne GmbH

- Jahresabschluss zum 31.12.2025
- Wirtschaftsplan 2026

Bilanz zum 31. Dezember 2025

Aktivseite

	€	Geschäftsjahr €	Vorjahr €
A. Anlagevermögen			
I. Sachanlagen			
1. Park der unterirdischen Wasser	39.697,08		33.782,08
2. Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.500,00		1.112,00
3. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.763,02		2.672,00
		42.960,10	37.566,08
B. Umlaufvermögen			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen - davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr € 0,00 (Vorjahr: € 0,00)	9.824,90		2.115,06
2. sonstige Vermögensgegenstände - davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr € 0,00 (Vorjahr: € 0,00)	7.807,16		14.800,94
		17.632,06	16.916,00
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		257.854,39	217.257,11
C. Rechnungsabgrenzungsposten		916,75	4.025,29
		319.363,30	275.764,48

Passivseite

	€	Geschäftsjahr €	Vorjahr €
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital	35.000,00		35.000,00
II. Gewinnvortrag	121.980,11		199.596,65
III. Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	38.034,81		-77.616,54
		195.014,92	156.980,11
B. Sonderposten			
Sonderposten aus Zuwendungen		9.774,21	12.079,96
C. Rückstellungen			
sonstige Rückstellungen		62.326,01	78.918,08
D. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr € 44.740,10 (Vorjahr: € 25.697,67) - davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr € 6.448,02 (Vorjahr: € 0,00)	51.188,12		25.697,67
2. sonstige Verbindlichkeiten - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr € 1.060,04 (Vorjahr: € 2.088,66) - davon aus Steuern € 1.060,04 (Vorjahr: € 1.188,80) - davon im Rahmen der sozialen Sicherheit € 0,00 (Vorjahr: € 0,00)	1.060,04		2.088,66
		52.248,16	27.786,33
		319.363,30	275.764,48

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01.2025 bis 31.12.2025

	2025 €	2025 €	2024 €
1. Umsatzerlöse		159.690,22	137.085,55
2. sonstige betriebliche Erträge		447.292,70	458.259,64
		606.982,92	595.345,19
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-35.681,79		-33.751,23
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-146.879,40	-182.561,19	-178.189,63
4. Personalaufwand:			
a) Löhne und Gehälter	-98.605,37		-97.948,45
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-28.949,27		-22.850,37
- davon für Altersversorgung € 2.784,00 (Vorjahr: € 2.552,00)		-127.554,64	
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		-9.572,21	-7.078,93
6. sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) Raumkosten	-36.412,04		-49.045,07
b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	-19.156,17		-22.956,42
c) Reparaturen und Instandhaltungen	-53.740,15		-96.201,11
d) Werbe- und Reisekosten	-36.006,31		-40.719,23
e) verschiedene betriebliche Kosten	-103.568,31	-248.882,98	-123.847,33
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		-377,09	-373,96
8. Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)		**+ 38.034,81**	**- 77.616,54**

Wirtschaftsplan Aqua Magica
Stand: 20.11.2025

5% Aufwandssteigerung

2025	GuV	SAP Konto	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Ist 2024	Plan 2024	Plan 2025	Plan 09/2025	Ist 09/2025	Plan 2026	*Plan 2025 <> 2026*	Erläuterung
1.	Umsatzerlöse		70.613	100.731	141.125	147.941	137.086	141.000	139.000	104.250	135.440	148.000	***9.000***	
2.	Sonstige betriebliche Erträge		399.828	398.058	390.258	335.451	458.260	427.500	438.600	328.950	6.725	468.700	***30.100***	
	Gesamtleistung		***470.442***	***498.789***	***531.382***	***483.392***	***595.345***	***568.500***	***577.600***	***433.200***	***142.165***	***616.700***	***39.100***	
3.	Materialaufwand		160.843	167.067	167.802	193.722	211.941	183.500	183.000	137.250	154.188	271.500	***88.500***	
4.	Personalaufwand		87.311	98.956	112.167	114.298	120.799	123.000	125.000	93.750	79.936	144.900	***19.900***	
5.	Abschreibungen		2.574	4.833	5.010	5.010	7.079	5.500	5.500	4.125	0	5.500	***0***	
6.	Sonstige betriebliche Aufwendungen		151.228	172.038	253.293	224.809	332.769	256.000	263.600	197.700	146.121	194.300	***-69.300***	
7.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	***0***	
8.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		576	509	411	374	374	500	500	375	0	500	***0***	
9.	Steuern vom Einkommen + Ertrag		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	***0***	
10.	Sonstige Steuern		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	***0***	
	Gesamtaufwendungen		***402.533***	***443.402***	***538.682***	***538.214***	***672.962***	***568.500***	***577.600***	***433.200***	***380.244***	***616.700***	***39.100***	
11.	**Jahresergebnis**		**67.909**	**55.387**	**-7.300**	**-54.821**	**-77.617**	**0**	**0**	**0**	**-238.079**	**0**	***0***	

1. Umsatzerlöse				**70.613,42**	**100.731,12**	**141.124,61**	**147.941,03**	**137.085,55**	**141.000,00**	**139.000,00**	**104.250,00**	**135.439,60**	**148.000,00**	**9.000,00**	
400101	Erträge Eintrittsgeld Krater 19 %	405000	Erträge Eintrittsgeld Krater 19 %	8.134,45	14.278,57	22.197,47	20.905,49	20.702,30	21.000,00	21.000,00	15.750,00	22.741,22	23.000,00	2.000,00	
400102	Erträge Eintrittsgeld eig.VA 19 %	405001	Erträge Eintrittsgeld eig.VA 19 %	0,00	10.355,89	19.313,64	24.438,14	18.920,44	26.000,00	20.000,00	15.000,00	10.161,76	15.000,00	-5.000,00	Klären mit Scholz (DH)
400201	Erträge aus Mieten+Pachten 19 %	405002	Erträge aus Mieten+Pachten 19 %	11.619,33	12.121,43	25.363,53	27.385,63	25.827,73	25.000,00	26.000,00	19.500,00	22.910,84	25.000,00	-1.000,00	
400401	Verkaufserlöse 19 %	405003	Verkaufserlöse 19 %	0,00	863,74	1.236,77	1.339,73	633,77	1.000,00	1.000,00	750,00	914,92	1.000,00	0,00	
400407	Verkaufserlöse 7 %	405004	Verkaufserlöse 7 %	0,00	1.765,05	2.671,79	3.623,06	1.968,57	2.000,00	2.000,00	1.500,00	2.973,28	3.000,00	1.000,00	
534001	Andere betriebliche Erträge 19 %	534301	Sonstige Erträge, nicht steuerbar	3.991,24	2.855,44	4.775,96	9.705,88	6.688,90	6.000,00	6.000,00	4.500,00	0,00	6.000,00	0,00	
534009	Andere betriebl. Erträge steuerfrei	534301	Sonstige Erträge, nicht steuerbar	46.868,40	58.491,00	65.565,45	60.543,10	62.343,84	60.000,00	63.000,00	47.250,00	75.737,58	75.000,00	12.000,00	
538001	Erträge aus Sponsoring 19 %			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
599610	Skontoaufwand 7 %	599080	Skontoaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
599680	Skontoaufwand 16 %	599080	Skontoaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
599690	Skontoaufwand 19 %	599080	Skontoaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

2. Sonstige betriebliche Erträge				**399.828,33**	**398.057,89**	**390.257,79**	**335.451,38**	**458.259,64**	**307.000,00**	**438.600,00**	**328.950,00**	**6.725,30**	**468.700,00**	**30.100,00**	
530001	Erträge aus Anlagenabgängen	530000	Erträge aus Anlagenabgängen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
531000	Auflösung Sonderposten	531000	Erträge a.d. Herabs. Pauschalwertbericht.bei Fo	1.269,33	1.269,33	1.957,04	1.957,04	1.986,10	2.500,00	2.500,00	1.875,00	0,00	2.500,00	0,00	Seilpyramide 1,3 TEUR & Trampolin 0,8 TEUR & Wippschaukel 0,35 TEUR
532008	Erträge aus der Auflösung von RSt	532000	Erträge aus Auflösung von Rückstellungen	0,00	316,40	0,00	28.333,70	214,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
533000	Erträge aus der Auflösung von EWB	531000	Erträge a.d. Herabs. Pauschalwertbericht.bei Fo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
534002	Andere betriebliche Erträge 7 %	534301	Sonstige Erträge, nicht steuerbar	0,00	0,00	65,45	139,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
534010	Erträge ausgebuchter Verbindlichk. (Diverse Steuersätze)	534301	Sonstige Erträge, nicht steuerbar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		534100	And. betr. Ertr. (Schadenf.) -Gemeinsam									5.000,00	0,00		
534108	Versicherungsentschädigung steuerfr			0,00	0,00	0,00	290,00	30.311,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
534110	Skontoertrag 7 %	534602	Skontoerträge	0,00	5,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
534150	Skontoertrag 19 % 80/20 14,64 %	534602	Skontoerträge	0,00	0,00	0,00	17,19	16,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
534160	Skontoertrag 0 %	534602	Skontoerträge	0,00	115,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
534170	Skontoertrag 9 %	534602	Skontoerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
534180	Skontoertrag 16 %	534602	Skontoerträge	52,30	0,00	0,00	89,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
534190	Skontoertrag 80/20 12,4%	534602	Skontoerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
534200	Skontoertrag 19 %	534602	Skontoerträge	0,00	138,90	230,05	109,72	215,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
534210	Skontoertrag 80/20 15,2 %	534602	Skontoerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
534220	Skontoertrag 19 % 50/50 8,68 %	534602	Skontoerträge	6,70	12,73	5,25	14,41	15,24	0,00	0,00	0,00	379,52	0,00	0,00	
		534000	Andere betriebliche Erträge -Gemeinsame-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.345,78	0,00	0,00	
		599210	NK Geldverkehr									0,00			
630000	Herabsetzung Kapitalrücklage			398.500,00	396.200,00	388.000,00	304.500,00	425.500,00	304.500,00	436.100,00	327.075,00	0,00	466.200,00	30.100,00	Wird zum Schlussfestgelegt

3. Materialaufwand				**160.843,29**	**167.066,52**	**167.801,53**	**193.722,18**	**211.940,86**	**186.000,00**	**183.000,00**	**137.250,00**	**154.187,89**	**271.500,00**	**88.500,00**	
a) Aufwendungen für Roh- Hilfs- und Betriebsstoffe				***10.575,13***	***18.093,66***	***16.384,85***	***16.789,71***	***33.751,23***	***25.500,00***	***20.000,00***	***15.000,00***	***14.914,18***	***21.000,00***	***1.000,00***	
540600	Wasserbezug	540300	Wasserbezug	2.587,52	2.799,27	3.558,74	3.312,94	17.192,97	5.000,00	5.000,00	3.750,00	3.828,02	7.000,00	2.000,00	
540700	Gasbezug	540200	Gasbezug	894,37	1.099,12	1.426,35	1.370,29	1.232,84	2.500,00	2.000,00	1.500,00	1.762,87	2.000,00	0,00	
540800	Strombezug	540100	Strombezug	7.093,24	14.195,27	11.399,76	12.106,48	15.325,42	18.000,00	13.000,00	9.750,00	9.323,29	12.000,00	-1.000,00	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen				***150.268,16***	***148.972,86***	***151.416,68***	***176.932,47***	***178.189,63***	***160.500,00***	***163.000,00***	***122.250,00***	***139.273,71***	***250.500,00***	***87.500,00***	
547100	BezogeneLeistg/Betrieb+Unterhaltung	547000	Fremdleistungen für Instandhaltung u. Aktivierur	150.268,16	148.684,40	150.975,80	175.204,75	177.030,06	160.000,00	162.000,00	121.500,00	138.311,04	250.000,00	88.000,00	Pflegeleistungen, Personalkosten Pest
548000	Übriger Materialaufwand	549001	Sonst. Materialaufwand	0,00	288,46	440,88	1.727,72	1.159,57	500,00	1.000,00	750,00	962,67	500,00	-500,00	

4. Personalaufwand				**87.310,80**	**98.955,81**	**112.167,14**	**114.297,99**	**120.798,82**	**117.000,00**	**125.000,00**	**93.750,00**	**79.935,63**	**144.900,00**	**19.900,00**	
a) Löhne und Gehälter				***70.395,76***	***79.102,11***	***90.476,95***	***91.249,33***	***97.948,45***	***94.000,00***	***98.000,00***	***73.500,00***	***64.473,63***	***114.000,00***	***16.000,00***	
550500	Entgelt	550000	Löhne und Gehälter	70.395,76	79.102,11	90.476,95	91.249,33	97.948,45	94.000,00	98.000,00	73.500,00	64.433,73	114.000,00	16.000,00	
		550100	Verm. Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39,90	0,00		
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung				***16.915,04***	***19.853,70***	***21.690,19***	***23.048,66***	***22.850,37***	***23.000,00***	***27.000,00***	***20.250,00***	***15.462,00***	***30.900,00***	***3.900,00***	
561500	AG-Anteile Sozialversicherung	561000	AG-Anteil gesetzliche Sozialversicherung Gehäl	14.131,04	17.069,70	18.906,19	20.496,66	20.298,37	20.000,00	24.000,00	18.000,00	13.680,60	28.000,00	4.000,00	
562100	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	562000	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-74,60	-100,00	-100,00	
562500	Altersversorgung	565600	Beiträge Pensions-Sicherungs-Verein	2.784,00	2.784,00	2.784,00	2.552,00	2.552,00	3.000,00	3.000,00	2.250,00	1.856,00	3.000,00	0,00	

5. Abschreibungen				**2.574,00**	**4.832,50**	**5.010,10**	**5.010,00**	**7.078,93**	**5.000,00**	**5.500,00**	**4.125,00**	**0,00**	**5.500,00**	**0,00**	
570000	Abschreibungen immaterielle WG´s	570000	Abschreibung. immaterielle Vermögensgegenstä	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
571000	Abschreibungen auf Sachanlagen	571000	Abschreibungen auf Sachanlagen	2.574,00	4.322,91	5.010,10	5.010,00	5.075,60	5.000,00	5.500,00	4.125,00	0,00	5.500,00	0,00	
573000	Sofortabschreibungen GWG	573000	Voll-AfA -Gemeinsame Anlagen-	0,00	509,59	0,00	0,00	2.003,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
574000	sonstige Abschreibungen			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
576000	Abschreibungen auf Gegenstände UV	576000	Abschreibungen auf Vorräte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
576010	Forderungsverluste 19 %	584000	Aufw. AfA auf Forderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
580000	Instandhaltungskosten an Bauten (Anlagen)	580000	Einstellungen in Wertberichtigungen n. Steuerre	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
582100	Verluste aus Anlagenabgängen	582000	Verluste a. Abgängen d. Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

6. Sonstige betriebliche Aufwendungen				**151.228,29**	**172.038,13**	**253.292,74**	**224.809,41**	**332.769,16**	**239.500,00**	**263.600,00**	**197.700,00**	**146.120,59**	**194.300,00**	**-69.300,00**	
547200	Zuführg RSt Rückbau	547000	Fremdleistungen für Instandhaltung u. Aktivierur	2.236,13	2.303,21	2.372,31	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
576010	Forderungsverluste 19 %	584000	Aufw. AfA auf Forderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
580100	Instandhaltungskosten (Anlagen)	547000	Fremdleistungen für Instandhaltung u. Aktivierur	46.209,41	42.728,41	82.413,98	34.625,19	96.201,11	75.000,00	75.000,00	56.250,00	0,00	0,00	-75.000,00	

2025	GuV	SAP Konto		Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Ist 2024	Plan 2024	Plan 2025	Plan 09/2025	Ist 09/2025	Plan 2026	*Plan 2025 <> 2026*	Erläuterung
584000	Einzelwertberichtigung	580000	Einstellungen in Wertberichtigungen n. Steuerre	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
591000	Mieten, Pachten, Leasing	591000	Mieten, Pachten, Leasing	15.216,01	15.302,64	14.472,60	27.056,29	49.045,07	20.000,00	38.000,00	28.500,00	11.014,75	38.000,00	0,00	Miete Parkplatz (24 TEUR) angenommen
591010	Abgaben, Gebühren + Beiträge	591300	Abgaben und Gebühren	4.345,46	3.428,07	2.034,44	3.714,07	6.355,80	5.000,00	5.000,00	3.750,00	2.465,00	5.000,00	0,00	
		591400	Verbands-,Mitgliedsb	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110,00	100,00	100,00	
592000	Sonstige Versicherungen	592000	Versicherungen	13.852,87	13.998,45	15.039,81	15.130,70	16.600,62	15.000,00	17.000,00	12.750,00	15.587,84	17.000,00	0,00	
593000	Bürobedarf, Drucksachen	593000	Büromaterial	280,08	229,60	421,65	540,37	1.093,12	500,00	500,00	375,00	88,57	500,00	0,00	
593010	Zeitungen, Zeitschriften, Bücher	593200	Zeitungen, Zeitschriften, Bücher	1.303,25	993,38	1.119,64	1.367,49	1.632,72	1.000,00	1.000,00	750,00	966,32	700,00	-300,00	
593040	Sonst. allgemeine Geschäftskosten	599010	Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.062,23	4.805,35	6.174,52	3.698,56	8.260,09	5.000,00	5.000,00	3.750,00	0,00	5.000,00	0,00	
594000	Postaufwand	594000	Portogebühren	1.081,57	1.351,72	1.956,49	1.531,15	1.570,83	1.000,00	1.000,00	750,00	753,00	1.000,00	0,00	
594010	Fernmeldekosten	599220	IS-V and.betr.Aufw. Sonstiges	1.647,71	1.521,24	1.507,28	1.520,78	1.651,62	1.500,00	1.500,00	1.125,00	0,00	0,00	-1.500,00	
		594200	Telefongebühren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.530,26	1.500,00	1.500,00	
595000	Medienkonzept	595100	Öffentlichkeitsarbeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
595030	Präsentationen + Messen	595100	Öffentlichkeitsarbeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.002,64	22.000,00	22.000,00	
595050	Sonst. allgemeiner Werbeaufwand	595200	Sonst. allgemeiner Werbeaufwand	12.566,25	17.311,12	24.969,11	23.364,85	24.927,32	20.000,00	22.000,00	16.500,00	1.700,25	0,00	-22.000,00	
595085	Veranstaltungen (Sachkosten)	595300	Veranstaltungen (Sachkosten)	8.478,48	6.316,29	16.794,49	18.860,43	21.515,62	17.000,00	18.000,00	13.500,00	1.046,18	15.000,00	-3.000,00	
595090	Veranstaltungen (Gagen+Honorare)	595400	Veranstaltungen (Gagen+Honorare)	21.334,82	32.875,71	48.392,70	53.669,44	64.431,62	42.000,00	42.000,00	31.500,00	37.370,00	37.000,00	-5.000,00	
595160	Workshop			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
596000	Reisekosten, Auslösungen, Tagegeld	596000	Reisekosten	0,00	0,00	932,20	1.345,31	1.550,35	1.500,00	1.500,00	1.125,00	8.998,85	10.000,00	8.500,00	
596010	Bewirtungskosten abzugsfähig (70 % netto)	596400	Bewirtgsk. Aufmerks.	952,48	2.081,15	2.688,12	2.373,50	2.380,39	2.000,00	2.000,00	1.500,00	100,00	2.000,00	0,00	Paradiso Rechnung
596011	Bewirtung Gremien	596400	Bewirtgsk. Aufmerks.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	514,26	800,00	800,00	
596015	Bewirtungskosten nicht abzugsfähig (30 % brutto)	596400	Bewirtgsk. Aufmerks.	408,20	897,35	1.152,09	1.017,25	1.019,22	1.000,00	1.000,00	750,00	0,00	1.000,00	0,00	Paradiso Rechnung
596020	Geschenke bis 35 €	596500	Geschenke abzugsfähig	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
596035	Reisekosten Gäste	596000	Reisekosten	3.448,89	6.970,14	9.425,50	9.623,40	10.137,63	9.000,00	9.000,00	6.750,00	0,00	0,00	-9.000,00	
596040	Spenden	596100	Spenden, abzugsfähig	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
596050	Fahrtkosten	596700	Kilometergeldentschädigung	310,58	300,78	585,75	713,23	704,32	1.000,00	800,00	600,00	0,00	800,00	0,00	
597000	Beratungskosten	597300	Beratungs- und Gutachterkosten	6.181,00	6.000,00	6.791,00	9.617,00	6.900,00	6.000,00	7.000,00	5.250,00	624,99	7.000,00	0,00	
597015	Abfallbeseitigung	597130	Reinigung Mat./Fr. Le	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	819,68	0,00	0,00	
597020	EDV-Aufwendungen	597120	Sonstiges Fremdmaterial (EDV)	1.664,23	1.222,86	1.501,63	1.270,52	1.163,69	2.000,00	2.000,00	1.500,00	1.475,97	2.000,00	0,00	
597040	Andere Dienst- + Fremdleistungen	597000	Sonstige Fremdleistungen	6.827,39	10.305,32	11.436,37	12.847,49	14.187,44	11.000,00	13.000,00	9.750,00	37.672,37	25.000,00	12.000,00	Rechnunsgwesen SWL 5.700 EUR
		597100	Sonstiges Fremdmaterial									90,00			
		597200	Gerichts-. Notarkosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	209,66	0,00	0,00	
597080	Weiterbildung, Seminare	599000	Schulungen und Seminare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	175,00	300,00	300,00	
598000	Periodenfremde Aufwendungen			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
599100	Nebenkosten des Geldverkehrs	599005	Andere sonstige Kosten	0,00	0,00	0,00	9,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
599200	Sitzungsgelder	599005	Andere sonstige Kosten	284,20	572,40	675,00	765,00	841,80	1.000,00	1.000,00	750,00	1.226,40	1.000,00	0,00	
599550	So. betriebl. Aufwendungen	599010	Sonst. betr. Aufwand	232,05	233,94	233,94	0,00	467,94	0,00	300,00	225,00	953,39	500,00	200,00	
		599210	NK Geldverkehr	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	625,21	900,00	900,00	
599600	Dienst- + Schutzkleidung			305,00	289,00	202,12	147,89	130,84	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	200,00	
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge				**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
621009	Zinserträge und Bankguthaben	621000	Zinsen und zinsähnliche Erträge, steuerfrei	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
622000	Sonstige Zinserträge	621000	Zinsen und zinsähnliche Erträge, steuerfrei	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen				**576,41**	**509,16**	**410,73**	**373,96**	**373,96**	**500,00**	**500,00**	**375,00**	**0,00**	**500,00**	**0,00**	
651000	Darlehenszinsen	651000	Zinsen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
651020	Sonstige Zinsen	651500	Sonstige Zinsen	576,41	509,16	410,73	373,96	373,96	500,00	500,00	375,00	0,00	500,00	0,00	
651030	Zinsen § 233a AO			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit				**67.908,96**	**55.386,89**	**-7.299,84**	**-54.821,13**	**-77.616,54**	**-100.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-238.079,21**	**0,00**	**0,00**	
10. außerordentliche Erträge				**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
660100	Erträge aus Verlustübernahme	660000	Ausserordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11. Steuern vom Einkommen & Ertrag				**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12. sonstige Steuern				**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
680020	Grundsteuern	681200	Grundsteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
680400	Sonstige Steuern	681100	Sonstige Steuern, Mineralölsteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
681900	Sonstige betriebliche Steuern	681100	Sonstige Steuern, Mineralölsteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13. Steuern				**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
14. Jahresergebnis				**67.908,96**	**55.386,89**	**-7.299,84**	**-54.821,13**	**-77.616,54**	**-100.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-238.079,21**	**0,00**	**0,00**	

	Bank	**Saldo aktuell**
220268171	Sparkasse Herford	326.078,27
494294	Sparkasse Bad Oeynhausen	76.521,88
5200070700	Volksbank	11.422,01

STADT BAD OEYNHAUSEN

Beteiligungen

Gollwitzer-Meier-Klinik GmbH

- Jahresabschluss zum 31.12.2025
- Wirtschaftsplan 2026

Gollwitzer-Meier-Klinik GmbH

Bilanz zum 31. Dezember 2025

AKTIVA

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr TEuro
A. Anlagevermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		13.857,00	36
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	10.743.472,29		11.172
2. technische Anlagen und Maschinen	81.745,00		95
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	499.688,64		395
		11.324.905,93	11.662
Summe Anlagevermögen		11.338.762,93	11.698
B. Umlaufvermögen			
I. Vorräte			
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		56.518,05	50
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	949.639,08		1.160
2. sonstige Vermögensgegenstände	29.023,99		40
		978.663,07	1.200
III. Wertpapiere			
1. sonstige Wertpapiere		344.251,41	344
IV. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		1.931.935,66	1.497
Summe Umlaufvermögen		3.311.368,19	3.091
C. Rechnungsabgrenzungsposten		9.072,26	7
		14.659.203,38	**14.796**

PASSIVA

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr TEuro
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital		127.822,97	128
II. Gewinnrücklagen			
1. gesetzliche Rücklage		9.535.138,54	9.535
III. Gewinnvortrag		1.010.568,66	651
IV. Jahresüberschuss		541.433,93	360
Summe Eigenkapital		11.214.964,10	10.674
B. Sonderposten für Zuschüsse und Zulagen		162.239,58	179
C. Rückstellungen			
1. sonstige Rückstellungen		330.745,00	493
D. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	1.348.018,90		1.730
2. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	5.361,00		8
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	253.335,54		251
4. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	1.133.875,65		1.250
5. sonstige Verbindlichkeiten	210.663,61		211
		2.951.254,70	3.450
		14.659.203,38	**14.796**

Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 01.01.2025 bis 31.12.2025

	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
1. Umsatzerlöse	13.637.358,16	13.126.109,44
2. Gesamtleistung	**13.637.358,16**	**13.126.109,44**
3. sonstige betriebliche Erträge		
a) Erträge aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und aus Zuschreibungen zu Gegenständen des Anlagevermögens	2.100,00	0,00
b) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	61.251,42	18.083,90
c) übrige sonstige betriebliche Erträge	103.166,83	27.335,75
	166.518,25	45.419,65
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	918.120,65	891.960,80
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.510.851,40	1.530.748,53
	2.428.972,05	2.422.709,33
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	6.770.631,87	6.663.496,89
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	1.903.540,97	1.765.749,49
- davon für Altersversorgung Euro 499.649,78 (Euro 478.327,02)		
	8.674.172,84	8.429.246,38
6. Abschreibungen		
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	607.337,02	611.664,32
7. sonstige betriebliche Aufwendungen		
a) Raumkosten	127.505,72	101.870,06
b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	255.956,38	265.848,44
c) Reparaturen und Instandhaltungen	763.192,84	654.881,05
d) Fahrzeugkosten	40.999,74	23.551,57
e) Werbe- und Reisekosten	18.447,60	18.033,66
f) verschiedene betriebliche Kosten	303.581,13	247.822,94
g) Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	1.075,00	0,00
h) übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	26.883,31	10.193,25
	1.537.641,72	1.322.200,97
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	10.225,51	10.286,65
Übertrag	565.978,29	395.994,74

Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 01.01.2025 bis 31.12.2025

	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Übertrag	565.978,29	395.994,74
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	23.225,97	34.533,42
10. Ergebnis nach Steuern	**542.752,32**	**361.461,32**
11. sonstige Steuern	1.318,39	1.465,77
12. Jahresüberschuss	**541.433,93**	**359.995,55**

Wirtschaftsplan 2026

Kapazitätsauslastung	2026

1	**Belegung - stationär -**	
	Patienten pro Tag	184
	Berechnungstage	67.231
	Auslastung	93,5%
	Belegung - ambulant -	
	Patienten pro Tag	10
	Berechnungstage	1.518
	Auslastung	60,0%

Wirtschaftsplan 2026

	Bezeichnung	Plan 2026	vorläufiges Ergebnis 2025	Plan 2025
	Umsatzerlöse	13.615.262	13.457.529	13.340.553
	Sonstige betriebliche Erlöse	40.000	38.106	25.644
2	**Gesamtleistung**	**13.655.262**	**13.495.635**	**13.366.197**
3	**Materialaufwand**			
	Aufwendungen für bezogene Waren	850.283 €	809.793	811.416
	Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.099.864 €	1.047.490	999.773
	Rohergebnis	**11.705.115**	**11.638.352**	**11.555.008**
4	Personalkosten	8.934.979	8.674.736	8.747.044
5	Raumkosten/Energie	620.903	591.336	826.080
6	Betriebliche Steuern	1.500	1.424	1.500
7	Versicherungen/Beiträge	278.889	265.608	279.084
8	Kfz-Kosten (ohne Steuern)	62.467	59.492	44.926
9	Werbe-/Reisekosten	17.691	16.848	16.920
10	Abschreibungen	580.250	598.449	590.014
11	Reparatur/Instandhaltung	788.228	750.693	689.007
12	Sonstige Kosten	380.909	343.874	295.609
	Gesamtkosten	**11.665.815**	**11.302.461**	**11.490.184**
	Betriebsergebnis I	**39.300**	**335.891**	**64.824**
13	**Anderer Aufwand**	**45.875**	**53.226**	**35.876**
	Zinsaufwendungen	15.875	23.226	23.500
	Sonst. neutrale Aufwendungen	30.000	30.000	12.376
14	**Anderer Ertrag**	**25.000**	**145.000**	**40.000**
	Zinserträge u. ähnliche Erträge	5.000	5.000	5.000
	Sonst. neutrale Erträge	20.000	140.000	35.000
	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	**18.426**	**427.665**	**68.948**

Wirtschaftsplan 2026

Der Wirtschaftsplan für 2026 wurde auf Basis der Entwicklungen der Vorjahre und der aktuellen BWA bis einschließlich 31. Oktober 2025 erstellt.

Für die Aufwandspositionen sind entsprechende Kostensteigerungen berücksichtigt.

Zu 1. Belegung 2026

Für den Wirtschaftsplan 2026 sind folgende Planungsprämissen zu Grunde gelegt:

Berechnung der Kapazitätsauslastung 2026

Definition der max. Kapazitätsauslastung:

Stationäre Patienten	197 Patienten	=	71.905 BT	=	100 %
Ambulante Patienten	10 Patienten	=	2.530 BT	=	100 %

Geplante Kapazitätsauslastung 2026:

Stationäre Patienten	184 Patienten	=	67.231 BT	=	93,5 %
Ambulante Patienten	6 Patienten	=	1.518 BT	=	60,0 %

Ansatz bei der Planung der stationären Belegung für 2026 ist eine voraussichtliche Kapazitätsauslastung von **184 Patienten (93,5 %)**. Dies vor dem Hintergrund, dass die Anmeldesituation seitens der Patienten dies hergibt und die Belegung der vergangenen beiden vollen „Nach-Corona-Jahre“ gezeigt haben, dass dies realistisch ist.

Entwicklung der Kapazitätsauslastung:

	WP 2026	***HR 2025 (Stand 31.10.)***	***WP 2025***
stationär	93,5 %	95,0%	93,5%
ambulant	60,0 %	63,0%	60,0%

Zu 2. Gesamtleistung

Gesamtleistung (in €)	**WP 2026**	**HR 2025 (Stand 31.10.)**	**WP 2025**
	13.655.262	13.495.635	13.366.197

Erlöse Pflegesätze

Die Erlöse aus den Pflegesätzen sind die Haupteinnahmequelle der Klinik.

Dazu gehören Erlöse der gesetzlichen Krankenversicherungen, der Pflegesätze der Deutschen Rentenversicherung sowie Erlöse aus der ambulanten Behandlung.

Die Position Erlöse bzw. Gesamtleistung basiert u. a. auf einem für 2026 unveränderten Vergütungssatz gegenüber dem Kostenträger DRV. Dies vor dem Hintergrund, dass die DRV in 11/2025 beschlossen hat, dass die Vergütungssätze 2025 eine Untergrenze für die Vergütung 2026 darstellen, so dass jede Einrichtung im Jahr 2026 mindestens den Vergütungssatz 2025 erhält. Eine Richtwertanpassung nach oben, wie in der Vergangenheit, erfolgt allerdings nicht. Von daher gilt der von uns in den vergangenen Jahren im Branchenvergleich sehr gut verhandelte Vergütungssatz von 207,23 € weiter. In Szenarien, bevor wir diese für uns für den Moment positive Nachricht erhalten haben, hätten wir sonst möglicherweise mit einem Tagessatz von ca. 192 € rechnen müssen.

Das gesamte Vergütungssystem steht laut DRV im Jahr 2026 auf dem Prüfstand und wird ggf. für 2027 angepasst.

Im Wirtschaftsplan 2026 sind die Erlöse von der Behandlung von LVAD- und HTX-Patienten in einer Größenordnung von durchschnittlich vier Patienten berücksichtigt worden.

Bei den gesetzlichen Krankenkassen sind Anträge zur Erhöhung der Tagessätze und der Fallpauschalen gestellt worden, und im PLAN als Untergrenze mit 2,98 % berücksichtigt.

Zu 3. Materialaufwand

Materialaufwand (in €)	**WP 2026**	**HR 2025 (Stand 31.10.)**	**WP 2025**
	1.950.147	1.857.283	1.811.189

Der Materialaufwand setzt sich aus Aufwendungen für Lebensmittel, medizinischen Bedarf, Wirtschaftsbedarf sowie bezogene Leistungen zusammen.

Hier ist im Wesentlichen die Hochrechnung und der Planansatz 2025 berücksichtigt und ein Inflationszuschlag von bis zu ca. 5,0 % aufgeschlagen worden. Insbesondere für die Positionen Lebensmittel und medizinischer Bedarf muss weiterhin die aktuelle Kostenentwicklung im Blick behalten werden, da sich in der Vergangenheit gezeigt hat, dass die allgemeinen Inflationsraten hier überschritten wurden. Die Position bezogene Leistungen enthält u. a. die Kosten der Beratungsleistungen der Klinik am Rosengarten im Bereich Hygiene, BGM und Qualitätsmanagement, sowie Fahrdiensttätigkeiten.

Geplanter Anteil an den Gesamtkosten 2026: 14,32 %

Zu 4. Personalaufwand

Personalaufwand (in €)	**WP 2026**	**HR 2025 (Stand 31.10.)**	**WP 2025**
	8.934.979	8.674.736	8.747.044

Die Gollwitzer-Meier-Klinik wendet den Tarifvertrag für den Öffentlichen Dienst TVöD-K bzw. den TV-Ärzte VKA an.

Die aktuellen Tarifverträge des TVöD-K und des TvöD-SuE haben eine Laufzeit bis zum 31.03.2027 (TV-Ärzte VKA 31.12.2026).

Zum 01.05.2026 erfolgt bestimmungsgemäß die Erhöhung der Tabellenentgelte um 2,8 %, sowie um 2,0 % im TV-Ärzte VKA zum 01.06.2026.

Der Personalaufwand setzt sich zusammen aus Personalkosten (Löhne und Gehälter), Sozialaufwendungen, Altersvorsorge und sonstigen Personalkosten wie bspw. 45 T€ BG-Beiträge und Schwerbehindertenabgabe.

Stellenplan	**PLAN 2026**	**IST 2025[1]**	**PLAN 2025**
Anzahl der Stellen			
Ärztlicher Dienst	13,50	13,55	13,25
Pflegedienst	21,50	21,20	21,50
Medizinische Therapie	29,15	29,40	29,15
Klinisches Personal	8,25	6,60	8,25
Wirt. -Versorgungsdienst	20,10	21,70	20,10
Technischer Dienst	2,50	2,20	2,50
Verwaltungsdienst	13,50	13,30	13,50
Anzahl der Stellen[2]	**108,50**	**107,95**	**108,25**
Sonst. Personal (BuFDis)	3,0	1,00	3,00
TOTAL	111,5	108,95	111,25

Geplanter Anteil an den Gesamtkosten 2026: 65,62 %.

[1] Auf Basis der kum. Werte 10/2025 (01-10/2025)
[2] Inkl. 1 Azubi HWS und 1 Azubi Verwaltung

Zu 5. bis 14. Sachaufwand

Zum Sachaufwand zählen alle Kosten, die für die Leistungserbringung als laufende Kosten zu entrichten sind. Hier erfolgte eine differenzierte Betrachtung der Kostenentwicklung aller Einzelposten.

Sachaufwand (in €)	**WP 2026**	**HR 2025 (Stand 31.10.)**	**WP 2025**
5. Raumkosten/Energie	**620.903**	591.336	826.080
6. Betriebliche Steuern	**1.500**	1.424	1.500
7. Versicherungen/Beiträge	**278.889**	265.608	279.084
8. Kfz-Kosten (ohne Steuern)	**62.467**	59.492	44.926
9. Werbe-/Reisekosten	**17.691**	16.848	16.920
10. Abschreibungen	**580.250**	598.449	590.014
11. Reparatur/Instandhaltung	**788.228**	750.693	689.007
12. Sonstige Kosten	**380.909**	343.874	295.609
	2.730.836	**2.627.725**	**2.743.140**

Geplanter Anteil an den Gesamtkosten 2026: 20,6 %.

5. Raumkosten / Energie (in €)

Aufgrund der Stabilisierung der Energiemärkte, sind die Aufwendungen im Bereich Raumkosten / Energie pauschal gegenüber dem Wirtschaftsplan 2025 mit einer Steigerungsrate von ca. 5,0 % eingeplant.

6. Betriebliche Steuern (in €)

Für 2026 ist das Planungsniveau von 2025 zu Grunde gelegt worden. Die Hochrechnung hat dieses bestätigt.

7. Versicherungen / Beiträge (in €)

Versicherungen und Beiträge lt. Verträgen bzw. gem. Vorjahreswert.

8. Kfz-Kosten (ohne Steuern) (in €)

Für die Kfz-Kosten wurde auf Basis der Hochrechnung eine Steigerungsrate von ca. 5,0 % eingeplant.

9. Werbe-/Reisekosten (in €)

Die Werbe-/Reisekosten wurden mit rund 18 T€ geplant.

10. Abschreibungen (in €)

Enthalten sind alle Abschreibungen von Bilanzaktivposten. Als Grundlage für die Wirtschaftsplanung 2026 dienen der Anlagespiegel (aus DATEV), sowie geplante Investitionen aus den u. b. Maßnahmen.

Investitionen (in €)		
Bereich	**Erläuterung**	**€**
Medizintechnik		120.000
EDV		85.000
Ausstattung		60.000
Speiseversorgung		75.000
Gesamtsumme		**340.000 €**

11. Reparaturen / Instandhaltung (in €)

Die anstehenden Reparaturen / Instandhaltungen wurden gesondert betrachtet. Es wurde nach Wartung und Reparaturen differenziert und die Wartung lt. bestehender Verträge eingeplant. Für Reparaturen / Instandhaltungen (Gebäude, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Außenanlagen) wurde mit dem Leiter der Haustechnik eine optimale Instandhaltungsstrategie festgelegt, die auch notwendige technische Erneuerungen (Brandschutz, Lüftungsanlagen etc.) beinhaltet.

Neben den laufenden Wartungsverträgen bzw. den regelmäßigen Instandhaltungskosten, wurden folgende wesentliche Projekte wurden für 2026 berücksichtigt:

Instandhaltung (in €)		
Bereich	**Erläuterung**	**Instandhaltung**
Betriebsbauten		206.000
Medizintechnik		28.000
EDV		47.000
Gesamtsumme		**281.000 €**

12. Sonstige Kosten (in €)

Unter die sonstigen Kosten fallen alle unten genannten Konten.

	WP 2026	HR 2025 (Stand 31.10.)	WP 2025
Sonstige Aufwendungen betriebl., regelm.	**21.134**	20.420	8.729
Gartenpflege und Blumenschmuck	**2.060**	1.991	659
Dienst- und Schutzkleidung, Wäsche	**9.760**	9.430	16.871
Stationsausstattung	**8.602**	8.311	10.667
Geschirr, Glas, Porzellan	**7.299**	7.053	9.946
Sonstiger Wirtschaftsbedarf	**21.296**	20.576	8.614
Wirtschaftsbedarf 19% Cafeteria	**776**	749	2.984
Mietleasing Kopierer	**25.643**	24.776	21.720
Porto	**24.571**	23.740	23.589
Telefon	**13.045**	12.604	14.036
Personalbeschaffungskosten	**38.767***	13.301	2.231
Büromaterial	**32.269**	31.178	30.516
Druckarbeiten	**9.784**	9.453	7.147
Bürobedarf EDV	**18.954**	18.313	16.305
Medizin. Zeitschriften/Bücher	**889**	859	535
Zeitschriften, Bücher (Fachliteratur)	**8.478**	8.191	8.241
Fortbildungskosten	**25.869**	24.994	18.450
Rechts- und Beratungskosten	**996**	962	686
Abschluss- und Prüfungskosten	**35.583**	34.380	30.772
Mieten für Einrichtungen bewegliche WG	**3.509**	3.391	5.651
Mieten für Telefonanlage	**25.888**	25.013	25.867
Aufwend. f. befristete Überlassung Lizenz	**11.707**	11.311	2.225
Werkzeuge und Kleingeräte	**2.401**	2.320	1.245
Nebenkosten des Geldverkehrs	**5.891**	5.692	235
Abfallbeseitigung	**25.632**	24.765	5.673
Abschreibungen auf Umlaufvermögen	**106**	103	22.013
Sonst. Kosten	**380.909**	**343.874**	**295.609**

* inkl. 25 T€ für die GF-Nachfolge

13. Anderer Aufwand (in €)

WP 2026	HR 2025 (Stand 31.10.)	WP 2025
45.875	53.226	35.876

Der andere Aufwand setzte sich zusammen aus dem Zinsaufwand und den sonstigen neutralen Aufwendungen.

Der Zinsaufwand i. H. v. 15.875 € ist lt. bestehenden Verträgen mit der Sparkasse Bad Oeynhausen - Porta Westfalica und dem Land NRW berechnet und eingearbeitet (Zins- und Tilgungspläne).

Unter die sonstigen neutralen Aufwendungen i. H. v. 30.000 € fallen z. B. die Nachzahlungen für den Betriebsärztlichen Dienst oder die Aufsichtsratsvergütungen.

14. Andere Erträge (in €)

WP 2026	HR 2025 (Stand 31.10.)	WP 2025
25.000	145.000	40.000

Die anderen Erträge setzen sich zusammen aus den Zinserträgen und den sonstigen neutralen Erträgen. Die Zinserträge für 2026 werden mit einem Betrag i. H. v. 5.000 € geplant. Die sonstigen neutralen Erträge werden auf Basis des Plans 2025 reduziert fortgeschrieben.

In der Hochrechnung 2025 sind u. a. die Erträge aus der Korrektur der SodEG-Zahlungen der DRV Bund für die Jahre 2020 (75 T€) und 2021 (Auflösung RST 38 T€) verbucht.

Zu 15. Ergebnis der gewöhnlichen Tätigkeit

Betriebsergebnis (in €)

WP 2026	HR 2025 (Stand 31.10.)	WP 2025
18.426	427.665	68.948

Für das Wirtschaftsjahr 2026 wird unter der Voraussetzung, dass die der Planung zugrundeliegenden Rahmenbedingungen, insbesondere hinsichtlich der zu erwartenden Vergütung der DRV, sich nicht verändern, mit einem positiven Jahresergebnis von 18.426 € gerechnet.

STADT BAD OEYNHAUSEN

Beteiligungen

Stadtverkehrsgesellschaft Bad Oeynhausen mbH

- Jahresabschluss zum 31.12.2025
- Wirtschaftsplan 2026

Stadtverkehrsgesellschaft Bad Oeynhausen mbH

Bilanz zum 31. Dezember 2025

Aktiva

	31.12.2025	31.12.2024
	€	€
A. Anlagevermögen		
Finanzanlagen		
Beteiligungen	**1,00**	**1,00**
B. Umlaufvermögen		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	**3.045.247,23**	**2.716.077,16**
2. sonstige Vermögensgegenstände	**11.187,65**	**1.509,37**
	3.056.434,88	**2.717.586,53**
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	**1.212.599,24**	**1.834.021,31**
	1.212.599,24	**1.834.021,31**
C. Rechnunbgsabgrenzungsposten		
sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	**99,90**	**0,00**
Bilanzsumme Aktiva	**4.269.135,02**	**4.551.608,84**

Passiva

	31.12.2025	31.12.2024
	€	€
A. Eigenkapital		
1. Gezeichnetes Kapital	**25.000,00**	**25.000,00**
2. Verlustvortrag	**-569,27**	**-569,27**
	24.430,73	**24.430,73**
B. Rückstellungen		
sonstige Rückstellungen	**4.243.902,90**	**4.506.601,49**
	4.243.902,90	**4.506.601,49**
C. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	**516,78**	**1.816,92**
2. Verbindlichkeiten ggü. verbundenen Unternehmen	**284,61**	**284,61**
3. sonstige Verbindlichkeiten	**0,00**	**18.475,09**
	801,39	**20.576,62**
Bilanzsumme Passiva	**4.269.135,02**	**4.551.608,84**

Stadtverkehrsgesellschaft Bad Oeynhausen mbH

Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2025

	2025	2024
	€	€
1. Umsatzerlöse	2.623.860,47	2.584.414,29
	2.623.860,47	**2.584.414,29**
2. sonstige betriebliche Erträge	289,15	0,00
	289,15	**0,00**
3. Materialaufwand:		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	208,00
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.592.354,54	2.551.207,00
	2.592.354,54	**2.551.415,00**
4. Personalaufwand:		
a) Löhne und Gehälter	5.559,67	6.456,00
b) soziale Abgaben	1.743,29	2.070,08
	7.302,96	**8.526,08**
5. sonstige betriebliche Aufwendungen	40.591,34	30.195,98
6. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	16.099,22	5.722,77
7. Ergebnis nach Steuern	**0,00**	**0,00**
8. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	**0,00**	**0,00**

Anlage 1

Stadtverkehrsgesellschaft Bad Oeynhausen mbH

Erfolgsplan 2025 und Mittelfristplanung bis 2026

Gewinn- und Verlustrechnung	IST 2021	IST 2022	IST 2023	IST 2024	Plan 2025	Plan 2026
1. Umsatzerlöse und Pauschalen	992.234,55	942.360,68	1.232.682,53	1.223.660,02	1.230.004,29	697.564,08
2. Sonstige betriebliche Erträge - Verlustausgleich durch die Stadt Bad Oeynhausen	1.105.974,35	1.181.085,24	1.319.495,07	1.360.754,27	1.483.630,72	918.349,81
Summe Erträge	**2.098.208,90**	**2.123.445,92**	**2.552.177,60**	**2.584.414,29**	**2.713.635,00**	**1.615.913,89**
3. Materialaufwand	2.083.094,00	2.080.000,00	2.512.720,84	2.551.415,00	2.678.985,75	1.595.280,97
a) Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.083.094,00	2.080.000,00	2.512.720,84	2.551.415,00	2.678.985,75	1.595.280,97
4. Personalaufwand	4.674,98	11.517,73	13.708,24	8.526,08	8.952,38	5.330,96
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen	10.439,92	31.928,19	25.748,52	24.473,21	25.696,87	15.301,96
6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe betriebliche Aufwendungen	**2.098.208,90**	**2.123.445,92**	**2.552.177,60**	**2.584.414,29**	**2.713.635,00**	**1.615.913,89**
Betriebsergebnis	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ergebnis nach Steuern	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
8. Sonstige Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Für 2026 anteilig bis einschließlich 26.07.2026

Anlage 2

Stadtverkehrsgesellschaft Bad Oeynhausen mbH

Ergebnisplanung nach Ertrags- und Aufwandsarten

	IST 2021	IST 2022	IST 2023	IST 2024	Plan 2025	Plan 2026
Schulwegkostenträgertickets	510.459,53 €	416.757,37 €	482.116,95 €	317.908,55 €	380.000,00 €	215.506,85 €
Jedermannverkehr	201.455,52 €	244.710,51 €	408.332,10 €	582.609,87 €	582.609,87 €	330.411,62 €
ÖPNV Pauschalen §11(2) ÖPNV Pausch + §11a Azubi	215.378,26 €	215.378,26 €	273.892,38 €	273.892,38 €	215.500,00 €	122.215,07 €
SGB Schwerbehindertenentsch.	24.279,21 €	23.080,42 €	28.079,80 €	31.788,30 €	33.980,13 €	19.270,92 €
Weser-Werre-Ticket	40.662,03 €	42.434,12 €	40.261,30 €	17.460,92 €	17.914,29 €	10.159,61 €
Summe Einnahmen ohne Zuschuss	**992.234,55 €**	**942.360,68 €**	**1.232.682,53 €**	**1.223.660,02 €**	**1.230.004,29 €**	**697.564,08 €**
bezogene Leistungen Transdev	2.083.094,00 €	2.080.000,00 €	2.512.720,84 €	2.551.415,00 €	2.678.985,75 €	1.595.280,97 €
Materialaufwand	**2.083.094,00 €**	**2.080.000,00 €**	**2.512.720,84 €**	**2.551.415,00 €**	**2.678.985,75 €**	**1.595.280,97 €**
Personalaufwand	**4.674,98 €**	**11.517,73 €**	**13.708,24 €**	**8.526,08 €**	**8.952,38 €**	**5.330,96 €**
Sonstige betriebliche Aufwendungen	**10.439,92 €**	**31.928,19 €**	**25.748,52 €**	**24.473,21 €**	**25.696,87 €**	**15.301,96 €**
Summe Aufwendungen	**2.098.208,90 €**	**2.123.445,92 €**	**2.552.177,60 €**	**2.584.414,29 €**	**2.713.635,00 €**	**1.615.913,89 €**
Ergebnis vor Verlustausgleich durch die Stadt	- 1.105.974,35 €	- 1.181.085,24 €	- 1.319.495,07 €	- 1.360.754,27 €	- 1.483.630,72 €	- 918.349,81 €
Zuschussbedarf ggü. Stadt Bad Oeynhausen	**1.105.974,35 €**	**1.181.085,24 €**	**1.319.495,07 €**	**1.360.754,27 €**	**1.483.630,72 €**	**918.349,81 €**
Ergebnis nach Verlustausgleich	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Für 2026 anteilig bis einschließlich 26.07.2026

STADT BAD OEYNHAUSEN

Beteiligungen

Neue Energien Bad Oeynhausen GmbH

- Jahresabschluss zum 31.12.2025
- Wirtschaftsplan 2026

Neue Energien Bad Oeynhausen GmbH, Bad Oeynhausen

Bilanz zum 31. Dezember 2025

Aktiva

	31.12.2025	31.12.2024
	€	€
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	6.647,42	7.579,42
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	499.114,78	182.992,73
2. Technische Anlagen und Maschinen	9.987.673,79	4.831.272,57
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.606,18	2.007,72
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	2.861.861,86	4.400.668,19
	13.350.256,61	9.416.941,21
	13.356.904,03	9.424.520,63
B. Umlaufvermögen		
I. Vorräte		
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	40.908,20	58.124,41
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	846.348,78	1.403.101,15
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00
3. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhltnis besteht	0,00	0,00
4. Sonstige Vermögensgegenstände	252.223,66	266.999,16
	1.098.572,44	1.670.100,31
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	733.359,18	614.635,51
	1.872.839,82	2.342.860,23
C. Rechnungsabgrenzungsposten	956,68	0,00
	15.230.700,53	11.767.380,86

Passiva

	31.12.2025	31.12.2024
	€	€
A. Eigenkapital		
I. Gezeichnetes Kapital	2.615.000,00	2.615.000,00
II. Gewinnrücklagen		
1. Andere Gewinnrücklagen	27.881,79	27.881,79
III. Gewinnvortrag / Verlustvortrag	494.853,94	133.984,63
IV. Jahresfehlbetrag / Jahresüberschuss	-248.114,84	360.869,31
	2.889.620,89	3.137.735,73
B. Sonderposten für Investitionszuschüsse	260.433,32	148.241,67
C. Empfangene Ertragszuschüsse	518.282,27	57.188,48
D. Rückstellungen		
1. Steuerrückstellungen	26.985,00	274.069,49
2. Sonstige Rückstellungen	1.437.622,61	1.667.271,17
	1.464.607,61	1.941.340,66
E. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	6.516.944,50	4.957.230,29
2. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	17.578,97	2.221,24
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	641.552,25	1.298.703,88
4. Verbindlichkeiten gegenüber verbund. Unternehmen	2.500.000,00	142.108,06
5. Verbindlickeiten gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	412.425,34	82.608,43
6. Sonstige Verbindlichkeiten	9.255,38	2,42
	10.097.756,44	6.482.874,32
	15.230.700,53	11.767.380,86

Neue Energien Bad Oeynhausen GmbH, Bad Oeynhausen

Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2025

		2025	2024
		€	€
1.	Umsatzerlöse	5.471.522,98	4.622.598,16
2.	sonstige betriebliche Erträge	17.945,46	386.719,60
		5.489.468,44	**5.009.317,76**
3.	Materialaufwand:		
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	3.958.064,13	3.354.239,30
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	525.639,78	478.274,40
		4.483.703,91	**3.832.513,70**
4.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	572.857,17	309.581,30
5.	sonstige betriebliche Aufwendungen	389.551,79	279.591,51
6.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	288.851,78	64.383,61
7.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-0,24	160.983,54
8.	**Ergebnis nach Steuern**	**-245.495,97**	**362.264,10**
9.	sonstige Steuern	2.618,87	1.394,79
10.	**Jahresfehlbetrag / Jahresüberschuss**	**-248.114,84**	**360.869,31**

Erfolgsplanung

Neue Energien Bad Oeynhausen GmbH

Wirtschafts- / Mittelfristplanung 2026 bis 2030

Stand: 21.01.2026

		Budget 2025 €	HR 2025 €	Abweichung HR - Budget €	Budget 2026 €	MiFri 2027 €	MiFri 2028 €	MiFri 2029 €	MiFri 2030 €
1.	Umsatzerlöse	6.245.678	5.216.438	-1.029.240	6.242.926	6.528.283	7.218.820	7.468.097	7.179.441
	Wärmeerlöse	3.868.017	3.071.821	-796.196	3.654.859	3.909.055	4.570.402	4.725.739	4.881.382
	Wärme"Ergebnis" aus Investitionen (ab 2027)					31.500	60.690	154.630	198.170
	Stromerlöse	2.377.661	2.113.853	-263.808	2.557.067	2.556.728	2.556.728	2.556.728	2.068.889
	Übrige Umsatzerlöse	0	30.764	30.764	31.000	31.000	31.000	31.000	31.000
2. a)	Sonstige betriebliche Erträge	1.000	115.454	114.454	220.006	220.006	220.006	220.006	220.006
	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0	0	0	0	0	0	0	0
	Übrige Sachverhalte	1.000	7.813	6.813	7.813	7.813	7.813	7.813	7.813
	Energiesteuererstattung BHKW	0	107.641	107.641	159.943	159.943	159.943	159.943	159.943
	KWK-Förderung (Investitionzuschuss)				52.250	52.250	52.250	52.250	52.250
3.	Summe Erlöse und Erträge	6.246.678	5.331.892	-914.786	6.462.932	6.748.289	7.438.826	7.688.103	7.399.447
4.	Materialaufwand:	5.263.487	4.631.962	-631.525	5.269.952	5.381.686	5.727.204	5.807.228	5.887.250
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	4.478.487	4.124.962	-353.525	4.814.952	4.926.686	5.272.204	5.352.228	5.432.250
	Erdgas	1.235.175	850.148	-385.027	875.344	925.720	1.167.949	1.221.738	1.275.526
	Biomethan	1.637.262	1.466.634	-170.628	2.417.585	2.417.585	2.417.585	2.417.585	2.417.585
	Rohbiogasbezug	698.381	783.985	85.604	345.675	385.698	384.363	384.363	384.363
	Strom		13.432	13.432	66.280	64.298	64.298	64.298	64.298
	Sonstige								
	- Heizöl		30.754	30.754	31.000	31.000	31.000	31.000	31.000
	- NNE	433.610	460.268	26.658	488.425	490.495	490.903	493.996	497.088
	- Umlagen, Abgaben und Steuern	474.059	519.741	45.682	590.643	611.890	716.106	739.248	762.390
b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	785.000	507.000	-278.000	455.000	455.000	455.000	455.000	455.000
5.	Abschreibungen auf Sachanlagen	384.000	505.000	121.000	603.000	653.000	686.000	730.000	751.000
6.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	210.000	202.035	-7.965	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
7.	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	212.000	257.692	45.692	338.000	391.000	382.000	388.000	388.000
9.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	177.191	-264.797	-441.988	51.980	122.603	443.622	562.875	173.197
10.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	49.351	0	-49.351	14.477	34.148	123.558	156.772	48.239
11.	Sonstige Steuern	1.215	2.019	804	2.019	2.019	2.019	2.019	2.019
12.	Jahresüberschuss	126.625	-266.816	-393.441	35.484	86.436	318.045	404.084	122.939

Bilanzplanung

Neue Energien Bad Oeynhausen GmbH

Wirtschafts- / Mittelfristplanung 2026 bis 2030

Stand: 21.01.2026

	HR 2025 T€	Budget 2026 T€	MiFri 2027 T€	MiFri 2028 T€	MiFri 2029 T€	MiFri 2030 T€
Aktiva						
A. Anlagevermögen						
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	7	7	7	6	5	4
II. Sachanlagen und Anlagen im Bau	11.955	13.402	13.191	13.682	13.997	13.991
B. Umlaufvermögen						
I. Vorräte	58	58	58	58	58	58
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände						
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	447	995	1.050	1.016	1.032	1.083
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0	0	0	0	0	0
3. Sonstige Vermögensgegenstände	533	20	20	20	20	20
III. Guthaben bei Kreditinstituten	733	1.007	889	765	772	788
	13.733	**15.489**	**15.215**	**15.547**	**15.884**	**15.944**
Passiva						
A. Eigenkapital						
I. Gezeichnetes Kapital	2.615	2.615	2.615	2.615	2.615	2.615
II. Gewinnrücklagen						
Andere Gewinnrücklagen	28	28	28	28	28	28
III. Gewinnvortrag/Verlustvortrag	178	-89	-54	32	350	754
IV. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-267	35	86	318	404	123
	2.554	2.589	2.675	2.993	3.397	3.520
B. Investitionszuschüsse	144	2.188	2.129	2.070	2.011	1.952
C. Empfangene Ertragszuschüsse	54	19	7	0	0	0
D. Rückstellungen						
1. Steuerrückstellungen	0	0	4	9	31	39
2. Sonstige Rückstellungen	586	643	470	442	454	454
E. Verbindlichkeiten						
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	6.517	6.213	6.213	6.372	6.398	6.392
2. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0	0	0	0	0	0
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.106	1.065	945	889	821	815
4. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	2.500	0	0	0	0	0
5. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	272	272	272	272	272	272
6. Gesellschafterdarlehen ab 2026 aus AR-Sitzung		2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
7. Sonstige Verbindlichkeiten		0	0	0	0	0
	13.733	**15.489**	**15.215**	**15.547**	**15.884**	**15.944**

Eigenkapitalquote:	**18,60%**	**32,86%**	**34,01%**	**35,33%**	**37,13%**	**37,76%**

Investitionsplanung

Neue Energien Bad Oeynhausen GmbH

Wirtschafts- / Mittelfristplanung 2026 bis 2030

Stand: 21.01.2026

	Budget 2025 T€	HR 2025 T€	Abweichung HR - Budget T€	Budget 2026 T€	MiFri 2027 T€	MiFri 2028 T€	MiFri 2029 T€	MiFri 2030 T€	Merkposten 2031 ff. T€
Erzeugungsanlagen									
Dezentrale BHKW 3 Stück 50 kW (GOP/KAR/GMK)									386
PV-Anlage Gollwitzer-Meier-Klinik									125
Schulz-Süd: Flex-BHKW Biorohgas	250	53	-197	280					3.000
Erzeugungs- und Speicheranlagen für Rohbiogas BHKW							500		5.000
Ertüchtigung Heizzentrale Detmolder Straße (BHKW, Wärmepumpe und Kesselanlage)	1.865	1.992	127						
Projekte aus der Transformationsplanung									
Netz									
Netzerweiterungen (je nach Wirtschaftlichkeit und in Abhängigkeit der kommunalen Wärmeplanung)									
Bereich 1 - Oeynhausener Schweiz bis Königstraße - zw. Bahnofstraße und Steinstraße	400		-400	450	417	867	347	347	2.768
Bereich 2 - Westlicher Kurpark						475	275	275	2.091
Bereich 3 - Wilhelmsplatz - nördliche Herforder Straße									3.878
Ostkorso (zum Heizwerk bzw. SZ-Süd)		1.315	1.315						
Netzerneuerung						200	200	200	200
Dezentrale Wärmeversorgung SGW Bessinger Straße	50		-50	250					
Hausanschlüsse, WÜST	300	419	119	300	300	300	300	300	300
Kaiserstr. Bahnbrücke		156	156						
Anschluß Herforder Straße - Lenné-Karré	200	35	-165	300					
Einzelprojekte - laufende Investments									
Umschluss Bali-Therme - Erneuerung Übergabestation				400					
Sonstiges (Zähler u. ä.)	20	9	-11	20	20	20	20	20	20
Leckortungssystem				50					
Übernahme Albert-Ruschstraße									
Erneuerung Übergabestationen						100	100	100	100
Tiefengeothermie									
Planung - Antragsphase									
Investitionsphase									
	3.085	**3.979**	**894**	**2.050**	**737**	**1.962**	**1.742**	**1.242**	**17.868**
BEW-Förderung 40%					295	785	697	497	--
Investition nach Förderung				**2.050**	**442**	**1.177**	**1.045**	**745**	**17.868**

Finanzplanung

Neue Energien Bad Oeynhausen GmbH

Wirtschafts- / Mittelfristplanung 2026 bis 2030

Stand: 21.01.2026

	Budget **2026** T€	MiFri **2027** T€	MiFri **2028** T€	MiFri **2029** T€	MiFri **2030** T€
Einzahlungen aus Umsatzerlösen	6.243	6.528	7.219	7.468	7.179
Sonstige betriebliche Einzahlungen	168	168	168	168	168
Zinszahlungen und Zuschüsse	2.090	0	0	0	0
Gesellschafterdarlehen	2.500	0	0	0	0
Neuaufnahme Darlehen Bank	0	0	500	400	400
Summe Einzahlungen	**11.001**	**6.696**	**7.887**	**8.036**	**7.747**
Gewinnausschüttung (aus Vorjahren)	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Material und Fremdleistungen	5.270	5.382	5.727	5.807	5.887
Sonstige Betriebsauszahlungen	202	202	202	202	202
Darlehenstilgungen inkl. Darlehen SBO/Stadt	2.853	363	399	430	461
Zinszahlungen	338	391	382	388	388
Steuerzahlungen	14	34	124	157	48
Investitionen	2.050	442	1.177	1.045	745
Summe Auszahlungen	**10.727**	**6.814**	**8.011**	**8.029**	**7.731**
Liquiditätsüber-/unterdeckung	**274**	**-118**	**-124**	**7**	**16**
Guthaben bei Kreditinstituten per Jahresanfang	**733**	**1.007**	**889**	**765**	**772**
Guthaben bei Kreditinstituten per Jahresende	**1.007**	**889**	**765**	**772**	**788**

Kennzahlen

Neue Energien Bad Oeynhausen GmbH

Wirtschafts- / Mittelfristplanung 2026 bis 2030

			HR 2025	Budget 2026	MiFri 2027	MiFri 2028	MiFri 2029	MiFri 2030
1.	**Eigenkapitalrentabilität:**	*in %*	**-10,45%**	**1,37%**	**3,23%**	**10,63%**	**11,90%**	**3,49%**
2.	**Eigenkapitalquote:**	*in %*	**18,60%**	**32,86%**	**34,01%**	**35,33%**	**37,13%**	**37,76%**
3.	**Anlagenintensität:**	*in %*	**87,05%**	**86,53%**	**86,70%**	**88,00%**	**88,12%**	**87,75%**
4.	**Dynamischer Verschuldungsgrad:**							
	(F.Kap/Cash Flow)	*in Jahren*	**46,14**	**12,84**	**10,70**	**7,95**	**7,03**	**9,12**
	(F.Kap/E.Kap)	*in Jahren*	**4,30**	**3,16**	**2,95**	**2,67**	**2,35**	**2,26**
5.	**Cash Flow:**	*in T Euro*	**238**	**638**	**739**	**1.004**	**1.134**	**874**
6.	**Umsatzrendite:**	*in %*	**-5,11%**	**0,57%**	**1,32%**	**4,41%**	**5,41%**	**1,71%**
7.	**Anlagenrendite:**	*in %*	**-22,31%**	**2,65%**	**6,55%**	**23,24%**	**28,86%**	**8,78%**

Entwicklung der Rohüberschüsse*

GESAMTUNTERNEHMEN		HR 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Gesamt Wärmeabsatz	kWh	22.234.151	25.403.471	26.240.000	30.433.750	31.365.000	32.296.250
Wärmeabsatz aus Investitionen (ab 2027)	kWh	0	0	154.852	298.348	760.151	974.191
Gesamt Stromabsatz	kWh	10.829.819	13.410.797	13.291.847	13.291.847	13.291.847	13.291.847
Gesamt Wärmeerlöse	EUR	3.071.821	3.654.859	3.909.055	4.570.402	4.725.739	4.881.382
Wärmeergebnis aus Investitionen (ab 2027)	EUR	0	0	22.500	43.350	110.450	141.550
Gesamterlöse Strom	EUR	2.113.853	2.557.067	2.556.728	2.556.728	2.556.728	2.068.889
Gesamterlöse	**EUR**	**5.185.674**	**6.211.926**	**6.488.283**	**7.170.480**	**7.392.917**	**7.091.821**
Erdgas	EUR	-850.148	-875.344	-925.720	-1.167.949	-1.221.738	-1.639.526
Biomethan	EUR	-1.466.634	-2.417.585	-2.417.585	-2.417.585	-2.417.585	-2.417.585
Rohbiogas	EUR	-783.985	-345.675	-385.698	-385.698	-385.698	-385.698
Strom Wärmepumpe	EUR	-13.432	-66.280	-64.298	-64.298	-64.298	-64.298
Primäerenergie Gesamt	**EUR**	**-3.114.199**	**-3.704.884**	**-3.793.301**	**-4.035.530**	**-4.089.319**	**-4.507.107**
NNE	EUR	-460.268	-488.425	-490.495	-490.903	-493.996	-497.088
Umlagen, Abgaben und Steuern	EUR	-519.741	-590.643	-611.890	-716.106	-739.248	-762.390
Bezugskosten gesamt	**EUR**	**-4.094.208**	**-4.783.952**	**-4.895.686**	**-5.242.539**	**-5.322.563**	**-5.766.585**
Energiesteuererstattung BHKW	EUR	107.641	159.943	159.943	159.943	159.943	159.943
Rohüberschuss	**EUR**	**1.199.107**	**1.587.917**	**1.752.540**	**2.087.884**	**2.230.297**	**1.485.179**

*Entnommen aus Energiewirtschaftliche Planung NEO 2025 BUD 2026 bis Plan 2030 - GW

STADT BAD OEYNHAUSEN

Beteiligungen

Wasserbeschaffungsverband „Am Wiehen“

- Jahresabschluss zum 31.12.2025

Bilanz zum 31. Dezember 2025
Wasserbeschaffungsverband "Am Wiehen",
Hille

Anlage I

A k t i v a

	EUR	2025 EUR	2024 T€
A. Anlagevermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		381.124,00	397
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten, einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	1.797.852,81		1.831
2. Wassergewinnungs- und Bezugsanlagen	935.381,00		995
3. Verteilungsanlagen	5.985.845,00		6.194
4. technische Anlagen und Maschinen	179.628,00		191
5. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	111.029,00		83
6. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	947.496,72		531
		9.957.232,53	9.825
B. Umlaufvermögen			
I. Vorräte			
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		40.235,19	37
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	107.507,88		0
davon gegen Verbandsmitglieder: EUR 107.507,88			(0)
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: EUR 0,00			(0)
2. sonstige Vermögensgegenstände	145.918,72		103
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: EUR 0,00			(0)
		253.426,60	103
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		1.336.755,96	156
C. Rechnungsabgrenzungsposten		0,00	2
		11.968.774,28	10.520

P a s s i v a

	EUR	2025 EUR	2024 T€
A. Eigenkapital			
I. Stammkapital	162.816,27		163
II. Rücklagen			
allgemeine Rücklage	64.765,15		65
III. Jahresüberschuss	0,00		0
		227.581,42	228
B. Rückstellungen			
sonstige Rückstellungen		108.350,00	197
C. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	11.071.626,25		9.267
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: EUR 649.367,81			(573)
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren: EUR 7.735.495,63			(6.105)
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	547.841,02		442
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: EUR 547.841,02			(442)
3. sonstige Verbindlichkeiten	13.375,59		386
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: EUR 13.375,59			(386)
davon gegenüber Verbandsmitgliedern: EUR 0,00			(372)
davon aus Steuern: EUR 3.353,16			(3)
davon im Rahmen der sozialen Sicherheit: EUR 0,00			(0)
		11.632.842,86	10.095
		11.968.774,28	10.520

unverbindliches Ansichtsexemplar

Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2025 Wasserbeschaffungsverband "Am Wiehen", Hille

	EUR	2025 EUR	2024 T€
1. Umsatzerlöse		4.383.626,18	3.741
2. sonstige betriebliche Erträge		82.803,70	84
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	2.555.297,55		2.092
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	709.200,90		561
		3.264.498,45	2.653
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	314.784,40		294
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	98.104,88		97
davon für Altersversorgung: EUR 15.594,56			(16)
		412.889,28	391
5. Abschreibungen			
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		366.542,78	397
6. sonstige betriebliche Aufwendungen		308.760,85	278
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		107.872,46	99
davon an verbundene Unternehmen: EUR 0,00			(0)
8. Ergebnis nach Steuern		5.866,06	7
9. sonstige Steuern		5.866,06	7
10. Jahresüberschuss		0,00	0

unverbindliches Ansichtsexemplar

STADT BAD OEYNHAUSEN

Beteiligungen

Zweckverband VHS Minden

- Jahresabschluss zum 31.12.2022

Analysierende Darstellungen der Vermögens- und Kapitalstruktur sowie der Ertragslage

Bei der folgenden Analyse wird von gerundeten Beträgen ausgegangen. Eventuell geringfügige Abweichungen lassen sich dadurch nicht vermeiden und sind auf diese Rundungen zurückzuführen.

Das Land Nordrhein-Westfalen hat in 2022 das NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz –NKF-CUIG- beschlossen. Ziel des Gesetzes ist, die Kosten, die in Folge der Pandemie und des Ukraine Krieges entstanden sind, ergebnisneutral zu verrechnen, so dass sich die Pandemie nicht unmittelbar auf den kommunalen Haushaltsausgleich auswirkt. Dazu werden die Haushaltsbelastungen als gesonderter Aktivposten vor dem Anlagevermögen bilanziert und als außerordentlicher Ertrag in der Ergebnisrechnung ausgewiesen.

1. Vermögensstruktur

Vermögensstruktur	**2022**		**2021**		-/+
	T€	%	T€	%	T€
Bilanzierungshilfe	514	14,3	411	12,6	103
Immaterielle Vermögensgegenstände	10	0,3	14	0,4	-4
Sachanlagen	122	3,4	97	3	25
Finanzanlagen	2	0,1	2	0,1	0
Langfristig gebundenes Vermögen	**648**	**18**	**524**	16,1	124
öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus Transferleistungen	499	13,9	565	17,3	-66
privatrechtliche Forderungen	632	17,6	699	21,4	-67
sonstige Vermögensgegenstände	18	0,5	19	0,6	-1
aktive Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0	0	0
kurzfristig gebundenes Vermögen	**1.149**	**32**	**1.283**	39,3	-134
liquide Mittel	**1.798**	**50**	**1.452**	44,5	346
Bilanzsumme	3.596	100	3.259	100	337

Die Vermögensstruktur verdeutlicht das ungünstige Verhältnis zwischen dem Anlagevermögen und dem Umlaufvermögen. Das **langfristig gebundene**

Vermögen ist im Jahr 2022 auf einen Anteil von 18 % (Vorjahr 16,1 %) an der Bilanzsumme gestiegen. Davon machen 14,3 % allein die Bilanzierung des Coronaschadens aus. Diese ist von 12,6 % im Vorjahr weiter angestiegen. Das Sachanlagevermögen ist ebenfalls leicht angestiegen (von 3 % auf 3,4 %). Ursächlich hierfür ist die Anschaffung von Workstations, Einrichtung von Arbeitsplätzen und Touchscreens.

Dem gegenüber steht das **kurzfristig gebundene Vermögen** mit 32 %. Dieses umfasst hauptsächlich den Bereich der Forderungen, die sich im Vergleich zum Vorjahr verringert haben.

Im Normalfall ist eine Kommunalbilanz mit einem **langfristig gebundenen Vermögen** von 80 - 90 % ausgestattet. Hier wird deutlich, dass die VHS über sehr wenige Vermögensgegenstände verfügt. Das relativiert sich dadurch, dass die VHS zur Aufgabenerfüllung kaum eigenes Vermögen benötigt.

Das auf den ersten Blick ungünstige Verhältnis des Anlagevermögens zu den Forderungen wird deutlich gemildert, weil sich ein Großteil der **öffentlich-rechtlichen Forderungen** auf Forderungen gegen die Mitgliedskommunen für die Pensions- und Beihilfeverpflichtungen eines ehemaligen Mitarbeiters beziehen. Diese Forderungen stellen eine Besonderheit dar. Sie werden gebildet, um die auf der Passivseite der Bilanz stehenden Pensions- und Beihilfeverpflichtungen "auszugleichen", denn sonst würde sich in dieser Höhe das Eigenkapital verringern. Zum Stichtag 31.12.2022 wurden Pensions- und Beihilfeverpflichtungen der VHS i. H. v. 540 T€ errechnet (Vorjahr 548 T€).

Die **privatrechtlichen Forderungen** machen einen Anteil von 17,6 % der Bilanzsumme aus. Diese Position hat sich gegenüber dem Vorjahr um 3,8 % verringert. Bei diesen Forderungen handelt es sich einerseits um Forderungen dem Land gegenüber. Andererseits sind hier aber auch noch Eröffnungsbilanzwerte aus 2020 in Höhe von 279.840,32 € enthalten. Diese Werte sind im JA 2023 auszubuchen. Insgesamt ist festzuhalten, dass die privatrechtlichen Forderungen rückgängig sind.

Die **liquiden Mittel** haben sich im Vergleich zum Stichtag 31.12.2021 um 346 T€ erhöht.

2. Kapitalstruktur

Kapitalstruktur	2022		2021		+/-
	T€	%	T€	%	T€
allg. Rücklage	945	26	938	29	7
Ausgleichsrücklage	472	13	469	14	3
Jahresergebnis	22	1	10	0	12
Eigenkapital	**1.439**	**40**	**1.417**	**43**	**22**
Sonderposten für Zuwendungen	6	0	6	0	**0**
sonst. Sonderposten	5	0	0	0	**5**
Sonderposten	**11**	**0**	**6**	**0**	**5**
Pensionsrückstellungen	540	15	548	17	-8
sonstige Rückstellungen	824	23	756	23	68
langfristiges Fremdkapital	**1.364**	**38**	**1.304**	**40**	**60**
Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	112	3	95	3	17
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1	0	0	0	
sonstige Verbindlichkeiten und passive Rechnungsabgrenzungsposten	673	19	437	14	236
kurzfristiges Fremdkapital	**786**	**22**	**532**	**17**	**253**
Bilanzsumme	3.600	100	3.259	100	340

Das **Eigenkapital** hat einen Anteil von 40 % an der Bilanzsumme.

Das **langfristige Fremdkapital** ist um 60 T€ gestiegen und macht 38 % der Bilanzsumme aus. Die sonstigen Rückstellungen haben sich um 68 T€ wegen nicht genommenen Urlaubs und nachgewiesenen Überstunden im Bereich Verwaltung und Ganztag erhöht.
Das **kurzfristige Fremdkapital** ist um 253 T€ gestiegen. Darunter fallen die **Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen** und die **sonstigen**

Verbindlichkeiten und Passive Rechnungsabgrenzungsposten
Insgesamt sticht hier die Bilanzposition Passive Rechnungsabgrenzung hervor, welche um 227 T€ angestiegen ist. Als Passive Rechnungsabgrenzungsposten werden vor dem Bilanzstichtag erhaltene Zahlungen bezeichnet, soweit sie Erträge für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen. Bei der VHS handelt es sich hier überwiegend um erhaltene und noch nicht zweckentsprechend verwendete Landeszuweisungen für den offenen Ganztag. Diese Mittel stehen im darauffolgenden Haushaltsjahr, also in 2023, zur Verfügung. In 2022 wurden Rechnungsabgrenzungsposten ertragswirksam i. H. v. 395 T€ aufgelöst sowie i. H. v. 622 T€ neu gebildet.

3. Ertragslage

Ertragslage	2022		2021		+/-
	T€	%	T€	%	T€
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.342	61,3	5.034	63,7	308
sonst. Transfererträge	359	4,1	264	3,3	95
öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	580	6,7	281	3,6	299
privatrechtliche Leistungsentgelte	960	11,0	443	5,6	517
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.465	16,8	1.510	19,1	-45
sonstige ordentliche Erträge	11	0,1	370	4,7	-359
ordentliche Erträge	**8.717**	**100**	**7.902**	**100**	**815**
Personalaufwand	-5.996	68,1	-5.721	71,8	-275
Versorgungsauf-wendungen	-68	0,8	-70	0,9	2
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.219	13,9	-739	9,3	-480
bilanzielle Abschreibungen	-38	0,4	-153	1,9	115
sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.478	16,8	-1.283	16,1	-195
ordentliche Aufwendungen	**- 8.799**	**100**	**- 7.966**	**100**	**-833**
ordentliches Ergebnis	**-81**		**-64**		**-17**
Finanzergebnis	**83**		**0**		**83**
außerordentliche Erträge	**103**		**73**		**30**
Jahresergebnis	**22**		**10**		**96**

Das **Jahresergebnis 2022** beläuft sich auf 22 T€. Ausschlaggebend hierfür ist die Buchung eines außerordentlichen Ertrags in Höhe von 103 T€ aufgrund der Vorgaben des NKF-CUIG. Ohne diesen würde sich ein negatives Jahresergebnis von 80 T€ ergeben.

Die Ertragsstruktur wird durch die **Zuwendungen und allgemeinen Umlagen** geprägt (61 % an den ordentlichen Erträgen). Es wird deutlich, dass über die Hälfte der gesamten Erträge von der öffentlichen Hand (Land und Kommunen) finanziert werden.

Der Anteil der **öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte** ist von 281 T€ auf 580 T€ gestiegen. Das Jahr 2021 war noch geprägt von der Corona-Pandemie

Haushaltsquerschnitte

Haushaltsquerschnitt Ergebnisplan

	Plan 2027						
	Ord. Erträge	Ord. Aufwendungen	Ord. Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
11 - Innere Verwaltung	*1.501.530*	*25.202.974*	*-23.701.444*	--	*-23.701.444*	--	*-23.701.444*
111 - Verwaltungssteuerung und Service	1.501.530	25.202.974	-23.701.444	--	-23.701.444	--	-23.701.444
12 - Sicherheit und Ordnung	*10.769.100*	*19.939.340*	*-9.170.240*	--	*-9.170.240*	--	*-9.170.240*
121 - Statistik und Wahlen	37.000	137.972	-100.972	--	-100.972	--	-100.972
122 - Ordnungsangelegenheiten	1.155.500	3.430.418	-2.274.918	--	-2.274.918	--	-2.274.918
126 - Brandschutz und Gefahrenabwehr	766.600	7.640.374	-6.873.774	--	-6.873.774	--	-6.873.774
127 - Rettungsdienst	8.810.000	8.730.576	79.424	--	79.424	--	79.424
21 - Schulträgeraufgaben	*6.428.175*	*17.515.752*	*-11.087.577*	--	*-11.087.577*	--	*-11.087.577*
211 - Grundschulen	1.182.600	4.373.854	-3.191.254	--	-3.191.254	--	-3.191.254
215 - Realschulen	464.420	2.136.603	-1.672.183	--	-1.672.183	--	-1.672.183
217 - Gymnasien	452.350	1.922.615	-1.470.265	--	-1.470.265	--	-1.470.265
218 - Gesamtschulen	530.305	2.379.933	-1.849.628	--	-1.849.628	--	-1.849.628
232 - Schulische Ganztagsbetreuung	3.779.000	5.082.108	-1.303.108	--	-1.303.108	--	-1.303.108
241 - Schulträgeraufgaben	19.500	1.620.639	-1.601.139	--	-1.601.139	--	-1.601.139
25 - Kultur und Wissenschaft	*608.360*	*3.330.216*	*-2.721.856*	--	*-2.721.856*	--	*-2.721.856*
252 - Museen, Sammlungen, Ausstellungen	66.910	797.903	-730.993	--	-730.993	--	-730.993
263 - Musikschulen	441.450	1.296.043	-854.593	--	-854.593	--	-854.593
271 - Volkshochschulen	35.900	329.927	-294.027	--	-294.027	--	-294.027
272 - Büchereien	40.800	489.735	-448.935	--	-448.935	--	-448.935
281 - Heimat- und sonstige Kunst- und Kulturpflege	23.300	416.608	-393.308	--	-393.308	--	-393.308
31 - Soziale Leistungen	*3.444.905*	*8.030.852*	*-4.585.947*	--	*-4.585.947*	--	*-4.585.947*
313 - Leistungen an Asylbewerber	1.281.000	2.364.264	-1.083.264	--	-1.083.264	--	-1.083.264
331 - Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege	5.500	112.722	-107.222	--	-107.222	--	-107.222
332 - Hilfe zum Lebensunterhalt nach SGB XII	--	155.379	-155.379	--	-155.379	--	-155.379
333 - Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung nach SGB XII	5	705.170	-705.165	--	-705.165	--	-705.165

	Plan 2027						
	Ord. Erträge	Ord. Aufwendungen	Ord. Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
341 - Unterhaltsvorschussleistungen	1.623.500	2.436.353	-812.853	--	-812.853	--	-812.853
345 - Umsetzung des Wohngeldgesetzes	0	537.361	-537.361	--	-537.361	--	-537.361
351 - Sonstige soziale Leistungen	0	400.765	-400.765	--	-400.765	--	-400.765
374 - Soziale Einrichtungen für Wohnungslose	55.000	92.315	-37.315	--	-37.315	--	-37.315
375 - Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer	479.900	1.226.523	-746.623	--	-746.623	--	-746.623
36 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	*21.121.063*	*47.992.727*	*-26.871.664*	--	*-26.871.664*	--	*-26.871.664*
361 - Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	651.500	2.633.431	-1.981.931	--	-1.981.931	--	-1.981.931
362 - Jugendarbeit nach SGB XII	56.400	759.194	-702.794	--	-702.794	--	-702.794
363 - Hilfe zur Erziehung (ab 2025)	2.321.400	8.590.881	-6.269.481	--	-6.269.481	--	-6.269.481
364 - Eingliederungshilfe zur Förderung junger Menschen	115.000	2.670.279	-2.555.279	--	-2.555.279	--	-2.555.279
365 - Tageseinrichtungen für Kinder	16.219.200	27.515.189	-11.295.989	--	-11.295.989	--	-11.295.989
366 - Einrichtungen der Jugendarbeit	29.420	787.582	-758.162	--	-758.162	--	-758.162
369 - Hilfe für junge Volljährige, sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien	1.728.143	5.036.171	-3.308.028	--	-3.308.028	--	-3.308.028
42 - Sportförderung	*386.100*	*2.213.797*	*-1.827.697*	--	*-1.827.697*	--	*-1.827.697*
421 - Förderung des Sports	156.000	378.265	-222.265	--	-222.265	--	-222.265
424 - Sportstätten und Bäder	230.100	1.835.532	-1.605.432	--	-1.605.432	--	-1.605.432
51 - Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	*227.200*	*1.632.331*	*-1.405.131*	--	*-1.405.131*	--	*-1.405.131*
511 - Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	227.200	1.632.331	-1.405.131	--	-1.405.131	--	-1.405.131
52 - Bauen und Wohnen	*689.200*	*1.647.437*	*-958.237*	--	*-958.237*	--	*-958.237*
521 - Bau- und Grundstücksordnung	666.500	1.377.886	-711.386	--	-711.386	--	-711.386
522 - Wohnungsbauförderung	3.200	166.086	-162.886	--	-162.886	--	-162.886
523 - Denkmalschutz und -pflege	19.500	103.465	-83.965	--	-83.965	--	-83.965
53 - Ver- und Entsorgung	*183.400*	*332.563*	*-149.163*	--	*-149.163*	--	*-149.163*
531 - Elektrizitätsversorgung	58.400	251.837	-193.437	--	-193.437	--	-193.437
534 - Fernwärmeversorgung	125.000	80.726	44.274	--	44.274	--	44.274
54 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	*2.319.720*	*17.141.500*	*-14.821.780*	--	*-14.821.780*	--	*-14.821.780*
541 - Gemeindestraßen	1.882.720	12.106.046	-10.223.326	--	-10.223.326	--	-10.223.326

	Plan 2027						
	Ord. Erträge	Ord. Aufwendungen	Ord. Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
547 - ÖPNV	437.000	5.035.454	-4.598.454	--	-4.598.454	--	-4.598.454
55 - Natur- und Landschaftspflege	*4.290.860*	*5.994.604*	*-1.703.744*	*--*	*-1.703.744*	*--*	*-1.703.744*
551 - Öffentliches Grün, Landschaftsbau	73.860	717.901	-644.041	--	-644.041	--	-644.041
552 - Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen	4.213.800	5.098.959	-885.159	--	-885.159	--	-885.159
553 - Friedhofs- und Bestattungswesen	3.200	177.744	-174.544	--	-174.544	--	-174.544
56 - Umweltschutz	*68.400*	*431.651*	*-363.251*	*--*	*-363.251*	*--*	*-363.251*
561 - Umweltschutzmaßnahmen	68.400	431.651	-363.251	--	-363.251	--	-363.251
57 - Wirtschaft und Tourismus	*4.140.905*	*5.852.503*	*-1.711.598*	*3.125.500*	*1.413.902*	*--*	*1.413.902*
571 - Wirtschaftsförderung	395.380	407.690	-12.310	--	-12.310	--	-12.310
573 - Allgemeine Einrichtungen	3.745.525	5.444.813	-1.699.288	3.125.500	1.426.212	--	1.426.212
61 - Allgemeine Finanzwirtschaft	*129.012.000*	*51.274.000*	*77.738.000*	*-4.025.800*	*73.712.200*	*0*	*73.712.200*
611 - Allgemeine Finanzwirtschaft	129.012.000	51.274.000	77.738.000	--	77.738.000	0	77.738.000
612 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	--	--	--	-4.025.800	-4.025.800	--	-4.025.800
71 - Stiftungen	*39.000*	*45.900*	*-6.900*	*6.900*	*0*	*--*	*0*
711 - Stiftungen	39.000	45.900	-6.900	6.900	0	--	0
GH - Summe: Gesamthaushalt	185.229.918	208.578.147	-23.348.229	-893.400	-24.241.629	0	-24.241.629

Haushaltsquerschnitt Finanzplan

	Plan 2027										
	E' aus lfd. Verwaltungstätigkeit	A' aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	E' aus Investitionstätigkeit	A' aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	E' aus Finanzierungstätigkeit	A' aus Finanzierungs-tätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungs-ermächtigungen
11 - Innere Verwaltung	*972.130*	*21.413.774*	*-20.441.644*	*40.000*	*1.633.000*	*-1.593.000*	*-22.034.644*	--	--	--	*0*
111 - Verwaltungssteuerung und Service	972.130	21.413.774	-20.441.644	40.000	1.633.000	-1.593.000	-22.034.644	--	--	--	0
12 - Sicherheit und Ordnung	*10.161.500*	*18.038.940*	*-7.877.440*	*690.000*	*3.008.500*	*-2.318.500*	*-10.195.940*	--	--	--	*1.870.0000*
121 - Statistik und Wahlen	37.000	137.972	-100.972	--	--	--	-100.972	--	--	--	0
122 - Ordnungsangelegenheiten	1.155.500	3.426.818	-2.271.318	250.000	253.500	-3.500	-2.274.818	--	--	--	0
126 - Brandschutz und Gefahrenabwehr	159.000	6.406.874	-6.247.874	440.000	2.515.000	-2.075.000	-8.322.874	--	--	--	1.870.000
127 - Rettungsdienst	8.810.000	8.067.276	742.724	0	240.000	-240.000	502.724	--	--	--	--
21 - Schulträgeraufgaben	*4.643.255*	*14.316.632*	*-9.673.377*	*3.020.000*	*8.822.720*	*-5.802.720*	*-15.476.097*	--	--	--	*9.500.000*
211 - Grundschulen	334.360	2.975.614	-2.641.254	2.000.000	2.165.240	-165.240	-2.806.494	--	--	--	8.000.000
215 - Realschulen	150.660	1.477.143	-1.326.483	--	5.694.260	-5.694.260	-7.020.743	--	--	--	1.500.000
217 - Gymnasien	164.550	1.386.515	-1.221.965	0	177.800	-177.800	-1.399.765	--	--	--	0
218 - Gesamtschulen	195.185	1.779.413	-1.584.228	--	85.420	-85.420	-1.669.648	--	--	--	0
232 - Schulische Ganztagsbetreuung	3.779.000	5.077.608	-1.298.608	1.020.000	700.000	320.000	-978.608	--	--	--	0
241 - Schulträgeraufgaben	19.500	1.620.339	-1.600.839	--	--	--	-1.600.839	--	--	--	0
25 - Kultur und Wissenschaft	*593.960*	*3.289.316*	*-2.695.356*	*0*	*40.500*	*-40.500*	*-2.735.856*	--	--	--	*0*
252 - Museen, Sammlungen, Ausstellungen	65.310	792.303	-726.993	--	3.000	-3.000	-729.993	--	--	--	0
263 - Musikschulen	439.350	1.284.743	-845.393	--	8.000	-8.000	-853.393	--	--	--	0
271 - Volkshochschulen	35.900	329.927	-294.027	--	--	--	-294.027	--	--	--	0
272 - Büchereien	33.500	470.235	-436.735	0	29.500	-29.500	-466.235	--	--	--	0
281 - Heimat- und sonstige Kunst- und Kulturpflege	19.900	412.108	-392.208	--	--	--	-392.208	--	--	--	0
31 - Soziale Leistungen	*3.151.005*	*7.768.152*	*-4.617.147*	--	*10.000*	*-10.000*	*-4.627.147*	--	--	--	*0*
313 - Leistungen an Asylbewerber	1.281.000	2.360.664	-1.079.664	--	--	--	-1.079.664	--	--	--	0
331 - Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege	5.500	112.722	-107.222	--	--	--	-107.222	--	--	--	0
332 - Hilfe zum Lebensunterhalt nach SGB XII	--	155.379	-155.379	--	--	--	-155.379	--	--	--	0

	Plan 2027										
	E' aus lfd. Verwaltungstätigkeit	A' aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	E' aus Investitionstätigkeit	A' aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	E' aus Finanzierungstätigkeit	A' aus Finanzierungs-tätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungs-ermächtigungen
333 - Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung nach SGB XII	5	705.170	-705.165	--	--	--	-705.165	--	--	--	0
341 - Unterhaltsvorschussleistungen	1.623.500	2.433.453	-809.953	--	--	--	-809.953	--	--	--	0
345 - Umsetzung des Wohngeldgesetzes	0	537.361	-537.361	--	--	--	-537.361	--	--	--	0
351 - Sonstige soziale Leistungen	0	400.765	-400.765	--	--	--	-400.765	--	--	--	0
374 - Soziale Einrichtungen für Wohnungslose	55.000	77.115	-22.115	--	--	--	-22.115	--	--	--	0
375 - Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer	186.000	985.523	-799.523	--	10.000	-10.000	-809.523	--	--	--	0
36 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	*20.539.863*	*47.165.527*	*-26.625.664*	*20.000*	*596.000*	*-576.000*	*-27.201.664*	--	--	--	*0*
361 - Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	626.000	2.637.031	-2.011.031	20.000	20.000	0	-2.011.031	--	--	--	0
362 - Jugendarbeit nach SGB XII	56.400	759.194	-702.794	--	--	--	-702.794	--	--	--	0
363 - Hilfe zur Erziehung (ab 2025)	2.320.000	8.613.531	-6.293.531	--	--	--	-6.293.531	--	--	--	0
364 - Eingliederungshilfe zur Förderung junger Menschen	115.000	2.646.654	-2.531.654	--	--	--	-2.531.654	--	--	--	0
365 - Tageseinrichtungen für Kinder	15.664.900	26.722.189	-11.057.289	--	426.000	-426.000	-11.483.289	--	--	--	0
366 - Einrichtungen der Jugendarbeit	29.420	754.382	-724.962	--	150.000	-150.000	-874.962	--	--	--	0
369 - Hilfe für junge Volljährige, sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien	1.728.143	5.032.546	-3.304.403	--	--	--	-3.304.403	--	--	--	0
42 - Sportförderung	*18.900*	*1.569.897*	*-1.550.997*	*325.000*	*600.000*	*-275.000*	*-1.825.997*	--	--	--	*0*
421 - Förderung des Sports	0	114.265	-114.265	175.000	480.000	-305.000	-419.265	--	--	--	0
424 - Sportstätten und Bäder	18.900	1.455.632	-1.436.732	150.000	120.000	30.000	-1.406.732	--	--	--	0
51 - Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	*213.700*	*1.615.831*	*-1.402.131*	*65.000*	*100.000*	*-35.000*	*-1.437.131*	--	--	--	*0*
511 - Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	213.700	1.615.831	-1.402.131	65.000	100.000	-35.000	-1.437.131	--	--	--	0
52 - Bauen und Wohnen	*689.200*	*1.666.937*	*-977.737*	--	--	--	*-977.737*	--	--	--	*0*
521 - Bau- und Grundstücksordnung	666.500	1.397.386	-730.886	--	--	--	-730.886	--	--	--	0
522 - Wohnungsbauförderung	3.200	166.086	-162.886	--	--	--	-162.886	--	--	--	0
523 - Denkmalschutz und -pflege	19.500	103.465	-83.965	--	--	--	-83.965	--	--	--	0

	Plan 2027										
	E' aus lfd. Verwaltungstätigkeit	A' aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	E' aus Investitionstätigkeit	A' aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	E' aus Finanzierungstätigkeit	A' aus Finanzierungs-tätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungs-ermächtigungen
53 - Ver- und Entsorgung	*177.000*	*241.163*	*-64.163*	--	*292.000*	*-292.000*	*-356.163*	--	--	--	*0*
531 - Elektrizitätsversorgung	52.000	160.437	-108.437	--	292.000	-292.000	-400.437	--	--	--	0
534 - Fernwärmeversorgung	125.000	80.726	44.274	--	--	--	44.274	--	--	--	0
54 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	*448.820*	*15.935.000*	*-15.486.180*	*3.464.500*	*5.234.400*	*-1.769.900*	*-17.256.080*	--	--	--	*5.300.000*
541 - Gemeindestraßen	127.020	8.563.346	-8.436.326	2.229.500	3.735.000	-1.505.500	-9.941.826	--	--	--	5.300.000
547 - ÖPNV	321.800	7.371.654	-7.049.854	1.235.000	1.499.400	-264.400	-7.314.254	--	--	--	0
55 - Natur- und Landschaftspflege	*4.181.060*	*5.706.604*	*-1.525.544*	*5.788.000*	*10.079.800*	*-4.291.800*	*-5.817.344*	--	--	--	*2.490.000*
551 - Öffentliches Grün, Landschaftsbau	57.760	652.101	-594.341	1.093.000	1.759.800	-666.800	-1.261.141	--	--	--	0
552 - Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen	4.120.100	4.888.659	-768.559	4.695.000	8.320.000	-3.625.000	-4.393.559	--	--	--	2.490.000
553 - Friedhofs- und Bestattungswesen	3.200	165.844	-162.644	--	--	--	-162.644	--	--	--	0
56 - Umweltschutz	*68.400*	*431.451*	*-363.051*	--	--	--	*-363.051*	--	--	--	*0*
561 - Umweltschutzmaßnahmen	68.400	431.451	-363.051	--	--	--	-363.051	--	--	--	0
57 - Wirtschaft und Tourismus	*6.660.105*	*5.482.103*	*1.178.002*	*3.441.600*	*5.348.500*	*-1.906.900*	*-728.898*	--	*650.000*	*-650.000*	*7.830.000*
571 - Wirtschaftsförderung	38.380	397.990	-359.610	1.776.000	2.348.500	-572.500	-932.110	--	--	--	2.830.000
573 - Allgemeine Einrichtungen	6.621.725	5.084.113	1.537.612	1.665.600	3.000.000	-1.334.400	203.212	--	650.000	-650.000	5.000.000
61 - Allgemeine Finanzwirtschaft	*129.012.000*	*55.099.000*	*73.913.000*	*5.359.000*	--	*5.359.000*	*79.272.000*	*37.081.749*	*7.670.000*	*29.411.749*	*0*
611 - Allgemeine Finanzwirtschaft	129.012.000	51.049.000	77.963.000	5.359.000	--	5.359.000	83.322.000	--	--	--	--
612 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	--	4.050.000	-4.050.000	--	--	--	-4.050.000	37.081.749	7.670.000	29.411.749	0
71 - Stiftungen	*74.270*	*66.870*	*7.400*	--	--	--	*7.400*	--	*7.400*	*-7.400*	--
711 - Stiftungen	74.270	66.870	7.400	--	--	--	7.400	--	7.400	-7.400	--
GH - Summe: Gesamthaushalt	181.605.168	199.807.197	-18.202.029	22.213.100	35.765.420	-13.552.320	-31.754.349	37.081.749	8.327.400	28.754.349	26.990.000

Schlussbilanz der Stadt Bad Oeynhausen zum 31.12.2025

Bilanz	31.12.2025	31.12.2024	Anteil an Bilanzsumme in %
AKTIVA	**in T €**	**in T €**	
0 Aufwendungen für die Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	**8.191**	**8.191**	**1,6%**
1 Anlagevermögen	**443.567**	**435.825**	**85,5%**
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	**316**	**389**	**0,1%**
1.2 Sachanlagen	**262.570**	**253.475**	**50,6%**
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	20.146	20.743	3,9%
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	109.815	105.411	21,2%
1.2.3 Infrastrukturvermögen	99.985	97.843	19,3%
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	655	716	0,1%
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	53	45	0,0%
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	5.162	5.343	1,0%
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.383	6.374	1,2%
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	20.371	16.999	3,9%
1.3 Finanzanlagen	**180.681**	**181.960**	**34,8%**
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	41.904	41.904	8,1%
1.3.2 Beteiligungen	6.436	6.436	1,2%
1.3.3 Sondervermögen	53.570	53.545	10,3%
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	1.311	1.311	0,3%
1.3.5 Ausleihungen	77.459	78.763	14,9%
2 Umlaufvermögen	**51.970**	**49.046**	**10,0%**
2.1 Vorräte	**2.709**	**1.789**	**0,5%**
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsst., Waren (auch Grundstücke des UV)	2.709	1.789	0,5%
2.1.2 Geleistete Anzahlungen für Vorräte	0	0	0,0%
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	**15.686**	**13.832**	**3,0%**
2.2.1 Öffentl.-rechtl. Ford. und Forderungen a. Transferleistungen	11.509	12.284	2,2%
2.2.2 Privatrechliche Forderungen	3.404	990	0,7%
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	774	559	0,1%
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	**0**	**0**	**0,0%**
2.4 Liquide Mittel	**33.575**	**33.425**	**6,5%**
3 Aktive Rechnungsabgrenzung	**15.070**	**13.256**	**2,9%**
Bilanzsumme	**518.799**	**506.318**	**100,0%**

Bilanz	31.12.2025	31.12.2024	Anteil an Bilanzsumme in %
PASSIVA	in T €	in T €	
1 Eigenkapital	**149.694**	**157.302**	**28,9%**
1.1 Allgemeine Rücklage	**119.143**	**119.130**	**23,0%**
1.2 Sonderrücklagen	**0**	**0**	**0,0%**
1.3 Ausgleichsrücklage	**38.172**	**44.575**	**7,4%**
1.4 Bilanzieller Verlustvortrag	**0**	**0**	**0,0%**
1.5 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	**-7.620**	**-6.403**	**-1,5%**
2 Sonderposten	**164.968**	**160.445**	**31,8%**
2.1 Sonderposten für Zuwendungen	**99.135**	**94.370**	**19,1%**
2.2 Sonderposten für Beiträge	**6.314**	**6.770**	**1,2%**
2.3 Sonderposten für den Gebührenausgleich	**520**	**520**	**0,1%**
2.4 Sonstige Sonderposten	**58.999**	**58.784**	**11,4%**
3 Rückstellungen	**85.241**	**79.710**	**16,4%**
3.1 Pensionsrückstellungen	**77.416**	**71.704**	**14,9%**
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	**0**	**0**	**0,0%**
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	**853**	**1.062**	**0,2%**
3.4 Sonstige Rückstellungen	**6.971**	**6.944**	**1,3%**
4 Verbindlichkeiten	**110.403**	**100.528**	**21,3%**
4.1 Anleihen	**0**	**0**	**0,0%**
4.1 Anleihen für Investitionen	**0**	**0**	**0,0%**
4.2 Anleihen zur Liquiditätssicherung	**0**	**0**	**0,0%**
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	**89.542**	**82.428**	**17,3%**
4.2.1 von verbundenen Unternehmen	0	0	0,0%
4.2.2 von Beteiligungen	0	0	0,0%
4.2.3 von Sondervermögen	0	0	0,0%
4.2.4 vom öffentlichen Bereich	0	0	0,0%
4.2.5 vom privaten Kreditmarkt	89.542	82.428	17,3%
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	**1.851**	**1.986**	**0,4%**
4.4 Verbindlichk. a. Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftl. gleichkommen	**5.904**	**6.007**	**1,1%**
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	**5.500**	**5.060**	**1,1%**
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	**3.783**	**1.701**	**0,7%**
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	**1.672**	**2.123**	**0,3%**
4.8 Erhaltene Anzahlungen	**2.151**	**1.222**	**0,4%**
5 Passive Rechnungsabgrenzung	**8.492**	**8.334**	**1,6%**
Bilanzsumme	**518.799**	**506.318**	**100,0%**

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Art	Stand am Ende des Vorvorjahres (31.12.2025)	Voraussichtl. Stand zu Beginn des Haushalts-jahres (01.01.2027)	Voraussichtl. Stand zum Ende des Haushalts-jahres (31.12.2027
	in TEUR		
	1	2	3
1. Anleihen	**0**	**0**	**0**
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	**89.541.894**	**115.686.264**	**121.558.864**
2.1 von verbundenen Unternehmen	0	0	0
2.2 von Beteiligungen	0	0	0
2.3 von Sondervermögen	0	0	0
2.4 vom öffentlichen Bereich	0	0	0
2.5 von Kreditinstituten	89.541.894	115.686.264	121.558.864
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung *1)	**1.851.169**	**1.716.786**	**25.114.152**
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen die Kreditauf-nahmen wirtschaftlich gleichkommen *2)	**5.904.124**	**5.904.124**	**5.904.124**
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen *2)	**5.499.705**	**5.499.705**	**5.499.705**
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen *2)	**3.783.400**	**3.783.400**	**3.783.400**
7. Sonstige Verbindlichkeiten *2)	**1.671.757**	**1.671.757**	**1.671.757**
8. Erhaltene Anzahlungen *2)	**2.151.069**	**2.151.069**	**2.151.069**
9. Summe aller Verbindlichkeiten	**110.403.119**	**136.413.106**	**165.683.072**

Nachrichtlich abzugeben:

Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten: z.B. Bürgschaften u.a.	**1.072.131**	**981.169**	**819.254**

*1) Bis Anfang 2027 wird lediglich mit Liquiditätskrediten in Zusammenhang mit dem Projekt Gute Schule 2020 geplant. Kosten für Instandhaltungen an Schulen wurden über entsprechende Liquiditätskredite finanziert. Zins- und Tilgungsleistungen dieser Kredite übernimmt das Land NRW. Die geplante Aufnahme von Liquitiätskrediten im Haushaltsjahr 2026 in einer Größenordnung von 20.622.742 € wird nach Stand Mitte Oktober 2026 nicht erfolgen.

*2) Die Verbindlichkeiten unter lfd. Nr. 4 - 8 werden zum 01.01.2027 und dem Folgejahr mit dem festgestellten Stand zum 31.12.2025 angenommen, da keine anderen Daten vorliegen.

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Bezeichnung (Investitionsnummer/Kostenträger)	Verpflichtungs-ermächtigungen im Haushaltsplan 2027	voraussichtlich fällige Auszahlungen		
		2028	2029	2030
Rettungswagen 3 Stück (A27370004/002170010/Rettungsdienst)	1.500.000	1.500.000	0	0
Beschaffung Atemschutzgeräte (A27370007/002150010/Brandschutz und Gefahrenabwehr)	370.000	185.000	185.000	0
ISEK-naturnahe Umgestaltung untere Werre-Sielwehr (B14610005/013020010/öffentliche Gewässer)	2.385.000	2.385.000	0	0
ISEK-Umbau Mindener Straße (D5) (B18610010/012010010/Verkehrsanlagen)	2.000.000	1.000.000	1.000.000	0
Entwicklung/Umbau Grundschulstandort Werste (B20650003/003010010/Grundschulen)	8.000.000	3.000.000	5.000.000	0
Erweiterung SZ Süd (Mensa und Realschule) (B24650003/003010030/Realschulen)	1.500.000	1.500.000		0
Erwerb/Erschließung Wohnbauflächen (B24800001/015010010/Wirtschaftsförderung)	750.000	750.000	0	0
Straßenausbau Königstraße (KAG) (B27660001/012010010/Verkehrsanlagen)	1.850.000	1.850.000	0	0
Fußwegverlängerung Volmerdingsener Str. (B27660006/012010010/Verkehrsanlagen)	100.000	100.000	0	0
Starkregen- und Hochwasserschutz Südstadt (B27660011/013020010/öffentliche Gewässer)	105.000	105.000	0	0
Straßenendausbau An der Loher Mühle (BauGB B27670002/012010010/Verkehrsanlagen)	450.000	450.000	0	0
Straßenendausbau Leinkamp (BauGB) B27670003/012010010/Verkehrsanlagen)	200.000	200.000	0	0
Straßenendausbau Wöhrener Str. (BauGB) (B27670004/012010010/Verkehrsanlagen)	500.000	500.000	0	0
Radweg Am Hagen-An Pohlmann Busch (B27660007/012010010/Verkehrsanlagen)	200.000	200.000	0	0
Breitbandausbau (Graue Flecken) (B28800001/015010010/Wirtschaftsförderung)	2.080.000	2.080.000	0	0
Eigenkapitalzuführung SGW (S23200001/015020040/Wirtschaftliche Unternehmen)	5.000.000	5.000.000	0	0
Summe:	**26.990.000**	**20.805.000**	**6.185.000**	**0**

	2027	2028	2029	2030
nachrichtlich: in der Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen (investiv-ohne Umschuldung)	13.550.000	7.800.000	15.200.000	3.850.000

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

	2025 Ist	2026 Plan	2027 Plan	2028 Plan	2029 Plan	2030 Plan
Allgemeine Rücklage	119.142.836,72	110.951.636,72	110.951.636,72	109.951.636,72	108.951.636,72	101.147.412,49
Sonderrücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ausgleichsrücklagen	38.172.069,11	30.551.574,77	13.437.404,77	0,00	0,00	0,00
Bilanzieller Verlustvortrag	0,00	0,00	0,00	-6.804.224,23	-27.716.793,23	-44.211.123,00
Jahresergebnis	-7.620.494,34	-17.114.170,00	-21.241.629,00	-21.912.569,00	-24.298.554,00	-26.390.979,00
Summe Eigenkapital	**149.694.411,49**	**124.389.041,49**	**103.147.412,49**	**81.234.843,49**	**56.936.289,49**	**30.545.310,49**
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

nachrichtlich:

Auflösung Bilanzierungshilfe		-8.191.200,00				
geplanter Verlustvortrag			-6.804.224,23	-20.912.569,00	-23.298.554,00	-25.390.979,00
geplante Entnahme allgemeine Rücklage			-1.000.000,00	-1.000.000,00	-1.000.000,00	-1.000.000,00

Übersicht zu vorgetragenen Jahresfehlbeträgen

		HJ 2024 Ist	HJ 2025 Ist	HJ 2026 Ist	HJ 2027 Plan	HJ 2028 Plan	HJ 2029 Plan	HJ 2030 Plan
vorgetragener Jahresfehlbetrag		**0**	**0**	**0**	**-6.804.224**	**-20.912.569**	**-23.298.554**	**-25.390.979**
verpflichtendes Ausgleichsjahr (+ 3 Jahre)					HJ 2030	HJ 2031	HJ 2032	HJ2033
Jahr und Art des Ausgleichs								
HJ 2025	Jahresüberschuss	0						
	Allgemeine Rücklage	0						
HJ 2026	Jahresüberschuss	0	0					
	Allgemeine Rücklage	0	0					
HJ 2027	Jahresüberschuss	0	0	0				
	Allgemeine Rücklage	0	0	0				
HJ 2028	Jahresüberschuss		0	0	0			
	Allgemeine Rücklage		0	0	0			
HJ 2029	Jahresüberschuss			0	0	0		
	Allgemeine Rücklage			0	0	0		
HJ 2030	Jahresüberschuss				0	0	0	
	Allgemeine Rücklage				6.804.224	0	0	
HJ 2031	Jahresüberschuss					0	0	0
	Allgemeine Rücklage					20.912.569	0	0
HJ 2032	Jahresüberschuss						0	0
	Allgemeine Rücklage						23.298.554	0
HJ 2033	Jahresüberschuss							0
	Allgemeine Rücklage							25.390.979
Summe (ausgeglichener Betrag)		**0**	**0**	**0**	**6.804.224**	**20.912.569**	**23.298.554**	**25.390.979**

Produktkatalog 2027

(Stand: 20.10.2026)

Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	Bezeichnung	zust. Be-reich	Produkt-verantwortung
11			Innere Verwaltung		
	111		Verwaltungssteuerung und Service		
		001010010	Politische Gremien / Öffentlichkeitsarbeit	Stab I	Catrin Schormann
		001010020	Verwaltungssteuerung	Stab I	Kerstin Vornheder
		001020010	Gleichstellung von Mann und Frau	GB	Swea Hartl
		001030010	Beschäftigtenvertretung	PR	Heike Lindemann
		001040010	Rechnungsprüfung	14	N.N.
		001050010	Personalservice	10	Stefan Niedermowe
		001050020	Organisation	10	Simone Hannig
		001050030	Personalreserve	10	Stefan Niedermowe
		001050050	Informationstechnik und Geoinformation	10	Ralf Stute
		001070010	Gebäudemanagement	65	Dieter Hinzmann
		001070020	Liegenschaftsservice	80	Vanessa Becker
		001090010	Finanzservice und Beteiligungen	20	Jörg Kahmeyer
		001090020	Finanzbuchhaltung	20	Hans-Werner Schramm
12			Sicherheit und Ordnung		
	121		Statistik und Wahlen		
		002010010	Statistik und Wahlen	32	Ralf Gabriel
	122		Ordnungsangelegenheiten		
		002020010	Angelegenheiten der allgemeinen Sicherheit und Ordnung	32	Stefan Hagemeier
		002020020	Bürgerbüro / Personenstandswesen	32	Ralf Gabriel
	126		Brandschutz und Gefahrenabwehr		
		002150010	Brandschutz und Gefahrenabwehr	37	Olaf Brandt
	127		Rettungsdienst		
		002170010	Rettungsdienst	37	Olaf Brandt
21			Schulträgeraufgaben		
	211		Grundschulen		
		003010010	Grundschulen	53	Susanne Kühme
	215		Realschulen		
		003010030	Realschulen	53	Susanne Kühme
	217		Gymnasien		
		003010040	Gymnasien	53	Susanne Kühme
	218		Gesamtschulen		
		003010050	Gesamtschulen	53	Susanne Kühme
	232		Schulische Ganztagsbetreuung		
		003010090	Schulische Ganztagsbetreuung	53	Susanne Kühme
	241		Schulträgeraufgaben		
		003020010	Schülerbeförderung	53	Susanne Kühme
25			Kultur und Wissenschaft		
	252		Museen, Sammlungen, Ausstellungen		
		004010010	Museumshof und Deutsches Märchenmuseum	53	Dr. Hendrik Tieke
		004010020	Stadtarchiv	53	Stefanie Hillebrand
	263		Musikschulen		
		004020010	Musikschule	53	Beate von Rüdiger
	271		Volkshochschulen		
		004030010	Volkshochschule	53	Claudia Jenkes
	272		Büchereien		

Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	Bezeichnung	zust. Bereich	Produktverantwortung
		004040010	Stadtbücherei	53	Mareike Koch
	281		Heimatpflege, sonstige Kunst- und Kulturpflege		
		004050010	Heimatpflege, sonstige Kunst- und Kulturpflege	53	Claudia Jenkes
31			Soziale Leistungen		
	313		Leistungen an Asylbewerber		
		005010030	Leistungen für Asylbewerber	55	Christian Althoff
	332		Hilfe zum Lebensunterhalt		
		005010012	Hilfe zum Lebensunterhalt nach SGB XII	55	Christian Althoff
	333		Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderungen		
		005010015	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderungen nach SGB XII	55	Christian Althoff
	331		Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege		
		005010060	Bürgerschaftliches Engagement und Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege	01	Sophie Rudek
	341		Unterhaltsvorschussleistungen		
		005010070	Unterhaltsvorschussleistungen	51	N.N.
	345		Umsetzung des Wohngeldgesetzes		
		005010075	Umsetzung des Wohngeldgesetzes	55	Sabine Wild
	351		Sonstige soziale Leistungen		
		005010080	Sonstige soziale Leistungen	55	Ralf Sundermeier
	374		Soziale Einrichtungen f. Wohnungslose		
		005010045	Obdachlosenunterkünfte	32	Stefan Hagemeier
	375		Soziale Einrichtungen f. Aussiedler u. Ausländer		
		005010040	Soziale Einrichtungen f. Aussiedler u. Ausländer	55	Stefanie Baumann
36			Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		
	361		Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege		
		006010010	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	51	Elke Steinmann
	362		Jugendarbeit nach SGB VIII		
		006010020	Jugendarbeit	51	Timo Ziomkowski
	363		Hilfe zur Erziehung		
		006010040	Hilfe zur Erziehung	51	Sarah Steinbach
	364		Eingliederungshilfe zur Förderung junger Menschen, Hilfe für junge Volljährige		
		006010060	Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche	51	Sarah Steinbach
	365		Tageseinrichtungen für Kinder		
		006020010	Förderung der Kindertagesbetreuung in Einrichtungen Dritter	51	Elke Steinmann
		006020015	Städtische Kindertageseinrichtungen	51	Elke Steinmann
	366		Einrichtungen der Jugendarbeit		
		006020020	Einrichtungen der Jugendarbeit	51	Timo Ziomkowski
	369		Hilfe f. junge Vollj.; Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien		
		006010070	Hilfe f. junge Vollj.; Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien	51	Sarah Steinbach
		006010030	Amtspflegschaft, Amtsvormundschaft, Beistandschaft	51	N.N.

Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	Bezeichnung	zust. Bereich	Produktverantwortung
42			Sportförderung		
	421		Förderung des Sports		
		008010010	Förderung des Sports	53	Sebastian Lohoff
	424		Sportstätten und Bäder		
		008020010	Sportstätten	53	Sebastian Lohoff
51			Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen		
	511		Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen		
		009010010	Städtebauliche Planung	61	Birgit von Lochow
		009020010	Mobilitätsmanagement	66	Finja Heinisch
		009030010	Sozial- und Jugendhilfeplanung	51	Marina Freese
52			Bauen und Wohnen		
	521		Bau- und Grundstücksordnung		
		010010010	Bau- und Grundstücksordnung	63	Thomas Bokel
	522		Wohnungsbauförderung		
		010020010	Wohnungsbauförderung	63	Eckhard Dettmer
	523		Denkmalschutz und -pflege		
		010030010	Denkmalschutz und -pflege	63	Stephan Eickmeier
53			Ver- und Entsorgung		
	531		Elektrizitätsversorgung		
		011010010	Photovoltaikanlagen BgA	65	Yvonne Klausmeier
		011010020	Blockheizkraftwerke BgA	65	Yvonne Klausmeier
	534		Fernwärmeversorgung		
		011020010	Wärmelieferung BgA	65	Yvonne Klausmeier
54			Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV		
	541		Gemeindestraßen		
		012010010	Verkehrsanlagen	67	Jens Grove
	547		ÖPNV		
		012040010	ÖPNV	66	Jan-Martin Müller
55			Natur- und Landschaftspflege		
	551		Öffentliches Grün, Landschaftsbau		
		013010010	Öffentliches Grün, Natutschutz und Landschaftspflege	66	Lars Winkelmann
	552		Öffentl. Gewässer, Wasserbauliche Anl.		
		013020010	Öffentl. Gewässer, Wasserbauliche Anlagen	66	Eckhard Nolting
	553		Friedhofs- und Bestattungswesen		
		013030010	Friedhofs- und Bestattungswesen	66	Jan-Martin Müller
56			Umweltschutz		
	561		Umweltschutzmaßnahmen		
		014010010	Umwelt- und Klimaschutz	61	N.N.
57			Wirtschaft und Tourismus		
	571		Wirtschaftsförderung		
		015010010	Wirtschaftsförderung	80	Patrick Zahn
	573		Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen		
		015020010	Öffentliche Gemeinschaftseinrichtungen	32	Stefan Hagemeier
		015020020	Mietwohngebäude/sonst. allgemeine Einrichtungen	80	Dieter Gerkensmeier
		015020030	Nordbahnhof	80	Vanessa Becker
		015020040	Wirtschaftliche Unternehmen	20	Stephanie Westermann

Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	Bezeichnung	zust. Bereich	Produktverantwortung
		015020050	Vermietung und Verpachtung BgA	80	Vanessa Becker
		015020060	Lenné-Karree	80	Mario Krietemeier
61			Allgemeine Finanzwirtschaft		
	611		Allgemeine Finanzwirtschaft		
		016010010	Allgemeine Finanzwirtschaft	20	Marco Kindler
	612		Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft		
		016010020	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	20	Marco Kindler
71			Stiftungen		
	711		Stiftungen		
		017010010	Stiftungen	20	Stephanie Westermann

DER BÜRGERMEISTER Bad Oeynhausen, 29.11.2018
Az.: 10.Organisation

Dienstanweisung –Organisation – Nr. 10 / 2018

I. Budgetregeln der Stadt Bad Oeynhausen

A Allgemeines

Vorbemerkungen

Mit der flächendeckenden Einführung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements (NKF) bei der Stadt Bad Oeynhausen zum 01.01.2007 und damit einhergehend der Umstellung des Rechnungswesens von kameral auf doppisch waren die Budgetregeln grundlegend zu ändern und der neuen Haushaltsstruktur anzupassen. Budgets ergeben sich aus der Saldierung von Ertrags- und Aufwandskonten bzw. Einzahlungs- und Auszahlungskonten nach organisatorischen Begebenheiten. Budgets mit negativem Saldo werden als Zuschussbudgets, Budgets mit positivem Saldo als Überschussbudgets bezeichnet.

Ziele der Budgetierung sind:
- Stärkung der Eigenverantwortlichkeit
- Erweiterung von Entscheidungsspielräumen und größere Flexibilität
- Förderung der Motivation
- Klare Verantwortlichkeitsregelungen durch Benennung der Budgetverantwortlichen
- Förderung des wirtschaftlichen Handelns
- Schaffung von Einsparpotentialen

Im Hinblick auf das Budgetrecht des Rates, die Gleichbehandlung aller Organisationseinheiten und die Haushaltslage der Stadt sind allerdings bestimmte Bedingungen und Restriktionen einzuhalten, die unter anderem Gegenstand der nachfolgenden Regelungen sind.

In den folgenden Ausführungen werden Regelungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit sowie zur Investitionstätigkeit getroffen.
Es ist zu beachten, dass Regelungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit, die den Bereich Aufwendungen und Erträge betreffen, sinngemäß für die korrespondierenden Auszahlungs- bzw. Einzahlungskonten gelten. Die allgemeinen Regelungen (insbesondere Punkt A 3.2 sowie A 3.4) gelten entsprechend auch für die investiven Finanzkonten.
Sollte sich im Rahmen der Anwendung dieser Budgetregeln weiterer Handlungsbedarf für die korrespondierenden Finanzkonten ergeben, werden zusätzliche Regelungen getroffen.

1. Budgetstruktur

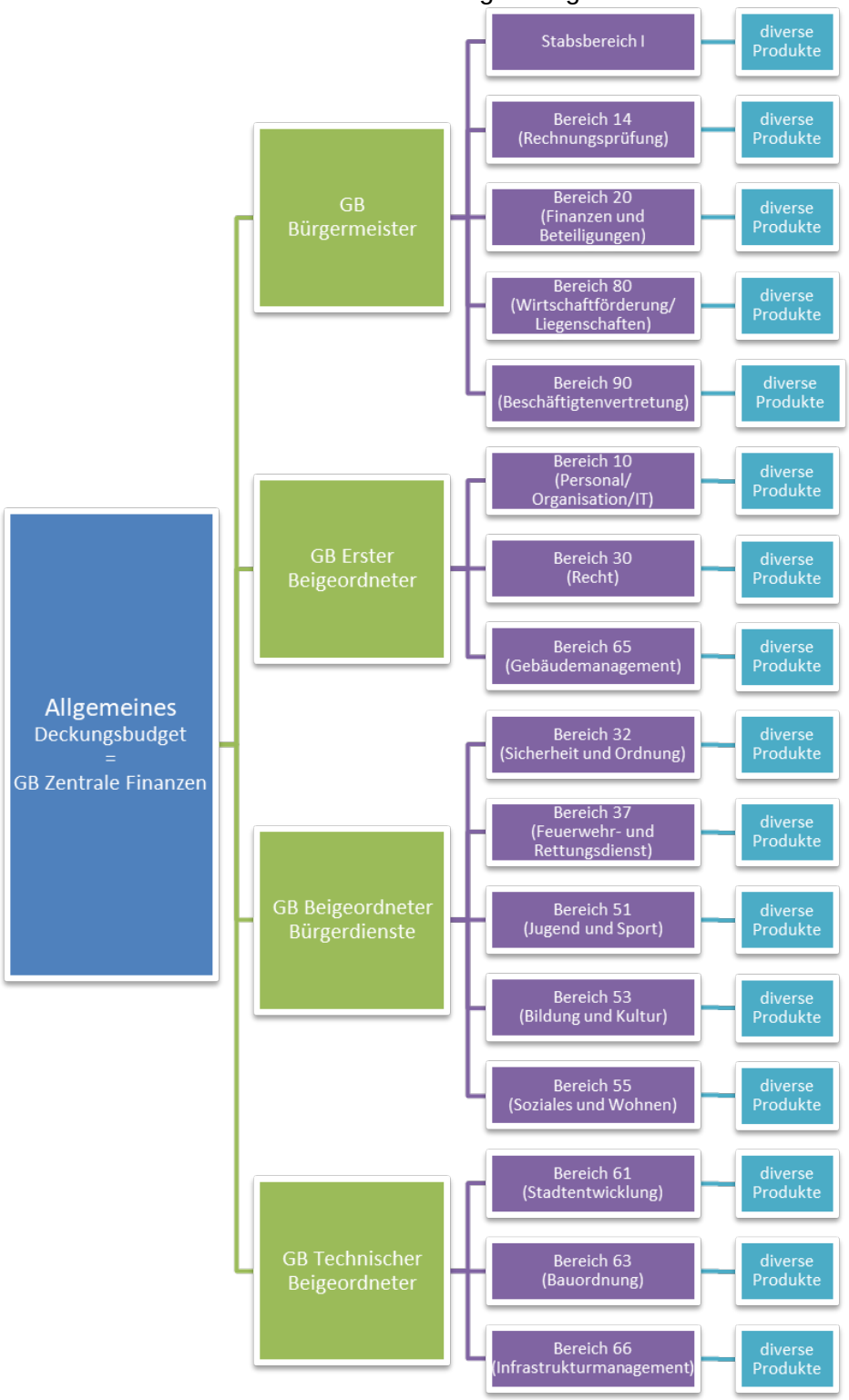
Ausgangspunkt der Budgetierung ist das allgemeine Deckungsbudget. Dieses wird im jeweiligen Haushaltsplan regelmäßig als Geschäftsbereich Zentrale Finanzen geführt. Unterhalb dieses Deckungsbudgets werden drei Budgetebenen gebildet. Auf jeder Ebene bestehen nebeneinander sogenannte Erfolgs- und Finanzbudgets. Die Erfolgsbudgets beinhalten die Erfolgskonten; die Finanzbudgets die Finanzkonten. Darüber hinaus ist bei den Finanzbudgets weiter zu unterscheiden nach dem Anteil laufende Verwaltungstätigkeit sowie Investitionstätigkeit.

In den Budgets ist die Summe der Aufwendungen bzw. die Summe der Erträge und der sich daraus ergebende Saldo für die Haushaltsführung verbindlich. Das gilt ebenso für die Finanzbudgets und damit auch für die Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen.

Die Budgetstruktur ergibt sich aus den Verantwortungsbereichen entsprechend der Verwaltungsgliederung der Stadt Bad Oeynhausen.

Auf der **1. Ebene** befinden sich die Geschäftsbereichsbudgets des Bürgermeisters bzw. der Beigeordneten. Die **2. Ebene** umfasst die einzelnen Bereichsbudgets; dazu gehört auch das Budget des Stabsbereichs. Die **3. Ebene** ist die eigentliche Ausführungsebene und enthält die Produktbudgets.

Die aktuelle Budgetstruktur ergibt sich aus dem jeweils gültigen Haushaltsplan, der vom Rat der Stadt Bad Oeynhausen verabschiedet wird. Dort werden die Produktbudgets den übergeordneten Bereichs- und Geschäftsbereichsbudgets zugeordnet.



Budgetstruktur zum Haushaltsjahr 2019

Die Beschäftigtenvertretung wird unabhängig von ihrem Sonderstatus im Rahmen der Budgetregeln als „Bereich Beschäftigtenvertretung“ im Geschäftsbereich des Bürgermeisters geführt.

3. Budgetverantwortung und allgemeine Bewirtschaftungsgrundsätze

3.1 Budgetverantwortung

Die Verantwortung für die Einhaltung der Haushaltsansätze in den Budgets wird auf den einzelnen Budgetebenen wie folgt geregelt:

Budgetebene	**Verantwortlicher**
Deckungsbudget „Zentrale Finanzen“	Kämmerer
Geschäftsbereichsbudgets	Geschäftsbereichsleitungen (Bürgermeister bzw. Beigeordnete)
Bereichsbudgets	Bereichsleitungen
Produktbudgets	Produktverantwortliche

Die Budgetverantwortlichen führen die Budgets im Rahmen der gesetzlichen Bestimmungen und dieser Budgetregeln in alleiniger Verantwortung aus.

3.2 Pflichten der Budgetverantwortlichen

Die Budgetverantwortlichen haben sich regelmäßig über den Stand der Abwicklung der Ertrags- und Aufwandsansätze innerhalb ihrer Budgets zu informieren; die unterjährige Entwicklung ist intensiv zu überwachen.

Durch geeignete Maßnahmen ist frühzeitig Entwicklungen entgegenzuwirken, die zur Verschlechterung des vereinbarten Budgetergebnisses führen oder führen können. Insbesondere sind alle Möglichkeiten zur Budgetverbesserung (Wenigaufwendungen, Mehrerträge) auszuschöpfen.

Die Budgetverantwortlichen sind verpflichtet, im Rahmen des Berichtswesens regelmäßig über den Stand, die voraussichtliche Entwicklung und über sonstige steuerungsrelevante Abweichungen ihrer Budgets zu berichten. Unterjährige Standardberichte werden monatlich erstellt. Geschäftsberichte der Gesamtverwaltung werden mehrmals jährlich gefertigt. Die Berichte bestehen aus einem unterjährigen Plan-Ist-Vergleich und einer darauf aufbauenden Jahresergebnis-Prognose. Weitere Ausführungen zum Ablauf des Berichtswesens ergeben sich aus den „Organisatorischen Rahmenregelungen“ der Stadt Bad Oeynhausen.

Erhebliche Veränderungen im Saldo des Bereichsbudgets ab einer Größenordnung von 100.000 € sind dem Kämmerer auch unabhängig von den Geschäftsberichten der Gesamtverwaltung unverzüglich zur Kenntnis zu geben. Gleichzeitig ist über die vorgesehene Deckung im Geschäftsbereichsbudget zu berichten. Gleiches gilt für Veränderungen ab einer Größenordnung von 5 % bezogen auf die ordentlichen Aufwendungen oder ordentlichen Erträge des Bereichsbudgets.

3.3 Bewirtschaftung von Personalaufwendungen/-auszahlungen sowie Versorgungsaufwendungen/-auszahlungen

Die Haushaltsansätze der laufenden Personalaufwendungen, der Beihilfen, Pensionsrückstellungen, Versorgungskassenbeiträge (aktuell Kontengruppen 50 und 51) werden zentral vom Bereich 10 (Personal) bewirtschaftet. Einzige Ausnahme bilden die Konten, die in Zusammenhang mit den sonstigen Beschäftigte stehen (50190000 usw.). Diese Konten werden direkt vom

Produktverantwortlichen bewirtschaftet. Der Bereich 10 (Personal) gibt zu den Berichtsterminen unter dem Produkt Personalreserve eine Stellungnahme zu den prognostizierten Personal- und Versorgungsaufwendungen der Gesamtverwaltung ab.

Unbeschadet von der tatsächlichen Bewirtschaftung werden die Personal- und Versorgungsaufwendungen den Produktbudgets zugeordnet.
Für die Einhaltung der veranschlagten Aufwendungsvolumina ist der jeweilige Budgetverantwortliche verantwortlich. Ein regelmäßiger Austausch zwischen den Budgetverantwortlichen und dem Bereich 10 (Personal) ist dafür unbedingt erforderlich.
Die Zuständigkeit des Bürgermeisters in personalwirtschaftlichen Entscheidungen bleibt unberührt.

3.4 Allgemeine Bewirtschaftungsgrundsätze

Unbeschadet der Regelungen zur Haushaltsausführung und der weitergehenden Regelungen zur Flexibilisierung der Haushalts- und Budgetabwicklung gelten folgende allgemeine Grundsätze zur Bewirtschaftung und zur sachlichen Bindung von Aufwendungen und Erträgen:

- Die städtische Haushaltswirtschaft ist generell nach den Haushaltsgrundsätzen der Sparsamkeit und Wirtschaftlichkeit abzuwickeln. Insbesondere ist dafür Sorge zu tragen, dass
    - **die städtischen Forderungen rechtzeitig und vollständig eingezogen werden**. Um eine zusätzliche Zinsbelastung durch die Inanspruchnahme von Kassenkrediten zur Sicherstellung der Kassenliquidität auszuschließen, werden alle mittelbewirtschaftenden Bereiche ausdrücklich angewiesen, den rechtzeitigen und vollständigen Eingang aller veranschlagten Einzahlungen unter Einbeziehung der Finanzbuchhaltung (Mahnung und Vollstreckung) sicherzustellen.
    - **Ertragsausfälle innerhalb von Budgets automatisch zu entsprechenden Wenigeraufwendungen im jeweiligen Budget führen**. Soweit im Falle von Wenigererträgen eine vorrangige Reduzierung der Budgetaufwendungen aus Gründen der Aufrechterhaltung der Aufgabenerledigung nicht möglich ist, sind Mehrerträge bei (anderen) Ertragskonten im Bereichs- bzw. Fachbereichsbudget zunächst zum Ausgleich der Ertragsausfälle zu verwenden.
    - die im Haushaltsplan veranschlagten **Aufwandsermächtigungen so verwaltet werden, dass sie zur Deckung aller Aufwendungen im Haushaltsjahr ausreichen**, die unter die einzelnen Zweckbestimmungen fallen; sie dürfen erst dann in Anspruch genommen werden, wenn die Aufgabenerfüllung es erfordert.
    - die Aufwendungen nur zu dem in den Budgets bezeichneten Zweck, soweit und solange er fortdauert, verwendet werden. Für den gleichen Einzelzweck dürfen Aufwendungen nicht aus verschiedenen Produktsachkonten geleistet werden.

- Sich im Laufe des Haushaltsjahres **abzeichnende bzw. eintretende Haushaltsverbesserungen** (Mehrerträge, Wenigeraufwendungen) im Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit **gelten grundsätzlich als allgemeine Haushaltsmittel und sind für den Haushaltsausgleich zu verwenden,** soweit nicht im Rahmen der nachfolgenden Regelungen zu den Budgets Ausnahmen zugelassen sind.
  Sofern Haushaltsverbesserungen für bisher nicht veranschlagte Aufgaben verwendet werden sollen, ist dieser Vorschlag an den Kämmerer zu richten und zuvor im Verwaltungsvorstand zu beraten. Der Vorschlag muss der gesamthaushaltswirtschaftlichen Situation Rechnung tragen.
  Haushaltsverbesserungen im Bereich der Investitionstätigkeit dienen zur Reduzierung des Kreditbedarfs und entlasten über den geringeren Schuldendienst die laufende Verwaltungstätigkeit.

B Laufende Verwaltungstätigkeit

1. Gegenseitige Deckungsfähigkeit von Aufwandskonten der laufenden Verwaltungstätigkeit

1.1 Produktbudgets

1.1.1 Produktbudgets - allgemein

Die budgetierten Aufwandsansätze auf der Ebene der Produktbudgets sind grundsätzlich gegenseitig deckungsfähig, das heißt Einsparungen bei einem Aufwandskonto können für Mehraufwendungen bei einem anderen Aufwandskonto innerhalb des Produktbudgets verwandt werden. Die Deckung wird über eingerichtete automatisierte Deckungskreise sichergestellt. Ermächtigungen werden bei Bedarf damit automatisiert verschoben.
Ausnahmen zu dieser gegenseitigen Deckungsfähigkeit bilden die zahlungsunwirksamen Aufwendungen (z.B. bilanzielle Abschreibungen und innerbetriebliche Leistungsverrechnungen). Bzgl. der Personal- und Versorgungsaufwendungen wird auf den Punkt 1.1.2 verwiesen.

1.1.2 Personal- u. Versorgungsaufwendungen

Die Deckung der zahlungswirksamen Personal- und Versorgungsaufwendungen wird auf Gesamtebene durch Bildung eines automatisierten Deckungskreises sichergestellt (gegenseitige Deckungsfähigkeit).
Unabhängig davon sind die Personal- und Versorgungsaufwendungen Teil des Produktbudgets bzw. der darüberliegenden Budgetebenen. Das heißt Mehraufwendungen sind im Budget aufzufangen.
Wenigeraufwendungen sollen für das Produktbudget verfügbar gemacht werden. Entsprechende Vorschläge sind im Rahmen des Berichtswesens zu benennen. Die Entscheidung im Einzelfall trifft hierzu der Kämmerer oder die von ihm dazu bestimmten Personen.

1.1.3 Nicht zahlungswirksame Aufwendungen

Für die nicht zahlungswirksamen Aufwendungen werden einzeln zusätzliche automatisierte Deckungskreise auf Gesamtebene gebildet.
Zu den nicht zahlungswirksamen Aufwendungen zählen u.a. die innerbetrieblichen Leistungsverrechnungen, Abschreibungen oder auch zahlungsunwirksame Personal- und Versorgungsaufwendungen wie beispielsweise Zuführungen zu Rückstellungen.

1.2 Bereichs-, Geschäftsbereichsbudgets

Im Bereichs- bzw. Geschäftsbereichsbudget werden die untergeordneten Budgetebenen aggregiert. Im Rahmen der gegenseitigen Deckungsfähigkeit sind analog zu den Regelungen im Produktbudget Mittelverschiebungen möglich. Die Besonderheiten zu den zahlungsunwirksamen Aufwendungen sowie den Personal- und Versorgungsaufwendungen sind zu berücksichtigen. Die Inanspruchnahme von Deckungsermächtigungen auf Ebene des Bereichs- bzw. Fachbereichsbudgets ist erst möglich, wenn die Deckung auf der darunterliegenden Budgetebene nicht gewährleistet werden kann.
Im Gegensatz zu den Regelungen im Produktbudget werden Mittelverschiebungen nicht automatisiert vorgenommen. Das heißt der Budgetverantwortliche hat die gewünschte Mittelverschiebung an den Bereich 20 (Finanzservice) zu melden. Die Mittelverschiebungen / Mittelfreigaben erfolgen dann kurzfristig vom Bereich 20. Der Kämmerer oder die von ihm dazu bestimmten Personen können einer Mittelverschiebung widersprechen, wenn die allgemeinen

Bewirtschaftungsgrundsätze nicht oder nur ungenügend vom Budgetverantwortlichen berücksichtigt wurden.

2. Über- und außerplanmäßige Aufwendungen

Die bislang genannten Mittelverschiebungen von Wenigeraufwendungen bzw. Mehrerträgen zu Mehraufwendungen stellen innerhalb der Geschäftsbereichsbudgets keine über- bzw. außerplanmäßigen Aufwendungen nach § 83 GO dar. Über- und außerplanmäßige Aufwendungen entstehen erst, wenn ein Ausgleich auf Ebene des Geschäftsbereiches nicht erfolgen kann. Sie sind nur zulässig wenn sie unabweisbar sind und die Deckung im laufenden Haushalt gewährleistet wird. Entsprechende Anträge sind dem Kämmerer vorzulegen. Die Notwendigkeit der Aufwendungen ist nachvollziehbar zu begründen. Über die Leistung dieser Aufwendungen entscheidet der Kämmerer, soweit nicht die Zustimmung des Rates erforderlich ist.
Die über- und außerplanmäßigen Aufwendungen dürfen erst dann geleistet werden, wenn hierüber schriftlich entschieden worden ist. Bei Aufträgen und dergleichen, die zu über- oder außerplanmäßigen Aufwendungen führen können, ist entsprechend zu verfahren.

3. Übertragbarkeit von Aufwandsermächtigungen im Rahmen der laufenden Verwaltungstätigkeit

Aufwandsermächtigungen sind gem. § 22 Abs. 1 GemHVO übertragbar. Der Kämmerer schlägt dem Rat die zu übertragenden Ermächtigungen vor. Ziel ist es vom Budgetverantwortlichen bewirkte Budgetverbesserungen anteilig im Folgejahr verfügbar zu machen. Dazu ist ein zeitnaher Jahresabschluss erforderlich.
Der Kämmerer hat bei seinem Vorschlag insbesondere die haushaltswirtschaftliche Verträglichkeit sowie die sachliche Notwendigkeit und Erforderlichkeit der Übertragungen zu berücksichtigen.

C Investitionstätigkeit

1. Allgemeines

Investive Ein- und Auszahlungen unterscheiden sich grundsätzlich in der Form der Darstellung. Investitionen ab einer Wertgrenze von insgesamt 50.000 € werden maßnahmenscharf in sogenannten Auftragssachkonten dargestellt. Ein bzw. mehrere einzelne Auftragssachkonten bilden den einen Auftrag. Diese Einzelmaßnahmen werden konkret dem Rat der Stadt Bad Oeynhausen vorgestellt und beschlossen. Andere Maßnahmen bzw. investive Geschäftsvorfälle unter der Wertgrenze von 50.000 € werden in Summe unter den vorgeschriebenen Produktsachkonten zusammengefasst und dargestellt.

Es ist nicht möglich Ermächtigungen zwischen Auftragssachkonten und Produktsachkonten im Rahmen der gegenseitigen Deckungsfähigkeit zu verschieben.

2. Deckungsfähigkeit von Investitionskonten

2.1 Gegenseitige Deckungsfähigkeit bei Maßnahmen ab 50.000 €

Innerhalb eines Auftrages (einer Gesamtmaßnahme) sind sämtliche investiven Auszahlungskonten gegenseitig deckungsfähig. Die Deckung wird über eingerichtete automatisierte Deckungskreise sichergestellt. Ermächtigungen werden bei Bedarf automatisiert verschoben.

2.2 Zweckbindung von Einzahlungen bei Investitionen ab 50.000 €

Die investiven Einzahlungen innerhalb von Aufträgen sind grundsätzlich auf die Verwendung für investive Auszahlungen des identischen Auftrages beschränkt. Insofern weisen bereits die Auftragssachkonten die Zweckbindung der Einzahlungen aus.
Mehreinzahlungen dürfen für entsprechende Mehrauszahlungen im identischen Auftrag verwendet werden. Mindereinzahlungen im Auftrag verringern die geplante Auszahlungsermächtigung. Ist die Durchführung der Gesamtmaßnahme unter dieser Voraussetzung gefährdet, ist vor Auftragserteilung eine anderweitige Deckung zu gewährleisten (überplanmäßige Auszahlung). Ist dies nicht möglich, kann die Gesamtmaßnahme nicht durchgeführt werden.

2.3 Gegenseitige Deckungsfähigkeit bei Investitionen unter der Wertgrenze v. 50.000 €

Investitionen unter der Wertgrenze von 50.000 € werden auf investiven Produktsachkonten gebucht. Es besteht eine gegenseitige Deckungsfähigkeit zwischen den investiven Auszahlungskonten innerhalb des Produktbudgets bis hinauf ins Geschäftsbereichsbudget. Die Inanspruchnahme von Deckungsermächtigungen auf Ebenen des Bereichs- bzw. Geschäftsbereichsbudgets ist erst möglich, wenn die Deckung auf der darunterliegenden Budgetebene nicht gewährleistet werden kann. Im Gegensatz zum konsumtiven Bereich erfolgt die Abwicklung dieser gegenseitigen Deckungsfähigkeit jedoch auf keiner Ebene automatisch. Sollen Ermächtigungen innerhalb des Budgets übertragen werden, hat der Budgetverantwortliche dies gegenüber dem Bereich 20 zu veranlassen. Innerhalb des Antrages muss konkret darauf eingegangen werden, dass beim deckungspflichtigen Ansatz voraussichtlich eine Ersparnis eintreten wird. Die Inanspruchnahme darf nicht zu einer späteren überplanmäßigen Auszahlung beim deckungspflichtigen Ansatz führen.
Es wird ausdrücklich darauf hingewiesen, dass auch bei den Investitionskonten unter der Wertgrenze von 50.000 € die im Haushalt unter Erläuterungen fixierten Maßnahmen durchzuführen sind. Eine Verschiebung von Ermächtigungen darf keinesfalls dazu führen, dass genannte Maßnahmen nicht oder nur unzureichend durchgeführt werden können.

3. Über- und außerplanmäßige investive Auszahlungen

Investive Mehrauszahlungen innerhalb des Geschäftsbereiches, die durch investive Mehreinzahlungen bzw. investive Minderauszahlungen des Geschäftsbereiches gedeckt werden können, gelten nicht als über- bzw. außerplanmäßige Auszahlungen nach § 83 GO.
Die über- bzw. außerplanmäßigen Auszahlungen sind nur zulässig wenn sie unabweisbar sind und die Deckung im laufenden Haushalt gewährleistet wird. Entsprechende Anträge sind dem Kämmerer vorzulegen. Die Notwendigkeit der Auszahlungen ist nachvollziehbar zu begründen. Über die Leistung entscheidet dann der Kämmerer, soweit nicht die Zustimmung des Rates erforderlich ist.
Die über- und außerplanmäßigen Auszahlungen dürfen erst dann geleistet werden, wenn hierüber schriftlich entschieden worden ist. Bei Aufträgen und dergleichen, die zu über- oder außerplanmäßigen Auszahlungen führen können, ist entsprechend zu verfahren.

4. Übertragbarkeit von investiven Auszahlungsermächtigungen

Auszahlungsermächtigungen sind gem. § 22 Abs. 1 GemHVO übertragbar. Der Kämmerer schlägt dem Rat die zu übertragenden Ermächtigungen vor. Der Kämmerer hat bei seinem Vorschlag insbesondere die haushaltswirtschaftliche Verträglichkeit sowie die sachliche Notwendigkeit und Erforderlichkeit zu berücksichtigen.

D Schlussbemerkungen

Die Budgetregeln unterliegen einer Weiterentwicklung.
Die aktuellen Budgetregeln wurden insbesondere in Bezug auf einzelne Begrifflichkeiten in Anlehnung an die aktuell im Einsatz befindliche Finanzsoftware KIRP aufgestellt. Bei Einsatz einer anderen Finanzsoftware gelten die Budgetregeln dem Sinn nach weiter bis zu einer Inkraftsetzung von neuen Budgetregeln.

II. Diese Dienstanweisung tritt mit sofortiger Wirkung in Kraft und ersetzt die Dienstanweisung Organisation Nr. 7/2008. Anwendung findet die Dienstanweisung ab dem Haushaltsjahr 2019. Das Haushaltsjahr 2018 ist im Rahmen der Dienstanweisung 7/2008 abzuwickeln. Mit Abwicklung des Haushaltsjahres 2018 tritt die Dienstanweisung 7/2008 außer Kraft.

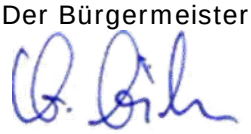
III. Verteiler:

- Veröffentlichung im Intranet

nachrichtlich:

- Fraktionsvorsitzende

Der Bürgermeister



Achim Wilmsmeier