



# Wirtschaftsplan 2026

# Inhaltsverzeichnis

<b>Satzung zum Wirtschaftsplan</b>	<b>2</b>	
<b>Vorbericht</b>	<b>4</b>	
<b>Ausführungsregelungen</b>	<b>30</b>	
<b>Managementplan</b>	<b>34</b>	
<b>Ergebnisplan</b>	<b>39</b>	
<b>Finanzplan</b>	<b>40</b>	
<b>01</b>	<b>Produktbereich Innere Verwaltung</b>	<b>44</b>
<b>010102</b>	<b>Politische Gremien</b>	<b>46</b>
<b>010202</b>	<b>Betriebsleitung und Steuerungsunterstützung</b>	<b>48</b>
<b>010602</b>	<b>Fuhrpark und Werkstatt</b>	<b>52</b>
<b>010603</b>	<b>Betriebshof</b>	<b>57</b>
<b>11</b>	<b>Produktbereich Ver- und Entsorgung</b>	<b>61</b>
<b>110101</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>63</b>
<b>110201</b>	<b>Abwasserwirtschaft</b>	<b>69</b>
<b>12</b>	<b>Produktbereich Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV</b>	<b>81</b>
<b>120101</b>	<b>Gemeindestraßen und Brücken</b>	<b>83</b>
<b>120301</b>	<b>Stadtreinigung</b>	<b>90</b>
<b>13</b>	<b>Produktbereich Natur- und Landschaftspflege</b>	<b>96</b>
<b>130101</b>	<b>Grün- und Parkanlagen</b>	<b>98</b>
<b>130202</b>	<b>Gewässer</b>	<b>106</b>
<b>130301</b>	<b>Bestattungswesen</b>	<b>110</b>
<b>130302</b>	<b>Ortsspezifische Sonderleistungen</b>	<b>115</b>
<b>16</b>	<b>Allgemeine Finanzwirtschaft</b>	<b>118</b>
<b>160103</b>	<b>Allgemeine Zuweisungen und Umlagen</b>	<b>120</b>
<b>160104</b>	<b>Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft</b>	<b>122</b>
<b>Stellenplan</b>	<b>125</b>	
<b>Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen</b>	<b>140</b>	
<b>Abkürzungsverzeichnis</b>	<b>141</b>	

**Wirtschaftsplan  
für die eigenbetriebsähnliche Einrichtung  
„Städtische Betriebe Minden (SBM)“ der Stadt Minden  
für das Wirtschaftsjahr 2026**

Aufgrund der §§ 7 und 8 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen -GO NRW- in der Fassung der Bekanntmachung vom 14.07.1994 (GV.NW.S. 666, SGV. NRW 2023), zuletzt geändert durch Artikel 1 des Gesetzes vom 10. Juli 2025 (GV. NRW. S. 618), in Kraft getreten am 01. November 2025 in Verbindung mit den §§ 14 ff. der Eigenbetriebsverordnung NRW in der Fassung der Bekanntmachung vom 16. November 2004 (GV.NRW, S. 644, 2005 S.15), zuletzt geändert durch Artikel 6 des Gesetzes vom 5. März 2024 (GV. NRW. S. 136), in Kraft getreten mit Wirkung vom 31. Dezember 2023 hat die Stadtverordnetenversammlung der Stadt Minden mit Beschluss vom 12.02.2026 festgestellt:

**§ 1**

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026, der die für die Erfüllung des Betriebszwecks nach § 2 Betriebssatzung 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	<b>61.543.937 EUR</b>
Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	<b>56.871.955 EUR</b>

im **Finanzplan** mit

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	<b>59.395.104 EUR</b>
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	<b>55.733.635 EUR</b>

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	<b>7.697.000 EUR</b>
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	<b>19.621.100 EUR</b>

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	<b>11.924.100 EUR</b>
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	<b>1.626.456 EUR</b>

festgesetzt.

**§ 2**

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist, wird auf **11.924.100 EUR**

festgesetzt.

Die Entscheidung über die Aufnahme von Krediten wird gem. § 3 Abs. 1 der Eigenbetriebsverordnung NRW auf die Betriebsleitung übertragen.

**§ 3**

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen im Jahr 2026 erforderlich ist, wird auf **7.539.000 EUR** festgesetzt.

#### § 4

Der Höchstbetrag der Kredite, die zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen, wird für die Stadt Minden einheitlich in § 5 der Haushaltssatzung festgesetzt.

#### § 5

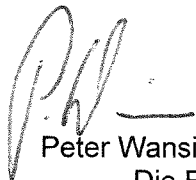
Erträge und Aufwendungen der einzelnen Teilergebnispläne auf Produktebene, die keiner besonderen Zweckbindung unterliegen, werden zu Budgets verbunden, wobei ein Budget mehrere Produkte umfassen kann. Innerhalb der Budgets sind die Summen der Erträge und die Summen der Aufwendungen für die Wirtschaftsführung verbindlich.

Dies gilt auch für Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen soweit die Veranschlagungen nicht Zweckbindungen unterliegen.

Einzelheiten werden in den Ausführungsregelungen zum Wirtschaftsplan 2026 festgesetzt.

Minden, den 18.02.2026

Aufgestellt:



Peter Wansing  
Die Betriebsleitung



Andreas Kruse

Bestätigt:



Peter Kock  
Bürgermeister

## Vorbericht

### Rahmenbedingungen

Die Städtischen Betriebe Minden (SBM) sind der wirtschaftlich agierende, klima- und umweltfreundliche Dienstleister für die Stadt Minden. Die Buchstaben SBM stehen für unsere Werte - serviceorientiert, bürgerorientiert und mitarbeiterorientiert. Wir wollen dabei verlässlich, fair und wirtschaftlich agieren. Die Aufgaben der SBM umfassen die Bereiche Abfallwirtschaft und Straßenreinigung, Grünflächen und Bestattungswesen mit dem Bereich der Ortsspezifischen Sonderleistungen (Grabpflege) sowie den Bereichen Abwasserwirtschaft und Gemeindestraßen mit der Unterhaltung der Straßen und Brücken sowie der Kanalisation und der Gewässer inklusive dem Betrieb der Kläranlage und dem Kanalnetzbetrieb. Außerdem fallen die Betrieblichen Dienste wie Fuhrpark und Werkstatt sowie die Betriebsleitung und Steuerungsunterstützung in das weitere Aufgabenspektrum.

Dem **Managementplan** sind die strategischen und operativen Ziele der SBM in Anlehnung an die Stadtstrategie zu entnehmen. Weitere Angaben dazu befinden sich in den Einzelplänen der jeweiligen Produkte.

### Hinweis:

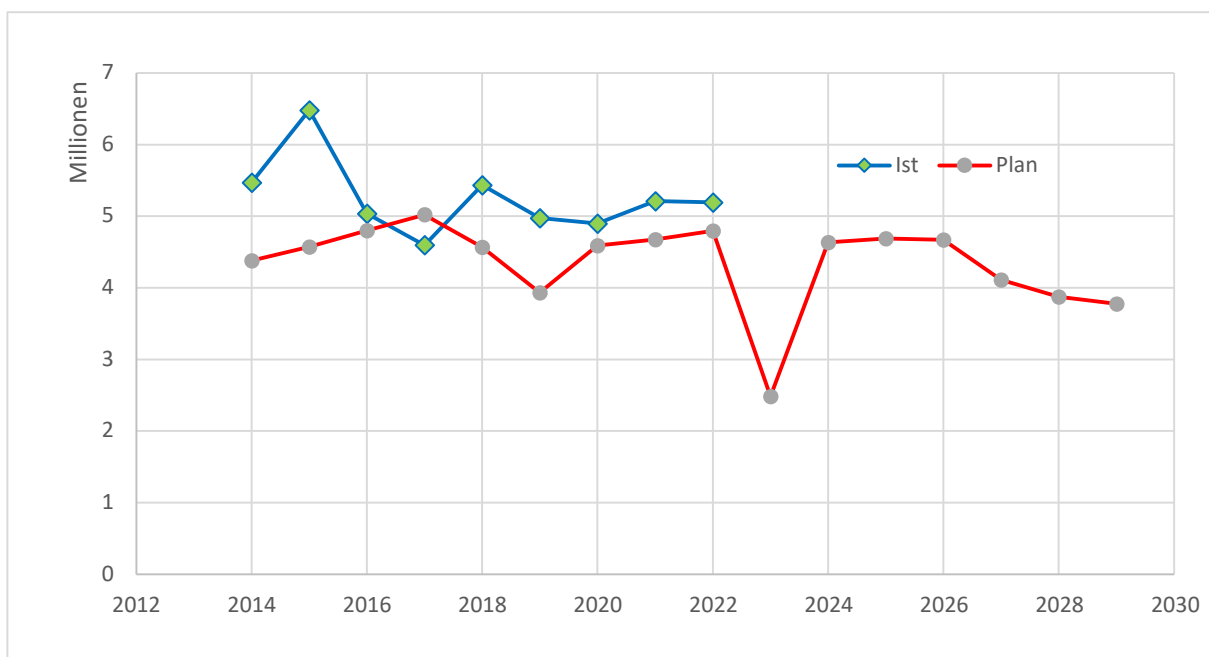
Da zum Zeitpunkt der Vorberichterstellung bzw. in der Aufstellungsphase des Wirtschaftsplanentwurfes 2026 noch kein geprüfter Jahresabschluss 2023 vorliegt, sind die hier enthaltenen Rechnungsergebnisse vorläufig und noch nicht aussagekräftig. In dieser Entwurfsfassung sind hiervon vor allem die Abschreibungen betroffen, die noch nicht verbucht sind.

### Gesamtbetrieb

#### Gesamtergebnisplan 2026

Der Wirtschaftsplanentwurf 2026 weist ein Ergebnis von 4.672 Tsd.€ aus; dieses Ergebnis liegt um 44 Tsd.€ unter dem Planwert im Wirtschaftsplan 2025.

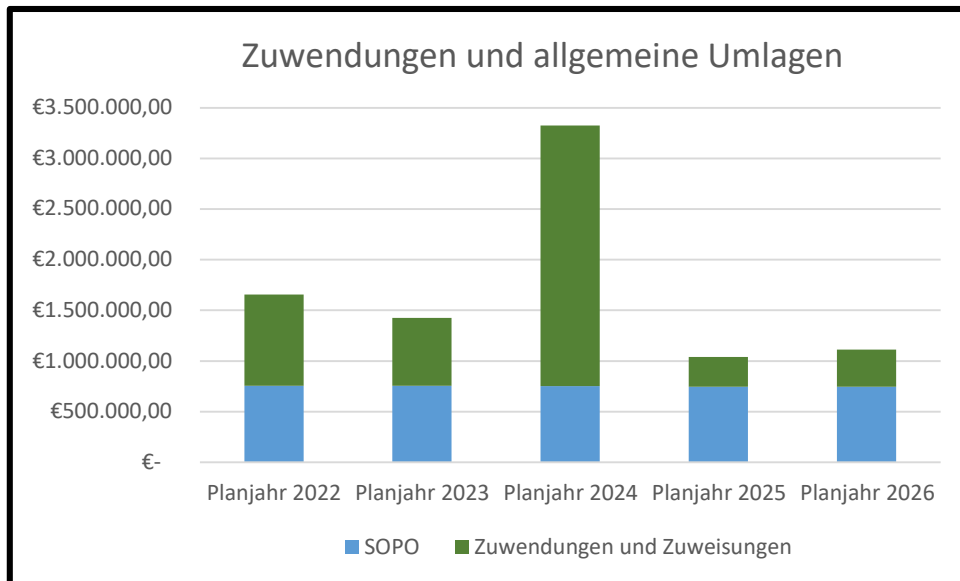
Diagramm: Ergebnis SBM



## Ertragsarten

Die Ertragsstruktur des Gesamtergebnisplanes beinhaltet in der ersten Position **die allgemeinen Zuwendungen und Umlagen**. Die Höhe dieser Ertragsposition ist in den letzten Jahren schwankend, wobei insbesondere im Planjahr 2024 ein Höchststand erreicht wurde:

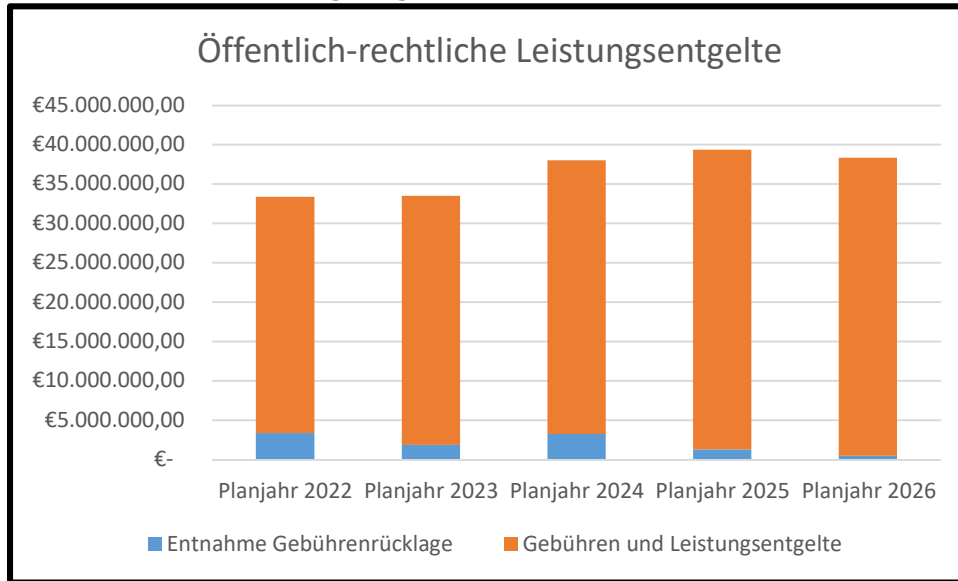
**Diagramm: Zuwendungen und allg. Umlagen**



Die Erträge in dieser Position setzen sich aus Zuwendungen und Zuweisungen für verschiedene Einzelmaßnahmen zusammen, zum Beispiel für die Umgestaltungsmaßnahmen im Glacis oder für das Starkregenrisikomanagement und Radverkehrsmarkierungen. Zudem werden unter dieser Position auch Erträge aus der Auflösung von Sonderposten erfasst. Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten liegen konstant bei ca. 750 Tsd.€. Die Höhe der Zuwendungen und Zuweisungen schwankt naturgemäß, da die förderfähigen Maßnahmen in den einzelnen Jahren stark differieren. Dies ist auch im Jahr 2026 der Fall. Während mit der Zuwendung für die Erneuerung der Ringstraße eine Zuwendung in Höhe von 1.661 Tsd.€ im Wirtschaftsplan 2024 veranschlagt wurde, ist weder im Jahr 2025, noch im Jahr 2026 eine Maßnahme in ähnlicher Höhe enthalten. Dies begründet den deutlichen Rückgang der Zuweisungen nach 2024.

Aus den Kernaufgaben der SBM heraus ergibt sich, dass die notwendigen Erträge für die Erfüllung dieser Aufgaben in Form von **Öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten** aus Benutzungsgebühren und Entgelten (Gebührenhaushalte) eingenommen werden. Diese Einnahmen erreichen mit 38.344 Tsd.€ einen hohen Stand, wobei dieser knapp 1.002 Tsd.€ unter den Planwerten des letzten Jahres liegt. Erklären lässt sich dies vor allem über die Gebührenausrücklage, die zu dieser Ertragsposition zählt. Während im letzten Jahr mit einer Entnahme von 1.302 Tsd.€ gerechnet wurde, sinkt diese Entnahme in 2026 auf 490 Tsd.€ und erreicht damit zugleich den niedrigsten Stand der vergangenen 5 Jahre.

**Diagramm: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**



Trotz des Rückgangs im Jahr 2026 sind die Erträge aus Öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten seit 2022 jedoch um 15 % gestiegen. Diese Gebührensteigerungen basieren auf den Kostensteigerungen in ähnlichem Umfang.

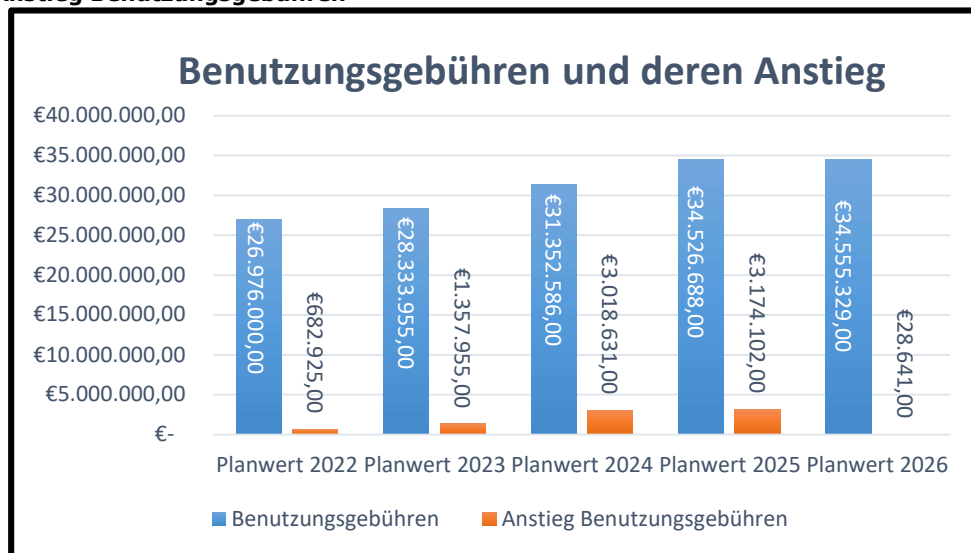
Die Erträge aus Entnahmen aus den Gebührenaussgleichsrücklagen sind nicht nur in absoluten Zahlen auf dem niedrigsten Stand der letzten 5 Jahre, sondern auch in Relation zu den Gesamterträgen der öffentlichen Leistungsentgelte ist diese Ertragsposition auf dem niedrigsten Stand der letzten 5 Jahre. So machte die Entnahme 2022 noch 10 % der öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte aus. Für das Jahr 2026 liegt ihr Anteil nur noch bei etwa 1 %.

**Tabelle: Vergleich der öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte**

Merkmal	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Differenz
Benutzungsgebühren	31.375.784 €	34.526.688,00 €	34.555.329,00 €	28.641,00 €
Entnahmen aus der Gebührenaussgleichsrücklage	3.263.426 €	1.302.919,00 €	489.924,00 €	- 812.995,00 €
Auflösungen von Sonderposten Beiträge	433.800 €	432.400,00 €	432.400,00 €	-
Entgelte	2.710.000 €	2.844.000,00 €	2.646.000,00 €	198.000,00 €
Sonstige	220.000 €	240.000,00 €	220.000,00 €	- 20.000 €
<b>Gesamt</b>	<b>38.003.010 €</b>	<b>39.346.007,00 €</b>	<b>38.343.653,00 €</b>	<b>- 1.002.354,00 €</b>

Trotz der geringen Entnahmen aus der Gebührenaussgleichsrücklage werden sich die Benutzungsgebühren bei den SBM in diesem Jahr nur leicht erhöhen.

**Diagramm: Anstieg Benutzungsgebühren**



Änderungen bei der Ertragsposition gibt es hier insbesondere bei zwei Stellen: den Gebühren für Schmutzwasser (- 432 Tsd.€) und den Nutzungsgebühren für Reihengrabstätten (+ 320 Tsd.€).

Hintergrund für den Rückgang der Gebühreneinnahmen für Schmutzwasser sind dabei vor allem geringere Einleitungsmengen. Eine Veränderung der Abwassergebühren ist ansonsten nicht eingeplant. Der Anstieg der Nutzungsgebühren für Reihengrabstätten resultiert aus einer Änderung der Friedhofsgebührensatzung.

Die Veränderungen der weiteren Benutzungsgebühreneinnahmen lassen sich aus folgender Tabelle entnehmen:

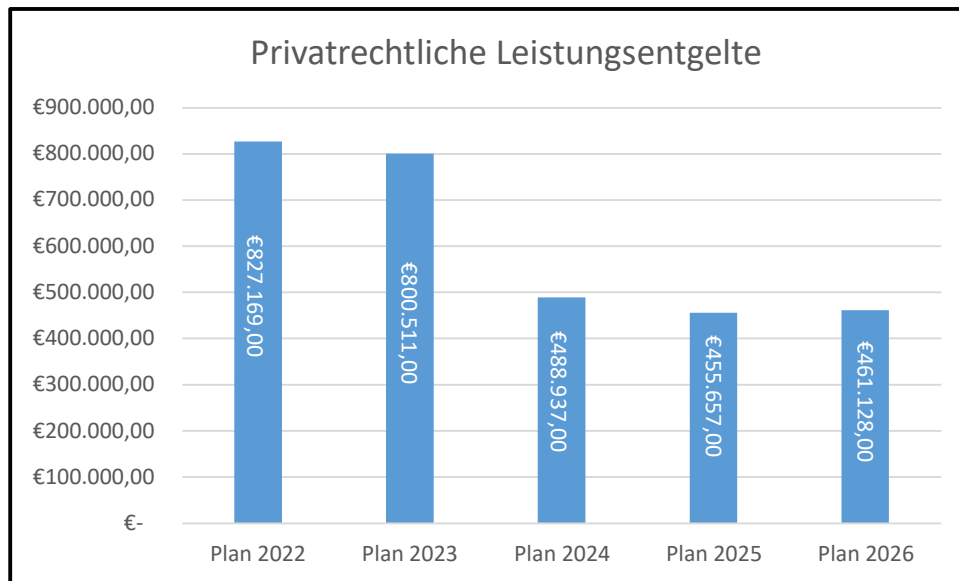
**Tabelle: Veränderung Benutzungsgebühren**

Benutzungsgebühren	Veränderung
Benutzungsgebühren Stadtreinigung und Winterdienst	↗ 60.000,00 €
Benutzungsgebühren Sperrmüllabfuhr	→ - €
Benutzungsgebühren Abfallwirtschaft	↗ 65.000,00 €
Benutzungsgebühren Abwasserwirtschaft	→ - €
Fäkalienanlieferung Abwasserwirtschaft	→ - €
Erträge aus Sonderverträgen Abwasserwirtschaft	→ - €
Benutzungsgebühren Schmutzwasser Abwasser	↘ - 432.359,00 €
Benutzungsgebühr Regenwasser Abwasser	→ - €
Straßenentwässerungsgebühren Stadt	↗ 14.000,00 €
Straßenentwässerungsgebühren Kreis	↗ 50,00 €
Straßenentwässerungsgebühren Land	↗ 1.950,00 €
Straßenentwässerungsgebühren Bund	→ - €
Bestattungsgebühren	→ - €
Nutzungsgebühren für Wahlgrabstätten	→ - €
Nutzungsgebühren für Reihengrabstätten	↗ 320.000,00 €
<b>Gesamt</b>	<b>28.641,00 €</b>

Die deutliche Verringerung der **Privatrechtlichen Leistungsentgelte** im Jahr 2024 konnte noch nicht rückgängig gemacht werden. In diesem Jahr steigen sie jedoch mit 5 Tsd.€ im Vergleich zum Wirtschaftsplan 2025 wieder leicht an. Ursächlich für den noch

immer niedrigen Wert bzw. den Rückgang des Jahres 2024 sind die geringen Erträge aus dem Papierumschlag.

**Diagramm: Privatrechtliche Leistungsentgelte**



Außerdem sind die **Kostenerstattungen und Kostenumlagen** wichtige Einnahmen der SBM. Diese belaufen sich für das Jahr 2026 auf ca. 20.491 Tsd.€. Dies stellt eine Erhöhung von ca. 669 Tsd.€ im Vergleich zum Vorjahr dar. Sie umfassen insbesondere Pauschalerstattungen der Stadt Minden an die SBM, insbesondere für die Produkte Straßen und Grünflächen, den städtischen Eigenanteil an den Sanierungen der Ortsdurchfahrten und Brücken des Straßenproduktes (Übernahme von Bund, Land, Kreis im Jahr 2014), Erstattungen für Fahrzeuge sowie verschiedene weitere Kostenerstattungen.

Der nachfolgenden Tabelle können die einzelnen Beträge der Kostenerstattungen und deren Veränderungen zum Vorjahr entnommen werden:

**Übersicht der Kostenerstattungen**

Ertragsart	Betrag	Veränderung zum Vorjahr
Erträge aus Kostenerstattung, Kostenuml. vom Bund	318.845,00 €	↗ 421,00 €
PR. Ertr. aus Kostenerstattung, Kostenuml. vom Bund	21.200,00 €	⇒ - €
Kostenersatz für Grundstücksanschlüsse	250.000,00 €	⇒ - €
Ersatzvornahme Durchführung Kanalanschlusszwang	100,00 €	⇒ - €
Kostenerstattung DSD	350.000,00 €	⇒ - €
Pauschalerstattung von der Stadt	19.415.630,00 €	↗ 734.806,00 €
Erstattungen für Gebäudeleistungen	50.000,00 €	⇒ - €
Erstattungen für Baumanpflanzungen	25.000,00 €	⇒ - €
Pauschalerstatt. Deckensanierung Preußenring	- €	↓- 126.000,00 €
Pauschalerstattung Nördl. und Süd. Weserglaxis	60.000,00 €	↗ 60.000,00 €
Sonstiges	210,00 €	↗ 120,00 €
<b>Gesamt</b>	<b>20.490.985,00 €</b>	<b>669.347,00 €</b>

Hierbei sind insbesondere zwei Werte hervorzuheben. Zum einen steigen die Pauschalerstattungen der Stadt um rd. 735 Tsd.€, wovon ein großer Teil auf das Produkt Gemeindefahrstraßen und Brücken entfällt. Hintergrund hierfür ist ein Anstieg bei den Versorgungsaufwendungen und ein größerer Ansatz für Brücken. Auch im Produkt Grün- und Parkanlagen steigen die Pauschalerstattungen der Stadt. Dies liegt in höheren Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen begründet.

Dagegen entfällt im Jahr 2026 das spezielle Leistungsentgelt für den Ausbau der Preußenrings, das im Wirtschaftsplan 2025 noch mit 126 Tsd.€ berücksichtigt war. Im Jahr 2026 ist hingegen mit einer Pauschalerstattung für das Weserglaci in Höhe von 60 Tsd.€ zu rechnen.

Basis für die Kostenerstattung ist die Rahmendienstleistungsvereinbarung (DLV) mit der Stadt Minden. Diese hat weiterhin Bestand und auch an den Abrechnungskategorien, zum einen nach tatsächlichem Aufwand durch unterjährige Einzelabrechnung (Fuhrpark, Planungsleistungen) bzw. quartalsweise Abschläge und Abrechnung zum Jahresende (Grünanlagen und Gemeindestraßen) und zum anderen durch Pauschalerstattungen, die im Rahmen der definierten Standardbeschreibungen bzw. auf Basis des Gebührenrechtes erstattet werden, wird sich nichts ändern. Lediglich an der Höhe für konkrete Dienstleistungen sind die Auswirkungen zu bemessen.

### Leistungsentgelte Stadt zu SBM

Es lohnt sich ein genauerer Blick auf die Kostenerstattungen bzw. Leistungsentgelte der Stadt zu den SBM. Diese befinden sich mit 19.416 Tsd.€ auf dem höchsten Stand der letzten Jahre.

In der nun folgenden Tabelle werden ergänzend zu den Pauschalerstattungen für die einzelnen Bereiche auch die Kostenerstattungen für die Ortsdurchfahrten und Brücken sowie das Großprojekt Glacisumgestaltung dargestellt.

**Tabelle: Leistungsentgelte Stadt zu SBM**

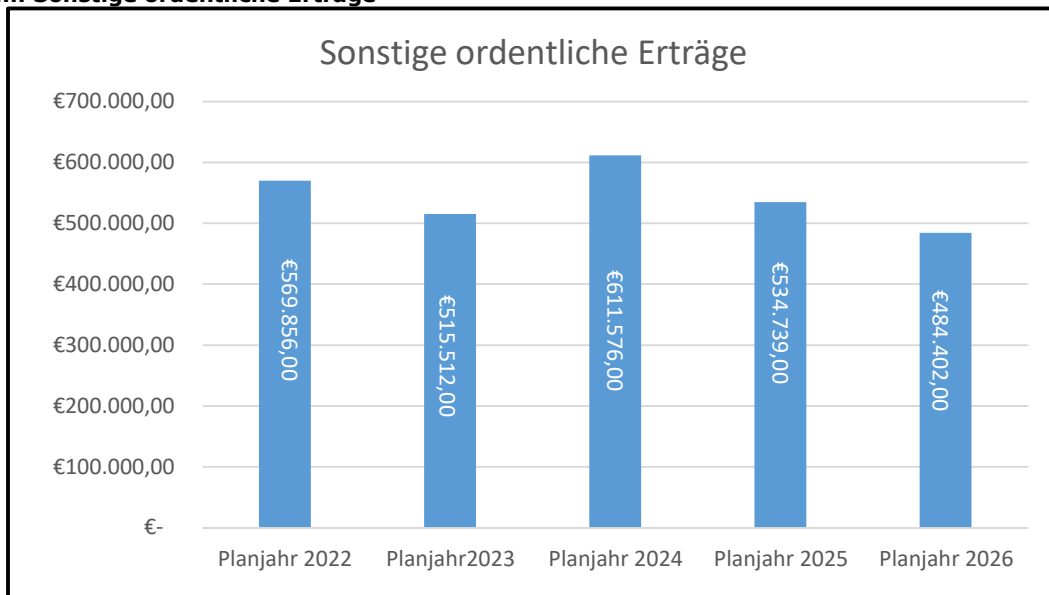
Produkt	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
Betriebshof	72.095,00 €	52.569,00 €	134.451,00 €	154.881,00 €	92.686,00 €
Fuhrpark	248.565,00 €	262.500,00 €	301.500,00 €	304.515,00 €	309.601,00 €
Grünanlagen	3.196.519,00 €	3.476.894,00 €	4.367.865,00 €	4.332.488,00 €	4.414.042,00 €
Gewässer	37.000,00 €	37.000,00 €	37.000,00 €	37.000,00 €	37.000,00 €
Statdreinigung	465.702,00 €	536.840,00 €	635.655,00 €	645.655,00 €	645.655,00 €
Bestattungswesen	286.605,00 €	289.471,00 €	357.226,00 €	463.042,00 €	445.190,00 €
Ortsspezifische Sonderleistungen	110.100,00 €	110.100,00 €	126.615,00 €	129.615,00 €	131.730,00 €
Gemeindestraßen u. Brücken (allg.)	10.973.704,00 €	12.646.973,00 €	12.095.641,00 €	12.613.628,00 €	13.339.726,00 €
Ortsdurchfahrten u. Brücken	521.000,00 €	- €	712.160,00 €	126.000,00 €	- €
Glacisumgestaltung	- €	76.200,00 €	70.095,00 €	- €	60.000,00 €
<b>Gesamt</b>	<b>15.911.290,00 €</b>	<b>17.488.547,00 €</b>	<b>18.838.208,00 €</b>	<b>18.806.824,00 €</b>	<b>19.475.630,00 €</b>
<b>Veränderung zum Vorjahr</b>	- 249.292,00 €	1.577.257,00 €	1.349.661,00 €	- 31.384,00 €	668.806,00 €

In verschiedenen Bereichen, wie etwa seit 2023 mit dem Beginn der Glacisumgestaltung im Bereich Grünanlagen, sind die starken Abweichungen grundsätzlich damit zu begründen, dass es sich jährlich um jeweils individuelle Maßnahmen und Veranschlagungen handelt. So steigen im Jahr 2026 die Leistungsentgelte vor allem in den Produkten Grünanlagen, aber auch Gemeindestraßen und Brücken stark an.

Die **sonstigen ordentlichen Erträge** beinhalten die Abrechnung von Nebenkosten und Schadensfällen sowie die Auflösung von Personalarückstellungen und sonstigen Sonderposten und als wesentlichen Bestandteil, die Ablösezahlungen vom Kreis für die übernommenen Ortsdurchfahrten und Brücken. Im Vergleich zum Vorjahr ist diese Ertragsposition um 50 Tsd.€ auf 484 Tsd.€ gesunken und ergibt damit den niedrigsten Wert der letzten 5 Jahre. Dieses liegt darin begründet, dass die Position „Andere sonstige ordentliche Erträge“ um ca. 80 Tsd.€ zum Vorjahr gesunken ist. Es wird hierbei mit

geringeren Versicherungserstattungen aus Schäden im Bereich Gemeindestraßen und Brücken gerechnet. Dem stehen aber auch geringere Aufwendungen gegenüber.

**Diagramm: Sonstige ordentliche Erträge**



Unter der Position **Aktivierter Eigenleistung** ist die flächendeckende Einführung der monetär bewerteten Ingenieurstätigkeiten des eigenen Personals für Investitionen ausgewiesen. Die jährlichen Erträge werden zur Stützung der Abwassergebühr herangezogen. Der Planwert hat sich in den vergangenen Jahren stetig leicht erhöht. Dies liegt darin begründet, dass nunmehr auch im Bereich der Grünanlagen vermehrt investive Maßnahmen umgesetzt werden, für die seit 2024 auch monetär bewerteten Bauleisterleistungen von aktuell 75 Tsd.€ in den Wirtschaftsplan eingestellt werden.

Die **Gesamterträge** der SBM werden im Wirtschaftsjahr 2026 nach einer starken Steigerung von 14 % im Wirtschaftsjahr 2024 und einem leichten Rückgang im Jahr 2025 im Jahr 2026 erneut leicht sinken.

**Tabelle: Gesamterträge**

	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
Betrag	53.937.183,00 €	55.389.817,00 €	62.947.554,00 €	61.821.150,00 €	61.543.936,99 €
Veränderung zum Vorjahr	- 3.179.056,00 €	1.452.634,00 €	7.557.737,00 €	- 1.126.404,00 €	- 277.213,01 €
Veränderung in %	-6%	3%	14%	-2%	0%

### Aufwandsarten

Die Ausgangsbasis für die Veranschlagung der Personalauszahlungen des Haushaltsjahres 2026 ist die zu erwartende personelle Stellenbesetzung für 2026.

Für die Tarifbeschäftigten wurde der Tarifabschluss im TVöD für 2026 berücksichtigt. Für die Beamten\*innen lagen im Zeitpunkt der Haushaltsaufstellung keine Informationen zur Besoldungserhöhung in 2026 vor. Für die Mittelveranschlagung wurde deshalb eine Besoldungserhöhung ab dem 01.01.2026 um 3,0 % angenommen.

Für die Berechnung der Zuführungen zu Pensionsrückstellungen wurde ebenfalls eine Besoldungserhöhung um 3,0 % angenommen.

Aus dieser Veranschlagung ergibt sich für die SBM eine Mittelanmeldung für Personal- und Versorgungsaufwand ohne Rückstellungen für das Jahr 2026 in Höhe von 20.651 Tsd.€.

Neben diesem Personalaufwand – der auch den Auszahlungen entspricht – sind außerdem 345 Tsd.€ für Zuführungen zu Rückstellungen (Beihilfen und Pensionen, Überstunden, Resturlaub) und 7 Tsd.€ für Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen und aus Forderungen gegenüber anderen Dienstherren zu veranschlagen. Weiterhin sind 100 Tsd.€ für Personalnebenaufwendungen eingeplant.

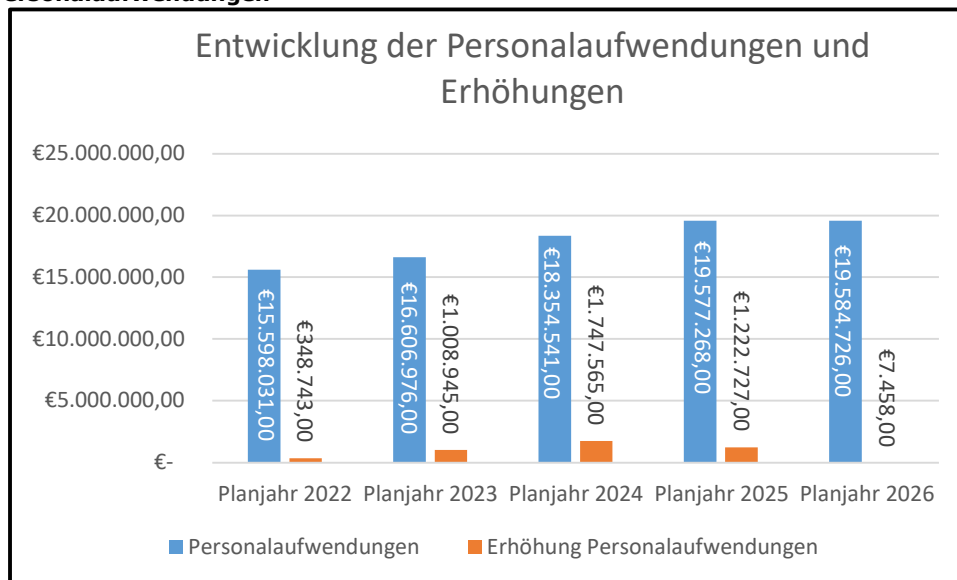
Zusammenfassung der Mittelveranschlagung:

Die saldierte Mittelanmeldung für die SBM für Personal- und Versorgungsaufwand einschließlich Rückstellungen (Zuführungen, Inanspruchnahme und Erträge) und Personalnebenaufwendungen für 2026 beträgt 21.089 Tsd.€.

Die Mittelanmeldung für 2026 liegt damit 779 Tsd.€ über der Finanzplanung aus 2025 für 2026.

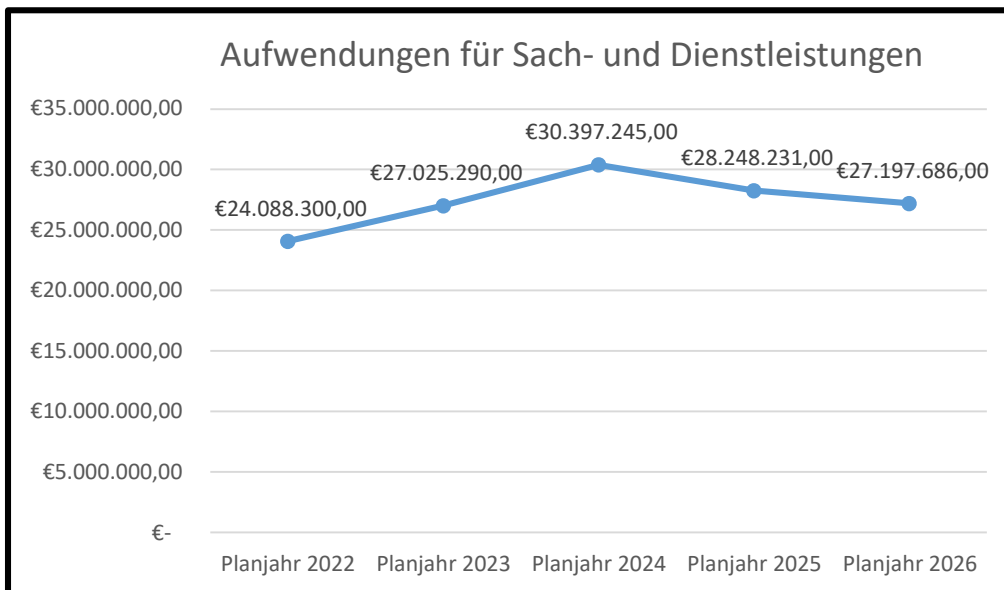
Anzumerken ist hierbei jedoch, dass die Personalaufwendungen ohne Beachtung von Versorgungsaufwendungen, Rückstellungen und Personalnebenaufwendungen in diesem Jahr nur minimal (+ 7 Tsd.€) steigt, wie das Diagramm anschaulich zeigt.

**Diagramm: Personalaufwendungen**



Der **Sach- und Dienstleistungsaufwand** stellt unter dem Gesichtspunkt des Volumens, die wesentlichste Aufwandskomponente dar.

**Diagramm: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**



Im Vergleich zum Vorjahr ist im Jahr 2026 eine leichte Senkung der Aufwendungen zu verzeichnen. Diese entspricht jedoch dem Bild der jährlichen Schwankungen bei dieser Aufwandsart, die durch die Veranschlagung einer Vielzahl individueller Einzelmaßnahmen begründet ist, die in den Jahren variieren.

Eine Vergleichbarkeit in den Jahren ist daher schwierig.

**Tabelle: Sach- und Dienstleistungsaufwand pro Produkt**

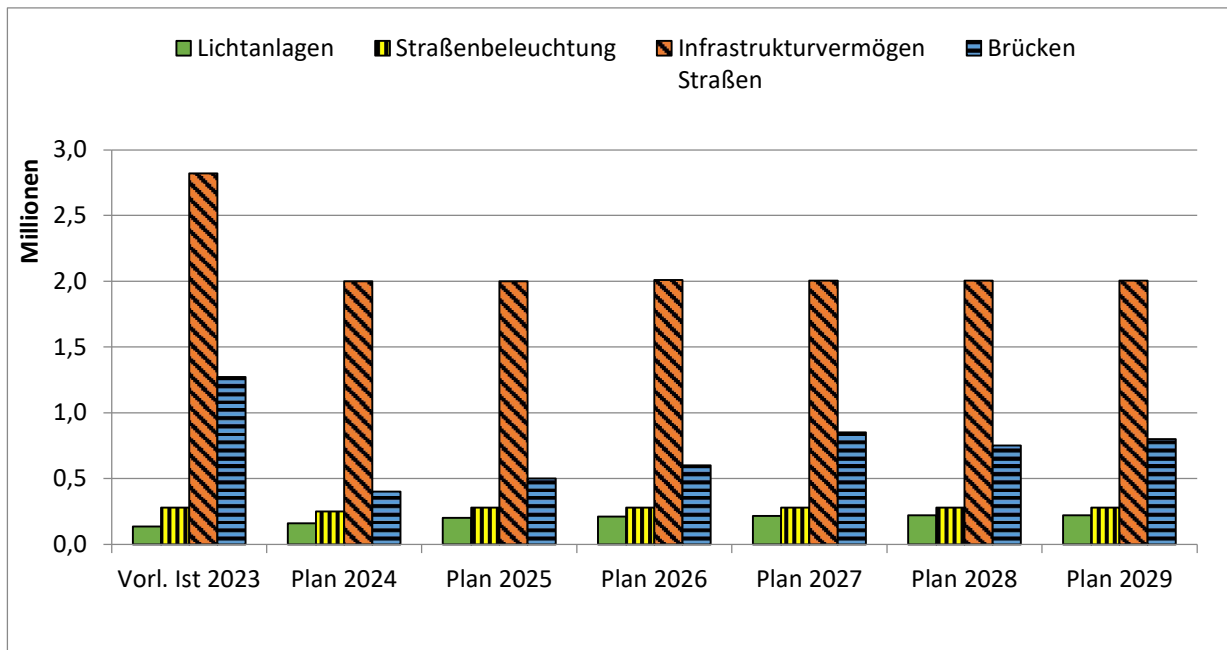
Produkt	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Differenz
Betriebsleitung und Steuerungsunterstützung	299.563,00 €	302.572,00 €	↗ 3.009,00 €
Politische Gremien	50.118,00 €	50.118,00 €	→ - €
Betriebshof	546.067,00 €	496.085,00 €	↘ - 49.982,00 €
Fuhrpark und Werkstatt	2.057.548,00 €	2.125.942,00 €	↗ 68.394,00 €
Abfallwirtschaft	5.892.357,00 €	5.899.275,00 €	↗ 6.918,00 €
Abwasserwirtschaft	8.201.152,00 €	6.927.686,00 €	↘ - 1.273.466,00 €
Gemeindestraßen - Neubau und Instandhaltung	7.996.761,00 €	7.835.251,00 €	↘ - 161.510,00 €
Stadtreinigung	673.048,00 €	690.119,00 €	↗ 17.071,00 €
Grün- und Parkanlagen	1.553.610,00 €	1.884.434,00 €	↗ 330.824,00 €
Bestattungswesen	788.305,00 €	807.593,00 €	↗ 19.288,00 €
Ortsspezifische Sonderleistungen, auch gewerblicher Art	88.390,00 €	88.599,00 €	↗ 209,00 €
Gewässer	101.312,00 €	90.012,00 €	↘ - 11.300,00 €
<b>Gesamt</b>	<b>28.248.231,00 €</b>	<b>27.197.686,00 €</b>	<b>- 1.050.545,00 €</b>

Es ist zu erkennen, dass die wesentlichen Minderaufwendungen in den Produkten Abwasserwirtschaft und Gemeindestraßen liegen.

In der Abwasserwirtschaft wurde zur Vermeidung von Gebührenerhöhungen ein strikter Sparkurs angewandt. Auch die Einsparungen im Produkt Gemeindestraßen und Brücken lassen sich auf einen strikten Sparkurs zurückführen. In diesem Fall wurde er zum Zwecke der Haushaltskonsolidierung angewandt.

Die Mehraufwendungen im Bereich der Grün- und Parkanlagen sind im Wesentlichen durch konsumtive Anteile für die Umgestaltung des Weserglaciis begründet. Im Wirtschaftsplan 2025 fanden sich keine entsprechenden Anteile für die Glaciisumgestaltung. Die dafür vorgesehenen Mittel wurden zunächst nur im investiven Bereich veranschlagt, da die Planung zum Aufstellungszeitpunkt noch nicht detailliert genug für eine differenzierte Veranschlagung war.

Diagramm: Entwicklung der baulichen Unterhaltung – Gemeindestraßen

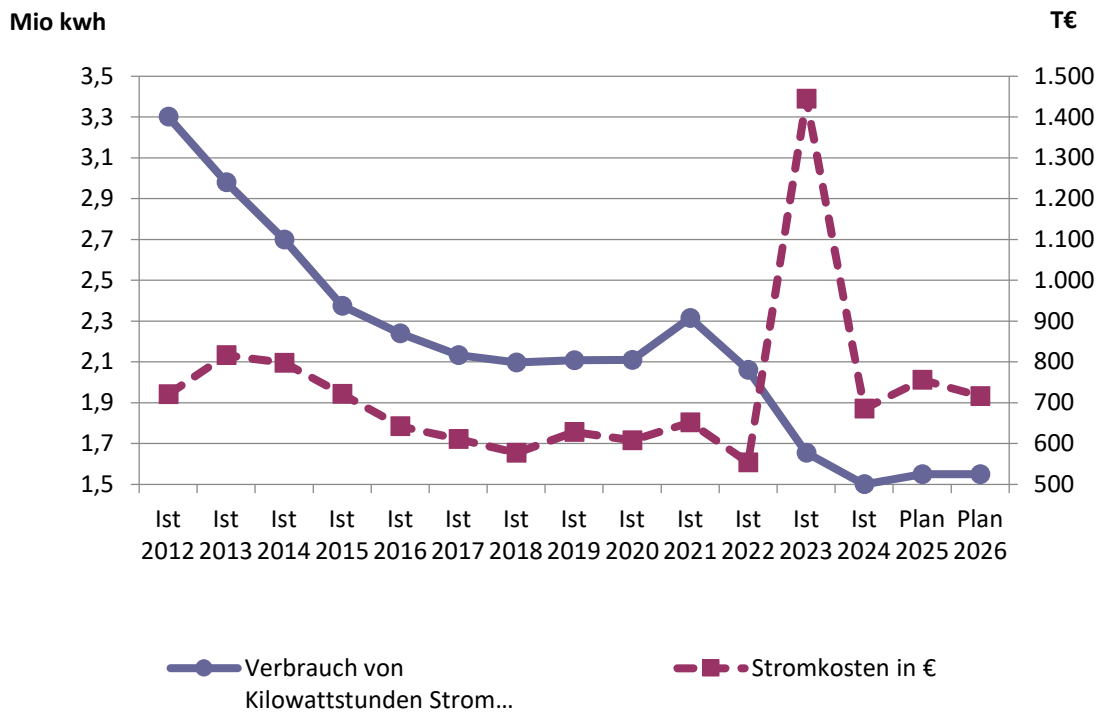


Die Notwendigkeit von Unterhaltungsarbeiten in der allgemeinen Straßenunterhaltung sowie bei den Brücken ist hoch. Trotz kontinuierlicher, leichter Steigerungen der Ansätze in den Jahren, fallen die Ansätze regelmäßig zu gering aus. Die Finanzierung des Produktes Gemeindestraßen durch den städtischen Haushalt, führt zu einer finanztechnischen Abhängigkeit, die ein weiteres Aufstocken der betroffenen Unterhaltungsansätze nur schwer ermöglicht. Für die Unterhaltung der Brücken wird jährlich in der Regel ein Ansatz zwischen 600 Tsd.€ und 900 Tsd.€ in den Wirtschaftsplan der SBM eingestellt. Da wie auch bereits im Jahr 2024 und 2025 einige Maßnahmen investiv zu veranschlagen sind, wurde der konsumtive Brückenansatz angepasst und befindet sich auf dem o.g. Niveau.

Der Aufwand für die Straßenunterhaltung schließt bereits seit dem Jahr 2020 mit einem Rechnungsergebnis von deutlich über 2.000 Tsd.€. Im Jahr 2020 lag das Rechnungsergebnis sogar bei 2.700 Tsd.€. Die Ansätze liegen deutlich unter diesen Istbeträgen, bewegen sich in den Jahren 2026 bis 2029 bei etwa 2.000 Tsd.€. Im Jahr 2024 wurde jedoch der Komponentenansatz eingeführt, der es erlaubt, Teile der zu unterhaltenden Straßen im investiven Bereich abzubilden und zu bewirtschaften, so dass der konsumtive Planansatz nicht mehr in so ausgeprägtem Maße wie bisher in Anspruch genommen werden muss und zur Haushaltssanierung beiträgt.

In der nachfolgenden Grafik werden die verbrauchten Kilowattstunden / Strom sowie die entsprechenden Stromkosten der Straßenbeleuchtung und der Signalanlagen dargestellt:

**Diagramm: Verlauf Stromverbrauch / Stromaufwand**



Es ist zu erkennen, dass der Stromverbrauch in diesem Bereich in den letzten Jahren insgesamt rückläufig ist. So wurden 2013 in diesem Bereich noch 3.301.112 kWh verbraucht, während es im Jahr 2024 nur noch 1.500.564 kWh waren. Auch die Stromkosten befinden sich nach einem außerplanmäßigen Anstieg 2023 wieder auf einem angemessenen Niveau.

Durchgängig in allen Produkten fällt ein Anteil des Aufwands, auf die finanzwirtschaftliche Abbildung der Dienstleistungsvereinbarung (DLV). Da es sich um eine bilaterale Beziehung handelt, stehen nicht nur die ausgehenden Leistungen zur Stadt Minden im Mittelpunkt, sondern auch die bezogenen Leistungen. Der einheitliche Verrechnungsschlüssel ist in der DLV vereinbart und für die unterschiedlichen Leistungen berücksichtigt.

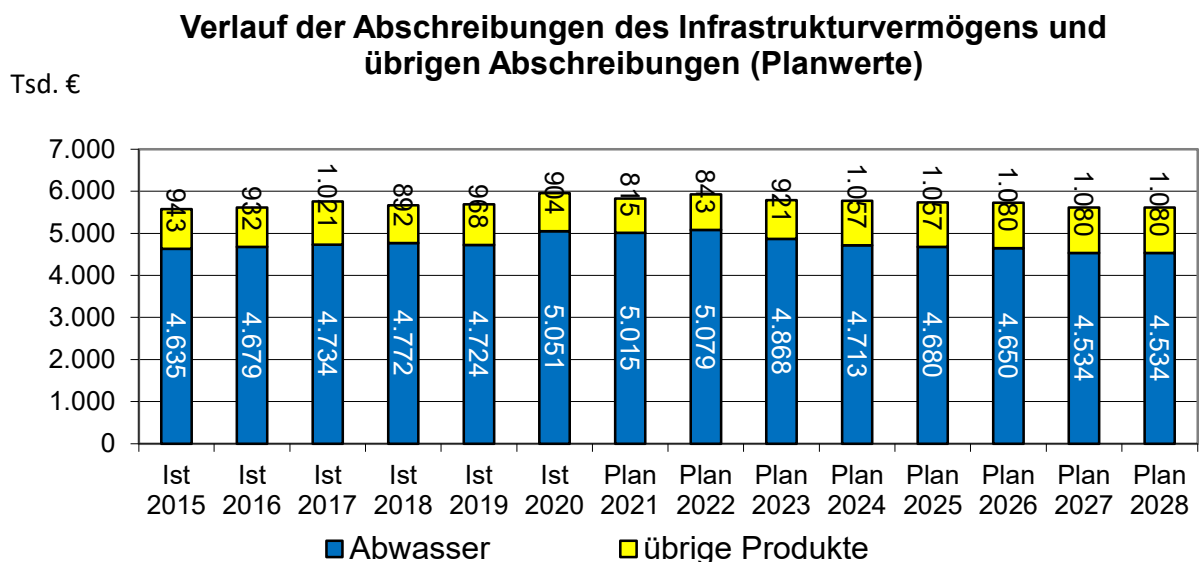
**Tabelle: Leistungen Stadt / SBM gem. Dienstleistungsvereinbarung**

Kostenstelle	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Differenz
an ZSD	144.354,00 €	144.354,00 €	→ - €
an RPA	106.240,00 €	126.306,00 €	→ 20.066,00 €
an Personalservice	758.965,00 €	803.619,00 €	→ 44.654,00 €
an TUIV	586.555,00 €	592.421,00 €	→ 5.866,00 €
an Poststelle	78.111,00 €	77.810,00 €	→ - 301,00 €
an Finanzwirtschaft	36.212,00 €	36.212,00 €	→ - €
an Steuern und Gebühren	498.479,00 €	498.479,00 €	→ - €
an Finanzbuchhaltung	467.956,00 €	467.956,00 €	→ - €
an Recht	338.852,00 €	342.845,00 €	→ 3.993,00 €
an Versicherungen	354.782,00 €	336.813,00 €	→ - 17.969,00 €
an Vermessung	125.000,00 €	125.000,00 €	→ - €
an Personalrat, GSS, Fasi	157.913,00 €	157.913,00 €	→ - €
an Bürgerbüro	4.000,00 €	4.000,00 €	→ - €
an Direktkosten Gebäudewirtschaft I (Spielplatzkontrolle)	40.000,00 €	40.000,00 €	→ - €
an Direktkosten Gebäudewirtschaft II	150.000,00 €	150.000,00 €	→ - €
an Serviceleistungen	20.000,00 €	20.000,00 €	→ - €
<b>Gesamt</b>	<b>3.867.419,00 €</b>	<b>3.923.728,00 €</b>	<b>56.309,00 €</b>

Insgesamt ist ein leichter Anstieg der durch die interne Leistungsverrechnung entstehenden Aufwendungen zu beobachten. Die größte Steigerung liegt hierbei bei den Zahlungen an den Personalservice, die um fast 45 Tsd.€ steigen.

Die **Abschreibungen** in Höhe von rd. 5.730 Tsd.€ entfallen in voller Höhe auf die Sachanlagen.

**Diagramm: Abschreibungen**



Die Abschreibungen auf die geringwertigen Wirtschaftsgüter entfallen bereits seit dem Jahr 2020, da diese Güter konsumtiv im Aufwandsbereich verbucht werden.

Die Abschreibungen im Abwasserbereich bilden mit Abstand die größten Werte im Produktportfolio. Sie sind an das bestehende Abwasservermögen und die geplanten Inves-

titionen im Wirtschaftsjahr und den Finanzplanungsjahren gekoppelt und variieren dementsprechend. Dies liegt unter anderem daran, dass die Veranschlagungshöhen der umzusetzenden Maßnahmen in den Jahren stark variieren können und bestehende Vermögensgegenstände aus dem Portfolio des Infrastrukturvermögens Abwasser vollständig abgeschrieben wurden.

Die bilanziellen Abschreibungen im Jahr 2026 werden im Abwasserbereich etwa 30 Tsd.€ und insgesamt rd. 7 Tsd.€ geringer ausfallen als im Jahr 2025.

**Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen** i.H.v. 1.861 Tsd.€ (ein Anstieg von 188 Tsd.€ zu 2025) beinhalten neben den Aus- und Fortbildungskosten und dem allgemeinen Geschäftsaufwand, insbesondere die Miete für den Baubetriebshof.

Das Finanzergebnis der Städtischen Betriebe stellt sich wie folgt dar:

Der Zinsaufwand für Kredite vom Kreditmarkt ist im Vergleich zum Vorjahr um rd. 240 Tsd.€ gesunken. Ursächlich dafür ist die nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigung des Jahres 2025 i.H.v. 8.338 Tsd.€, die zu einer Zinsersparnis im Planjahr und in den Folgejahren führt. Das zum Ende des Jahres 2025 realisierte Investitionsdarlehen i.H.v. rd. 3.800 Tsd.€ wurde zu Lasten der übertragenen Kreditermächtigung des Jahres 2024 aufgenommen.

**Tabelle: Zinsaufwand**

	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
Trägerdarlehen	35.436,00 €	759,00 €	- €	- €	- €
Kreditmarkt	1.433.676,00 €	1.686.207,00 €	1.780.644,00 €	1.552.560,00 €	1.313.885,00 €
<b>Gesamt</b>	<b>1.469.112,00 €</b>	<b>1.686.966,00 €</b>	<b>1.780.644,00 €</b>	<b>1.552.560,00 €</b>	<b>1.313.885,00 €</b>
Veränderung zum Vorjahr	↓ - 256.654,00 €	↗ 217.854,00 €	↗ 93.678,00 €	↓ - 228.084,00 €	↓ - 238.675,00 €

Das ordentliche Ergebnis der SBM beträgt für 2026 rd. 4.672 Tsd.€ und liegt damit um 45 Tsd.€ über dem Vorjahreswert.

**Tabelle: Ordentliches Ergebnis**

	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
Ordentliches Ergebnis	4.794.741,00 €	2.485.964,00 €	4.642.319,00 €	4.716.595,00 €	4.671.982,00 €
Anteil an Gesamterträgen	8%	5%	8%	8%	8%

Das Ergebnis liegt mit Ausnahme des Jahres 2023 zwischen 4.600 Tsd.€ und 4.800 Tsd.€. Dieses entspricht einer Quote von etwa 8 % an den jährlichen Gesamterträgen.

Ursächlich für die verzögerte Jahresabschlusserstellung ist weiterhin die Softwareumstellung zum 01.01.2021, die erst langsam im Verbund und Abhängigkeit mit dem Kernhaushalt und dem Haushalt der VHS aufgearbeitet werden kann.

### **Gebührenhaushalte**

Als eine der wesentlichen Kalkulationsgrundlagen für die Gebühren wurde für die SBM/ Stadt Minden ein kalkulatorischer Zinssatz von 2,76 % (Vorjahr 2,90 %) festgelegt. Die Kalkulationsgrundlagen wurden zunächst im Jahr 2022 durch das Urteil des OVG Münster hinsichtlich der kalkulatorischen Verzinsung (Zinssatz) und der Abschreibungsgrund-

lagen deutlich verändert. Dieses Urteil wurde jedoch nicht rechtskräftig, da der Rechtsstreit im Nachgang für erledigt erklärt wurde. Die Landesregierung hat aber noch zum 01.01.2023 die Kalkulationsgrundlagen im Kommunalabgabengesetz neu geregelt. Danach ist es möglich, die kalkulatorische Abschreibung nach den Wiederbeschaffungszeitwerten vorzunehmen und die kalkulatorische Verzinsung mit einem 30-jährigen Mittel des Nominalzinssatzes vorzunehmen. Diesen Vorgaben entsprechend wurden bei der Stadt Minden die Kalkulationen ab dem Jahr 2023 durchgeführt. Mit der Gesetzesänderung sind die Prozentpunkte der kalkulatorischen Verzinsung gesunken, da für den Zinssatz nun ein Durchschnitt der letzten 30 Jahre (vorher 50 Jahre) berücksichtigt wird. Bei der kalkulatorischen Abschreibung nach Wiederbeschaffungszeitwerten, ist der Index für die Preisentwicklung das maßgebliche Kriterium. Hier ist der Index aufgrund der Kostensteigerungen in den letzten Jahren deutlich angestiegen. Hier sind die Auswirkungen auf die Abwassergebühren sehr stark.

## Abfallwirtschaft

Der Planwert 2026 der Gebühreneinnahmen der Abfallgebühren steigt um 65 Tsd.€ an.

	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
Benutzungsgebühren	6.940.000,00 €	7.140.000,00 €	7.140.000,00 €	8.892.962,00 €	8.957.962,00 €
Veränderung	⇒ - €	↻ 200.000,00 €	⇒ - €	↑ 1.752.962,00 €	↻ 65.000,00 €

Nach der größeren Steigerung der Abfallgebühren zum 01.01.2025 als Folge der Gebührenerhöhungen durch die Pohlsche Heide ist in diesem Jahr keine Veränderungen der Gebühren geplant.

Die höheren Erträge werden jedoch durch die „Aufdeckung“ von bisher nicht veranlagten Abfallgefäßen erwartet. Eine Gebührenerhöhung ist für dieses Jahr ansonsten nicht veranschlagt.

	Ist 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
Zuführung im Haushaltsjahr	↑ 1.124.433,00 €	⇒ - €	⇒ - €	⇒ - €	⇒ - €
Entnahme im Haushaltsjahr	⇒ - €	↘ - 80.500,00 €	↓ - 1.190.224,00 €	↓ - 487.843,00 €	↓ - 393.785,00 €
Stand 31.12	820.537,76 €	740.037,76 €	- 450.186,24 €	- 938.029,24 €	- 1.331.814,24 €

Zusätzlich zu den Mehrerträgen aus den Abfallgebühren sollen im Planjahr 2026 noch rd. 394 Tsd.€ aus der Gebührenaussgleichsrücklage entnommen werden. Dieser Wert liegt um etwa 94 Tsd.€ unter den Planwerten für 2025 und sorgt so dafür, dass die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte, die des Vorjahres um 29 Tsd.€ unterschreiten. Durch den noch vorläufigen Jahresabschluss 2023 ist bislang nur der Stand der Gebührenaussgleichsrücklage zum 31.12.2022 verlässlich. Die in der vorstehenden Tabelle deutlich werdenden negativen Stände der Ausgleichsrücklage basieren auf der Annahme einer Realisierung der geplanten Entnahmen, berücksichtigen aber nicht die Nachkalkulationen 2023, 2024 und 2025. Die gleiche Aussage gilt auch für die folgenden Darstellungen in den Produkten Abwasserwirtschaft und Stadtreinigung.

Den Negativständen ist daher zum jetzigen Zeitpunkt nicht zu viel Gewicht beizumessen. Erfahrungswerte der Vorjahre haben gezeigt, dass die Entnahme aus der Rücklage regelmäßig nicht oder nicht in der geplanten Höhe erfolgte.

## Abwasserwirtschaft

Die Gebühren im Bereich der Abwasserwirtschaft – Schmutzwasser – sinken in diesem Jahr leicht um etwa 432 Tsd.€. Dies ist in verringerten Kosten und geringeren Einleitungsmengen begründet. Eine Entnahme aus der Gebührenaussgleichsrücklage der Abwasserwirtschaft, ist im Jahr 2026 zunächst nicht geplant.

	Ist 2022	Ist 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
Zuführung im Haushaltsjahr	↗ 731.949,39 €		⇒ - €	⇒ - €	↗ 60.235,00 €
Entnahme im Haushaltsjahr	↘ - 3.320.875,00 €	↘ - 1.761.640,00 €	↘ -1.873.484,00 €	↘ - 731.949,00 €	
Stand 31.12	2.002.461,19 €	240.821,19 €	- 1.632.662,81 €	- 2.364.611,81 €	- 2.304.376,81 €

Weiterhin werden stetig Anstrengungen unternommen, um Optimierungspotentiale zur längst möglichen Abfederung einer Gebührenerhöhung zu realisieren:

- Erhöhung der Energieeffizienz bei Kläranlage und Pumpwerken,
- Auslastung und Steuerung der Kläranlage,
- Klärschlammverwertung – Kooperation in der Klärschlammverwertung OWL (KSV OWL),
- Auswirkungen Umsetzung des Niederschlagswasserbeseitigungskonzeptes als Ausfluss der konkreten Umsetzung des Trennerlasses auf belasteten Straßen mit einem Verkehrsaufkommen zwischen 2.000 und 15.000 Fahrzeugen täglich sowie
- Umsetzung des neuen Abwasserbeseitigungskonzeptes (ABK) unter Berücksichtigung der Wirkung auf Abschreibung und kalkulatorische Verzinsung.

Ein weiterer Aspekt, der zu Konsolidierungen herangezogen wird, sind die Personalkosten. Dieses Thema ist insbesondere im Bereich der Abwasserwirtschaft nur unter der Berücksichtigung der Wechselwirkung auf die Fremdvergaben zu betrachten. In diesem Kostenblock haben die letzten Jahre aufgezeigt, dass der aufgabenbezogene Einsatz von eigenem Personal eine durchaus wirtschaftlich sinnvolle Alternative darstellt.

## Stadtreinigung

Zum 01.01.2012 ist eine neue Satzung über die Straßenreinigung und die Erhebung von Straßenreinigungsgebühren in Kraft getreten. In der neuen Satzung wurden vielfältige gesetzliche Änderungen umgesetzt. So wurde das Straßenverzeichnis den veränderten Gegebenheiten angepasst. Ein wesentlicher Punkt war die erstmals getrennte Gebührenkalkulation von Straßenreinigung und Winterdienst.

Zum Jahresabschluss 2021 hätte eine rechnerische Entnahme aus der Gebührenaussgleichsrücklage erfolgen müssen, die wegen des fehlenden Rücklagenbestandes nicht umgesetzt werden konnte. Im Rahmen des Jahresabschlusses 2022 konnte eine Zuführung zur Rücklage von rd. 97 Tsd.€ erfolgen.

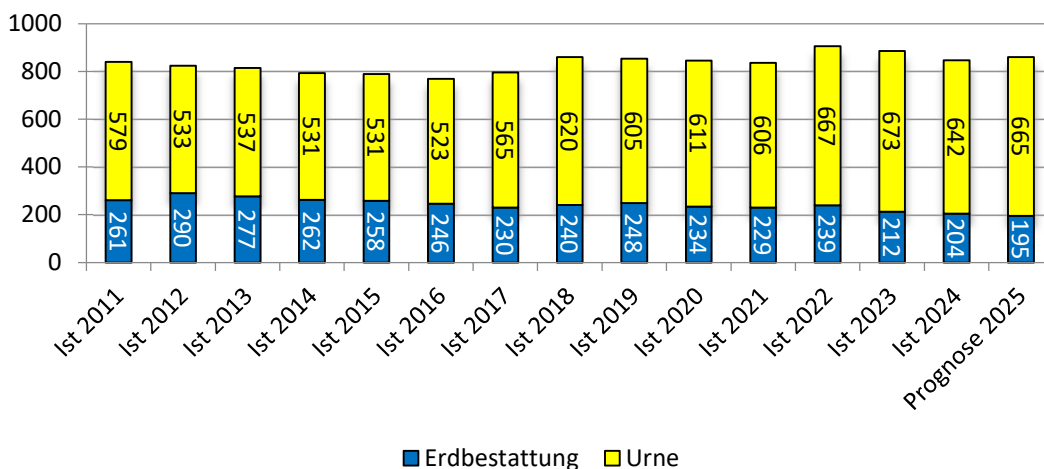
	Ist 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
Zuführung im Haushaltsjahr	↗ 97.245,85 €	⇒ - €	⇒ - €	⇒ - €	⇒ - €
Entnahme im Haushaltsjahr	⇒ - €	⇒ - €	↘ -97.246,00 €	↘ -83.127,00 €	↘ -96.139,00 €
Stand 31.12	97.245,85 €	97.245,85 €	- 0,15 €	- 83.127,15 €	- 96.139,15 €

Die Rücklage Winterdienst ist traditionell aufgrund der unterschiedlichen „Intensität“ von Wintern in verschiedenen Jahren Schwankungen unterworfen.  
 Die Nachkalkulation der Winterdienstgebühren für das Jahr 2021 sieht auch in dieser Sparte eine rechnerische Entnahme vor, die mangels Bestand aber ebenfalls nicht umgesetzt wurde.

## Bestattungswesen

Die Bestattungszahlen stellen sich im folgenden Diagramm wie folgt dar:

**Diagramm: Anzahl der Bestattungen**



Ersichtlich an diesem Diagramm ist die sich kontinuierlich verändernde Bestattungskultur, die sich insbesondere in den verringerten Flächenbedarfen und den Auslastungen der Friedhofskapellen widerspiegelt.

In den vergangenen Jahren wurden vielfältige Maßnahmen unternommen, um die Gebühren im Bereich Bestattungswesen möglichst stabil zu halten und gleichzeitig auf die veränderte Bestattungskultur durch neue bedarfsgerechte Bestattungsangebote zu reagieren.

Nach kleineren Gebührenerhöhungen im Jahr 2024 (+190 Tsd.€) und 2025 (+30 Tsd.€), werden die Gebühren auch in diesem Jahr erhöht. Hintergrund für die Veränderungen sind dabei im Wesentlichen eine sich verändernde Bestattungskultur. Mit einer neuen Friedhofsgebührensatzung werden dabei im Jahr 2026 die Nutzungsgebühren für die Reihengrabstätten deutlich erhöht. Dies wird zu Mehrerträgen in Höhe von 320 Tsd.€ führen.

## **Gesamtfinanzplan 2026**

### **- Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**

Die kassenwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit führen im Saldo, ohne Berücksichtigung der Vorjahresergebnisse, zu einem Liquiditätsüberhang von rd. 3.482 Tsd.€. Dabei wurde die Gewinnabführung an den Kernhaushalt bereits berücksichtigt.

### **Investitionstätigkeit**

#### **- Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**

Es werden im Jahr 2026 Einzahlungen zur Refinanzierung der Investitionen in Höhe von 7.697 Tsd.€ erwartet, darin enthalten ist die Investitionspauschale vom Land i.H.v. 2.367 Tsd.€.

Die Investitionspauschale des Landes dient ausnahmslos der Refinanzierung des unrentierlichen Investitionsbedarfes; in der Regel ist das die Finanzierung von Fahrzeug- und Gerätebeschaffungen, aber auch die Umsetzung des Spielplatzkonzepts, dass bereits seit 2025 im Wirtschaftsplan der SBM verankert ist. Die Eigenanteile der Stadt an den neuen Maßnahmen Umsetzung des Glaciskonzepts, Umgestaltung Weserpromenade incl. Schlagde werden beim Kernhaushalt mit unter der Position Investitionspauschale veranschlagt, bei den SBM stellen sie stattdessen Einzelmaßnahmen dar.

#### **- Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**

Nachfolgend werden die wesentlichen Investitionsvorhaben aller Produkte der SBM für das Jahr 2026 vorgestellt.

### **Investitionen außerhalb der Gebührenhaushalte**

#### **Betriebshof:**

Im Betriebshofprodukt wurde im Jahr 2026 nur der klassische Sammelansatz für Geräte und Ausstattungsgegenstände i.H.v. 25 Tsd.€ veranschlagt.

#### **Grünanlagen:**

Entsprechend des neuen Spielplatzkonzeptes wurden zunächst in 2025 für 500 Tsd.€ die Spielplätze ausgebaut. Ab dem Jahr 2026 werden die Neuinvestition für Spielplätze auf 1.000 Tsd.€ jährlich erhöht. Für das Jahr 2026 sind die Sanierung der Spielplätze Zähringerallee, Dombrede, Bachstraße und Ritterstraße veranschlagt.

Die bisher einzeln veranschlagten Maßnahmen Nördliches und Südliches Weserglaci sind ab dem Wirtschaftsjahr 2026 in einer Maßnahme dargestellt. Für das Jahr 2026 sind Investitionen von 800 Tsd.€, für 2027 von 3.000 Tsd.€ für diese nunmehr kombinierte Maßnahme veranschlagt.

Die Maßnahme Gestaltung Weserpromenade wurde seitens der Projektgruppe Weserpromenade fokussiert und geplant. Die Ausführungsplanung zur Neugestaltung der Weserpromenade wurde vom Betriebsausschuss beschlossen.

Unter Berücksichtigung einer aktuellen Kostenprognose wurde die Maßnahme beginnend im Jahr 2023 (950 Tsd.€) in den Jahren 2024 bis 2028 mit zusätzlichen Ansätzen von insgesamt 14.050 Tsd.€ veranschlagt, so dass der Gesamtausgabebedarf aktuell bei 15.000 Tsd.€ gesehen wird.

Der Planansatz des Jahres 2026 für die Weserpromenade liegt bei 3.710 Tsd.€.

## **Investitionen innerhalb der Gebührenhaushalte**

### **Abfall:**

Für das Jahr 2026 sind im Abfallprodukt verschiedene Investitionen geplant. So sollen insbesondere ein Kleinmüllwagen und ein Kastenwagen gekauft werden. Aber auch der Ersatz von Containern und der Erwerb von Unterflurbehältersystemen wirkt sich investiv aus.

Im Hintergrund des bereits 2025 flächendeckend eingeführten Ident-Systems schreitet die Modernisierung und Digitalisierung hier schnell voran. So wird im nächsten Jahr in neue Software für die Fahrzeugumrüstung investiert.

### **Stadtreinigung:**

Im Jahr 2026 sind im Bereich der Stadtreinigung keine Investitionen geplant.

### **Abwasser:**

Traditionell werden in diesem Produkt verschiedene Kanalerneuerungen, Sanierungen, Neubauten und Erweiterungen veranschlagt. Hieran ändert sich auch in diesem Jahr nichts. Grundlage finden die Investitionen in diesem Produkt im Abwasserbeseitigungskonzept (ABK) der Stadt Minden.

Eine Auflistung aller investiven Maßnahmen mit entsprechendem Volumen findet sich in der untenstehenden Tabelle:

**Tabelle: Wesentliche Projekte der Abwasserwirtschaft**

Wesentliche Projekte der Abwasserwirtschaft	Ansatz 2026 Betrag in Tsd.€
Allgemeine Kanalsanierung/Erneuerung/verlängerung	1.500
Ausbau erneuerbarer Energien in der Stadtentwässerung	1.000
RW Behandlung Gewerbegebiet Minderheide	1.000
Neubau Regenbecken Osterhahlen	590
Mischwasserbehandlung Kuhlenstraße	500
Renovation SWK / RWK Wittelsbacher Allee	410
Hydraulische Erneuerung SWK (MWK) Zum Industriehafen	383
Renovation MWK Hohenzollernring zwischen Mittelweg und Rodenbecker Str.	355
Erstellung des Prozessleitsystems der Kläranlage	350
Überplanung Bereich Hermannstraße, Fischerglaci süd. MKB	344
Erneuerung SWK / RWK Am Knick und Schnuckenweg	260
Sanierung Kanalleitungen	250
Umschluss RW ins Mischnetz (Werftstraße)	230
Renovation MWK Charlottenstraße und Barbaraweg	225
Ertüchtigung von Pumpstationen	220
Renovation MWK Friedrichstraße	195
Erneuerung MWK Sedanstraße süd. Feldstraße	142
Betriebsgebäude Kläranlage	120
Renovation MWK Portastraße	102
Erweiterung Druckentwässerungsnetz Taubenweg	100
Sonderbauwerke Werftstraße	100
Pufferbecken KA Leteln	75
4. Reinigungsstufe	75
Regenwasserbehandlungsanlage Viktoriastraße	65
Erneuerung MWK Parkstraße zwischen Königstraße und Rodenbeckerstraße	60
Sanierung MW-Transportsammler KA-Leteln	50
Erneuerung MWK Hardenbergstraße zwischen Moltkestraße und Friedrichstraße	35
Konzept Sanierung MWK Haddenhausen (EZG RÜ Zum Hopfengarten)	30
Konzept Sanierung MWK Häverstädt	30
Herstellung Einrichtung Bodenzwischenlager Junkersweg	30
Schneidkopfpumpstationen für Druckentwässerung	30

**Bestattungen:**

Im Produkt Bestattungswesen werden im Planjahr 2026 verschiedene Investitionen veranschlagt. Zu nennen sind die Anschaffung eines Friedhofbaggers, die Sanierungsmaßnahmen an diversen Kapellen und sonstigen Gebäuden auf den Friedhöfen, die Sanierung des Dachs des Laubengangs auf dem Südfriedhof sowie verschiedene Kleingeräte.

## Produkt 012.001.003 Gemeindestraßen (Investitionen) –Stadthaushalt-

Die bisherige Investitionsplanung (Neu- und Ausbauplanung) im Straßenbau erfolgte im Wesentlichen im Rahmen der Möglichkeiten und Anforderungen des städtischen Haushalts. Im städtischen Haushalt sind für das Jahr 2026 folgende Maßnahmen veranschlagt. Im Rahmen der Zuständigkeitsregelung erfolgt die Planung und Umsetzung durch die Mitarbeitenden der SBM.

Maßnahme	Ansatz 2026	Gesamtausgabebedarf
Deckenerneuerung Ringstraße	275 Tsd.€	644 Tsd.€ (investiver Teil)
Schwabenring zwischen Kuhlenstraße und Rodenbecker Straße	87 Tsd.€	
DE Südfelder Straße zwischen Kläperstadt und Herrendienstweg	155 Tsd.€	
Deckenerneuerung Am Eckerngarten	215 Tsd.€	
Fahrradförderung und barrierefreier Umbau LSA und Verkehrsknotenpunkt	100 Tsd.€	
Bauwerk 10, DB Brücke Dankersen	215 Tsd.€	
Ausbau Viktoriastraße II. BA Pionierstraße / Bachstraße	160 Tsd.€	1.660 Tsd.€
Ausbau Haldenweg zwischen Mindener Straße und 2 Einmündungen, Apollostraße	315 Tsd.€	1.050 Tsd.€
Vogeleinflugschutz Weserbrücke	135 Tsd.€	

Den vorgenannten Auszahlungsansätzen sowie den vorgemerkten Mitteln für die potentiellen Straßenbaumaßnahmen stehen in der Regel Einzahlungen in Form Landeszuwendungen gegenüber.

## 2. Stellenübersicht

Die in dem vorgelegten Stellenplanentwurf enthaltenen Änderungen ergeben sich aus den Anlagen 1 bis 3. Für die Gliederung des Stellenplanes (Anlage 4) ist weiterhin das amtlich vorgegebene Muster zu verwenden, das aus Gründen der Vergleichbarkeit der kommunalen Haushalte verbindlich ist. Die organisatorische Struktur der SBM kann deshalb nicht als Grundlage für die äußere Gestaltung des Stellenplanes (Anlage zum Wirtschaftsplan) dienen. Die in den Anlagen dargestellten Stellenplanänderungen sind aber in der Struktur der SBM dargestellt.

Anlage 1 enthält die neu eingerichteten Stellen (Mehrstellen) und die aufgehobenen Stellen (Wenigerstellen).

Der Stellenplanentwurf 2026 für die SBM beinhaltet saldiert 3,5 Mehrstellen: 1 Mehrstelle für die Kontrolle Biomüll und 1 Mehrstelle für die Pflege von Spielplätzen. 1 Stelle wird eingerichtet für eine\*n Ingenieur\*in für Kanalisation und Gewässer. Auf die Straßenerhaltung entfällt 1 weitere Mehrstelle für eine Fachkraft.

Eine 0,5 Wenigerstelle betrifft eine Hilfskraft im Bestattungswesen.

Anlage 2 enthält die Anpassungen des Stellenplanes an die tatsächliche Besetzung der Stellen, Beförderungsstellen für Beamte\*innen und Höhergruppierungsstellen für Tariflich Beschäftigte.

Anlage 3 enthält Stellen-Verlagerungen zwischen den Bereichen der SBM.

### **Zusammengefasste Stellenentwicklung von 2025 nach 2026**

Gegenüber dem Vorjahr ergibt sich für den Stellenplan 2025 folgende Entwicklung:

	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>Änderung</b>
Beamte*innen	9,25	8,25	- 1,0
Tariflich Beschäftigte	265,5	270,0	+ 4,5
<b>Zusammen</b>	<b>274,75</b>	<b>278,25</b>	<b>+ 3,5</b>

### **Ausbildungsstellen**

Das Ausbildungsplatzangebot für 2026 wird auf 21 Stellen (17 Stellen in 2025) festgesetzt.

### **Beteiligung des Personalrates und der Gleichstellungsstelle**

Dem Personalrat und der Gleichstellungsstelle wurden die beabsichtigten Änderungen zum Stellenplan 2026 zur Kenntnis und gegebenenfalls zur Stellungnahme vorgelegt. Es fand ein gemeinsames Gespräch mit den freigestellten Mitgliedern des Personalrates, der Gleichstellungsbeauftragten und Vertretern des Personalservices zum Stellenplanentwurf statt.

Die Beteiligung des Personalrates gem. § 75 Nr. 1 LPVG (Anhörung) ist erfolgt.

### 3. Lagebericht

Nach der Ausgliederung der Gebäudewirtschaft zum 01.01.2014 wurde sichtbar, dass sich die Ergebnisse teils deutlich verbessert haben. Diese Entwicklung hat auch weiterhin Bestand. Die wichtigsten Kennzahlen wie Eigenkapitalquote, Sach- und Dienstleistungsintensität, Abschreibungsintensität sowie Zinslastquote haben sich stabil bis positiv entwickelt. Die SBM stehen damit auf einer soliden finanziellen Basis und schaffen es regelmäßig den planmäßig vorgesehenen Gewinn auch tatsächlich zu erzielen und an den Kernhaushalt abzuführen. Die Vereinbarung, einen Teil des Gewinnes wieder als Eigenkapitalstärkung an die SBM zurückzuführen, stärkt die bilanzielle Struktur und die finanzielle Robustheit des Eigenbetriebes. Das Ergebnis wird 2026 rd. 4,67 Mio. € betragen. Die zunächst befürchteten Ergebniseinbußen aufgrund der Rechtsprechung zu den Gebühren wurden durch die Anpassung im Kommunalabgabengesetz relativiert.

Die gewollten Entnahmen aus den Gebührenaussgleichsrücklagen haben in den letzten Jahren dazu geführt, dass den SBM weniger Liquidität zufließt. Entsprechend der vorgesehenen Planungen und der prognostizierten Jahresabschlusses 2023 ist zu erwarten, dass nur geringe Beträge im Jahr 2026 in den Gebührenaussgleichsrücklagen Abfall, Abwasser und Stadtreinigung zur Gebührenstabilisierung zur Verfügung stehen. Diese Beträge wurden in den Kalkulationen berücksichtigt. Die großen Rücklagenbestände sind damit abgebaut und es ergibt sich lediglich ein Bestand aufgrund von normalen Abweichungen zwischen Gebührenkalkulation und Gebührenendabrechnung, der aber entsprechend der gesetzlichen Vorgaben innerhalb von vier Jahren bei den folgenden Kalkulationen gebührenstabilisierend berücksichtigt wird.

Finanziell ist der Wirtschaftsplan in den nicht rentierlichen Produkten (Gemeindestraßen und Brücken, Grün- und Parkanlagen) von der finanziellen Situation der Stadt Minden geprägt. Bei der Aufstellung mussten hier im Rahmen der Gesamtverantwortung im Konzern Stadt Minden deutlich Abstriche bei den nötigen Unterhaltungsmaßnahmen gemacht werden, was bei andauernder angespannter Finanzlage in den Folgejahren auch zu Standardanpassungen führen wird. Die rentierlichen Produkte sind hier aufgrund der Gebührenfinanzierung robuster, mit der Folge für die Nutzer, dass Gebührenanpassungen aufgrund allgemeiner Kostensteigerungen nicht zu vermeiden sind, die Infrastruktur aufgrund dessen aber unbeeinträchtigt erhalten bleibt.

Die SBM sind weiterhin durch die allgemeinen Preissteigerungen betroffen. Durch einen strengen Sparkurs konnten Gebührenerhöhung aber bis auf die Friedhofsgebühren vermieden werden.

Der demographische Wandel wird bei den SBM insbesondere in der personellen Besetzung immer deutlicher. Hier gilt es, Mitarbeitende zu gewinnen, die bisherigen Mitarbeitenden durch entsprechende Entwicklungsmöglichkeiten sowie ein ansprechendes Arbeitsumfeld zu halten und gleichzeitig durch Aus- und Fortbildung die qualitativ gute Arbeit fortzusetzen. Dazu sind entsprechende Personalentwicklungskonzepte weiter zu entwickeln und umzusetzen. Die Weiterentwicklung eigener Mitarbeitenden zum Meister, duale Studien im Ingenieurwesen und die Förderung von anderen Studiengängen und Fortbildungen sind wesentliche Bestandteile dessen. Die SBM setzten im Rahmen der Personalentwicklung weitere Maßnahmen im Rahmen des Gesundheitsmanagements um. Die Prüfung der Einführung moderner Arbeitszeitmodelle, Büroorganisation sowie Fahrzeug- und Geräteausstattung ist in den Fokus gerückt, um als attraktiver Arbeitgeber auf dem Markt zu erscheinen.

Für die Zukunft ist weiterhin die kontinuierliche Optimierung der Prozess- und Verfahrensabläufe als Beitrag zur Konsolidierungsstrategie und als Basis für die Gebührenstabilität voranzutreiben. Die Optimierung ist eng mit der Digitalisierung verbunden. Dabei steht im Mittelpunkt der Vorgehensweise, dass an den Stellen, an denen es möglich ist, die Daten georeferenziert verortet werden, um einen effizienten Zugriff auf die Daten für alle Anwender gesamtstädtisch zu ermöglichen.

Grundsätzlich wurde eine Organisationsstruktur (Koordinator, Lotsen) für die Umsetzung der Digitalisierung geschaffen. Einzelne Maßnahmen laufen in den Teilbereichen, sofern sie nicht die gesamte SBM bzw. auch die Stadt Minden insgesamt betreffen. Projektbezogen sind hier beispielhaft die größten Projekte wie

- Die digitale Etablierung der Zeit- und Leistungserfassung sowie deren Abrechnung,
- die Anschaffung einer neuen Software für das Behältermanagement, verbunden mit der einzelnen Kennzeichnung der Abfallgefäße,
- die Einführung einer Online-Bezahlungsfunktion für die Sperrmüllabholung,
- ein modernes Grünflächenkataster, welches auch ein Baumkataster enthält,
- die digitale Erfassung von Spielplatzkontrollen,
- die Weiterentwicklung und Erweiterung des Mängelmelders,
- die digitale Grundstücksakte,
- der Antrags- und Abwicklungsprozess von Hausanschlüssen in der Abwasserwirtschaft,
- die weitere Etablierung des Dokumentenmanagementsystems,
- das digitale Straßenunterhaltungsmanagementsystem (Streckenkontrolle, darauf basierende Unterhaltung und Aufbruchmanagement),
- das digitale Kanalmanagementsystem (Selbstüberwachung und Unterhaltung der Kanalisation, einschließlich der Abwasserbetriebspunkte),
- der Aufbau einer digitalen Starkregenkarte inkl. Handlungsleitfaden für Grundstückseigentümer und
- die Installation eines LoRaWAN-Funknetzes im Bereich der Stadt Minden

zu sehen.

Die Anschaffung von E-Fahrzeugen erfolgt seit 2019 und wird in 2026 ff für PKW- und Kleinfahrzeuge weiter fortgeführt. Ein Konzept für die Etablierung der Dekarbonisierung ist aufgestellt. Zu beachten ist, dass hier eine Umsetzung, insbesondere für Groß- und Spezialfahrzeuge sowie Geräte, über die die SBM flächendeckend über alle Abteilungen verfügen, aufgrund der Marktsituation erst mittel- bis langfristig zu rechnen ist.

Eng an die Umstellung auf klimaneutrale Antriebssysteme sind energieeffiziente Maßnahmen zu sehen, um zum einen die Strom- und Gaskosten zu reduzieren bzw. dessen extremen Anstieg entgegenzuwirken und zum anderen unabhängig von fossilen Brennstoffen zu werden sowie die Klimaschädigung „gegen Null“ laufen zu lassen. Es konnte für das Jahr 2024 überraschend ein günstiger Strompreis für die Abnehmer bei den SBM und auch der Stadt Minden erzielt werden. Nichtsdestotrotz werden weiter energiesparende Umstellungsmaßnahmen bei den Verbrauchern in den SBM-Abteilungen mit Nachdruck vorangetrieben. Beispielhaft sind hier die Fortführung der Umstellung der Straßenbeleuchtung, Verkehrssicherungsanlagen, Pumpwerke und die Konzepterstellung und Umsetzung von Eigenenergieerzeugung zu nennen.

Eine Resilienz gegenüber Kostensteigerungen auf dem Energiesektor aufgrund der Gesamtlage (Pandemie, Ukraine-, Gazakonflikt, Handelsauseinandersetzungen/Zölle) wird somit ebenfalls erreicht wie die Stabilisierung der kritischen Infrastruktur.

Aktuell tritt die Abfallwirtschaft im Kreis Minden-Lübbecke wieder in den Fokus. Das in Aufstellung befindliche Abfallwirtschaftskonzept und die sich daraus eventuell ergebenden Chancen- und Risiken sind nach Verabschiedung zu untersuchen und evtl. Handlungsfelder zu definieren. Unabhängig davon wird das Angebot der auf dem Wertstoffhof anzuliefernden Abfallarten ausgeweitet, Öffnungszeiten verändert und die Sperrmüllabfuhr saisonbedingt und bedarfsgerecht angepasst. Flankiert werden diese Veränderungen durch dem lange angekündigten Zusammenschluss des Abfallentsorgungsbetriebes (AML) und der Verwertungsgesellschaft (KAVG) einer Anstalt öffentlichen Rechts (AöR).

Die Stadtreinigung hat eine zentrale Bedeutung in der Stadtbildpflege. Hier soll der Standard mit den zur Verfügung stehenden Mitteln optimiert werden und dieses Ziel u.a. durch Anpassung der Reinigungszyklen, Anpassung der zu reinigenden Fläche, Standortanpassungen für Serviceleistungen, Verbesserung von Prozessen und Reaktionszeiten sowie Optimierung des Maschineneinsatzes erreicht werden.

Weiter im Umbruch ist die Abteilung Grünflächen, die neben der Unterhaltung nun auch aktiv durch umfangreiche investive Maßnahmen die Freiraumgestaltung nach vorher entworfenen und verabschiedeten Konzepten durchführt. Hier wurde seit dem Jahr 2021 die Umgestaltung des Glacis, deren Umsetzung bis ca. 2028 geplant ist, aufgenommen und durch die beabsichtigte Neugestaltung der Weserpromenade von der Schlagde bis zur Schiffsmühle ergänzt. In 2024 wurde ein Spielplatzkonzept von der Stadtverordnetenversammlung aufgestellt, dass bereits seit 2025 in den Wirtschaftsplan aufgenommen wird.

Das Konzept und dessen Umsetzung zur extensiven, ökologisch nachhaltigen Pflege der Grünflächen wird kontinuierlich weiterentwickelt bzw. ausgeweitet. In diesem Zusammenhang ist als markantes Beispiel auch das Pflege- und Unterhaltungskonzept des Glacis, das in den Wirtschaftsplan mit aufgenommen wurde, zu nennen.

Im Rahmen der Grünflächenbewirtschaftung gibt es eine positive Entwicklung hinsichtlich der Grünflächenpflege im Konzern der Stadt Minden aus einer Hand. Hier werden in den nächsten Jahren weitere Synergien zwischen Kernverwaltung und SBM generiert.

Wie die o.g. Maßnahmen unterstreichen ist es das Ziel trotz der angespannten finanziellen Lage eine nachhaltige Umwelt-, Klima und Freiraumgestaltung zu etablieren.

Immer wieder kritisch ist die finanzielle Grundlage des Bestattungswesens zu sehen, welche insbesondere, durch nicht stabile Bestattungszahlen und Kostensteigerungen belastet wird. In Rheinland-Pfalz sind durch ein neues Gesetz der Wegfall der Sarg- und Friedhofspflicht in Kraft getreten, was neue Bestattungsformen neben der Bestattung auf dem Friedhof ermöglicht. Hieraus könnten sich gravierenden Veränderungen auch für das Bestattungswesen in Minden ergeben.

Hier ist die Situation weiter kritisch zu beobachten und evtl. sind Anpassungen durchzuführen. Die für das Wirtschaftsjahr 2020 neu kalkulierten Gebühren haben sich zunächst bewährt. Eine Anpassung in einzelnen Bestattungsarten war in 2024, 2025 und auch 2026 nötig. Damit einher geht die weitere Ausweitung/Anreicherung des vorhandenen Bestattungsangebotes. Eine Strategie wird sein, das vielfältige Angebot im Bestattungswesen offensiv für die Bevölkerung sichtbar und interessant zu gestalten.

Das Projekt Umsetzung der EU-Wasserrahmenrichtlinie in einem weiteren Bauabschnitt an der Bastau ist im Jahr 2024 mit einer Bausumme von rund 2.000 T€ umgesetzt worden. Demgegenüber steht auf der Einzahlungsseite die 80%ige Fördersumme des

Landes. Der zweite Bauabschnitt hat im Oktober 2025 begonnen und der dritte Bauabschnitt wurde bereits ebenfalls in den Wirtschaftsplan aufgenommen.

Im gesamten Bausektor, aber auch bei den Dienstleistungen, führte die gute konjunkturelle Lage zu steigenden Preisen, ab 2022 noch weiter gesteigert durch die weltweit unsichere Lage. Diese Preissteigerungen sind bei Baumaßnahmen zu berücksichtigen und erhöhen die Kosten für den Konzern Stadt, stellen aber zusätzlich noch ein Kalkulationsrisiko dar.

In vielen Bereichen der SBM wirkte und wirkt es sich weiter daher positiv aus, dass die SBM viele Aufgaben mit eigenem Personal und einem umfangreichen Maschinenpark selbst erledigen und auf diese Weise ein Stück Unabhängigkeit und daraus resultierende Wirtschaftlichkeit dokumentieren.

Im Produkt Abwasser steht weiterhin die nach dem Abwasserbeseitigungskonzept (ABK) vorgegebene Sanierungsstrategie, -planung und Umsetzung im Vordergrund. Durch die nun vorhandenen personellen und finanziellen Ressourcen, wurde mit einer verstärkten Umsetzung in 2016 begonnen, die auch weiter fortgeführt wird. Die ab 2021 begonnenen Baumaßnahmen an den Regenwasserbehandlungsanlagen werden auch in den Folgejahren durchgeführt.

Um den Folgen des Klimawandels auf die städtische Wasserwirtschaft angemessen zu begegnen, wird ein Konzept zum nachhaltigen Regenwassermanagement in 2025 erarbeitet.

In einem Handlungsleitfaden wird der nachhaltige Umgang mit Regenwasser für die Stadt Minden beschrieben. Die Umsetzung und Kommunikation erfolgt innerhalb der Stadt wie auch mit den Bürger\*innen.

Durch modellgestützte Berechnungen werden Gefahrenzonen in der Stadt zur Überflutung bei Starkregen ermittelt und grafisch dargestellt.

Ermittelte Gefahrenpotentiale werden mit Stakeholdern analysiert und über historisches Wissen ergänzt. Ergebnisse werden für die Bürger\*innen und die Verwaltung aufbereitet und kommuniziert.

Durch den Beitritt der Stadt Minden/Städtische Betriebe Minden zur Klärschlammverwertung OWL (KSV OWL) konnte die Entsorgungssicherheit für den Klärschlamm von der Anlage in Leteln bis 2044 gesichert werden. Die KSV OWL errichtet mit dem Partner Stadtwerke Bielefeld am Firmensitz der Abfallverbrennungsanlage Bielefeld eine Monoverbrennungsanlage für Klärschlamm. Die Abfuhr des Klärschlammes von den Kläranlagenstandorten der 80 Mitglieder zu unterschiedlichen Verwertungsanlagen als Übergangslösung bis zur Fertigstellung der o.g. Monoverbrennungsanlage wird seit Anfang 2024 von der KS OWL abgewickelt. Somit sind zwei Bausteine der drei Ziele der KSV OWL nahezu umgesetzt. Ab 2029 ist dann darüber hinaus das Phosphorrecycling zu organisieren, welches sich aber angesichts der fehlenden technischen Möglichkeiten nicht realisieren lässt.

Mit Übernahme der Straßenbaulast incl. Brücken für die Ortsdurchfahrten zum 01.01.2014 an den Bundes-, Land-, und Kreisstraßen ist die kostenintensive Unterhaltung dieser stark belasteten Verkehrswege auf die SBM übergegangen. Seit 2014 wurden nahezu alle betroffenen Straßen nachhaltig saniert. Das war durch Landeszuschüsse und Ablösezahlungen der abgebenden Straßenbaulastträger, die aufgrund des schlechten Zustandes zu zahlen waren sowie einem Eigenanteil der Stadt Minden zu finanzieren.

Ab dem Jahr 2025 ist die Ringstraße bis ca. 2030 in einer gleichen Weise zu sanieren und wird trotz einer Teilfinanzierung durch Zuschüsse die Stadt Minden stark belasten. Dazu ist zu beachten, dass die o.g. Straßen einer solchen Belastung unterliegen, dass Sanierungsmaßnahmen, insbesondere an der Deckschicht, alle 10 bis 15 Jahre, durchzuführen sind.

Neben den geschilderten Ortsdurchfahrten (52 km) sind aber auch die übrigen Stadtstraßen (700 km) zu unterhalten. Dafür ist eine klug aufeinander abgestimmte, den Ressourcen sowie Vorgaben nach den technischen Regeln entsprechende Ausbau- und Unterhaltungsstrategie anzuwenden.

Hier wird die Stadt Minden Sanierungen an der Deckschicht entsprechend des Komponentenansatzes zukünftig größtenteils investiv abwickeln können.

Das Straßen- und Wegekonzept zeigt die in den nächsten Jahren investiv auszubauenen Straßen auf, gibt aber auch gleichzeitig einen Eindruck darüber, an welchen Straßen zunächst konsumtive Maßnahmen abgewickelt werden müssen, weil sie zum einen wirtschaftlich sinnvoll sind und zum anderen aufgrund des großen Umfangs des investiven Ausbaus die Planung und Umsetzung ihre Grenzen hat. Die SBM werden hier die Umsetzung entsprechend der vorhandenen Ressourcen intensivieren.

Darüber hinaus sind zahlreiche Ingenieurbauwerke (u.a. 85 Brücken und Trogbauwerke, 26 Stützwände, 9 Verkehrszeichenbrücken und über 100 Durchlässe) zu unterhalten. Dazu sind regelmäßig Brückenuntersuchungen durchzuführen. Aus diesen Untersuchungen ergeben sich dann entsprechende Handlungsfelder, die in einem Sanierungs- und Bauprogramm festgehalten werden.

Zusammenfassend ist festzustellen, dass zur Erhaltung des Straßen- und Brückenvermögens ein erhebliches investives und konsumtives Kostenvolumen notwendig ist.

Die Regelungen des Kommunalabgabengesetzes (KAG) zum Straßenbau wurden zunächst zwei Mal durch das Land NRW angepasst und nun mit Übergangsregelungen für vorherige Jahre zum 01.01.2024 abgeschafft. Der bisher von den Bürgern geleistete Eigenanteil wird nun zu 100 % vom Land übernommen.

Viele Straßen im Stadtgebiet sind jedoch im Sinne des Baugesetzbuches (BauGB) noch nicht endgültig hergestellt und werden daher nicht in vollem Umfang von der o.g. Regelung profitieren, da dann noch entsprechend des BauGB Erschließungsbeiträge zu zahlen sind.

Minden, 23.02.2026



Peter Wansing



Andreas Kruse

## **Ausführungsregelungen zum Wirtschaftsplan 2026**

### **Allgemeines**

Im Rahmen der flächendeckenden Budgetierung der laufenden Verwaltungstätigkeit wird die Verantwortung für die finanziellen Ressourcen weitgehend auf die Fachbereiche S1, S2, S3 sowie S4 dezentralisiert.

Auf diesem Wege soll deren Kompetenz und Verantwortung bei der Verfolgung der Formalziele Flexibilität, Unabhängigkeit und Eigenverantwortung, Effektivität und Effizienz gestärkt werden. Die Ausführungsregelungen zum Wirtschaftsplan der SBM bilden den Rahmen innerhalb dessen die Fach- und Zentralbereiche den vorgenannten Ansprüchen und Zielen bei der Abwicklung des Haushalts gerecht werden sollen.

### **Budgetierung**

Den fünf Produktbereichen

- 01 Innere Verwaltung
- 11 Ver- und Entsorgung
- 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
- 13 Natur- und Landschaftspflege
- 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

sind die jeweiligen Produktgruppen zugeordnet.

Die Budgetverantwortlichen sind

- Betriebsleiter P. Wansing
- Stellvertretende Betriebsleitung und Bereichsleiter S 1 A. Kruse
- Bereichsleiter S 2 M. Damke
- Bereichsleiter S 3 M. Böke-Hasselmeier
- Bereichsleiter S 4 H. Rodenbeck

Die Verantwortung für die Einhaltung der Haushaltsansätze in den Budgets obliegt den jeweils zuständigen Bereichsleitern der mittelbewirtschaftenden Dienststellen (Budgetverantwortliche). Die Bereichsleiter haben sich regelmäßig und über den Stand der Abwicklung der Ertrags-/Einzahlungs- und Aufwands-/Auszahlungsansätze innerhalb ihrer Budgets zu informieren. Die unterjährige Entwicklung ist intensiv zu überwachen.

Die Betriebsleitung ist verpflichtet, im Rahmen des Produktberichtswesens dem Kämmerer und dem Betriebsausschuss viermal jährlich über den Stand, die voraussichtliche Entwicklung und über sonstige steuerungsrelevante Abweichungen

ihrer Budgets zu berichten (Produktberichte). Zu diesen Terminen sind vorbereitende Erläuterungen der Bereichsleiter erforderlich.

## **Allgemeine Bewirtschaftungsgrundsätze**

Bei den SBM gelten wie bei der Stadt Minden die nachfolgenden allgemeinen Grundsätze zur Bewirtschaftung zur laufenden Verwaltungstätigkeit:

- Die Haushaltswirtschaft der SBM ist generell nach den Grundsätzen der Sparsamkeit und Wirtschaftlichkeit abzuwickeln.
  - o Forderungen (Ertrags- und Einzahlungsbuchungen) sind rechtzeitig und vollständig einzuziehen.
  - o Ertrags-/Einzahlungsausfälle innerhalb von Budgets führen automatisch zu entsprechenden Minderaufwendungen/-auszahlungen im jeweiligen Budget. Sollte eine Reduzierung der Aufwendungen im gleichen Konto nicht möglich sein, sind Mehrerträge/-einzahlungen bei anderen Ertrags-/Einzahlungskonten zum Ausgleich der Ertrags-/Einzahlungsausfälle zu verwenden.
  - o Die im Wirtschaftsplan veranschlagten Aufwands-/Auszahlungsmittel sind so zu verwenden, dass sie zur Deckung aller Aufwendungen/Auszahlungen im Wirtschaftsjahr ausreichen, die unter die einzelnen Zweckbestimmungen fallen.
  - o Die Aufwendungen/Auszahlungen sind nur zu dem in den Budgets bezeichneten Zweck, soweit und solange dieser fort dauert, zu verwenden.
- Für die Bereiche, für die ein Gebührenhaushalt aufgestellt wird, ist grundsätzlich eine Kosten- und Leistungsrechnung zu führen.
- Über Mittel, die bis zum Schluss des Wirtschaftsjahres nicht verbraucht sind, entscheidet der Bereich S 1 in Ausnahmefällen, nach entsprechender Antragsstellung durch den jeweiligen Bereich

Zusätzlich gelten bei den SBM wie bei der Stadt Minden die nachfolgenden allgemeinen Grundsätze bei Investitionstätigkeit:

- Die Haushaltswirtschaft der SBM ist generell nach den Grundsätzen der Sparsamkeit und Wirtschaftlichkeit abzuwickeln.
  - o Die Auszahlungsansätze der Investitionstätigkeit dürfen nur in Anspruch genommen werden, soweit die rechtzeitige Bereitstellung der Deckungsmittel gesichert ist.
  - o Die Auszahlungen dürfen ausschließlich nur zu dem im Wirtschaftsplan bezeichneten Zweck, soweit und solange er fort dauert, verwendet werden.
- Über Mittel, die bis zum Schluss des Wirtschaftsjahres nicht verbraucht sind, entscheidet der Bereich S 1, nach entsprechender Antragsstellung durch den jeweiligen Bereich

- Haushaltsverbesserungen im Bereich der Investitionstätigkeit dienen der Reduzierung des Kreditbedarfs und entlasten über einen geringeren Schuldendienst die laufende Verwaltungstätigkeit.

Der Abschluss von Verträgen (z.B. Ingenieurverträge, Bauverträge, Kaufverträge) wird bei entsprechender Veranschlagung von Mitteln im Haushaltsjahr bzw. bei erfolgten Ermächtigungsüberträgen durch die Betriebsleitung genehmigt.

## **Deckungsfähigkeit**

### Bei laufender Verwaltungstätigkeit

Grundsätzlich sind sämtliche Aufwands- und Auszahlungskonten eines Produktes gegenseitig deckungsfähig.

Soweit sie vom Bereich selbst bewirtschaftet werden, sind diese Konten in einer sog. Deckungsermächtigung zusammengefasst worden. Die Deckungsermächtigung für sich allein führt noch keine automatische Deckung herbei. Mittelübertragungen innerhalb der Deckungsermächtigung erfolgen auf Antrag eines Bereichs durch den Bereich S 1. Bei diesen Mittelübertragungen handelt es sich nicht um überplanmäßige Ausgaben im haushaltsrechtlichen Sinne, sondern um reine Mittelübertragungen im Budget.

Mehraufwendungen in einem Konto können durch Minderaufwendungen in einem anderen Konto des jeweiligen Bereichs ausgeglichen werden. Die Budgetverantwortlichen haben dafür Sorge zu tragen, dass die Deckungsfähigkeit in ihrem Bereich jederzeit gewährleistet ist.

Eine Deckung über das Bereichsbudget hinaus erfolgt nicht automatisch, sondern kann nur auf Antrag des Bereichs durch den Bereich S 1 verarbeitet werden.

### Gegenseitige Deckungsfähigkeit bei Auszahlungsansätzen (Investitionsbudgets)

Grundsätzlich sind die Auszahlungen auf das sachlich zuständige Auftragssachkonto zu kontieren. Von der gegenseitigen Deckungsfähigkeit darf nur dann Gebrauch gemacht werden, wenn und soweit bei einem deckungspflichtigen Ansatz voraussichtlich eine Ersparnis eintritt. Die Inanspruchnahme darf nicht zu einer späteren überplanmäßigen Auszahlung beim deckungspflichtigen Ansatz führen. Der deckungsberechtigte Auszahlungsansatz darf erst dann zu Lasten des deckungspflichtigen Ansatzes erhöht werden, wenn seine Mittel in voller Höhe des veranschlagten Betrages ausgegeben sind.

Die Auszahlungen der Auftragssachkonten sind gem. § 21 KomHVO zu Investitionsbudgets verbunden worden. Sie sind gegenseitig deckungsfähig, d.h. dass Einsparungen bei einem Auftragssachkonto für Mehrauszahlungen bei einem anderen Auftragssachkonto verwandt werden können.

Die Abwicklung der gegenseitigen Deckungsfähigkeit erfolgt nicht automatisiert. Die Bereiche haben die Inanspruchnahme der gegenseitigen Deckungsfähigkeit schriftlich beim Bereich S 1 zu beantragen.

## **Dienstanweisungen**

Im Rahmen der Abwicklung des Haushalts sind folgende Richtlinien und Dienstanweisungen der Stadt Minden bzw. SBM in ihrer jeweils aktuellen Fassung zu beachten:

- Organisationsverfügung der SBM
- Örtliche Vorschriften für die Finanzbuchhaltung (ÖV-FIBU) gem. § 32 KomHVO
- Regelungen zur vorläufigen Haushaltsführung nach § 82 GO, die mit Dienstlichen Mitteilungen verfügt werden
- Sonstige veröffentlichte Betriebliche Mitteilungen, die finanzwirtschaftliche Themen betreffen; insbesondere die jährliche Betriebliche Mitteilung zur Ausführung des Wirtschaftsplans

## **Mittelfreigabeverfahren**

Mittelfreigaben für die laufende Verwaltungstätigkeit werden regelmäßig in pauschalisierter Form erteilt. Grundsätzlich unterliegt die Mittelfreigabe des jeweiligen Bereichs dem Budgetverantwortlichen. Dieser kann selbständig über die Anordnung von Mitteln innerhalb des spezifischen Budgets entscheiden oder diese Aufgabe an eine von ihm/ihr benannte Person delegieren.

Sollten die finanziellen Mittel auf einem Konto nicht mehr ausreichen, um einen angestrebten Auftrag ausführen zu können, da für einen gewissen Betrag eine Haushaltssperre besteht, so ist der Bereich S 1 zu kontaktieren. Der Controller/ die Controllerin des Bereichs S 1 nimmt die Mittelfreigabeanträge der Bereiche entgegen und prüft diese auf ihre Umsetzbarkeit. Mittelfreigabeanträge sind schriftlich zu stellen und haben einen direkten Ansprechpartner in dem bewirtschaftenden Bereich auszuweisen, damit Informationen und Rückfragen seitens des Bereichs S 1 direkt und zeitnah zum Antragsteller gelangen. Der Bereich S 1 informiert den jeweiligen Bereich kurzfristig über das Ergebnis des Mittelfreigabeantrags.

### Kurzbeschreibung

Die Städtischen Betriebe Minden sind der wirtschaftlich agierende Dienstleister für die Stadt Minden. Die SBM umfassen alle Bereiche rund um den Betriebshof, den Abwasser- und Gewässerbereich und die Unterhaltung der Straßen und Brücken. Die zugeordneten Produktgruppen untergliedern sich in ein oder mehrere Produkte, die auf den nachfolgenden Seiten aufgeführt sind. Die einzelnen Leistungen sind in den Teilplänen ausgewiesen.

### Zugehörige Produktbereiche

01 Innere Verwaltung  
11 Ver- und Entsorgung  
12 Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV  
13 Natur- und Landschaftspflege  
16 Allgemeine Finanzwirtschaft

### Produktverantwortliche/r

Betriebsleiter P. Wansing,  
stellvertretende Betriebsleitung A. Kruse,  
Bereichsleiter A. Kruse, M. Damke, M. Böke-Hasselmeier, H. Rodenbeck

### Zugehörige Produktgruppen

(zur Verbesserung der Übersichtlichkeit ist der jeweilige Produktbereich vorangestellt)  
01.01 Politische Gremien  
01.02 Betriebsleitung und Steuerungsunterstützung  
01.06 Zentrale Dienste  
11.01 Abfallwirtschaft  
12.03 Straßenreinigung und Winterdienst  
12.01 Öffentliche Verkehrsflächen  
13.01 Öffentliches Grün  
13.03 Friedhöfe  
11.02 Entwässerung und Abwasserbeseitigung  
13.02 Natur und Landschaft  
16.01 Allgemeine Finanzwirtschaft

### Budgetverantwortliche/r

Betriebsleiter P. Wansing, stellvertretende Betriebsleitung  
A. Kruse  
A. Kruse  
A. Kruse  
M. Damke  
M. Damke  
M. Damke  
M. Damke  
H. Rodenbeck  
M. Damke  
M. Damke  
M. Böke-Hasselmeier  
M. Böke-Hasselmeier  
A. Kruse

### Politisches Gremium

Betriebsausschuss

### A) Strategische Zielausrichtung

### B) Wesentliche Projekte/Maßnahmen und Prozesse im Planungszeitraum

*Wesentliche jahresbezogene Ziele/Umsetzungsschritte 2026*

- A) Die Leistungen der SBM sind bezüglich ihrer strategischen Zielausrichtung vornehmlich auf die Strategischen Ziele „Nachhaltige gesicherte natürliche Lebensgrundlagen“ (Umwelt- und Klimaschutz), „Gute und umweltfreundliche Erreichbarkeit aller Ziele“ (Mobilität), „Hohe Wohn- und Umfeldattraktivität“ (Wohnen und Siedlungsstruktur), „Hohe Zufriedenheit mit dem Management der Stadt“ (Kommunale Verwaltung) und „Mittelpunkt einer attraktiven Region“ (Regionale Zusammenarbeit) ausgerichtet.
- B) Neben dem operativen laufenden Geschäft sind folgende wesentliche Projekte/Maßnahmen und Prozesse zur Erreichung der v.g. strategischen Ziele im Planungszeitraum initiiert worden (Priorität I bis III).

Folgende jahresbezogene Ziele bzw. Umsetzungsschritte sind konkret für 2026 zu erreichen. Es ist dabei zu beachten, dass Ziele aufgeführt sind, die sich auf spätere Jahre auswirken. Diese Besonderheit ist dann durch die aufgeführten Jahreszahlen ersichtlich:

<b>I Mobilität</b>				
<b>I.1</b>	<b>Die Mindener Bevölkerung gestaltet ihre Mobilität im starken Maße flexibel.</b>			<b>B</b>
<b>I.1.1</b>	<b>Wir gestalten einen menschenfreundlichen Straßenraum für alle Verkehrsteilnehmer*innen.</b>			
I.1.1.	1	<b>Wertstabile Verkehrswege</b>	I	2026
		<ul style="list-style-type: none"> <li>- Inventur der Straßenvermögens ist abgeschlossen</li> <li>- 50 % des Werteverfalls werden jährlich neu investiert</li> <li>- Komponentenansatz ist 100 % etabliert</li> <li>- Brückenbaukonzept ist incl. Finanzierung beschlossen</li> <li>- Instandhaltungskonzept für Verkehrstechnik ist finalisiert</li> </ul>		
<b>II Umwelt- und Klimaschutz</b>				
<b>II.1</b>	<b>Minden nutzt kaum noch klimaschädigende Energie.</b>			<b>B</b>
<b>II.1.1</b>	<b>Wir fördern eine energieeffiziente Stromerzeugung, -verteilung und -nutzung.</b>			
II.1.1.	1	<b>Energieautarke Stadtentwässerung</b>	I	2026
		<ul style="list-style-type: none"> <li>- Erneuerung BHKW (Planung abgeschlossen)</li> <li>- Errichtung einer Windenergieanlage (Ornithologisches Gutachten)</li> <li>- Abwasserwärme soll genutzt werden (Wärme aus dem Ablauf der Flockungsfiltration; Messkonzept durchführen)</li> <li>- Strombilanzkreis einrichten</li> </ul>	IV	2026
<b>II.1.2</b>	<b>Wir gestalten aktiv eine umweltverträgliche und emissionsarme Verkehrswende.</b>			
II.1.2.	1	<b>Dekarbonisierung des städtischen Fuhrparks</b>	I	2025 ff
		<ul style="list-style-type: none"> <li>- Umsetzung der Vorgabe aus der Clean Vehicle Directive (CVD) bzw. Saubere Fahrzeuggesetz</li> <li>- Umsetzung des Konzeptes zur weitergehenden Dekarbonisierung des Fuhrparks (über CVD hinaus)</li> </ul>		2035
<b>II.2</b>	<b>Minden hat sich erfolgreich auf den Klimawandel ausgerichtet.</b>			<b>A</b>
<b>II.2.2</b>	<b>Wir gestalten unsere grün-blaue Infrastruktur klimafolgenangepasst.</b>			
II.2.2.	1	<b>Wasserwiederverwendung</b>	III	2029
		- Konzeption einer 4. Reinigungsstufe (Entwurfsplanung gestartet)		
II.2.2.	2	<b>Ökologische Optimierung der Gewässer gem. Wasserrahmenrichtlinie</b>	I	2026
		- Bastau 2. Bauabschnitt Fertigstellung		
		- Bastau 3. Bauabschnitt in Vorplanung		
II.2.2.	3	<b>Umsetzung EU-Verordnung "Grün in Stadt"</b>	II	2027 ff.
		- Konzeptentwicklung zum weiteren Umgang mit den neuen rechtlichen Vorgaben		
II.2.2.	4	<b>Optimierung des Standortes "Botanischer Garten"</b>	II	2025 ff.
		- Konzeptentwicklung zur Standortentwicklung		
II.2.2.	5	<b>Umsetzung des Glaciskonzepts</b>	I	bis 2030
		- Unterhaltung der umgestalteten Glacisbereiche		
		- Umgestaltung des Glacisabschnitts "Fischerglacis"		
		- Umgestaltung des Glacisabschnitts "Königsglacis"		
<b>II.3</b>	<b>In Minden sind die Naturräume im ökologischen Gleichgewicht.</b>			<b>B</b>
<b>II.3.1</b>	<b>Wir tragen zur Stärkung und Erhaltung einer ausgeprägten Artenvielfalt bei.</b>			
II.3.1.	1	<b>Im städtischen Grün Raum für Artenvielfalt schaffen</b>	II	2024 ff.
		<ul style="list-style-type: none"> <li>- Ausweitung von Streuobst- und Blühwiesen</li> <li>- Optimierung der Unterhaltung von Wegeseitenstreifen</li> <li>- Entwicklung von Freiräumen als Lebensraum für mehr Biodiversität</li> <li>- Rückführung von Intensiv- in Extensivpflegeflächen</li> </ul>		
<b>III Kommunale Verwaltung</b>				
<b>III.1</b>	<b>Die Stadtverwaltung ist servicestark.</b>			<b>A</b>
<b>III.1.1</b>	<b>Wir richten das Portfolio kommunaler Leistungen optimal auf die Bedürfnisse aus.</b>			

III.1.1.	1	<b>Gebührenstabilität im Bereich der Straßenreinigung sicherstellen</b>	II	bis 2027
		- Verbesserung der Maschinenauslastung		
III.1.1.	2	<b>Optimierung der Stadtsauberkeit</b>	II	bis 2028
		- Anpassung des Straßenverzeichnisses der Straßenreinigungs- und Gebührensatzung		
		- Anpassung der Reinigungszyklen in hochfrequentierten Bereichen der Straßenreinigungs- und Gebührensatzung		
		- Optimierung der Standorte für Altglascontainer zur Verhinderung von wilden Müllablagerungen		
		- Konzepterstellung zur Sauberkeit von Glacis und Weserpromenade nach der Sanierung		
		- Reaktionszeiten bei der Beseitigung von wilden Müllablagerungen und Fundfahrrädern verringern		
III.1.1.	3	<b>Anpassung der Bestattungsarten und Grabpflegeangeboten an den demografischen Wandel</b>	I	2024 ff.
		- Ausbau von Urnen-Reihengräbern mit Pflege (URP) und Baumbestattungen		
III.1.1.	4	<b>Optimierung der Friedhofsunterhaltung</b>	II	2027
		- Digitalisierung der Prozesse und der analogen Datenbestände (Altakten)		
<b>III.1.2 Wir nutzen effektive Kanäle zur Kommunikation mit den Bürger*innen.</b>				
III.1.2.	1	<b>Verbesserung der Kundenkommunikation in der Abfallwirtschaft</b>	I	bis 2026
		- Digitalisierung der Prozesse		
III.1.2.	2	<b>Verbesserung der Bürgerkommunikation in der Stadtreinigung</b>	I	bis 2026
		- Digitalisierung der Prozesse		
<b>III.1.3 Wir machen städtische Dienstleistungen umfassend digital verfügbar.</b>				
III.1.3.	1	<b>SBM bieten alle Anträge als Online-Dienst an</b>	II	2026
		- Der Entwässerungsantrag soll online gestellt werden, es besteht eine Anbindung		
		- Eine Anbindung zum Bauantrag und die Prozesse werden digital intern bearbeitet		
<b>III.2 Die Stadtverwaltung ist effizient organisiert.</b>				<b>A</b>
<b>III.2.1 Wir stellen integrierte und flexible Verwaltungsstrukturen sicher.</b>				
III.2.1.	1	<b>Optimierung des Fuhrpark- und Gerätemanagements</b>	I	2024 ff.
		- Verbesserung der Fahrzeug- und Geräteauslastung		
		- Verbesserung der Dokumentation von Reparaturleistungen und Ressourceneinsatz		
		- Optimierung der Arbeitsprozesse mit besonderem Blick auf den Arbeitsplatz und die Arbeitssicherheit		
<b>III.2.2 Wir organisieren durchgängig optimierte und sichere digitalisierte Standardprozesse unter Gewährleistung von Datenschutz und digitaler Souveränität</b>				
III.2.2	1	<b>40 Bildschirmarbeitsplätze in der Verwaltung der SBM sind an eine Dokumentenmanagement (DMS)-Lösung angeschlossen</b>	II	2026
III.2.2	2	<b>Die Zeit- und Leistungserfassung wird modernisiert</b>	I	2026
<b>III.3 Die Stadtverwaltung verfügt über leistungsstarke Mitarbeiter*innen.</b>				<b>B</b>
<b>III.3.1 Wir orientieren unsere Personalstruktur an den sich laufend verändernden Anforderungen.</b>				
III.3.1.	1	<b>Organisation der Arbeitsplätze</b>	II	
		- Einführung einzelner Desk Sharing Maßnahmen (5 Plätze)		2026
		- Prüfung Machbarkeit Vier-Tage-Woche		2026
<b>III.3.2 Wir betreiben eine systematische Personalentwicklung und -stärkung.</b>				
III.3.2.	1	<b>Personalentwicklungsmanagement</b>	I	2026
		- Etablierung der Qualifizierung der Mitarbeitenden zur besseren Arbeitserledigung sowie Verbesserung der Vergütung: von der Hilfskraft zur Fachkraft, von der Fachkraft zum Meister, vom Bachelor zum Master etc.		
		- Werkprüfungen werden bei Bedarf durchgeführt		
<b>IV. Wohnen und Siedlungsstruktur</b>				
<b>IV.1.1 Minden ist eine kompakte Stadt der kurzen Wege.</b>				<b>C</b>

<b>IV.1.1</b>		<b>Wir verfügen über gute, gesicherte Natur- und Freiräume.</b>		
IV.1.1.	1	<b>Optimierung der Grünflächenunterhaltung</b>	I	2025 ff.
		- Fortschreibung des Grünflächenkatasters unter Berücksichtigung unterschiedlicher Pflegeklassen		
		- Optimierung der Arbeitsprozesse mit besonderem Blick auf "Grün aus einer Hand" (GPA-Gutachten)		
		- Optimierung des Ressourceneinsatzes in der Grünflächenunterhaltung		
IV.1.1.	2	<b>Verbesserung der Attraktivität der Grünanlagen</b>	II	2024 ff.
		- Behutsame Pflege, gezielte Pflanzungen (Bäume, Hecken, Sträucher, Zwiebeln usw.)		
<b>IV.2</b>		<b>Minden verfügt über eine stabile Ver- und Entsorgung.</b>		<b>B</b>
<b>IV.2.1</b>		<b>Wir sichern die intakte Stadtentwässerung und Regenwassernutzung sowie Abwasseraufbereitung im Rahmen einer nachhaltigen Wasserwirtschaft.</b>		
IV.2.1.	1	<b>Nachhaltige Regenwasserbewirtschaftung</b>	II	2029
		- Maßnahmen aus Niederschlagswasserbewirtschaftungskonzept (NBK) werden umgesetzt		
IV.2.1.	2	<b>Kanalnetzbewirtschaftung</b>	I	2027
		- Simulation des Netzes wird im Rahmen des GEP durchgeführt		
<b>IV.2.2</b>		<b>Wir organisieren eine reibungsfreie und nachhaltige Abfallentsorgung.</b>		
IV.2.2.	1	<b>Erhöhung der Sperrmüllmenge gemäß Vorgabe des Abfallwirtschaftskonzepts des Kreises Minden-Lübbecke</b>	I	2025 ff.
		- Überarbeitung des Gebührenmodells zur Sperrmüllsammlung		
		- Konzepterstellung zur Annahme und Abholung größerer Sperrmüllmengen je Anfall-Stelle		
		- Einführung einer bedarfsgerechten Sperrmüllabfuhr		
IV.2.2.	2	<b>Betrieb eines Wertstoffhofes entsprechend des Qualitätsstandards des Abfallwirtschaftskonzeptes (AWK)</b>	I	2027
		- Konzepterstellung für einen den Qualitätsstandards entsprechenden Wertstoffhof		
		- Anpassung der Öffnungszeiten gemäß Forderung des AWK / in Anlehnung an Bürgerbefragung		
IV.2.2.	3	<b>Verbesserung der Qualität des anzudienenden Bioabfalls</b>	I	2024 ff.
		- Erreichung der Grenzwerte der Bioabfallverordnung (BioAbfV) durch konsequente Kontrollen etc.		
IV.2.2.	4	<b>Gebührenstabilität im Bereich der Abfallwirtschaft sicherstellen</b>	I	bis 2026
		- Automatisierung der Prozesse in der Abfallwirtschaft		
		- Einführung eines neuen Behältermanagementsystems		
		- Umrüstung der Fahrzeugtechnik für durchgängige digitale Prozesse		
IV.2.2.	5	<b>Erfüllung der Vorgaben zum Recycling von Alttextilien nach Kreislaufwirtschaftsgesetz (KrWG)</b>	I	2024 ff.
		- Optimierung der Standorte und Durchführung der Sammlung für Altkleidercontainer		

Über die wesentlichen Fortschritte der Projekte wird im Betriebsausschuss berichtet.

## Stellenplan-Veränderungen

Die Änderungen im Stellenplan, d. h. die auf die einzelnen Bereiche entfallenden Mehr- und Wenigerstellen sind dem Stellenplan der SBM auf den nachfolgenden Seiten zu entnehmen.

## Wesentliche Bau- und Beschaffungsmaßnahmen

Die allgemeinen Bau- und Beschaffungsmaßnahmen im Zusammenhang mit den Projekten und Prozessen 2026 sind in den Erläuterungen zu den einzelnen Produkten nachzulesen.

# Städtische Betriebe Minden

## **Gesamt- und Teilpläne**

2026



**Gesamtergebnisplan 2026**

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	1.041.019	1.113.769	1.428.275	1.068.267	1.148.084
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	39.346.007	38.343.653	38.421.361	38.709.817	39.123.451
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	455.657	461.128	461.128	461.128	461.128
06 - Kostenerstattungen und -umlagen	--	19.821.728	20.490.985	21.112.729	21.205.725	21.497.987
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	534.739	484.402	505.968	506.495	527.043
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	622.000	650.000	655.700	661.500	667.400
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
<b>10 - Ordentliche Erträge</b>	--	<b>61.821.150</b>	<b>61.543.937</b>	<b>62.585.161</b>	<b>62.612.932</b>	<b>63.425.093</b>
11 - Personalaufwendungen	--	19.577.268	19.584.762	21.031.896	21.149.332	21.913.627
12 - Versorgungsaufwendungen	--	316.350	1.184.972	421.912	433.646	371.525
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	28.248.231	27.197.686	28.189.332	28.337.384	28.604.499
14 - Bilanzielle Abschreibungen	--	5.737.349	5.729.697	5.613.697	5.613.697	5.529.697
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	1.672.797	1.860.953	1.797.137	1.790.682	1.792.725
<b>17 - Ordentliche Aufwendungen</b>	--	<b>55.551.995</b>	<b>55.558.070</b>	<b>57.053.974</b>	<b>57.324.741</b>	<b>58.212.073</b>
<b>18 - Ordentliches Ergebnis</b>	--	<b>6.269.155</b>	<b>5.985.867</b>	<b>5.531.187</b>	<b>5.288.191</b>	<b>5.213.020</b>
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	1.552.560	1.313.885	1.417.979	1.415.220	1.436.348
<b>21 - Finanzergebnis</b>	--	<b>-1.552.560</b>	<b>-1.313.885</b>	<b>-1.417.979</b>	<b>-1.415.220</b>	<b>-1.436.348</b>
<b>22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	--	<b>4.716.595</b>	<b>4.671.982</b>	<b>4.113.208</b>	<b>3.872.971</b>	<b>3.776.672</b>
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
<b>25 - Außerordentliches Ergebnis</b>	--	--	--	--	--	--
<b>26 - Jahresergebnis</b>	--	<b>4.716.595</b>	<b>4.671.982</b>	<b>4.113.208</b>	<b>3.872.971</b>	<b>3.776.672</b>
27 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
<b>28 - Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	--	<b>4.716.595</b>	<b>4.671.982</b>	<b>4.113.208</b>	<b>3.872.971</b>	<b>3.776.672</b>
29 - Nachrichtlich: Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	--	--	--	--	--	--
30 - Nachrichtlich: Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
31 - Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	--	--	--	--	--	--
32 - Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
<b>33 - Verrechnungssaldo</b>	--	--	--	--	--	--

## Gesamtfinanzplan 2026

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	126.750	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	294.000	240.000	560.000	200.000	280.000
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	37.892.621	37.703.262	38.533.671	38.959.350	39.662.984
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	455.657	461.128	461.128	461.128	461.128
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	19.821.728	20.490.985	21.112.729	21.205.725	21.497.987
7 - Sonstige Einzahlungen	--	420.976	372.979	393.057	423.057	443.057
<b>9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>58.884.982</b>	<b>59.395.104</b>	<b>61.060.585</b>	<b>61.249.260</b>	<b>62.345.156</b>
10 - Personalauszahlungen	--	19.699.575	20.579.122	20.763.747	20.863.885	21.609.898
11 - Versorgungsauszahlungen	--	316.350	345.550	352.277	359.138	366.137
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	--	28.238.525	27.187.983	28.154.434	28.342.384	28.604.499
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	6.336.657	5.969.272	5.558.510	5.314.757	5.217.401
15 - Sonstige Auszahlungen	--	1.702.787	1.830.708	1.827.127	1.825.672	1.792.715
<b>16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*</b>	<b>--</b>	<b>56.293.894</b>	<b>55.912.635</b>	<b>56.656.095</b>	<b>56.705.836</b>	<b>57.590.650</b>
<b>17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	<b>--</b>	<b>2.591.088</b>	<b>3.482.469</b>	<b>4.404.490</b>	<b>4.543.424</b>	<b>4.754.506</b>
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	5.610.000	6.607.000	6.441.500	3.452.500	2.280.642
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
20 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	--	892.937	902.000	1.226.000	761.379	615.236
21 - Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	--	120.000	158.000	160.000	50.000	70.000
<b>23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>6.652.937</b>	<b>7.697.000</b>	<b>7.857.500</b>	<b>4.293.879</b>	<b>2.995.878</b>
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	130.000	290.000	130.000	130.000	130.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	12.045.037	14.524.100	15.099.100	10.546.479	4.398.478
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	2.816.000	4.792.000	2.217.500	2.502.500	3.752.500
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	0	15.000	15.000	15.000	15.000
<b>30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>14.991.037</b>	<b>19.621.100</b>	<b>17.461.600</b>	<b>13.193.979</b>	<b>8.295.978</b>
<b>31 - Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>	<b>--</b>	<b>-8.338.100</b>	<b>-11.924.100</b>	<b>-9.604.100</b>	<b>-8.900.100</b>	<b>-5.300.100</b>
<b>32 - Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>--</b>	<b>-5.747.012</b>	<b>-8.441.631</b>	<b>-5.199.610</b>	<b>-4.356.676</b>	<b>-545.594</b>
33 - Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen	--	8.338.100	11.924.100	9.604.100	8.900.100	5.300.100

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen						
35 - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	--	1.590.952	1.626.456	1.728.185	1.763.540	1.763.540
<b>37 - Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	--	<b>6.747.148</b>	<b>10.297.644</b>	<b>7.875.915</b>	<b>7.136.560</b>	<b>3.536.560</b>
<b>38 - Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)</b>	--	<b>1.000.136</b>	<b>1.856.013</b>	<b>2.676.305</b>	<b>2.779.884</b>	<b>2.990.966</b>
39 - Anfangsbestand an Finanzmitteln	--	--	--	--	--	--
40 - Liquide Mittel (= Zeilen 38 und 39)	--	1.000.136	1.856.013	2.676.305	2.779.884	2.990.966

### Haushaltsquerschnitt Ergebnisplan

	Plan 2026						
	Ord. Erträge	Ord. Aufwendungen	Ord. Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
01 - Innere Verwaltung	740.989	5.750.010	-5.009.021	--	-5.009.021	--	-5.009.021
11 - Ver- und Entsorgung	35.744.744	26.874.916	8.869.828	--	8.869.828	--	8.869.828
12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	17.119.842	15.485.641	1.634.201	--	1.634.201	--	1.634.201
13 - Natur- und Landschaftspflege	7.938.342	7.447.493	490.849	--	490.849	--	490.849
16 - Allgemeine Finanzwirtschaft	20	10	10	-1.313.885	-1.313.875	--	-1.313.875
<b>GH - Summe: Gesamthaushalt</b>	<b>61.543.937</b>	<b>55.558.070</b>	<b>5.985.867</b>	<b>-1.313.885</b>	<b>4.671.982</b>	<b>--</b>	<b>4.671.982</b>

**Haushaltsquerschnitt Finanzplan**

	Plan 2026										
	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 Finanzierungstätigkeit gesamt	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungsermächtigungen
01 - Innere Verwaltung	685.306	6.009.815	-5.324.509	30.000	290.000	-260.000	-5.584.509	--	--	--	--
11 - Ver- und Entsorgung	33.474.170	21.847.172	11.626.998	--	10.023.220	-10.023.220	1.603.778	--	--	--	--
12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	16.967.223	15.061.560	1.905.663	--	1.946.380	-1.946.380	-40.717	--	--	--	--
13 - Natur- und Landschaftspflege	8.268.395	7.024.816	1.243.579	5.300.000	7.361.500	-2.061.500	-817.921	--	--	--	--
16 - Allgemeine Finanzwirtschaft	10	5.969.272	-5.969.262	2.367.000	--	2.367.000	-3.602.262	11.924.100	1.626.456	10.297.644	--
<b>GH - Summe: Gesamthaushalt</b>	<b>59.395.104</b>	<b>55.912.635</b>	<b>3.482.469</b>	<b>7.697.000</b>	<b>19.621.100</b>	<b>-11.924.100</b>	<b>-8.441.631</b>	<b>11.924.100</b>	<b>1.626.456</b>	<b>10.297.644</b>	<b>--</b>

## 01 - Innere Verwaltung

### Teilergebnisplan

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	659.436	602.347	606.784	610.384	614.007
7 - Sonstige ordentliche Erträge	--	121.019	119.642	121.208	91.735	92.283
<b>10 - Ordentliche Erträge</b>	<b>--</b>	<b>799.455</b>	<b>740.989</b>	<b>746.992</b>	<b>721.119</b>	<b>725.290</b>
11 - Personalaufwendungen	--	1.615.057	1.268.410	1.697.486	1.718.469	1.778.267
12 - Versorgungsaufwendungen	--	170.400	603.359	214.879	220.853	189.149
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	2.953.296	2.974.717	3.014.993	3.042.200	3.020.209
14 - Bilanzielle Abschreibungen	--	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	786.902	843.524	838.524	838.524	838.524
<b>17 - Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>--</b>	<b>5.585.655</b>	<b>5.750.010</b>	<b>5.825.882</b>	<b>5.880.046</b>	<b>5.886.149</b>
<b>18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>--</b>	<b>-4.786.200</b>	<b>-5.009.021</b>	<b>-5.078.890</b>	<b>-5.158.927</b>	<b>-5.160.859</b>
<b>22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>--</b>	<b>-4.786.200</b>	<b>-5.009.021</b>	<b>-5.078.890</b>	<b>-5.158.927</b>	<b>-5.160.859</b>
<b>26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>--</b>	<b>-4.786.200</b>	<b>-5.009.021</b>	<b>-5.078.890</b>	<b>-5.158.927</b>	<b>-5.160.859</b>
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	5.133.024	5.273.281	5.317.377	5.414.307	5.377.413
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	389.332	417.197	422.730	425.271	375.310
<b>28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>--</b>	<b>4.743.692</b>	<b>4.856.084</b>	<b>4.894.647</b>	<b>4.989.036</b>	<b>5.002.103</b>
<b>29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>--</b>	<b>-42.508</b>	<b>-152.937</b>	<b>-184.243</b>	<b>-169.891</b>	<b>-158.756</b>
<b>31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>--</b>	<b>-42.508</b>	<b>-152.937</b>	<b>-184.243</b>	<b>-169.891</b>	<b>-158.756</b>

**Teilfinanzplan**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	659.436	602.347	--	606.784	610.384	614.007
07	Sonstige Einzahlungen	--	81.956	82.959	--	84.037	84.037	84.037
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	--	<b>741.392</b>	<b>685.306</b>	--	<b>690.821</b>	<b>694.421</b>	<b>698.044</b>
10	Personalauszahlungen	--	1.907.094	2.020.315	--	1.560.976	1.573.152	1.623.642
11	Versorgungsauszahlungen	--	170.400	175.962	--	179.387	182.881	186.445
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	--	2.953.590	2.975.014	--	3.015.293	3.042.200	3.020.209
15	Sonstige Auszahlungen	--	781.902	838.524	--	833.524	838.524	838.524
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	--	<b>5.812.986</b>	<b>6.009.815</b>	--	<b>5.589.180</b>	<b>5.636.757</b>	<b>5.668.820</b>
<b>17</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	--	<b>-</b>	<b>-</b>	--	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
			<b>5.071.594</b>	<b>5.324.509</b>		<b>4.898.359</b>	<b>4.942.336</b>	<b>4.970.776</b>
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	30.000	30.000	--	30.000	30.000	30.000
<b>23</b>	<b>Summe (invest. Einzahlungen)</b>	--	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	--	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	260.000	290.000	--	1.775.000	2.060.000	3.310.000
<b>30</b>	<b>Summe: (invest. Auszahlungen)</b>	--	<b>260.000</b>	<b>290.000</b>	--	<b>1.775.000</b>	<b>2.060.000</b>	<b>3.310.000</b>
<b>31</b>	<b>Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	--	<b>-230.000</b>	<b>-260.000</b>	--	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
						<b>1.745.000</b>	<b>2.030.000</b>	<b>3.280.000</b>

## 010102 - SBM Politische Gremien

<b>Produktbereich</b>	<b>01</b>	<b>Innere Verwaltung</b>
<b>Produktgruppe</b>	<b>0101</b>	<b>Politische Gremien</b>
<b>Produkt</b>	<b>010102</b>	<b>SBM Politische Gremien</b>

### Kurzbeschreibung

Sicherstellung der Arbeitsfähigkeit des Betriebsausschusses, Schaffung der kommunalverfassungsrechtlichen und organisatorischen Rahmenbedingungen sowie Begleitung der politischen Informations- und Entscheidungsprozesse.

### Zugehöriger Produktbereich

01 Innere Verwaltung

### Produktverantwortliche/r

S 1 / A.Kruse

### Zugehörige Produktgruppe

01 Politische Gremien

### Budgetverantwortliche/r

S 1 / A. Kruse

### Politisches Gremium

Betriebsausschuss

### Strategische Zielausrichtung

Partizipation, Engagement, soziale Stabilität

- Minden praktiziert lebendige Demokratie

### Teilergebnisplan

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	50.118	50.118	50.118	50.118	--
<b>17 - Ordentliche Aufwendungen</b>	--	<b>50.118</b>	<b>50.118</b>	<b>50.118</b>	<b>50.118</b>	--
<b>18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	--	<b>-50.118</b>	<b>-50.118</b>	<b>-50.118</b>	<b>-50.118</b>	--
<b>22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	--	<b>-50.118</b>	<b>-50.118</b>	<b>-50.118</b>	<b>-50.118</b>	--
<b>26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	--	<b>-50.118</b>	<b>-50.118</b>	<b>-50.118</b>	<b>-50.118</b>	--
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	50.118	50.118	50.118	50.118	--
<b>28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	--	<b>50.118</b>	<b>50.118</b>	<b>50.118</b>	<b>50.118</b>	--

## Erläuterungen zum Teilergebnisplan

### Aufwendungen

Hier sind die Kostenerstattungen an den Zentralen Steuerungsdienst und die Finanzbuchhaltung veranschlagt.

### Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen werden auf das Produkt 010202 intern verrechnet und führen damit zu Erträgen in gleicher Höhe.

### Teilfinanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	--	50.118	50.118	--	50.118	50.118	--
16	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	--	50.118	50.118	--	50.118	50.118	--
17	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	--	-50.118	-50.118	--	-50.118	-50.118	--

## Erläuterungen zum Teilergebnisplan

### Aufwendungen

Hier sind die Kostenerstattungen an den Zentralen Steuerungsdienst und die Finanzbuchhaltung veranschlagt.

### Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen werden auf das Produkt 010202 intern verrechnet und führen damit zu Erträgen in gleicher Höhe.

## 010202 - SBM Betriebsleitung und Steuerungsunterstützung

<b>Produktbereich</b>	<b>01</b>	<b>Innere Verwaltung</b>
<b>Produktgruppe</b>	<b>0102</b>	<b>Verwaltungsführung und Steuerungsunterstützung</b>
<b>Produkt</b>	<b>010202</b>	<b>SBM Betriebsleitung und Steuerungsunterstützung</b>

### Kurzbeschreibung

Betriebsleitung durch den Betriebsleiter und die stellvertretende Betriebsleitung auf Grundlage des Leitbildes für das Dienstleistungsunternehmen Stadt Minden.

Konzeptionelle und einzelfallbezogene Steuerungsunterstützung und Beratung der Betriebsleitung in der Wahrnehmung von Fach-, Finanz-, Organisations- und Personalverantwortung.

### Zugehöriger Produktbereich

01 Innere Verwaltung

### Produktverantwortliche/r

S 1 / A. Kruse

### Zugehörige Produktgruppe

02 Betriebsleitung und Steuerungsunterstützung

### Budgetverantwortliche/r

S 1 / A. Kruse

### Politisches Gremium

Betriebsleitung

### Strategische Zielausrichtung

Kommunale Verwaltung

- Die Stadtverwaltung zeichnet sich durch effektive und kooperative Steuerung aus
- Die Stadtverwaltung ist servicestark
- Die Stadtverwaltung ist effizient organisiert

### Teilergebnisplan

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	20	20	20	20	20
7 - Sonstige ordentliche Erträge	--	62.999	61.602	63.168	63.695	64.243
<b>10 - Ordentliche Erträge</b>	<b>--</b>	<b>63.019</b>	<b>61.622</b>	<b>63.188</b>	<b>63.715</b>	<b>64.263</b>
11 - Personalaufwendungen	--	739.617	262.662	662.242	678.749	701.205
12 - Versorgungsaufwendungen	--	170.390	603.279	214.799	220.773	189.069
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	299.563	302.572	305.280	308.013	310.712
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	103.705	132.720	127.720	127.720	127.720

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
<b>17 - Ordentliche Aufwendungen</b>	--	1.313.275	1.301.233	1.310.041	1.335.255	1.328.706
<b>18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	--	-1.250.256	-1.239.611	-1.246.853	-1.271.540	-1.264.443
<b>22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	--	-1.250.256	-1.239.611	-1.246.853	-1.271.540	-1.264.443
<b>26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	--	-1.250.256	-1.239.611	-1.246.853	-1.271.540	-1.264.443
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	1.250.973	1.238.206	1.263.423	1.292.021	1.242.181
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	50.118	50.118	50.118	50.118	--
<b>28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	--	1.200.855	1.188.088	1.213.305	1.241.903	1.242.181
<b>29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)</b>	--	-49.401	-51.523	-33.548	-29.637	-22.262
<b>31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	--	-49.401	-51.523	-33.548	-29.637	-22.262

## Erläuterungen zum Teilergebnisplan

### Sonstige ordentliche Erträge

Hier werden die jährlichen Auflösungsbeträge für Urlaub, Überstunden und Pensionen ausgewiesen, außerdem noch die Erträge aus Forderungen gegen andere Dienstherren. Diese werden als Rückstellungen im jeweiligen Produkt ausgewiesen und schwanken von Jahr zu Jahr.

### Personal- und Versorgungsaufwendungen

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen stehen im Zusammenhang mit den Beschäftigten innerhalb dieses Produktes.

### Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hier sind überwiegend die Kostenerstattungen an den Kernhaushalt für erbrachte Leistungen gegenüber der Steuerungsunterstützung veranschlagt. Im Einzelnen befinden sich unter dieser Position unter anderem die Erstattungen an die Gleichstellungsstelle und die IT und die Zahlungen an den ZSD, die Beschäftigtenvertretung und das RPA.

### Sonstige ordentliche Aufwendungen

Unter dieser Position sind die Prüfungskosten des Jahresabschlusses durch das städtische Rechnungsprüfungsamt veranschlagt. Außerdem beinhaltet die Position die Aufwendungen für Dienstreisen, Öffentlichkeitsarbeit und Bürobedarf.

### Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Die Deckung der Personal- und Sachaufwendungen dieses Produktes wird durch die Verrechnung über interne Leistungsbeziehungen innerhalb der Städtischen Betriebe Minden (SBM) erreicht.

## Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Abgebildet ist die Leistungsbeziehung zum Produkt 010101 Politische Gremien.

### Teilfinanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	20	20	--	20	20	20
07	Sonstige Einzahlungen	--	53.956	54.959	--	56.037	56.037	56.037
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	--	<b>53.976</b>	<b>54.979</b>	--	<b>56.057</b>	<b>56.057</b>	<b>56.057</b>
10	Personalauszahlungen	--	540.588	514.210	--	525.812	533.512	546.660
11	Versorgungsauszahlungen	--	170.390	175.922	--	179.347	182.841	186.405
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	--	299.857	302.869	--	305.580	308.013	310.712
15	Sonstige Auszahlungen	--	98.705	127.720	--	122.720	127.720	127.720
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	--	<b>1.109.540</b>	<b>1.120.721</b>	--	<b>1.133.459</b>	<b>1.152.086</b>	<b>1.171.497</b>
<b>17</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	--	<b>-</b>	<b>-</b>	--	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
			<b>1.055.564</b>	<b>1.065.742</b>		<b>1.077.402</b>	<b>1.096.029</b>	<b>1.115.440</b>

### Erläuterungen zum Teilergebnisplan

#### Sonstige ordentliche Erträge

Hier werden die jährlichen Auflösungsbeträge für Urlaub, Überstunden und Pensionen ausgewiesen, außerdem noch die Erträge aus Forderungen gegen andere Dienstherren. Diese werden als Rückstellungen im jeweiligen Produkt ausgewiesen und schwanken von Jahr zu Jahr.

#### Personal- und Versorgungsaufwendungen

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen stehen im Zusammenhang mit den Beschäftigten innerhalb dieses Produktes.

#### Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hier sind überwiegend die Kostenerstattungen an den Kernhaushalt für erbrachte Leistungen gegenüber der Steuerungsunterstützung veranschlagt. Im Einzelnen befinden sich unter dieser Position unter anderem die Erstattungen an die Gleichstellungsstelle und die IT und die Zahlungen an den ZSD, die Beschäftigtenvertretung und das RPA.

#### Sonstige ordentliche Aufwendungen

Unter dieser Position sind die Prüfungskosten des Jahresabschlusses durch das städtische Rechnungsprüfungsamt veranschlagt. Außerdem beinhaltet die Position die Aufwendungen für Dienstreisen, Öffentlichkeitsarbeit und Bürobedarf.

### **Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**

Die Deckung der Personal- und Sachaufwendungen dieses Produktes wird durch die Verrechnung über interne Leistungsbeziehungen innerhalb der Städtischen Betriebe Minden (SBM) erreicht.

### **Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**

Abgebildet ist die Leistungsbeziehung zum Produkt 010101 Politische Gremien.

**010602 - SBM Fuhrpark und Werkstatt**

<b>Produktbereich</b>	<b>01</b>	<b>Innere Verwaltung</b>
<b>Produktgruppe</b>	<b>0106</b>	<b>Zentrale Dienste</b>
<b>Produkt</b>	<b>010602</b>	<b>SBM Fuhrpark und Werkstatt</b>

**Kurzbeschreibung**

Inhalt dieses Produktes ist die Beschaffung und Unterhaltung sämtlicher Dienstfahrzeuge und Geräte der Stadt Minden. Darüber hinaus werden auch die Fahrzeuge und Geräte des Baus des Kreises Minden-Lübbecke unterhalten.

**Zugehöriger Produktbereich**

01 Innere Verwaltung

**Produktverantwortliche/r**

S 2 / M. Damke

**Zugehörige Produktgruppe**

06 Zentrale Dienste

**Budgetverantwortliche/r**

S 2 / M. Damke

**Politisches Gremium**

Betriebsausschuss

**Strategische Zielausrichtung**

Kommunale Verwaltung

- Die Stadtverwaltung ist servicestark.

Umwelt- und Klimaschutz

- Minden nutzt kaum noch klimaschädigende Energie.

## Teilergebnisplan

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	504.535	509.621	512.717	515.844	519.002
7 - Sonstige ordentliche Erträge	--	50.020	50.020	50.020	20.020	20.020
<b>10 - Ordentliche Erträge</b>	<b>--</b>	<b>573.555</b>	<b>578.641</b>	<b>581.737</b>	<b>554.864</b>	<b>558.022</b>
11 - Personalaufwendungen	--	875.440	942.177	969.810	974.005	1.008.987
12 - Versorgungsaufwendungen	--	10	40	40	40	40
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	2.057.548	2.125.942	2.146.469	2.167.235	2.188.059
14 - Bilanzielle Abschreibungen	--	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	63.197	90.655	90.655	90.655	90.655
<b>17 - Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>--</b>	<b>3.056.195</b>	<b>3.218.814</b>	<b>3.266.974</b>	<b>3.291.935</b>	<b>3.347.741</b>
<b>18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>--</b>	<b>-2.482.640</b>	<b>-2.640.173</b>	<b>-2.685.237</b>	<b>-2.737.071</b>	<b>-2.789.719</b>
<b>22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>--</b>	<b>-2.482.640</b>	<b>-2.640.173</b>	<b>-2.685.237</b>	<b>-2.737.071</b>	<b>-2.789.719</b>
<b>26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>--</b>	<b>-2.482.640</b>	<b>-2.640.173</b>	<b>-2.685.237</b>	<b>-2.737.071</b>	<b>-2.789.719</b>
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	2.828.747	2.948.346	2.951.604	3.016.517	3.075.335
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	339.214	367.079	372.612	375.153	375.310
<b>28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>--</b>	<b>2.489.533</b>	<b>2.581.267</b>	<b>2.578.992</b>	<b>2.641.364</b>	<b>2.700.025</b>
<b>29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>--</b>	<b>6.893</b>	<b>-58.906</b>	<b>-106.245</b>	<b>-95.707</b>	<b>-89.694</b>
<b>31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>--</b>	<b>6.893</b>	<b>-58.906</b>	<b>-106.245</b>	<b>-95.707</b>	<b>-89.694</b>

### Erläuterungen zum Teilergebnisplan

#### Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Hier werden die Erstattungen vom Kernhaushalt (ca. 310 Tsd.€) und die Erstattungen des Kreises (200 Tsd.€) für Leistungen der Kfz-Werkstatt ausgewiesen.

#### Personal- und Versorgungsaufwendungen

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen sind mit 942 Tsd.€ veranschlagt.

#### Aufwendungen und Sach- und Dienstleistungen

Für 2026 sind 2.126 Tsd.€ für Unterhaltung- und Verbrauchsmittelaufwendungen angesetzt. Hierbei handelt es sich in erster Linie um die Aufwendungen für Kraftstoffe und für Reparaturmittel für die städtischen Fahrzeuge und Geräte.

Weiterhin ist hier die Kostenerstattung an den Kernhaushalt (211 Tsd.€) für erbrachte Leistungen gegenüber der Kfz-Werkstatt veranschlagt.

### Bilanzielle Abschreibungen

Abschreibungen für Fahrzeuge und Geräte der Kraftfahrzeug Werkstatt und des Kernhaushaltes.

Hinweis: Gebäudeabschreibungen für die Kfz-Werkstatt sind hier nicht enthalten, da die Kfz-Werkstatt und der gesamte Betriebshof von der Stadt Minden angemietet werden.

### Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die ausgewiesenen Aufwendungen in Höhe von 91 Tsd.€ setzen sich im Wesentlichen aus der Kfz-Steuer für die Fahrzeuge (45 Tsd.€) und dem laufenden Geschäftsaufwand und persönlicher Schutzausrüstung der Mitarbeiter zusammen.

### Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Die Kosten, die die einzelnen Kostenträger der SBM bei der Kfz-Werkstatt verursachen, werden verrechnet und hier aus Ertrag ausgewiesen.

### Aufwendungen für Interne Leistungsbeziehungen

Anteilige Kosten für den Betriebshof durch Miete und Unterhaltung und durch den Zentralbereich entstehen, werden anteilig auf die Kfz-Werkstatt verrechnet und als Aufwand ausgewiesen.

### Teilfinanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	504.535	509.621	--	512.717	515.844	519.002
07	Sonstige Einzahlungen	--	20.000	20.000	--	20.000	20.000	20.000
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	--	<b>524.535</b>	<b>529.621</b>	--	<b>532.717</b>	<b>535.844</b>	<b>539.002</b>
10	Personalauszahlungen	--	1.366.506	1.442.574	--	969.770	973.965	1.008.947
11	Versorgungsauszahlungen	--	10	20	--	20	20	20
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	--	2.057.548	2.125.942	--	2.146.469	2.167.235	2.188.059
15	Sonstige Auszahlungen	--	63.197	90.655	--	90.655	90.655	90.655
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	--	<b>3.487.261</b>	<b>3.659.191</b>	--	<b>3.206.914</b>	<b>3.231.875</b>	<b>3.287.681</b>
<b>17</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	--	<b>- 2.962.726</b>	<b>- 3.129.570</b>	--	<b>- 2.674.197</b>	<b>- 2.696.031</b>	<b>- 2.748.679</b>
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	30.000	30.000	--	30.000	30.000	30.000
<b>23</b>	<b>Summe (invest. Einzahlungen)</b>	--	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	--	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	250.000	265.000	--	1.765.000	2.050.000	3.300.000
<b>30</b>	<b>Summe: (invest. Auszahlungen)</b>	--	<b>250.000</b>	<b>265.000</b>	--	<b>1.765.000</b>	<b>2.050.000</b>	<b>3.300.000</b>
<b>31</b>	<b>Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	--	<b>-220.000</b>	<b>-235.000</b>	--	<b>1.735.000</b>	<b>2.020.000</b>	<b>3.270.000</b>

**Investitionen (in Tausend EUR)**

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt ausgabebedarf
<b>S62001001 - Fuhrpark - AV ab 800 EUR</b>									
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	--	--	--	--	--	--	--	--	--
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	--	250	240	--	--	--	--	--	--
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt</b>	<b>--</b>	<b>250</b>	<b>240</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>S62001002 - Betriebshof - AV ab 800 EUR</b>									
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	--	--	--	--	--	--	--	--	--
Einzahlungen aus der Veräußerung beweglichen Vermögens	--	30	30	--	30	30	60	--	--
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt</b>	<b>--</b>	<b>30</b>	<b>30</b>	<b>--</b>	<b>30</b>	<b>30</b>	<b>60</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	--	0	0	--	0	0	--	--	--
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt</b>	<b>--</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>--</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>S62001005 - Fuhrpark: Neuerwerb von beweglichem Anlagevermögen</b>									
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	--	--	25	--	--	--	--	--	--

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt ausgabebedarf
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen</b>	--	0	0	--	1.765	2.050	3.300		
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	--	0	0	--	1.765	2.050	3.300		

## Erläuterungen zum Teilergebnisplan

### Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Hier werden die Erstattungen vom Kernhaushalt (ca. 310 Tsd.€) und die Erstattungen des Kreises (200 Tsd.€) für Leistungen der Kfz-Werkstatt ausgewiesen.

### Personal- und Versorgungsaufwendungen

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen sind mit 942 Tsd.€ veranschlagt.

### Aufwendungen und Sach- und Dienstleistungen

Für 2026 sind 2.126 Tsd.€ für Unterhaltung- und Verbrauchsmittelaufwendungen angesetzt. Hierbei handelt es sich in erster Linie um die Aufwendungen für Kraftstoffe und für Reparaturmittel für die städtischen Fahrzeuge und Geräte.

Weiterhin ist hier die Kostenerstattung an den Kernhaushalt (211 Tsd.€) für erbrachte Leistungen gegenüber der Kfz-Werkstatt veranschlagt.

### Bilanzielle Abschreibungen

Abschreibungen für Fahrzeuge und Geräte der Kfz Werkstatt und des Kernhaushaltes.

Hinweis: Gebäudeabschreibungen für die Kfz-Werkstatt sind hier nicht enthalten, da die Kfz-Werkstatt und der gesamte Betriebshof von der Stadt Minden angemietet werden.

### Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die ausgewiesenen Aufwendungen in Höhe von 91 Tsd.€ setzen sich im Wesentlichen aus der Kfz-Steuer für die Fahrzeuge (45 Tsd.€) und dem laufenden Geschäftsaufwand und persönlicher Schutzausrüstung der Mitarbeiter zusammen.

### Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Die Kosten, die die einzelnen Kostenträger der SBM bei der Kfz-Werkstatt verursachen, werden verrechnet und hier aus Ertrag ausgewiesen.

### Aufwendungen für Interne Leistungsbeziehungen

Anteilige Kosten für den Betriebshof durch Miete und Unterhaltung und durch den Zentralbereich entstehen, werden anteilig auf die Kfz-Werkstatt verrechnet und als Aufwand ausgewiesen.

010603 - SBM Betriebshof

<b>Produktbereich</b>	<b>01</b>	<b>Innere Verwaltung</b>
<b>Produktgruppe</b>	<b>0106</b>	<b>Zentrale Dienste</b>
<b>Produkt</b>	<b>010603</b>	<b>SBM Betriebshof</b>

**Kurzbeschreibung**

Zusammenfassung aller Sachkosten rund um den Betriebshof hier in diesem Produkt zur besseren Abgrenzung zu anderen Kosten.

**Zugehöriger Produktbereich**

01 Innere Verwaltung

**Produktverantwortliche/r**

S2 / M. Damke

**Zugehörige Produktgruppe**

06 Zentrale Dienste

**Budgetverantwortliche/r**

S2 / M. Damke

**Politisches Gremium**

Betriebsausschuss

**Strategische Zielausrichtung**

Kommunale Verwaltung

-Die Stadtverwaltung zeichnet sich durch effektive und kooperative Steuerung aus.

**Teilergebnisplan**

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	154.881	92.706	94.047	94.520	94.985
7 - Sonstige ordentliche Erträge	--	8.000	8.020	8.020	8.020	8.020
<b>10 - Ordentliche Erträge</b>	<b>--</b>	<b>162.881</b>	<b>100.726</b>	<b>102.067</b>	<b>102.540</b>	<b>103.005</b>
11 - Personalaufwendungen	--	--	63.571	65.434	65.715	68.075
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	40	40	40	40
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	546.067	496.085	513.126	516.834	521.438
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	620.000	620.149	620.149	620.149	620.149
<b>17 - Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>--</b>	<b>1.166.067</b>	<b>1.179.845</b>	<b>1.198.749</b>	<b>1.202.738</b>	<b>1.209.702</b>
<b>18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>--</b>	<b>-1.003.186</b>	<b>-1.079.119</b>	<b>-1.096.682</b>	<b>-1.100.198</b>	<b>-1.106.697</b>

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
<b>22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	--	-1.003.186	-1.079.119	-1.096.682	-1.100.198	-1.106.697
<b>26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	--	-1.003.186	-1.079.119	-1.096.682	-1.100.198	-1.106.697
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	1.003.186	1.036.611	1.052.232	1.055.651	1.059.897
<b>28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	--	1.003.186	1.036.611	1.052.232	1.055.651	1.059.897
<b>29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)</b>	--	0	-42.508	-44.450	-44.547	-46.800
<b>31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	--	0	-42.508	-44.450	-44.547	-46.800

## Erläuterungen zum Teilergebnisplan

### Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Unter dieser Position findet sich die interne Leistungsverrechnung mit der Stadt für die Nutzung von betriebseigenen Räumen durch die Gebäudewirtschaft.

### Personalaufwendungen

Durch Umstrukturierung erfolgt erstmalig eine Personalkostenzuweisung in Höhe von 64 Tsd.€.

### Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hier sind die Aufwendungen für die allgemeinen Unterhaltungskosten des Betriebshofs für Strom, Wasser und Heizung sowie für die Hausgebühren und die Kosten für die Unterhaltsreinigung veranschlagt.

Die Heizungskosten wurden im Vergleich zum Vorjahr um 50 Tsd.€ aufgrund eines besseren Ausschreibungsergebnisses gesenkt. Auch die Mietkosten der Photovoltaikanlage an die Stadtwerke werden hier ausgewiesen. Außerdem schlagen hier die Wartungs- und Unterhaltungskosten zu Buche.

### Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die ausgewiesenen Aufwendungen setzen sich zusammen aus den Mietzahlungen an die Stadt Minden in Höhe von 555 Tsd.€ und den Versicherungsleistungen.

Außerdem ist hier der Aufwand für den Ersatz von Büroausstattung aufgeführt.

### Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Die Kosten, die die einzelnen Kostenträger der SBM beim Betriebshof verursachen, werden verrechnet und hier als Ertrag ausgewiesen.

**Teilfinanzplan**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	154.881	92.706	--	94.047	94.520	94.985
07	Sonstige Einzahlungen	--	8.000	8.000	--	8.000	8.000	8.000
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>162.881</b>	<b>100.706</b>	<b>--</b>	<b>102.047</b>	<b>102.520</b>	<b>102.985</b>
10	Personalauszahlungen	--	--	63.531	--	65.394	65.675	68.035
11	Versorgungsauszahlungen	--	--	20	--	20	20	20
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	--	546.067	496.085	--	513.126	516.834	521.438
15	Sonstige Auszahlungen	--	620.000	620.149	--	620.149	620.149	620.149
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>1.166.067</b>	<b>1.179.785</b>	<b>--</b>	<b>1.198.689</b>	<b>1.202.678</b>	<b>1.209.642</b>
<b>17</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>--</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
			<b>1.003.186</b>	<b>1.079.079</b>		<b>1.096.642</b>	<b>1.100.158</b>	<b>1.106.657</b>
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	10.000	25.000	--	10.000	10.000	10.000
<b>30</b>	<b>Summe: (invest. Auszahlungen)</b>	<b>--</b>	<b>10.000</b>	<b>25.000</b>	<b>--</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>
<b>31</b>	<b>Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>--</b>	<b>-10.000</b>	<b>-25.000</b>	<b>--</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>

**Investitionen (in Tausend EUR)**

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamtausgabebedarf
<b>S62001002 - Betriebschef - AV ab 800 EUR</b>									
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	--	10	25	--	10	10	10		
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen</b>									
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	--	--	--	--	--	--	--		
Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--		

## **Erläuterungen zum Teilergebnisplan**

### **Kostenerstattungen und Kostenumlagen**

Unter dieser Position findet sich die interne Leistungsverrechnung mit der Stadt für die Nutzung von betriebseigenen Räumen durch die Gebäudewirtschaft.

### **Personalaufwendungen**

Durch Umstrukturierung erfolgt erstmalig eine Personalkostenzuweisung in Höhe von 64 Tsd.€.

### **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Hier sind die Aufwendungen für die allgemeinen Unterhaltungskosten des Betriebshofs für Strom, Wasser und Heizung sowie für die Hausgebühren und die Kosten für die Unterhaltsreinigung veranschlagt.

Die Heizungskosten wurden im Vergleich zum Vorjahr um 50 Tsd.€ aufgrund eines besseren Ausschreibungsergebnisses gesenkt. Auch die Mietkosten der Photovoltaikanlage an die Stadtwerke werden hier ausgewiesen. Außerdem schlagen hier die Wartungs- und Unterhaltungskosten zu Buche.

### **Sonstige ordentliche Aufwendungen**

Die ausgewiesenen Aufwendungen setzen sich zusammen aus den Mietzahlungen an die Stadt Minden in Höhe von 555 Tsd.€ und den Versicherungsleistungen.

Außerdem ist hier der Aufwand für den Ersatz von Büroausstattung aufgeführt.

### **Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**

Die Kosten, die die einzelnen Kostenträger der SBM beim Betriebshof verursachen, werden verrechnet und hier als Ertrag ausgewiesen.

## 11 - Ver- und Entsorgung

### Teilergebnisplan

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	593.799	593.799	593.799	593.799	593.799
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	35.029.561	33.654.195	33.826.391	33.996.498	34.410.132
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	600.140	600.140	600.140	600.140	600.140
7 - Sonstige ordentliche Erträge	--	141.590	171.610	171.610	171.610	171.610
8 - Aktivierte Eigenleistungen	--	572.000	575.000	580.700	586.500	592.400
<b>10 - Ordentliche Erträge</b>	<b>--</b>	<b>37.087.090</b>	<b>35.744.744</b>	<b>35.922.640</b>	<b>36.098.547</b>	<b>36.518.081</b>
11 - Personalaufwendungen	--	8.209.126	8.367.466	8.708.282	8.748.573	9.063.068
12 - Versorgungsaufwendungen	--	36.974	146.293	52.058	53.508	45.827
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	14.093.509	12.826.961	13.202.139	13.632.300	13.728.229
14 - Bilanzielle Abschreibungen	--	4.980.000	4.950.000	4.834.000	4.834.000	4.750.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	500.270	584.196	523.961	523.961	523.961
<b>17 - Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>--</b>	<b>27.819.879</b>	<b>26.874.916</b>	<b>27.320.440</b>	<b>27.792.342</b>	<b>28.111.085</b>
<b>18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>--</b>	<b>9.267.211</b>	<b>8.869.828</b>	<b>8.602.200</b>	<b>8.306.205</b>	<b>8.406.996</b>
<b>22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>--</b>	<b>9.267.211</b>	<b>8.869.828</b>	<b>8.602.200</b>	<b>8.306.205</b>	<b>8.406.996</b>
<b>26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>--</b>	<b>9.267.211</b>	<b>8.869.828</b>	<b>8.602.200</b>	<b>8.306.205</b>	<b>8.406.996</b>
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	62.500	62.500	62.500	62.500	62.500
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	2.084.548	2.134.739	2.130.388	2.169.215	2.168.055
<b>28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>--</b>	<b>-2.022.048</b>	<b>-2.072.239</b>	<b>-2.067.888</b>	<b>-2.106.715</b>	<b>-2.105.555</b>
<b>29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>--</b>	<b>7.245.163</b>	<b>6.797.589</b>	<b>6.534.312</b>	<b>6.199.490</b>	<b>6.301.441</b>
<b>31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>--</b>	<b>7.245.163</b>	<b>6.797.589</b>	<b>6.534.312</b>	<b>6.199.490</b>	<b>6.301.441</b>

**Teilfinanzplan**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	33.177.369	32.628.010	--	33.278.419	33.564.098	33.977.732
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	150.000	150.000	--	150.000	150.000	150.000
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	600.140	600.140	--	600.140	600.140	600.140
07	Sonstige Einzahlungen	--	66.020	96.020	--	96.020	96.020	96.020
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>33.993.529</b>	<b>33.474.170</b>	<b>--</b>	<b>34.124.579</b>	<b>34.410.258</b>	<b>34.823.892</b>
10	Personalauszahlungen	--	8.166.819	8.428.649	--	8.675.018	8.713.165	9.025.394
11	Versorgungsauszahlungen	--	36.974	42.611	--	43.442	44.289	45.153
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	--	14.118.509	12.851.961	--	13.202.139	13.632.300	13.728.229
15	Sonstige Auszahlungen	--	500.260	523.951	--	523.951	523.951	523.951
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>22.822.562</b>	<b>21.847.172</b>	<b>--</b>	<b>22.444.550</b>	<b>22.913.705</b>	<b>23.322.727</b>
<b>17</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>11.170.967</b>	<b>11.626.998</b>	<b>--</b>	<b>11.680.029</b>	<b>11.496.553</b>	<b>11.501.165</b>
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	20.000	180.000	--	20.000	20.000	20.000
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	7.458.100	8.891.100	4.384.000	7.969.100	6.975.100	2.225.100
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	520.000	937.120	--	237.500	237.500	237.500
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	0	15.000	--	15.000	15.000	15.000
<b>30</b>	<b>Summe: (invest. Auszahlungen)</b>	<b>--</b>	<b>7.998.100</b>	<b>10.023.220</b>	<b>4.384.000</b>	<b>8.241.600</b>	<b>7.247.600</b>	<b>2.497.600</b>
<b>31</b>	<b>Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)</b>	<b>--</b>	<b>-7.998.100</b>	<b>10.023.220</b>	<b>4.384.000</b>	<b>-8.241.600</b>	<b>-7.247.600</b>	<b>-2.497.600</b>

**110101 - SBM Abfallwirtschaft**

<b>Produktbereich</b>	<b>11</b>	<b>Ver- und Entsorgung</b>
<b>Produktgruppe</b>	<b>1101</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>
<b>Produkt</b>	<b>110101</b>	<b>SBM Abfallwirtschaft</b>

**Kurzbeschreibung**

Sammlung/Transport der Fraktionen Restmüll, Papier und Bioabfall im Stadtgebiet Minden inklusive Sicherstellung einer umwelt- und ressourcenschonenden Entsorgung bzw. Verwertung.

**Zugehöriger Produktbereich**

- 11 Ver- und Entsorgung

**Produktverantwortliche/r**

- S 2 / M. Damke

**Zugehörige Produktgruppe**

- 01 Abfallwirtschaft

**Budgetverantwortliche/r**

- S 2 / M. Damke

**Politisches Gremium**

Betriebsausschuss

**Strategische Zielausrichtung**

Wohnen und Siedlungsstruktur

- Minden verfügt über eine stabile Ver- und Entsorgung

Sicherheit, Gesundheit, gesellschaftliche Teilhabe

- Minden und die Mindener Bevölkerung sind gut auf Krisenfälle vorbereitet
- Minden Bevölkerung hat einen guten Gesundheitsstatus

Umwelt- und Klimaschutz

- Die Mindener\*innen handeln ökologisch nachhaltig

Kommunale Verwaltung

- Die Stadtverwaltung ist servicestark

## Teilergebnisplan

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	9.380.805	9.351.747	9.468.534	9.472.962	9.472.962
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	350.020	350.020	350.020	350.020	350.020
7 - Sonstige ordentliche Erträge	--	40.020	40.020	40.020	40.020	40.020
<b>10 - Ordentliche Erträge</b>	<b>--</b>	<b>9.920.845</b>	<b>9.891.787</b>	<b>10.008.574</b>	<b>10.013.002</b>	<b>10.013.002</b>
11 - Personalaufwendungen	--	2.382.862	2.323.431	2.391.576	2.401.872	2.488.192
12 - Versorgungsaufwendungen	--	10	40	40	40	40
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	5.892.357	5.899.275	5.907.294	5.915.645	5.921.074
14 - Bilanzielle Abschreibungen	--	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	176.482	240.790	240.790	240.790	240.790
<b>17 - Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>--</b>	<b>8.751.711</b>	<b>8.763.536</b>	<b>8.839.700</b>	<b>8.858.347</b>	<b>8.950.096</b>
<b>18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>--</b>	<b>1.169.134</b>	<b>1.128.251</b>	<b>1.168.874</b>	<b>1.154.655</b>	<b>1.062.906</b>
<b>22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>--</b>	<b>1.169.134</b>	<b>1.128.251</b>	<b>1.168.874</b>	<b>1.154.655</b>	<b>1.062.906</b>
<b>26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>--</b>	<b>1.169.134</b>	<b>1.128.251</b>	<b>1.168.874</b>	<b>1.154.655</b>	<b>1.062.906</b>
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	62.500	62.500	62.500	62.500	62.500
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	1.073.388	1.093.668	1.106.884	1.125.894	1.123.365
<b>28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>--</b>	<b>-1.010.888</b>	<b>-1.031.168</b>	<b>-1.044.384</b>	<b>-1.063.394</b>	<b>-1.060.865</b>
<b>29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>--</b>	<b>158.246</b>	<b>97.083</b>	<b>124.490</b>	<b>91.261</b>	<b>2.041</b>
<b>31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>--</b>	<b>158.246</b>	<b>97.083</b>	<b>124.490</b>	<b>91.261</b>	<b>2.041</b>

### Erläuterungen zum Teilergebnisplan

#### Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Hier werden die Gebühreneinnahmen aus dem Bereich Abfallwirtschaft nach Gebührensatzung ausgewiesen.

#### Privatrechtliche-Leistungsentgelte

Hier werden die Vermarktungserlöse für Altpapier dargestellt.

### **Kostenerstattung und Kostenumlagen**

Für die Leistungen (Reinigung Stellplätze Glasbehälter, Öffentlichkeitsarbeit, Sammlung und Transport von Papier, Pappen und Kartonagen) aus dem Dualen System Deutschland (DSD) erzielen die SBM einen Erlös in Höhe von rd. 350 Tsd.€.

### **Personal- und Versorgungsaufwendungen**

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen sind mit rd. 2.323 Tsd.€ veranschlagt.

### **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Für 2026 sind hier 5.899 Tsd.€ angesetzt. Es gibt eine minimale Steigerung aufgrund der aktuellen Schwierigkeiten bei der Vermarktung von Alttextilien. Diese werden derzeit entsorgt statt vermarktet.

### **Bilanzielle Abschreibungen**

Abschreibungen für Fahrzeuge und Container

### **Sonstige ordentliche Aufwendungen**

Die ausgewiesenen Aufwendungen in Höhe von 241 Tsd.€ beinhalten den lfd. Geschäftsaufwand und Lizenzkosten für Softwareprodukte. Außerdem werden hier 100 Tsd.€ für die Unterhaltung und kleinere bauliche Veränderungen am Wertstoffhof veranschlagt, um die Vorgaben aus dem Abfallwirtschaftskonzept zum Betrieb eines Wertstoffhofes weiterhin erfüllen zu können.

### **Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**

Anteilige Kosten, die für den Betriebshof durch Miete und Unterhaltung entstehen, werden hier anteilig auf die Abfallwirtschaft verrechnet und als Aufwand gebucht. Zusätzlich werden hier die Kosten für die Unterhaltung der Fahrzeuge, erbrachte Leistungen der Stadtreinigung für die Abfallwirtschaft und den Zentralbereich ausgewiesen.

### Teilfinanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	8.892.962	8.957.962	--	9.352.962	9.472.962	9.472.962
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	150.000	150.000	--	150.000	150.000	150.000
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	350.020	350.020	--	350.020	350.020	350.020
07	Sonstige Einzahlungen	--	40.000	40.000	--	40.000	40.000	40.000
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>9.432.982</b>	<b>9.497.982</b>	<b>--</b>	<b>9.892.982</b>	<b>10.012.982</b>	<b>10.012.982</b>
10	Personalauszahlungen	--	2.382.822	2.323.391	--	2.391.536	2.401.832	2.488.152
11	Versorgungsauszahlungen	--	10	20	--	20	20	20
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	--	5.892.357	5.899.275	--	5.907.294	5.915.645	5.921.074
15	Sonstige Auszahlungen	--	176.482	240.790	--	240.790	240.790	240.790
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>8.451.671</b>	<b>8.463.476</b>	<b>--</b>	<b>8.539.640</b>	<b>8.558.287</b>	<b>8.650.036</b>
<b>17</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>981.311</b>	<b>1.034.506</b>	<b>--</b>	<b>1.353.342</b>	<b>1.454.695</b>	<b>1.362.946</b>
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	30.000	407.120	--	37.500	37.500	37.500
<b>30</b>	<b>Summe: (invest. Auszahlungen)</b>	<b>--</b>	<b>30.000</b>	<b>407.120</b>	<b>--</b>	<b>37.500</b>	<b>37.500</b>	<b>37.500</b>
<b>31</b>	<b>Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>--</b>	<b>-30.000</b>	<b>-407.120</b>	<b>--</b>	<b>-37.500</b>	<b>-37.500</b>	<b>-37.500</b>

### Investitionen (in Tausend EUR)

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamtausgabebedarf
<b>B62011001 - Abfallwirtschaft - Kfz-Beschaffung</b>									
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	--	--	--	--	--	--	--	--	--
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	--	--	130	--	--	--	--	--	--
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>130</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamtausgabebedarf
<b>S62011000 - Abfallwirtschaft - AV ab 800 EUR</b>									
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	--	30	77	--	38	38	38		
<b>S62011001 - Abf.: Neue Software (Assistenzsysteme u. Digital.)</b>									
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	--	--	200	--	--	--	--		

### Erläuterungen zum Teilergebnisplan

#### Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Hier werden die Gebühreneinnahmen aus dem Bereich Abfallwirtschaft nach Gebührensatzung ausgewiesen.

#### Privatrechtliche-Leistungsentgelte

Hier werden die Vermarktungserlöse für Altpapier dargestellt.

#### Kostenerstattung und Kostenumlagen

Für die Leistungen (Reinigung Stellplätze Glasbehälter, Öffentlichkeitsarbeit, Sammlung und Transport von Papier, Pappen und Kartonagen) aus dem Dualen System Deutschland (DSD) erzielen die SBM einen Erlös in Höhe von rd. 350 Tsd.€.

#### Personal- und Versorgungsaufwendungen

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen sind mit rd. 2.323 Tsd.€ veranschlagt.

#### Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Für 2026 sind hier 5.899 Tsd.€ angesetzt. Es gibt eine minimale Steigerung aufgrund der aktuellen Schwierigkeiten bei der Vermarktung von Alttextilien. Diese werden derzeit entsorgt statt vermarktet.

**Bilanzielle Abschreibungen**

Abschreibungen für Fahrzeuge und Container

**Sonstige ordentliche Aufwendungen**

Die ausgewiesenen Aufwendungen in Höhe von 241 Tsd.€ beinhalten den lfd. Geschäftsaufwand und Lizenzkosten für Softwareprodukte. Außerdem werden hier 100 Tsd.€ für die Unterhaltung und kleinere bauliche Veränderungen am Wertstoffhof veranschlagt, um die Vorgaben aus dem Abfallwirtschaftskonzept zum Betrieb eines Wertstoffhofes weiterhin erfüllen zu können.

**Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**

Anteilige Kosten, die für den Betriebshof durch Miete und Unterhaltung entstehen, werden hier anteilig auf die Abfallwirtschaft verrechnet und als Aufwand gebucht. Zusätzlich werden hier die Kosten für die Unterhaltung der Fahrzeuge, erbrachte Leistungen der Stadtreinigung für die Abfallwirtschaft und den Zentralbereich ausgewiesen.

## 110201 - SBM Abwasserwirtschaft

<b>Produktbereich</b>	<b>11</b>	<b>Ver- und Entsorgung</b>
<b>Produktgruppe</b>	<b>1102</b>	<b>Entwässerung und Abwasserbeseitigung</b>
<b>Produkt</b>	<b>110201</b>	<b>SBM Abwasserwirtschaft</b>

### Kurzbeschreibung

Entwurf, Planung und Bau von einschlägigen Neubau- und Sanierungsmaßnahmen und dem sich daran anschließenden ordnungsgemäßen, wirtschaftlichen und gebührenrelevanten Betrieb der Abwasserbeseitigungs- und Behandlungsanlagen zum Wohl der Allgemeinheit, einschl. der baulichen und maschinellen Unterhaltung unter Einbeziehung der Klärschlamm- und Methangasverwertung.

Erhebung der Kanalanschlussbeiträge sowie des Kostenersatzes für Grundstücksanschlüsse; Ausübung des Kanalanschluss- und -benutzungszwangs.

### Zugehöriger Produktbereich

11 Ver- und Entsorgung

### Produktverantwortliche/r

S 3 / M. Böke-Hasselmeier

### Zugehörige Produktgruppe

02 Entwässerung und Abwasserbeseitigung

### Budgetverantwortliche/r

S 3 / M. Böke-Hasselmeier

### Politisches Gremium

Betriebsausschuss

### Strategische Zielausrichtung

Wohnen und Siedlungsstruktur

- Minden verfügt über eine stabile Ver- und Entsorgung. Sicherheit, Gesundheit und gesellschaftliche Teilhabe
- Minden und die Mindener Bevölkerung sind gut auf Krisenfälle vorbereitet
- Mindens Bevölkerung hat einen guten Gesundheitsstatus. Umwelt- und Klimaschutz
- Minden nutzt kaum noch klimaschädigende Energie
- Minden hat sich erfolgreich an den Klimawandel ausgerichtet
- In Minden sind die Naturräume im ökologischen Gleichgewicht
- Die Mindener\*innen handeln ökologisch nachhaltig

## Teilergebnisplan

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	593.799	593.799	593.799	593.799	593.799
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	25.648.756	24.302.448	24.357.857	24.523.536	24.937.170
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	250.120	250.120	250.120	250.120	250.120
7 - Sonstige ordentliche Erträge	--	101.570	131.590	131.590	131.590	131.590
8 - Aktivierte Eigenleistungen	--	572.000	575.000	580.700	586.500	592.400
<b>10 - Ordentliche Erträge</b>	<b>--</b>	<b>27.166.245</b>	<b>25.852.957</b>	<b>25.914.066</b>	<b>26.085.545</b>	<b>26.505.079</b>
11 - Personalaufwendungen	--	5.826.264	6.044.035	6.316.706	6.346.701	6.574.876
12 - Versorgungsaufwendungen	--	36.964	146.253	52.018	53.468	45.787
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	8.201.152	6.927.686	7.294.845	7.716.655	7.807.155
14 - Bilanzielle Abschreibungen	--	4.680.000	4.650.000	4.534.000	4.534.000	4.450.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	323.788	343.406	283.171	283.171	283.171
<b>17 - Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>--</b>	<b>19.068.168</b>	<b>18.111.380</b>	<b>18.480.740</b>	<b>18.933.995</b>	<b>19.160.989</b>
<b>18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>--</b>	<b>8.098.077</b>	<b>7.741.577</b>	<b>7.433.326</b>	<b>7.151.550</b>	<b>7.344.090</b>
<b>22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>--</b>	<b>8.098.077</b>	<b>7.741.577</b>	<b>7.433.326</b>	<b>7.151.550</b>	<b>7.344.090</b>
<b>26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>--</b>	<b>8.098.077</b>	<b>7.741.577</b>	<b>7.433.326</b>	<b>7.151.550</b>	<b>7.344.090</b>
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	1.011.160	1.041.071	1.023.504	1.043.321	1.044.690
<b>28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>--</b>	<b>-1.011.160</b>	<b>-1.041.071</b>	<b>-1.023.504</b>	<b>-1.043.321</b>	<b>-1.044.690</b>
<b>29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>--</b>	<b>7.086.917</b>	<b>6.700.506</b>	<b>6.409.822</b>	<b>6.108.229</b>	<b>6.299.400</b>
<b>31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>--</b>	<b>7.086.917</b>	<b>6.700.506</b>	<b>6.409.822</b>	<b>6.108.229</b>	<b>6.299.400</b>

## Erläuterungen zum Teilergebnisplan

### Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Unter dieser Position verbergen sich in diesem Jahr nur die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten.

## **Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**

Innerhalb der Position öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte sind die Gebühreneinnahmen für Schmutzwasser mit rd. 13.500 Tsd.€, Regenwasser mit 4.935 Tsd.€ sowie die Einleitungsentgelte der umliegenden Städte Petershagen, Porta Westfalica und Bückeburg mit 2.646 Tsd.€ veranschlagt.

Die Straßenentwässerungsgebühren für Stadt, Kreis, Land und Bund mit 2.390 Tsd.€ werden ebenfalls hier verbucht.

## **Kostenerstattungen und Kostenumlagen**

Hierunter fallen der Kostenersatz und die Aufwandserstattung für Grundstücksanschlüsse im öffentlichen Bereich, die nach der Beitrags- und Gebührensatzung vom Grundstückseigentümer an die Stadt gezahlt werden müssen.

## **Personalaufwendungen**

Hier sind die Personalaufwendungen für alle im Abwasserbereich tätigen Mitarbeiter\*innen zu finden. Der Ansatz ist aufgrund der vereinbarten Tarifierhöhungen gestiegen.

## **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Die ausgewiesenen Aufwendungen setzen sich im Wesentlichen aus den nachfolgend aufgeführten Positionen zusammen, wobei in den Klammerzusätzen jeweils die Beträge aus dem Jahr 2025 angegeben sind:

Unterhaltung Kläranlage 100 Tsd.€ (Vorjahr 250 Tsd.€)

Unterhaltung Tiefbauten (Kanalnetz) 300 Tsd.€ (Vorjahr 450 Tsd.€)

Unterhaltung Maschinen und technische Anlagen (Kläranlage) 450 Tsd.€ (Vorjahr 510 Tsd.€)

Strom (Kläranlage und Kanalnetzbetrieb) 650 Tsd.€ (Vorjahr 750 Tsd.€)

Klärschlammverwertung 1.075 Tsd.€ (Vorjahr 1.200 Tsd.€)

Verbrauchsmittel 900 Tsd.€ (Vorjahr 850 Tsd.€)

Abwasserabgabe an das Land 306 Tsd.€ (Vorjahr 322 Tsd.€)

Kostenerstattungen für Leistungen der Kernverwaltung 1.209 Tsd.€ (Vorjahr 1.180 Tsd.€)

Kanal- und Schachtinspektionen 40 Tsd.€ (Vorjahr 40 Tsd.€)

Herstellung von Grundstücksanschlüssen 480 Tsd.€ (Vorjahr 480 Tsd.€)

Fortschreibung Generalentwässerungsplan 130 Tsd.€ (Vorjahr 300 Tsd.€)

Instandhaltung Kläranlage 200 Tsd.€ (Vorjahr 180 Tsd.€)

Kanalrenovation 100 Tsd.€ (Vorjahr 427 Tsd.€)

Unterhaltung Elektrotechnik 10 Tsd.€ (Vorjahr 50 Tsd.€)

Die Aufwendungen für Unterhaltungsarbeiten an den Maschinen und technischen Anlagen Kläranlage und Kanalnetzbetrieb verringern sich gegenüber den Planwerten von 2025 um 60 Tsd.€.

### Bilanzielle Abschreibungen

In dieser Position ist der Werteverzehr des gesamten Anlagevermögens der Abwasserwirtschaft für das Jahr 2026 enthalten. Diesem Werteverzehr stehen jedoch Neuinvestitionen gegenüber.

### Sonstige ordentliche Aufwendungen

Wesentliche Positionen dieser Aufwendungen sind:

Geschäftsaufwendungen 60 Tsd.€ (Vorjahr 65 Tsd.€)

Ausbildung Fachkräfte Abwasserwirtschaft 24 Tsd.€ (Vorjahr 25 Tsd.€)

Fortbildung einschl. Reisekosten 40 Tsd.€ (Vorjahr 35 Tsd.€)

Erbbauszinsen 30 Tsd.€ (Vorjahr 30 Tsd.€)

### Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

In diesen Aufwendungen sind als größte Position die Aufwendungen für die Betriebsleitung mit rd. 544 Tsd.€ sowie für die Fahrzeugunterhaltung mit rd. 380 Tsd.€ enthalten.

### Teilfinanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	24.284.407	23.670.048	--	23.925.457	24.091.136	24.504.770
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	250.120	250.120	--	250.120	250.120	250.120
07	Sonstige Einzahlungen	--	26.020	56.020	--	56.020	56.020	56.020
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>24.560.547</b>	<b>23.976.188</b>	<b>--</b>	<b>24.231.597</b>	<b>24.397.276</b>	<b>24.810.910</b>
10	Personalauszahlungen	--	5.783.997	6.105.258	--	6.283.482	6.311.333	6.537.242
11	Versorgungsauszahlungen	--	36.964	42.591	--	43.422	44.269	45.133
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	--	8.226.152	6.952.686	--	7.294.845	7.716.655	7.807.155
15	Sonstige Auszahlungen	--	323.778	283.161	--	283.161	283.161	283.161
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>14.370.891</b>	<b>13.383.696</b>	<b>--</b>	<b>13.904.910</b>	<b>14.355.418</b>	<b>14.672.691</b>
<b>17</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>10.189.656</b>	<b>10.592.492</b>	<b>--</b>	<b>10.326.687</b>	<b>10.041.858</b>	<b>10.138.219</b>
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	20.000	180.000	--	20.000	20.000	20.000
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	7.458.100	8.891.100	4.384.000	7.969.100	6.975.100	2.225.100
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	490.000	530.000	--	200.000	200.000	200.000
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	0	15.000	--	15.000	15.000	15.000

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
30	<b>Summe: (invest. Auszahlungen)</b>	--	7.968.100	9.616.100	4.384.000	8.204.100	7.210.100	2.460.100
31	<b>Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	--	-7.968.100	-9.616.100	4.384.000	-8.204.100	-7.210.100	-2.460.100

### Investitionen (in Tausend EUR)

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamtausgabebedarf
<b>B63011001 - Abwasserbewirtschaftung - Kfz-Beschaffung</b>	--	330	330	--	--	--	--		
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	--	--	--	--	--	--	--		
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt</b>	--	--	--	--	--	--	--		
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	--	330	330	--	--	--	--		
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt</b>	--	330	330	--	--	--	--		
<b>E63011030 - Erhaltung von Pumpstationen</b>	--	125	220	100	320	320	320		
Sonstige investive Einzahlungen	--	--	--	--	--	--	--		
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt</b>	--	--	--	--	--	--	--		
Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	125	220	100	320	320	320		
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt</b>	--	125	220	100	320	320	320		
<b>E63011100 - Allg. Kanalerneuerung/-sanie- rung/-verlängerung</b>	--	1.500	1.500	500	1.500	1.500	1.500		

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamtausgabebedarf
Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	1.500	1.500	500	1.500	1.500	1.500		
<b>E63011208 - Erneuerung MWK Sedanstr. südl. Feldstraße</b>	--	<b>166</b>	<b>142</b>	--	--	--	--	<b>495</b>	<b>637</b>
Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	166	142	--	--	--	--	495	637
<b>E63011210 - Überplanung Bereich Hermannstraße, Fischerglaci</b>	--	--	<b>344</b>	--	--	--	--	<b>56</b>	<b>400</b>
Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	344	--	--	--	--	56	400
<b>E63011213 - Renov. SWK Am Knick/Schnuck.</b>	--	--	<b>260</b>	--	--	--	--	<b>402</b>	<b>662</b>
Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	260	--	--	--	--	402	662
<b>E63011219 - Hydr. Erneuerung SWK Zum Industriehafen</b>	--	--	<b>383</b>	--	--	--	--	<b>462</b>	<b>845</b>
Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	383	--	--	--	--	462	845
<b>E63011224 - Betriebsgebäude Kläranlage</b>	--	--	<b>120</b>	<b>1.900</b>	<b>1.900</b>	--	--	<b>500</b>	<b>2.520</b>
Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	120	1.900	1.900	--	--	500	2.520
<b>E63011228 - Erneuerung MWK Parkstraße zw. Königstr. u Rodenbec</b>	--	<b>220</b>	<b>60</b>	--	--	--	--	<b>270</b>	<b>330</b>
Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	220	60	--	--	--	--	270	330
<b>E63011233 - Erstellung des Prozessleits. d. Kläranlage</b>	--	<b>50</b>	<b>350</b>	--	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>50</b>	<b>800</b>
Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	50	350	--	100	100	100	50	800
<b>E63011234 - Konzept Sanierung MWK</b>	--	<b>20</b>	<b>20</b>	--	--	--	--	<b>20</b>	<b>40</b>

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamtausgabebedarf
<b>Haddenhausen (EZG RÜ Barenst)</b>									
Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	20	20	--	--	--	--	20	40
<b>E63011235 - Konzept Sanierung MWK Haddenh. (EZG RÜ Zum Hopfeng)</b>	--	30	30	--	--	--	--	30	60
Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	30	30	--	--	--	--	30	60
<b>E63011236 - Konzept Sanierung MWK Häverstädt</b>	--	30	30	--	--	--	--	30	60
Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	30	30	--	--	--	--	30	60
<b>E63011237 - Erhöhung Sonderbauwerke</b>	--	20	10	--	20	20	20	20	90
Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	20	10	--	20	20	20	20	90
<b>E63011238 - Erweiterung Druckentwässerungsnetz Taubenweg</b>	--	60	100	--	--	--	--	60	160
Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	60	100	--	--	--	--	60	160
<b>E63011239 - Renovation SWK/RWK Wittelsbacher Allee</b>	--	--	410	--	--	--	--	0	410
Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	410	--	--	--	--	0	410
<b>E63011242 - Renovation MWK Hohenzollernring zw. Mittelweg u.</b>	--	--	355	--	--	--	--	0	355
Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	355	--	--	--	--	0	355
<b>E63011243 - Renovation MWK Charlottensstr. und Barbara-weg</b>	--	--	225	--	--	--	--	0	225

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamtausgabebedarf
Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	225	--	--	--	--	0	225
<b>E63011247 - Erneuerung MWK Hardenbergstr. zw. Moltkestr.</b>	--	--	35	432	432	0	--	0	467
Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	35	432	432	0	--	0	467
<b>E63011249 - Sanierung MW-Transport-sammler KA Leteln</b>	--	--	50	400	400	--	--	0	450
Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	50	400	400	--	--	0	450
<b>E63011250 - Pufferbecken KA Leteln</b>	--	--	75	--	--	--	--	0	75
Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	75	--	--	--	--	0	75
<b>E63011251 - Sanierung Kanalleitungen</b>	--	--	250	--	--	--	--	0	250
Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	250	--	--	--	--	0	250
<b>E63011252 - Renovation MWK Friedrichstraße</b>	--	--	195	--	--	--	--	0	195
Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	195	--	--	--	--	0	195
<b>E63011253 - Renovation MWK Portastraße</b>	--	--	102	--	--	--	--	0	102
Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	102	--	--	--	--	0	102
<b>G63011100 - Grunderwerb</b>	--	20	180	--	20	20	20		
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	20	180	--	20	20	20		
Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--		
<b>G63011101 - Grunddienstbarkeiten und</b>	--	5	5	--	5	5	5		

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamtausgabebedarf
<b>Nutzungsent-schädigungen</b>									
Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	5	5	--	5	5	5		
<b>N63011100 - Schneidkopf-pumpstationen für Druckentwässerung</b>	--	80	30	--	30	30	30		
Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	80	30	--	30	30	30		
<b>N63011147 - Umschluss RW Ringstr. ins Mischnetz (Wertstr.)</b>	--	60	230	--	40	--	--	390	660
Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	60	230	--	40	--	--	390	660
<b>N63011151 - Mischwasser-behandlung Kuhlenstraße</b>	--	50	500	--	150	--	--	1.892	2.542
Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	50	500	--	150	--	--	1.892	2.542
<b>N63011161 - RW Behandlung Gewerbegebiet Minderheide</b>	--	0	1.000	--	100	--	--	1.790	2.890
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--		
Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	0	1.000	--	100	--	--	1.790	2.890
<b>N63011164 - Neubau Regenbecken Königstraße / Osterhahlen</b>	--	--	590	--	--	--	--	220	810
Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	590	--	--	--	--	220	810
<b>N63011172 - Ausbau erneuerbarer Energien in der Stadtentwässer</b>	--	0	1.000	--	1.000	5.000	250	750	8.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	0	1.000	--	1.000	5.000	250	750	8.000

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamtausgabebedarf
<b>N63011173 - Regenwasserbehandlungsanlage Viktoriastraße</b>	--	60	65	--	20	--	--	223	308
Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	60	65	--	20	--	--	223	308
<b>N63011175 - Herst./Einr. Bodenzwischenlager Junkersweg</b>	--	50	30	--	--	--	--	150	180
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	--	--	--	--	--	--	--	--	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	50	30	--	--	--	--	150	180
<b>N63011176 - 4. Reinigungsstufe</b>	--	--	75	--	--	--	--	150	225
Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	75	--	--	--	--	150	225
<b>N63011177 - Sonderbauwerke Werftstraße</b>	--	650	100	--	--	--	--	810	910
Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	650	100	--	--	--	--	810	910
<b>S63011101 - Abwasserwirtschaft - AV ab 800 EUR</b>	--	160	200	--	200	200	200		
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	--	160	200	--	200	200	200		
Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--	--	
<b>Z63011000 - Wertausgleichszahlungen</b>	--	0	15	--	15	15	15		--
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	--	0	15	--	15	15	15		--
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der</b>	--	4.282	0	1.052	1.952	0	0		

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamtausgabebedarf
<b>festgesetzten Wertgrenzen</b>									
Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--	--	--
Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--	--	--
Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--	--	--	--
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	4.282	0	1.052	1.952	0	0		
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt</b>	<b>--</b>	<b>4.282</b>	<b>0</b>	<b>1.052</b>	<b>1.952</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		

## Erläuterungen zum Teilergebnisplan

### Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Unter dieser Position verbergen sich in diesem Jahr nur die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten.

### Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Innerhalb der Position öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte sind die Gebühreneinnahmen für Schmutzwasser mit rd. 13.500 Tsd.€, Regenwasser mit 4.935 Tsd.€ sowie die Einleitungsentgelte der umliegenden Städte Petershagen, Porta Westfalica und Bückeberg mit 2.646 Tsd.€ veranschlagt.

Die Straßenentwässerungsgebühren für Stadt, Kreis, Land und Bund mit 2.390 Tsd.€ werden ebenfalls hier verbucht.

### Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Hierunter fallen der Kostenersatz und die Aufwandserstattung für Grundstücksanschlüsse im öffentlichen Bereich, die nach der Beitrags- und Gebührensatzung vom Grundstückseigentümer an die Stadt gezahlt werden müssen.

### Personalaufwendungen

Hier sind die Personalaufwendungen für alle im Abwasserbereich tätigen Mitarbeiter\*innen zu finden. Der Ansatz ist aufgrund der vereinbarten Tarifierhöhungen gestiegen.

### **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Die ausgewiesenen Aufwendungen setzen sich im Wesentlichen aus den nachfolgend aufgeführten Positionen zusammen, wobei in den Klammerzusätzen jeweils die Beträge aus dem Jahr 2025 angegeben sind:

Unterhaltung Kläranlage 100 Tsd.€ (Vorjahr 250 Tsd.€)

Unterhaltung Tiefbauten (Kanalnetz) 300 Tsd.€ (Vorjahr 450 Tsd.€)

Unterhaltung Maschinen und technische Anlagen (Kläranlage) 450 Tsd.€ (Vorjahr 510 Tsd.€)

Strom (Kläranlage und Kanalnetzbetrieb) 650 Tsd.€ (Vorjahr 750 Tsd.€)

Klärschlammverwertung 1.075 Tsd.€ (Vorjahr 1.200 Tsd.€)

Verbrauchsmittel 900 Tsd.€ (Vorjahr 850 Tsd.€)

Abwasserabgabe an das Land 306 Tsd.€ (Vorjahr 322 Tsd.€)

Kostenerstattungen für Leistungen der Kernverwaltung 1.209 Tsd.€ (Vorjahr 1.180 Tsd.€)

Kanal- und Schachtinspektionen 40 Tsd.€ (Vorjahr 40 Tsd.€)

Herstellung von Grundstücksanschlüssen 480 Tsd.€ (Vorjahr 480 Tsd.€)

Fortschreibung Generalentwässerungsplan 130 Tsd.€ (Vorjahr 300 Tsd.€)

Instandhaltung Kläranlage 200 Tsd.€ (Vorjahr 180 Tsd.€)

Kanalrenovation 100 Tsd.€ (Vorjahr 427 Tsd.€)

Unterhaltung Elektrotechnik 10 Tsd.€ (Vorjahr 50 Tsd.€)

Die Aufwendungen für Unterhaltungsarbeiten an den Maschinen und technischen Anlagen Kläranlage und Kanalnetzbetrieb verringern sich gegenüber den Planwerten von 2025 um 60 Tsd.€.

### **Bilanzielle Abschreibungen**

In dieser Position ist der Werteverzehr des gesamten Anlagevermögens der Abwasserwirtschaft für das Jahr 2026 enthalten. Diesem Werteverzehr stehen jedoch Neuinvestitionen gegenüber.

### **Sonstige ordentliche Aufwendungen**

Wesentliche Positionen dieser Aufwendungen sind:

Geschäftsaufwendungen 60 Tsd.€ (Vorjahr 65 Tsd.€)

Ausbildung Fachkräfte Abwasserwirtschaft 24 Tsd.€ (Vorjahr 25 Tsd.€)

Fortbildung einschl. Reisekosten 40 Tsd.€ (Vorjahr 35 Tsd.€)

Erbbauszinsen 30 Tsd.€ (Vorjahr 30 Tsd.€)

### **Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**

In diesen Aufwendungen sind als größte Position die Aufwendungen für die Betriebsleitung mit rd. 544 Tsd.€ sowie für die Fahrzeugunterhaltung mit rd. 380 Tsd.€ enthalten.

12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

**Teilergebnisplan**

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	351.400	184.150	178.656	178.648	178.465
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	2.711.542	2.764.554	2.670.066	2.788.415	2.788.415
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	11.437	11.437	11.437	11.437	11.437
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	13.406.523	14.006.621	14.315.030	14.397.048	14.608.462
7 - Sonstige ordentliche Erträge	--	232.060	153.080	153.080	153.080	153.080
<b>10 - Ordentliche Erträge</b>	<b>--</b>	<b>16.712.962</b>	<b>17.119.842</b>	<b>17.328.269</b>	<b>17.528.628</b>	<b>17.739.859</b>
11 - Personalaufwendungen	--	5.814.105	5.959.497	6.420.434	6.458.308	6.693.696
12 - Versorgungsaufwendungen	--	108.946	435.200	154.855	159.165	136.429
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	8.669.809	8.525.370	8.619.147	8.655.863	8.715.474
14 - Bilanzielle Abschreibungen	--	297.200	297.200	297.200	297.200	297.200
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	251.479	268.374	269.374	264.374	265.374
<b>17 - Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>--</b>	<b>15.141.539</b>	<b>15.485.641</b>	<b>15.761.010</b>	<b>15.834.910</b>	<b>16.108.173</b>
<b>18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>--</b>	<b>1.571.423</b>	<b>1.634.201</b>	<b>1.567.259</b>	<b>1.693.718</b>	<b>1.631.686</b>
<b>22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>--</b>	<b>1.571.423</b>	<b>1.634.201</b>	<b>1.567.259</b>	<b>1.693.718</b>	<b>1.631.686</b>
<b>26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>--</b>	<b>1.571.423</b>	<b>1.634.201</b>	<b>1.567.259</b>	<b>1.693.718</b>	<b>1.631.686</b>
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	1.720.883	1.761.392	1.787.712	1.823.105	1.883.337
<b>28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>--</b>	<b>-1.570.883</b>	<b>-1.611.392</b>	<b>-1.637.712</b>	<b>-1.673.105</b>	<b>-1.733.337</b>
<b>29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>--</b>	<b>540</b>	<b>22.809</b>	<b>-70.453</b>	<b>20.613</b>	<b>-101.651</b>
<b>31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>--</b>	<b>540</b>	<b>22.809</b>	<b>-70.453</b>	<b>20.613</b>	<b>-101.651</b>

**Teilfinanzplan**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern	--	--	126.750	--	--	--	--
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	294.000	--	--	--	--	--
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	2.628.415	2.668.415	--	2.648.415	2.788.415	2.788.415
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	11.437	11.437	--	11.437	11.437	11.437
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	13.406.523	14.006.621	--	14.315.030	14.397.048	14.608.462
07	Sonstige Einzahlungen	--	233.000	154.000	--	153.000	153.000	153.000
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>16.573.375</b>	<b>16.967.223</b>	<b>--</b>	<b>17.127.882</b>	<b>17.349.900</b>	<b>17.561.314</b>
10	Personalauszahlungen	--	5.686.812	6.140.899	--	6.322.189	6.353.716	6.582.396
11	Versorgungsauszahlungen	--	108.946	126.917	--	129.388	131.908	134.479
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	--	8.634.809	8.490.370	--	8.583.949	8.660.863	8.715.474
15	Sonstige Auszahlungen	--	286.479	303.374	--	304.374	299.374	265.374
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>14.717.046</b>	<b>15.061.560</b>	<b>--</b>	<b>15.339.900</b>	<b>15.445.861</b>	<b>15.697.723</b>
<b>17</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>1.856.329</b>	<b>1.905.663</b>	<b>--</b>	<b>1.787.982</b>	<b>1.904.039</b>	<b>1.863.591</b>
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	592.500	1.946.380	--	20.000	20.000	20.000
<b>30</b>	<b>Summe: (invest. Auszahlungen)</b>	<b>--</b>	<b>592.500</b>	<b>1.946.380</b>	<b>--</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>
<b>31</b>	<b>Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>--</b>	<b>-592.500</b>	<b>-1.946.380</b>	<b>--</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>

## 120101 - SBM Gemeindestraßen und Brücken

<b>Produktbereich</b>	<b>12</b>	<b>Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV</b>
<b>Produktgruppe</b>	<b>1201</b>	<b>Öffentliche Verkehrsflächen</b>
<b>Produkt</b>	<b>120101</b>	<b>SBM Gemeindestraßen und Brücken</b>

### Kurzbeschreibung

Neubau und Instandsetzung von Gemeindestraßen, Wegen, Plätzen, Tunneln, Brücken inklusive Planung, Entwurf, Ausschreibung, Bauleitung und Abrechnung sowie deren Unterhaltung. Erhebung von Erschließungs- und Straßenbaubeiträgen.

Hinweis Investiv: Die Investitionsmaßnahmen im Straßenbau sind wegen der Vermögenszuordnung im Kernhaushalt der Stadt Minden nachgewiesen, ebenso die Einzahlungen aus Beiträgen. Daraus ergibt sich, dass auch die Abschreibungen sowie die Auflösung der Sonderposten (Beiträge, Zuwendungen) im Kernhaushalt der Stadt dargestellt sind.

### Zugehöriger Produktbereich

12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

### Produktverantwortliche/r

S4 / H. Rodenbeck

### Zugehörige Produktgruppe

01 Öffentliche Verkehrsflächen

### Budgetverantwortliche/r

S4 / H. Rodenbeck

### Politisches Gremium

Betriebsausschuss

### Strategische Zielausrichtung

Mobilität

-Die Mindener Bevölkerung gestaltet ihre Mobilität im starken Maße flexibel.

-Die Mindener\*innen fahren viel Fahrrad oder gehen zu Fuß.

-In Minden werden die öffentlichen Verkehrsmittel (ÖV) gut genutzt.

-In Minden fließen der PKW- und der LKW-Verkehr stadtverträglich.

Kommunale Verwaltung

-Die Stadtverwaltung ist servicestark.

## Teilergebnisplan

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	348.800	181.550	176.056	176.048	175.865
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	240.000	220.000	220.000	220.000	220.000
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	12.760.848	13.360.946	13.669.355	13.751.373	13.962.787
7 - Sonstige ordentliche Erträge	--	222.040	143.060	143.060	143.060	143.060
<b>10 - Ordentliche Erträge</b>	<b>--</b>	<b>13.571.688</b>	<b>13.905.556</b>	<b>14.208.471</b>	<b>14.290.481</b>	<b>14.501.712</b>
11 - Personalaufwendungen	--	4.235.049	4.377.737	4.792.281	4.823.218	4.999.770
12 - Versorgungsaufwendungen	--	108.936	435.160	154.815	159.125	136.389
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	7.996.761	7.835.251	7.925.638	7.958.912	8.022.865
14 - Bilanzielle Abschreibungen	--	167.200	167.200	167.200	167.200	167.200
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	163.898	168.800	169.800	164.800	165.800
<b>17 - Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>--</b>	<b>12.671.844</b>	<b>12.984.148</b>	<b>13.209.734</b>	<b>13.273.255</b>	<b>13.492.024</b>
<b>18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>--</b>	<b>899.844</b>	<b>921.408</b>	<b>998.737</b>	<b>1.017.226</b>	<b>1.009.688</b>
<b>22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>--</b>	<b>899.844</b>	<b>921.408</b>	<b>998.737</b>	<b>1.017.226</b>	<b>1.009.688</b>
<b>26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>--</b>	<b>899.844</b>	<b>921.408</b>	<b>998.737</b>	<b>1.017.226</b>	<b>1.009.688</b>
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	899.844	921.408	998.737	1.017.226	1.009.688
<b>28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>--</b>	<b>-899.844</b>	<b>-921.408</b>	<b>-998.737</b>	<b>-1.017.226</b>	<b>-1.009.688</b>

## Erläuterungen zum Teilergebnisplan

### Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Unter dieser Position befinden sich die Zuwendung vom NWL für die Maßnahme Radverkehrsmarkierungen im Stadtgebiet (127 Tsd.€) sowie die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen (55 Tsd.€).

### Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Hier werden die jährlichen Erträge aus der Bundesfernstraßenmaut in Höhe von 220 Tsd.€ verbucht.

### Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Unter dieser Position wird auf Basis der Dienstleistungsvereinbarung der entstehende Aufwand für Straßenunterhaltung und -entwässerung, der nicht durch Dritte gedeckt wird, mit rund 13.361 Tsd.€ vom Kernhaushalt erstattet. Die Gegenfinanzierung befindet sich im Stadthaushalt im Produkt 120103 Straßenbau (Investitionen) unter Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.

### **Sonstige ordentliche Erträge**

Hier bilden die Einnahmen aus Gestattungsverträgen, die Erstattungen für Schadensfälle aus Anfahrtschäden an Ampelanlagen und Straßenbeleuchtung die wesentlichen Komponenten ab.

Die verschiedenen Komponenten werden insgesamt mit einem Ertrag von 143 Tsd.€ veranschlagt.

### **Personal- und Versorgungsaufwendungen**

Unter dieser Position werden sämtliche Personal- und Versorgungsaufwendungen für die in diesem Produkt Beschäftigten dargestellt.

### **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen liegen im Jahr 2026 rd. 4.837 Tsd.€ unter dem Vorjahresansatz.

Während im Vorjahr der Umbau der Ringstraße mit einem hohen Aufwandsvolumen veranschlagt war, gibt es im Planjahr keine vergleichbare Maßnahme mit einem ähnlich hohen Volumen. Die größten Positionen bilden die Erhaltungsansätze für die Straßen- und Brückenunterhaltung (2.611 Tsd.€) sowie die Stromkosten für Straßenbeleuchtung und Signalanlagen (721 Tsd.€) und eine Zuschussmaßnahme für die Radverkehrsmarkierungen im Stadtgebiet (129 Tsd.€).

Seit 2024 wird im Stadthaushalt (Produkt 120103) und bei den SBM (Produkt 120101) der Komponentenansatz angewandt.

Weiterhin werden unter dieser Sparte die Straßenentwässerungsgebühren in Höhe von 2.350 Tsd.€ dargestellt, deren Höhe sich aus der Regenwassergebühr der Stadt ergibt.

### **Bilanzielle Abschreibungen**

Hier werden die bilanziellen Abschreibungen aus Vermögenszuwächsen aufgrund von Investitionsmaßnahmen des beweglichen Vermögens und des Bauhofs Dützen abgebildet.

### **Sonstige ordentliche Aufwendungen**

Die ausgewiesenen Aufwendungen setzen sich zusammen aus verschiedenen Personalnebenaufwendungen, beispielsweise für Schutzkleidung und PKW-Entschädigungen und aus Aufwendungen für Aus- und Fortbildungen.

### **Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**

Innerhalb der Leistungsbeziehungen der SBM sind Aufwendungen zu verrechnen, die u.a. für die Inanspruchnahme des Fuhrparks, des Betriebshofs und für den Zentralbereich entstehen.

**Teilfinanzplan**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern	--	--	126.750	--	--	--	--
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	294.000	--	--	--	--	--
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	240.000	220.000	--	220.000	220.000	220.000
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	12.760.848	13.360.946	--	13.669.355	13.751.373	13.962.787
07	Sonstige Einzahlungen	--	223.000	144.000	--	143.000	143.000	143.000
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>13.517.848</b>	<b>13.851.696</b>	<b>--</b>	<b>14.032.355</b>	<b>14.114.373</b>	<b>14.325.787</b>
10	Personalauszahlungen	--	4.107.796	4.559.179	--	4.694.077	4.718.666	4.888.510
11	Versorgungsauszahlungen	--	108.936	126.897	--	129.368	131.888	134.459
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	--	7.961.761	7.800.251	--	7.890.638	7.963.912	8.022.865
15	Sonstige Auszahlungen	--	198.898	203.800	--	204.800	199.800	165.800
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>12.377.391</b>	<b>12.690.127</b>	<b>--</b>	<b>12.918.883</b>	<b>13.014.266</b>	<b>13.211.634</b>
<b>17</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>1.140.457</b>	<b>1.161.569</b>	<b>--</b>	<b>1.113.472</b>	<b>1.100.107</b>	<b>1.114.153</b>
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	422.500	536.380	--	20.000	20.000	20.000
<b>30</b>	<b>Summe: (invest. Auszahlungen)</b>	<b>--</b>	<b>422.500</b>	<b>536.380</b>	<b>--</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>
<b>31</b>	<b>Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>--</b>	<b>-422.500</b>	<b>-536.380</b>	<b>--</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>

**Investitionen (in Tausend EUR)**

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt ausgabebedarf
<b>B62012000 - Straßen - Kfz-Beschaffung</b>									
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	--	--	--	--	--	--	--	--	
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt</b>	--	--	--	--	--	--	--	--	
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	--	350	330	--	--	--	--	--	
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt</b>	--	<b>350</b>	<b>330</b>	--	--	--	--	--	
<b>S62012000 - Straßen - AV ab 800 EUR</b>									
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	--	73	206	--	20	20	20	--	
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen</b>									
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	--	--	--	--	--	--	--	--	
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt</b>	--	--	--	--	--	--	--	--	
Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--	--	
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt</b>	--	--	--	--	--	--	--	--	

## **Erläuterungen zum Teilergebnisplan**

### **Zuwendungen und allgemeine Umlagen**

Unter dieser Position befinden sich die Zuwendung vom NWL für die Maßnahme Radverkehrsmarkierungen im Stadtgebiet (127 Tsd.€) sowie die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen (55 Tsd.€).

### **Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**

Hier werden die jährlichen Erträge aus der Bundesfernstraßenmaut in Höhe von 220 Tsd.€ verbucht.

### **Kostenerstattungen und Kostenumlagen**

Unter dieser Position wird auf Basis der Dienstleistungsvereinbarung der entstehende Aufwand für Straßenunterhaltung und -entwässerung, der nicht durch Dritte gedeckt wird, mit rund 13.361 Tsd.€ vom Kernhaushalt erstattet. Die Gegenfinanzierung befindet sich im Stadthaushalt im Produkt 120103 Straßenbau (Investitionen) unter Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.

### **Sonstige ordentliche Erträge**

Hier bilden die Einnahmen aus Gestattungsverträgen, die Erstattungen für Schadensfälle aus Anfahrtschäden an Ampelanlagen und Straßenbeleuchtung die wesentlichen Komponenten ab.

Die verschiedenen Komponenten werden insgesamt mit einem Ertrag von 143 Tsd.€ veranschlagt.

### **Personal- und Versorgungsaufwendungen**

Unter dieser Position werden sämtliche Personal- und Versorgungsaufwendungen für die in diesem Produkt Beschäftigten dargestellt.

### **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen liegen im Jahr 2026 rd. 4.837 Tsd.€ unter dem Vorjahresansatz.

Während im Vorjahr der Umbau der Ringstraße mit einem hohen Aufwandsvolumen veranschlagt war, gibt es im Planjahr keine vergleichbare Maßnahme mit einem ähnlich hohen Volumen. Die größten Positionen bilden die Erhaltungsansätze für die Straßen- und Brückenunterhaltung (2.611 Tsd.€) sowie die Stromkosten für Straßenbeleuchtung und Signalanlagen (721 Tsd.€) und eine Zuschussmaßnahme für die Radverkehrsmarkierungen im Stadtgebiet (129 Tsd.€).

Seit 2024 wird im Stadthaushalt (Produkt 120103) und bei den SBM (Produkt 120101) der Komponentenansatz angewandt.

Weiterhin werden unter dieser Sparte die Straßenentwässerungsgebühren in Höhe von 2.350 Tsd.€ dargestellt, deren Höhe sich aus der Regenwassergebühr der Stadt ergibt.

### **Bilanzielle Abschreibungen**

Hier werden die bilanziellen Abschreibungen aus Vermögenszuwächsen aufgrund von Investitionsmaßnahmen des beweglichen Vermögens und des Bauhofs Dützen abgebildet.

#### Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die ausgewiesenen Aufwendungen setzen sich zusammen aus verschiedenen Personalnebenaufwendungen, beispielsweise für Schutzkleidung und PKW-Entschädigungen und aus Aufwendungen für Aus- und Fortbildungen.

#### Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Innerhalb der Leistungsbeziehungen der SBM sind Aufwendungen zu verrechnen, die u.a. für die Inanspruchnahme des Fuhrparks, des Betriebshofs und für den Zentralbereich entstehen.

## 120301 - SBM Stadtreinigung

<b>Produktbereich</b>	<b>12</b>	<b>Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV</b>
<b>Produktgruppe</b>	<b>1203</b>	<b>Straßenreinigung und Winterdienst</b>
<b>Produkt</b>	<b>120301</b>	<b>SBM Stadtreinigung</b>

### Kurzbeschreibung

Manuelle und maschinelle Reinigung der gesamten öffentlichen Flächen in regelmäßigem Turnus sowie zu Sonderterminen nach Veranstaltungen ; im Winter auch Räumen von Schnee und Beseitigung von Eis.

### Zugehöriger Produktbereich

- 12 Verkehrsflächen

### Produktverantwortliche/r

- S2 / M. Damke

### Zugehörige Produktgruppe

- 03 Straßenreinigung und Winterdienst

### Budgetverantwortliche/r

- S2 / M. Damke

### Politisches Gremium

Betriebsausschuss

### Strategische Zielausrichtung

Wohnen und Siedlungsstruktur

- Minden bietet in der ganzen Stadt ein lebenswertes Wohnumfeld
- Minden verfügt über eine stabile Ver- und Entsorgung

Partizipation, Engagement, soziale Stabilität

- In Minden engagieren sich Viele für die Stadt und ihr Umfeld

Sicherheit, Gesundheit und gesellschaftliche Teilhabe

- Minden und die Mindener Bevölkerung sind gut auf Krisenfälle vorbereitet

Kommunale Verwaltung

- Die Stadtverwaltung ist servicestark

Mobilität

- Die Mindener\*innen fahren viel Fahrrad oder gehen zu Fuß.

## Teilergebnisplan

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	2.471.542	2.544.554	2.450.066	2.568.415	2.568.415
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	11.437	11.437	11.437	11.437	11.437
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	645.675	645.675	645.675	645.675	645.675
7 - Sonstige ordentliche Erträge	--	10.020	10.020	10.020	10.020	10.020
<b>10 - Ordentliche Erträge</b>	<b>--</b>	<b>3.141.274</b>	<b>3.214.286</b>	<b>3.119.798</b>	<b>3.238.147</b>	<b>3.238.147</b>
11 - Personalaufwendungen	--	1.579.056	1.581.760	1.628.153	1.635.090	1.693.926
12 - Versorgungsaufwendungen	--	10	40	40	40	40
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	673.048	690.119	693.509	696.951	692.609
14 - Bilanzielle Abschreibungen	--	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	87.581	99.574	99.574	99.574	99.574
<b>17 - Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>--</b>	<b>2.469.695</b>	<b>2.501.493</b>	<b>2.551.276</b>	<b>2.561.655</b>	<b>2.616.149</b>
<b>18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>--</b>	<b>671.579</b>	<b>712.793</b>	<b>568.522</b>	<b>676.492</b>	<b>621.998</b>
<b>22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>--</b>	<b>671.579</b>	<b>712.793</b>	<b>568.522</b>	<b>676.492</b>	<b>621.998</b>
<b>26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>--</b>	<b>671.579</b>	<b>712.793</b>	<b>568.522</b>	<b>676.492</b>	<b>621.998</b>
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	821.039	839.984	788.975	805.879	873.649
<b>28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>--</b>	<b>-671.039</b>	<b>-689.984</b>	<b>-638.975</b>	<b>-655.879</b>	<b>-723.649</b>
<b>29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>--</b>	<b>540</b>	<b>22.809</b>	<b>-70.453</b>	<b>20.613</b>	<b>-101.651</b>
<b>31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>--</b>	<b>540</b>	<b>22.809</b>	<b>-70.453</b>	<b>20.613</b>	<b>-101.651</b>

## Erläuterungen zum Teilergebnisplan

### Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Hier werden die Gebühreneinnahmen für Leistungen in dem Bereich Stadtreinigung und Winterdienst nach Gebührensatzung ausgewiesen.

Die Gebühren zur Ausführung der Stadtreinigung wurden erhöht.

### **Privatrechtliche Leistungsentgelte**

Für die Mitbenutzung der Salzhalle auf dem Gelände des Betriebshofes zahlt der Kreis Minden-Lübbecke jährlich ein gleichbleibendes Entgelt.

### **Kostenerstattungen und Kostenumlagen**

Hier wird der öffentliche Anteil an der Stadtreinigung und dem Winterdienst ausgewiesen, der nicht durch Gebühren gedeckt ist. Die Erstattung erfolgt aus dem Kernhaushalt.

### **Personal- und Versorgungsaufwendungen**

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen für die in der Stadtreinigung Beschäftigten werden unter dieser Position berücksichtigt. Sie sind mit 1.582 Tsd.€ veranschlagt.

### **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um die Entsorgungskosten für den Straßenkehrschutt und um Kosten für die Beschaffung von Streugut. Zudem fallen bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Aufwendungen für die Kostenerstattungen an den Kernhaushalt (370 Tsd.€) für erbrachte Leistungen für die Stadtreinigung und den Winterdienst an.

### **Bilanzielle Abschreibungen**

Hier werden die Abschreibungen für Fahrzeuge, Geräte und Maschinen ausgewiesen.

### **Sonstige Ordentliche Aufwendungen**

Die ausgewiesenen Aufwendungen beinhalten unter anderem den lfd. Geschäftsaufwand.

### **Erträge aus Internen Leistungsbeziehungen**

Für die Reinigung der Stellplätze für die Glascontainer, für die Beseitigung von wildem Müll und die Leerung der Papierkörbe erhält die Stadtreinigung von der Abfallwirtschaft eine Erstattung in Höhe von 150 Tsd. €. Die Reinigung der Glascontainerstellplätze wird durch die Dualen Systeme finanziert.

### **Aufwendungen aus Internen Leistungsbeziehungen**

Anteilige Kosten, die für den Betriebshof durch Miete und die Unterhaltung entstehen, werden hier auf die Stadtreinigung verrechnet und als Aufwand gebucht. Zusätzlich werden hier die Kosten für die Unterhaltung der Fahrzeuge und für den Zentralbereich ausgewiesen.

### Teilfinanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	2.388.415	2.448.415	--	2.428.415	2.568.415	2.568.415
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	11.437	11.437	--	11.437	11.437	11.437
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	645.675	645.675	--	645.675	645.675	645.675
07	Sonstige Einzahlungen	--	10.000	10.000	--	10.000	10.000	10.000
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>3.055.527</b>	<b>3.115.527</b>	<b>--</b>	<b>3.095.527</b>	<b>3.235.527</b>	<b>3.235.527</b>
10	Personalauszahlungen	--	1.579.016	1.581.720	--	1.628.112	1.635.050	1.693.886
11	Versorgungsauszahlungen	--	10	20	--	20	20	20
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	--	673.048	690.119	--	693.311	696.951	692.609
15	Sonstige Auszahlungen	--	87.581	99.574	--	99.574	99.574	99.574
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>2.339.655</b>	<b>2.371.433</b>	<b>--</b>	<b>2.421.017</b>	<b>2.431.595</b>	<b>2.486.089</b>
<b>17</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>715.872</b>	<b>744.094</b>	<b>--</b>	<b>674.510</b>	<b>803.932</b>	<b>749.438</b>
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	170.000	1.410.000	--	--	--	--
<b>30</b>	<b>Summe: (invest. Auszahlungen)</b>	<b>--</b>	<b>170.000</b>	<b>1.410.000</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>31</b>	<b>Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>--</b>	<b>-170.000</b>	<b>1.410.000</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>

### Investitionen (in Tausend EUR)

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt ausgabebedarf
<b>B62012004 - Stadtreinigung - Kfz-Beschaffung</b>									
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	--	170	1.060	--	--	--	--		
<b>S62012501 - Stadtreinigung - AV 800 EUR</b>									
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	--	--	100	--	--	--	--		
<b>S62012502 - Stadtreinigung: EDV, Geräte, Ausst.</b>									
Auszahlungen für den Erwerb	--	--	250	--	--	--	--		--

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt ausgabebedarf
von Vermögensgegenständen									

## Erläuterungen zum Teilergebnisplan

### Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Hier werden die Gebühreneinnahmen für Leistungen in dem Bereich Stadtreinigung und Winterdienst nach Gebührensatzung ausgewiesen.

Die Gebühren zur Ausführung der Stadtreinigung wurden erhöht.

### Privatrechtliche Leistungsentgelte

Für die Mitbenutzung der Salzhalle auf dem Gelände des Betriebshofes zahlt der Kreis Minden-Lübbecke jährlich ein gleichbleibendes Entgelt.

### Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Hier wird der öffentliche Anteil an der Stadtreinigung und dem Winterdienst ausgewiesen, der nicht durch Gebühren gedeckt ist. Die Erstattung erfolgt aus dem Kernhaushalt.

### Personal- und Versorgungsaufwendungen

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen für die in der Stadtreinigung Beschäftigten werden unter dieser Position berücksichtigt. Sie sind mit 1.582 Tsd.€ veranschlagt.

### Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um die Entsorgungskosten für den Straßenkehrriech und um Kosten für die Beschaffung von Streugut. Zudem fallen bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Aufwendungen für die Kostenerstattungen an den Kernhaushalt (370 Tsd.€) für erbrachte Leistungen für die Stadtreinigung und den Winterdienst an.

### Bilanzielle Abschreibungen

Hier werden die Abschreibungen für Fahrzeuge, Geräte und Maschinen ausgewiesen.

### Sonstige Ordentliche Aufwendungen

Die ausgewiesenen Aufwendungen beinhalten unter anderem den lfd. Geschäftsaufwand.

### **Erträge aus Internen Leistungsbeziehungen**

Für die Reinigung der Stellplätze für die Glascontainer, für die Beseitigung von wildem Müll und die Leerung der Papierkörbe erhält die Stadtreinigung von der Abfallwirtschaft eine Erstattung in Höhe von 150 Tsd. €. Die Reinigung der Glascontainerstellplätze wird durch die Dualen Systeme finanziert.

### **Aufwendungen aus Internen Leistungsbeziehungen**

Anteilige Kosten, die für den Betriebshof durch Miete und die Unterhaltung entstehen, werden hier auf die Stadtreinigung verrechnet und als Aufwand gebucht. Zusätzlich werden hier die Kosten für die Unterhaltung der Fahrzeuge und für den Zentralbereich ausgewiesen.

## 13 - Natur- und Landschaftspflege

### Teilergebnisplan

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	76.820	316.820	636.820	276.820	356.820
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	1.604.904	1.924.904	1.924.904	1.924.904	1.924.904
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	294.220	299.691	299.691	299.691	299.691
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	5.155.629	5.281.867	5.590.765	5.598.143	5.675.368
7 - Sonstige ordentliche Erträge	--	40.060	40.060	60.060	90.060	110.060
8 - Aktivierte Eigenleistungen	--	50.000	75.000	75.000	75.000	75.000
<b>10 - Ordentliche Erträge</b>	<b>--</b>	<b>7.221.633</b>	<b>7.938.342</b>	<b>8.587.240</b>	<b>8.264.618</b>	<b>8.441.843</b>
11 - Personalaufwendungen	--	3.938.970	3.989.379	4.205.684	4.223.972	4.378.586
12 - Versorgungsaufwendungen	--	30	120	120	120	120
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	2.531.617	2.870.638	3.353.053	3.007.021	3.140.587
14 - Bilanzielle Abschreibungen	--	400.149	422.497	422.497	422.497	422.497
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	134.146	164.859	165.278	163.823	164.866
<b>17 - Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>--</b>	<b>7.004.912</b>	<b>7.447.493</b>	<b>8.146.632</b>	<b>7.817.433</b>	<b>8.106.656</b>
<b>18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>--</b>	<b>216.721</b>	<b>490.849</b>	<b>440.608</b>	<b>447.185</b>	<b>335.187</b>
<b>22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>--</b>	<b>216.721</b>	<b>490.849</b>	<b>440.608</b>	<b>447.185</b>	<b>335.187</b>
<b>26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>--</b>	<b>216.721</b>	<b>490.849</b>	<b>440.608</b>	<b>447.185</b>	<b>335.187</b>
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	40.000	40.000	50.000	50.000	50.000
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	1.123.259	1.144.952	1.161.548	1.185.418	1.137.578
<b>28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>--</b>	<b>-1.083.259</b>	<b>-1.104.952</b>	<b>-1.111.548</b>	<b>-1.135.418</b>	<b>-1.087.578</b>
<b>29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>--</b>	<b>-866.538</b>	<b>-614.103</b>	<b>-670.940</b>	<b>-688.233</b>	<b>-752.391</b>
<b>31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>--</b>	<b>-866.538</b>	<b>-614.103</b>	<b>-670.940</b>	<b>-688.233</b>	<b>-752.391</b>

**Teilfinanzplan**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	0	240.000	--	560.000	200.000	280.000
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	2.086.837	2.406.837	--	2.606.837	2.606.837	2.896.837
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	294.220	299.691	--	299.691	299.691	299.691
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	5.155.629	5.281.867	--	5.590.765	5.598.143	5.675.368
07	Sonstige Einzahlungen	--	40.000	40.000	--	60.000	90.000	110.000
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>7.576.686</b>	<b>8.268.395</b>	<b>--</b>	<b>9.117.293</b>	<b>8.794.671</b>	<b>9.261.896</b>
10	Personalauszahlungen	--	3.938.850	3.989.259	--	4.205.564	4.223.852	4.378.466
11	Versorgungsauszahlungen	--	30	60	--	60	60	60
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	--	2.531.617	2.870.638	--	3.353.053	3.007.021	3.140.587
15	Sonstige Auszahlungen	--	134.146	164.859	--	165.278	163.823	164.866
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>6.604.643</b>	<b>7.024.816</b>	<b>--</b>	<b>7.723.955</b>	<b>7.394.756</b>	<b>7.683.979</b>
<b>17</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>972.043</b>	<b>1.243.579</b>	<b>--</b>	<b>1.393.338</b>	<b>1.399.915</b>	<b>1.577.917</b>
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	3.344.000	4.240.000	--	5.544.000	2.560.000	1.288.142
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	--	892.937	902.000	--	1.226.000	761.379	615.236
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	--	120.000	158.000	--	160.000	50.000	70.000
<b>23</b>	<b>Summe (invest. Einzahlungen)</b>	<b>--</b>	<b>4.356.937</b>	<b>5.300.000</b>	<b>--</b>	<b>6.930.000</b>	<b>3.371.379</b>	<b>1.973.378</b>
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	110.000	110.000	--	110.000	110.000	110.000
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	4.586.937	5.633.000	2.950.000	7.130.000	3.571.379	2.173.378
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	1.443.500	1.618.500	--	185.000	185.000	185.000
<b>30</b>	<b>Summe: (invest. Auszahlungen)</b>	<b>--</b>	<b>6.140.437</b>	<b>7.361.500</b>	<b>2.950.000</b>	<b>7.425.000</b>	<b>3.866.379</b>	<b>2.468.378</b>
<b>31</b>	<b>Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>--</b>	<b>1.783.500</b>	<b>2.061.500</b>	<b>2.950.000</b>	<b>-495.000</b>	<b>-495.000</b>	<b>-495.000</b>

## 130101 - SBM Grün- und Parkanlagen

<b>Produktbereich</b>	<b>13</b>	<b>Natur- und Landschaftspflege</b>
<b>Produktgruppe</b>	<b>1301</b>	<b>Öffentliches Grün</b>
<b>Produkt</b>	<b>130101</b>	<b>SBM Grün- und Parkanlagen</b>

### Kurzbeschreibung

Pflege und Unterhaltung sämtlicher städtischer Grün- und Parkanlagen inkl. der Sport- und Spielplätze

### Zugehöriger Produktbereich

13 Natur- und Landschaftspflege

### Produktverantwortliche/r

S2 / M. Damke

### Zugehörige Produktgruppe

01 Öffentliches Grün

### Budgetverantwortliche/r

S2 / M. Damke

### Politisches Gremium

Betriebsausschuss

### Strategische Zielausrichtung

Kultur, Sport- und Freizeit

-Die Mindener Angebote im Grünen sind gut besucht

-Die Mindener Bevölkerung ist bewegungsbegeistert und sportlich

Partizipation, Engagement, soziale Stabilität

-Minden lebt Bewegung und Austausch

Umwelt- und Klimaschutz

-Minden hat sich erfolgreich an den Klimawandel ausgerichtet

-In Minden sind die Naturräume im ökologischen Gleichgewicht

Wohnen und Siedlungsstruktur

-Minden bietet in der ganzen Stadt ein lebenswertes Wohnumfeld

## Teilergebnisplan

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	60.000	300.000	540.000	60.000	60.000
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	68.000	68.000	68.000	68.000	68.000
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	4.407.508	4.549.062	4.855.325	4.860.016	4.935.871
7 - Sonstige ordentliche Erträge	--	25.020	25.020	25.020	25.020	25.020
8 - Aktivierte Eigenleistungen	--	50.000	75.000	75.000	75.000	75.000
<b>10 - Ordentliche Erträge</b>	<b>--</b>	<b>4.610.528</b>	<b>5.017.082</b>	<b>5.563.345</b>	<b>5.088.036</b>	<b>5.163.891</b>
11 - Personalaufwendungen	--	2.225.542	2.270.001	2.435.881	2.446.474	2.534.288
12 - Versorgungsaufwendungen	--	10	40	40	40	40
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	1.553.610	1.884.434	2.264.816	1.766.726	1.798.526
14 - Bilanzuelle Abschreibungen	--	123.497	123.497	123.497	123.497	123.497
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	73.062	87.932	88.351	86.896	87.939
<b>17 - Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>--</b>	<b>3.975.721</b>	<b>4.365.904</b>	<b>4.912.585</b>	<b>4.423.633</b>	<b>4.544.290</b>
<b>18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>--</b>	<b>634.807</b>	<b>651.178</b>	<b>650.760</b>	<b>664.403</b>	<b>619.601</b>
<b>22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>--</b>	<b>634.807</b>	<b>651.178</b>	<b>650.760</b>	<b>664.403</b>	<b>619.601</b>
<b>26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>--</b>	<b>634.807</b>	<b>651.178</b>	<b>650.760</b>	<b>664.403</b>	<b>619.601</b>
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	40.000	40.000	50.000	50.000	50.000
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	674.807	691.178	700.760	714.403	669.601
<b>28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>--</b>	<b>-634.807</b>	<b>-651.178</b>	<b>-650.760</b>	<b>-664.403</b>	<b>-619.601</b>

### Erläuterungen zum Teilergebnisplan

#### Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Hier werden die Zuwendungen für die Sanierung der Bauabschnitte des Glacisgürtels im Zuge des Glacissanierungskonzeptes abgebildet. In diesem Jahr sind die Erträge für die Umgestaltung des Werglacis erfasst.

#### Privatrechtliche Leistungsentgelte

Hier werden Erträge aus Leistungen für Externe und die Einnahmen aus Grundstücksverpachtungen, für Grabeland und landwirtschaftliche Nutzflächen ausgewiesen

#### Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Darunter befinden sich die Pauschalerstattungen auf Basis der Dienstleistungsvereinbarung mit der Stadt Minden. Die Inanspruchnahme dieser Dienstleistungen wird zunehmen, so dass als Folge höhere Erstattungen im Vergleich zum Vorjahr erwartet werden. Deren Gegenfinanzierung wird im Produkt 130102 im Kernhaushalt dargestellt.

**Sonstige ordentliche Erträge**

Sonstige ordentliche Erträge entstehen durch Erstattungen aus Verkehrsunfällen mit Schäden an Bäumen. Diese können nicht konkret vorhergesehen werden, der Ansatz wird daher jedes Jahr gleichbleibend geplant.

**Aktiviert Eigenleistungen**

Anteilige Personalaufwand bei der Sanierung des Glacis und der Umsetzung des Spielplatzkonzeptes zur Aktivierung als Anschaffungs- und Herstellkosten.

**Personalaufwendungen**

Hier werden die Personalaufwendungen für das Sachgebiet ausgewiesen (2.270 Tsd.€).

**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Es handelt sich um die Unterhaltungsmittel für Grünanlagen, Sportstätten und Spielplätze sowie Mittel für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Verbrauchsmittel und Müllbeseitigung. Hier sind auch die Mittel für die Vergabe von Leistungen an Dritte enthalten.

**Bilanzielle Abschreibungen**

Abschreibung von Maschinen und Gebäuden

**Sonstige ordentliche Aufwendungen**

Geschäftsaufwand sowie der Aufwand für Schutzkleidung, Dienstreisen und Fortbildungen sind in dieser Position enthalten. Auch Kosten für die weitere Aufnahme von Grünflächen für die Digitalisierung via Grünflächenkataster sind hier veranschlagt.

**Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**

Hier werden die interne Leistungsverrechnung für den Betriebshof, den Fuhrpark und den Zentralbereich ausgewiesen.

**Teilfinanzplan**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	240.000	--	480.000	--	--
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	68.000	68.000	--	68.000	68.000	68.000
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	4.407.508	4.549.062	--	4.855.325	4.860.016	4.935.871
07	Sonstige Einzahlungen	--	25.000	25.000	--	25.000	25.000	25.000
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>4.500.508</b>	<b>4.882.062</b>	<b>--</b>	<b>5.428.325</b>	<b>4.953.016</b>	<b>5.028.871</b>
10	Personalauszahlungen	--	2.225.502	2.269.961	--	2.435.841	2.446.434	2.534.248
11	Versorgungsauszahlungen	--	10	20	--	20	20	20
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	--	1.553.610	1.884.434	--	2.264.816	1.766.726	1.798.526
15	Sonstige Auszahlungen	--	73.062	87.932	--	88.351	86.896	87.939
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>3.852.184</b>	<b>4.242.347</b>	<b>--</b>	<b>4.789.028</b>	<b>4.300.076</b>	<b>4.420.733</b>
<b>17</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>648.324</b>	<b>639.715</b>	<b>--</b>	<b>639.297</b>	<b>652.940</b>	<b>608.138</b>
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	2.864.000	3.608.000	--	4.904.000	2.360.000	1.008.142
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	--	892.937	902.000	--	1.226.000	761.379	615.236
<b>23</b>	<b>Summe (invest. Einzahlungen)</b>	<b>--</b>	<b>3.756.937</b>	<b>4.510.000</b>	<b>--</b>	<b>6.130.000</b>	<b>3.121.379</b>	<b>1.623.378</b>
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	100.000	100.000	--	100.000	100.000	100.000
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	3.836.937	4.605.000	2.950.000	6.180.000	3.171.379	1.673.378
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	1.423.500	1.358.500	--	155.000	155.000	155.000
<b>30</b>	<b>Summe: (invest. Auszahlungen)</b>	<b>--</b>	<b>5.360.437</b>	<b>6.063.500</b>	<b>2.950.000</b>	<b>6.435.000</b>	<b>3.426.379</b>	<b>1.928.378</b>
<b>31</b>	<b>Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>--</b>	<b>1.603.500</b>	<b>1.553.500</b>	<b>2.950.000</b>	<b>-305.000</b>	<b>-305.000</b>	<b>-305.000</b>

**Investitionen (in Tausend EUR)**

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt ausgabebedarf
<b>B62013000 - Grünanlagen - Fahrzeuge und Fahrzeugzubehör</b>									
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	--	390	130	--	--	--	--		

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt ausgabebedarf
<b>E62013008 - Sanierungsmaßnahmen Sportplätze</b>									
Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	50	50	--	50	50	50		
<b>E62013045 - Umgestaltung Nördliches und Südliches Weserglacis</b>									
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	--	--	640	--	2.400	--	--		
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	160	--	600	--	--		
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt</b>	--	--	<b>800</b>	--	<b>3.000</b>	--	--		
Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	800	--	3.000	--	--	0	3.800
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt</b>	--	--	<b>800</b>	--	<b>3.000</b>	--	--	<b>0</b>	<b>3.800</b>
<b>E62013080 - Gestaltung Weserpromenade (Zusf. 1. bis 3. BA)</b>									
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	--	2.864	2.968	--	2.504	2.360	--		
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	--	716	742	--	626	590	--		
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt</b>	--	<b>3.580</b>	<b>3.710</b>	--	<b>3.130</b>	<b>2.950</b>	--		
Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	3.580	3.710	2.950	3.130	2.950	--	5.210	15.000
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt</b>	--	<b>3.580</b>	<b>3.710</b>	<b>2.950</b>	<b>3.130</b>	<b>2.950</b>	--	<b>5.210</b>	<b>15.000</b>

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt ausgabebedarf
<b>G62013000 - Grünanlagen Grunderwerb</b>									
Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--		
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt</b>	--	--	--	--	--	--	--		
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	100	100	--	100	100	100		
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt</b>	--	100	100	--	100	100	100		
<b>N62013004 - Sportanlage Parkplatz Bierpohlweg</b>									
Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	45	--	--	--	--	0	45
<b>S62013000 - Grünanlagen - AV bis 410 EUR</b>									
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	--	--	74	--	--	--	--		
<b>S62013001 - Grünanlagen - AV ab 800 EUR</b>									
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	--	150	150	--	150	150	150		
<b>S62013005 - Grün: Spielplatz Zähringerallee</b>									
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	--	--	350	--	--	--	--	0	350
<b>S62013006 - Grün: Spielplatz Dombrede</b>									
Auszahlungen für den Erwerb	--	--	150	--	--	--	--	0	150

	Ergeb- nis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Bisher bereit- gestellt	Gesamt aus- gabebe- darf
von Vermögens- gegenständen									
<b>S62013007 - Grün: Spielplatz Bachstraße</b>									
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögens- gegenständen	--	--	330	--	--	--	--	0	330
<b>S62013008 - Grün: Spielplatz Ritterstraße</b>									
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögens- gegenständen	--	--	170	--	--	--	--	0	170
<b>S62013010 - Grün: AV über 410 EUR</b>									
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögens- gegenständen	--	--	5	--	5	5	5		
<b>Investitions- maßnahmen un- terhalb der fest- gesetzten Wert- grenzen</b>									
Einzahlungen aus Investitions- zuwendungen	--	0	0	--	0	0	1.008		
Einzahlungen aus der Veräu- ßerung von Fi- nanzanlagen	--	177	0	--	0	171	615		
<b>Einzahlungen aus Investiti- onstätigkeit ge- samt</b>	--	<b>177</b>	<b>0</b>	--	<b>0</b>	<b>171</b>	<b>1.623</b>		
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstü- cken und Gebäu- den	--	0	--	--	--	--	--		
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögens- gegenständen	--	884	--	--	--	--	--		
Auszahlungen für Baumaßnah- men	--	207	0	--	0	171	1.623		
<b>Auszahlungen aus Investiti- onstätigkeit ge- samt</b>	--	<b>1.090</b>	<b>0</b>	--	<b>0</b>	<b>171</b>	<b>1.623</b>		

## **Erläuterungen zum Teilergebnisplan**

### **Zuwendungen und allgemeine Umlagen**

Hier werden die Zuwendungen für die Sanierung der Bauabschnitte des Glacisgürtels im Zuge des Glacissanierungskonzeptes abgebildet. In diesem Jahr sind die Erträge für die Umgestaltung des Weserglacis erfasst.

### **Privatrechtliche Leistungsentgelte**

Hier werden Erträge aus Leistungen für Externe und die Einnahmen aus Grundstücksverpachtungen, für Grabeland und landwirtschaftliche Nutzflächen ausgewiesen

### **Kostenerstattungen und Kostenumlagen**

Darunter befinden sich die Pauschalerstattungen auf Basis der Dienstleistungsvereinbarung mit der Stadt Minden. Die Inanspruchnahme dieser Dienstleistungen wird zunehmen, so dass als Folge höhere Erstattungen im Vergleich zum Vorjahr erwartet werden. Deren Gegenfinanzierung wird im Produkt 130102 im Kernhaushalt dargestellt.

### **Sonstige ordentliche Erträge**

Sonstige ordentliche Erträge entstehen durch Erstattungen aus Verkehrsunfällen mit Schäden an Bäumen. Diese können nicht konkret vorhergesehen werden, der Ansatz wird daher jedes Jahr gleichbleibend geplant.

### **Aktivierete Eigenleistungen**

Anteiliger Personalaufwand bei der Sanierung des Glacis und der Umsetzung des Spielplatzkonzeptes zur Aktivierung als Anschaffungs- und Herstellkosten.

### **Personalaufwendungen**

Hier werden die Personalaufwendungen für das Sachgebiet ausgewiesen (2.270 Tsd.€).

### **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Es handelt sich um die Unterhaltungsmittel für Grünanlagen, Sportstätten und Spielplätze sowie Mittel für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Verbrauchsmittel und Müllbeseitigung. Hier sind auch die Mittel für die Vergabe von Leistungen an Dritte enthalten.

### **Bilanzielle Abschreibungen**

Abschreibung von Maschinen und Gebäuden

### **Sonstige ordentliche Aufwendungen**

Geschäftsaufwand sowie der Aufwand für Schutzkleidung, Dienstreisen und Fortbildungen sind in dieser Position enthalten. Auch Kosten für die weitere Aufnahme von Grünflächen für die Digitalisierung via Grünflächenkataster sind hier veranschlagt.

### **Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**

Hier werden die interne Leistungsverrechnung für den Betriebshof, den Fuhrpark und den Zentralbereich ausgewiesen.

## 130202 - SBM Gewässer

<b>Produktbereich</b>	<b>13</b>	<b>Natur- und Landschaftspflege</b>
<b>Produktgruppe</b>	<b>1302</b>	<b>Wasser und Wasserbau</b>
<b>Produkt</b>	<b>130202</b>	<b>SBM Gewässer</b>

### Kurzbeschreibung

Entwurf, Planung und Bau von Maßnahmen, um Gewässer und Anlieger vor vermeidbaren Beeinträchtigungen zu schützen und sie so zu bewirtschaften, dass sie dem Wohl der Allgemeinheit und im Einklang mit ihm auch dem Nutzen Einzelner dienen sowie die Umsetzung von Maßnahmen zum Hochwasserschutz und der EG-WRRL.

### Zugehöriger Produktbereich

13 Natur- und Landschaft

### Produktverantwortliche/r

S3 / M. Böke-Hasselmeier

### Zugehörige Produktgruppe

02 Natur- und Landschaft

### Budgetverantwortliche/r

S3 / M. Böke-Hasselmeier

### Politisches Gremium

Betriebsausschuss

### Strategische Zielausrichtung

Umwelt- und Klimaschutz

-Minden hat sich erfolgreich an den Klimawandel ausgerichtet

-In Minden sind die Naturräume im ökologischen Gleichgewicht

### Teilergebnisplan

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	15.900	15.900	95.900	215.900	295.900
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	37.000	37.000	37.000	37.000	37.000
7 - Sonstige ordentliche Erträge	--	0	0	20.000	50.000	70.000
<b>10 - Ordentliche Erträge</b>	<b>--</b>	<b>52.900</b>	<b>52.900</b>	<b>152.900</b>	<b>302.900</b>	<b>402.900</b>
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	101.312	90.012	190.013	340.013	440.013
14 - Bilanzielle Abschreibungen	--	129.000	129.000	129.000	129.000	129.000

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
<b>17 - Ordentliche Aufwendungen</b>	--	230.312	219.012	319.013	469.013	569.013
<b>18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	--	-177.412	-166.112	-166.113	-166.113	-166.113
<b>22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	--	-177.412	-166.112	-166.113	-166.113	-166.113
<b>26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	--	-177.412	-166.112	-166.113	-166.113	-166.113
<b>29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)</b>	--	-177.412	-166.112	-166.113	-166.113	-166.113
<b>31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	--	-177.412	-166.112	-166.113	-166.113	-166.113

### Erläuterungen zum Teilergebnisplan

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Hinter dieser Position verbirgt sich u.a. die Auflösung von Sonderposten für das Gewässer Vermögen.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Hier werden die Kostenerstattungen von der Stadt Minden u.a. für Planungsleistungen erfasst.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die ausgewiesenen Aufwendungen setzen sich im Wesentlichen aus den nachfolgend aufgeführten Positionen zusammen, wobei in den Klammerzusätzen jeweils die Beträge aus dem Jahr 2025 angegeben sind.

Unterhaltungsmaßnahmen vom Wasserverband Weserniederung (nicht durch die allgemeine Umlage gedeckt) und Ausführungsplanung für die Umsetzung der EG-WRRRL 30 Tsd.€ (Vorjahr 30 Tsd.€).

### Teilfinanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	0	0	--	80.000	200.000	280.000
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	37.000	37.000	--	37.000	37.000	37.000
07	Sonstige Einzahlungen	--	0	0	--	20.000	50.000	70.000
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	--	<b>37.000</b>	<b>37.000</b>	--	<b>137.000</b>	<b>287.000</b>	<b>387.000</b>
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	--	101.312	90.012	--	190.013	340.013	440.013
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	--	<b>101.312</b>	<b>90.012</b>	--	<b>190.013</b>	<b>340.013</b>	<b>440.013</b>
<b>17</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	--	<b>-64.312</b>	<b>-53.012</b>	--	<b>-53.013</b>	<b>-53.013</b>	<b>-53.013</b>
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	480.000	632.000	--	640.000	200.000	280.000

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	--	120.000	158.000	--	160.000	50.000	70.000
<b>23</b>	<b>Summe (invest. Einzahlungen)</b>	<b>--</b>	<b>600.000</b>	<b>790.000</b>	<b>--</b>	<b>800.000</b>	<b>250.000</b>	<b>350.000</b>
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	10.000	10.000	--	10.000	10.000	10.000
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	600.000	790.000	--	800.000	250.000	350.000
<b>30</b>	<b>Summe: (invest. Auszahlungen)</b>	<b>--</b>	<b>610.000</b>	<b>800.000</b>	<b>--</b>	<b>810.000</b>	<b>260.000</b>	<b>360.000</b>
<b>31</b>	<b>Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>--</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>--</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>

**Investitionen (in Tausend EUR)**

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt ausgabebedarf
<b>E63013300 - Renaturierung Bastau ab 2025</b>									
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	--	480	568	--	480	--	--		
Beiträge und ähnliche Entgelte	--	120	142	--	120	--	--		
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt</b>	<b>--</b>	<b>600</b>	<b>710</b>	<b>--</b>	<b>600</b>	<b>--</b>	<b>--</b>		
Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	600	710	--	600	--	--	1.171.722	2.481.722
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt</b>	<b>--</b>	<b>600</b>	<b>710</b>	<b>--</b>	<b>600</b>	<b>--</b>	<b>--</b>		
<b>E63013301 - Gewässer: Osterbach</b>									
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	--	--	64	--	160	200	280		
Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	16	--	40	50	70		
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>80</b>	<b>--</b>	<b>200</b>	<b>250</b>	<b>350</b>		
Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	80	--	200	250	350	0	880
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>80</b>	<b>--</b>	<b>200</b>	<b>250</b>	<b>350</b>		

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt ausgabebedarf
<b>G63013000 - Grunderwerb für Gewässerbau</b>									
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	10	10	--	10	10	10		
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen</b>	--	--	--	--	--	--	--		
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--		

### Erläuterungen zum Teilergebnisplan

#### Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Hinter dieser Position verbirgt sich u.a. die Auflösung von Sonderposten für das Gewässer Vermögen.

#### Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Hier werden die Kostenerstattungen von der Stadt Minden u.a. für Planungsleistungen erfasst.

#### Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die ausgewiesenen Aufwendungen setzen sich im Wesentlichen aus den nachfolgenden, aufgeführten Positionen zusammen, wobei in den Klammerzusätzen jeweils die Beträge aus dem Jahr 2025 angegeben sind.

Unterhaltungsmaßnahmen vom Wasserverband Weserniederung (nicht durch die allgemeine Umlage gedeckt) und Ausführungsplanung für die Umsetzung der EG-WRRRL 30 Tsd.€ (Vorjahr 30 Tsd.€).

## 130301 - SBM Bestattungswesen

<b>Produktbereich</b>	<b>13</b>	<b>Natur- und Landschaftspflege</b>
<b>Produktgruppe</b>	<b>1303</b>	<b>Friedhöfe</b>
<b>Produkt</b>	<b>130301</b>	<b>SBM Bestattungswesen</b>

### Kurzbeschreibung

Unterhaltung und Betrieb von 15 städtischen Friedhöfen mit den zugehörigen Serviceleistungen.

### Zugehöriger Produktbereich

13 Natur- und Landschaftspflege

### Produktverantwortliche/r

S2 / M. Damke

### Zugehörige Produktgruppe

03 Friedhöfe

### Budgetverantwortliche/r

S2 / M. Damke

### Politisches Gremium

Betriebsausschuss

### Strategische Zielausrichtung

Kommunale Verwaltung

-Die Stadtverwaltung ist servicestark.

Kultur, Sport und Freizeit

-Die Mindener Angebote im Grünen sind gut besucht

### Teilergebnisplan

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	920	920	920	920	920
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	1.604.904	1.924.904	1.924.904	1.924.904	1.924.904
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	539.446	521.594	521.594	521.594	521.594
7 - Sonstige ordentliche Erträge	--	15.020	15.020	15.020	15.020	15.020
<b>10 - Ordentliche Erträge</b>	<b>--</b>	<b>2.160.290</b>	<b>2.462.438</b>	<b>2.462.438</b>	<b>2.462.438</b>	<b>2.462.438</b>
11 - Personalaufwendungen	--	1.429.499	1.383.471	1.424.046	1.430.242	1.481.575
12 - Versorgungsaufwendungen	--	10	40	40	40	40
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	788.305	807.593	809.414	811.258	812.868

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
14 - Bilanzielle Abschreibungen	--	147.652	170.000	170.000	170.000	170.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	56.176	70.818	70.818	70.818	70.818
<b>17 - Ordentliche Aufwendungen</b>	--	<b>2.421.642</b>	<b>2.431.922</b>	<b>2.474.318</b>	<b>2.482.358</b>	<b>2.535.301</b>
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	--	-261.352	30.516	-11.880	-19.920	-72.863
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	--	-261.352	30.516	-11.880	-19.920	-72.863
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	--	-261.352	30.516	-11.880	-19.920	-72.863
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	362.691	367.803	373.440	381.678	379.545
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	--	-362.691	-367.803	-373.440	-381.678	-379.545
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	--	-624.043	-337.287	-385.320	-401.598	-452.408
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	--	-624.043	-337.287	-385.320	-401.598	-452.408

## Erläuterungen zum Teilergebnisplan

### Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Hauptertragsposition sind die Bestattungsgebühren, die erhöht wurden. Nach der NKF-Systematik sind hier zudem Erträge aus den passiven Rechnungsabgrenzungsposten (PRAP) für bereits vor Jahren vereinnahmte Nutzungsgebühren enthalten.

### Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Darunter fallen Ruherechtsentschädigungen für Kriegsgräber, Kostenerstattungen vom Krematorium und die Pauschalerstattungen von der Stadt in Höhe des Anteils des öffentlichen Grüns, deren Gegenfinanzierung sich im Produkt 130303 im Kernhaushalt befindet.

### Personalaufwendungen

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen für die auf den Friedhöfen tätigen Mitarbeiter\*innen sind hier in Höhe von 1.383 Tsd.€ veranschlagt.

### Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Darunter fallen Aufwendungen für die Unterhaltung von Grünanlagen und Gebäuden, die Unterhaltung der Ausstattung sowie die Abfallentsorgung. Verbrauchskosten für Strom, Wasser und Heizung sind ebenfalls in dieser Position enthalten. Zudem werden die Erstattungen für Leistungen anderer Fachbereiche und Querschnittsämter (ca. 230 Tsd.€) ausgewiesen.

### Bilanzielle Abschreibungen

Abschreibung von Maschinen, Geräten und Gebäuden

### Sonstige ordentliche Aufwendungen

Hierunter fallen die Aufwendungen für den Geschäftsaufwand, Schutzkleidung, Dienstreisen und Fortbildungen.

### Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Die interne Leistungsverrechnung des Betriebshofs und die Erstattung an den Fuhrpark finden sich unter dieser Position. Auch die Kosten für den Zentralbereich werden hier aufgeführt.

### Teilfinanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	2.086.837	2.406.837	--	2.606.837	2.606.837	2.896.837
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	539.446	521.594	--	521.594	521.594	521.594
07	Sonstige Einzahlungen	--	15.000	15.000	--	15.000	15.000	15.000
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>2.641.283</b>	<b>2.943.431</b>	<b>--</b>	<b>3.143.431</b>	<b>3.143.431</b>	<b>3.433.431</b>
10	Personalauszahlungen	--	1.429.459	1.383.431	--	1.424.006	1.430.202	1.481.535
11	Versorgungsauszahlungen	--	10	20	--	20	20	20
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	--	788.305	807.593	--	809.414	811.258	812.868
15	Sonstige Auszahlungen	--	56.176	70.818	--	70.818	70.818	70.818
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>2.273.950</b>	<b>2.261.862</b>	<b>--</b>	<b>2.304.258</b>	<b>2.312.298</b>	<b>2.365.241</b>
<b>17</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>367.333</b>	<b>681.569</b>	<b>--</b>	<b>839.173</b>	<b>831.133</b>	<b>1.068.190</b>
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	150.000	238.000	--	150.000	150.000	150.000
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	20.000	260.000	--	30.000	30.000	30.000
<b>30</b>	<b>Summe: (invest. Auszahlungen)</b>	<b>--</b>	<b>170.000</b>	<b>498.000</b>	<b>--</b>	<b>180.000</b>	<b>180.000</b>	<b>180.000</b>
<b>31</b>	<b>Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>--</b>	<b>-170.000</b>	<b>-498.000</b>	<b>--</b>	<b>-180.000</b>	<b>-180.000</b>	<b>-180.000</b>

### Investitionen (in Tausend EUR)

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt ausgabebedarf
<b>B62013501 - Bestellungen - Kfz-Beschaffung</b>									
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	--	--	150	--	--	--	--		

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt ausgabebedarf
<b>E62013502 - Sanierungsmaßnahmen Kapellen</b>									
Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	150	150	--	150	150	150		
<b>E62013503 - Erneuerung Dach- eindeckung Laubengang</b>									
Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	88	--	--	--	--	0	88
<b>S62013501 - Bestattungen - AV ab 800 EUR</b>									
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	--	20	100	--	20	20	20		
<b>S62013504 - Ak- tendigitalisie- rung</b>									
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	--	--	10	--	10	10	10		
<b>Investitions- maßnahmen un- terhalb der fest- gesetzten Wert- grenzen</b>									
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	--	--	--	--	--	--	--		
Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--		

## Erläuterungen zum Teilergebnisplan

### Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Hauptertragsposition sind die Bestattungsgebühren, die erhöht wurde. Nach der NKF-Systematik sind hier zudem Erträge aus den passiven Rechnungsabgrenzungsposten (PRAP) für bereits vor Jahren vereinnahmte Nutzungsgebühren enthalten.

### Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Darunter fallen Ruherechtsentschädigungen für Kriegsgräber, Kostenerstattungen vom Krematorium und die Pauschalerstattungen von der Stadt in Höhe des Anteils des öffentlichen Grüns, deren Gegenfinanzierung sich im Produkt 130303 im Kernhaushalt befindet.

### **Personalaufwendungen**

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen für die auf den Friedhöfen tätigen Mitarbeiter\*innen sind hier in Höhe von 1.383 Tsd.€ veranschlagt.

### **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Darunter fallen Aufwendungen für die Unterhaltung von Grünanlagen und Gebäuden, die Unterhaltung der Ausstattung sowie die Abfallentsorgung. Verbrauchskosten für Strom, Wasser und Heizung sind ebenfalls in dieser Position enthalten. Zudem werden die Erstattungen für Leistungen anderer Fachbereiche und Querschnittsämter (ca. 230 Tsd.€) ausgewiesen.

### **Bilanzielle Abschreibungen**

Abschreibung von Maschinen, Geräten und Gebäuden

### **Sonstige ordentliche Aufwendungen**

Hierunter fallen die Aufwendungen für den Geschäftsaufwand, Schutzkleidung, Dienstreisen und Fortbildungen.

### **Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**

Die interne Leistungsverrechnung des Betriebshofs und die Erstattung an den Fuhrpark finden sich unter dieser Position. Auch die Kosten für den Zentralbereich werden hier aufgeführt.

## 130302 - SBM Ortsspezifische Sonderleistung, auch gewerblicher Art

<b>Produktbereich</b>	<b>13</b>	<b>Natur- und Landschaftspflege</b>
<b>Produktgruppe</b>	<b>1303</b>	<b>Friedhöfe</b>
<b>Produkt</b>	<b>130302</b>	<b>SBM Ortsspezifische Sonderleistung, auch gewerblicher Art</b>

### Kurzbeschreibung

Durchführung der Dauergrabpflege für vorhandene Verträge sowie Neuanlage von Gräbern und Grabpflege

### Zugehöriger Produktbereich

13 Natur- und Landschaftspflege

### Produktverantwortliche/r

S2 / M. Damke

### Zugehörige Produktgruppe

03 Friedhöfe

### Budgetverantwortliche/r

S2 / M. Damke

### Politisches Gremium

Betriebsausschuss

### Strategische Zielausrichtung

Kommunale Verwaltung

-Die Stadtverwaltung ist servicestark.

### Teilergebnisplan

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	226.220	231.691	231.691	231.691	231.691
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	171.675	174.211	176.846	179.533	180.903
7 - Sonstige ordentliche Erträge	--	20	20	20	20	20
<b>10 - Ordentliche Erträge</b>	<b>--</b>	<b>397.915</b>	<b>405.922</b>	<b>408.557</b>	<b>411.244</b>	<b>412.614</b>
11 - Personalaufwendungen	--	283.929	335.907	345.757	347.256	362.723
12 - Versorgungsaufwendungen	--	10	40	40	40	40
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	88.390	88.599	88.810	89.024	89.180
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	4.908	6.109	6.109	6.109	6.109
<b>17 - Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>--</b>	<b>377.237</b>	<b>430.655</b>	<b>440.716</b>	<b>442.429</b>	<b>458.052</b>
<b>18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>--</b>	<b>20.678</b>	<b>-24.733</b>	<b>-32.159</b>	<b>-31.185</b>	<b>-45.438</b>

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
<b>22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	--	20.678	-24.733	-32.159	-31.185	-45.438
<b>26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	--	20.678	-24.733	-32.159	-31.185	-45.438
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	85.761	85.971	87.348	89.337	88.432
<b>28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	--	-85.761	-85.971	-87.348	-89.337	-88.432
<b>29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)</b>	--	-65.083	-110.704	-119.507	-120.522	-133.870
<b>31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	--	-65.083	-110.704	-119.507	-120.522	-133.870

## Erläuterungen zum Teilergebnisplan

### Privatrechtliche Leistungsentgelte

Hierunter finden sich die Entgelte für Jahrespflege und Grabherrichtung sowie die auch im Bestattungswesen befindlichen passiven Rechnungsabgrenzungsposten (PRAP) für die Dauergrabpflege.

### Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Hier werden die Kostenerstattung vom Land für die Unterhaltung von Kriegsgräbern sowie die Pauschalerstattung von der Stadt zur Fortführung der Dauergrabpflege erfasst. Die Gegenfinanzierung der letzten Position ist unter dem Produkt 130304 Dauergrabpflege im Kernhaushalt ausgewiesen.

### Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Diese Position beinhaltet die Vergabe der Unterhaltung der Kriegsgräber, die Unterhaltung der Betriebsausstattung sowie Mittel für die Beschaffung von Pflanzen für die Grabbepflanzung.

Außerdem fallen die Erstattungen für Leistungen anderer Fachbereiche und Querschnittsämter unter diese Position.

### Sonstige ordentliche Aufwendungen

Hinter dieser Position verbergen sich der Geschäftsaufwand, Aufwendungen für Schutzkleidung, Dienstreisen und Fortbildungen.

### Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Innerhalb der Leistungsbeziehungen der SBM sind hier u.a. die anteiligen Aufwendungen für Fahrzeug- und Geräteunterhaltung ausgewiesen.

## Teilfinanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	226.220	231.691	--	231.691	231.691	231.691
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	171.675	174.211	--	176.846	179.533	180.903
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>397.895</b>	<b>405.902</b>	<b>--</b>	<b>408.537</b>	<b>411.224</b>	<b>412.594</b>
10	Personalauszahlungen	--	283.889	335.867	--	345.717	347.216	362.683
11	Versorgungsauszahlungen	--	10	20	--	20	20	20
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	--	88.390	88.599	--	88.810	89.024	89.180
15	Sonstige Auszahlungen	--	4.908	6.109	--	6.109	6.109	6.109
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>377.197</b>	<b>430.595</b>	<b>--</b>	<b>440.656</b>	<b>442.369</b>	<b>457.992</b>
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	20.698	-24.693	--	-32.119	-31.145	-45.398

### Erläuterungen zum Teilergebnisplan

#### Privatrechtliche Leistungsentgelte

Hierunter finden sich die Entgelte für Jahrespflege und Grabherrichtung sowie die auch im Bestattungswesen befindlichen passiven Rechnungsabgrenzungsposten (PRAP) für die Dauergrabpflege.

#### Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Hier werden die Kostenerstattung vom Land für die Unterhaltung von Kriegsgräbern sowie die Pauschalerstattung von der Stadt zur Fortführung der Dauergrabpflege erfasst. Die Gegenfinanzierung der letzten Position ist unter dem Produkt 130304 Dauergrabpflege im Kernhaushalt ausgewiesen.

#### Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Diese Position beinhaltet die Vergabe der Unterhaltung der Kriegsgräber, die Unterhaltung der Betriebsausstattung sowie Mittel für die Beschaffung von Pflanzen für die Grabbepflanzung.

Außerdem fallen die Erstattungen für Leistungen anderer Fachbereiche und Querschnittsämter unter diese Position.

#### Sonstige ordentliche Aufwendungen

Hier dieser Position verbergen sich der Geschäftsaufwand, Aufwendungen für Schutzkleidung, Dienstreisen und Fortbildungen.

#### Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Innerhalb der Leistungsbeziehungen der SBM sind hier u.a. die anteiligen Aufwendungen für Fahrzeug- und Geräteunterhaltung ausgewiesen.

## 16 - Allgemeine Finanzwirtschaft

### Teilergebnisplan

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	10	10	10	10
7 - Sonstige ordentliche Erträge	--	10	10	10	10	10
<b>10 - Ordentliche Erträge</b>	<b>--</b>	<b>10</b>	<b>20</b>	<b>20</b>	<b>20</b>	<b>20</b>
11 - Personalaufwendungen	--	10	10	10	10	10
<b>17 - Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>--</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>10</b>
<b>18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>--</b>	<b>0</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>10</b>
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	1.552.560	1.313.885	1.417.979	1.415.220	1.436.348
<b>21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>--</b>	<b>-1.552.560</b>	<b>-1.313.885</b>	<b>-1.417.979</b>	<b>-1.415.220</b>	<b>-1.436.348</b>
<b>22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>--</b>	<b>-1.552.560</b>	<b>-1.313.875</b>	<b>-1.417.969</b>	<b>-1.415.210</b>	<b>-1.436.338</b>
<b>26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>--</b>	<b>-1.552.560</b>	<b>-1.313.875</b>	<b>-1.417.969</b>	<b>-1.415.210</b>	<b>-1.436.338</b>
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	67.502	67.501	77.499	73.798	75.633
<b>28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>--</b>	<b>-67.502</b>	<b>-67.501</b>	<b>-77.499</b>	<b>-73.798</b>	<b>-75.633</b>
<b>29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>--</b>	<b>-1.620.062</b>	<b>-1.381.376</b>	<b>-1.495.468</b>	<b>-1.489.008</b>	<b>-1.511.971</b>
<b>31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>--</b>	<b>-1.620.062</b>	<b>-1.381.376</b>	<b>-1.495.468</b>	<b>-1.489.008</b>	<b>-1.511.971</b>

**Teilfinanzplan**

Nr.	Bezeichnung	Er- geb- nis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	10	--	10	10	10
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	--	--	<b>10</b>	--	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>10</b>
13	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	6.336.657	5.969.272	--	5.558.510	5.314.757	5.217.401
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	--	<b>6.336.657</b>	<b>5.969.272</b>	--	<b>5.558.510</b>	<b>5.314.757</b>	<b>5.217.401</b>
<b>17</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	--	<b>6.336.657</b>	<b>5.969.262</b>	--	<b>5.558.500</b>	<b>5.314.747</b>	<b>5.217.391</b>
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	2.266.000	2.367.000	--	897.500	892.500	992.500
<b>23</b>	<b>Summe (invest. Einzahlungen)</b>	--	<b>2.266.000</b>	<b>2.367.000</b>	--	<b>897.500</b>	<b>892.500</b>	<b>992.500</b>
<b>31</b>	<b>Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	--	<b>2.266.000</b>	<b>2.367.000</b>	--	<b>897.500</b>	<b>892.500</b>	<b>992.500</b>

## 160103 - SBM Allgemeine Zuweisungen und Umlagen

<b>Produktbereich</b>	<b>16</b>	<b>Allgemeine Finanzwirtschaft</b>
<b>Produktgruppe</b>	<b>1601</b>	<b>Allgemeine Finanzwirtschaft</b>
<b>Produkt</b>	<b>160103</b>	<b>SBM Allgemeine Zuweisungen und Umlagen</b>

### Kurzbeschreibung

In diesem Produkt sind die allgemeinen Zuweisungen und Umlagen nachzuweisen.

### Zugehöriger Produktbereich

16 Allgemeine Finanzwirtschaft

### Produktverantwortliche/r

SZ / A. Kruse

### Zugehörige Produktgruppe

01 Allgemeine Finanzwirtschaft

### Budgetverantwortliche/r

SZ / A. Kruse

### Politisches Gremium

Betriebsausschuss

### Strategische Zielausrichtung

Kommunale Verwaltung

Die Stadtverwaltung zeichnet sich durch effektive und kooperative Steuerung aus.

### Teilergebnisplan

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
--	---------------	-------------	-------------	-----------	-----------	-----------

### Teilfinanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	2.266.000	2.367.000	--	897.500	892.500	992.500
23	<b>Summe (invest. Einzahlungen)</b>	--	<b>2.266.000</b>	<b>2.367.000</b>	--	<b>897.500</b>	<b>892.500</b>	<b>992.500</b>
31	<b>Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	--	<b>2.266.000</b>	<b>2.367.000</b>	--	<b>897.500</b>	<b>892.500</b>	<b>992.500</b>

**Investitionen (in Tausend EUR)**

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt ausgabebedarf
<b>Z60016000 - Zentral - Investitionspauschale Land gem. GFG</b>									
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	--	2.266	2.367	--	898	893	993		

## 160104 - SBM Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

<b>Produktbereich</b>	<b>16</b>	<b>Allgemeine Finanzwirtschaft</b>
<b>Produktgruppe</b>	<b>1601</b>	<b>Allgemeine Finanzwirtschaft</b>
<b>Produkt</b>	<b>160104</b>	<b>SBM Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft</b>

### Kurzbeschreibung

Förderungen der Agentur für Arbeit, Auflösung und Neubildung von Rückstellungen für Urlaub, Überstunden und Altersteilzeit, Zinsaufwendungen für das Trägerdarlehen und Abschreibungen auf das Umlaufvermögen.

### Zugehöriger Produktbereich

16 Allgemeine Finanzwirtschaft

### Produktverantwortliche/r

S1 / A. Kruse

### Zugehörige Produktgruppe

01 Allgemeine Finanzwirtschaft

### Budgetverantwortliche/r

S1 / A. Kruse

### Politisches Gremium

Betriebsausschuss

### Strategische Zielausrichtung

Kommunale Verwaltung

Die Stadtverwaltung zeichnet sich durch effektive und kooperative Steuerung aus.

### Teilergebnisplan

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	10	10	10	10
7 - Sonstige ordentliche Erträge	--	10	10	10	10	10
<b>10 - Ordentliche Erträge</b>	<b>--</b>	<b>10</b>	<b>20</b>	<b>20</b>	<b>20</b>	<b>20</b>
11 - Personalaufwendungen	--	10	10	10	10	10
<b>17 - Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>--</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>10</b>
<b>18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>--</b>	<b>0</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>10</b>
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	1.552.560	1.313.885	1.417.979	1.415.220	1.436.348
<b>21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>--</b>	<b>-1.552.560</b>	<b>-1.313.885</b>	<b>-1.417.979</b>	<b>-1.415.220</b>	<b>-1.436.348</b>

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
<b>22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	--	-1.552.560	-1.313.875	-1.417.969	-1.415.210	-1.436.338
<b>26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	--	-1.552.560	-1.313.875	-1.417.969	-1.415.210	-1.436.338
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	67.502	67.501	77.499	73.798	75.633
<b>28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	--	-67.502	-67.501	-77.499	-73.798	-75.633
<b>29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)</b>	--	-1.620.062	-1.381.376	-1.495.468	-1.489.008	-1.511.971
<b>31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	--	-1.620.062	-1.381.376	-1.495.468	-1.489.008	-1.511.971

## Erläuterungen zum Teilergebnisplan

### Personalaufwendungen

Hier sind die Zuführungen zu den Rückstellungen abgebildet.

### Bilanzielle Abschreibungen

Da für das Jahr 2026 keine außergewöhnlichen Forderungsausfälle vorhergesehen werden, wird hier kein Ansatz ausgewiesen.

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Der Zinsaufwand für Kredite vom Kreditmarkt liegt bei 1.314 Tsd.€ und damit rd. 240 Tsd.€ unter den Planwerten des Jahres 2025.

### Teilfinanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	10	--	10	10	10
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	--	--	<b>10</b>	--	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>10</b>
13	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	6.336.657	5.969.272	--	5.558.510	5.314.757	5.217.401
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	--	<b>6.336.657</b>	<b>5.969.272</b>	--	<b>5.558.510</b>	<b>5.314.757</b>	<b>5.217.401</b>
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	-	-	--	-	-	-
			6.336.657	5.969.262		5.558.500	5.314.747	5.217.391

## **Erläuterungen zum Teilergebnisplan**

### **Personalaufwendungen**

Hier sind die Zuführungen zu den Rückstellungen abgebildet.

### **Bilanzielle Abschreibungen**

Da für das Jahr 2026 keine außergewöhnlichen Forderungsausfälle vorhergesehen werden, wird hier kein Ansatz ausgewiesen.

### **Zinsen und ähnliche Aufwendungen**

Der Zinsaufwand für Kredite vom Kreditmarkt liegt bei 1.314 Tsd.€ und damit rd. 240 Tsd.€ unter den Planwerten des Jahres 2025.



# Stellenplan 2026

## Stellenplan SBM 2026

(entspricht der Stellenübersicht gemäß § 17 EigVO)



**Beamte\*innen nachrichtlich** (die Stellen werden gem. § 17 EigVO formal im Stellenplan der Stadt Minden geführt)

	Laufbahngruppen	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Zahl der tats. besetzten Stellen 30.06.2025	Erläuterungen
<b><u>SBM</u></b>	<b><u>Beamte*innen auf Zeit</u></b>					
	Beigeordnete/r	B 3	1	1	1	
	<b><u>Laufbahngruppe 2 2. Einstiegsamt</u></b>					
	Direktor/in	A 15	1	1	1	
	<b><u>Laufbahngruppe 2 1. Einstiegsamt</u></b>					
	Rat/Rätin	A13 (2.1)		1	1	
	Amtsrat/rätin	A12	0,75	0,75	0,75	
	Amtmann/frau	A11	5,5	5,5	4,5	
<b><u>Summe:</u></b>			<b>8,25</b>	<b>9,25</b>	<b>8,25</b>	

## Stellenübersicht zum Stellenplan 2026



<b>Beamte*innen - SBM (nachrichtlich)</b>						
<b>Kostenträger</b>		<b>Beamte*innen auf Zeit</b>	<b>Laufbahngruppe 2 2. Einstiegsamt</b>	<b>Laufbahngruppe 2 1. Einstiegsamt</b>		<b>Summe</b>
				<b>A12</b>	<b>A11</b>	
010202	Betriebsleitung u. Steuerungsunterstützung	1	1	0,375	2,5	4,875
110201	Abwasserwirtschaft			0,1875	1	1,1875
120101	Gemeindestr. - Neubau/Instandsetzen/Unterhalt			0,1875	2	2,1875
<b>Summe:</b>		<b>1</b>	<b>1</b>	<b>0,75</b>	<b>5,5</b>	<b>8,25</b>

## Stellenplan SBM 2026

(entspricht der Stellenübersicht gemäß § 17 EigVO)



### Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2026	ku- und kw-Vermerke 2026	Zahl der Stellen 2025	Zahl der tats. besetzten Stellen am 30.06.2025
<b>TVöD</b>				
15	1,00		2,00	1,00
14	2,00			
13	2,00			
12	5,00		8,00	8,00
11	20,00		19,00	16,00
10	4,00		4,00	4,00
9b	19,00		19,00	17,00
9a	8,00		8,00	4,00
8	4,00		4,00	4,00
7	19,00		19,00	17,00
6	94,00		95,00	92,00
5	47,00		48,00	48,00
4	44,50		38,50	36,50
3	0,50		1,00	0,50
<b>Endsumme:</b>	<b>270,00</b>		<b>265,50</b>	<b>248,00</b>

## Stellenübersicht zum Stellenplan 2026

<b>Tariflich Beschäftigte - SBM</b>		<b>Entgeltgruppen TVöD</b>													<b>Summe</b>	
<b>Kostenträger</b>		<b>15</b>	<b>14</b>	<b>13</b>	<b>12</b>	<b>11</b>	<b>10</b>	<b>09b</b>	<b>09a</b>	<b>8</b>	<b>7</b>	<b>6</b>	<b>5</b>	<b>4</b>		<b>3</b>
010202	Betriebsleitung u. Steuerungsunterstützung							1,000								1,000
010602	Fuhrpark und Werkstatt	0,100				0,300		1,100	1,000		1,000	9,000		0,300		12,800
010603	Betriebshof													0,300		0,300
110101	Abfallwirtschaft	0,600			1,000	0,700		1,600				7,000	11,000	14,100		36,000
110201	Abwasserwirtschaft		1,000	1,000	3,000	13,500	2,000	9,000		4,000	12,000	18,000	6,000	4,000	0,500	74,000
120101	Gemeindestr. - Neubau/Instandsetzen/Unterhalt		1,000		1,000	5,500	2,000		6,000		3,000	28,000	7,000	6,000		59,500
120301	Stadtreinigung und Winterdienst	0,300						1,300				4,000	11,000	8,100		24,700
130101	Grün- und Parkanlagen			0,500				3,000	1,000		3,000	13,000	7,000	8,100		35,600
130301	Bestattungswesen			0,500				2,000				12,500	2,000	3,600		20,600
130302	Ortsspezifische Sonderleistungen ...											2,500	3,000			5,500
<b>Summe:</b>		<b>1,000</b>	<b>2,000</b>	<b>2,000</b>	<b>5,000</b>	<b>20,000</b>	<b>4,000</b>	<b>19,000</b>	<b>8,000</b>	<b>4,000</b>	<b>19,000</b>	<b>94,000</b>	<b>47,000</b>	<b>44,500</b>	<b>0,500</b>	<b>270,000</b>

## Stellenübersicht zum Stellenplan 2026 Nachwuchskräfte - SBM



Ausbildungsberuf	Art der Vergütung	Vorgesehen für 2026
Bachelor of Engineering	Ausbildungsvergütung	4
Umwelttechnologe*in für Abwasserwirtschaft	Ausbildungsvergütung	1
Fachkraft für Kreislauf- und Abfallwirtschaft	Ausbildungsvergütung	1
Elektroniker*in für Betriebstechnik	Ausbildungsvergütung	1
Fachkraft für Rohr-, Kanal- und Industrieservice	Ausbildungsvergütung	4
Friedhofsgärtner*in	Ausbildungsvergütung	2
Kfz.-Mechatroniker*in	Ausbildungsvergütung	2
Straßenbauer*in	Ausbildungsvergütung	2
Straßenwärter*in	Ausbildungsvergütung	4
<b>Summe:</b>		<b>21</b>

## Änderungen im Stellenplan von 2025 nach 2026: Anpassungen an Besetzung/Bewertung, Beförderungen, Höhergruppierungen, Vermerke

Status	S	Funktion/Dienststelle	Kostenträger 2026	Beförderung/ Höhergruppierung/ Anpassung an Besetzung/ Bewertung/ Vermerke	Bes./Entg. bisher (2025)	Bes./Entg. neu (2026)
		<b>S 1</b>				
		<b>S 2</b>				
TVöD	2.21	Mitarbeiter*in Abfallwirtschaft	110101	Anpassung an Besetzung	3,0 x EG 4	3,0 x EG 5
TVöD	2.21	Mitarbeiter*in Abfallwirtschaft	110101	Anpassung an Besetzung	EG 6	EG 4
TVöD	2.21	Mitarbeiter*in Abfallwirtschaft	110101	Anpassung an Besetzung	EG 6	EG 5
TVöD	2.22	Fachkraft Straßenreinigung	120301	Anpassung an Besetzung	EG 5	EG 6
TVöD	2.22	Mitarbeiter*in Straßenreinigung	120301	Anpassung an Besetzung	EG 5	EG 4
TVöD	2.3	Leitung Grünflächen und Bestattungswesen	verschiedene	Anpassung an Besetzung	EG 12	EG 13
TVöD	2.31	Mitarbeiter*in Grünflächen	130101	Anpassung an Besetzung	2,0 x EG 5	2,0 x EG 4
TVöD	2.32	Mitarbeiter*in Grünflächen / Bäume	130101	Anpassung an Besetzung	EG 6	EG 5
TVöD	2.32	Mitarbeiter*in Grünflächen / Bäume	130101	Anpassung an Besetzung	EG 5	EG 4
TVöD	2.33	Mitarbeiter*in Bestattungswesen	130301	Anpassung an Besetzung	EG 5	EG 4
TVöD	2.33	Mitarbeiter*in Bestattungswesen	130301	Anpassung an Besetzung	EG 6	EG 4
		<b>S 3</b>				
TVöD	3	Leitung Stadtentwässerung	110201	Anpassung an Besetzung	EG 15	EG 14
TVöD	3.0	Meister*in Stadtentwässerung	110201	Anpassung an Besetzung	EG 11	EG 9b
TVöD	3.10	Ingenieur*in Stadtentwässerung	110201	Anpassung an Besetzung	EG 12	EG 11
TVöD	3.10	Fachkraft Prozessbetrieb Kläranlage	110201	Anpassung an Besetzung	EG 7	EG 6
TVöD	3.33	Fachkraft Sonderbauwerke	110201	Anpassung an Besetzung	EG 6	EG 7
TVöD	3.4	Leitung Kanalisation und Gewässer	110201	Anpassung an Besetzung	EG 12	EG 13
		<b>S 4</b>				
Beamt/TVöD	4	Leitung Straßen und Brücken	120101	Anpassung an Bewertung	A 13 (2.1)	EG 14
TVöD	4.1	Techniker*in Verkehrsanlagen	120101	Anpassung an Bewertung	EG 9b	EG 9a
TVöD	4.1	Bauzeichner*in	120101	Anpassung an Bewertung	EG 9a	EG 6
TVöD	4.2	Fachkraft "Flickwagen"	120101	Anpassung an Besetzung	EG 4	EG 6
TVöD	4.2	Mitarbeiter*in Straßenerhaltung	120101	Anpassung an Besetzung	EG 6	EG 4
TVöD	4.2	Mitarbeiter*in Straßenerhaltung	120101	Anpassung an Besetzung	EG 6	EG 4

# Änderungen im Stellenplan von 2025 nach 2026: Mehr-/Weniger-Stellen Beamte\*innen / Tariflich Beschäftigte

Status	S	Funktion/ Dienststelle	Weniger- Stelle	Mehr- Stelle	Kostenträger 2025	BesGr/ EntgGr	Bemerkungen
		<b><u>S 1</u></b>					
		<b><u>S 2</u></b>					
TVöD	2.21	Mitarbeiter*in Kontrolle Biomüll		1,00	110101	EG 4	
TVöD	2.31	Fachkraft Pflege Spielplätze		1,00	130101	EG 6	
TVöD	2.33	Hilfskraft Bestattungswesen	0,50		130301	EG 3	
		<b><u>S 3</u></b>					
TVöD	3.4	Ingenieur*in Kanalisation - Gewässer		1,00	110201	EG 11	
		<b><u>S 4</u></b>					
TVöD	4.2	Fachkraft Straßenerhaltung		1,00	120101	EG 6	
		<b>Summe SBM:</b>	<b>0,50</b>	<b>4,00</b>			
		<b>Summe SBM saldiert:</b>	<b>3,50</b>		<b>Mehrstellen</b>		

## Stellenplan SBM 2026

(entspricht der Stellenübersicht gemäß § 17 EigVO)



**Beamte\*innen nachrichtlich** (die Stellen werden gem. § 17 EigVO formal im Stellenplan der Stadt Minden geführt)

	Laufbahngruppen	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Zahl der tats. besetzten Stellen 30.06.2025	Erläuterungen
<b>SBM</b>	<b><u>Beamte*innen auf Zeit</u></b>					
	Beigeordnete/r	B 3	1	1	1	
	<b><u>Laufbahngruppe 2 2. Einstiegsamt</u></b>					
	Direktor/in	A 15	1	1	1	
	<b><u>Laufbahngruppe 2 1. Einstiegsamt</u></b>					
	Rat/Rätin	A13 (2.1)		1	1	
	Amtsrat/rätin	A12	0,75	0,75	0,75	
	Amtmann/frau	A11	5,5	5,5	4,5	
<b><u>Summe:</u></b>			<b>8,25</b>	<b>9,25</b>	<b>8,25</b>	

## Stellenübersicht zum Stellenplan 2026

<b>Beamte*innen - SBM (nachrichtlich)</b>						
<b>Kostenträger</b>		<b>Beamte*innen auf Zeit</b>	<b>Laufbahngruppe 2 2. Einstiegsamt</b>	<b>Laufbahngruppe 2 1. Einstiegsamt</b>		<b>Summe</b>
				<b>A12</b>	<b>A11</b>	
010202	Betriebsleitung u. Steuerungsunterstützung	1	1	0,375	2,5	4,875
110201	Abwasserwirtschaft			0,1875	1	1,1875
120101	Gemeindestr. - Neubau/Instandsetzen/Unterhalt			0,1875	2	2,1875
<b>Summe:</b>		<b>1</b>	<b>1</b>	<b>0,75</b>	<b>5,5</b>	<b>8,25</b>

## Stellenplan SBM 2026

(entspricht der Stellenübersicht gemäß § 17 EigVO)



### Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2026	ku- und kw-Vermerke 2026	Zahl der Stellen 2025	Zahl der tats. besetzten Stellen am 30.06.2025
<b>TVöD</b>				
15	1,00		2,00	1,00
14	2,00			
13	2,00			
12	5,00		8,00	8,00
11	20,00		19,00	16,00
10	4,00		4,00	4,00
9b	19,00		19,00	17,00
9a	8,00		8,00	4,00
8	4,00		4,00	4,00
7	19,00		19,00	17,00
6	94,00		95,00	92,00
5	47,00		48,00	48,00
4	44,50		38,50	36,50
3	0,50		1,00	0,50
<b>Endsumme:</b>	<b>270,00</b>		<b>265,50</b>	<b>248,00</b>

## Stellenübersicht zum Stellenplan 2026

<b>Tariflich Beschäftigte - SBM</b>		<b>Entgeltgruppen TVöD</b>													<b>Summe</b>	
<b>Kostenträger</b>		<b>15</b>	<b>14</b>	<b>13</b>	<b>12</b>	<b>11</b>	<b>10</b>	<b>09b</b>	<b>09a</b>	<b>8</b>	<b>7</b>	<b>6</b>	<b>5</b>	<b>4</b>		<b>3</b>
010202	Betriebsleitung u. Steuerungsunterstützung							1,000								1,000
010602	Fuhrpark und Werkstatt	0,100				0,300		1,100	1,000		1,000	9,000		0,300		12,800
010603	Betriebshof													0,300		0,300
110101	Abfallwirtschaft	0,600			1,000	0,700		1,600				7,000	11,000	14,100		36,000
110201	Abwasserwirtschaft		1,000	1,000	3,000	13,500	2,000	9,000		4,000	12,000	18,000	6,000	4,000	0,500	74,000
120101	Gemeindestr. - Neubau/Instandsetzen/Unterhalt		1,000		1,000	5,500	2,000		6,000		3,000	28,000	7,000	6,000		59,500
120301	Stadtreinigung und Winterdienst	0,300						1,300				4,000	11,000	8,100		24,700
130101	Grün- und Parkanlagen			0,500				3,000	1,000		3,000	13,000	7,000	8,100		35,600
130301	Bestattungswesen			0,500				2,000				12,500	2,000	3,600		20,600
130302	Ortsspezifische Sonderleistungen ...											2,500	3,000			5,500
<b>Summe:</b>		<b>1,000</b>	<b>2,000</b>	<b>2,000</b>	<b>5,000</b>	<b>20,000</b>	<b>4,000</b>	<b>19,000</b>	<b>8,000</b>	<b>4,000</b>	<b>19,000</b>	<b>94,000</b>	<b>47,000</b>	<b>44,500</b>	<b>0,500</b>	<b>270,000</b>

## Stellenübersicht zum Stellenplan 2026 Nachwuchskräfte - SBM



Ausbildungsberuf	Art der Vergütung	Vorgesehen für 2026
Bachelor of Engineering	Ausbildungsvergütung	4
Umwelttechnologe*in für Abwasserwirtschaft	Ausbildungsvergütung	1
Fachkraft für Kreislauf- und Abfallwirtschaft	Ausbildungsvergütung	1
Elektroniker*in für Betriebstechnik	Ausbildungsvergütung	1
Fachkraft für Rohr-, Kanal- und Industrieservice	Ausbildungsvergütung	4
Friedhofsgärtner*in	Ausbildungsvergütung	2
Kfz.-Mechatroniker*in	Ausbildungsvergütung	2
Straßenbauer*in	Ausbildungsvergütung	2
Straßenwärter*in	Ausbildungsvergütung	4
<b>Summe:</b>		<b>21</b>

## Änderungen im Stellenplan von 2025 nach 2026: Anpassungen an Besetzung/Bewertung, Beförderungen, Höhergruppierungen, Vermerke

Status	S	Funktion/Dienststelle	Kostenträger 2026	Beförderung/ Höhergruppierung/ Anpassung an Besetzung/ Bewertung/ Vermerke	Bes./Entg. bisher (2025)	Bes./Entg. neu (2026)
		<b>S 1</b>				
		<b>S 2</b>				
TVöD	2.21	Mitarbeiter*in Abfallwirtschaft	110101	Anpassung an Besetzung	3,0 x EG 4	3,0 x EG 5
TVöD	2.21	Mitarbeiter*in Abfallwirtschaft	110101	Anpassung an Besetzung	EG 6	EG 4
TVöD	2.21	Mitarbeiter*in Abfallwirtschaft	110101	Anpassung an Besetzung	EG 6	EG 5
TVöD	2.22	Fachkraft Straßenreinigung	120301	Anpassung an Besetzung	EG 5	EG 6
TVöD	2.22	Mitarbeiter*in Straßenreinigung	120301	Anpassung an Besetzung	EG 5	EG 4
TVöD	2.3	Leitung Grünflächen und Bestattungswesen	verschiedene	Anpassung an Besetzung	EG 12	EG 13
TVöD	2.31	Mitarbeiter*in Grünflächen	130101	Anpassung an Besetzung	2,0 x EG 5	2,0 x EG 4
TVöD	2.32	Mitarbeiter*in Grünflächen / Bäume	130101	Anpassung an Besetzung	EG 6	EG 5
TVöD	2.32	Mitarbeiter*in Grünflächen / Bäume	130101	Anpassung an Besetzung	EG 5	EG 4
TVöD	2.33	Mitarbeiter*in Bestattungswesen	130301	Anpassung an Besetzung	EG 5	EG 4
TVöD	2.33	Mitarbeiter*in Bestattungswesen	130301	Anpassung an Besetzung	EG 6	EG 4
		<b>S 3</b>				
TVöD	3	Leitung Stadtentwässerung	110201	Anpassung an Besetzung	EG 15	EG 14
TVöD	3.0	Meister*in Stadtentwässerung	110201	Anpassung an Besetzung	EG 11	EG 9b
TVöD	3.10	Ingenieur*in Stadtentwässerung	110201	Anpassung an Besetzung	EG 12	EG 11
TVöD	3.10	Fachkraft Prozessbetrieb Kläranlage	110201	Anpassung an Besetzung	EG 7	EG 6
TVöD	3.33	Fachkraft Sonderbauwerke	110201	Anpassung an Besetzung	EG 6	EG 7
TVöD	3.4	Leitung Kanalisation und Gewässer	110201	Anpassung an Besetzung	EG 12	EG 13
		<b>S 4</b>				
Beamt/TVöD	4	Leitung Straßen und Brücken	120101	Anpassung an Bewertung	A 13 (2.1)	EG 14
TVöD	4.1	Techniker*in Verkehrsanlagen	120101	Anpassung an Bewertung	EG 9b	EG 9a
TVöD	4.1	Bauzeichner*in	120101	Anpassung an Bewertung	EG 9a	EG 6
TVöD	4.2	Fachkraft "Flickwagen"	120101	Anpassung an Besetzung	EG 4	EG 6
TVöD	4.2	Mitarbeiter*in Straßenerhaltung	120101	Anpassung an Besetzung	EG 6	EG 4
TVöD	4.2	Mitarbeiter*in Straßenerhaltung	120101	Anpassung an Besetzung	EG 6	EG 4

# Änderungen im Stellenplan von 2025 nach 2026: Mehr-/Weniger-Stellen Beamte\*innen / Tariflich Beschäftigte

Status	S	Funktion/ Dienststelle	Weniger- Stelle	Mehr- Stelle	Kostenträger 2025	BesGr/ EntgGr	Bemerkungen
		<b><u>S 1</u></b>					
		<b><u>S 2</u></b>					
TVöD	2.21	Mitarbeiter*in Kontrolle Biomüll		1,00	110101	EG 4	
TVöD	2.31	Fachkraft Pflege Spielplätze		1,00	130101	EG 6	
TVöD	2.33	Hilfskraft Bestattungswesen	0,50		130301	EG 3	
		<b><u>S 3</u></b>					
TVöD	3.4	Ingenieur*in Kanalisation - Gewässer		1,00	110201	EG 11	
		<b><u>S 4</u></b>					
TVöD	4.2	Fachkraft Straßenerhaltung		1,00	120101	EG 6	
		<b>Summe SBM:</b>	<b>0,50</b>	<b>4,00</b>			
		<b>Summe SBM saldiert:</b>	<b>3,50</b>		<b>Mehrstellen</b>		

## Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Wirtschaftsplan des Jahres	Voraussichtlich fällige Ausgaben			
	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR	2030 EUR
1	2	3	4	5
2026	7.539.000	3.575.000	625.000	600.000
Summe	7.539.000	3.575.000	625.000	600.000
<i>Nachrichtlich: Im Finanzplan vorgesehene Kredit- aufnahme</i>	<i>9.604.100</i>	<i>8.900.100</i>	<i>5.300.100</i>	<i>5.872.100</i>

## Abkürzungsverzeichnis

ABK	Abwasserbeseitigungskonzept
allg.	allgemein
Anlageverm.	Anlagevermögen
Anz.	Anzahl
ATZ	Altersteilzeit
AV	Anlagevermögen
AZ	Auszahlung
BA	Bauabschnitt
BesGr	Besoldungsgruppe
bewegl.	beweglichen
DRL	Druckrohrleitung
Durchf.	Durchführung
EG-WRRL	Europäische Gemeinschaft - Wasserrahmenrichtlinie
ehem.	ehemals
einschl.	einschließlich
EntgGr	Entgeltgruppe
EUR	Euro
EZG	Einzugsgebiet
ff	fortfolgende
FB	Fachbereich
FGH	Feuerwehrgerätehaus
FWK	Fremdwasserbeseitigungskonzept
gem.	gemäß
Geschw.	Geschwister
GFG	Gemeindefinanzierungsgesetz
GKP	Generalkanalisationsplan
GO NRW	Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen
GPA	Gemeindeprüfungsanstalt
Grundst.	Grundstücke
GV NW	Gemeindeverordnungsblatt Nordrhein-Westfalen
hydr.	hydraulisch
ILB	Interne Leistungsbeziehungen
inkl.	inklusive
KAG	Kommunales Abgabengesetz
Kfz	Kraftfahrzeug
KKA	Kleinkläranlage
KomHVO	Kommunale Haushaltsverordnung
krE	kostenrechnende Einheit
ku	künftig umzuwandeln
kw	künftig wegfallend
KWK	Kraft-Wärme-Kopplung
lfd.	laufend
LSA	Lichtsignalanlagen
lt.	laut
Ltd.	Leitender
m.	mit

MEW	Mindener Entwicklungs- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH
Mio.	Millionen
MLK	Mittellandkanal
MWK	Mischwasserkanal
NKF	Neues kommunales Finanzmanagement
Nr.	Nummer
NRW	Nordrhein-Westfalen
NWK	Niederschlagswasserbeseitigungskonzept
OGT	Offener Ganztag
ÖPNV	Öffentlicher Personennahverkehr
OT	Ortsteil
PLT	Prozessleittechnik
pol.	politischer
PW	Pumpwerk
RASt	Richtlinien für die Anlage von Stadtstraßen
RBF	Retentionsbodenfilter
RE	Rechnungsergebnis
RKB	Regenklärbecken
RRB	Regenrückhaltebecken
RÜ(B)	Regenüberlauf(becken)
RWK	Regenwasserkanal
s.	siehe
SB	Sachbearbeiter
SEP	Schulentwicklungsplanung
sog.	sogenannte
SpH	Sporthalle
St.	Sankt
Str	Straße
StVV	Stadtverordnetenversammlung
SWK	Schmutzwasserkanal
T€	Tausend Euro
tats.	tatsächlich
tlw.	teilweise
TVöD	Tarifvertrag öffentlicher Dienst
u.a.	unter anderem
UA	Unterabschnitt
usw.	und so weiter
VE	Verpflichtungsermächtigung
VG	Vermögensgegenstände
WEG	Wohnungseigentumsgesetz
z.	zur
z.B.	zum Beispiel

### Alpha-Numerik der Investitionsmaßnahmen

Beispiel: **N** 63011117 Abwasser: ABK-Nr.: .....

<b>Auftragsschlüssel</b>	
<b>Kennung</b>	<b>Beschreibung</b>
<b>B</b>	Bewegliche Sachanlagevermögen über der Wertgrenze (25.000)
<b>E</b>	Erneuerung/Um- Ausbau, (General-)Sanierung, Modernisierung
<b>G</b>	Gründerwerb
<b>K</b>	Kapitalzuführung
<b>N</b>	Neu- bzw. Ersatzbau (Vollständig neues Gut)
<b>P</b>	Planung
<b>S</b>	Sonstige Investitionen unter der Wertgrenze (25.000)
<b>T</b>	Technische Anlagen
<b>Z</b>	Zuschüsse (geleistete)//erhaltene werden unter ASK der Maßnahme geführt