

Planung Personal- und Sachkostenbudget für allg. Verwaltung inkl. Projekten und Maßnahmen 2026 bis 2030 (Finanzplan)

(Gesamtübersicht inkl. städtischen Aufwendungen für Personal und Dienstleistungen)

Einnahmen und Ausgaben	Plan 2025	Prognose 2025 (Basis 31.10.25)	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Anmerkungen/ Erläuterungen
648050 Erst. Bund Verwaltungskosten	44.236.994,00 €	44.147.639,00 €	43.436.784,00 €	43.436.784,00 €	43.436.784,00 €	43.436.784,00 €	43.436.784,00 €	<i>vorläufige Mittelzuteilung 2026 und Annahme gleich bleibende Zuteilung ab 2027</i>
648050 Umschichtung aus dem EGT	11.500.000,00 €	10.700.000,00 €	14.400.000,00 €	13.045.871,00 €	9.959.148,00 €	9.959.148,00 €	9.959.148,00 €	<i>sinkende Umschichtung ab 2027 durch geringere Personalkosten</i>
648250 Erst. Wuppertal Verwaltungskosten	9.990.593,00 €	9.831.180,58 €	10.366.971,00 €	10.124.250,00 €	9.570.969,00 €	9.570.969,00 €	9.570.969,00 €	<i>15,2 %iger kommunaler Anteil zur Bundesmittelzuteilung</i>
Summe Mittelabrufe	65.727.587,00 €	64.678.819,58 €	68.203.755,00 €	66.606.905,00 €	62.966.901,00 €	62.966.901,00 €	62.966.901,00 €	
Summe Projekte/ Maßnahmen	8.929.029,00 €	8.993.879,98 €	9.932.880,00 €	8.897.461,00 €	8.897.461,00 €	8.897.461,00 €	8.897.461,00 €	
Summe sonst. Einnahmen	439.500,00 €	584.258,68 €	279.500,00 €	279.500,00 €	279.500,00 €	279.500,00 €	279.500,00 €	
Summe Einnahmen	75.096.116,00 €	74.256.958,24 €	78.416.135,00 €	75.783.866,00 €	72.143.862,00 €	72.143.862,00 €	72.143.862,00 €	
Summe Personalkosten	56.818.330,00 €	54.446.483,22 €	57.713.862,00 €	56.828.049,00 €	53.888.345,00 €	53.888.345,00 €	53.888.345,00 €	<i>inkl. fester Tarifierhöhung in Höhe von 2,8% für Angestellte ab 2026 und fiktiver Tarifierhöhung von 2 % für Beamte ab 2026 und Angestellte ab 2027 unter Berücksichtigung eines sukzessivem Organisationsrückbaus bis 2028</i>
Summe Vorsorge	1.185.000,00 €	1.705.045,30 €	1.545.000,00 €	1.545.000,00 €	1.545.000,00 €	1.545.000,00 €	1.545.000,00 €	
Summe DL Stadt	4.859.610,00 €	4.927.365,17 €	4.852.680,00 €	4.852.680,00 €	4.852.680,00 €	4.852.680,00 €	4.852.680,00 €	
Summe DL Externer	1.865.156,00 €	1.833.693,05 €	1.728.682,00 €	1.167.340,00 €	1.167.340,00 €	1.167.340,00 €	1.167.340,00 €	
Summe Haltung von Fahrzeugen	27.137,00 €	21.810,28 €	27.686,00 €	17.830,00 €	17.830,00 €	17.830,00 €	17.830,00 €	
Summe Öffentlichkeitsarbeit	79.048,00 €	55.314,76 €	101.924,00 €	100.018,00 €	100.018,00 €	100.018,00 €	100.018,00 €	
Summe Gebäudemieten	4.876.865,00 €	4.232.525,08 €	5.977.374,00 €	5.567.759,00 €	4.867.459,00 €	4.867.459,00 €	4.867.459,00 €	<i>Reduzierung Fläche Liegenschaften ab Mitte 2027</i>
Summe Sonstige Gebäudekosten	1.467.452,00 €	1.823.252,36 €	1.051.200,00 €	510.000,00 €	510.000,00 €	510.000,00 €	510.000,00 €	
Summe Qualifizierung	478.364,00 €	228.789,60 €	380.693,00 €	303.915,00 €	303.915,00 €	303.915,00 €	303.915,00 €	
Summe Gerichtskosten	200.000,00 €	200.000,00 €	200.000,00 €	200.000,00 €	200.000,00 €	200.000,00 €	200.000,00 €	
Summe Ärztl. Psychol. Dienst	370.000,00 €	270.000,00 €	330.000,00 €	330.000,00 €	330.000,00 €	330.000,00 €	330.000,00 €	
Summe Bürobedarf	106.400,00 €	66.947,47 €	76.731,00 €	67.250,00 €	67.250,00 €	67.250,00 €	67.250,00 €	
Summe IT	208.523,00 €	209.040,44 €	277.795,00 €	227.760,00 €	227.760,00 €	227.760,00 €	227.760,00 €	
Summe Geräte/Ausstattung	41.588,00 €	763.480,26 €	8.600,00 €	8.600,00 €	8.600,00 €	8.600,00 €	8.600,00 €	
Summe Sonstige Verwaltungskosten	979.848,00 €	1.002.270,59 €	973.368,00 €	929.437,00 €	929.437,00 €	929.437,00 €	929.437,00 €	
Summe Projektstätigkeit	1.271.290,00 €	2.098.468,01 €	2.992.057,00 €	2.992.057,00 €	2.992.057,00 €	2.992.057,00 €	2.992.057,00 €	
Summe Eigenanteil Projekte	261.505,00 €	276.367,17 €	178.483,00 €	136.171,00 €	136.171,00 €	136.171,00 €	136.171,00 €	
Summe Ausgaben (ohne Einnahmen)	75.096.116,00 €	74.160.852,77 €	78.416.135,00 €	75.783.866,00 €	72.143.862,00 €	72.143.862,00 €	72.143.862,00 €	
Saldo Einnahmen / Ausgaben	0,00 €	96.105,47 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Rückzahlung Bundesmittel	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Umschichtung in den EGT	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Saldo nach Rückzahlung	0,00 €	96.105,47 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	

Stand: 17.11.2025

Stellenplan der Jobcenter Wuppertal AöR

	Stellen-Soll zum 01.01.2025	Stellen-Soll zum 01.01.2026	Differenz
JBC.01 Vorstand bzw. Overhead	14,000	14,000	0,000
JBC.1xxx - Personal, Organisation, Finanzen, Controlling, IT, Infrastruktur	61,000	61,000	0,000
JBC.2xxx (FB Leistung und Recht: Rechtsbehelfsstelle, Fachreferat Recht, Heranziehung, Rückforderung)	49,500	51,500	2,000
JBC.3xxx (FB Berufliche Integration: Maßnahmenmanagement, Start.Klar, Jugendberufshilfe, Reha SB, Projekt Bergauf, Unternehmensservice)	61,500	60,500	-1,000
JBC.4xxx (Referat Koordinierung der GST / Innovationsmanagement)	3,000	3,000	0,000
JBC.6xxx (Referat Unternehmensstrategie und Kommunikation)	2,000	1,000	-1,000
Geschäftsstellenleitung 1-8	8,000	8,000	0,000
Hotline (angegliedert an GST 1)	13,500	13,500	0,000
Teamleitung Berufl. Integration 1-8	9,500	8,500	-1,000
Experte/in Berufl. Integration	12,000	12,000	0,000
Integrationsfachkräfte	139,000	139,000	0,000
Teamleitung Leistungsgewährung	11,000	12,000	1,000
Experte/in Leistungsgewährung	22,500	22,500	0,000
Fachkraft Leistungsgewährung gD	168,000	168,000	0,000
Leistungsgewährung m.D.	36,000	36,000	0,000
Eingangszone	32,000	31,000	-1,000
Servicekräfte Eingangszone	19,500	19,500	0,000
Poststelle	1,000	1,000	0,000
Bundesfreiwilligendienst zebera	0,000	0,000	0,000
Informations- und Koordinierungsstelle	2,000	2,000	0,000
Team Selbständige	16,000	16,000	0,000
Zwischensumme	681,000	680,000	-1,000

	Stellen-Soll zum 01.01.2025	Stellen-Soll zum 01.01.2026	Differenz
JBC.33 Bewerbungsorientierter Übergang KoKo	0,000	0,000	0,000
JBC.4834 Projekt Willkommen in Wuppertal	0,000	0,000	0,000
JBC.4835 Projekt Bergisch Stark	0,000	0,000	0,000
Zwischensumme	0,000	0,000	0,000

	Stellen-Soll zum 01.01.2025	Stellen-Soll zum 01.01.2026	Differenz
JBC.51xx (Maßnahmebetrieb)	48,000	49,000	1,000
Zwischensumme	48,000	49,000	1,000

Summe	729,000	729,000	0,000
--------------	----------------	----------------	--------------

Anmerkung:

185,43 der 729,000 Soll-Stellen der Jobcenter Wuppertal AöR werden im städt. Haushalt abgerechnet.



Vermögensplan 2026

Mittelverwendung

Mobiliar	5.100 €
Summe	5.100 €

Mittelherkunft

Abschreibung	5.100 €
Summe	5.100 €

Eingliederungsbudget 2025 - 2026

Stand 31.10.2025	Plan 2025	Prognose 2025	Plan 2026
zugeteilte Ausgabemittel	35.736.316,00	39.960.212,55	42.493.814,00
Umschichtung VWH	-11.500.000,00	-10.700.000,00	-14.400.000,00
Einnahmen	180.000,00	146.268,94	180.000,00
= Haushaltssoll	24.416.316,00	29.406.481,49	28.273.814,00
A: Aktivierung und berufliche Eingliederung			
Vermittlungsbudget (VB) inkl. 16g	420.000,00	458.800,58	420.000,00
AUE (inkl. Reha / MAG / 16k)	4.022.525,00	6.637.493,12	7.242.388,00
§16h Förderung schwer zu erreichender j. Menschen	245.295,30	276.845,30	352.000,00
Maßnahmen in Selbstvornahme (Personal)	4.000.000,00	3.582.997,60	4.300.000,00
Maßnahmen in Selbstvornahme (Sachkosten)	100.000,00	51.040,10	50.000,00
AVGS solo (Aktivierungs und Vermittlungsgutschein)	55.000,00	301.174,15	300.000,00
AVGS priv. AV	36.000,00	3.250,00	15.000,00
Reisekosten (§ 59 SGB II i.V.m. § 309 SGB III)	2.000,00	1.784,83	2.000,00
B: Berufsauswahl und Berufsausbildung			
Berufsausbildung in außerbetr. Einrichtungen (BaE)	2.882.379,35	2.317.864,12	2.249.000,00
Berufsorientierungs P., Mobilitätzuschuss		120,60	100,00
Assistierte Ausbildung	62.400,00	74.264,63	88.326,00
Einstiegsqualifizierung (EQ)	78.000,00	49.180,59	54.000,00
Zuschüsse AV (Reha)	25.000,00	37.083,58	40.000,00
C: Berufliche Weiterbildung			
Förderung beruflicher Weiterbildung (FbW inkl. Reha)	1.969.926,00	2.633.677,71	690.000,00
Weiterbildungsgeld	167.760,00	194.125,00	95.000,00
D: Aufnahme einer Erwerbstätigkeit			
Eingliederungszuschüsse (EGZ inkl. Reha)	780.000,00	622.541,31	800.000,00
Einstiegsgeld sozialv. ESG	960.000,00	719.495,68	800.000,00
Einstiegsgeld Selbstständige ESG	18.000,00	8.554,68	8.000,00
§ 16e neu ab 01.01.2019	184.649,36	161.064,98	160.000,00
§ 16e neu ab 01.01.2019 Coaching	100.000,00	38.051,34	50.000,00
Sachleistungen Selbstständige §16c	36.000,00	14.908,99	25.000,00
E: Beschäftigung schaffende Maßnahmen			
Arbeitsgelegenheiten (AGH)	1.733.092,75	2.040.240,18	4.730.000,00
Beschäftigungszuschüsse unbefristet (BEZ)	0,00	466.081,72	
§ 16i Teilhabe am Arbeitsmarkt LKZ	5.084.823,76	5.064.459,98	4.500.000,00
§ 16i Teilhabe am Arbeitsmarkt Coachingkosten	800.000,00	932.397,29	950.000,00
F: Sonstige und Freie Förderung			
Freie Förderung (FF)	635.464,48	803.699,42	350.000,00
§16g bei Wegfall der Hilfebedürftigkeit	8.000,00	1.100,00	2.000,00
Bürgergeldbonus	10.000,00	3.137,50	1.000,00
Summe	24.416.316,00	27.495.434,98	28.273.814,00
Freie Mittel	0,00	1.911.046,52	0,00

	IST 2024	Plan 2025	vorläufiges Ergebnis 2025 (Stand 31.10.2025)	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Erläuterung
Umatzerlöse	462.886.709	461.653.109	451.336.151	455.232.918	467.530.869	476.916.592	483.223.592	490.539.592	
darunter Erstattung Bürgergeld, 100% Bund	242.125.311	240.000.000	241.500.000	239.000.000	244.000.000	245.000.000	246.000.000	248.000.000	
darunter Erstattung Passiv-Aktiv-Tausch (PAT), 100% Bund	3.678.187	3.124.000	2.930.000	2.430.000	2.430.000	2.430.000	2.430.000	2.430.000	
darunter Erstattung Kosten der Unterkunft (KdU), 100% Kommune	141.105.360	157.500.000	140.600.000	147.300.000	154.100.000	159.100.000	164.100.000	169.100.000	
darunter Erstattung einmalige Leistungen (EL), 100% Kommune	2.477.693	3.000.000	2.500.000	2.800.000	2.800.000	2.800.000	2.800.000	2.800.000	
darunter Erstattung Bildung und Teilhabe (BuT), 100% Kommune	8.046.748	7.740.000	8.428.000	8.280.000	8.429.000	8.728.000	9.035.000	9.351.000	
darunter Erstattung Eingliederungstitel (EGT), 100% Bund	38.990.599	24.236.316	27.349.166	28.093.814	29.447.943	32.534.666	32.534.666	32.534.666	vorläufige Mittelzuteilung 2026 und Annahme gleichbleibende Mittelzuteilung ab 2027, sinkende Umschichtung durch geringere Personalkosten in den Verwaltungskosten
darunter Erstattung Drittmittelprojekte/ Maßnahmen	6.215.410	7.812.793	7.901.716	8.889.104	7.883.926	7.883.926	7.883.926	7.883.926	
sonstige betriebliche Einzahlungen	47.120.818	51.724.282	50.731.951	54.339.651	52.488.597	48.848.593	48.848.593	48.848.593	Einzahlungen der Verwaltungskosten: seit 2023 excl. Einzahlungen städtisches Personal
darunter Bundesanteil Verwaltungshaushalt VWH (84,8%)	39.434.401	43.489.495	42.526.210	45.843.008	44.273.314	41.186.591	41.186.591	41.186.591	vorläufige Mittelzuteilung 2026 und Annahme gleich bleibende Zuteilung ab 2027; sinkende Umschichtung ab 2027 durch geringere Personalkosten
darunter Städtischer Eigenanteil Verwaltungshaushalt VWH (15,2%)	7.065.198	7.795.287	7.622.623	8.217.143	7.935.783	7.382.502	7.382.502	7.382.502	15,2%iger kommunaler Anteil zur Bundesmittelzuteilung
Zinseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	
Summe Einzahlungen:	510.007.527	513.377.391	502.068.102	509.572.569	520.019.466	525.765.185	532.072.185	539.388.185	
Auszahlungen für bezogene Leistungen (SGB II Hilfebedürftige)	1.663.751	1.308.076	1.198.155	1.223.947	1.179.729	1.179.729	1.179.729	1.179.729	
Personalauszahlungen	37.977.728	42.177.715	40.259.742	43.791.105	42.736.949	39.793.646	39.793.646	39.793.646	inkl. fester Tarifierhöhung in Höhe von 2,8% für Angestellte ab 2026 und fiktiver Tarifierhöhung von 2% für Beamte ab 2026 und Angestellte ab 2027 unter Berücksichtigung eines sukzessivem Organisationsrückbaus bis 2028; seit 2023 excl. städtischem Personal
darunter Auszahlungen für Vorsorge	108.394	85.000	85.000	95.000	95.000	95.000	95.000	95.000	
sonstige betriebliche Auszahlungen	7.479.339	8.238.491	9.274.054	9.324.599	8.571.919	7.875.218	7.875.218	7.875.218	
darunter Dienstleistungen der Kommune	4.987.685	4.859.610	4.927.365	4.852.680	4.852.680	4.852.680	4.852.680	4.852.680	
Sozial- und Transferauszahlungen	462.886.709	461.653.109	451.336.151	455.232.918	467.530.869	476.916.592	483.223.592	490.539.592	
darunter Auszahlung für Bürgergeld	242.125.311	240.000.000	241.500.000	239.000.000	244.000.000	245.000.000	246.000.000	248.000.000	Basis: Aktualisierte Berechnung der Entwicklung der Zahl der Bedarfsgemeinschaften
darunter Auszahlung für Passiv-Aktiv-Tausch (PAT)	3.678.187	3.124.000	2.930.000	2.430.000	2.430.000	2.430.000	2.430.000	2.430.000	
darunter Auszahlung für Kosten der Unterkunft (KdU)	141.105.360	157.500.000	140.600.000	147.300.000	154.100.000	159.100.000	164.100.000	169.100.000	Basis: städtischer Doppelhaushalt 26/27
darunter Auszahlung für einmalige Leistungen (EL)	2.477.693	3.000.000	2.500.000	2.800.000	2.800.000	2.800.000	2.800.000	2.800.000	Basis: städtischer Doppelhaushalt 26/27
darunter Auszahlung für Bildung und Teilhabe (BuT)	8.046.748	7.740.000	8.428.000	8.280.000	8.429.000	8.728.000			

Wirtschaftsplan 2026

Inhalt

1. Allgemeines.....	3
1.1. Jobcenter Wuppertal AöR	3
1.2. Wirtschaftsplan.....	3
2. Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2026	3
2.1. Erläuterungen zum Erfolgsplan und zur mittelfristigen Ergebnisplanung	3
2.1.1. Allgemeines	3
2.1.2. Erläuterungen im Einzelnen	4
2.2. Erläuterungen zum Vermögens- und Finanzplan.....	7
2.2.1. Allgemeines	7
2.2.2. Mittelfristige Planung.....	7
2.2.3. Erläuterungen im Einzelnen	7
2.2.4. Verpflichtungsermächtigungen.....	7
2.3. Liquiditätsplanung	7
2.3.1. Verfügbare Liquidität.....	7
2.3.2. Liquiditätsbedarf	8
2.4. Erläuterungen zur Stellenübersicht	8
3. Bewirtschaftungsregeln	8
4. Erfolgsplan	10
5. Mittelfristige Ergebnisplanung	11
6. Vermögens- und Finanzplan.....	12
7. Stellenübersicht	13
8. Investitionsprogramm	14

1. Allgemeines

1.1. Jobcenter Wuppertal AöR

Die Jobcenter Wuppertal AöR ist eine selbstständige Einrichtung der Stadt Wuppertal in der Rechtsform einer Anstalt des öffentlichen Rechts (§ 114a GO NRW). Ihre Aufgabe ist die Durchführung der Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem Sozialgesetzbuch II (SGB II).

1.2. Wirtschaftsplan

Nach § 16 ff. KUV NRW in Verbindung mit § 14 (6] der Satzung in der Fassung vom 28.12.2024 hat die Jobcenter Wuppertal AöR vor Beginn eines Geschäftsjahres einen Wirtschaftsplan aufzustellen. Wirtschaftsjahr ist gem. § 14 (1] das Geschäftsjahr.

Der Wirtschaftsplan besteht aus:

- Erfolgsplan
- Vermögens- und Finanzplan
- Stellenübersicht

In den Wirtschaftsplan ist eine mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung einzubeziehen (§ 19 KUV). Ihr ist ein Investitionsprogramm zugrunde zu legen.

Die Einzelheiten zum Aufbau des Erfolgsplans, des Vermögensplans, der Stellenübersicht und der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung, sowie zu Begründungs- und Erläuterungspflichten ergeben sich aus den §§ 15 bis 19 der KUV in Verbindung mit § 8 KomHVO NRW und § 14 (6] der Satzung in der Fassung vom 28.12.2024.

Der Entwurf des Wirtschaftsplans für das Jahr 2026 wird auf Grundlage der o.g. rechtlichen Grundlagen erstellt und gegenüber den Vorjahren in Abstimmung mit dem Ressort Finanzen und dem städtischen Beteiligungsmanagement in der äußeren Form neugestaltet.

2. Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2026

2.1. Erläuterungen zum Erfolgsplan und zur mittelfristigen Ergebnisplanung

2.1.1. Allgemeines

Der Erfolgsplan nach § 17 KUV ist dargestellt unter Ziffer 4. Die mittelfristige Ergebnisplanung nach § 19 KUV findet sich unter Ziffer 5. Die Mittelfristplanung erstreckt sich über die Vorgabe des § 19 KUV in Verbindung mit § 84 GO hinaus bis in das Jahr 2030; dies mit der Zielsetzung, den Planungshorizont mit dem städtischen Doppelhaushalt 2026/2027 zu harmonisieren.

Der Erfolgsplan enthält alle voraussehbaren Erträge und Aufwendungen des Wirtschaftsjahres. Er ist mindestens wie die Gewinn- und Verlustrechnung nach § 24 Abs. 1 KUV zu gliedern. Die Gewinn- und Verlustrechnung ist nach § 24 Abs. 1 KUV grundsätzlich entsprechend der Vorschrift des § 275 des HGB aufzustellen.

Im Erfolgsplan der Jobcenter Wuppertal AöR sind nur die entsprechenden Erträge und Aufwendungen für den Haushalt der Jobcenter Wuppertal AöR dargestellt. Die Aufwendungen des von der Stadt Wuppertal zur Jobcenter Wuppertal AöR abgeordneten Personals sind im städtischen Haushalt geplant. Gleichermaßen sind auch die zur Deckung der Aufwendungen notwendigen Erträge im städtischen Haushalt eingeplant. Diese bestehen im Wesentlichen aus der Bundesmittelerstattung für die Verwaltungskosten (84,8%) und dem kommunalen Eigenanteil in Höhe von 15,2%.

2.1.2. Erläuterungen im Einzelnen

2.1.2.1. Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse umfassen im Wesentlichen die Erstattungen der Aufwendungen für die einzelnen Leistungsarten durch den Bund, die Stadt Wuppertal und Dritte, die für Leistungsberechtigte nach dem SGB II erbracht werden. Über die Erstattungen hinaus werden auch Erträge der Kunden*innen in den entsprechenden Leistungsarten zugeordnet und zur Deckung der Aufwendungen in diesen Bereichen verwendet.

Die Umsatzerlöse liegen mit 455,2 Mio. € auf einem leicht erhöhten Niveau gegenüber der Prognose 2025.

Die Steigerung resultiert im Wesentlichen aus einer Steigerung im Bereich der Kosten der Unterkunft, welche durch eine einkalkulierte Regelsatzerhöhung und Effekte aus der Änderung des Mietpreisspiegels entsteht. Da die Bundesregierung im kommenden Jahr keine Regelsatzerhöhung vorsieht, ergibt sich für die Kosten der Unterkunft im Vergleich zur Planung des Doppelhaushaltes 2026/27 der Stadt Wuppertal bereits eine Chance der positiven Entwicklung für die Kosten der Unterkunft.

Außerdem bewirkt die weiterhin rückläufige Entwicklung der Anzahl der Bedarfsgemeinschaften, dass der Planansatz für die Position des Bürgergeldes in den Umsatzerlösen sinkt.

2.1.2.2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands anfertigen und unfertigen Erzeugnissen

Keine Relevanz für den Wirtschaftsplan der Jobcenter Wuppertal AöR.

2.1.2.3. Andere aktivierte Eigenleistungen

Keine Relevanz für den Wirtschaftsplan der Jobcenter Wuppertal AöR.

2.1.2.4. Sonstige betriebliche Erträge

Im Erfolgsplan der Jobcenter Wuppertal AöR sind, wie einleitend unter Allgemeines erwähnt, nur die Erträge für den Haushalt der Jobcenter Wuppertal AöR dargestellt.

Im Wesentlichen setzen sich diese zusammen aus der Bundesmittelerstattung (84,8%) für die Verwaltungskosten in Höhe von 45,843 Mio. € und dem kommunalen Finanzierungsanteil (15,2%) in Höhe von 8,217 Mio. €.

Die sonstigen betrieblichen Erträge liegen im Vergleich zum Vorjahr um 3,8 Mio. € höher, weil die Aufwendungen im Bereich der Personal- und Liegenschaftsaufwendungen dementsprechend steigen.

Nachrichtlich:

Inklusive der im städtischen Haushalt geplanten Erträge und Aufwendungen plant die Jobcenter Wuppertal AöR mit Bundesmittelerträgen für die Verwaltungskosten in Höhe von 57,837 Mio. €. Dementsprechend beträgt der kommunale Finanzierungsanteil insgesamt 10,367 Mio. € und liegt damit um 0,492 Mio. € über dem eingeplanten kommunalen Finanzierungsanteil der Stadt Wuppertal.

2.1.2.5. Materialaufwand

Der Materialaufwand von 943,7 Tsd. € setzt sich zusammen aus den Aufwendungen, die nicht direkt in die Rubrik Sozial- und Transferleistungen fallen, aber trotzdem für die Leistungsberechtigten nach dem SGB II erbracht werden. Darunter fallen unter anderem die Aufwendungen für ärztliche Untersuchungen, Dolmetscher oder die Unternehmenskommunikation.

2.1.2.6. Personalaufwand

Die Aufwendungen bezüglich des Personals von 43,9 Mio. € setzen sich aus den Positionen Löhne und Gehälter, den sozialen Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung sowie den entsprechenden Zuführungen bzw. Inanspruchnahmen der Rückstellungen für Pension / Beihilfe und Urlaub / Überstunden zusammen.

Der Personalaufwand liegt im Vergleich zum Vorjahr um 3,5 Mio. € höher. Diese Entwicklung resultiert aus der festgelegten Tarifierhöhung in Höhe von 2,8% für Tarifbeschäftigte ab 05/2026 und einer fiktiven Tarifierhöhung von 2% für Beamte*innen ab 01/2026. Ab 2027 wurde für alle Beschäftigten eine fiktive Personalkostenerhöhung von 2 % einkalkuliert. Gleichzeitig erfolgt aufgrund sinkender Bedarfsgemeinschaften im SGB II ein sukzessiver Organisationsrückbau bis 2028.

Der Personalaufwand ist seit 2023 excl. städtischem Personal, da die von der Stadt Wuppertal zum Jobcenter abgeordneten Beschäftigten im städtischen Haushalt abgerechnet werden.

2.1.2.7. Abschreibungen

Das Anlagevermögen der Jobcenter Wuppertal AöR besteht im Wesentlichen aus Betriebs- und Geschäftsausstattung und Finanzanlagen. Die Sachanlagen werden unter Zugrundelegung der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer linear abgeschrieben. Die Nutzungsdauern betragen für Sachanlagen 6 bis 80 Jahre.

Geringwertige Anlagegüter, deren Anschaffungskosten 250 EUR nicht übersteigen, werden im Zugangsjahr als Aufwand erfasst.

Die Abschreibungen für 2026 werden mit 89,3 Tsd. € um 294,1 Tsd. € niedriger prognostiziert als im Vorjahr. Begründet ist dies durch die Ausstattung der Bundesbahndirektion in 2025.

2.1.2.8. Sonstige betriebliche Aufwendungen

Diese Position in Höhe von 9,6 Mio. € umfasst im Wesentlichen Aufwendungen für Liegenschaften, Dienstleistungen der Kommune und Mitarbeitenden-Qualifizierungen.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen für 2026 werden mit 509,8 Tsd. € höher prognostiziert als im Vorjahr. Begründet ist dies insbesondere im Bereich der Liegenschaften, welche aber mittelfristig in der Quantität und dementsprechend auch in den Aufwendungen abgebaut werden (siehe mittelfristige Planung ab 2027).

2.1.2.8.a. Sozial- und Transferaufwendungen

Diese Position in Höhe von 455,2 Mio. € ist die Gegenposition zum Punkt 2.1.2.1 Umsatzerlöse.

2.1.2.9. Erträge aus Beteiligungen

Keine Relevanz für den Wirtschaftsplan der Jobcenter Wuppertal AöR.

2.1.2.10. Erträge aus Wertpapieren des Finanzvermögens

Keine Relevanz für den Wirtschaftsplan der Jobcenter Wuppertal AöR.

2.1.2.11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge

Diese Position beinhaltet Zinserträge von Kreditinstituten.

2.1.2.12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens

Keine Relevanz für den Wirtschaftsplan der Jobcenter Wuppertal AöR.

2.1.2.13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Die Zinsen und ähnlichen Aufwendungen bestehen i.d.R. aus Zinsen aus der Aufzinsung von Rückstellungen.

2.1.2.14. Steuern von Einkommen und Ertrag

Keine Relevanz für den Wirtschaftsplan der Jobcenter Wuppertal AöR.

2.1.2.15. Ergebnis nach Steuern

Keine Relevanz für den Wirtschaftsplan der Jobcenter Wuppertal AöR.

2.1.2.16. Sonstige Steuern

Keine Relevanz für den Wirtschaftsplan der Jobcenter Wuppertal AöR.

2.1.2.17. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag

Die Jobcenter Wuppertal AöR ist im Wesentlichen durch den Bund und die Kommune umlagefinanziert. Das Jahresergebnis ist daher definitionsgemäß immer ausgeglichen.

2.2. Erläuterungen zum Vermögens- und Finanzplan

2.2.1. Allgemeines

Der Vermögens- und Finanzplan enthält alle voraussehbaren Einzahlungen und Auszahlungen des Wirtschaftsjahres, die sich aus Investitionen ergeben. Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um Beschaffungen von Mobiliar.

2.2.2. Mittelfristige Planung

Keine Relevanz für den Wirtschaftsplan der Jobcenter Wuppertal AöR.

2.2.3. Erläuterungen im Einzelnen

Keine Relevanz für den Wirtschaftsplan der Jobcenter Wuppertal AöR.

2.2.4. Verpflichtungsermächtigungen

Keine Relevanz für den Wirtschaftsplan der Jobcenter Wuppertal AöR.

2.3. Liquiditätsplanung

2.3.1. Verfügbare Liquidität

2.3.1.1. Liquidität Stand 01.01.2026

Die Jobcenter Wuppertal AöR nimmt am Cashpooling der Stadt Wuppertal teil, so dass der Stand des Girokontos zum Jahresbeginn 0 € beträgt.

2.3.1.2. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag/Jahresergebnis

Keine Relevanz für den Wirtschaftsplan der Jobcenter Wuppertal AöR, aufgrund der vollständigen Umlagefinanzierung.

2.3.1.3. Nicht liquiditätsrelevante Erträge und Kosten

Keine Relevanz für den Wirtschaftsplan der Jobcenter Wuppertal AöR.

2.3.1.4. Darlehensaufnahme und Zuschüsse

Keine Relevanz für den Wirtschaftsplan der Jobcenter Wuppertal AöR

2.3.2. Liquiditätsbedarf

2.3.2.1. Aufwand für Investitionen

Keine Relevanz für den Wirtschaftsplan der Jobcenter Wuppertal AöR.

2.3.2.2. Investitionen in mobiles Anlagevermögen

Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um Beschaffungen von Mobiliar.

2.3.2.3. Investitionen in Grundstücke

Keine Relevanz für den Wirtschaftsplan der Jobcenter Wuppertal AöR.

2.3.2.4. Darlehenstilgung

Keine Relevanz für den Wirtschaftsplan der Jobcenter Wuppertal AöR.

2.3.2.5. Anteil Pensionsrückstellungen

Die Jobcenter Wuppertal AöR zahlt aufgrund der vorgegebenen Kameralistik des Bundes und der jährlich neuen Bundesmittelzuweisung für die Verwaltungskosten in jedem Haushaltsjahr einen Abschlag für die abgeordneten Beamt*innen an die Stadt Wuppertal.

Gleichermaßen werden Einzahlungen in eine Finanzanlage für die beiden eigenen Beamtinnen der Jobcenter Wuppertal AöR durchgeführt und entsprechend mit dem Bund abgerechnet.

Mit Pensionseintritt geht die Verpflichtung zur Zahlung der Pensionsleistungen an die Beamt*innen somit von der Jobcenter Wuppertal AöR an die Stadt Wuppertal über.

Für den Pensionsfall der beiden eigenen Beamtinnen muss das Verfahren noch festgelegt werden. Durch die vorliegende Finanzanlage sind aber zunächst keine Liquiditätsprobleme zu erwarten.

2.3.2.6. Gewinnausschüttung an Stadt

Keine Relevanz für den Wirtschaftsplan der Jobcenter Wuppertal AöR.

2.4. Erläuterungen zur Stellenübersicht

Die Stellenübersicht enthält die im Wirtschaftsjahr erforderlichen Stellen für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer einschließlich der Angaben zur Stellenbewertung und Eingruppierung der Stelleninhaber*innen. 186,433 der 729,000 Soll-Stellen der Jobcenter Wuppertal AöR werden im städt. Haushalt abgerechnet und sind dort mit den SGB II Mitteln der Jobcenter Wuppertal AöR finanziert.

In der Stellenübersicht sind die Zahlen der im Vorjahr vorgesehenen und der am 30. Juni des Vorjahres tatsächlich besetzten Stellen enthalten.

3. Bewirtschaftungsregeln

Da die Jobcenter Wuppertal AöR eine selbstständige Einrichtung der Stadt Wuppertal in der Rechtsform einer Anstalt des öffentlichen Rechts (§ 114a GO NRW) ist, erfolgt die Bewirtschaftung nach den gesetzlichen Bestimmungen der KUV, der GO NRW und dem HGB, sowie zusätzlich interner Vorgaben.

Durch die überwiegende Bewirtschaftung von Bundesmitteln gelten außerdem die Bewirtschaftungsrichtlinien des Bundesministeriums für Arbeit und Soziales (BMAS).

4. Erfolgsplan

Erfolgsplan 2026		2024	2025	2025	2026	Veränderung	
		IST	Plan	Prognose	Plan	Plan 2026 ./.	Prognose 2025
1.	Umsatzerlöse:	462.851.973	461.653.109	451.336.151	455.232.918	+3.896.767	
a)	darunter Erstattung Bürgergeld, 100% Bund	242.123.746	240.000.000	241.500.000	239.000.000	-2.500.000	
b)	darunter Erstattung Passiv-Aktiv-Tausch (PAT), 100% Bund	3.678.187	3.124.000	2.930.000	2.430.000	-500.000	
c)	darunter Erstattung Kosten der Unterkunft (KdU), 100% Kommune	141.105.360	157.500.000	140.600.000	147.300.000	+6.700.000	
d)	darunter Erstattung einmalige Leistungen (EL), 100% Kommune	2.477.693	3.000.000	2.500.000	2.800.000	+300.000	
e)	darunter Erstattung Bildung und Teilhabe (BuT), 100% Kommune	8.046.748	7.740.000	8.428.000	8.280.000	-148.000	
f)	darunter Erstattung Eingliederungstitel (EGT), 100% Bund	38.979.322	24.236.316	27.349.166	28.093.814	+744.648	
g)	darunter Erstattung Drittmittelprojekte/ Maßnahmen	6.193.516	7.812.793	7.901.716	8.889.104	+987.388	
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0	0	0	0	±0	
3.	andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	±0	
4.	sonstige betriebliche Erträge:	47.252.242	51.951.032	50.788.219	54.573.224	+3.785.005	
a)	darunter Bundesanteil Verwaltungshaushalt (84,8%)	39.433.807	43.489.495	42.526.210	45.843.008	+3.316.798	
b)	darunter Städtischer Eigenanteil Verwaltungshaushalt (15,2%)	7.067.334	7.795.287	7.622.623	8.217.143	+594.520	
5.	Materialaufwand	1.186.559	975.876	911.485	943.747	+32.262	
6.	Personalaufwand:	38.192.151	42.297.815	40.379.429	43.916.405	+3.536.976	
a)	darunter Zuführung Rückstellungen	2.742.078	205.000	205.000	220.000	+15.000	
7.	Abschreibungen	150.734	92.559	383.489	89.312	-294.177	
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	7.734.097	8.585.601	9.114.635	9.624.409	+509.774	
a)	darunter Dienstleistungen der Kommune	4.987.685	4.859.610	4.927.365	4.852.680	-74.685	
8a.	Sozial- und Transferaufwendungen	462.851.973	461.653.109	451.336.151	455.232.918	+3.896.767	
a)	darunter Aufwand für Bürgergeld	242.123.746	240.000.000	241.500.000	239.000.000	-2.500.000	
b)	darunter Aufwand für Passiv-Aktiv-Tausch (PAT)	3.678.187	3.124.000	2.930.000	2.430.000	-500.000	
c)	darunter Aufwand für Kosten der Unterkunft (KdU)	141.105.360	157.500.000	140.600.000	147.300.000	+6.700.000	
d)	darunter Aufwand für einmalige Leistungen (EL)	2.477.693	3.000.000	2.500.000	2.800.000	+300.000	
e)	darunter Aufwand für Bildung und Teilhabe (BuT)	8.046.748	7.740.000	8.428.000	8.280.000	-148.000	
f)	darunter Aufwand im Eingliederungstitel (EGT)	38.979.322	24.236.316	27.349.166	28.093.814	+744.648	
g)	darunter Aufwand Drittmittelprojekte/Maßnahmen	6.193.516	7.812.793	7.901.716	8.889.104	+987.388	
9.	Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	±0	
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	±0	
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	18.910	819	819	649	-170	
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0	0	±0	
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	7.611	0	0	0	±0	
14.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	0	±0	
15.	Ergebnis nach Steuern	0	0	0	0	-0	
16.	sonstige Steuern	0	0	0	0	±0	
17.	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0	0	0	0	-0	

5. Mittelfristige Ergebnisplanung

Mittelfristige Ergebnisplanung 2026 - 2030																	
	2024			2025		2025		2026		2027		2028		2029		2030	
		IST	Plan	Prognose		Plan		Plan		Plan		Plan		Plan		Plan	
1.	Umsatzerlöse:																
a)	darunter Erstattung Bürgergeld, 100% Bund	462.851.973	461.653.109	451.336.151		455.232.918	467.530.869	476.916.592	483.223.592	490.539.592							
b)	darunter Erstattung Passiv-Aktiv-Tausch (PAT), 100% Bund	242.123.746	240.000.000	241.500.000		239.000.000	244.000.000	245.000.000	246.000.000	248.000.000							
c)	darunter Erstattung Kosten der Unterkunft (KdU), 100% Kommune	3.678.187	3.124.000	2.930.000		2.430.000	2.430.000	2.430.000	2.430.000	2.430.000							
d)	darunter Erstattung einmahlige Leistungen (EL), 100% Kommune	141.105.360	157.500.000	140.600.000		147.300.000	154.100.000	159.100.000	164.100.000	169.100.000							
e)	darunter Erstattung Bildung und Teilhabe (BuT), 100% Kommune	2.477.693	3.000.000	2.500.000		2.800.000	2.800.000	2.800.000	2.800.000	2.800.000							
f)	darunter Erstattung Eingliederungstitel (EGT), 100% Kommune	8.046.748	7.740.000	8.428.000		8.280.000	8.429.000	8.728.000	9.035.000	9.351.000							
g)	darunter Erstattung Eingliederungstitel (EGT), 100% Bund	38.979.322	24.236.316	27.349.166		28.093.814	29.447.943	32.534.666	32.534.666	32.534.666							
	darunter Erstattung Drittmittelprojekte/ Maßnahmen	6.193.516	7.812.793	7.901.716		8.889.104	7.883.926	7.883.926	7.883.926	7.883.926							
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0	0	0		0	0	0	0	0							
3.	andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0		0	0	0	0	0							
4.	sonstige betriebliche Erträge:	47.252.242	51.951.032	50.788.219		54.573.224	52.720.785	49.080.573	49.073.652	49.070.575							
a)	darunter Bundesanteil Verwaltungshaushalt (84,8%)	39.433.807	43.489.495	42.526.210		45.843.008	44.273.314	41.186.591	41.186.591	41.186.591							
b)	darunter Städtischer Eigenanteil Verwaltungshaushalt (15,2%)	7.067.334	7.795.287	7.622.623		8.217.143	7.935.783	7.382.502	7.382.502	7.382.502							
5.	Materialaufwand	1.186.559	975.876	911.485		943.747	899.529	899.529	899.529	899.529							
6.	Personalaufwand:	38.192.151	42.297.815	40.379.429		43.916.405	42.862.249	39.918.946	39.918.946	39.918.946							
a)	darunter Zuführung Rückstellungen	2.742.078	205.000	205.000		220.000	220.000	220.000	220.000	220.000							
7.	Abschreibungen	150.734	92.559	383.489		89.312	87.757	87.382	80.374	77.254							
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	7.734.097	8.585.601	9.114.635		9.624.409	8.871.729	8.175.028	8.175.028	8.175.028							
a)	darunter Dienstleistungen der Kommune	4.987.685	4.859.610	4.927.365		4.852.680	4.852.680	4.852.680	4.852.680	4.852.680							
9.	Sozial- und Transferaufwendungen	462.851.973	461.653.109	451.336.151		455.232.918	467.530.869	476.916.592	483.223.592	490.539.592							
a)	darunter Aufwand für Bürgergeld	242.123.746	240.000.000	241.500.000		239.000.000	244.000.000	245.000.000	246.000.000	248.000.000							
b)	darunter Aufwand für Passiv-Aktiv-Tausch (PAT)	3.678.187	3.124.000	2.930.000		2.430.000	2.430.000	2.430.000	2.430.000	2.430.000							
c)	darunter Aufwand für Kosten der Unterkunft (KdU)	141.105.360	157.500.000	140.600.000		147.300.000	154.100.000	159.100.000	164.100.000	169.100.000							
d)	darunter Aufwand für einmalige Leistungen (EL)	2.477.693	3.000.000	2.500.000		2.800.000	2.800.000	2.800.000	2.800.000	2.800.000							
e)	darunter Aufwand für Bildung und Teilhabe (BuT)	8.046.748	7.740.000	8.428.000		8.280.000	8.429.000	8.728.000	9.035.000	9.351.000							
f)	darunter Aufwand im Eingliederungstitel (EGT)	38.979.322	24.236.316	27.349.166		28.093.814	29.447.943	32.534.666	32.534.666	32.534.666							
g)	darunter Aufwand Drittmittelprojekte/Maßnahmen	6.193.516	7.812.793	7.901.716		8.889.104	7.883.926	7.883.926	7.883.926	7.883.926							
9.	Erträge aus Beteiligungen	0	0	0		0	0	0	0	0							
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0		0	0	0	0	0							
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	18.910	819	819		649	479	312	225	182							
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0		0	0	0	0	0							
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	7.611	0	0		0	0	0	0	0							
14.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0		0	0	0	0	0							
15.	Ergebnis nach Steuern	0	0	0		0	0	0	0	0							
16.	sonstige Steuern	0	0	0		0	0	0	0	0							
17.	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag.	0	0	0		0	0	0	0	0							

6. Vermögens- und Finanzplan

	Plan 2026	Gesamt
Andere, Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Mobiliar	5100	5100
Finanzbedarf	5100	5100
Abschreibung	5100	5100
Finanzierung	5100	5100
Finanzmittelüber-/unterdeckung	0	0

7. Stellenübersicht

Tarifbeschäftigte*					
Entgelt- gruppe	Zahl der Soll- Stellen 2025	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2025	Zahl der Soll- Stellen 2026	Stellen 2026 ./. Stellen 2025	Veränderung ./. Stellen 2025
E15	2,00	1,00	2,00	0,00	
E14	3,00	2,00	3,00	0,00	
E13	0,00	2,00	0,00	0,00	
E12	13,00	13,77	13,00	0,00	
E11	72,00	65,20	73,00	1,00	
E10	63,00	69,87	62,00	-1,00	
E09C	388,00	355,83	390,00	2,00	
E09A	81,50	87,00	81,50	0,00	
E08	0,00	0,10	0,00	0,00	
E07	14,00	17,17	14,00	0,00	
E06	1,00	2,00	1,50	0,50	
E05	20,50	20,14	20,50	0,00	
E04	0,50	6,08	0,00	-0,50	
S17	0,00	0,20	0,00	0,00	
S14	0,00	1,23	0,00	0,00	
S11B	3,50	4,12	2,50	-1,00	
Auszubildende	15,00	11,54	15,00	0,00	
Bufdi	0,00	2,74	0,00	0,00	
student. Hilfskräfte	0,00	1,20	0,00	0,00	
Summe	677,00	663,19	678,00	1,00	
Beamt*innen*					
Besoldungs-gruppe	Zahl der Soll- Stellen 2025	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2025	Zahl der Soll- Stellen 2026	Stellen 2026 ./. Stellen 2025	Veränderung ./. Stellen 2025
B2	1,00	1,00	1,00	0,00	
A13L2E1	8,50	7,68	8,50	0,00	
A12	18,50	16,91	17,50	-1,00	
A11	3,50	3,55	3,50	0,00	
A10L2E1	15,00	16,90	15,00	0,00	
A8	1,00	1,00	1,00	0,00	
A5	4,50	4,61	4,50	0,00	
Summe	52,00	51,66	51,00	-1,00	
Stellen gesamt	729,00	714,85	729,00	0,00	

*) 186,433 der 729,000 Soll-Stellen der Jobcenter Wuppertal AöR werden im städt. Haushalt abgerechnet und sind dort mit den SGB II Mitteln der Jobcenter Wuppertal AöR finanziert.

8. Investitionsprogramm

Keine Relevanz für den Wirtschaftsplan der Jobcenter Wuppertal AöR.