

**Stadt Osnabrück**  
Die Oberbürgermeisterin

**Vorlagennummer:** VO/2026/5385  
**Vorlageart:** Mitteilungsvorlage  
**Öffentlichkeitsstatus:** öffentlich

## Controllingbericht zum 31.12.2025 Fachbereich Kultur

**Datum:** 31.03.2026  
**Federführung:** Vorstand für Bildung, Kultur und Familie  
Fachbereich Kultur

### Beratungsfolge

Gremium	Datum	Sitzungsart	Top-Nr.
Kulturausschuss (Kenntnisnahme)	18.06.2026	Ö	

### Der Inhalt der Vorlage unterstützt folgende/s strategische/s Ziel/e:

Vielfältiger Kulturstandort und lebendige Friedensstadt - vielfältig-offen-kreativ (Ziel 2021-2030)

### Sachverhalt:

Im Rahmen des Berichtswesens ist dem Fachausschuss der Jahresbericht 2025 zur Kenntnis zu geben. Beigefügt erhalten Sie den detaillierten Bericht zum Ergebnishaushalt sowie den Investitionsbericht für den Fachbereich Kultur mit der Bitte um Kenntnisnahme.

Neben der Darstellung der gesamten finanziellen Entwicklung im Fachbereich Kultur im Jahr 2025 wird über die Finanzdaten und die Zielerreichung der einzelnen Produkte berichtet.

### **Finanzielle Entwicklung Ergebnishaushalt:**

Die Ergebnisverbesserung i.H. v. rd. 1,969 Mio. € ist um die Ermächtigungsübertragungen von 2024 (99.500 €), Deckungen zugunsten von Investitionen (6.400 €) und die Ermächtigungsübertragungen auf 2026 durch verspäteten Mittelabfluss (264.700 €) zu bereinigen.

Es ergibt sich eine bereinigte Ergebnisverbesserung i.H.v. rd. 1,8 Mio. €. Diese ist begründet durch

- rd. 42% = 749 T € Einsparung Betriebskostenzuschuss Städtische Bühnen: Zum Zeitpunkt des Haushaltsbeschlusses konnte noch nicht verlässlich prognostiziert werden, für welchen Zeitraum die mit dem Theater vereinbarte Kompensation (vgl. HSK) realisierbar ist.

- rd. 21 % = 374 T € Einsparungen bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen bedingt durch unterjährige Vakanzen, Stundenreduzierungen, Langzeiterkrankungen sowie Abweichung des tatsächlichen Tarifergebnisses zu der bei der Planung angenommenen Tarifprognose.

- rd. 12 % = 216 T € Mehrerträge aus Bibliotheks- und Musik&Kunstschulgebühre, Eintritts- und Führungsentgelten der Museen und Verkaufserlöse/ Mieten

und durch die Einhaltung der Sachkostensperre bei nicht drittmittelfinanzierten Vorhaben.

Bei den drittmittelfinanzierten Vorhaben konnte die Sachkostensperre nicht eingehalten werden. Dies ist durch Mehrerträge aus Zuwendungen und Kostenerstattungen gedeckt.

**Investitionsbericht:**

Es ergibt sich positiver Investitionssaldo 2025 von rd. +89 T €. Zur Finanzierung der in 2025 noch nicht abgeschlossenen Investitionsprojekte sind Ermächtigungsübertragungen auf 2026 in Höhe von 86.400 € vorgesehen.

Gez. Mersinger

Anlage/n:

Controllingbericht Ergebnishaushalt FB Kultur zum 31.12.2025

Controllingbericht Investitionen FB Kultur zum 31.12.2025

**Anlage/n**

1 - Controllingbericht Investitionen FB Kultur zum 31.12.2025 (öffentlich)

1 - Controllingbericht Ergebnishaushalt FB Kultur zum 31.12.2025 (öffentlich)