DETMOLD

Kulturstadt
im Teutoburger Wald

Budgetbuch 2027 - Entwurf - Fachbereich 8

Kultur, Tourismus, Marketing und Bildungseinrichtungen

Planungsreport 2027 - Entwurf -

Fachbereich 8

1 Struktur / Aufgaben

Im Fachbereich 8 sind sechs Produktgruppen angesiedelt: Kultur, Tourismus, Marketing, Adlerwarte inklusive Auffang- und Pflegestation, Volkshochschule (VHS) und Stadtarchiv.

2 Schwerpunkte / Projekte

Im **KulturTeam** steht die Organisation und Durchführung der 36. Detmolder Sommerbühne im Mittelpunkt der kulturellen Arbeit. Darüber hinaus werden die erfolgreichen Konzertreihen „Schönen Gruß vom Blues!" und „Klangkosmos Weltmusik" fortgeführt und tragen erneut wesentlich zur kulturellen Vielfalt des Programms bei. Ein weiterer Schwerpunkt liegt auf den Projekten und Veranstaltungen im Rahmen von „Tanz OWL", einem Zusammenschluss von fünf Kommunen zur Förderung des zeitgenössischen Tanzes in der Region. Zudem wird die erneute Bewerbung zur Teilnahme am bundesweit größten vernetzten Jugendkulturprojekt „nachtfrequenz" vorbereitet.

Ergänzend werden weitere Projekte der Kulturellen Bildung umgesetzt, darunter „Kulturrucksack NRW", „Kulturstrolche" sowie Angebote im Bereich des Kindertheaters. Insgesamt zeigt sich damit ein breites und kontinuierlich weiterentwickeltes kulturelles Engagement mit besonderem Fokus auf Veranstaltungen, Vernetzung und kulturelle Bildung.

Darüber hinaus engagiert sich das KulturTeam für die Unterstützung kultureller Vereine und Kulturschaffender durch Sachmittel und Förderbeiträge. Mit der kontinuierlichen Fortführung der Kulturentwicklung in Formaten wie „Culture Club", „Kulturspaziergang" und den vielfältigen „Zukunftstischen" wird zudem die Vernetzung der Kulturschaffenden weiter gestärkt.

Das **Stadtmarketing** der Stadt Detmold wurde strategisch und organisatorisch neu aufgestellt und entwickelt sich zunehmend zur zentralen Kommunikations-, Gestaltungs- und Markenstelle. Ein Schwerpunkt bleibt die weitere Etablierung und konsequente Anwendung des Corporate Designs nach innen und außen sowie die stärkere Nutzung von Inhouse-Kompetenzen und Kooperationen. Für 2027 ist insbesondere die vollständige Übertragung des Corporate Designs auf die interne Kommunikation, Dokumentvorlagen und Verwaltungsstrukturen vorgesehen. Gleichzeitig soll die Marke Detmold durch Veranstaltungen, Projekte und die Zusammenarbeit mit Unternehmen, Institutionen und weiteren lokalen Akteuren weiter gestärkt und sichtbar gemacht werden. Ziel für 2027 ist es, die städtischen Aktivitäten noch stärker zu bündeln, Synergien zu nutzen und ein einheitliches, modernes und wiedererkennbares Erscheinungsbild Detmolds zu schaffen.

Die **Adlerwarte** befasst sich zukünftig mit zwei großen Projekten, losgelöst vom Alltagsgeschäft. Dieses betrifft zum einen den geplanten Umbau und die zukunftsfähige Ausrichtung der Adlerwarte, insbesondere das Schaffen von Barrierefreiheit, um eine größere Besucherzahl generieren zu können. Zum anderen wird an dem Monitoring der Flugdaten gearbeitet, aufgrund der geplanten Windkraftanlagen in der Umgebung.

In der **Tourist Information** stehen für die Jahre 2026/2027 die weitere Digitalisierung touristischer Informationen und Dienstleistungen, die Optimierung gästeorientierter Serviceangebote sowie die Stärkung und der Ausbau strategischer Kooperationen im Mittelpunkt. Darüber hinaus sollen bestehende touristische Produkte gezielt weiterentwickelt und neue, marktgerechte Angebote geschaffen werden, um die Servicequalität, Wettbewerbsfähigkeit und Attraktivität der Destination Lippe & Detmold nachhaltig zu stärken.

Das **Stadtarchiv** beteiligt sich an den Planungen für einen Neubau des Archivzentrums an der Temdestraße, wobei wichtige Beschlüsse für 2027 erwartet werden. Im Zuge der Novellierung des Archivgesetzes wird die Archivordnung angepasst und die Übernahme sowie digitale Langzeitarchivierung von Unterlagen weiterentwickelt. Die Digitalisierung von Einwohnerkarteien und die Online-Präsentation von Archivalien sollen die Nutzung des Archivs erleichtern. Zudem engagiert sich das Stadtarchiv in historischer Bildungsarbeit, Erinnerungskultur und der Erforschung der jüdischen Stadtgeschichte.

Die Produkte **Stadtbibliothek und Musikschule** werden ab dem 01.01.2027 dem Fachbereich 2, Teilbudget Schule und Sport, zugeordnet und werden nicht mehr im Fachbereich 8 abgebildet.

3 Budget

Aufgrund der sich abzeichnenden angespannten Haushaltslage in den Kommunen wurde ab dem Beginn der Planungen bereits ein konsequenter interner Konsolidierungsprozess gestartet. Die Ergebnisse sind in den folgenden Budgetansätzen verarbeitet. Die Veränderungen, die sich für diesen Fachbereich ergeben, können der beigefügten Anlage zum Planungsreport entnommen werden.

Wie bereits in den Vorjahren wurde ein pauschaler Fluktuationsabschlag bei den Personalaufwendungen in Höhe von 5,5 % sowie ein weiterer Abschlag zur Restrukturierung für zu erwartende Vakanzen aufgrund Langzeiterkrankungen, verzögerte Stellennachbesetzungen, etc. in Höhe von 2 % in Abzug gebracht.

Darüber hinaus wurde wieder gesamtstädtisch ein globaler Minderaufwand in Höhe von 2,0 Mio. € in 2027 und 2028 sowie in Höhe von 4,0 Mio. € in 2029 und 2030 der im Haushaltsvollzug mit entsprechenden Haushaltsverbesserungen realisiert wird.

3.1 Teilergebnisplan

In der nachfolgenden Tabelle wird das geplante Ergebnis mit dem Plan des Vorjahres verglichen:

Ergebnis

	Plan 2026	Plan 2027	Abw. abs.
Ordentliche Erträge	1.542.646	796.983	-745.663
Ordentliche Aufwendungen	6.609.496	4.306.155	-2.303.341
Ordentliches Ergebnis	**-5.066.850**	**-3.509.172**	**1.557.678**
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	**-5.066.850**	**-3.509.172**	**1.557.678**
Ergebnis aus der internen Leistungsbeziehung	-1.174.491	-536.671	637.820
Teilergebnis	**-6.241.341**	**-4.045.843**	**2.195.498**
Globaler Minderaufwand	-49.600	-34.200	15.400
Teilergebnis mit i.V. nach Abzug globaler Minderaufwand	**-6.191.741**	**-4.011.643**	**2.180.098**

Aufgrund der neuen Zuordnung der Produkte „Stadtbibliothek“ und „Musikschule“ sind die Haushaltsansätze für die Jahre 2026 und 2027 nicht unmittelbar miteinander vergleichbar. Daher wurden bei dem nachfolgenden Haushaltsreport die Ansätze beider Produkte jeweils herausgerechnet, um eine vergleichbare Datengrundlage herzustellen.

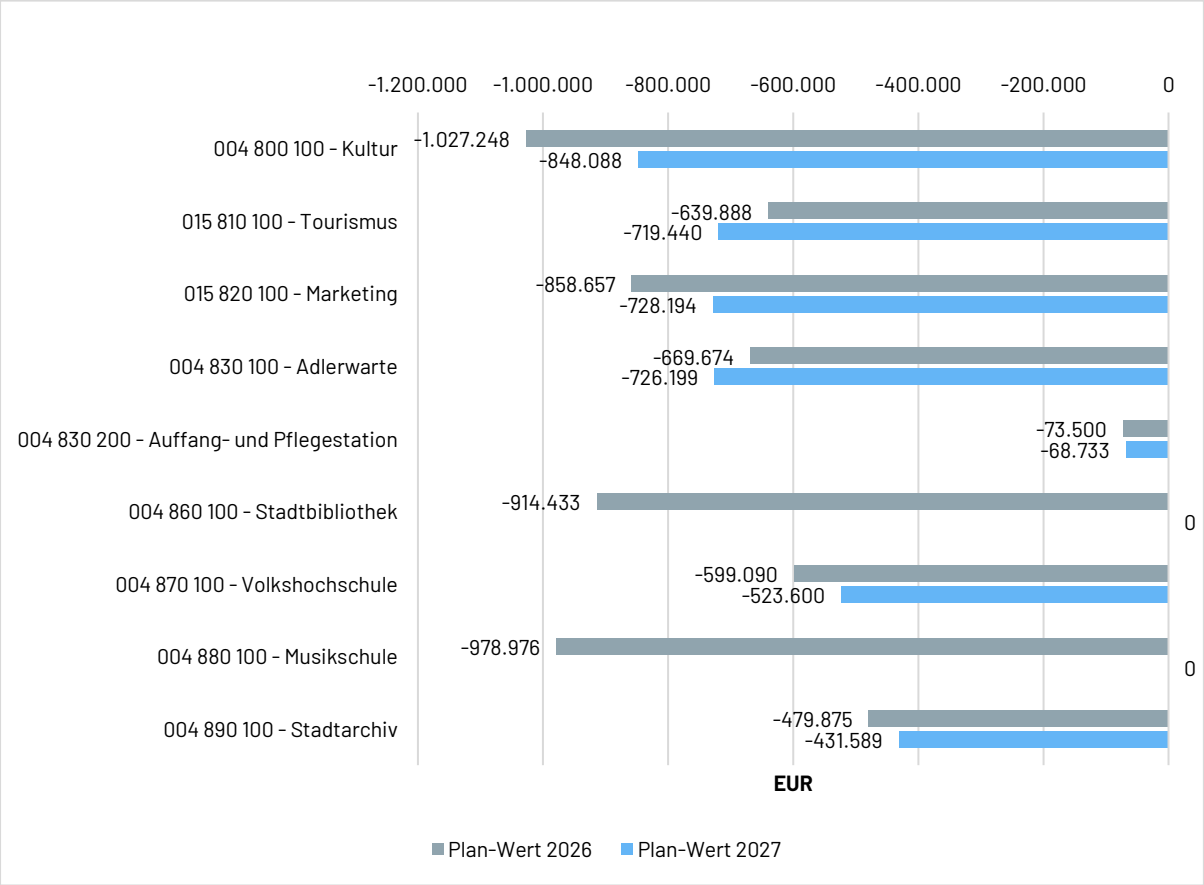
Der Zuschussbedarf des Fachbereichs 8 verringert sich von 2026 auf 2027 um rd. 272.000 Euro auf rund 4,05 Mio. Euro. Der geringere Zuschussbedarf ist im Wesentlichen darauf zurückzuführen, dass das Straßentheaterfestival im Jahr 2027 turnusgemäß nicht stattfindet. Der Basiszuschuss an die Volkshochschule Detmold-Lemgo AöR wurde im Rahmen einer neuen Vereinbarung reduziert. Darüber hinaus werden höhere Einnahmen aus Eintrittsgeldern sowie den Kioskeinnahmen der Adlerwarte erwartet.

Weiterhin wurden im Rahmen der Konsolidierungsmaßnahmen in mehreren Teams Budgetkürzungen vorgenommen. Hervorzuheben sind hierbei insbesondere die Kürzungen im Veranstaltungsbereich, im Stadtmarketing und der reduzierte Zuschuss an die VHS Detmold-Lemgo.

Ergebnis nach Produkten

Die nachfolgende Grafik zeigt die Ergebnisse der einzelnen Produkte:

Ergebnisse der Produkte



Für den Bereich **Kultur** wird 2027 ein Zuschussbedarf von rd. 848.000 Euro angesetzt und liegt somit mit rd. 179.000 Euro unter dem Vorjahresansatz. Der geringere Planansatz ist im Wesentlichen darauf zurückzuführen, dass das Straßentheaterfestival nur alle zwei Jahre stattfindet. In den Jahren, in denen das Straßentheaterfestival nicht durchgeführt wird, findet stattdessen die Detmolder Sommerbühne statt, die einen geringeren Zuschussbedarf aufweist. Im Rahmen der Konsolidierungsmaßnahmen wurde die Veranstaltung „Musik im Park" eingestellt.

Die Personalaufwendungen fallen im Jahr 2027 ebenfalls geringer aus, da aufgrund des entfallenden Straßentheaterfestivals weder Mehrstunden noch der Einsatz von kurzfristigen Beschäftigungen eingeplant wird.

Im Bereich **Tourismus** ist für das Jahr 2027 ein Zuschussbedarf von rd. 719.000 Euro eingeplant. Dies entspricht einer Erhöhung um rd. 80.000 Euro gegenüber dem Vorjahr. Die Mehraufwendungen sind hauptsächlich auf den Bereich Personal zurückzuführen. Aufgrund einer Fehlzuordnung wurden in den Haushaltsjahren 2025 und 2026 zwei Stellen der Tourist Info dem Bereich Stadtmarketing zugeordnet. Diese Fehlzuordnung wurde im Rahmen der Haushaltsplanung für das Jahr 2027 korrigiert, sodass die beiden Stellen im Budget nunmehr dem Bereich Tourismus zugeordnet sind.

Im **Stadtmarketing** wird für 2027 ein Zuschussbedarf von rd. 728.000 Euro ausgewiesen und fällt somit rd. 130.000 Euro geringer aus als zum Vorjahr. Die Abweichung liegt größtenteils in den Personalaufwendungen mit rd. 111.000 Euro . Hier erfolgte eine Planungskorrektur von zwei Stellen, die in den Jahren 2025 und 2026 irrtümlich der Tourist Info zugeordnet wurden. Hinzu kommt noch die neue Zuordnung der Teamleitung im Marketing. Die Personalkosten werden ab 2027 im Produkt „Vorstandsangelegenheiten" abgebildet. Neben den geringeren Personalaufwendungen ist noch die Kürzung der Studentenpauschale um 50 % zu erwähnen, die zu einem geringeren Planansatz von rd. 10.000 Euro führt. Die Kürzung ist im Rahmen der Haushaltskonsolidierung getroffen worden.

Der geplante Zuschussbedarf der **Adlerwarte** liegt für 2027 bei rd. 717.500 Euro und ist somit rd. 57.800 Euro höher als im Vorjahr. Die Abweichung ergibt sich hauptsächlich aus den Steigerungen der Personalaufwendungen von rd. 101.000 Euro und erklärt sich mit den geplanten Tarifsteigerungen und eine neu zu besetzende Falknerstelle. Zu erwähnen sind ebenso Erhöhungen der Planwerte bei den internen Leitungsverrechnungen für Aufwendungen des Personalservices und der Stadtkasse gegenüber dem Vorjahr mit insgesamt rd. 25.000 Euro. Gegenüber den erhöhten Aufwendungen sind Mehreinnahmen durch die voraussichtliche Steigerung im Bereich der Eintrittsgelder um 72.000 Euro sowie Mehreinnahmen durch die Durchführung von Sonderevents in Höhe von rd. 10.000 Euro geplant.

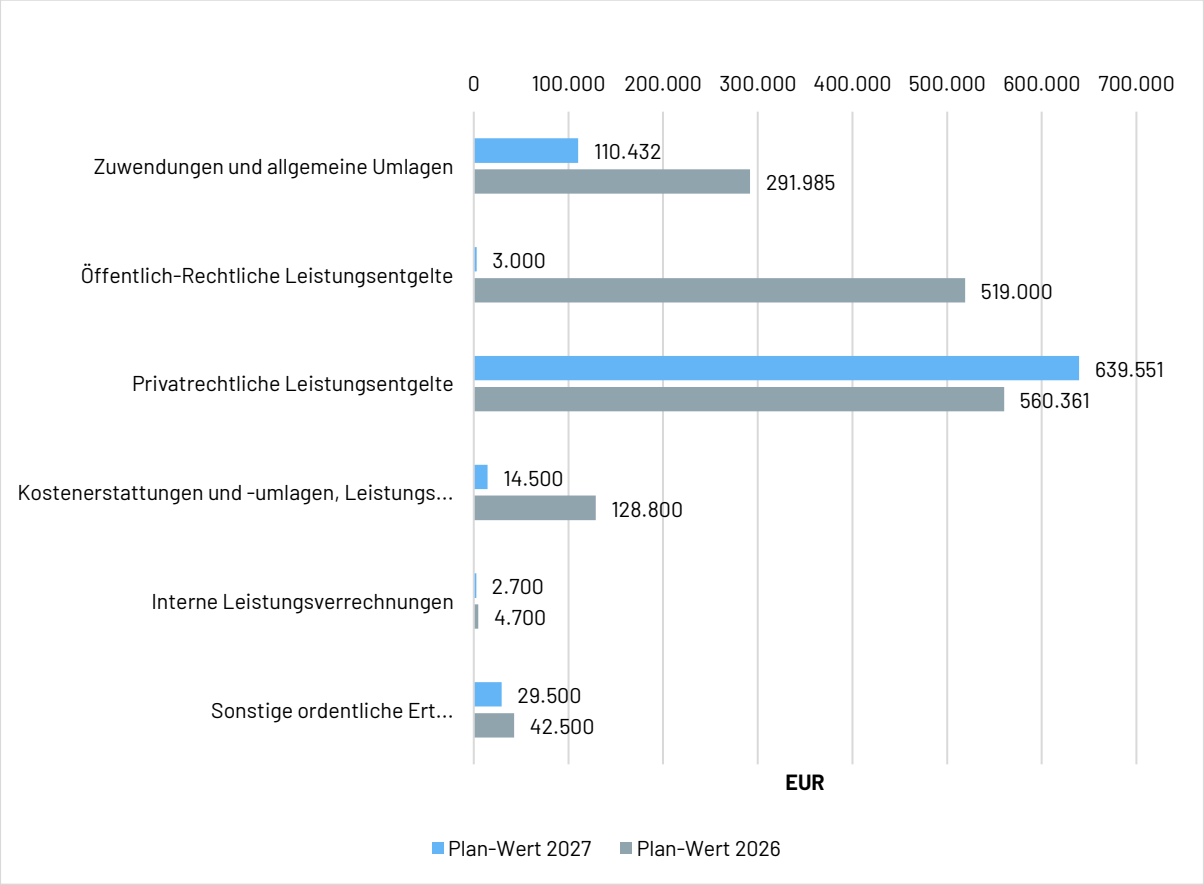
Für die **Auffang- und Pflegestation** ergibt sich 2027 ein Zuschussbedarf von rd. 69.000 Euro, was keine erheblichen Anpassungen gegenüber der Vorjahrsplanung in Höhe von rd. 73.000 Euro bedeutet.

Im Rahmen einer neuen Vereinbarung wurde der Basiszuschuss an die **Volkshochschule Detmold-Lemgo AöR** ab dem Jahr 2027 auf 60 % der Aufwandssumme festgelegt. Grundlage hierfür ist der Wirtschaftsplan 2027, der am 22.09.2026 im Entwurf dem Verwaltungsrat vorgestellt wurde. Im Vergleich zum Vorjahr reduziert sich der Zuschuss somit um rd. 75.000 Euro.

Das **Stadtarchiv** hat 2027 einen Zuschussbedarf von rd. 432.000 Euro und liegt somit etwa 48.000 Euro unter dem Vorjahresansatz. Die Minderausgaben ergeben sich vor allem aus einer um rd. 93.000 Euro geringeren internen Leistungsverrechnung für Gebäudemanagement, da der entsprechende Ansatz 2026 irrtümlich eingeplant wurde. Dem stehen Mehrausgaben im Personalbereich von rd. 50.000 Euro gegenüber, insbesondere aufgrund einer Stelle, die vorerst mit 0,5 statt 1,0 VZÄ geplant war.

3.2 Erträge

Im Vergleich zum Vorjahr stellen sich die Ertragsarten wie folgt dar:



Gesamterträge:

Insgesamt beträgt die Summe der ordentlichen Erträge im Fachbereich 8 rd. 797.000 Euro und liegt damit rd. 2.000 Euro über dem Vorjahresansatz.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen:
Die geplanten Zuwendungen und allgemeinen Umlagen von rd. 110.000 Euro sind gegenüber dem Vorjahr um rd. 43.000 Euro gesunken. Die Abweichung resultiert hauptsächlich aus geringeren Sponsoringeinnahmen durch das nicht stattfindende Straßentheaterfestival.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte:
Mit einem Planansatz von rd. 3.000 Euro bleibt der Ansatz für die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte auf Vorjahresniveau.

Privatrechtliche Leistungsentgelte:
Die privatrechtlichen Leistungsentgelte liegen hauptsächlich aufgrund der Ansatzerhöhung im Bereich der Verkäufe Adlerwarte mit rd. 93.000 Euro über dem Vorjahresniveau.

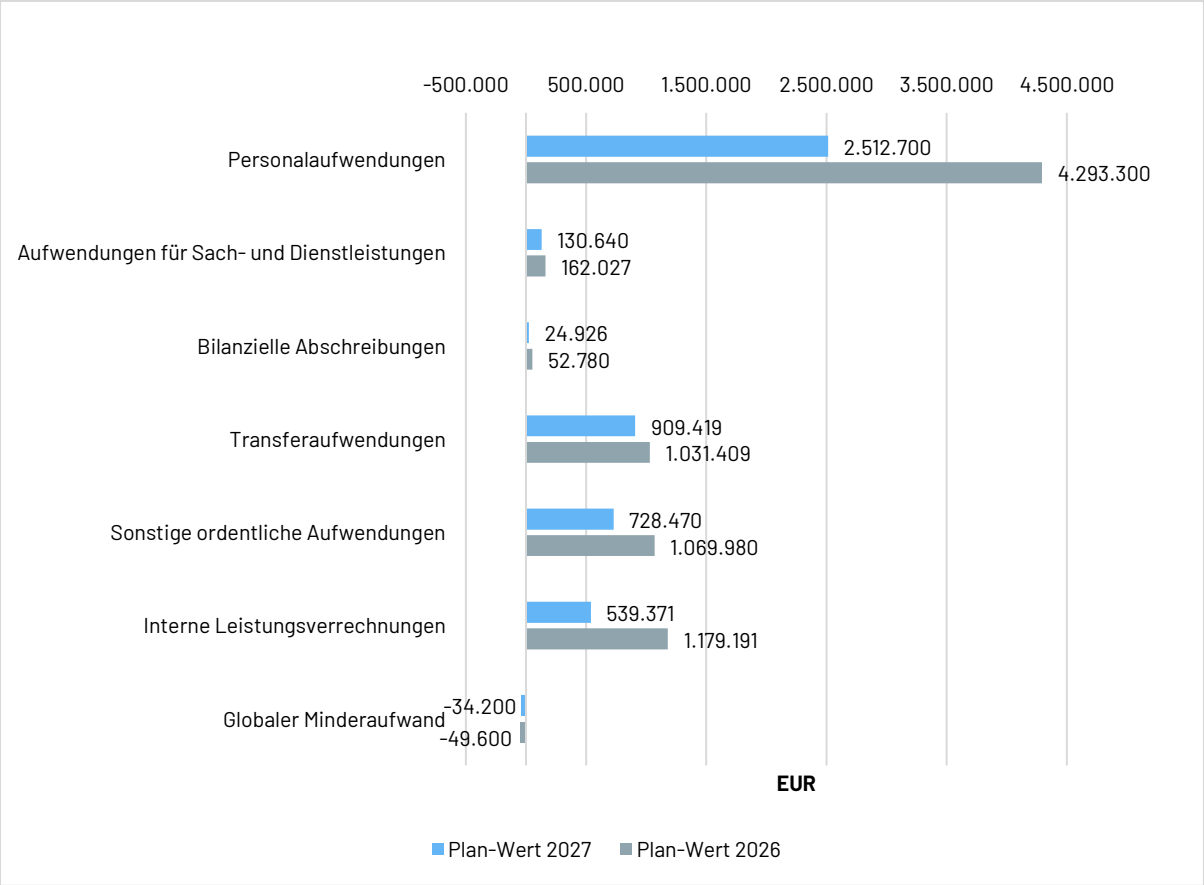
Kostenerstattungen und Kostenumlagen:
Hierbei handelt es sich u. a. um Personalkostenerstattungen und Erstattungen für Lippe

kulinarisch. Der Ansatz für 2027 verringert sich um rd. 48.000 Euro, da eine geförderte Stelle im Bereich der Adlerwarte wegfällt und Lippe kulinarisch vorerst nicht mehr stattfindet.

Sonstige ordentliche Erträge:
Der Ansatz für die sonstigen ordentlichen Erträge beträgt rd. 29.000 Euro und liegt damit rd. 3.000 Euro über dem Vorjahresansatz. Die Anpassung betrifft die Entgelte aus den Indoorveranstaltungen. Der Ansatz wurde hierbei an die Ergebnisse der Vorjahre angepasst.

3.3 Aufwendungen

Im Vergleich zum Vorjahr stellen sich die Aufwandsarten wie folgt dar:



Gesamtaufwendungen:

Die ordentlichen Aufwendungen des Fachbereichs 8 betragen rd. 4,31 Mio. Euro und liegen mit rd. 177.000 Euro unter dem Vorjahresplan.

Personalaufwendungen:
Nähere Informationen bzgl. der Personalaufwendungen können dem nachfolgenden Punkt 3.3.1 sowie dem gesamtstädtischen Vorbericht Personal entnommen werden.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:
Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen betragen in 2027 rd. 131.000 Euro und liegen damit auf Vorjahresniveau.

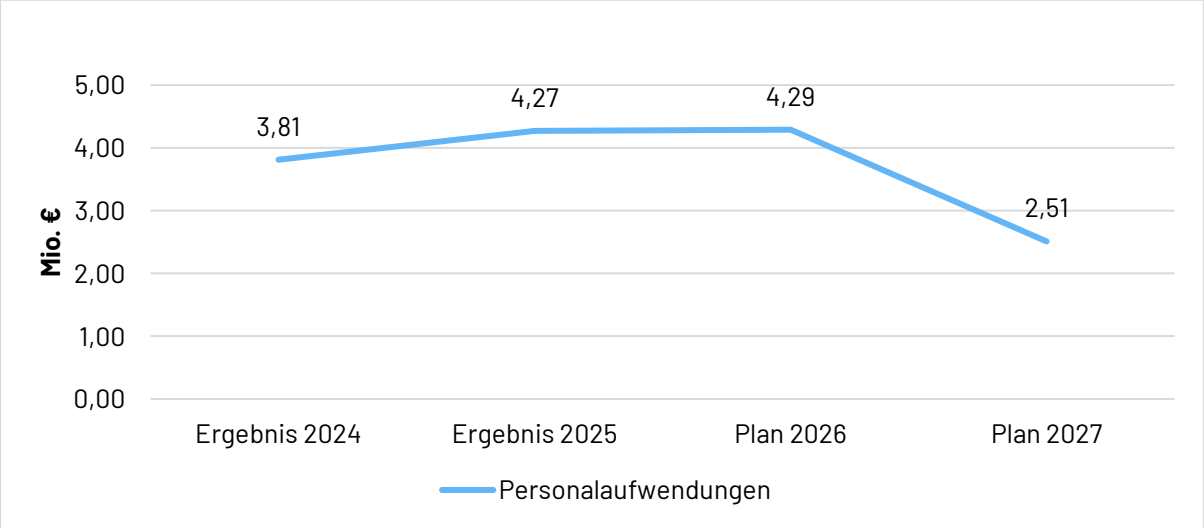
Transferaufwendungen:
Mit rd. 909.000 Euro liegen die Transferaufwendungen (Zuschüsse, Mitgliedsbeiträge und Kulturförderungen) rd. 92.000 Euro unter dem Vorjahresansatz. Im Bereich des Stadtmarketings wurde der Ansatz für das Sachkonto „Projekt Erstwohnsitz" reduziert, da die Studentenpauschale im Rahmen der Haushaltskonsolidierung um 50 % gekürzt wurde. Der Ansatz für den Zuschuss des Heimatvereines Hiddesen wurde entsprecht des Vertrages angepasst. Der Zuschuss an die VHS Detmold-Lemgo AöR wurde aufgrund neuer Verhandlungen um rd. 75.000 Euro gekürzt.

Sonstige ordentliche Aufwendungen:
Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen sind mit rd. 728.000 Euro m rd. 173.000 Euro gesunken. Die Veränderung erklärt sich im Wesentlichen durch die Minderausgaben für das Straßentheaterfestival (rd. 210.000 Euro). Dafür steigt der Ansatz für die Detmolder Sommerbühne, da beide Veranstaltungen im Wechsel stattfinden.

Interne Leistungsverrechnungen (ILV):
Die internen Leistungsverrechnungen belaufen sich auf rund 539.000 Euro und liegen damit rd. 121.000 Euro unter dem Ansatz für 2026. Die Abweichung ist hauptsächlich auf die Korrektur der Leistungsverrechnung für das Gebäudemanagement im Stadtarchiv zurückzuführen, da diese irrtümlich im Ansatz für 2026 beplant worden war.

3.3.1 Personal

Entwicklung des Personalaufwandes



Die Höhe des Personalbudgets wird im Wesentlichen durch den Abschluss der Tarifverhandlungen beeinflusst. Darüber hinaus gilt der Grundsatz, dass nur Aufwendungen für im Budget 2026 bereits enthaltene Personalplanungen dargestellt werden. In Ausnahmefällen kann es zu Mehraufwand kommen (Beispiel: Brandschutzbedarfsplan). Letzterer wirkt sich jedoch im Ergebnis nicht aus, da im Rahmen der Personaloffensive 2.0 Kompensationsmaßnahmen greifen. Gesamtstädtisch plant die Verwaltung eine Konsolidierung von 1 Mio. Euro vom Personalaufwand. Details können dem gesamtstädtischen Vorbericht Personal entnommen werden.

3.4 Investitionstätigkeit

Die nachfolgende Tabelle zeigt die geplanten Ein- und Auszahlungen für Investitionstätigkeit gegenüber dem Plan des Vorjahres:

	Plan 2026	Plan 2027	Abw. abs.
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	13.000	13.000	0
Einzahlungen aus der Veräußerung beweglichen Vermögens	10.000	0	-10.000
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	**23.000**	**13.000**	**-10.000**
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	267.208	147.042	-120.166
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	**267.208**	**147.042**	**-120.166**
Saldo der Investition	**-244.208**	**-134.042**	**110.166**

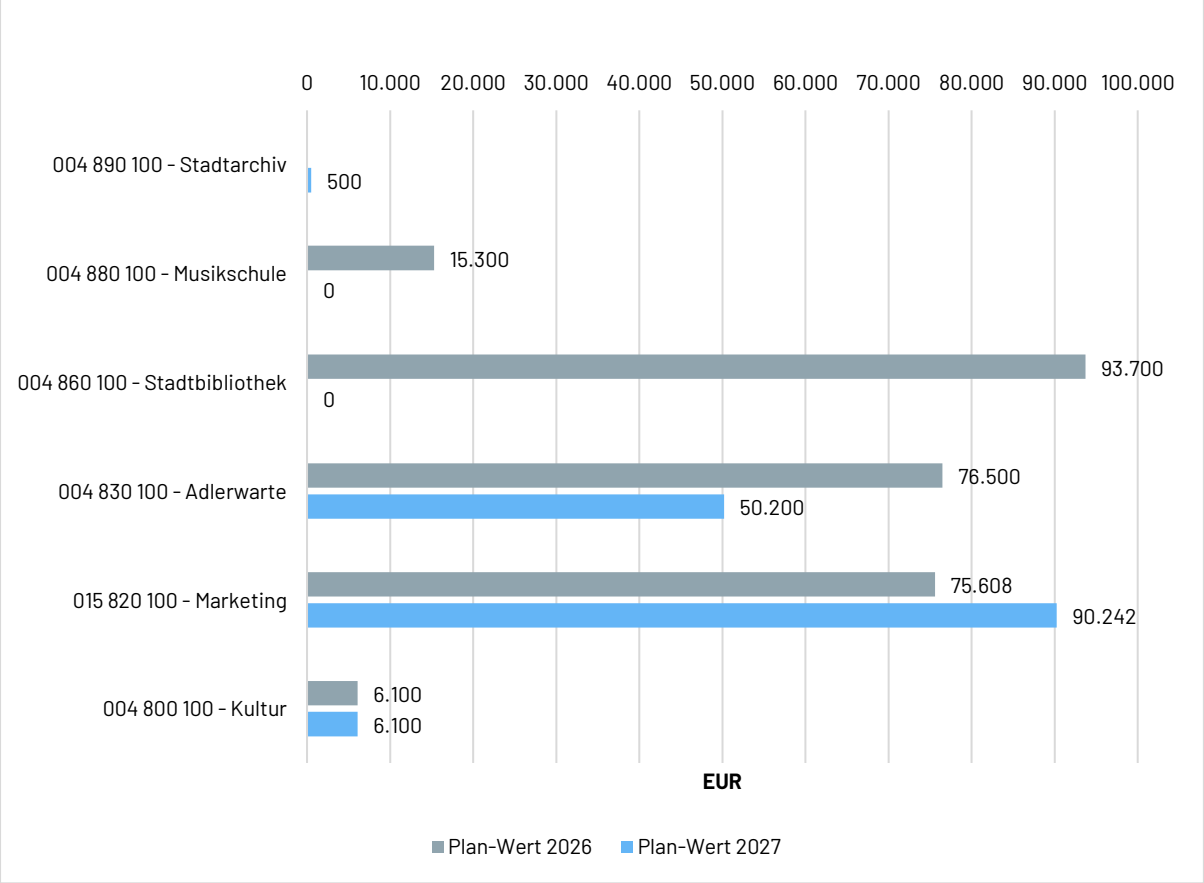
Im Folgenden werden die Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten näher erläutert. Diese sind für den Fachbereich 8 mit rd. 147.000 Euro angesetzt.

Die gebildeten Festwerte von 3.100 Euro (Aufwand im Anschaffungsjahr) sind im Ergebnisplan als Aufwand abgebildet und im Finanzplan in der Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit enthalten.

Die nachfolgende Grafik zeigt die geplanten Auszahlungen für Investitionstätigkeit gegenüber dem Plan des Vorjahres auf Produktebene:

Die nachfolgende Grafik zeigt die geplanten Auszahlungen für Investitionstätigkeit gegenüber dem Plan des Vorjahres auf Produktebene:

Investitionsauszahlungen



Investitionen oberhalb der Grenze von 800 € sind i. H. v. rd. 144.000 Euro (abschreibungsrelevant) geplant:

Die Investitionen für den Bereich Tourismus werden in der LTM GmbH aus den Merchandising-Überschüssen erwirtschaftet und für die touristische Infrastruktur in Detmold eingesetzt. Hier gilt es, in Zukunft infrastrukturelle Maßnahmen umzusetzen, die der touristischen Landschaft in Detmold langfristig zugutekommen. Die Zusammenarbeit mit der Lippe Tourismus & Marketing GmbH besteht weiterhin.

Für die Ausweitung der Weihnachtsbeleuchtung sind Mittel in Höhe von 87.742 Euro eingeplant. Diese sind für die Erweiterung der Weihnachtsbeleuchtung in der Langen Straße sowie an weiteren Standorten im Stadtgebiet vorgesehen. Die konkrete Festlegung der Standorte für 2027 ist dabei auch vom Fortschritt der Umsetzung im Jahr 2026 abhängig, da sich ein Abschnitt in der Langen Straße derzeit noch im Baustellenbereich befindet.

Für die Adlerwarte sind für 2027 folgende Vermögenswerte für Anschaffungen oberhalb von 800 Euro geplant:

Geräte Adlerwarte	5.000 Euro
Greifvögel	15.000 Euro
Geräte Kiosk	17.000 Euro

Diesen Investitionen stehen geplante Einzahlungen i. H. v. 13.000 Euro aus Einzahlungen aus Patenschaftsgeldern gegenüber.

Konsolidierungsbeiträge 2027 - Fachbereich 8

Produkt	Produktbezeichnung	Sachkonto	Sachkontobezeichnung	Erläuterung Konsolidierungsbeitrag	Betrag
004 800 100	Kultur	54990821	Aktionsfonds Kultur / Ortsteilkultur	Kürzung Einzelförderung, sowie Ortsteilfest	10.000 €
004 800 100	Kultur	54990961	Musik im Park	Fortführung der Konsolidierung 2024	10.000 €
004 800 100	Kultur	54991111	Weihnachtsmarkt im Schlosspark	Reduzierung Begleitprograam auf 4 Tage / Woche	2.000 €
015 820 100	Marketing	44882371 / 54990071	Veranstaltung Lippe Kulinarisch	Wegfall der Veranstaltung	2.000 €
015 820 100	Marketing	53180541	Zuschuss Projekt Erstwohnsitz	Kürzung der Umzugspauschale für Studenten	10.000 €
004 870 100	Volkshochschule	53188701	Zuschuss AÖR VHS Detmold-Lemgo	Reduzierung des Zuschusses	60.000 €
Summe FB 8 Kultur, Tourismus, Marketing und Bildungseinrichtungen					**94.000 €**

Budgetbuch

Inhaltsverzeichnis

FB 8 - Kultur, Tourismus, Marketing und Bildungseinrichtungen 2
004 800 100 - Kultur 4
015 810 100 - Tourismus 6
015 820 100 - Marketing 8
004 830 100 - Adlerwarte 10
004 830 200 - Auffang- und Pflegestation 12
004 860 100 - Stadtbibliothek 14
004 870 100 - Volkshochschule 16
004 880 100 - Musikschule 18
004 890 100 - Stadtarchiv 20

FB 8 - Kultur, Tourismus, Marketing und Bildungseinrichtungen

Ergebnisplan

in € (Euro)	vorl. Ergeb-nis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	302.568,16	291.985	110.432	142.788	108.491	140.794
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	533.873,42	519.000	3.000	3.000	3.000	3.000
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	600.764,60	560.361	639.551	645.051	646.051	652.051
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	157.332,93	128.800	14.500	14.500	14.500	14.500
07 - Sonstige ordentliche Erträge	282.677,42	42.500	29.500	29.500	29.500	29.500
10 - Ordentliche Erträge	**1.877.216,53**	**1.542.646**	**796.983**	**834.839**	**801.542**	**839.845**
11 - Personalaufwendungen	4.266.479,47	4.293.300	2.512.700	2.562.600	2.613.600	2.665.500
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	147.277,79	162.027	130.640	130.890	130.640	135.890
14 - Abschreibungen	46.663,68	52.780	24.926	22.535	17.246	14.433
15 - Transferaufwendungen	964.117,13	1.031.409	909.419	903.619	912.619	921.619
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	856.436,70	1.069.980	728.470	922.870	737.298	925.755
17 - Ordentliche Aufwendungen	**6.280.974,77**	**6.609.496**	**4.306.155**	**4.542.514**	**4.411.403**	**4.663.197**
18 - Ordentliches Ergebnis	**-4.403.758,24**	**-5.066.850**	**-3.509.172**	**-3.707.675**	**-3.609.861**	**-3.823.352**
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	23.632,00	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	**-23.632,00**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-4.427.390,24**	**-5.066.850**	**-3.509.172**	**-3.707.675**	**-3.609.861**	**-3.823.352**
26 - Jahresergebnis	**-4.427.390,24**	**-5.066.850**	**-3.509.172**	**-3.707.675**	**-3.609.861**	**-3.823.352**
27 - globaler Minderaufwand	--	-49.600	-34.200	-34.200	-68.400	-68.400
28 - Jahresergebnis ohne i.V. nach Abzug globaler Minderauf-wand	**-4.427.390,24**	**-5.017.250**	**-3.474.972**	**-3.673.475**	**-3.541.461**	**-3.754.952**
29 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	13.838,44	4.700	2.700	2.700	2.700	2.700
30 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.037.606,71	1.179.191	539.371	547.704	554.381	563.009
31 - Ergebnis	**-5.451.158,51**	**-6.191.741**	**-4.011.643**	**-4.218.479**	**-4.093.142**	**-4.315.261**

Finanzplan

in € (Euro)	vorl. Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	301.671,69	263.900	103.400	136.400	103.400	136.400
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	522.639,85	519.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	599.198,31	560.361	639.551	645.051	646.051	652.051
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	134.689,34	128.800	14.500	14.500	14.500	14.500
7 - Sonstige Einzahlungen	263.313,68	90.087	74.805	76.625	75.932	80.789
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**1.821.512,87**	**1.562.148**	**835.256**	**875.576**	**842.883**	**886.740**
10 - Personalauszahlungen	4.226.387,60	4.251.000	2.475.400	2.524.600	2.574.900	2.626.000
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	130.139,06	141.327	127.540	127.790	127.540	132.790
14 - Transferauszahlungen	969.589,69	1.031.409	909.419	903.619	912.619	921.619
15 - Sonstige Auszahlungen	765.116,88	1.099.280	817.828	1.011.870	791.298	1.014.755
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**6.091.233,23**	**6.523.016**	**4.330.187**	**4.567.879**	**4.406.357**	**4.695.164**
16.1 - Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzplan)	--	-49.600	-34.200	-34.200	-68.400	-68.400
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-4.269.720,36**	**-4.960.868**	**-3.494.931**	**-3.692.303**	**-3.563.474**	**-3.808.424**
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	29.501,00	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
19 - Einzahlungen aus Veräußerung von Sachanlagen	--	10.000	0	0	0	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**29.501,00**	**23.000**	**13.000**	**13.000**	**13.000**	**13.000**
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	148.530,06	267.208	147.042	44.300	44.300	44.300
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**148.530,06**	**267.208**	**147.042**	**44.300**	**44.300**	**44.300**
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	**-119.029,06**	**-244.208**	**-134.042**	**-31.300**	**-31.300**	**-31.300**
32 - Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	**-4.388.749,42**	**-5.205.076**	**-3.628.973**	**-3.723.603**	**-3.594.774**	**-3.839.724**

Investitionen (in Tausend EUR)

Investitionsmaßnahmen in T € (Euro)	Gesamtausg. bedarf	bisher bereitg.	vorl. Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
FB 8 - Kultur, Tourismus, Marketing und Bildungseinrichtungen	**--**	**--**	***-7***	***-131***	***-131***	**--**	***-28***	***-28***	***-28***
Einzahlung	**--**	**--**	***30***	***23***	***13***	**--**	***13***	***13***	***13***
Auszahlung	**--**	**--**	***36***	***154***	***144***	**--**	***41***	***41***	***41***
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	**--**	**--**	***-7***	***-131***	***-131***	**--**	***-28***	***-28***	***-28***
Einzahlung	**--**	**--**	***30***	***23***	***13***	**--**	***13***	***13***	***13***
Auszahlung	**--**	**--**	***36***	***154***	***144***	**--**	***41***	***41***	***41***

004 800 100 - Kultur

Ergebnisplan

in € (Euro)	vorl. Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	87.643,34	121.441	87.761	120.459	86.674	119.559
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	2.500	--	2.500	--	2.500
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	9.011,71	0	0	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	41.924,08	26.500	29.500	29.500	29.500	29.500
10 - Ordentliche Erträge	**138.579,13**	**150.441**	**117.261**	**152.459**	**116.174**	**151.559**
11 - Personalaufwendungen	434.736,01	462.400	435.000	443.700	452.600	461.600
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.576,27	31.250	29.900	30.150	29.900	35.150
14 - Abschreibungen	6.470,00	7.878	6.006	4.599	2.930	1.409
15 - Transferaufwendungen	102.137,20	108.319	107.319	107.319	107.319	107.319
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	307.852,36	490.700	321.700	513.700	321.700	513.700
17 - Ordentliche Aufwendungen	**882.771,84**	**1.100.547**	**899.925**	**1.099.468**	**914.449**	**1.119.178**
18 - Ordentliches Ergebnis	**-744.192,71**	**-950.106**	**-782.664**	**-947.009**	**-798.275**	**-967.619**
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	4.257,00	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	**-4.257,00**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-748.449,71**	**-950.106**	**-782.664**	**-947.009**	**-798.275**	**-967.619**
26 - Jahresergebnis	**-748.449,71**	**-950.106**	**-782.664**	**-947.009**	**-798.275**	**-967.619**
27 - globaler Minderaufwand	--	-6.900	-14.000	-14.000	-28.000	-28.000
28 - Jahresergebnis ohne i.V. nach Abzug globaler Minderaufwand	**-748.449,71**	**-943.206**	**-768.664**	**-933.009**	**-770.275**	**-939.619**
29 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	941,70	--	--	--	--	--
30 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	53.363,94	77.142	65.424	67.196	67.185	68.992
31 - Ergebnis	**-800.871,95**	**-1.020.348**	**-834.088**	**-1.000.205**	**-837.460**	**-1.008.611**

Finanzplan

in € (Euro)	vorl. Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	115.359,88	119.400	86.400	119.400	86.400	119.400
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	75,63	2.500	--	2.500	--	2.500
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.081,82	0	0	--	--	--
7 - Sonstige Einzahlungen	44.988,37	42.326	38.515	42.790	38.515	42.790
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**171.505,70**	**164.226**	**124.915**	**164.690**	**124.915**	**164.690**
10 - Personalauszahlungen	436.586,50	462.400	435.000	443.700	452.600	461.600
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	34.576,14	30.150	28.800	29.050	28.800	34.050
14 - Transferauszahlungen	104.975,18	108.319	107.319	107.319	107.319	107.319
15 - Sonstige Auszahlungen	331.075,40	570.700	366.700	593.700	366.700	593.700
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**907.213,22**	**1.171.569**	**937.819**	**1.173.769**	**955.419**	**1.196.669**
16.1 - Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzplan)	--	-6.900	-14.000	-14.000	-28.000	-28.000
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-735.707,52**	**-1.007.343**	**-812.904**	**-1.009.079**	**-830.504**	**-1.031.979**
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.048,60	6.100	6.100	6.100	6.100	6.100
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**1.048,60**	**6.100**	**6.100**	**6.100**	**6.100**	**6.100**
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	**-1.048,60**	**-6.100**	**-6.100**	**-6.100**	**-6.100**	**-6.100**
32 - Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	**-736.756,12**	**-1.013.443**	**-819.004**	**-1.015.179**	**-836.604**	**-1.038.079**

Investitionen (in Tausend EUR)

Investitionsmaßnahmen in T € (Euro)	Gesamtausg. bedarf	bisher bereitg.	vorl. Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
004 800 100 - Kultur	**--**	**--**	***-1***	***-5***	***-5***	**--**	***-5***	***-5***	***-5***
Auszahlung	**--**	**--**	***1***	***5***	***5***	**--**	***5***	***5***	***5***
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	**--**	**--**	***-1***	***-5***	***-5***	**--**	***-5***	***-5***	***-5***
Auszahlung	**--**	**--**	***1***	***5***	***5***	**--**	***5***	***5***	***5***

015 810 100 - Tourismus

Ergebnisplan

in € (Euro)	vorl. Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	4.500	1.500	1.500	1.500	1.500
10 - Ordentliche Erträge	**--**	**4.500**	**1.500**	**1.500**	**1.500**	**1.500**
11 - Personalaufwendungen	414.409,94	351.400	440.400	449.100	458.100	467.200
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.585,04	39.500	39.500	39.500	39.500	39.500
14 - Abschreibungen	4.951,00	6.290	5.271	4.653	1.571	989
15 - Transferaufwendungen	122.000,00	122.000	122.000	122.000	122.000	122.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	179,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
17 - Ordentliche Aufwendungen	**568.124,98**	**520.690**	**608.671**	**616.753**	**622.671**	**631.189**
18 - Ordentliches Ergebnis	**-568.124,98**	**-516.190**	**-607.171**	**-615.253**	**-621.171**	**-629.689**
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-568.124,98**	**-516.190**	**-607.171**	**-615.253**	**-621.171**	**-629.689**
26 - Jahresergebnis	**-568.124,98**	**-516.190**	**-607.171**	**-615.253**	**-621.171**	**-629.689**
27 - globaler Minderaufwand	--	-3.900	-1.600	-1.600	-3.200	-3.200
28 - Jahresergebnis ohne i.V. nach Abzug globaler Minderaufwand	**-568.124,98**	**-512.290**	**-605.571**	**-613.653**	**-617.971**	**-626.489**
30 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	114.081,30	123.698	112.269	113.632	115.021	116.437
31 - Ergebnis	**-682.206,28**	**-635.988**	**-717.840**	**-727.285**	**-732.992**	**-742.926**

Finanzplan

in € (Euro)	vorl. Ergeb-nis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	4.500	1.500	1.500	1.500	1.500
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**--**	**4.500**	**1.500**	**1.500**	**1.500**	**1.500**
10 - Personalauszahlungen	413.555,74	351.400	440.400	449.100	458.100	467.200
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	26.585,04	39.500	39.500	39.500	39.500	39.500
14 - Transferauszahlungen	122.000,00	122.000	122.000	122.000	122.000	122.000
15 - Sonstige Auszahlungen	179,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**562.319,78**	**514.400**	**603.400**	**612.100**	**621.100**	**630.200**
16.1 - Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzplan)	--	-3.900	-1.600	-1.600	-3.200	-3.200
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-562.319,78**	**-509.900**	**-601.900**	**-610.600**	**-619.600**	**-628.700**
32 - Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	**-562.319,78**	**-509.900**	**-601.900**	**-610.600**	**-619.600**	**-628.700**

Investitionen (in Tausend EUR)

Investitionsmaßnahmen in T € (Euro)	Ge-samt-ausg. bedarf	bisher bereitg.	vorl. Er-gebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030

015 820 100 - Marketing

Ergebnisplan

in € (Euro)	vorl. Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.075,68	16.440	6.441	6.440	6.441	6.439
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.600,00	1.500	2.500	2.500	2.500	2.500
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	493,45	10.000	0	0	0	0
10 - Ordentliche Erträge	**11.169,13**	**27.940**	**8.941**	**8.940**	**8.941**	**8.939**
11 - Personalaufwendungen	375.405,16	387.000	275.600	281.100	286.600	292.200
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.860,77	14.067	13.300	13.300	13.300	13.300
14 - Abschreibungen	3.584,68	5.269	8.776	8.771	8.772	8.767
15 - Transferaufwendungen	130.283,11	149.000	133.000	133.000	133.000	133.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	156.790,54	194.000	181.575	181.575	181.575	181.575
17 - Ordentliche Aufwendungen	**676.924,26**	**749.336**	**612.251**	**617.746**	**623.247**	**628.842**
18 - Ordentliches Ergebnis	**-665.755,13**	**-721.396**	**-603.310**	**-608.806**	**-614.306**	**-619.903**
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-665.755,13**	**-721.396**	**-603.310**	**-608.806**	**-614.306**	**-619.903**
26 - Jahresergebnis	**-665.755,13**	**-721.396**	**-603.310**	**-608.806**	**-614.306**	**-619.903**
27 - globaler Minderaufwand	--	-5.300	-7.700	-7.700	-15.400	-15.400
28 - Jahresergebnis ohne i.V. nach Abzug globaler Minderaufwand	**-665.755,13**	**-716.096**	**-595.610**	**-601.106**	**-598.906**	**-604.503**
29 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	234,00	--	--	--	--	--
30 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	114.672,28	137.261	124.884	126.488	128.122	129.787
31 - Ergebnis	**-780.193,41**	**-853.357**	**-720.494**	**-727.594**	**-727.028**	**-734.290**

Finanzplan

in € (Euro)	vorl. Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	15.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.150,00	1.500	2.500	2.500	2.500	2.500
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.496,07	10.000	0	0	0	0
7 - Sonstige Einzahlungen	--	2.850	2.375	2.375	2.375	2.375
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**4.646,07**	**29.350**	**9.875**	**9.875**	**9.875**	**9.875**
10 - Personalauszahlungen	374.835,33	387.000	275.600	281.100	286.600	292.200
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.351,59	12.767	12.000	12.000	12.000	12.000
14 - Transferauszahlungen	131.783,11	149.000	133.000	133.000	133.000	133.000
15 - Sonstige Auszahlungen	166.812,60	194.000	181.575	181.575	181.575	181.575
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**683.782,63**	**742.767**	**602.175**	**607.675**	**613.175**	**618.775**
16.1 - Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzplan)	--	-5.300	-7.700	-7.700	-15.400	-15.400
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-679.136,56**	**-713.417**	**-592.300**	**-597.800**	**-603.300**	**-608.900**
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	34.737,23	75.608	90.242	2.500	2.500	2.500
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**34.737,23**	**75.608**	**90.242**	**2.500**	**2.500**	**2.500**
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	**-34.737,23**	**-75.608**	**-90.242**	**-2.500**	**-2.500**	**-2.500**
32 - Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	**-713.873,79**	**-789.025**	**-682.542**	**-600.300**	**-605.800**	**-611.400**

Investitionen (in Tausend EUR)

Investitionsmaßnahmen in T € (Euro)	Gesamtausg. bedarf	bisher bereitg.	vorl. Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
015 820 100 - Marketing	**--**	**--**	***-34***	***-74***	***-89***	**--**	***-1***	***-1***	***-1***
Auszahlung	**--**	**--**	***34***	***74***	***89***	**--**	***1***	***1***	***1***
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	**--**	**--**	***-34***	***-74***	***-89***	**--**	***-1***	***-1***	***-1***
Auszahlung	**--**	**--**	***34***	***74***	***89***	**--**	***1***	***1***	***1***

004 830 100 - Adlerwarte

Ergebnisplan

in € (Euro)	vorl. Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.922,00	15.853	16.230	15.889	15.376	14.796
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	582.651,79	544.411	637.051	640.051	643.551	647.051
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	64.359,72	43.000	8.000	8.000	8.000	8.000
10 - Ordentliche Erträge	**655.933,51**	**603.264**	**661.281**	**663.940**	**666.927**	**669.847**
11 - Personalaufwendungen	799.424,63	861.800	962.400	981.600	1.001.200	1.021.200
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	48.698,33	43.800	39.740	39.740	39.740	39.740
14 - Abschreibungen	9.662,00	11.387	4.873	4.512	3.973	3.268
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	153.218,05	169.760	177.995	180.395	186.823	183.280
17 - Ordentliche Aufwendungen	**1.011.003,01**	**1.086.747**	**1.185.008**	**1.206.247**	**1.231.736**	**1.247.488**
18 - Ordentliches Ergebnis	**-355.069,50**	**-483.483**	**-523.727**	**-542.307**	**-564.809**	**-577.641**
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-355.069,50**	**-483.483**	**-523.727**	**-542.307**	**-564.809**	**-577.641**
26 - Jahresergebnis	**-355.069,50**	**-483.483**	**-523.727**	**-542.307**	**-564.809**	**-577.641**
27 - globaler Minderaufwand	--	-10.000	-8.700	-8.700	-17.400	-17.400
28 - Jahresergebnis ohne i.V. nach Abzug globaler Minderaufwand	**-355.069,50**	**-473.483**	**-515.027**	**-533.607**	**-547.409**	**-560.241**
29 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.751,26	2.300	2.700	2.700	2.700	2.700
30 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	199.476,85	188.491	205.172	208.323	211.536	214.814
31 - Ergebnis	**-551.795,09**	**-659.674**	**-717.499**	**-739.230**	**-756.245**	**-772.355**

Finanzplan

in € (Euro)	vorl. Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.674,97	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	581.497,87	544.411	637.051	640.051	643.551	647.051
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	78.178,53	43.000	8.000	8.000	8.000	8.000
7 - Sonstige Einzahlungen	35.007,06	28.892	33.915	31.460	35.042	35.624
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**698.358,43**	**628.303**	**690.966**	**691.511**	**698.593**	**702.675**
10 - Personalauszahlungen	796.026,16	861.800	962.400	981.600	1.001.200	1.021.200
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	43.559,15	42.300	39.540	39.540	39.540	39.540
15 - Sonstige Auszahlungen	168.657,79	209.760	222.353	189.395	195.823	192.280
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**1.008.243,10**	**1.113.860**	**1.224.293**	**1.210.535**	**1.236.563**	**1.253.020**
16.1 - Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzplan)	--	-10.000	-8.700	-8.700	-17.400	-17.400
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-309.884,67**	**-485.557**	**-533.327**	**-519.024**	**-537.970**	**-550.345**
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	29.501,00	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
19 - Einzahlungen aus Veräußerung von Sachanlagen	--	10.000	0	0	0	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**29.501,00**	**23.000**	**13.000**	**13.000**	**13.000**	**13.000**
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.098,00	76.500	50.200	35.200	35.200	35.200
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**2.098,00**	**76.500**	**50.200**	**35.200**	**35.200**	**35.200**
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	**27.403,00**	**-53.500**	**-37.200**	**-22.200**	**-22.200**	**-22.200**
32 - Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	**-282.481,67**	**-539.057**	**-570.527**	**-541.224**	**-560.170**	**-572.545**

Investitionen (in Tausend EUR)

Investitionsmaßnahmen in T € (Euro)	Gesamtausg. bedarf	bisher bereitg.	vorl. Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
004 830 100 - Adlerwarte	***--***	***--***	***28***	***-52***	***-37***	***--***	***-22***	***-22***	***-22***
Einzahlung	***--***	***--***	***30***	***23***	***13***	***--***	***13***	***13***	***13***
Auszahlung	***--***	***--***	***2***	***75***	***50***	***--***	***35***	***35***	***35***
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	***--***	***--***	***28***	***-52***	***-37***	***--***	***-22***	***-22***	***-22***
Einzahlung	***--***	***--***	***30***	***23***	***13***	***--***	***13***	***13***	***13***
Auszahlung	***--***	***--***	***2***	***75***	***50***	***--***	***35***	***35***	***35***

004 830 200 - Auffang- und Pflegestation

Ergebnisplan

in € (Euro)	vorl. Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
10 - Ordentliche Erträge	**--**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	**5.000**
11 - Personalaufwendungen	45.354,56	48.500	43.800	44.600	45.400	46.200
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
15 - Transferaufwendungen	--	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	8.400	8.400	8.400	8.400	8.400
17 - Ordentliche Aufwendungen	**45.354,56**	**76.500**	**71.800**	**72.600**	**73.400**	**74.200**
18 - Ordentliches Ergebnis	**-45.354,56**	**-71.500**	**-66.800**	**-67.600**	**-68.400**	**-69.200**
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-45.354,56**	**-71.500**	**-66.800**	**-67.600**	**-68.400**	**-69.200**
26 - Jahresergebnis	**-45.354,56**	**-71.500**	**-66.800**	**-67.600**	**-68.400**	**-69.200**
27 - globaler Minderaufwand	--	-500	-500	-500	-1.000	-1.000
28 - Jahresergebnis ohne i.V. nach Abzug globaler Minderaufwand	**-45.354,56**	**-71.000**	**-66.300**	**-67.100**	**-67.400**	**-68.200**
30 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	408,09	2.000	1.933	1.946	1.959	1.973
31 - Ergebnis	**-45.762,65**	**-73.000**	**-68.233**	**-69.046**	**-69.359**	**-70.173**

Finanzplan

in € (Euro)	vorl. Ergeb-nis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**--**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	**5.000**
10 - Personalauszahlungen	45.347,54	48.500	43.800	44.600	45.400	46.200
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	--	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
14 - Transferauszahlungen	--	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
15 - Sonstige Auszahlungen	--	8.400	8.400	8.400	8.400	8.400
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**45.347,54**	**76.500**	**71.800**	**72.600**	**73.400**	**74.200**
16.1 - Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzplan)	--	-500	-500	-500	-1.000	-1.000
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-45.347,54**	**-71.500**	**-66.800**	**-67.600**	**-68.400**	**-69.200**
32 - Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	**-45.347,54**	**-71.500**	**-66.800**	**-67.600**	**-68.400**	**-69.200**

Investitionen (in Tausend EUR)

Investitionsmaßnahmen in T € (Euro)	Ge-samt-ausg. bedarf	bisher bereitg.	vorl. Er-gebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030

004 860 100 - Stadtbibliothek

Ergebnisplan

in € (Euro)	vorl. Ergeb-nis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.790,00	28.251	0	0	0	0
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	42.005,11	45.000	0	0	0	0
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.296,00	1.300	0	0	0	0
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	4.000,00	200	0	0	0	0
07 - Sonstige ordentliche Erträge	10.801,89	13.000	0	0	0	0
10 - Ordentliche Erträge	**78.893,00**	**87.751**	**0**	**0**	**0**	**0**
11 - Personalaufwendungen	598.820,18	576.800	0	0	0	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.287,74	4.800	0	0	0	0
14 - Abschreibungen	21.996,00	21.956	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	121.600,33	147.320	0	0	0	0
17 - Ordentliche Aufwendungen	**748.704,25**	**750.876**	**0**	**0**	**0**	**0**
18 - Ordentliches Ergebnis	**-669.811,25**	**-663.125**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-669.811,25**	**-663.125**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 - Jahresergebnis	**-669.811,25**	**-663.125**	**0**	**0**	**0**	**0**
27 - globaler Minderaufwand	--	-6.600	0	0	0	--
28 - Jahresergebnis ohne i.V. nach Abzug globaler Minderauf-wand	**-669.811,25**	**-656.525**	**0**	**0**	**0**	**0**
29 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	175,00	--	--	--	--	--
30 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	250.568,38	251.308	0	0	0	--
31 - Ergebnis	**-920.204,63**	**-907.833**	**0**	**0**	**0**	**0**

Finanzplan

in € (Euro)	vorl. Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	7.500	0	0	0	0
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	41.479,82	45.000	0	0	0	0
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.258,00	1.300	0	0	0	0
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.828,82	200	0	0	0	0
7 - Sonstige Einzahlungen	10.642,38	13.000	0	0	0	0
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**57.209,02**	**67.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
10 - Personalauszahlungen	597.393,23	576.800	0	0	0	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.427,42	3.300	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	33.929,38	55.120	0	0	0	0
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**638.750,03**	**635.220**	**0**	**0**	**0**	**0**
16.1 - Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzplan)	--	-6.600	0	0	0	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-581.541,01**	**-568.220**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	90.006,06	93.700	0	0	0	0
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**90.006,06**	**93.700**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	**-90.006,06**	**-93.700**	**0**	**0**	**0**	**0**
32 - Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	**-671.547,07**	**-661.920**	**0**	**0**	**0**	**0**

Investitionen (in Tausend EUR)

Investitionsmaßnahmen in T € (Euro)	Gesamtausg. bedarf	bisher bereitg.	vorl. Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030

004 870 100 - Volkshochschule

Ergebnisplan

in € (Euro)	vorl. Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
07 - Sonstige ordentliche Erträge	214.435,17	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	**214.435,17**	**0**	**--**	**--**	**--**	**--**
15 - Transferaufwendungen	585.236,00	599.090	523.600	517.800	526.800	535.800
17 - Ordentliche Aufwendungen	**585.236,00**	**599.090**	**523.600**	**517.800**	**526.800**	**535.800**
18 - Ordentliches Ergebnis	**-370.800,83**	**-599.090**	**-523.600**	**-517.800**	**-526.800**	**-535.800**
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-370.800,83**	**-599.090**	**-523.600**	**-517.800**	**-526.800**	**-535.800**
26 - Jahresergebnis	**-370.800,83**	**-599.090**	**-523.600**	**-517.800**	**-526.800**	**-535.800**
28 - Jahresergebnis ohne i.V. nach Abzug globaler Minderaufwand	**-370.800,83**	**-599.090**	**-523.600**	**-517.800**	**-526.800**	**-535.800**
31 - Ergebnis	**-370.800,83**	**-599.090**	**-523.600**	**-517.800**	**-526.800**	**-535.800**

Finanzplan

in € (Euro)	vorl. Ergeb-nis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
7 - Sonstige Einzahlungen	169.735,17	--	--	--	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**169.735,17**	**0**	**--**	**--**	**--**	**--**
14 - Transferauszahlungen	585.236,00	599.090	523.600	517.800	526.800	535.800
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**585.236,00**	**599.090**	**523.600**	**517.800**	**526.800**	**535.800**
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-415.500,83**	**-599.090**	**-523.600**	**-517.800**	**-526.800**	**-535.800**
32 - Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	**-415.500,83**	**-599.090**	**-523.600**	**-517.800**	**-526.800**	**-535.800**

Investitionen (in Tausend EUR)

Investitionsmaßnahmen in T € (Euro)	Ge-samt-ausg. bedarf	bisher bereitg.	vorl. Er-gebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030

004 880 100 - Musikschule

Ergebnisplan

in € (Euro)	vorl. Ergeb-nis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	178.137,14	110.000	0	0	0	0
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	488.914,26	470.000	0	0	0	0
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.216,81	10.650	0	0	0	0
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	79.468,05	66.100	0	0	0	0
07 - Sonstige ordentliche Erträge	15.516,28	3.000	0	0	0	--
10 - Ordentliche Erträge	**775.252,54**	**659.750**	**0**	**0**	**0**	**0**
11 - Personalaufwendungen	1.268.189,15	1.303.300	0	0	0	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.040,65	20.910	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	16.872,50	30.000	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	87.437,33	21.250	0	0	0	0
17 - Ordentliche Aufwendungen	**1.390.539,63**	**1.375.460**	**0**	**0**	**0**	**0**
18 - Ordentliches Ergebnis	**-615.287,09**	**-715.710**	**0**	**0**	**0**	**0**
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	19.375,00	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	**-19.375,00**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-634.662,09**	**-715.710**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 - Jahresergebnis	**-634.662,09**	**-715.710**	**0**	**0**	**0**	**0**
27 - globaler Minderaufwand	--	-13.000	0	0	0	--
28 - Jahresergebnis ohne i.V. nach Abzug globaler Minderauf-wand	**-634.662,09**	**-702.710**	**0**	**0**	**0**	**0**
29 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	9.736,48	2.400	0	0	0	--
30 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	277.347,37	265.666	0	0	0	--
31 - Ergebnis	**-902.272,98**	**-965.976**	**0**	**0**	**0**	**0**

Finanzplan

in € (Euro)	vorl. Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	182.636,84	110.000	0	0	0	0
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	478.298,93	470.000	0	0	0	0
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.216,81	10.650	0	0	0	0
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40.104,10	66.100	0	0	0	0
7 - Sonstige Einzahlungen	2.940,70	3.019	0	0	0	0
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**717.197,38**	**659.769**	**0**	**0**	**0**	**0**
10 - Personalauszahlungen	1.266.795,89	1.303.300	0	0	0	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.621,25	5.610	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	16.872,50	30.000	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	31.663,52	22.750	0	0	0	0
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**1.318.953,16**	**1.361.660**	**0**	**0**	**0**	**0**
16.1 - Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzplan)	--	-13.000	0	0	0	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-601.755,78**	**-701.891**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	19.429,65	15.300	0	0	0	0
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**19.429,65**	**15.300**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	**-19.429,65**	**-15.300**	**0**	**0**	**0**	**0**
32 - Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	**-621.185,43**	**-717.191**	**0**	**0**	**0**	**0**

Investitionen (in Tausend EUR)

Investitionsmaßnahmen in T € (Euro)	Gesamtausg. bedarf	bisher bereitg.	vorl. Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030

004 890 100 - Stadtarchiv

Ergebnisplan

in € (Euro)	vorl. Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.954,05	4.000	3.000	3.000	3.000	3.000
10 - Ordentliche Erträge	**2.954,05**	**4.000**	**3.000**	**3.000**	**3.000**	**3.000**
11 - Personalaufwendungen	330.139,84	302.100	355.500	362.500	369.700	377.100
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.228,99	4.100	4.600	4.600	4.600	4.600
15 - Transferaufwendungen	7.588,32	7.000	7.500	7.500	7.500	7.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.359,09	37.050	37.300	37.300	37.300	37.300
17 - Ordentliche Aufwendungen	**372.316,24**	**350.250**	**404.900**	**411.900**	**419.100**	**426.500**
18 - Ordentliches Ergebnis	**-369.362,19**	**-346.250**	**-401.900**	**-408.900**	**-416.100**	**-423.500**
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-369.362,19**	**-346.250**	**-401.900**	**-408.900**	**-416.100**	**-423.500**
26 - Jahresergebnis	**-369.362,19**	**-346.250**	**-401.900**	**-408.900**	**-416.100**	**-423.500**
27 - globaler Minderaufwand	--	-3.400	-1.700	-1.700	-3.400	-3.400
28 - Jahresergebnis ohne i.V. nach Abzug globaler Minderaufwand	**-369.362,19**	**-342.850**	**-400.200**	**-407.200**	**-412.700**	**-420.100**
30 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	27.688,50	133.625	29.689	30.119	30.558	31.006
31 - Ergebnis	**-397.050,69**	**-476.475**	**-429.889**	**-437.319**	**-443.258**	**-451.106**

Finanzplan

in € (Euro)	vorl. Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.861,10	4.000	3.000	3.000	3.000	3.000
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**2.861,10**	**4.000**	**3.000**	**3.000**	**3.000**	**3.000**
10 - Personalauszahlungen	295.847,21	259.800	318.200	324.500	331.000	337.600
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.018,47	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100
14 - Transferauszahlungen	8.722,90	7.000	7.500	7.500	7.500	7.500
15 - Sonstige Auszahlungen	32.799,19	37.050	37.300	37.300	37.300	37.300
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**341.387,77**	**307.950**	**367.100**	**373.400**	**379.900**	**386.500**
16.1 - Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzplan)	--	-3.400	-1.700	-1.700	-3.400	-3.400
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-338.526,67**	**-303.950**	**-364.100**	**-370.400**	**-376.900**	**-383.500**
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.210,52	--	500	500	500	500
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**1.210,52**	**--**	**500**	**500**	**500**	**500**
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	**-1.210,52**	**--**	**-500**	**-500**	**-500**	**-500**
32 - Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	**-339.737,19**	**-303.950**	**-364.600**	**-370.900**	**-377.400**	**-384.000**

Investitionen (in Tausend EUR)

Investitionsmaßnahmen in T € (Euro)	Gesamtausg. bedarf	bisher bereitg.	vorl. Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030