

Anlage 1 -Veränderungsliste zum Haushaltsentwurf 2026

A - Ergebnisplan

Nr.	Budget	Produkt	E/A	Bezeichnung	2026 Entwurf	2026 NEU	Veränderung	Hinweise
				Ertrag	441.937.300	445.093.400	3.156.100	
				Aufwand	511.869.400	512.989.600	1.120.200	
				Ergebnis	-69.932.100	-67.896.200	2.035.900	
1	1.01	57301	Aufwand	Verlustausgleichszahlung Kiek in AÖR	0	71.000	71.000	Wirtschaftsplan 2026 - Beschluss in der Verwaltungsratssitzung vom 09.09.25
2	3.53	41401	Aufwand	Zuschuss Einrichtung/Betrieb MVZ	100.000	75.000	-25.000	25.000 € werden bereits im Haushaltsjahr 2025 ausgezahlt.
3	2.37	12701	Aufwand	Leasing von 3 Rettungsdienstfahrzeugen	0	209.600	209.600	Reduzierung der Investitionskosten zur Senkung der Kreditaufnahme (1,44 Mio. €)
4	2.37	12701	Ertrag	Rettungsdienstentgelte	13.000.000	13.209.600	209.600	Leasingraten werden über Rettungsdienstentgelte abgerechnet.
5	9.20	61201	Aufwand	Zinsaufwendungen	4.000.000	4.455.500	455.500	Veränderter Schuldendienst bei Kapitalzuführung FEK (2. NT 2025, 0532/2023/DS)
6	1.01	11101	Aufwand	Aufwandsentschädigungen für ehrenamtliche Mandatsträger	350.000	612.500	262.500	Beratung über eine Erhöhung um 75% in der Landtagssitzung am 24.09.25.
7	3.40	21101	Aufwand	Sachaufwendungen für Grundschulen (u. a. Mietaufwendungen)	240.000	174.000	-66.000	Anmietung für die Räumlichkeiten der Mühlenhofschule über den FD 61 (Budgetverschiebung)
8	4.61	11112	Aufwand	Mieten	20.000	86.000	66.000	
9	3.53	41401	Aufwand	EDV-Aufwendungen	23.700	35.700	12.000	Folgekosten 09-12/2026 für zwei EDV-Projekte zzgl.
10	1.11	11104	Aufwand	Personalaufwendungen	536.100	599.700	63.600	Refinanzierte Stelle zum Pakt für den öffentlichen Gesundheitsdienst (Beschluss vom
11	3.53	41401	Ertrag	Erstattungen von Verbundprojektmitgliedern	0	75.600	75.600	22.07.25 (Vorlage: 0521/2023/DS). Befristung bis 08/2026
12	4.70	53701	Aufwand	Personalaufwendungen - Fachkraft für Kreislaufwirtschaft (1 VZÄ)	2.503.000	2.558.900	55.900	Siehe Anlage 2 - Veränderungen zum Stellenplanentwurf
13	4.70	53701	Ertrag	Abfallgebühren	10.421.800	10.477.700	55.900	Refinanzierung über Gebühren

Nr.	Budget	Produkt	E/A	Bezeichnung	2026 Entwurf	2026 NEU	Veränderung	Hinweise
14	4.70	53801	Aufwand	Personalaufwendungen - Sachbearbeitung Stadtentwässerung (1 VZÄ)	2.385.300	2.443.400	58.100	Siehe Anlage 2 - Veränderungen zum Stellenplanentwurf
15	4.70	53801	Ertrag	Abwassergebühren	10.300.000	10.358.100	58.100	Refinanzierung über Gebühren
16	3.52	36201	Aufwand	Aufwendungen - Neumünstrum	65.000	0	-65.000	Vorbericht Seite A 68 (Nr. 74) - Planung Neumünstrum in 2026 auf einem anderen Konto. Geplante Entgelte würden ebenfalls wegfallen. Netto-Haushaltsentlastung: 21.900 EUR + 600 EUR = 22.500 EUR
17	3.52	36601	Ertrag	Entgelte - Neumünstrum	43.100	0	-43.100	
18	2.32	12201	Aufwand	Bestattungskosten	160.000	182.000	22.000	Vorbericht Seite A 66 (Nr. 23) - Einsparung reduziert sich von 40.000 EUR auf 18.000 EUR. Vereinbarung mit Kirchengemeindeverband: Urnenbestattungen weiterhin in Neumünster statt zukünftig in Kiel. Senkung der Gebühren um 460 EUR pro Bestattung, bei rd. 40 Bestattungen. Formale Abstimmung im Gremium des Kirchengemeindeverbandes im Nov. 2025.
19	9.20	61101	Ertrag	Schlüsselzuweisungen FAG/Gemeindeanteile Einkommen- und Umsatzsteuer	117.619.800	120.419.800	2.800.000	Ansatz (Festsetzung) 2025: rd. 120,4 Mio. €. Ansatz 2026 aufgrund zuletzt stetig nach unten korrigierter Steuerschätzungen vorsichtig geplant. Veränderungen in veröffentlichten HH-Entwürfen 2026 gegenüber 2025: Kiel: +30 Mio. € (+12%) Lübeck: +4 Mio. € (+2%) Anpassung der weiterhin konservativen Planung in Neumünster auf Stagnierungsniveau (0%).

Nr.	Budget	Produkt	E/A	Bezeichnung	2026 Entwurf	2026 NEU	Veränderung	Hinweise
Organisatorische Veränderungen								
20	1.01	11101	Ertrag	Gemeindeorgane FD01	19.300	417.700	398.400	Umorganisation der FD01, 10, 11, 12 und 20
21	1.01	11101	Aufwand	Gemeindeorgane FD01	783.600	2.894.800	2.111.200	Umorganisation der FD01, 10, 11, 12 und 20
22	1.01	11103	Ertrag	Zentrale Dienste FD01	38.700	0	-38.700	Umorganisation der FD01, 10, 11, 12 und 20
23	1.01	11103	Aufwand	Zentrale Dienste FD01	5.298.100	1.978.700	-3.319.400	Umorganisation der FD01, 10, 11, 12 und 20
24	1.01	11109	Ertrag	Zentrales Controlling FD01	128.500	0	-128.500	Umorganisation der FD01, 10, 11, 12 und 20
25	1.01	11109	Aufwand	Zentrales Controlling FD01	702.100	0	-702.100	Umorganisation der FD01, 10, 11, 12 und 20
26	1.11	11104	Aufwand	EDV-Dienstleistungen FD11	5.459.800	8.061.500	2.601.700	Umorganisation der FD01, 10, 11, 12 und 20
27	2.10	11106	Ertrag	Personalmanagement FD10	1.356.600	1.395.300	38.700	Umorganisation der FD01, 10, 11, 12 und 20
28	2.10	11106	Aufwand	Personalmanagement FD10	8.080.500	8.807.200	726.700	Umorganisation der FD01, 10, 11, 12 und 20
29	2.20	11108	Ertrag	Finanzverwaltung FD20	1.729.400	1.857.900	128.500	Umorganisation der FD01, 10, 11, 12 und 20
30	2.20	11108	Aufwand	Finanzverwaltung FD20	5.478.600	6.171.700	693.100	Umorganisation der FD01, 10, 11, 12 und 20
31	3.03	36301	Ertrag	Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe FD03	0	75.300	75.300	Organisatorischer Wechsel vom FD52 zum FD03
32	3.03	36301	Aufwand	Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe FD03	0	240.000	240.000	Organisatorischer Wechsel vom FD52 zum FD03
33	3.52	36301	Ertrag	Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe FD52	6.575.300	6.500.000	-75.300	Organisatorischer Wechsel vom FD52 zum FD03
34	3.52	36301	Aufwand	Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe FD52	58.162.000	57.922.000	-240.000	Organisatorischer Wechsel vom FD52 zum FD03
35	5.12	11101	Ertrag	Gemeindeorgane FD12	398.400	0	-398.400	Umorganisation der FD01, 10, 11, 12 und 20
36	5.12	11101	Aufwand	Gemeindeorgane FD12	2.111.200	0	-2.111.200	Umorganisation der FD01, 10, 11, 12 und 20

Stand: 11.09.2025

Anlage 1 -Veränderungsliste zum Haushaltsentwurf 2026

B - Nachrichtlich zum Ergebnisplan

1) Anträge von Trägern auf freiwillige Leistungen und Zuwendungen (kein verwaltungsseitiger Vorschlag)

Nr.	Antragssteller	Antragsinhalt	Summe	Hinweise
Gesamt			99.000	
1	Aidshilfe Neumünster e. V.	Kommunale Kofinanzierung der Aidshilfe Neumünster mit ihrer Präventions- und Antidiskriminierungsarbeit	38.600	Zuschuss Land: 71.578 € Zuschuss der Dr. Hans-Hoch-Stiftung 2025: 35.000 € Aufgrund der Bezuschussung aus Stiftungsmitteln zwischenzeitliche Zuständigkeit bei FD 03
2	Deutsche Parkinson Vereinigung e.V., Regionalgruppe NMS	Unterstützung von verschiedenen Veranstaltungen der Regionalgruppe, wie z.B. Besuche von Einrichtungen, Bewegungsangebote. Mitglieder der Regionalgruppe sind betroffenen Personen und deren Angehörige	500	
3	AWO Landesverband Schleswig-Holstein e. V.	Kofinanzierung der Migrationsberatung für erwachsene Zuwanderer (MBE)	15.500	Zuschuss Bund: 35.184,69 € (beantragt, noch nicht bewilligt)
4	AWO Landesverband Schleswig-Holstein e. V.	Kofinanzierung der Migrationsberatung Schleswig-Holstein (MBSH)	30.200	Zuschus Land (MSJFSIG): 70.500 € (beantragt, noch nicht bewilligt)
5	Diakonisches Werk Altholstein GmbH	Kofinanzierung der Migrationsberatung für erwachsene Zuwanderer (MBE)	14.200	Zuschuss Bund: unbekannt, vermutlich beantragt, noch nicht bewilligt

2) Drucksachen, die in der Sitzung der Haushaltsberatung zur Beschlussfassung vorliegen und entsprechende Auswirkungen auf den Haushaltsentwurf haben können.

Nr.	Vorlage	E/A	Bezeichnung	Entwurf	NEU	Veränderung	Hinweise
1	0496/2023/DS	Aufwand	Umsetzung Handlungskonzept Armut; hier: Kostenlose Abgabe empfängnisverhütender Mittel (Maßnahme T 6); Fortsetzung der Maßnahme	45.000	45.000	0	3.53 - Bereits in der Planung berücksichtigt
2	0497/2023/DS	Aufwand	Vertrag zwischen der Stadt Neumünster und dem Verein Notruf Neumünster Fachberatung bei häuslicher und sexualisierter Gewalt e.V.	70.500	70.500	0	3.50 - Bereits in der Planung berücksichtigt
3	0512/2023/DS	Aufwand	Vertrag zwischen der Stadt Neumünster und dem Diakonischen Werk Altholstein GmbH über die Durchführung der Schuldnerberatung	280.200	280.200	0	3.50 - Bereits in der Planung berücksichtigt
4	0547/2023/DS	Aufwand	Fortführung Rahmenkonzept für Streetwork in der Stadt Neumünster	170.500	139.700	-30.800	3.52 - Neuberechnung liegt unter dem bisherigen Ansatz
5	0535/2023/DS	Aufwand	Städtische Beteiligungen: Holstenhallen Service GmbH; hier: Änderung des Gesellschaftsvertrags und Gewährung von Zuwendungen für die Aufgaben des Citymanagements	137.000	137.000	0	4.61 - Bereits in der Planung berücksichtigt
6	0423/2023/DS	Aufwand	Zuwendungsvertrag für die Erziehungsberatungsstelle des Beratungszentrums Mittelholstein (BZM) der Diakonie Altholstein	660.000	660.000	0	3.52 - JHA am 17.09.25 endg. entsch. Stelle. Bereits in der Planung berücksichtigt
7	0540/2023/DS	Aufwand	Neuregelung der Praxisintegrierten Ausbildung (PIA)	685.600	685.600	0	3.51 - Bereits in der Planung berücksichtigt
8	0543/2023/DS	Aufwand	Neuregelung der Anerkennung von Mitarbeitenden im Freiwilligendienst (FSJ/BFD)	34.700	34.700	0	3.51 - Bereits in der Planung berücksichtigt
9	0548/2023/DS	Aufwand	Entscheidung über die weitere Mitwirkung bei der Daueraufgabe GEFIS/GeMo der Metropolregion	900	3.400	2.500	4.61
10	0553/2023/DS	Aufwand	Erfassung von Abfällen auf Recyclinghöfen in Neumünster	0	0	0	4.70 - Gebührenfinanziert

Anlage 1 -Veränderungsliste zum Haushaltsentwurf 2026

C - Investitionen

Nr.	Budget	Kontenart	Maßnahmen-Nr.	Bezeichnung	2026 Entwurf	2026 NEU	Veränderung	Hinweise
		Einzahlung			8.409.900	7.259.900	-1.150.000	
		Mittel			43.652.700	42.811.700	-841.000	
		Finanzmittelbedarf			-35.242.800	-35.551.800	-309.000	
		VE			20.533.000	23.935.800	3.402.800	
1	3.40	Einzahlung	51024	Medienausstattung MEP EDV-Dienste	1.150.000	0	-1.150.000	Mitteilung des Ministeriums für Allgemeine und Berufliche Bildung, Wissenschaft, Forschung und Kultur vom 18.07.25:
2	3.40	Mittel	51024	Medienausstattung MEP EDV-Dienste	100.000	0	-100.000	Die Abrechnung der eingereichten Verwendungsnachweise erfolgt zeitnah im Jahr 2025.
3	3.41	Mittel	503003	Ausstattung Umzug Stadtbücherei	1.000.000	0	-1.000.000	Die Mehreinzahlungen können für die entsprechenden Maßnahmen genutzt werden.
4	3.40	Mittel	513409	WTS. Ausstattung Erweiterungsbau 1. BA	300.000	250.000	-50.000	Die Ansätze 2026 werden analog haushaltsneutral reduziert.
5	4.66	VE	2661	SW-Kanal B-Plan 224 „Roschdohler Weg“-Privaterschließung	260.000	340.000	80.000	Ausschreibungsergebnis der Bauleistungen liegt über der bisherigen Schätzung.
6	4.66	VE	2019	Park am ehemaligen Rangierbahnhof	677.200	4.000.000	3.322.800	Die Bauleistungen können nicht mehr 2025 ausgehoben werden, sondern erst Anfang 2026. Es wird die hierfür im HH 2026 vorgesehene VE auf den Betrag der zur Fälligkeit 2027 vorgesehenen Mittel erhöht. In der Folge werden die im Haushalt 2025 für das Projekt vorgesehene VE i.H.v. 5.750.000 € nicht in Anspruch genommen.
7	2.37	Mittel	501309	Einheitliche Einsatzleitsoftware Land SH	21.000	330.000	309.000	Mitteilung vom zuständigen Ministerium am 31.07.2025, dass ein höherer Anteil der Gesamtsumme bereits in 2026 zu leisten ist.

Nr.	Budget	Kontenart	Maßnahmen-Nr.	Bezeichnung	2026 Entwurf	2026 NEU	Veränderung	Hinweise
Organisatorische Veränderungen								
8	1.01	Mittel	Verschiedene	Gemeindeorgane FD01	0	7.500	7.500	Umorganisation der FD01, 10, 11, 12 und 20
9	1.01	Mittel	Verschiedene	Zentrale Dienste FD01	34.000	30.000	-4.000	Umorganisation der FD01, 10, 11, 12 und 20
10	1.01	Mittel	Verschiedene	Zentrales Controlling FD01	2.000	0	-2.000	Umorganisation der FD01, 10, 11, 12 und 20
11	1.11	Mittel	Verschiedene	EDV-Dienstleistungen FD11	1.148.800	1.152.800	4.000	Umorganisation der FD01, 10, 11, 12 und 20
12	2.20	Mittel	Verschiedene	Finanzverwaltung FD20	28.500	30.500	2.000	Umorganisation der FD01, 10, 11, 12 und 20
13	5.12	Mittel	Verschiedene	Gemeindeorgane FD12	7.500	0	-7.500	Umorganisation der FD01, 10, 11, 12 und 20

D - Kredite

Nr.	Budget	Kontenart	Kto-Gruppe	Bezeichnung	2026 Entwurf	2026 NEU	Veränderung	Hinweise
1	9.20	Auszahlung	79	Ordentliche Tilgung	9.092.400	9.532.100	439.700	Veränderter Schuldendienst bei Kapitalzuführung FEK (2. NT 2025, 0532/2023/DS)

Stand: 11.09.2025

Anlage 2 - Veränderungsliste zum Stellenplanentwurf

E - Veränderungen von Stellenanteilen

Nr.	Budget	Produkt	Funktion	Bewertung	Zeitraum bis	2026 VZÄ	Hinweise
Entwurf						1.601,48	
Veränderung						3,00	
Gesamt (NEU)						1.604,48	
1	4.70	53701	Fachkraft für Kreislaufwirtschaft	E6	unbefristet	1,00	Vollständige Refinanzierung über Abfallgebühren. Durch die Einstellung der Schadstoffannahme im Abfallwirtschaftszentrum im Padenstedter Weg durch die SWN Entsorgung zum 31.12.2025 werden die Schadstoffe nur noch im TBZ entgegengenommen. Es wird eine Verdoppelung der Anlieferungen erwartet, die mit dem vorhanden Personal (bei entsprechenden Verteretungen) nicht mehr abgedeckt werden kann.
2	4.70	53801	Sachbearbeitung Stadtentwässerung	E5	unbefristet	1,00	Vollständige Refinanzierung über Abwassergebühren. In der Abteilung Stadtentwässerung ist wegen der stark gewachsenen rechtlichen Anforderungen dringend die Stelle einer Sachbearbeitung zu schaffen - Bearbeitung von Vorgängen zur gesetzlich vorgeschriebenen Dokumentation, Vorschriften aus der Selbstüberwachungsverordnung, Dokumentation im Arbeitsschutz, Einhaltung von Prüffristen etc... Aufgrund der Dringlichkeit wurde im Juni 2025 eine Fachkraft vorübergehend über eine nicht besetzte Stelle der Grünflächenunterhaltung besetzt.
3	1.11	11104	IT-Fachkraft	E9b	31.08.2026	1,00	Vollständige Refinanzierung über EVB-IT Vertrag Vorlage: 0521/2023/DS / RV vom 22.07.25 Verbundprojekt zur Förderung der Landesdateninfrastruktur und der Digitalisierung von Außendienstesätzen. Projektzeitraum: 01.09.25 - 31.08.26

Stand: 11.09.2025

F - Nachrichtlich: Neubewertungen und stellenplanneutrale Stundenveränderungen

Lfd. Nr.	Datum/Gültigkeit	StPI-Nr 2025	StPI-Nr 2026	Organisation	Bemerkung
1	10.07.2025	00102/006	00102/006	Personalbetreuung	Aufgabenveränderung und Neubewertung nach EG 11
2	08.05.2025	00203/013	00203/013	Steuern und Abgaben	Änderung der org. Zuordnung von 20.3 nach 20.1.02
3	23.07.2025	00321/001	00321/001	Ordnungsangelegenheiten	Neubewertung der Planstelle nach EG 12
4	06.08.2025	00321/038	00321/038	Veterinär- und Lebensmittelaufsicht	Neubewertung der Planstelle nach EG 9a
5	11.03.2025	00501/017	00501/017	Teilhabeplanung	Neubewertung der Planstelle nach EG S17
6	13.08.2025	00110/017	00110/017	Stabstelle Verwaltung	Neubewertung der Planstelle nach EG 9a
7	13.08.2025	00662/012	00662/012	Grün- und Freiflächenplanung und - unterhaltung	Neubewertung der Planstelle nach EG 9b
8	13.08.2025	00110/019	00110/019	Service	Neubewertung der Planstelle nach EG 10
9	01.09.2025	00513/007	00513/007	Pädagogische Fachberatung	KU 32,5 und Verlagerung von 19,5 Std. für die Schaffung der neuen Planstelle 00511/022 - EG 9a
10	01.09.2025	--	00511/022	Frühkindliche Bildung	neue Planstelle mit 19,5 Std. durch Verlagerung der entsprechenden Stunden von der Planstelle 00513/007 - EG 9a
11	10.07.2025	00703/001	00703/001	Stadtbildpflege	Neubewertung der Planstelle nach EG 12
12	30.07.2025	00702/110	00702/110	Straßenreinigung	Neubewertung der Planstelle nach EG 5
13	01.01.2026	00633/018	00633/018	Bauaufsichtsbehörde	Umwandlung der Planstelle in Beamtenstelle, Bes. Gr. A 11
14	27.08.2025	00401/042	00401/042	Schulverwaltung	Stundenreduzierung um 2,5 auf 27,5 Wochenstunden
15	27.08.2025	00401/013	00401/013	Schulverwaltung	Stundenerhöhung um 2,5 auf 22,5 Wochenstunden
16	27.08.2025	00401/032	00401/032	Schulverwaltung	Stundenreduzierung um 3,0 auf 17,5 Wochenstunden
17	27.08.2025	00401/037	00401/037	Schulverwaltung	Stundenreduzierung um 0,5 auf 0,5 Wochenstunden
18	27.08.2025	00401/033	00401/033	Schulverwaltung	Stundenerhöhung um 3,5 auf 24,0 Wochenstunden
19	27.08.2025	00401/023	00401/023	Schulverwaltung	Stundenreduzierung um 2,0 auf 30,0 Wochenstunden
20	27.08.2025	00401/037	00401/037	Schulverwaltung	Stundenreduzierung um 0,5 auf 0,0 Wochenstunden
21	27.08.2025	00401/027	00401/027	Schulverwaltung	Stundenerhöhung um 2,5 auf 30,0 Wochenstunden
22	27.08.2025	00401/019	00401/019	Schulverwaltung	Stundenreduzierung um 0,5 auf 22,0 Wochenstunden
23	27.08.2025	00401/021	00401/021	Schulverwaltung	Stundenerhöhung um 0,5 auf 25,5 Wochenstunden
24	27.08.2025	00401/040	00401/040	Schulverwaltung	Stundenreduzierung um 0,5 auf 25,0 Wochenstunden
25	27.08.2025	00401/025	00401/025	Schulverwaltung	Stundenerhöhung um 0,5 auf 25,0 Wochenstunden
26	05.09.2025	00110/014	00110/014	Digitalisierung	dauerhafte Eingruppierung in EG 11

Stand: 11.09.2025