

# Änderungsliste zum Entwurf des Doppelhaushalts 2026/2027

Stand: 18.06.2026

hier: Veränderungen in den Jahren 2026 und 2027

| Produkt                 |                                      | Kurzbezeichnung | Konto   | Auftrag                            | Bezeichnung   | 2026          |               |               | 2027          |               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Begründung |
|-------------------------|--------------------------------------|-----------------|---------|------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
|                         |                                      |                 |         |                                    |               | Ansatz alt    | Änderung      | Ansatz neu    | Ansatz alt    | Änderung      | Ansatz neu                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |            |
| Erträge (=Einzahlungen) |                                      |                 |         |                                    |               |               |               |               |               |               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |            |
| 01.02.02                | Steuerungsunt. Verwaltungsleitung    | 4148120         | 6148120 | Zuwendung Montag Stiftung          | 0 €           | 33.107 €      | 33.107 €      | 0 €           | 79.458 €      | 79.458 €      | Der Stabsstelle "Bildungsbrücken (BB)" wird die Projektkoordination des Modellprojekts "Bildungsbrücken Lüdenscheid" übertragen. Die Einrichtung der befristeten Stelle wurde mit der Sechsten Änderung des Stellenplans 2024/25 (Sitzungsdrucksache Nr. 354/2025) vom Rat beschlossen. Für die Projektlaufzeit vom 01.08.26 bis 31.07.28 gibt es eine anteilige Zuwendung für die Personalkosten von der Montag Stiftung Jugend und Gesellschaft. |            |
| 03.01.01                | Grundschulen                         | 4141225         | 6141225 | LZ Familiengrundschulzentrum       | 0 €           | 28.483 €      | 28.483 €      | 0 €           | 34.757 €      | 34.757 €      | SCA am 23.06.2026                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |            |
| 03.02.01                | Ganztl. Förder-/Betreuungsangebote   | 4141345         | 6141345 | LZ FerienInt.Train. FIT in Deutsch | 0 €           | 3.240 €       | 3.240 €       | 0 €           | 3.240 €       | 3.240 €       | SCA am 23.06.2026                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |            |
| 04.05.01                | Musealisierung des Museums           | 4461375         | 6461375 | Entgelte Sonderveranstaltungen     | 0 €           | 0 €           | 0 €           | 0 €           | 6.000 €       | 6.000 €       | Beschluss KUA am 11.06.2026                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |            |
| 04.05.02                | Ausstellungsprojekte des Museums     | 4142386         | 6142386 | Zuw. LWL "Junges Stadtlabor"       | 0 €           | 14.150 €      | 14.150 €      | 0 €           | 0 €           | 0 €           | Beschluss KUA am 11.06.2026                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |            |
| 04.08.02                | Ausstellungsprojekte der st. Galerie | 4461375         | 6461375 | Entgelte Sonderveranstaltungen     | 0 €           | 0 €           | 0 €           | 0 €           | 4.500 €       | 4.500 €       | Beschluss KUA am 11.06.2026                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |            |
| 09.01.01                | Städtebaul. Planung und Gestaltung   | 4141616         | 6141616 | LZ Digitalisierung Bauleitpläne    | 0 €           | 0 €           | 0 €           | 0 €           | 130.000 €     | 130.000 €     | Das Land NRW fördert nach Beendigung der Maßnahme 50 % der Kosten der XPlan-konformen Digitalisierung von Bauleitplänen, siehe 09.01.01 - 5291616.                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |            |
| 14.01.02                | Klimaschutz und Nachhaltigkeit       | 4146662         | 6146662 | Zuw. KfW Sanierungsmanagement      | 0 €           | 40.000 €      | 40.000 €      | 0 €           | 80.000 €      | 80.000 €      | Beschluss AUK am 17.06.2026                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |            |
| 16.01.01                | Allgemeine Finanzwirtschaft          | 4012000         | 6012000 | Grundsteuer B                      | 0 €           | 21.275.000 €  | 21.275.000 €  | 0 €           | 21.403.000 €  | 21.403.000 €  | Einheitlicher Grundsteuerhebesatz                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |            |
| 16.01.01                | Allgemeine Finanzwirtschaft          | 4013000         | 6013000 | Gewerbesteuer                      | 68.310.000 €  | -2.510.000 €  | 65.800.000 €  | 69.745.000 €  | -2.645.000 €  | 67.100.000 €  | Aktuelle Steuerschätzung aus Mai 2026                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |            |
| 16.01.01                | Allgemeine Finanzwirtschaft          | 4015000         | 6015000 | Grundsteuer B1 Wohngrundstücke     | 12.487.000 €  | -12.487.000 € | 0 €           | 12.562.000 €  | -12.562.000 € | 0 €           | Einheitlicher Grundsteuerhebesatz                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |            |
| 16.01.01                | Allgemeine Finanzwirtschaft          | 4016000         | 6016000 | Grundsteuer B2 Nicht-Wohngrund.    | 8.788.000 €   | -8.788.000 €  | 0 €           | 8.841.000 €   | -8.841.000 €  | 0 €           | Einheitlicher Grundsteuerhebesatz                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |            |
| 16.01.01                | Allgemeine Finanzwirtschaft          | 4021000         | 6021000 | Anteil an der Einkommensteuer      | 44.333.000 €  | -183.000 €    | 44.150.000 €  | 46.239.000 €  | -39.000 €     | 46.200.000 €  | Aktuelle Steuerschätzung aus Mai 2026                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |            |
| Summe                   |                                      |                 |         |                                    | 133.918.000 € | -2.574.020 €  | 131.343.980 € | 137.387.000 € | -2.346.045 €  | 135.040.955 € |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |            |

## Aufwendungen (=Auszahlungen)

|          |                                   |         |         |                               |             |            |             |             |            |             |                                                                                 |
|----------|-----------------------------------|---------|---------|-------------------------------|-------------|------------|-------------|-------------|------------|-------------|---------------------------------------------------------------------------------|
| 01.02.02 | Steuerungsunt. Verwaltungsleitung | 5412000 | 7412000 | Geschäftsaufwand Beschäftigte | 3.300 €     | 1.000 €    | 4.300 €     | 3.300 €     | 1.500 €    | 4.800 €     | Siehe Begründung bei 01.02.02 - 4148120 für Stabsstelle "Bildungsbrücken (BB)". |
| 01.02.05 | Recht                             | 5446100 | 7446100 | Versicherungen (inkl. KSA)    | 1.100.000 € | 10.000 €   | 1.110.000 € | 1.100.000 € | 10.000 €   | 1.110.000 € | BVA am 24.06.2026                                                               |
| 01.05.01 | Logistische Dienste               | 5431710 | 7431710 | Portokosten                   | 400.000 €   | -130.000 € | 270.000 €   | 360.000 €   | -110.000 € | 250.000 €   | BVA am 24.06.2026                                                               |

| Produkt  | Kurzbezeichnung                   | Konto   | Auftrag | Bezeichnung                    | 2026        |            |             | 2027        |           |             | Begründung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|----------|-----------------------------------|---------|---------|--------------------------------|-------------|------------|-------------|-------------|-----------|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|          |                                   |         |         |                                | Ansatz alt  | Änderung   | Ansatz neu  | Ansatz alt  | Änderung  | Ansatz neu  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 01.07.02 | Personalbetreuung                 | 5041000 | 7041000 | Beihilfen/Unterstützungsleist. | 1.073.000 € | 19.700 €   | 1.092.700 € | 1.116.000 € | 21.000 €  | 1.137.000 € | Mit Schreiben vom 09.04.2026 hat die kvw aufgrund der hohen Aufwendungen im ersten Quartal eine Sonderzahlung i. H. v. 161.000 € zusätzlich zu den geplanten Abschlägen für Beihilfeaufwendungen angefordert. Die Sonderzahlung wird prozentual nach den jeweiligen Haushaltsansätzen auf die drei Beihilfekonten (5041000, 5141000 und 5291075) aufgeteilt. Nach Berücksichtigung der noch verfügbaren Mittel ergibt sich für 5041000 ein Mehrbedarf von rd. 19.700 €, der wie im Entwurf mit 4% zu dynamisieren ist. |
| 01.07.02 | Personalbetreuung                 | 5141000 | 7141000 | Beihilfen/Unterstützung Vers.  | 1.575.000 € | 91.800 €   | 1.666.800 € | 1.638.000 € | 96.000 €  | 1.734.000 € | Mit Schreiben vom 09.04.2026 hat die kvw aufgrund der hohen Aufwendungen im ersten Quartal eine Sonderzahlung i. H. v. 161.000 € zusätzlich zu den geplanten Abschlägen für Beihilfeaufwendungen angefordert. Die Sonderzahlung wird prozentual nach den jeweiligen Haushaltsansätzen auf die drei Beihilfekonten (5041000, 5141000 und 5291075) aufgeteilt. Nach Berücksichtigung der noch verfügbaren Mittel ergibt sich für 5141000 ein Mehrbedarf von rd. 91.800 €, der wie im Entwurf mit 4% zu dynamisieren ist. |
| 01.07.02 | Personalbetreuung                 | 5291075 | 7291075 | Entgelt Beihilfebearbeitung    | 80.000 €    | 3.000 €    | 83.000 €    | 80.000 €    | 3.000 €   | 83.000 €    | Mit Schreiben vom 09.04.2026 hat die kvw aufgrund der hohen Aufwendungen im ersten Quartal eine Sonderzahlung i. H. v. 161.000 € zusätzlich zu den geplanten Abschlägen für Beihilfeaufwendungen angefordert. Die Sonderzahlung wird prozentual nach den jeweiligen Haushaltsansätzen auf die drei Beihilfekonten (5041000, 5141000 und 5291075) aufgeteilt. Nach Berücksichtigung der noch verfügbaren Mittel ergibt sich für 5291075 ein Mehrbedarf von rd. 3.000 €.                                                 |
| 01.09.01 | Organsationsangelegenh. und Tul   | 5431010 | 7431010 | Hardware/Geräte bis 800 €      | 434.000 €   | 35.000 €   | 469.000 €   | 486.680 €   | 35.000 €  | 521.680 €   | Die bislang investiv veranschlagten IP-Telefone werden künftig aufgrund ihres geringeren Einzelwerts dem konsumtiven Haushalt zugeordnet.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 01.09.01 | Organsationsangelegenh. und Tul   | 5711000 | -       | Abschreibungen auf Sachanlagen | 223.805 €   | -17.500 €  | 206.305 €   | 300.653 €   | -24.500 € | 276.153 €   | Auswirkungen Reduzierung Investitionen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 01.10.03 | Bewirtschaftung von Immobilien    | 5241100 | 7241100 | Reinigung                      | 3.256.000 € | -20.000 €  | 3.236.000 € | 3.406.200 € | -20.000 € | 3.386.200 € | BVA am 24.06.2026                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 01.10.03 | Bewirtschaftung von Immobilien    | 5711000 | -       | Abschreibungen auf Sachanlagen | 6.419.718 € | 0 €        | 6.419.718 € | 7.195.456 € | 0 €       | 7.195.456 € | Auswirkungen Grundschule Lösenbach ab 2030                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 01.10.06 | Baubetreuung                      | 5215040 | 7215040 | Brandschutz- u. WKP-Maßnahmen  | 250.000 €   | 215.000 €  | 465.000 €   | 300.000 €   | 0 €       | 300.000 €   | BVA am 24.06.2026                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 01.10.06 | Baubetreuung                      | 5215370 | 7215370 | Obdachl. Leifringhauser Str.   | 0 €         | 54.000 €   | 54.000 €    | 80.000 €    | 0 €       | 80.000 €    | BVA am 24.06.2026                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 01.10.06 | Baubetreuung                      | 5215408 | 7215408 | Parkplatz Innenhof Alte Post   | 276.500 €   | -276.500 € | 0 €         | 0 €         | 276.500 € | 276.500 €   | BVA am 24.06.2026                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 01.10.07 | Baubetreuung Schulen              | 5215040 | 7215040 | Brandschutz- u. WKP-Maßnahmen  | 600.000 €   | 240.000 €  | 840.000 €   | 600.000 €   | 0 €       | 600.000 €   | BVA am 24.06.2026                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 01.10.07 | Baubetreuung Schulen              | 5215204 | 7215204 | Erwin-Welke-Schule             | 0 €         | 70.000 €   | 70.000 €    | 0 €         | 0 €       | 0 €         | BVA am 24.06.2026                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 01.10.07 | Baubetreuung Schulen              | 5215207 | 7215207 | Otfried-Preußler-Schule        | 191.500 €   | 50.000 €   | 241.500 €   | 0 €         | 0 €       | 0 €         | BVA am 24.06.2026                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 01.10.07 | Baubetreuung Schulen              | 5215212 | 7215212 | Wehberger Schule               | 36.000 €    | 36.000 €   | 72.000 €    | 0 €         | 0 €       | 0 €         | BVA am 24.06.2026                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 01.10.07 | Baubetreuung Schulen              | 5215225 | 7215225 | Richard-Schirrmann-Realschule  | 115.000 €   | 90.000 €   | 205.000 €   | 0 €         | 0 €       | 0 €         | BVA am 24.06.2026                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 01.10.07 | Baubetreuung Schulen              | 5215226 | 7215226 | Theodor-Heuss-Realschule       | 550.000 €   | 800.000 €  | 1.350.000 € | 705.000 €   | 0 €       | 705.000 €   | BVA am 24.06.2026                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 01.10.07 | Baubetreuung Schulen              | 5215230 | 7215230 | Zeppelin-Gymnasium             | 2.710.000 € | -800.000 € | 1.910.000 € | 250.000 €   | 0 €       | 250.000 €   | BVA am 24.06.2026                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 02.01.02 | Gewerbeüberwachung                | 5012000 | 7012000 | Vergütung tarifl. Beschäftigte | 109.877 €   | 0 €        | 109.877 €   | 112.153 €   | 0 €       | 112.153 €   | Korrektur Personalaufwand 2029 und 2030                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 02.01.03 | Überwach. ruhender Straßenverkehr | 5431710 | 7431710 | Portokosten                    | 0 €         | 130.000 €  | 130.000 €   | 0 €         | 110.000 € | 110.000 €   | BVA am 24.06.2026                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 02.04.01 | Feuerwehr - Gefahrenvorbeugung    | 5011000 | 7011000 | Beamtenbezüge                  | 332.656 €   | -79.009 €  | 253.647 €   | 339.548 €   | -80.646 € | 258.902 €   | Verschiebung zu 02.04.07 - Bevölkerungsschutz                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |

| Produkt  | Kurzbezeichnung                       | Konto   | Auftrag | Bezeichnung                        | 2026        |           |             | 2027        |           |             | Begründung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|----------|---------------------------------------|---------|---------|------------------------------------|-------------|-----------|-------------|-------------|-----------|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|          |                                       |         |         |                                    | Ansatz alt  | Änderung  | Ansatz neu  | Ansatz alt  | Änderung  | Ansatz neu  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 02.04.05 | Feuerwehr - Allg. Gefahrenabwehr      | 5011000 | 7011000 | Beamtenbezüge                      | 3.928.913 € | -26.347 € | 3.902.566 € | 4.010.215 € | -40.842 € | 3.969.373 € | Verschiebung zu 02.04.07 - Bevölkerungsschutz                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 02.04.06 | Rettungsdienst                        | 5011000 | 7011000 | Beamtenbezüge                      | 1.707.555 € | -22.303 € | 1.685.252 € | 1.800.631 € | -22.765 € | 1.777.866 € | Verschiebung zu 02.04.07 - Bevölkerungsschutz                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 02.04.07 | Bevölkerungsschutz                    | 5011000 | 7011000 | Beamtenbezüge                      | 0 €         | 127.659 € | 127.659 €   | 0 €         | 144.253 € | 144.253 €   | Aufbau des Produkts Bevölkerungsschutz                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 02.04.07 | Bevölkerungsschutz                    | 5012000 | 7012000 | Vergütung tarifl. Beschäftigte     | 0 €         | 56.786 €  | 56.786 €    | 0 €         | 57.312 €  | 57.312 €    | Aufbau des Produkts Bevölkerungsschutz                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 02.04.07 | Bevölkerungsschutz                    | 5022000 | 7022000 | AG-Beitrag VK tarifl. Besch.       | 0 €         | 3.408 €   | 3.408 €     | 0 €         | 3.439 €   | 3.439 €     | Aufbau des Produkts Bevölkerungsschutz                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 02.04.07 | Bevölkerungsschutz                    | 5032000 | 7032000 | AG-Beitrag SV tarifl. Besch.       | 0 €         | 11.926 €  | 11.926 €    | 0 €         | 12.036 €  | 12.036 €    | Aufbau des Produkts Bevölkerungsschutz                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 03.01.01 | Grundschulen                          | 5012000 | 7012000 | Vergütung tarifl. Beschäftigte     | 469.217 €   | 43.837 €  | 513.054 €   | 479.667 €   | 126.745 € | 606.412 €   | Anhebung Stellen Schulsekretariate, Beschlussvorlage Nr. 119/2026, sowie SCA am 23.06.2026                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 03.01.01 | Grundschulen                          | 5241250 | 7241250 | Reinigung Gardinen/Vorhänge        | 0 €         | 6.000 €   | 6.000 €     | 0 €         | 6.000 €   | 6.000 €     | SCA am 23.06.2026                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 03.01.01 | Grundschulen                          | 5281225 | 7281225 | Sachl. Familiengrundschulzentrum   | 0 €         | 6.000 €   | 6.000 €     | 0 €         | 2.000 €   | 2.000 €     | SCA am 23.06.2026                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 03.01.01 | Grundschulen                          | 5291220 | 7291220 | Förderung von Bildungschancen      | 77.000 €    | 0 €       | 77.000 €    | 77.000 €    | -70.100 € | 6.900 €     | SCA am 23.06.2026                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 03.01.01 | Grundschulen                          | 5291250 | 7291250 | Dienstl. Umzüge/Entsorgung         | 22.000 €    | 6.500 €   | 28.500 €    | 15.000 €    | 0 €       | 15.000 €    | SCA am 23.06.2026                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 03.01.02 | Hauptschulen                          | 5012000 | 7012000 | Vergütung tarifl. Beschäftigte     | 124.693 €   | 5.305 €   | 129.998 €   | 127.447 €   | 5.458 €   | 132.905 €   | Anhebung Stellen Schulsekretariate, Beschlussvorlage Nr. 119/2026                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 03.01.02 | Hauptschulen                          | 5241250 | 7241250 | Reinigung Gardinen/Vorhänge        | 0 €         | 3.500 €   | 3.500 €     | 0 €         | 3.500 €   | 3.500 €     | SCA am 23.06.2026                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 03.01.03 | Realschulen                           | 5012000 | 7012000 | Vergütung tarifl. Beschäftigte     | 149.115 €   | 3.183 €   | 152.298 €   | 152.508 €   | 3.275 €   | 155.783 €   | Anhebung Stellen Schulsekretariate, Beschlussvorlage Nr. 119/2026                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 03.01.03 | Realschulen                           | 5241250 | 7241250 | Reinigung Gardinen/Vorhänge        | 0 €         | 5.000 €   | 5.000 €     | 0 €         | 5.000 €   | 5.000 €     | SCA am 23.06.2026                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 03.01.04 | Zeppelin-Gymnasium                    | 5012000 | 7012000 | Vergütung tarifl. Beschäftigte     | 74.492 €    | 2.122 €   | 76.614 €    | 76.035 €    | 2.183 €   | 78.218 €    | Anhebung Stellen Schulsekretariate, Beschlussvorlage Nr. 119/2026                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 03.01.04 | Zeppelin-Gymnasium                    | 5241250 | 7241250 | Reinigung Gardinen/Vorhänge        | 0 €         | 500 €     | 500 €       | 0 €         | 500 €     | 500 €       | KZG am 18.06.2026                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 03.01.05 | Geschwister-Scholl-Gymnasium          | 5012000 | 7012000 | Vergütung tarifl. Beschäftigte     | 56.220 €    | 4.244 €   | 60.464 €    | 57.385 €    | 4.366 €   | 61.751 €    | Anhebung Stellen Schulsekretariate, Beschlussvorlage Nr. 119/2026                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 03.01.05 | Geschwister-Scholl-Gymnasium          | 5241250 | 7241250 | Reinigung Gardinen/Vorhänge        | 0 €         | 1.000 €   | 1.000 €     | 0 €         | 1.000 €   | 1.000 €     | SCA am 23.06.2026                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 03.01.06 | Bergstadt-Gymnasium                   | 5012000 | 7012000 | Vergütung tarifl. Beschäftigte     | 104.830 €   | 3.183 €   | 108.013 €   | 107.002 €   | 3.275 €   | 110.277 €   | Anhebung Stellen Schulsekretariate, Beschlussvorlage Nr. 119/2026                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 03.01.06 | Bergstadt-Gymnasium                   | 5241250 | 7241250 | Reinigung Gardinen/Vorhänge        | 0 €         | 2.500 €   | 2.500 €     | 0 €         | 2.500 €   | 2.500 €     | SCA am 23.06.2026                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 03.01.07 | Gesamtschule                          | 5012000 | 7012000 | Vergütung tarifl. Beschäftigte     | 141.947 €   | 3.183 €   | 145.130 €   | 144.888 €   | 3.275 €   | 148.163 €   | Anhebung Stellen Schulsekretariate, Beschlussvorlage Nr. 119/2026                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 03.01.07 | Gesamtschule                          | 5241250 | 7241250 | Reinigung Gardinen/Vorhänge        | 0 €         | 1.500 €   | 1.500 €     | 0 €         | 1.500 €   | 1.500 €     | SCA am 23.06.2026                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 03.02.01 | Ganztl. Förder-/Betreuungsangebote    | 5318345 | 7318345 | Weiterl. LZ FIT in Deutsch         | 0 €         | 4.050 €   | 4.050 €     | 0 €         | 4.050 €   | 4.050 €     | SCA am 23.06.2026                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 04.05.01 | Musealisierung des Museums            | 5291015 | 7291015 | Dienstl. Ausstellungen/ Verant.    | 44.480 €    | 0 €       | 44.480 €    | 5.000 €     | 6.000 €   | 11.000 €    | Beschluss KUA am 11.06.2026                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 04.05.02 | Ausstellungsprojekte des Museums      | 5281386 | 7281386 | Sachl. "Junges Stadtlabor"         | 0 €         | 9.600 €   | 9.600 €     | 0 €         | 0 €       | 0 €         | Beschluss KUA am 11.06.2026                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 04.05.02 | Ausstellungsprojekte des Museums      | 5291386 | 7291386 | Dienstl. "Junges Stadtlabor"       | 0 €         | 18.700 €  | 18.700 €    | 0 €         | 0 €       | 0 €         | Beschluss KUA am 11.06.2026                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 04.08.02 | Ausstellungsprojekte der st. Galerie  | 5291015 | 7291015 | Dienstl. Ausstellungen/ Verant.    | 20.000 €    | 0 €       | 20.000 €    | 30.000 €    | 4.500 €   | 34.500 €    | Beschluss KUA am 11.06.2026                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 05.02.04 | Integrationsangelegenheiten           | 5291415 | 7291415 | Maßn. Arbeitsgelegenh. AsylbLG     | 0 €         | 7.750 €   | 7.750 €     | 0 €         | 7.750 €   | 7.750 €     | Beschluss ASD am 16.06.2026                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 05.03.01 | Herrichtung/Betrieb von Unterkünften  | 5241210 | 7241210 | Bewirtschaftung Unterkünfte        | 92.000 €    | 0 €       | 92.000 €    | 121.000 €   | -7.750 €  | 113.250 €   | Beschluss ASD am 16.06.2026                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 08.01.01 | Bereitstell./Betrieb von Sportanlagen | 5291282 | 7291282 | Nutzungskonz. Stadion Nattenberg   | 0 €         | 20.000 €  | 20.000 €    | 0 €         | 0 €       | 0 €         | SPA am 19.06.2026                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 09.01.01 | Städtebaul. Planung und Gestaltung    | 5291616 | 7291616 | XPlan-konforme Digit. Bauleitpläne | 0 €         | 260.000 € | 260.000 €   | 0 €         | 0 €       | 0 €         | Die Pflicht zur XPlan-konformen (XPlanung) Bereitstellung von Bauleitplänen besteht bundesweit verbindlich seit dem Anfang des Jahres 2023. Die gesetzliche Umsetzung erfolgt dabei schrittweise, ist nun aber verbindlich einzuhalten. Alle neuen Bauleitpläne des FD 61 werden seit Anfang 2024 XPlan-konform erstellt. Über die "Rahmenvertragsinitiative" (die Stadt Lüdenscheid ist hier bereits Mitglied) besteht die Möglichkeit, Bauleitpläne ohne Ausschreibung an ein Partnerbüro dieser Initiative zu übergeben. Das Land NRW fördert hierbei 50 % der Kosten. |
| 13.01.01 | Freiraumplanung und Waldwirtschaft    | 5241551 | 7241551 | Unterh./Pflegearbeiten Forsten     | 50.000 €    | 70.000 €  | 120.000 €   | 50.000 €    | 70.000 €  | 120.000 €   | Beschluss AUK am 17.06.2026                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 13.01.01 | Freiraumplanung und Waldwirtschaft    | 5241560 | 7241560 | Bau/Unterh. Mountainbike-Trails    | 13.000 €    | 80.000 €  | 93.000 €    | 13.000 €    | 0 €       | 13.000 €    | Beschluss AUK am 17.06.2026                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 14.01.02 | Klimaschutz und Nachhaltigkeit        | 5012000 | 7012000 | Vergütung tarifl. Beschäftigte     | 224.882 €   | 40.750 €  | 265.632 €   | 229.541 €   | 81.500 €  | 311.041 €   | Beschluss AUK am 17.06.2026                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |

| Produkt                                    | Kurzbezeichnung                | Konto   | Auftrag | Bezeichnung                       | 2026         |            |              | 2027         |            |              | Begründung                                                                                                                                                                                      |
|--------------------------------------------|--------------------------------|---------|---------|-----------------------------------|--------------|------------|--------------|--------------|------------|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                            |                                |         |         |                                   | Ansatz alt   | Änderung   | Ansatz neu   | Ansatz alt   | Änderung   | Ansatz neu   |                                                                                                                                                                                                 |
| 14.01.02                                   | Klimaschutz und Nachhaltigkeit | 5281662 | 7281662 | Sachl. Sanierungsmanagement       | 0 €          | 3.700 €    | 3.700 €      | 0 €          | 7.400 €    | 7.400 €      | Beschluss AUK am 17.06.2026                                                                                                                                                                     |
| 14.01.02                                   | Klimaschutz und Nachhaltigkeit | 5291668 | 7291668 | E-Bike-Festival Lüdenscheid       | 15.000 €     | -15.000 €  | 0 €          | 30.000 €     | -30.000 €  | 0 €          | Beschluss AUK am 17.06.2026                                                                                                                                                                     |
| 14.01.02                                   | Klimaschutz und Nachhaltigkeit | 5291735 | 7291735 | Investitionsplan Klimaneutralität | 80.000 €     | -80.000 €  | 0 €          | 0 €          | 80.000 €   | 80.000 €     | Beschluss AUK am 17.06.2026                                                                                                                                                                     |
| 16.01.01                                   | Allgemeine Finanzwirtschaft    | 5341000 | 7341000 | Gewerbesteuerumlage               | 4.937.000 €  | -317.000 € | 4.620.000 €  | 5.041.000 €  | -331.000 € | 4.710.000 €  | Aktuelle Steuerschätzung aus Mai 2026                                                                                                                                                           |
| 16.01.01                                   | Allgemeine Finanzwirtschaft    | 5517000 | 7517000 | Zinsen für Kredite                | 1.030.000 €  | 0 €        | 1.030.000 €  | 1.630.000 €  | 0 €        | 1.630.000 €  | Die Finanzierung wurde an die geänderte Mittelabflussplanung bei den Feuerwehrgerätehäusern angepasst (Beschlussfassung BVA 24.06.2026) - hier enthalten: rentierlicher Anteil FuR Oberrahmede. |
| 16.01.01                                   | Allgemeine Finanzwirtschaft    | 5517400 | 7517400 | Zinsen Kredite Feuerwehr          | 140.000 €    | 0 €        | 140.000 €    | 560.000 €    | 0 €        | 560.000 €    | Die Finanzierung wurde an die geänderte Mittelabflussplanung angepasst (Beschlussfassung BVA 24.06.2026).                                                                                       |
| 16.01.01                                   | Allgemeine Finanzwirtschaft    | 5517500 | 7517500 | Zinsen Kredite Lösenbach          | 40.000 €     | -10.000 €  | 30.000 €     | 170.000 €    | -60.000 €  | 110.000 €    | Die Finanzierung wurde an die geänderte Mittelabflussplanung angepasst (Beschlussfassung BVA 24.06.2026).                                                                                       |
| 16.01.01                                   | Allgemeine Finanzwirtschaft    | 5517510 | 7517510 | Zinsen Kredite Westschule         | 0 €          | 0 €        | 0 €          | 0 €          | 0 €        | 0 €          | Die Finanzierung wurde an die geänderte Mittelabflussplanung angepasst (Beschlussfassung BVA 24.06.2026).                                                                                       |
| Summe                                      |                                |         |         |                                   | 33.278.700 € | 863.727 €  | 34.142.427 € | 33.000.309 € | 404.214 €  | 33.404.523 € |                                                                                                                                                                                                 |
| Veränderungen Ergebnishaushalt 2026 / 2027 |                                |         |         |                                   | -3.437.747 € |            |              | -2.750.259 € |            |              |                                                                                                                                                                                                 |

#### Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit

|          |                             |         |   |                           |              |              |              |              |              |              |                                                                                                                                                                                                                          |
|----------|-----------------------------|---------|---|---------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 16.01.01 | Allgemeine Finanzwirtschaft | 6927000 | - | Kreditaufnahmen           | 15.875.091 € | 1.740.493 €  | 17.615.584 € | 20.163.895 € | 498.974 €    | 20.662.869 € | Auswirkungen Investitionen und Anpassung der Finanzierung an die geänderte Mittelabflussplanung bei den Feuerwehrgerätehäusern (Beschlussfassung BVA 24.06.2026) - hier enthalten: rentierlicher Anteil FuR Oberrahmede. |
| 16.01.01 | Allgemeine Finanzwirtschaft | 6927400 | - | Kreditaufnahme Feuerwehr  | 11.832.929 € | 0 €          | 11.832.929 € | 12.595.368 € | 692.396 €    | 13.287.764 € | Die Finanzierung wurde an die geänderte Mittelabflussplanung angepasst (Beschlussfassung BVA 24.06.2026).                                                                                                                |
| 16.01.01 | Allgemeine Finanzwirtschaft | 6927500 | - | Kreditaufnahme Lösenbach  | 2.519.710 €  | -1.319.710 € | 1.200.000 €  | 5.000.000 €  | -2.000.000 € | 3.000.000 €  | Die Finanzierung wurde an die geänderte Mittelabflussplanung angepasst (Beschlussfassung BVA 24.06.2026).                                                                                                                |
| 16.01.01 | Allgemeine Finanzwirtschaft | 6927510 | - | Kreditaufnahme Westschule | 0 €          | 0 €          | 0 €          | 0 €          | 0 €          | 0 €          | Die Finanzierung wurde an die geänderte Mittelabflussplanung angepasst (Beschlussfassung BVA 24.06.2026).                                                                                                                |
| Summe    |                             |         |   |                           | 30.227.730 € | 420.783 €    | 30.648.513 € | 37.759.263 € | -808.630 €   | 36.950.633 € |                                                                                                                                                                                                                          |

#### Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

|          |                             |         |   |         |             |     |             |             |         |             |                                                                                                                                                                                                                          |
|----------|-----------------------------|---------|---|---------|-------------|-----|-------------|-------------|---------|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 16.01.01 | Allgemeine Finanzwirtschaft | 7927000 | - | Tilgung | 5.786.109 € | 0 € | 5.786.109 € | 6.057.486 € | 1.929 € | 6.059.415 € | Auswirkungen Investitionen und Anpassung der Finanzierung an die geänderte Mittelabflussplanung bei den Feuerwehrgerätehäusern (Beschlussfassung BVA 24.06.2026) - hier enthalten: rentierlicher Anteil FuR Oberrahmede. |
|----------|-----------------------------|---------|---|---------|-------------|-----|-------------|-------------|---------|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| Produkt  | Kurzbezeichnung             | Konto   | Auftrag | Bezeichnung                | 2026        |          |             | 2027        |           |             | Begründung                                                                                                |
|----------|-----------------------------|---------|---------|----------------------------|-------------|----------|-------------|-------------|-----------|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|          |                             |         |         |                            | Ansatz alt  | Änderung | Ansatz neu  | Ansatz alt  | Änderung  | Ansatz neu  |                                                                                                           |
| 16.01.01 | Allgemeine Finanzwirtschaft | 7927400 | -       | Tilgung Kredite Feuerwehr  | 118.932 €   | 0 €      | 118.932 €   | 431.431 €   | 4.327 €   | 435.758 €   | Die Finanzierung wurde an die geänderte Mittelabflussplanung angepasst (Beschlussfassung BVA 24.06.2026). |
| 16.01.01 | Allgemeine Finanzwirtschaft | 7927500 | -       | Tilgung Kredite Lösenbach  | 21.111 €    | -8.248 € | 12.863 €    | 113.068 €   | -46.221 € | 66.847 €    | Die Finanzierung wurde an die geänderte Mittelabflussplanung angepasst (Beschlussfassung BVA 24.06.2026). |
| 16.01.01 | Allgemeine Finanzwirtschaft | 7927510 | -       | Tilgung Kredite Westschule | 0 €         | 0 €      | 0 €         | 0 €         | 0 €       | 0 €         | Die Finanzierung wurde an die geänderte Mittelabflussplanung angepasst (Beschlussfassung BVA 24.06.2026). |
| Summe    |                             |         |         |                            | 5.926.152 € | -8.248 € | 5.917.904 € | 6.601.985 € | -39.965 € | 6.562.020 € |                                                                                                           |

#### Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

|          |                                    |         |            |                                 |             |              |             |             |              |             |                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|----------|------------------------------------|---------|------------|---------------------------------|-------------|--------------|-------------|-------------|--------------|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 01.10.09 | Strategische Hochbauprojekte       | 6811800 | Z 01100901 | LuKIFG                          | 3.902.500 € | -2.945.150 € | 957.350 €   | 5.000.000 € | -2.500.000 € | 2.500.000 € | Anpassung an Veränderung Investitionen                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 03.02.01 | Ganztl. Förder-/Betreuungsangebote | 6811800 | Z 03020101 | LuKIFG                          | 0 €         | 100.000 €    | 100.000 €   | 1.244.624 € | -72.000 €    | 1.172.624 € | Anpassung an Veränderung Investitionen                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 04.05.01 | Musealisierung des Museums         | 6812000 | P 04050101 | Multimedia-Guide                | 0 €         | 59.030 €     | 59.030 €    | 0 €         | 0 €          | 0 €         | Beschluss KUA am 11.06.2026                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 04.05.02 | Ausstellungsprojekte des Museums   | 6812000 | R 04050201 | Projekt "Junges Stadtlabor"     | 0 €         | 16.525 €     | 16.525 €    | 0 €         | 0 €          | 0 €         | Beschluss KUA am 11.06.2026                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 04.05.02 | Ausstellungsprojekte des Museums   | 6818000 | R 04050201 | Projekt "Junges Stadtlabor"     | 0 €         | 10.000 €     | 10.000 €    | 0 €         | 0 €          | 0 €         | Beschluss KUA am 11.06.2026                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 06.01.01 | Tageseinrichtungen für Kinder      | 6811800 | P 06010101 | Ausstattung Kita Am Stadtpark   | 115.200 €   | -115.200 €   | 0 €         | 0 €         | 0 €          | 0 €         | Der Antrag auf Investitionszuwendungen wird aktuell noch seitens des Landesjugendamts geprüft. Anhand des aktuellen Stands des Verfahrens ist eine Gewährung des Zuschusses in der veranschlagten Höhe fraglich. Vorsorglich wird der Ansatz der investiven Einzahlungen auf 0 € reduziert. |
| 06.01.01 | Tageseinrichtungen für Kinder      | 6811800 | Q 06010101 | LZ Bau Kita Am Stadtpark        | 210.528 €   | -210.528 €   | 0 €         | 0 €         | 0 €          | 0 €         | Der Antrag auf Investitionszuwendungen befindet sich beim Landesjugendamt in der Prüfung. Anhand des aktuellen Stands des Verfahrens ist eine Gewährung des Zuschusses in der veranschlagten Höhe fraglich. Vorsorglich wird der Ansatz der investiven Einzahlungen auf 0 € reduziert.      |
| 14.01.01 | Umweltschutz                       | 6811000 | N 14010101 | Renaturierung ob. Elspe/Neuenh. | 43.200 €    | -23.050 €    | 20.150 €    | 523.200 €   | -319.471 €   | 203.729 €   | Beschluss AUK am 17.06.2026                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| Summe    |                                    |         |            |                                 | 4.271.428 € | -3.108.373 € | 1.163.055 € | 6.767.824 € | -2.891.471 € | 3.876.353 € |                                                                                                                                                                                                                                                                                             |

#### Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

|          |                                  |         |            |                               |             |              |             |             |              |             |                                                                                                                                                                     |
|----------|----------------------------------|---------|------------|-------------------------------|-------------|--------------|-------------|-------------|--------------|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 01.09.01 | Organisationsangelegenh. und Tul | 7831000 | R 01090105 | Hardware allgemein über 800 € | 96.500 €    | -35.000 €    | 61.500 €    | 59.000 €    | -35.000 €    | 24.000 €    | Die bislang investiv veranschlagten IP-Telefone werden künftig aufgrund ihres geringeren Einzelwerts dem konsumtiven Haushalt zugeordnet, siehe 01.09.01 - 5431010. |
| 01.10.05 | Grundstücksmanagement            | 7821000 | R 01100503 | Allgemeiner Grunderwerb       | 1.448.450 € | 200.000 €    | 1.648.450 € | 700.000 €   | 0 €          | 700.000 €   | Vorsorgliche Erhöhung des Ansatzes für Grunderwerbe                                                                                                                 |
| 01.10.06 | Baubetreuung                     | 7851000 | J 01100604 | Neubau FW Brüninghausen       | 2.000.000 € | 0 €          | 2.000.000 € | 2.000.000 € | 0 €          | 2.000.000 € | BVA am 24.06.2026                                                                                                                                                   |
| 01.10.06 | Baubetreuung                     | 7851000 | J 01100605 | Neubau FW Oberrahmede         | 4.600.000 € | 0 €          | 4.600.000 € | 5.000.000 € | 800.000 €    | 5.800.000 € | BVA am 24.06.2026                                                                                                                                                   |
| 01.10.06 | Baubetreuung                     | 7851000 | L 01100602 | Neubau FW Homert              | 3.300.000 € | 0 €          | 3.300.000 € | 3.500.000 € | 90.000 €     | 3.590.000 € | BVA am 24.06.2026                                                                                                                                                   |
| 01.10.06 | Baubetreuung                     | 7851000 | O 01100602 | Neubau FW Stadtmitte          | 2.800.000 € | 0 €          | 2.800.000 € | 2.700.000 € | 110.000 €    | 2.810.000 € | BVA am 24.06.2026                                                                                                                                                   |
| 01.10.09 | Strategische Hochbauprojekte     | 7851000 | R 01100901 | Grundschule Lösenbach         | 2.519.710 € | -1.079.710 € | 1.440.000 € | 5.000.000 € | -2.000.000 € | 3.000.000 € | BVA am 24.06.2026 sowie vorsorgliche Ansatzanpassung Folgejahre für mögliche erweiterte Maßnahmen am Sporttrakt                                                     |
| 01.10.09 | Strategische Hochbauprojekte     | 7851000 | R 01100902 | Westschule                    | 3.902.500 € | -2.945.150 € | 957.350 €   | 5.000.000 € | -2.500.000 € | 2.500.000 € | BVA am 24.06.2026                                                                                                                                                   |

| Produkt                                 | Kurzbezeichnung                   | Konto   | Auftrag    | Bezeichnung                      | 2026         |              |              | 2027         |              |              | Begründung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|-----------------------------------------|-----------------------------------|---------|------------|----------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                         |                                   |         |            |                                  | Ansatz alt   | Änderung     | Ansatz neu   | Ansatz alt   | Änderung     | Ansatz neu   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 03.02.01                                | Ganzt. Förder-/Betreuungsangebote | 7851000 | R 03020101 | Ganztagsausbau Tinsberg 2. BA    | 0 €          | 100.000 €    | 100.000 €    | 1.244.624 €  | -72.000 €    | 1.172.624 €  | SCA am 23.06.2026                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 04.05.01                                | Musealisierung des Museums        | 7831000 | P 04050101 | Multimedia-Guide                 | 0 €          | 150.000 €    | 150.000 €    | 0 €          | 0 €          | 0 €          | Beschluss KUA am 11.06.2026                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 04.05.01                                | Musealisierung des Museums        | 7831000 | R 04050101 | Beschallungsanlage               | 0 €          | 6.000 €      | 6.000 €      | 0 €          | 0 €          | 0 €          | Beschluss KUA am 11.06.2026                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 04.05.02                                | Ausstellungsprojekte des Museums  | 7831000 | R 04050201 | Projekt "Junges Stadtlabor"      | 0 €          | 33.050 €     | 33.050 €     | 0 €          | 0 €          | 0 €          | Beschluss KUA am 11.06.2026                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 04.07.01                                | Veranstaltungen des Kulturhauses  | 7831000 | R 04070102 | Lichtpult FOH                    | 0 €          | 50.000 €     | 50.000 €     | 0 €          | 0 €          | 0 €          | Beschluss KUA am 11.06.2026                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 06.01.01                                | Tageseinrichtungen für Kinder     | 7818000 | P 06010101 | Ausstattung Kita Am Stadtpark    | 128.000 €    | 0 €          | 128.000 €    | 0 €          | 0 €          | 0 €          | keine Veränderung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 06.01.01                                | Tageseinrichtungen für Kinder     | 7818000 | Q 06010101 | LZ Bau Kita Am Stadtpark         | 210.528 €    | 760.032 €    | 970.560 €    | 0 €          | 0 €          | 0 €          | Im Haushaltsplanentwurf war lediglich die voraussichtliche Rate 2026 zur Weiterleitung veranschlagt. Die Bewilligung steht bislang noch aus. Vorsorglich wird die Veranschlagung 2026 auf die insgesamt beantragte Fördersumme erhöht. Eine Leistung des Zuschusses aus städtischen Mitteln würde noch eine entsprechende Prüfung und Beschlussfassung voraussetzen.                                                                                                                       |
| 09.01.07                                | Regionale 2025                    | 7843000 | S 09010701 | Kapitalrücklage b.invest gGmbH   | 0 €          | 0 €          | 0 €          | 0 €          | 390.000 €    | 390.000 €    | Für das TUMO-Projekt sind vorsorglich Mittel zu veranschlagen, die im Falle des Auslaufens der Förderung im Jahr 2028 anfallen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 12.01.04                                | Straßenbau und -unterhaltung      | 7852000 | O 12010406 | Stützmauer Kölner Straße         | 0 €          | 0 €          | 0 €          | 500.000 €    | -345.000 €   | 155.000 €    | BVA am 24.06.2026                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 12.01.04                                | Straßenbau und -unterhaltung      | 7852000 | R 12010405 | Stützmauer Loher Straße          | 11.000 €     | 0 €          | 11.000 €     | 0 €          | 0 €          | 0 €          | BVA am 24.06.2026                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 14.01.01                                | Umweltschutz                      | 7852000 | N 14010101 | Renaturierung ob. Elspe/Neuenhof | 54.000 €     | -28.812 €    | 25.188 €     | 654.000 €    | -138.100 €   | 515.900 €    | Beschluss AUK am 17.06.2026                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 15.01.02                                | Abwicklung Wirtschaftsförderung   | 7843000 | R 15010201 | Kapitalaufstockung EGC           | 0 €          | 102.000 €    | 102.000 €    | 0 €          | 0 €          | 0 €          | Zur Umsetzung des Projekts "INNOVATIONFactory" hat das EGC Fördermittel beim Land NRW beantragt. Mit Beschluss vom 10.02.2025, Sitzungsdrucksache Nr. 010/2025, hat der Rat eine anteilige Unterstützung der Stadt Lüdenscheld für den Fall einer positiven Förderzusage zur Finanzierung des Eigenanteils zugesichert. Diese soll in Form einer Zuführung zur Kapitalrücklage in 2026 erfolgen. Die weiteren Gesellschafter des EGC beteiligen sich entsprechend ihrem Anteilsverhältnis. |
| Summe                                   |                                   |         |            |                                  | 21.070.688 € | -2.687.590 € | 18.383.098 € | 26.357.624 € | -3.700.100 € | 22.657.524 € |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| Veränderungen Investitionen 2026 / 2027 |                                   |         |            |                                  | -420.783 €   |              |              | 808.629 €    |              |              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |

#### Verpflichtungsermächtigungen

|          |                                   |         |            |                               | kassenwirksam 2027 |              | kassenwirksam 2028 |              |              |              |                                                  |
|----------|-----------------------------------|---------|------------|-------------------------------|--------------------|--------------|--------------------|--------------|--------------|--------------|--------------------------------------------------|
|          |                                   |         |            |                               |                    |              |                    |              |              |              |                                                  |
| 01.10.05 | Grundstücksmanagement             | 7821000 | R 01100503 | Allgemeiner Grunderwerb       | 0 €                | 700.000 €    | 700.000 €          | 0 €          | 200.000 €    | 200.000 €    | Vorsorgliche Anpassung zur Flexibilisierung      |
| 01.10.06 | Baubetreuung                      | 7851000 | J 01100604 | Neubau FW Brüninghausen       | 1.000.000 €        | 0 €          | 1.000.000 €        | 3.500.000 €  | 0 €          | 3.500.000 €  | BVA am 24.06.2026                                |
| 01.10.06 | Baubetreuung                      | 7851000 | J 01100605 | Neubau FW Oberrahmede         | 1.000.000 €        | 1.000.000 €  | 2.000.000 €        | 2.602.018 €  | 87.246 €     | 2.689.264 €  | BVA am 24.06.2026                                |
| 01.10.06 | Baubetreuung                      | 7851000 | L 01100602 | Neubau FW Homert              | 1.500.000 €        | 0 €          | 1.500.000 €        | 1.729.825 €  | 9.127 €      | 1.738.952 €  | BVA am 24.06.2026                                |
| 01.10.06 | Baubetreuung                      | 7851000 | O 01100602 | Neubau FW Stadtmitte          | 1.000.000 €        | 0 €          | 1.000.000 €        | 2.174.450 €  | 3.288 €      | 2.177.738 €  | BVA am 24.06.2026                                |
| 01.10.09 | Strategische Hochbauprojekte      | 7851000 | R 01100901 | Grundschule Lösenbach         | 5.000.000 €        | -2.000.000 € | 3.000.000 €        | 3.500.000 €  | 8.100.000 €  | 11.600.000 € | BVA am 24.06.2026 (VE in 2026 über 25.977.060 €) |
| 01.10.09 | Strategische Hochbauprojekte      | 7851000 | R 01100902 | Westschule                    | 5.000.000 €        | -2.500.000 € | 2.500.000 €        | 3.500.000 €  | 6.500.000 €  | 10.000.000 € | BVA am 24.06.2026                                |
| 03.02.01 | Ganzt. Förder-/Betreuungsangebote | 7851000 | R 03020101 | Ganztagsausbau Tinsberg 2. BA | 1.244.624 €        | -72.000 €    | 1.172.624 €        | 0 €          | 0 €          | 0 €          | SCA am 23.06.2026                                |
| 12.01.04 | Straßenbau und -unterhaltung      | 7852000 | O 12010406 | Stützmauer Kölner Straße      | 500.000 €          | -345.000 €   | 155.000 €          | 0 €          | 0 €          | 0 €          | BVA am 24.06.2026                                |
| 12.01.04 | Straßenbau und -unterhaltung      | 7852000 | P 12010404 | Im Stoberg (KAG)              | 105.000 €          | 0 €          | 105.000 €          | 115.000 €    | 0 €          | 115.000 €    | BVA am 24.06.2026                                |
| 12.01.04 | Straßenbau und -unterhaltung      | 7852000 | R 12010405 | Stützmauer Loher Straße       | 0 €                | 0 €          | 0 €                | 280.000 €    | -100.000 €   | 180.000 €    | BVA am 24.06.2026                                |
| Summe    |                                   |         |            |                               | 16.349.624 €       | -3.217.000 € | 13.132.624 €       | 17.401.293 € | 14.799.661 € | 32.200.954 € |                                                  |

| Produkt | Kurzbezeichnung | Konto | Auftrag | Bezeichnung | 2026       |          |            | 2027       |          |            | Begründung |
|---------|-----------------|-------|---------|-------------|------------|----------|------------|------------|----------|------------|------------|
|         |                 |       |         |             | Ansatz alt | Änderung | Ansatz neu | Ansatz alt | Änderung | Ansatz neu |            |

**Änderung der Haushaltssatzung**

§ 10 S. 1 der Haushaltssatzung wird wie folgt ergänzt:  
 Als geringfügig im Sinne des § 81 Absatz 3 Nr. 1 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen gelten Auszahlungen mit einem städtischen Eigenanteil bis zur Höhe von 2.750.000 €.