

Nachtragsplan 2023-2026 Stadt Sundern (Sauerland)

Inhaltsverzeichnis

1. Nachtragssatzung	6
2. Vorbericht zum Nachtragshaushaltsplan der Stadt Sundern für das Haushaltsjahr 2023.....	10
3. Pläne	32
3.1 Gesamtpläne	32
4. Teilergebnispläne	38
4.1 Fachbereich 1	38
PG 1110 - Organisation und Personalmanagement	40
PG 1410 - IT und Logistik	46
PG 1000 - Verwaltungsführung	53
PG 1010 - Bürgermeister und Ratsbüro	54
4.2 Fachbereich 2	57
PG 1210 - Finanzmanagement und Controlling	59
PG 1230 – NKF-CUIG – Corona- und Ukraine-Isolierung (bis 2022: NKF-CIG).....	68
PG 1310 - Auftragservice und Buchhaltung	76
4.3 Fachbereich 3	78
FB 3 - Stadtentw./ öffentl. Infrastruktur	80
PG 3110 - Stadtentw., Umwelt.....	81
PG 3111 - Wirtschaftsförderung.....	86
PG 3210 - Grünanlagen/ Gewässer	89
PG 3220 - Verkehrsflächen	92
PG 3230 - Winterdienst	97
PG 3303 - Zentrales Gebäudemanagement	98
PG 3310 - GM Gemeinschaftseinrichtung	129
PG 3320 - GM Mietwohnungen.....	130

Nachtragsplan 2023 - 2026

PG 3321 - GR Stadtwald	132
PG 3322 - GR Bewirtschaftung v. Liegens.	136
PG 3410 - TD Verwalt. u. Werkstatt	140
PG 3420 - TD Gärtnerei	144
PG 3430 - TD Straßenbau	144
PG 3440 - TD Hausmeisterpool	145
PG 5403 - Bauen in Sundern (ab 01.01.2023 zugehörig zur Abt. 3.5 Bauen in Sundern)	146
4.4 Fachbereich 4	150
FB 4 - Jugend und Familie.....	152
PG 4101 - Bildung und Betreuung.....	153
PG 4102 - Schulen.....	157
PG 4103 - Stadtbibliothek.....	165
PG 4104 - Sport.....	167
PG 4201 - Familienersetzende Hilfen	170
PG 4202 - Kinder- und Jugendförderung.....	174
PG 4203 - Familienergänzende Hilfen	177
PG 4301 - Unterhaltsvorschuss	182
4.5 Fachbereich 5	185
FB 5 - Bürgerdienste, Soziales und Ordnung.....	186
PG 5101 - Bürgerbüro/ Standesamt	187
PG 5102 - Bestattungswesen.....	189
PG 5103 - Kultur	194
PG 5105 - Wohnungsmarkt- u. Vermittlung.....	197
PG 5201 - Bildung, Teilhabe und Wohngeld.....	198
PG 5202 - Leistungen zum Lebensunterh.....	199

Nachtragsplan 2023 - 2026

PG 5203 - Beratung u. sonst. Leistungen	203
PG 5302 - Grundsicher. f. Arbeitssuchende	204
PG 5401 - Sicherheit und Schutz	206
PG 5402 - Ordnungsdienste	208
5. Teilfinanzpläne B	210
6. Projekte - Integrierte Innenstadtentwicklung	289
6.1 Teilergebnisplan - Projekt Innenstadtentwicklung	289
6.2 Teilfinanzplan B - Projekt Innenstadtentwicklung.....	291
7. Anlagen.....	293
7.1 Stellenpläne	294
7.2 Haushaltsquerschnitte.....	296
7.3 Übersicht über die Beteiligungen der Stadt Sundern.....	300
7.4 Verbindlichkeiten	301
7.5 Darstellung der Inanspruchnahme der Allgemeinen Rücklage und der Ausgleichsrücklage	303
7.6 Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen	304
7.7 Jahresabschluss Entwurf 2021.....	305
7.8 Übersicht der Investitionen.....	309
7.9 Nebenrechnung Corona und Ukraine 2023-2026.....	316
7.10 Wirtschaftspläne und Jahresabschlüsse der wesentlichen Beteiligungen.....	320

1. Nachtragssatzung

Nachtragssatzung zur Haushaltssatzung der Stadt Sundern (Sauerland) für das Haushaltsjahr 2023

Aufgrund des § 81 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV. NRW. S. 666), in der zurzeit geltenden Fassung, hat der Rat der Stadt Sundern (Sauerland) mit Beschluss vom 16.03.2023 folgende Nachtragssatzung zur Haushaltssatzung vom 21.01.2022 erlassen:

§1

Mit dem Nachtragshaushaltsplan werden

	die bisherigen festgesetzten Gesamtbeträge	erhöht um	vermindert um	und damit der Gesamtbetrag des Haushaltsplans einschließlich Nachträge festgesetzt auf
	EUR	EUR	EUR	EUR
Ergebnisplan				
Erträge	77.239.540	5.441.110		82.680.650
Aufwendungen	77.236.290	7.686.650		84.922.940
Finanzplan				
<u>Aus der laufenden Verwaltungstätigkeit</u>				
Einzahlungen	73.595.710	1.407.920		75.003.630
Auszahlungen	69.747.890	7.676.650		77.424.540
<u>aus der Investitionstätigkeit:</u>				
Einzahlungen	7.828.290		2.034.240	5.794.050
Auszahlungen	23.806.490		3.220.790	20.585.700
<u>aus der Finanzierungstätigkeit:</u>				
Einzahlungen	17.000.000	8.000.000		25.000.000
Auszahlungen	7.000.000	275.000		7.275.000

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme für die Investitionen erforderlich ist, wird gegenüber der bisherigen Festsetzung in Höhe von 11.000.000 EUR um 4.000.000 EUR erhöht und damit auf 15.000.000 EUR festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, der zur Leistung von Investitionszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird gegenüber der bisherigen Festsetzung in Höhe von 2.650.000 EUR um 12.845.000 EUR erhöht und damit auf 15.495.000 EUR festgesetzt.

§ 4

Die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird gegenüber der bisherigen Festsetzung in Höhe von 0 EUR um 2.242.290 EUR erhöht und damit auf 2.242.290 EUR festgesetzt.

§ 5

Der bisher festgesetzte Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung wird nicht geändert.

§ 6

Die Steuersätze werden nicht geändert.

§ 7

Entfällt.

§ 8

Die Festlegungen zu den Wertgrenzen werden nicht geändert.

§ 9

Die Festlegungen für die Ausführung des Haushaltes mit der Zuständigkeitsregelung für die Leistungen über- und außerplanmäßiger Aufwendungen und Auszahlungen lt. Beschlussfassung des Rates der Stadt Sundern (Sauerland) vom 22.06.2017 lt. Anlage zur Haushaltssatzung werden nicht geändert.

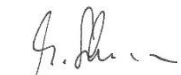
Sundern, den 17.03.2023

Willeke	Völker
Bürgermeister	Schriftführerin

1.1 Aufstellungsvermerk

Der Entwurf der Nachtragssatzung zur Haushaltssatzung der Stadt Sundern (Sauerland) für das Haushaltsjahr 2023 mit Anlagen wurde nach den Vorschriften der §§ 78 ff der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) in der Fassung der Bekanntmachung vom 14.07.1994 (GV. NRW. S. 666) in der zurzeit geltenden Fassung aufgestellt und wird hiermit gemäß § 80 Abs. 1 GO NRW dem Bürgermeister zur Bestätigung vorgelegt.

Sundern, den 06.01.2023

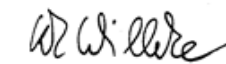


Michael Stratmann
Kämmerer

1.2 Bestätigungsvermerk

Der Entwurf der Nachtragssatzung zur Haushaltssatzung der Stadt Sundern (Sauerland) für das Haushaltsjahr 2023 wird hiermit gemäß § 80 Abs. 2 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der Fassung der Bekanntmachung vom 14.07.1994 (GV. NRW. S. 666) in der zurzeit geltenden Fassung bestätigt.

Sundern, den 09.01.2023



Klaus-Rainer Willeke
Bürgermeister

1.3 Bekanntgabe des Entwurfs der Nachtragssatzung zur Haushaltssatzung der Stadt Sundern (Sauerland) für das Haushaltsjahr 2023

Der vorstehende vom Kämmerer am 06.01.2023 aufgestellte und vom Bürgermeister am 09.01.2023 bestätigte Entwurf der Nachtragssatzung zur Haushaltssatzung der Stadt Sundern (Sauerland) für das Haushaltsjahr 2023 mit Anlagen liegt gemäß § 80 Abs. 3 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der Fassung der Bekanntmachung vom 14.07.1994 (GV. NRW. S. 666) in der zurzeit geltenden Fassung während der Dauer des Beratungsverfahrens bis zur Beschlussfassung im Rat (voraussichtlich am 16.03.2023) im Rathaus der Stadt Sundern, Zimmer 418, Rathausplatz 1, 59846 Sundern arbeitstätig von 8.30 – 12.30 Uhr und zusätzlich montags von 14.00 – 16.00 Uhr sowie donnerstags von 14.00 – 17.00 Uhr öffentlich zur Einsichtnahme aus. Der Entwurf der Nachtragssatzung kann darüber hinaus im Internet unter www.sundern.de eingesehen werden.

Einwendungen gegen den Entwurf der Nachtragssatzung können Einwohner oder Abgabepflichtige bis einschließlich 10.02.2023 bei der Stadt Sundern (Sauerland), Fachbereich Finanzen, Rathausplatz 1, 59846 Sundern, erheben. Über die Einwendungen beschließt der Rat in öffentlicher Sitzung.

Sundern, den 13.01.2023



Klaus-Rainer Willeke
Bürgermeister

2. Vorbericht zum Nachtragshaushaltsplan der Stadt Sundern für das Haushaltsjahr 2023

2.1 Ausgangslage

Der Rat der Stadt Sundern hat sich in seiner Sitzung am 07.06.2021 mehrheitlich für die Aufstellung eines Doppelhaushaltes für die Haushaltsjahre 2022 und 2023 entschieden. In der entsprechenden Sitzungsvorlage Nr. 128/X 1. Ergänzung wurden zuvor die Vor- und Nachteile eines Doppelhaushaltes beschrieben sowie Informationen zur Thematik Nachtragshaushaltssatzung gegeben. Der Doppelhaushalt 2022/2023 wurde sodann in der Sitzung am 20.01.2022 vom Rat beschlossen. Nach Freigabe durch die Kommunalaufsichtsbehörde war der Doppelhaushalt ab dem 22.03.2022 rechtskräftig.

2.2 Anlass für den Nachtrag

Mit Beginn des Russland-Ukraine-Konflikts im Februar 2022 und der sich daraus entwickelnden Folgen für die Menschen in der Konfliktregion, die Energieversorgung sowie die konjunkturelle und gesamtwirtschaftliche Entwicklung in Europa haben sich die Rahmenbedingungen für den beschlossenen Doppelhaushalt 2022/2023 deutlich verändert. Zusammen mit der steigenden Inflation, den Nachwirkungen der Corona-Pandemie sowie zwischenzeitlich eingetretenen gesetzlichen Änderungen ergeben sich Auswirkungen bei der Ausführung des Doppelhaushaltes für die städtischen Finanzen, denen mit einem Nachtrag für die zweite Hälfte des Doppelhaushaltes (Haushaltsjahr 2023) zu begegnen ist.

Die Verpflichtung zum Erlass einer Nachtragshaushaltssatzung ergibt sich grundsätzlich aus den haushaltsrechtlichen Vorgaben des § 81 GO NRW und wird konkretisiert durch die eigene „Zuständigkeitsregelung für die Leistung über- und außerplanmäßiger Aufwendungen und Auszahlungen“ lt. Beschluss des Rates der Stadt Sundern vom 22.06.2017, die als Anlage zur Haushaltssatzung für den Doppelhaushalt 2022/2023 gilt.

2.3 Allgemeine Informationen zum Nachtragshaushaltsplan

Bei einer Nachtragshaushaltssatzung werden die erforderlichen Änderungen des Haushaltsplans durch den Nachtragshaushaltsplan vollzogen. Für diesen Nachtragshaushaltsplan gelten die gleichen rechtlichen Regelungen wie für die Aufstellung des gemeindlichen Haushaltsplans (vgl. § 80 GO NRW) einschließlich der Beteiligung des Verwaltungsvorstands nach § 70 GO NRW und des Finanzausschusses des Rates nach § 59 GO NRW. Eine Aufgabe des Nachtragshaushaltsplans ist es daher, die notwendigen Änderungen des Haushaltsplans erkennbar und nachvollziehbar zu machen.

Der Nachtragshaushaltsplan 2023 wurde nach den Anforderungen folgender gesetzlicher Grundlagen erstellt:

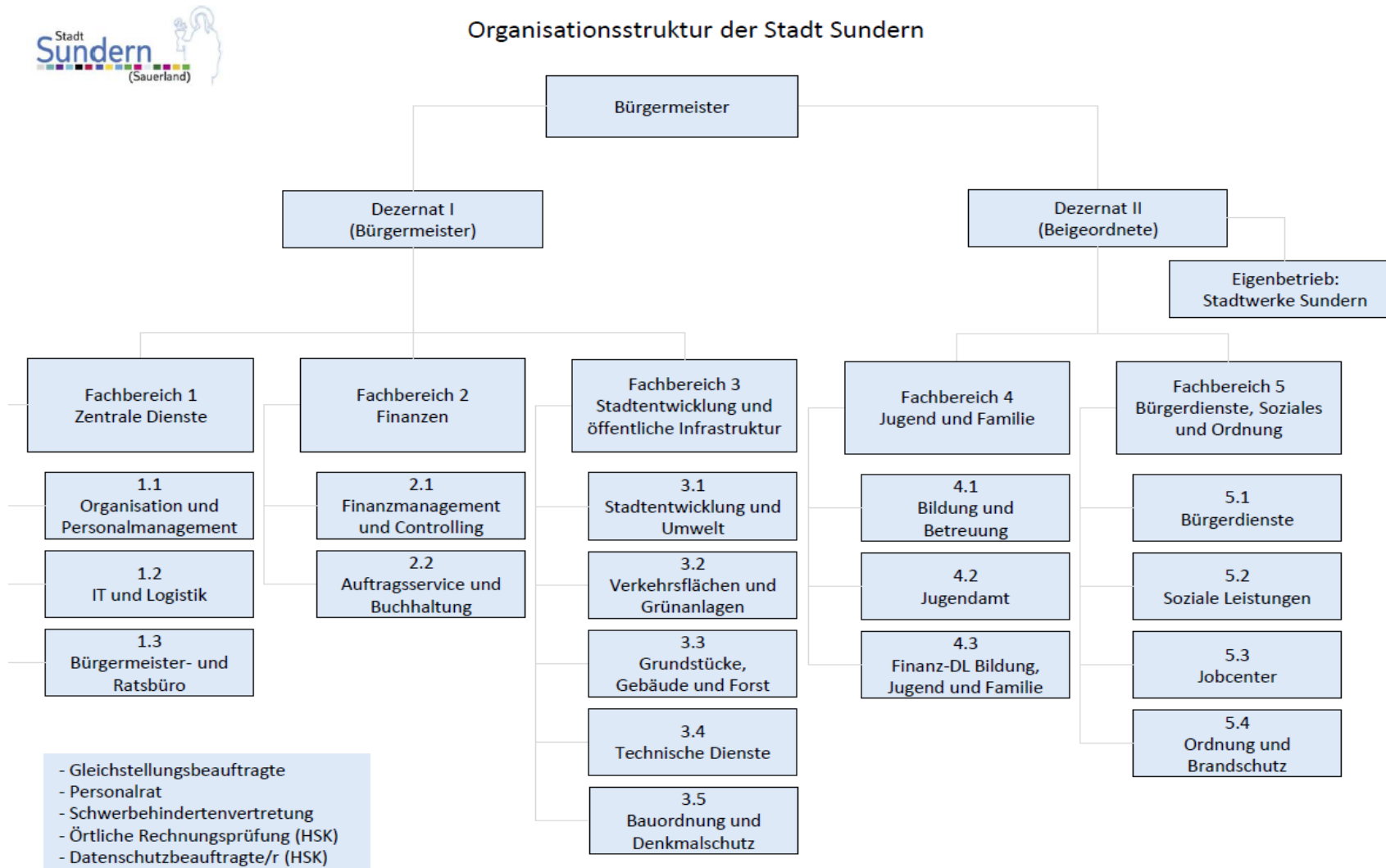
- Gemeindeordnung NRW (GO NRW),
- Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO),
- Gesetz über das Neue Kommunale Finanzmanagement für Gemeinden im Land NRW (NKFG NRW),
- Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie und dem Krieg gegen die Ukraine folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen (NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz – NKF-CUIG).

Der Nachtragshaushalt betrifft die Haushaltsplandaten für 2023 und die Finanzplanung für die Jahre 2024 - 2026. Gleichmaßen dient er der erforderlichen Fortschreibung der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung (vgl. § 78 Abs. 3 GO NRW i.V.m. § 9 KomHVO NRW).

Die Wirtschaftspläne 2023 sowie die Jahresabschlüsse 2021 der wesentlichen Beteiligungen der Stadt Sundern (Eigenbetrieb Stadtwerke Sundern, Sorpesee GmbH und Wi.Sta Sundern-Sorpesee GmbH) sind dem Nachtragsplan beigefügt. Weiterhin ist eine Gesamtübersicht über die Beteiligungen der Stadt Sundern beigefügt.

Der Jahresabschluss 2021 der Stadt Sundern (im Entwurf), bestehend aus der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung und der Bilanz, wird als Anlage zum Nachtragsplan gesondert vorgelegt.

Die Struktur des Nachtragshaushaltsplans 2023 mit den Teilplänen und Produktgruppen folgt der ab dem 01.01.2023 geltenden Organisationsstruktur, die sich folgendermaßen darstellt:



01.01.2023

2.4 Strategische Ziele und Handlungsfelder

Im Vorbericht zum Doppelhaushalt 2022/2023 wurden die langfristigen strategischen Ziele für Sondern und die sich daraus ergebenden Handlungsfelder definiert. Die strategischen Ziele und Handlungsfelder werden unverändert übernommen und fortgesetzt.

2.5 Haushaltsrechtliche Einordnung und Veränderungen durch den Nachtrag

Die im Nachtragsplan dargestellten Veränderungen ergeben sich sowohl im Ergebnisplan, als auch im Finanzplan. Gemäß dem Nachtragshaushaltsplan für das Jahr 2023 erhöhen sich im Ergebnisplan die bisher festgesetzten Gesamterträge um rund 5,4 Mio. €. Weiterhin ist mit einem Anstieg der Gesamtaufwendungen von rund 7,7 Mio. € zu rechnen. Dies führt dazu, dass für das Jahr 2023 kein ausgeglichener Haushalt dargestellt werden kann.

Im Finanzplan erhöhen sich die bisher festgesetzten Gesamteinzahlungen um rund 7,37 Mio. €. Für die Gesamtauszahlungen wird mit einem Anstieg von rund 4,73 Mio. € geplant. Detaillierte Informationen können den nachfolgend dargestellten Plänen entnommen werden.

2.6 Ergebnisplan 2023 und mittelfristige Ergebnisplanung 2024 bis 2026

Der Nachtrag führt im Ergebnisplan zu den nachfolgend dargestellten Veränderungen der Erträge und Aufwendungen im Jahr 2023.

Insgesamt werden die Ertragspositionen durch den Nachtragshaushalt um + 5.441.110 € auf 82.680.650 € erhöht.

Die Aufwandspositionen erhöhen sich durch den Nachtragshaushalt um + 7.686.650 € auf 84.922.940 €.

Weiterhin ergeben sich in der mittelfristigen Ergebnisplanung neue Ansätze für die Jahre 2024 bis 2026.

Alle berücksichtigten Änderungen sind im Nachtragshaushaltsplan in den Gesamtplänen und in den Teilplänen je Produktgruppe und Abrechnungsobjekt in der Spalte „Veränderungen“ dargestellt. Der Nachtragshaushaltsplan enthält nur die Abrechnungsobjekte und Produktgruppen sowie Investitionen, in denen eine Änderung vorgesehen ist. Aus Gründen der Übersichtlichkeit wurde jedoch auf eine abrechnungsobjektbezogene Darstellung der Teilergebnispläne verzichtet, wenn ausschließlich die Personalaufwendungen verändert wurden.

Gesamtergebnisplan

430 - Stadt Sondern	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	36.806.221	39.177.000	47.421.000	51.253.000	1.396.430	52.649.430	53.535.070	54.569.940	55.861.600
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.051.531	14.536.781	14.419.970	13.284.500	2.331.050	15.615.550	13.595.840	11.613.400	11.456.880
03 + Sonstige Transfererträge	709.217	892.000	952.100	580.400	351.700	932.100	570.400	450.000	450.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.595.711	3.355.940	3.492.240	3.544.640	-14.000	3.530.640	3.582.640	3.582.640	3.582.640
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	611.326	603.600	615.000	615.100	192.700	807.800	732.900	732.900	726.400
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.225.492	3.389.930	3.136.830	2.960.650	386.670	3.347.320	3.365.800	3.397.920	3.429.010
07 + Sonstige ordentliche Erträge	1.785.607	1.305.070	1.243.070	1.303.070	-11.300	1.291.770	1.291.770	1.291.770	1.291.770
08 + Aktivierte Eigenleistungen	79.039	25.000	25.000	25.000		25.000	25.000	25.000	25.000
10 = Ordentliche Erträge	69.864.142	63.285.321	71.305.210	73.566.360	4.633.250	78.199.610	76.699.420	75.663.570	76.823.300
11 - Personalaufwendungen	16.392.855	17.379.610	19.282.550	19.736.740	797.160	20.533.900	21.131.820	21.744.720	22.376.890
12 - Versorgungsaufwendungen	3.731.407	2.519.150	2.728.200	2.810.800		2.810.800	2.810.800	2.810.800	2.810.800
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.765.703	8.601.879	9.450.880	9.512.530	3.654.238	13.166.768	10.243.710	9.146.030	8.807.660
14 - Bilanzielle Abschreibungen	5.806.522	5.772.710	5.771.860	5.771.860		5.771.860	5.771.860	5.771.860	5.771.860
15 - Transferaufwendungen	29.440.040	32.487.000	33.642.120	34.058.700	2.528.132	36.586.832	36.887.530	35.943.680	36.487.850
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.466.515	5.098.372	5.158.740	4.583.660	462.100	5.045.760	4.796.890	4.846.540	4.765.290
17 = Ordentliche Aufwendungen	67.603.043	71.858.721	76.034.350	76.474.290	7.441.630	83.915.920	81.642.610	80.263.630	81.020.350
18 = Ordentliches Ergebnis	2.261.099	-8.573.400	-4.729.140	-2.907.930	-2.808.380	-5.716.310	-4.943.190	-4.600.060	-4.197.050
19 + Finanzerträge	769.611	740.100	717.180	717.180	-269.330	447.850	447.850	448.000	448.000
20 - Zinsen und sonstige Aufwendungen	527.609	732.000	662.000	762.000	245.020	1.007.020	1.931.700	2.284.010	2.370.810
21 = Finanzergebnis	242.002	8.100	55.180	-44.820	-514.350	-559.170	-1.483.850	-1.836.010	-1.922.810
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	2.503.101	-8.565.300	-4.673.960	-2.952.750	-3.322.730	-6.275.480	-6.427.040	-6.436.070	-6.119.860
23 + Außerordentliche Erträge		8.600.500	4.805.400	2.956.000	1.077.190	4.033.190	4.811.450	5.609.580	6.247.880
25 = Außerordentliches Ergebnis		8.600.500	4.805.400	2.956.000	1.077.190	4.033.190	4.811.450	5.609.580	6.247.880
26 = Jahresergebnis	2.503.101	35.200	131.440	3.250	-2.245.540	-2.242.290	-1.615.590	-826.490	128.020
27 = Globaler Minderaufwand									
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	2.503.101	35.200	131.440	3.250	-2.245.540	-2.242.290	-1.615.590	-826.490	128.020

430 - Stadt Sundern	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verände- rungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage									
Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	109.731								
Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen									
Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	-294.246								
Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	-6.937								
Verrechnungssaldo	-191.451								
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			3.045.849	3.297.819		3.297.819	3.296.649	3.301.949	3.307.149
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			3.045.849	3.297.819		3.297.819	3.296.649	3.301.949	3.307.149
Ergebnis [(nach internen Leistungsbeziehungen)]	2.503.101	35.200	131.440	3.250	-2.245.540	-2.242.290	-1.615.590	-826.490	128.020
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	2.503.101	35.200	131.440	3.250	-2.245.540	-2.242.290	-1.615.590	-826.490	128.020

Entwicklung wesentlicher Ertrags- und Aufwandspositionen:

Die notwendigen Anpassungen von Haushaltsansätzen im Ergebnisplan lassen sich im Wesentlichen zu folgenden Themenblöcken zusammenfassen:

1) Folgen der Corona-Pandemie und des Ukraine-Krieges

- steigende Preise im Energie- und Gassektor,
- steigende Unterbringungsaufwendungen für geflüchtete Menschen.

2) Inflation und Zinswende

- steigende Personalaufwendungen durch zu erwartende Tarifabschlüsse und Besoldungsanpassungen,
- Preissteigerungen für Software, extern beauftragte Dienstleistungen etc.,
- steigende Reinigungsaufwendungen,
- höhere Aufwendungen im Bereich Bestattungswesen,

- höhere Zinsen für aufzunehmende Kredite,
- Entwicklung der Sozialaufwendungen.

3) **Maßnahmen zur Weiterentwicklung von Verwaltung und Infrastruktur**

- notwendige Instandhaltungsmaßnahmen zur Beseitigung von Hochwasserschäden,
- zusätzliche Brandschutzmaßnahmen an städtischen Gebäuden,
- Verschiebungen von Fördermitteln (Gute Schule 2020, KomInvFöG II) aufgrund von Nicht-Umsetzung der Maßnahmen in 2022,
- Personalaufwendungen durch Ausweitung des Stellenplans,
- Zuschuss Wi.Sta Sundern-Sorpesee GmbH gem. Beschlussfassungen aus 2022,
- Digitalisierung (Homepage, mobiles Arbeiten).

4) **Gesetzliche Änderungen**

- Berücksichtigung des Gemeindefinanzierungsgesetzes 2023 sowie von aktuellen Orientierungsdaten des Landes NRW und damit verbunden Anpassung wesentlicher Ertrags- und Aufwandspositionen (Gewerbsteuer, Gemeindeanteil an der Einkommens- und Umsatzsteuer, Familienleistungsausgleich, Kreisumlage etc.),
- geringere Eigenkapitalverzinsung der Stadtwerke Sundern aufgrund gesetzlicher Änderungen des § 6 KAG NRW,
- höhere Aufwendungen aufgrund neuer Aufgaben nach dem Landeskinderschutzgesetz,
- höhere Aufwendungen durch eine Änderung im Vormundschaftsrecht ab dem 01.01.2023,
- Aussetzung der Wettbürosteuer,
- Wegfall der Corona-Isolierung ab 2024,
- Ukraine-Isolierung bei Aufstellung der Haushaltssatzung 2023.

Nachfolgend werden die wesentlichen Veränderungen der Haushaltsansätze durch den Nachtragshaushalt auf Ebene der Ergebnisplandarstellung erläutert.

Steuern und ähnliche Abgaben (BAB-Zeile 1)

Die Ansätze für die Steuererträge aus der Grundsteuer A und B sowie der Gewerbesteuer und die Gemeindeanteile an der Einkommensteuer und der Umsatzsteuer wurden unter Berücksichtigung von Erfahrungswerten und aktuellen Entwicklungen grundsätzlich auf Basis des Gemeindefinanzierungsgesetzes und der Orientierungsdaten 2023 – 2026 für die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung der Gemeinden und Gemeindeverbände des Landes Nordrhein-Westfalen (Runderlass des Ministeriums für Heimat, Kommunales, Bau und Digitalisierung des Landes Nordrhein-Westfalen vom 22.11.2022) fortgeschrieben. Die

Orientierungsdaten stützen sich im Wesentlichen auf die Ergebnisse des Arbeitskreises „Steuerschätzungen“ vom Oktober 2022. Zudem berücksichtigen sie die Entwicklungen des Landeshaushaltes und des kommunalen Finanzausgleichs.

Die Orientierungsdaten gehen von folgenden prozentualen Entwicklungen aus:

	2023	2024	2025	2026
Gewerbsteuer (brutto)	+ 4,2 %	+ 4,9 %	+ 6,9 %	+ 4,3 %
Grundsteuer A und B	+ 1,1 %	+ 1,1 %	+ 1,1 %	+1,0 %
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	+ 5,5 %	+ 4,4 %	+ 6,4 %	+ 5,0 %
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	+ 1,6%	+ 5,1 %	+ 3,2 %	+ 2,0 %

Die Steuersätze für die Stadt Sundern wurden mit der Haushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2022 und 2023 vom 21.01.2022 festgesetzt. Sie betragen in beiden Haushaltsjahren jeweils:

Grundsteuer

für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) 335 v.H.

für die Grundstücke (Grundsteuer B) 576 v.H.

Gewerbsteuer 460 v.H.

Eine Änderung der Steuersätze durch den Nachtragshaushalt ist nicht vorgesehen.

Grundsteuer A und B

Bei der **Grundsteuer A** werden die Erträge für das Haushaltsjahr 2023 durch den Nachtrag um rund + 1.600 € auf 144.600 € und bei der **Grundsteuer B** um rund + 49.100 € auf 6.103.100 € erhöht.

Die Auswirkungen der Grundsteuerreform, die erstmals in 2025 spürbar werden, bleiben in der mittelfristigen Ergebnisplanung unberücksichtigt, da die Neuregelungen noch nicht bekannt sind.

Gewerbsteuer

Entscheidend für das Aufkommen der Gewerbesteuer in Sundern ist die wirtschaftliche Entwicklung der heimischen Unternehmen und deren Möglichkeiten zur Steuergestaltung. Schon vor Beginn der Corona-Pandemie und des Ukraine-Konfliktes unterlag die Gewerbesteuer sehr starken Schwankungen, so dass die Steuerprognosen immer nur unter erheblichen Unsicherheiten getroffen werden können. Umso schwieriger ist es, für den Nachtragshaushalt eine seriöse Schätzung der Ertragsentwicklung unter Berücksichtigung der aktuellen (Nach-)Wirkungen von gestörten Lieferketten, stark steigenden Energiepreisen, allgemeinen Preissteigerungen bei einer Inflation von zeitweilig über 10 % sowie hohen Tarifforderungen und -abschlüssen der Gewerkschaften vorzunehmen.

Nach den pessimistischen wirtschaftlichen Erwartungen zur Mitte des Jahres 2022 hat sich die Stimmung in der deutschen Wirtschaft nach Analystenmeinung im Dezember 2022 jedoch wieder merklich aufgehellt. Der Ifo-Geschäftsklimaindex ist im Dezember auf 88,6 Punkte gestiegen, nach 86,4 Punkten (saisonbereinigt korrigiert) im November. Die Unternehmen in Deutschland bewerteten ihre aktuelle Lage wieder besser, nachdem zuvor der Lageindikator sechsmal in Folge gefallen war. Auch die Erwartungen verbesserten sich merklich. Inwieweit diese grundsätzlichen Aussagen auch für die heimischen Unternehmen in Sundern gelten, bleibt abzuwarten.

Für den Nachtragshaushalt wurde die Entwicklung der Gewerbesteuer ohne Berücksichtigung der Ausfälle durch die Corona-Pandemie (nur noch im Jahr 2023 ansetzbar) und den Ukraine-Konflikt (2023 – 2026) wie folgt angenommen und anschließend bereinigt („isoliert“):

	2023	2024	2025	2026
Gewerbesteuererwartung ohne Corona und Ukraine-Konflikt nach Orientierungsdaten	28.655.000€	30.059.095 €	31.096.134 €	31.786.997 €
Mindererträge durch Corona	- 1.327.500 €			
Mindererträge durch Ukraine	- 1.327.500 €	- 4.095.095 €	- 5.096.134 €	- 5.786.997 €
Haushaltsansatz	26.000.000 €	26.000.000 €	26.000.000 €	26.000.000 €

Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

Bei den Planungen des Gemeindeanteils wird davon ausgegangen, dass die geltende Gesetzeslage nicht verändert wird. Als Gemeindeanteil an der Einkommensteuer steht den Städten und Gemeinden ein Anteil des landesweiten Aufkommens an Lohnsteuer und veranlagter Einkommensteuer in Höhe von 15 % sowie 12 % des Aufkommens an Kapitalertragsteuer zu. Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer wird nach einem Schlüssel auf die Gemeinden aufgeteilt, der von den Ländern ermittelt und festgesetzt wird.

Die Planungen des Doppelhaushaltes 2022/2023 wurden nach dem Orientierungsdatenerlass fortgeschrieben und wie folgt angesetzt:

	2023	2024	2025	2026
ursprünglicher Haushaltsansatz	16.620.000 €	17.660.000 €	18.640.000 €	19.680.000 €
Erhöhung / Verminderung	-1.273.870 €	-1.469.800 €	-1.737.460 €	-1.695.700 €
neuer Haushaltsansatz	15.346.130 €	16.190.200 €	16.902.540 E	17.984.300 €

Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

Der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer beträgt 1,99594395 % des Aufkommens der Steuern vom Umsatz im Bundesgebiet zuzüglich eines Betrages von rd. 2.400 Mio. € im Jahr 2022. Die Gemeinden in Nordrhein-Westfalen erhalten davon rund 23,51 %, die ebenfalls nach einem Schlüssel auf die Gemeinden aufgeteilt werden.

Die Planungen des Doppelhaushaltes 2022/2023 wurden nach dem Orientierungsdatenerlass fortgeschrieben und wie folgt angesetzt:

	2023	2024	2025	2026
ursprünglicher Haushaltsansatz	2.760.000 €	2.810.000 €	2.850.000 €	2.890.000 €

Erhöhung / Verminderung	+ 295.420 €	+ 294.300 €	+ 412.600 €	+ 477.000 €
neuer Haushaltsansatz	3.055.420 €	3.104.300 €	3.262.600 €	3.367.000 €

Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich

Die Kompensationsleistungen im Rahmen des Familienleistungsausgleichs (sogenannter Einkommenssteuerersatz) werden aus einem Umsatzsteueranteil, der den Bundesländern gemäß § 1 des Finanzausgleichgesetzes zugewiesen wird, gespeist. Damit werden die Verluste bei der Lohn- und Einkommenssteuer ausgeglichen, die die Kommunen durch die Verrechnung des früher ausschließlich vom Bund finanzierten Kindergeldes mit der Lohnsteuer tragen müssen.

Den Gemeinden wird zum Ausgleich ihrer zusätzlichen Belastung ein Anteil von rd. 26 % zugewiesen. Die auf die Gemeinden in NRW entfallenen Ausgleichsleistungen werden in dem für das jeweilige Haushaltsjahr geltenden Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG) vorläufig festgesetzt und nach der jeweils maßgebenden Schlüsselzahl für den Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer verteilt.

Die Ansätze 2023 ff. wurden entsprechend der Modellrechnung des Landes NRW für diese Leistungen fortgeschrieben und wie folgt angesetzt:

	2023	2024	2025	2026
ursprünglicher Haushaltsansatz	1.446.000 €	1.477.000 €	1.515.000 €	1.554.000 €
Erhöhung / Verminderung	+ 134.280 €	+ 27.270 €	+ 84.000 €	+ 86.600 €
neuer Haushaltsansatz	1.580.280 €	1.504.270 €	1.599.000 €	1.640.600 €

Örtliche Aufwandssteuern

Die örtlichen Aufwandssteuern (Vergnügungssteuer, Hundesteuer, Zweitwohnungssteuer, Wettbürosteuer) werden auf der Grundlage von geltenden Satzungen erhoben. Die Erträge aus den Steuern werden nicht in die Umlagegrundlagen im Finanzausgleich oder zur Berechnung der Kreisumlage herangezogen.

Die Ansätze bleiben mit Ausnahme der Wettbürosteuer unverändert. Dieser Ansatz wurde von 10.000 € auf 0 € reduziert, da nach einem Urteil des Bundesverwaltungsgerichtes vom 20.09.2022 die Erhebung einer kommunalen Wettbürosteuer unzulässig ist.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen (BAB-Zeile 2)

Schlüsselzuweisungen

Gemeinden und Gemeindeverbände erhalten nach den Festlegungen des Gemeindefinanzierungsgesetzes (GFG) im Wege des Finanz- und Lastenausgleichs zur Ergänzung ihrer eigenen Erträge allgemeine und zweckgebundene Zuweisungen für die Erfüllung ihrer Aufgaben.

Schlüsselzuweisungen werden nach dem Finanzbedarf und nach der Steuer- oder Umlagekraft der Gemeinden bemessen. Neben der Einwohnerzahl werden für die Bedarfsermittlung

1. die Trägerschaft von Schulen,

2. die Soziallasten,
3. die Zentralitätsfunktion und
4. das Verhältnis von Fläche und Einwohnerzahl berücksichtigt.

Dabei wird die Zuweisung aus der Gegenüberstellung einer Ausgangsmesszahl (= Bedarfsmesszahl) und einer Steuerkraftmesszahl oder Umlagekraftmesszahl ermittelt. 90% des Unterschiedsbetrages zwischen der maßgeblichen Ausgangsmesszahl und der maßgeblichen Steuerkraftmesszahl werden als Schlüsselzuweisung an die jeweilige Gemeinde gewährt. Erreicht oder überschreitet die Steuerkraftmesszahl die Ausgangsmesszahl, so erhält die Gemeinde keine Schlüsselzuweisung.

Auf dieser Grundlage und nach der dem am 20.12.2022 beschlossenen GFG 2023 werden keine Schlüsselzuweisungen gewährt. Die Stadt Sundern gehört im Hochsauerlandkreis damit neben den Städten Brilon, Medebach, Meschede und Olsberg zu den sogenannten „abudanten Gemeinden“, deren Finanzkraft (Steuerkraft) höher ist als ihr Finanzbedarf, sodass ein kommunaler Finanzausgleich durch das Land nicht erfolgt. Für die Folgejahre sind ebenfalls keine Schlüsselzuweisungen eingeplant.

Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land

In den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen sind die leistungsbezogenen Zuweisungen (für Kindertageseinrichtungen, offene Ganztagschulen) enthalten und ggfs. Anteile der Schul- und Bildungspauschale, soweit diese nicht im Finanzplan B zu veranschlagen sind. Außerdem werden Zuwendungen aus zusätzlichen Förderprogrammen (korrelierend mit den Aufwendungen) ausgewiesen, sofern die Maßnahmen nicht investiv zu veranschlagen sind.

Mit dem Nachtragshaushalt werden die Ansätze für das Jahr 2023 und die mittelfristige Ergebnisplanung entsprechend der aktuellen Förderzusagen und Verwendungszeiträume aktualisiert.

Zusätzliche Zuweisungen ergeben sich in 2023 insbesondere aus höheren Erstattungen des Landes auf Basis der tatsächlichen Kosten für unbegleitete minderjährige Ausländerinnen und Ausländer (UMA) mit + 374.000 €, aus der Abgrenzung der 3. Tranche für Ukraine-Geflüchtete aus 2022 mit + 213.670 € sowie aus Zuschüssen des Landes für die Aufgaben nach dem Landeskinderschutzgesetz (LKisSchG) mit + 141.000 €.

Zudem wurden die mit dem GFG 2023 festgesetzten Pauschalen (insbesondere Aufwands- und Unterhaltungspauschale, Schul- und Bildungspauschale, Sportpauschale) in den einzelnen Positionen angepasst.

Die Ansätze für das Jahr 2023 und die mittelfristige Ergebnisplanung wurden entsprechend fortgeschrieben und wie folgt erhöht:

	2023	2024	2025	2026
ursprünglicher Haushaltsansatz	13.284.500 €	12.518.230 €	10.951.930 €	10.879.880 €
Erhöhung / Verminderung	+ 2.331.050 €	+ 1.077.610 €	+ 661.470 €	+ 577.000 €
neuer Haushaltsansatz	15.615.550 €	13.595.840 €	11.613.400 €	11.456.880 €

Sonstige Transfererträge (BAB-Zeile 3)

Zu den sonstigen Transfererträgen zählen der Ersatz von sozialen Leistungen und die Rückzahlung von gewährten Hilfen oder Unterhaltsansprüchen.

Zu den sonstigen Transfererträgen gehören auch die Schuldendiensthilfen vom Land im Rahmen des Förderprogramms „Gute Schule 2020“.

Die Veränderungen ergeben sich aus einer anteiligen Mittelverschiebung aus dem Programm „Gute Schule 2020“.

	2023	2024	2025	2026
ursprünglicher Haushaltsansatz	580.400 €	450.000 €	450.000 €	450.000 €
Erhöhung / Verminderung	+ 351.700 €	+ 120.400 €	0 €	0 €
neuer Haushaltsansatz	932.100 €	570.400 €	450.000 €	450.000 €

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (BAB-Zeile 4)

Hierunter werden Verwaltungs- und Benutzungsgebühren, zweckgebundene Abgaben und die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge gebucht.

Die Ansätze wurden auf Basis der Einschätzung des in 2023 ff. zu erwartenden Aufkommens angepasst und wie folgt verändert:

	2023	2024	2025	2026
ursprünglicher Haushaltsansatz	3.544.640 €	3.596.640 €	3.596.640 €	3.596.640 €
Erhöhung / Verminderung	- 14.000 €	- 14.000 €	- 14.000 €	-14.000 €
neuer Haushaltsansatz	3.530.640 €	3.582.640 €	3.582.640 €	3.582.640 €

Privatrechtliche Leistungsentgelte (BAB-Zeile 5)

Die Gemeinde beschafft ihre Finanzmittel auch aus privatrechtlichen Entgelten für erbrachte Leistungen. Hierunter fallen die Erträge aus Mieten und Pachten oder Erträge aus Verkäufen und sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten.

Aus dem Verkauf des Kalamitätenholzes aus dem Stadtwald sind in 2023 nochmals zusätzliche + 180.000 € zu erwarten.

Darüber hinaus wurde im gesamten Planungszeitraum der Ansatz für Entgelte aus der Wegenutzung und Leitungsverlegung um jeweils + 6.000 € erhöht.

Zudem sind Mieterträge der Wi.Sta für die Jahre 2023-2025 eingeplant für die Nutzung der Räumlichkeiten Rathausplatz 7.

Die Ansätze wurden entsprechend angepasst und wie folgt verändert:

	2023	2024	2025	2026
ursprünglicher Haushaltsansatz	615.100 €	720.200 €	720.300 €	720.400 €
Erhöhung / Verminderung	+ 192.700 €	+ 12.700 €	+ 12.700 €	+ 6.000 €
neuer Haushaltsansatz	807.800 €	732.900 €	732.900 €	726.400 €

Kostenerstattungen und Kostenumlagen (BAB-Zeile 6)

Bei dieser Position handelt es sich um solche Leistungen, die von der Gemeinde für eine andere Stelle, die diese vollständig oder anteilig erstattet, erbracht werden. Dazu gehören insbesondere die Erstattungen für Leistungen nach SGB XII, der Grundsicherung für Arbeitssuchende nach SGB II und die Erstattungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz sowie Erstattungen für Personal, wenn dies beispielsweise durch Personalgestellung vereinbart ist.

Nach Beendigung der Tätigkeiten für die Gemeinde Eslohe im Bereich der Bauaufsicht entfällt ab 2023 die Kostenerstattung durch die Gemeinde (in 2023: 44.500 €).

Zudem wurden die Erstattungen im Bereich Bildung und Teilhabe sowie Vormundschaften entsprechend der aktuellen Situation angepasst.

Die Erhöhung ergibt sich vor allem aus der Erstattung der Sorpesee GmbH für die Personalgestellung der Stadt Sundern. Diese Position wurde bisher als Aufwandsabgang dargestellt und ist nun in den Ertrag umgegliedert.

Die Ansätze wurden wie folgt verändert:

	2023	2024	2025	2026
ursprünglicher Haushaltsansatz	2.960.650 €	2.996.230 €	3.008.430 €	3.006.130 €
Erhöhung / Verminderung	+ 386.670 €	+ 369.570 €	+ 389.490 €	+ 422.880 €
neuer Haushaltsansatz	3.347.320 €	3.365.800 €	3.397.920 €	3.429.010 €

Sonstige ordentliche Erträge (BAB-Zeile 7)

Die sonstigen ordentlichen Erträge setzen sich im Wesentlichen zusammen aus Konzessionsabgaben, Erträgen aus der Veräußerung von Grundstücken, Buß- und Zwangsgeldern sowie Nebenforderungen und Säumniszuschlägen.

Die Ermittlung der Konzessionsabgaben ist abhängig von der Einwohnerzahl und der gelieferten Mengen in Kilowattstunden. In 2023 erfolgt eine Anpassung laut Netzbetreiber in Höhe von - 6.000 €. Zudem sind Erträge aus der Nutzung der städtischen Homepage für werbliche Zwecke entfallen (- 5.300 €).

Die Ansätze wurden entsprechend angepasst und wie folgt verändert:

	2023	2024	2025	2026
ursprünglicher Haushaltsansatz	1.303.070 €	1.303.070 €	1.303.070 €	1.303.070 €
Erhöhung / Verminderung	- 11.300 €	- 11.300 €	- 11.300 €	- 11.300 €
neuer Haushaltsansatz	1.291.770 €	1.291.770 €	1.291.770 €	1.291.770 €

Personalaufwendungen (BAB-Zeile 11)

Die Personalaufwendungen stellen zusammen mit den Versorgungsaufwendungen nach den Transferaufwendungen die größte Aufwandsposition im Haushalt dar. Ausgewiesen werden hier ausschließlich die Aufwendungen der Kernverwaltung und nicht der ausgegliederten Bereiche (Stadtwerke, Sorpesee GmbH, WiSta GmbH). Entsprechend der Fortschreibung des Stellenplans, der Anlage zum Haushaltsplan ist und zudem mit gesonderter Beschlussvorlage Nr. 424/X dem Rat vorgelegt wird, wurden der Ansatz für das Haushaltsjahr 2023 und die mittelfristige Ergebnisplanung angepasst.

Die Anpassungen aufgrund der zu erwartenden Tarifforderungen bzw. -abschlüsse sowie der Besoldungserhöhungen wurden für das Jahr 2023 mit 3,5 % und für die Folgejahre mit 3 % berücksichtigt. Es bleibt anzumerken, dass die Tarifverhandlungen für den öffentlichen Dienst bei Bund und Kommunen Ende Januar 2023 starten und die Gewerkschaften 10,5 % mehr Gehalt, mindestens aber 500 €, bei einer kurzen Laufzeit von nur zwölf Monaten fordern. Damit liegen die Forderungen weit über den Tarifabschlüssen der vergangenen Jahre und werden mit einem Inflationsausgleich, insbesondere für die mittleren und eher niedrigen Einkommen, begründet. Die tatsächlichen Tarifabschlüsse bleiben abzuwarten. Insoweit ergibt sich trotz Anpassung der Ansätze über den Nachtragshaushalt eine Unsicherheit in den Planungen.

Den Personalaufwendungen stehen zum Teil Fördermittel und Kostenerstattungen gegenüber.

Die Ansätze 2023 ff. wurden wie folgt verändert:

	2023	2024	2025	2026
ursprünglicher Haushaltsansatz	19.736.740 €	20.100.460 €	20.428.440 €	20.782.520 €
Erhöhung / Verminderung	+ 797.160 €	+ 1.031.360 €	+ 1.316.280 €	+ 1.594.370 €
neuer Haushaltsansatz	20.533.900 €	21.131.820 €	21.744.720 €	22.376.890 €

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (BAB-Zeile 13)

Zu den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen zählen alle Aufwendungen für materielle und immaterielle Güter, die als Fremdleistungen beschafft werden und der Aufrechterhaltung des Betriebes dienen. Dazu gehören insbesondere auch die Kosten der Bewirtschaftung der städtischen Immobilien einschließlich der Energiekosten sowie die Betriebskosten der Infrastruktureinrichtungen und Fahrzeuge.

Die Plandaten beinhalten die entsprechenden Aufwendungen aller Fachbereiche einschl. der geplanten Einmalaufwendungen im Zusammenhang mit Instandhaltungs- und Baumaßnahmen, die in den Teilplänen der jeweiligen Fachbereiche erläutert sind.

Die deutlichen Erhöhungen der Ansätze sind zu einem großen Teil auf die Preissteigerungen im Bereich von Energie (Gas, Strom) sowie Unterhaltsreinigung zurückzuführen. Allein bei diesen Ansätzen ist in Summe eine Steigerung um + 40 % für 2023 (+ 1.255.500 €) berücksichtigt worden. Darüber hinaus wurden vorliegende Preisanpassungen bei einer Vielzahl von Verträgen für Sach- und Dienstleistungen berücksichtigt.

Bei den Unterhaltungsmaßnahmen, die zum Teil vom Jahr 2022 in das Jahr 2023 verschoben werden mussten und entsprechend neu veranschlagt wurden, sind die Ansätze für 2023 um + 1.667.600 € erhöht worden.

Der Nachtragshaushalt berücksichtigt aber auch die folgenden neuen Aufwendungen:

- Für den Betrieb des ehemaligen Bildungszentrums Sorpesee in Langscheid als Unterkunft für Menschen auf der Flucht in 2023 mit + 400.000 €.
- Sach- und Dienstleistungen im Zusammenhang mit den neuen Aufgaben nach dem Landeskinderschutzgesetz in 2023 mit + 100.000 €.
- Die Anpassung des Ansatzes für den Verlustausgleich der Wi.Sta Sundern-Sorpesee GmbH gemäß der Beschlussfassungen aus 2022 für 2023 mit + 170.000 € und Verschiebung des Gesamtansatzes i.H.v. 400.000 € in Zeile 15 Transferaufwendungen.

Die Ansätze für die Jahre 2023 ff. wurden wie folgt geändert:

	2023	2024	2025	2026
ursprünglicher Haushaltsansatz	9.512.530 €	8.515.460 €	7.589.780 €	7.385.910 €
Erhöhung / Verminderung	+ 3.654.238 €	+ 1.728.250 €	+ 1.556.250 €	+ 1.421.750 €
neuer Haushaltsansatz	13.166.768 €	10.243.710 €	9.146.030 €	8.807.660 €

Transferaufwendungen (BAB-Zeile 15)

Unter Transferaufwendungen sind alle Leistungen der Gemeinde an Dritte zu verstehen, die keine direkten Gegenleistungen beinhalten.

Die Transferaufwendungen stellen die größte Aufwandsposition im Ergebnisplan dar.

Die Anpassung der Ansätze teilt sich im Wesentlichen auf folgende Positionen auf:

Kreisumlage

Die größte Transferleistung für Sundern bildet die Kreisumlage.

Der vom Kreistag des Hochsauerlandkreises am 09.12.2022 beschlossene Kreishaushalt 2023 sieht eine Verringerung des Hebesatzes bei der allgemeinen Kreisumlage um 0,40 %-Punkte auf 32,50 v.H. der nach dem GFG 2023 geltenden Umlagegrundlagen vor. Zusammen mit der gestiegenen Umlagegrundlage (Steuerkraft) ist im Jahr 2023 von einem Zahlbetrag in Höhe von 14,628 Mio. € auszugehen. Im Vergleich zum Vorjahr 2022 ist dies eine Mehrbelastung von + 794 T€.

Durch den Nachtragshaushalt werden für die Jahre 2023 – 2026 die Kreisumlagebeträge wie folgt angepasst:

2023:	32,50 %-Punkte	Kreisumlage	14.627.620 €
2024:		Kreisumlage	15.192.250 €
2025:		Kreisumlage	16.038.460 €
2026:		Kreisumlage	16.699.240 €

Gewerbesteuerumlage

Die Planung der Ansätze der Gewerbesteuerumlage erfolgt auf Basis der zu erwartenden Gewerbesteuererträge. Die Isolierung der Ertragsminderung durch die Corona-Pandemie (nur 2023) und den Ukraine-Krieg (2023 – 2026) findet hier ebenfalls Berücksichtigung.

Transferaufwendungen für soziale Leistungen

Zudem müssen über den Nachtragshaushalt die Ansätze für Transferaufwendungen aus sozialen Leistungen angepasst werden.

Hierzu gehören insbesondere die Hilfen zur Erziehung (HzE) für unbegleitete minderjährige Ausländerinnen und Ausländer (UMA) mit + 339.000 € in 2023 sowie der Mehraufwand aus Energiekosten für die Unterbringung geflüchteter Menschen mit + 155.000 € in 2023.

Darüber hinaus sind die Betriebskostenzuschüsse an die freien Kita-Träger um + 40.000 € zu erhöhen.

Der Zuschuss/Verlustausgleich an die Wi.Sta wurde von Zeile 13 in die Zeile 15 verschoben.

Insgesamt wurden die Ansätze 2023 ff. wie folgt geändert:

	2023	2024	2025	2026
ursprünglicher Haushaltsansatz	34.058.700 €	35.985.920 €	36.240.560 €	36.748.250 €
Erhöhung / Verminderung	+ 2.528.132 €	+ 901.610 €	- 296.880 €	- 260.400 €
neuer Haushaltsansatz	36.586.832 €	36.887.530 €	35.943.680 €	36.487.850 €

Sonstige ordentliche Aufwendungen (BAB-Zeile 16)

Hierunter werden alle Aufwendungen zusammengefasst, die anderen Aufwandspositionen nicht zuzuordnen sind. Die höchsten Aufwandsblöcke fallen auf die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten, Geschäftsaufwendungen über alle Fachbereiche („Verbrauchsmaterialien“) sowie Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten.

Eine Vielzahl von Ansätze musste aufgrund von Preisanpassungen erhöht werden.

Der Nachtragshaushalt berücksichtigt aber auch die folgenden neuen bzw. zusätzlichen Aufwendungen:

- Die Erstellung einer neuen, technisch und optisch modernisierten Homepage für die Stadt Sundern in 2023 mit 50.000 €.
- Nutzungsverlängerungen und Lizenzweiterungen für mobiles Arbeiten, Telefonanlage etc. in 2023 mit insgesamt 34.500 €.
- Miete und Herrichtung von Büroräumen des Rathauses sowie des ehemalige Bildungszentrums Sorpesee in Langscheid als Unterkunft für Menschen auf der Flucht in 2023 mit 104.000 €.
- Die pflichtige Fortschreibung des Brandschutzbedarfsplanes mit 50.000 €.

In Summe wurden die Ansätze 2023 ff. wie folgt geändert:

	2023	2024	2025	2026
ursprünglicher Haushaltsansatz	4.583.660 €	4.586.490 €	4.674.340 €	4.600.590 €
Erhöhung / Verminderung	+ 462.100 €	+ 210.400 €	+ 172.200 €	+ 164.700 €
neuer Haushaltsansatz	5.045.760 €	4.796.890 €	4.846.540 €	4.765.290 €

Finanzerträge (BAB-Zeile 19)

Die Finanzerträge der Stadt Sundern werden im Wesentlichen von der auszuschüttenden Eigenkapitalverzinsung der Stadtwerke bestimmt. Nachdem in Folge eines Urteils des Oberverwaltungsgerichtes Münster vom 17.05.2022 zu einer Abwassergebührenkalkulation, in dem u.a. die Praxis der angemessenen Verzinsung des aufgewandten Kapitals als unzulässig verworfen wurde, das Kommunalabgabengesetz (KAG) zum 15.12.2022 geändert worden ist, sind zukünftig deutlich geringere Ausschüttungen zu erwarten. Der zugrunde zu legende Zinssatz reduziert sich in der Berechnung für das Jahr 2023 von 5,078 % auf 3,250 %. Tendenziell ist in den Folgejahren zunächst mit einem weiteren Absinken des Zinssatzes zu rechnen, weil die Basis für die Ermittlung ein auf einen Zeitraum von 30 Jahren bezogener Durchschnitt ist.

Die Ansätze 2023 ff. wurden daher wie folgt geändert:

	2023	2024	2025	2026
ursprünglicher Haushaltsansatz	717.180 €	717.180 €	708.000 €	708.000 €
Erhöhung / Verminderung	- 269.330 €	- 269.330 €	- 260.000 €	- 260.000 €
neuer Haushaltsansatz	447.850 €	447.850 €	448.000 €	448.000 €

Zinsen und sonstige Aufwendungen (BAB-Zeile 20)

Ausgelöst durch die stark gestiegene Inflation hat die Europäische Zentralbank (EZB) Anfang Juni 2022 eine Zinswende eingeleitet. Während zum Zeitpunkt der Erstellung des Doppelhaushaltes 2022/2023 historisch niedrige, im Bereich des Geldmarktes sogar negative Zinssätze zu verzeichnen waren, sind die Zinssätze in 2022 rasant angestiegen und liegen heute im Bereich der Zwölfmonatsgelder bereits deutlich über 3,0 %. Dies hat zur Folge, dass zukünftig die Zinsaufwendungen für aufzunehmende Investitions- und Liquiditätskredite erheblich ansteigen werden. Dies wird den städtischen Haushalt deutlich belasten, da alle größeren Investitionen in der Regel durch langfristig aufzunehmende Darlehen, aber auch ein steigender Anteil der laufenden Auszahlungen durch kurzfristige Liquiditätsdarlehen zu finanzieren sind.

Zur Entwicklung des voraussichtlichen Standes der Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen und Krediten zur Liquiditätssicherung wird auf die entsprechende Anlage zum Haushalt verwiesen.

Die Ansätze 2023 ff. werden daher wie folgt geändert:

	2023	2024	2025	2026
ursprünglicher Haushaltsansatz	762.000 €	942.000 €	912.000 €	942.000 €
Erhöhung / Verminderung	+ 245.020 €	+ 989.700 €	+ 1.372.010 €	+ 1.428.810 €
neuer Haushaltsansatz	1.007.020 €	1.931.700 €	2.284.010 €	2.370.810 €

Außerordentliche Erträge (BAB-Zeile 23)

Gemäß Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie und dem Krieg gegen die Ukraine folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen (NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz – NKF-CUIG) vom 29.09.2020 müssen die Gemeinden einen außerordentlichen Ertrag zum Ausgleich der corona- und kriegsbedingten Schäden berücksichtigen.

Über die haushaltsrechtliche Regelung des § 4 NKF-CUIG sind Haushaltsbelastungen zu isolieren, die durch die Corona-Pandemie und den Krieg gegen die Ukraine bedingt sind. Dies geschieht in der Form, dass die Kommunen im Rahmen der Haushaltsplanung die Summe der auf das Haushaltsjahr infolge der Covid-19-Pandemie und des Krieges entfallenden Haushaltsbelastungen (durch Mindererträge und Mehraufwendungen) prognostizieren. Diese Summe der Haushaltsbelastungen ist in einem nächsten Schritt als außerordentlicher Ertrag in den Ergebnisplan aufzunehmen. Durch diese Regelung fallen die Jahresergebnisse in den Jahren 2023 ff. besser aus als die Jahresergebnisse ohne die außerordentlichen Erträge gemäß NKF-CUIG.

Trotz der Entlastung der Jahresergebnisse in Höhe der Pandemie- und Kriegs-Schäden besteht eine Haushaltsbelastung fort, da zum einen in der Finanzrechnung keine Entlastung erfolgt. Zum anderen wird die ergebniswirksame Belastung in die Zukunft verschoben, da die Kommunen in Höhe des außerordentlichen Ertrages eine Bilanzierungshilfe aktivieren müssen. Diese Bilanzierungshilfe ist ab dem Jahr 2026 ergebniswirksam abzuschreiben. Alternativ kann die Stadt die Bilanzierungshilfe ganz oder anteilig im Zuge des Jahresabschlusses 2025 ergebnisneutral gegen die Allgemeine Rücklage ausbuchen.

Übersicht der corona- und kriegsbedingten Schäden i.S.d. NKF-CUIG

	Ansatz 2023	Verände- rungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	-3.200.000	545.000	-2.655.000	-4.059.095	-5.096.130	-5.787.000
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen		196.000	196.000			
10 = Ordentliche Erträge	-3.200.000	741.000	-2.459.000	-4.059.095	-5.096.130	-5.787.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.547.200	1.547.200	906.200	901.200	901.200
15 - Transferaufwendungen	-244.000	196.990	-47.010	-153.845	-387.750	-440.320
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen		74.000	74.000			
17 = Ordentliche Aufwendungen	-244.000	1.818.190	1.574.190	752.355	513.450	460.880
18 = Ordentliches Ergebnis	-2.956.000	-1.077.190	-4.033.190	-4.811.450	-5.609.580	-6.247.880
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.956.000	-1.077.190	-4.033.190	-4.811.450	-5.609.580	-6.247.880
23 + Außerordentliche Erträge	2.956.000	1.077.190	4.033.190	4.811.450	5.609.580	6.247.880
25 = Außerordentliches Ergebnis	2.956.000	1.077.190	4.033.190	4.811.450	5.609.580	6.247.880

Erläuterungen zu den Corona- und Kriegsschäden:

	2023	2024	2025	2026
Minderertrag Gewerbesteuer (Zeile 1)	2.655.000 €	4.059.095 €	5.096.130 €	5.787.000 €
Mehrertrag Zuweisungen vom Land für geflüchtete Menschen aus der Ukraine (Zeile 2)	196.000 €			

Mehraufwand für die Versorgung von Flüchtlingen und aufgrund von Energiekostensteigerungen etc.. Hygienemehraufwand in 2023 (Zeile 13)	1.547.200 €	906.200 €	901.200 €	901.200 €
Minderaufwand Gewerbesteuerumlage in den Jahren 2023 bis 2026 und Mehraufwand für die Unterbringung geflüchteter Menschen in den Jahren 2023 und 2024 (Zeile 15)	47.010 €	153.845 €	387.750 €	440.320 €
Mehraufwand Anmietung Flüchtlingsunterkünfte sowie coronabedingte Anschaffungen des Logistik-, Organisations- und Personalbereichs (Zeile 16)	74.000 €			

2.7 Entwicklung der Jahresergebnisse

Übersicht Jahresergebnisse (bis einschließlich 2020 handelt es sich um Ist-Werte, ab 2021 um Plan-Werte)

Haushaltsjahr	(geplantes) Jahresergebnis in €
2008	472.099,18
2009	-6.115.509,84
2010	-7.104.188,34
2011	-4.855.963,32
2012	-5.754.004,10
2013	-4.379.430,53
2014	-2.575.533,22
2015	-2.411.783,00
2016	-1.133.959,00
2017	-1.551.547,00
2018	1.896.007,86
2019	8.103,32
2020	2.503.101,23
2021	35.200,00
2022	131.440,00
2023	-2.242.290,00
2024	-1.615.590,00
2025	-826.490,00
2026	128.020,00



2.8 Entwicklung des Eigenkapitals

Die durch den Nachtragsplan vorgenommenen Veränderungen haben Auswirkungen auf die Entwicklung des Eigenkapitals. An dieser Stelle wird auf die Anlage „Darstellung der Inanspruchnahme der Allgemeinen Rücklage und der Ausgleichsrücklage“ des Nachtragshaushaltsplans verwiesen.

Eine Pflicht zur Erstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes gemäß § 76 GO NRW ergibt sich nicht.

Das Eigenkapital der Stadt Sundern hat sich von 2008 bis 2018 deutlich verringert. Im Jahr 2018 konnte der Eigenkapitalverzehr seit Einführung des NKF erstmals gestoppt werden. Auch in den Jahren 2019 und 2020 war ein Zuwachs des Eigenkapitals zu verzeichnen. Dies wird ebenfalls für die Jahre 2021 und 2022 erwartet. Auf der Grundlage des Nachtragshaushaltes muss für die Jahre 2023 bis 2025 mit einer erneuten Reduzierung des Eigenkapitals gerechnet werden.

2.9 Finanzplan 2023 und mittelfristige Finanzplanung 2024 bis 2026

Der Nachtrag führt im Finanzplan zu folgenden Veränderungen der Einzahlungen und Auszahlungen im Jahr 2023. Weiterhin ergeben sich neue Ansätze für die Jahre 2024 bis 2026.

Gesamtfinanzplan

430 - Stadt Sundern	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verände- rungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
01 Steuern und ähnliche Abgaben	36.729.614	39.177.000	47.421.000	51.253.000	1.396.430	52.649.430	53.535.070	54.569.940	55.861.600
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.745.017	12.251.441	12.134.630	10.999.160	2.331.050	13.330.210	11.310.500	9.328.060	9.171.540
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	807.505	892.000	952.100	580.400	351.700	932.100	570.400	450.000	450.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.134.458	2.024.250	2.160.550	2.212.950	-14.000	2.198.950	2.250.950	2.250.950	2.250.950
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	683.151	603.600	615.000	615.100	192.700	807.800	732.900	732.900	726.400
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.459.989	3.389.930	3.136.830	2.960.650	386.670	3.347.320	3.365.800	3.397.920	3.429.010
07 + Sonstige Einzahlungen	1.447.537	9.903.770	6.046.670	4.257.270	-2.967.300	1.289.970	1.289.970	1.289.970	1.289.970
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	769.611	740.100	717.180	717.180	-269.330	447.850	447.850	448.000	448.000
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	66.776.883	68.982.091	73.183.960	73.595.710	1.407.920	75.003.630	73.503.440	72.467.740	73.627.470
10 - Personalauszahlungen	15.712.735	16.686.610	18.558.550	19.056.000	797.160	19.853.160	20.449.073	21.062.015	21.694.133
11 - Versorgungsauszahlungen	1.598.950	1.637.150	1.852.200	1.944.800		1.944.800	1.944.800	1.944.800	1.944.800
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.982.457	8.432.079	9.281.080	9.342.730	3.644.238	12.986.968	10.063.910	8.966.230	8.627.860
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	556.985	732.000	662.000	762.000	245.020	1.007.020	1.931.700	2.284.010	2.370.810
14 - Transferauszahlungen	30.526.725	32.487.000	33.642.120	34.058.700	2.528.132	36.586.832	36.887.530	35.943.680	36.487.850
15 - Sonstige Auszahlungen	4.159.802	5.098.372	5.158.740	4.583.660	462.100	5.045.760	4.796.890	4.846.540	4.765.290
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	59.537.655	65.073.211	69.154.690	69.747.890	7.676.650	77.424.540	76.073.903	75.047.275	75.890.743
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.239.228	3.908.880	4.029.270	3.847.820	-6.268.730	-2.420.910	-2.570.463	-2.579.535	-2.263.273
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.995.946	4.496.710	4.309.180	6.756.490	-1.494.240	5.262.250	4.707.800	4.610.000	2.985.000
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	86.118	260.000	260.000	260.000		260.000	260.000	10.000	10.000
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	9.028	1.800	1.800	1.800		1.800	1.800	1.800	1.800
21 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	54.739	940.000	320.000	810.000	-540.000	270.000	1.048.000	1.278.000	790.000
22 Sonstige Investitionseinzahlungen									
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.145.832	5.698.510	4.890.980	7.828.290	-2.034.240	5.794.050	6.017.600	5.899.800	3.786.800
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und	23.956	1.098.000	1.287.000	1.863.000	210.000	2.073.000	1.205.000	1.070.000	2.070.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.176.149	8.635.000	8.712.500	19.295.500	-4.515.000	14.780.500	20.128.500	7.062.500	2.400.000
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem	1.157.161	2.320.340	2.635.980	2.478.190	1.074.210	3.552.400	2.060.000	1.582.000	1.116.000
27 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
28 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen									
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	142.203	169.800	169.800	169.800	10.000	179.800	179.800	179.800	179.800
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.499.468	12.223.140	12.805.280	23.806.490	-3.220.790	20.585.700	23.573.300	9.894.300	5.765.800
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-353.636	-6.524.630	-7.914.300	-15.978.200	1.186.550	-14.791.650	-17.555.700	-3.994.500	-1.979.000
32 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	6.885.591	-2.615.750	-3.885.030	-12.130.380	-5.082.180	-17.212.560	-20.126.163	-6.574.035	-4.242.273
33 Einz. aus der Aufn. und durch Rückfl. von Krediten für Invest. und diesen wirtschaftlich gleichkomm. Rechtsverhält	131.691		4.000.000	11.000.000	4.000.000	15.000.000	17.000.000	7.000.000	
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	67.390.400		4.000.000	6.000.000	4.000.000	10.000.000	4.000.000		10.000.000

430 - Stadt Sundern	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
35 Ausz. für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Invest. und diesen wirtschaftlich gleichkomm. Rechtsverhält	7.015.521	1.900.000	1.900.000	2.000.000	275.000	2.275.000	2.975.000	3.575.000	3.750.000
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	72.300.000			5.000.000		5.000.000	4.000.000		10.000.000
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-11.793.430	-1.900.000	6.100.000	10.000.000	7.725.000	17.725.000	14.025.000	3.425.000	-3.750.000
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-4.907.839	-4.515.750	2.214.970	-2.130.380	2.642.820	512.440	-6.101.163	-3.149.035	-7.992.273
39 Anfangsbestand an Finanzmitteln	4.211.923	124.037							
40 = Liquide Mittel	-695.916	-4.391.713	2.214.970	-2.130.380	2.642.820	512.440	-6.101.163	-3.149.035	-7.992.273

Entwicklung wesentlicher Einzahlungs- und Auszahlungspositionen:

- Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit:

Die Veränderungen der Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit ergeben sich aus den Veränderungen im Ergebnisplan.

Es wird auf die entsprechenden Erläuterungen verwiesen.

- Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit:

Die Änderungen der Ansätze bei den Investitionsmaßnahmen sind den Teilfinanzplänen zu entnehmen. Weiterhin wird auf die Anlage „Übersicht Investitionsmaßnahmen des Nachtragshaushaltsplans“ verwiesen. Eine Übersicht zu den wesentlichen Investitionen und Instandsetzungsmaßnahmen wird nachgereicht.

- Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit:

Über den Nachtragshaushalt sind Anpassungen im Bereich der Finanzierungstätigkeit notwendig. Für 2023 werden zusätzliche Kreditaufnahmen für Investitionen in einer Größenordnung von + 4.000.000 € notwendig, die zu entsprechenden Einzahlungen führen. Die Kreditermächtigung für 2023 beträgt dann 15.000.000 €.

Zudem wird der Ansatz für die Tilgung von investiven Krediten in 2023 um +275.000 € auf dann 2.275.000 € erhöht.

Im Bereich der Liquiditätskredite wird der Ansatz 2023 um + 4.000.000 € erhöht.

2.10 Entwicklung der Verbindlichkeiten

Es wird auf die Anlage „Verbindlichkeitenübersicht“ des Nachtragshaushaltsplans verwiesen.

3. Pläne

3.1 Gesamtpläne

3.1.1 Gesamtergebnisplan – 430

430 - Stadt Sondern	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verände- rungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	36.806.221	39.177.000	47.421.000	51.253.000	1.396.430	52.649.430	53.535.070	54.569.940	55.861.600
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.051.531	14.536.781	14.419.970	13.284.500	2.331.050	15.615.550	13.595.840	11.613.400	11.456.880
03 + Sonstige Transfererträge	709.217	892.000	952.100	580.400	351.700	932.100	570.400	450.000	450.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.595.711	3.355.940	3.492.240	3.544.640	-14.000	3.530.640	3.582.640	3.582.640	3.582.640
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	611.326	603.600	615.000	615.100	192.700	807.800	732.900	732.900	726.400
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.225.492	3.389.930	3.136.830	2.960.650	386.670	3.347.320	3.365.800	3.397.920	3.429.010
07 + Sonstige ordentliche Erträge	1.785.607	1.305.070	1.243.070	1.303.070	-11.300	1.291.770	1.291.770	1.291.770	1.291.770
08 + Aktivierte Eigenleistungen	79.039	25.000	25.000	25.000		25.000	25.000	25.000	25.000
10 = Ordentliche Erträge	69.864.142	63.285.321	71.305.210	73.566.360	4.633.250	78.199.610	76.699.420	75.663.570	76.823.300
11 - Personalaufwendungen	16.392.855	17.379.610	19.282.550	19.736.740	797.160	20.533.900	21.131.820	21.744.720	22.376.890
12 - Versorgungsaufwendungen	3.731.407	2.519.150	2.728.200	2.810.800		2.810.800	2.810.800	2.810.800	2.810.800
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.765.703	8.601.879	9.450.880	9.512.530	3.654.238	13.166.768	10.243.710	9.146.030	8.807.660
14 - Bilanzielle Abschreibungen	5.806.522	5.772.710	5.771.860	5.771.860		5.771.860	5.771.860	5.771.860	5.771.860
15 - Transferaufwendungen	29.440.040	32.487.000	33.642.120	34.058.700	2.528.132	36.586.832	36.887.530	35.943.680	36.487.850
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.466.515	5.098.372	5.158.740	4.583.660	462.100	5.045.760	4.796.890	4.846.540	4.765.290
17 = Ordentliche Aufwendungen	67.603.043	71.858.721	76.034.350	76.474.290	7.441.630	83.915.920	81.642.610	80.263.630	81.020.350
18 = Ordentliches Ergebnis	2.261.099	-8.573.400	-4.729.140	-2.907.930	-2.808.380	-5.716.310	-4.943.190	-4.600.060	-4.197.050
19 + Finanzerträge	769.611	740.100	717.180	717.180	-269.330	447.850	447.850	448.000	448.000
20 - Zinsen und sonstige Aufwendungen	527.609	732.000	662.000	762.000	245.020	1.007.020	1.931.700	2.284.010	2.370.810
21 = Finanzergebnis	242.002	8.100	55.180	-44.820	-514.350	-559.170	-1.483.850	-1.836.010	-1.922.810
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	2.503.101	-8.565.300	-4.673.960	-2.952.750	-3.322.730	-6.275.480	-6.427.040	-6.436.070	-6.119.860
23 + Außerordentliche Erträge		8.600.500	4.805.400	2.956.000	1.077.190	4.033.190	4.811.450	5.609.580	6.247.880
25 = Außerordentliches Ergebnis		8.600.500	4.805.400	2.956.000	1.077.190	4.033.190	4.811.450	5.609.580	6.247.880
26 = Jahresergebnis	2.503.101	35.200	131.440	3.250	-2.245.540	-2.242.290	-1.615.590	-826.490	128.020
27 = Globaler Minderaufwand									

430 - Stadt Sundern	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verände- rungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	2.503.101	35.200	131.440	3.250	-2.245.540	-2.242.290	-1.615.590	-826.490	128.020
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage									
Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	109.731								
Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen									
Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	-294.246								
Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	-6.937								
Verrechnungssaldo	-191.451								
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			3.045.849	3.297.819		3.297.819	3.296.649	3.301.949	3.307.149
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			3.045.849	3.297.819		3.297.819	3.296.649	3.301.949	3.307.149
Ergebnis [(nach internen Leistungsbeziehungen)]	2.503.101	35.200	131.440	3.250	-2.245.540	-2.242.290	-1.615.590	-826.490	128.020
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	2.503.101	35.200	131.440	3.250	-2.245.540	-2.242.290	-1.615.590	-826.490	128.020

Gesamtergebnisplan ohne Corona- und Ukraine-Isolierung

	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verände- rungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	47.589.000	52.273.000	54.453.000	851.430	55.304.430	57.594.165	59.666.070	61.648.600
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.084.381	14.135.610	13.284.500	2.135.050	15.419.550	13.595.840	11.613.400	11.456.880
03 + Sonstige Transfererträge	892.000	952.100	580.400	351.700	932.100	570.400	450.000	450.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.587.940	3.512.240	3.544.640	-14.000	3.530.640	3.582.640	3.582.640	3.582.640
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	605.600	615.000	615.100	192.700	807.800	732.900	732.900	726.400
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.246.530	3.136.830	2.960.650	386.670	3.347.320	3.365.800	3.397.920	3.429.010
07 + Sonstige ordentliche Erträge	1.412.070	1.293.070	1.303.070	-11.300	1.291.770	1.291.770	1.291.770	1.291.770
08 + Aktivierte Eigenleistungen	25.000	25.000	25.000		25.000	25.000	25.000	25.000
10 = Ordentliche Erträge	71.442.521	75.942.850	76.766.360	3.892.250	80.658.610	80.758.515	80.759.700	82.610.300
11 - Personalaufwendungen	17.379.610	19.282.550	19.736.740	797.160	20.533.900	21.131.820	21.744.720	22.376.890
12 - Versorgungsaufwendungen	2.519.150	2.728.200	2.810.800		2.810.800	2.810.800	2.810.800	2.810.800
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.381.879	9.218.120	9.512.530	2.107.038	11.619.568	9.337.510	8.244.830	7.906.460
14 - Bilanzielle Abschreibungen	5.772.710	5.771.860	5.771.860		5.771.860	5.771.860	5.771.860	5.771.860
15 - Transferaufwendungen	32.534.900	33.828.320	34.302.700	2.331.142	36.633.842	37.041.375	36.331.430	36.928.170
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.827.172	5.037.540	4.583.660	388.100	4.971.760	4.796.890	4.846.540	4.765.290
17 = Ordentliche Aufwendungen	71.415.421	75.866.590	76.718.290	5.623.440	82.341.730	80.890.255	79.750.180	80.559.470
18 = Ordentliches Ergebnis	27.100	76.260	48.070	-1.731.190	-1.683.120	-131.740	1.009.520	2.050.830
19 + Finanzerträge	740.100	717.180	717.180	-269.330	447.850	447.850	448.000	448.000
20 - Zinsen und sonstige Aufwendungen	732.000	662.000	762.000	245.020	1.007.020	1.931.700	2.284.010	2.370.810
21 = Finanzergebnis	8.100	55.180	-44.820	-514.350	-559.170	-1.483.850	-1.836.010	-1.922.810
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	35.200	131.440	3.250	-2.245.540	-2.242.290	-1.615.590	-826.490	128.020
26 = Jahresergebnis	35.200	131.440	3.250	-2.245.540	-2.242.290	-1.615.590	-826.490	128.020
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	35.200	131.440	3.250	-2.245.540	-2.242.290	-1.615.590	-826.490	128.020
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		3.045.849	3.297.819		3.297.819	3.296.649	3.301.949	3.307.149
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		3.045.849	3.297.819		3.297.819	3.296.649	3.301.949	3.307.149
Ergebnis	35.200	131.440	3.250	-2.245.540	-2.242.290	-1.615.590	-826.490	128.020

Gesamtergebnisplan nur Corona- und Ukraine-Isolierung

	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verände- rungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	-8.412.000	-4.852.000	-3.200.000	545.000	-2.655.000	-4.059.095	-5.096.130	-5.787.000
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	452.400	284.360		196.000	196.000			
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-232.000	-20.000						
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.000							
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	143.400							
07 + Sonstige ordentliche Erträge	-107.000	-50.000						
10 = Ordentliche Erträge	-8.157.200	-4.637.640	-3.200.000	741.000	-2.459.000	-4.059.095	-5.096.130	-5.787.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	220.000	232.760		1.547.200	1.547.200	906.200	901.200	901.200
15 - Transferaufwendungen	-47.900	-186.200	-244.000	196.990	-47.010	-153.845	-387.750	-440.320
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	271.200	121.200		74.000	74.000			
17 = Ordentliche Aufwendungen	443.300	167.760	-244.000	1.818.190	1.574.190	752.355	513.450	460.880
18 = Ordentliches Ergebnis	-8.600.500	-4.805.400	-2.956.000	-1.077.190	-4.033.190	-4.811.450	-5.609.580	-6.247.880
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-8.600.500	-4.805.400	-2.956.000	-1.077.190	-4.033.190	-4.811.450	-5.609.580	-6.247.880
23 + Außerordentliche Erträge	8.600.500	4.805.400	2.956.000	1.077.190	4.033.190	4.811.450	5.609.580	6.247.880
25 = Außerordentliches Ergebnis	8.600.500	4.805.400	2.956.000	1.077.190	4.033.190	4.811.450	5.609.580	6.247.880

3.1.2 Gesamtfinanzplan – 430

430 - Stadt Sundern	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verände- rungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
01 Steuern und ähnliche Abgaben	36.729.614	39.177.000	47.421.000	51.253.000	1.396.430	52.649.430	53.535.070	54.569.940	55.861.600
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.745.017	12.251.441	12.134.630	10.999.160	2.331.050	13.330.210	11.310.500	9.328.060	9.171.540
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	807.505	892.000	952.100	580.400	351.700	932.100	570.400	450.000	450.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.134.458	2.024.250	2.160.550	2.212.950	-14.000	2.198.950	2.250.950	2.250.950	2.250.950
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	683.151	603.600	615.000	615.100	192.700	807.800	732.900	732.900	726.400
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.459.989	3.389.930	3.136.830	2.960.650	386.670	3.347.320	3.365.800	3.397.920	3.429.010
07 + Sonstige Einzahlungen	1.447.537	9.903.770	6.046.670	4.257.270	-2.967.300	1.289.970	1.289.970	1.289.970	1.289.970
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	769.611	740.100	717.180	717.180	-269.330	447.850	447.850	448.000	448.000
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	66.776.883	68.982.091	73.183.960	73.595.710	1.407.920	75.003.630	73.503.440	72.467.740	73.627.470
10 - Personalauszahlungen	15.712.735	16.686.610	18.558.550	19.056.000	797.160	19.853.160	20.449.073	21.062.015	21.694.133
11 - Versorgungsauszahlungen	1.598.950	1.637.150	1.852.200	1.944.800		1.944.800	1.944.800	1.944.800	1.944.800
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.982.457	8.432.079	9.281.080	9.342.730	3.644.238	12.986.968	10.063.910	8.966.230	8.627.860
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	556.985	732.000	662.000	762.000	245.020	1.007.020	1.931.700	2.284.010	2.370.810
14 - Transferauszahlungen	30.526.725	32.487.000	33.642.120	34.058.700	2.528.132	36.586.832	36.887.530	35.943.680	36.487.850
15 - Sonstige Auszahlungen	4.159.802	5.098.372	5.158.740	4.583.660	462.100	5.045.760	4.796.890	4.846.540	4.765.290
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	59.537.655	65.073.211	69.154.690	69.747.890	7.676.650	77.424.540	76.073.903	75.047.275	75.890.743
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.239.228	3.908.880	4.029.270	3.847.820	-6.268.730	-2.420.910	-2.570.463	-2.579.535	-2.263.273
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.995.946	4.496.710	4.309.180	6.756.490	-1.494.240	5.262.250	4.707.800	4.610.000	2.985.000
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	86.118	260.000	260.000	260.000		260.000	260.000	10.000	10.000
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	9.028	1.800	1.800	1.800		1.800	1.800	1.800	1.800
21 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	54.739	940.000	320.000	810.000	-540.000	270.000	1.048.000	1.278.000	790.000
22 Sonstige Investitionseinzahlungen									
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.145.832	5.698.510	4.890.980	7.828.290	-2.034.240	5.794.050	6.017.600	5.899.800	3.786.800
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	23.956	1.098.000	1.287.000	1.863.000	210.000	2.073.000	1.205.000	1.070.000	2.070.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.176.149	8.635.000	8.712.500	19.295.500	-4.515.000	14.780.500	20.128.500	7.062.500	2.400.000
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.157.161	2.320.340	2.635.980	2.478.190	1.074.210	3.552.400	2.060.000	1.582.000	1.116.000
27 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
28 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen									
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	142.203	169.800	169.800	169.800	10.000	179.800	179.800	179.800	179.800
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.499.468	12.223.140	12.805.280	23.806.490	-3.220.790	20.585.700	23.573.300	9.894.300	5.765.800
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-353.636	-6.524.630	-7.914.300	-15.978.200	1.186.550	-14.791.650	-17.555.700	-3.994.500	-1.979.000
32 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	6.885.591	-2.615.750	-3.885.030	-12.130.380	-5.082.180	-17.212.560	-20.126.163	-6.574.035	-4.242.273
33 Einz. aus der Aufn. und durch Rückfl. von Krediten für Invest. und diesen wirtschaftlich gleichkomm. Rechtsverhält	131.691		4.000.000	11.000.000	4.000.000	15.000.000	17.000.000	7.000.000	
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	67.390.400		4.000.000	6.000.000	4.000.000	10.000.000	4.000.000		10.000.000
35 Ausz. für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Invest. und diesen wirtschaftlich gleichkomm. Rechtsverhält	7.015.521	1.900.000	1.900.000	2.000.000	275.000	2.275.000	2.975.000	3.575.000	3.750.000
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	72.300.000			5.000.000		5.000.000	4.000.000		10.000.000
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-11.793.430	-1.900.000	6.100.000	10.000.000	7.725.000	17.725.000	14.025.000	3.425.000	-3.750.000

430 - Stadt Sundern	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verände- rungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-4.907.839	-4.515.750	2.214.970	-2.130.380	2.642.820	512.440	-6.101.163	-3.149.035	-7.992.273
39 Anfangsbestand an Finanzmitteln	4.211.923	124.037							
40 = Liquide Mittel	-695.916	-4.391.713	2.214.970	-2.130.380	2.642.820	512.440	-6.101.163	-3.149.035	-7.992.273

4. Teilergebnispläne

4.1 Fachbereich 1

Fachbereich: 1 – Zentrale Dienste

Budgetverantwortlich: Herr Schlinkert

Abteilungen:

1.1 – Organisation und Personalmanagement

1.2 – IT und Logistik

1.3 – Bürgermeister- und Ratsbüro

Kurzbeschreibung der Aufgabenfelder:

Der Fachbereich 1 unterstützt die politische Arbeit des Rates und der Ausschüsse, erledigt repräsentative Aufgaben des Bürgermeisters und ist Ansprechpartner für alle Mandatsträger sowie die Ortsvorsteher und Ortsvorsteherinnen.

Des Weiteren werden von hier aus die Presse- und Öffentlichkeitsarbeit sowie sämtliche Satzungsangelegenheiten dokumentiert.

Im Rahmen eines Ratsinformationssystems werden sämtliche Sitzungsdienste organisiert, die Beschlüsse dokumentiert und überwacht. Wahlen auf allen Ebenen werden in diesem Fachbereich organisiert, hinzukommen Bürgerbegehren und Bürgerentscheide.

Der Fachbereich 1 ist für über 300 Mitarbeiter und Mitarbeiterinnen verantwortlich, des Weiteren für die Auszubildenden, Beamtenanwärter/innen und zahlreiche Praktikanten/innen. Personalplanung, Personalentwicklung und Entgeltabrechnungen sind hierbei wichtige Bestandteile. Ein Personal- und Personalkostencontrolling wird in diesem Fachbereich zentral betrieben.

Der Fachbereich 1 versteht sich als zentrale Organisationsstelle und ist verantwortlich für die gesamte IT-Struktur, den IT-Support und Internetauftritt der Stadt Sundern. Die IT-Mitarbeiter sind ständige Ansprechpartner aller Mitarbeiter/-innen in sämtlichen Fragen der EDV. Alle Dienstvorschriften und betrieblichen Regelungen werden koordiniert und aktualisiert.

Weiterer wichtiger Aufgabenbereich des Fachbereichs 1 sind alle logistischen Angelegenheiten, wie z.B. die Poststelle, Druckerei und das Archiv. Der zentrale Einkauf, alle Versicherungsangelegenheiten, Sekretariatsdienste des Bürgermeisters und Beigeordneten sind dem Fachbereich 1 ebenso zugeordnet.

Die Aufgaben sind zu den einzelnen Produktgruppen näher erläutert.

Produktgruppe 1110 – Organisation und Personalmanagement

Produktgruppe 1410 – IT und Logistik

Produktgruppe 1000 – Verwaltungsführung

Produktgruppe 1010 – Bürgermeister- und Ratsbüro

Fachbereich 1 – Zentrale Dienste

FB 1 - Zentrale Dienste	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verände- rungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	190.641	183.250	273.550	275.240	27.070	302.310	276.960	278.710	280.490
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte		18.400							
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	161.196	156.830	165.830	152.830		152.830	167.830	175.830	152.830
07 + Sonstige ordentliche Erträge	510.468	8.270	8.270	8.270	-5.300	2.970	2.970	2.970	2.970
10 = Ordentliche Erträge	862.305	366.750	447.650	436.340	21.770	458.110	447.760	457.510	436.290
11 - Personalaufwendungen	2.190.422	2.243.758	2.736.115	2.730.931	-197.120	2.533.811	2.591.672	2.648.875	2.707.970
12 - Versorgungsaufwendungen	3.731.407	2.519.150	2.728.200	2.810.800		2.810.800	2.810.800	2.810.800	2.810.800
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	427.622	497.100	314.950	310.350	81.250	391.600	387.010	392.430	393.360
14 - Bilanzielle Abschreibungen	328.508	314.440	314.440	314.440		314.440	314.440	314.440	314.440
15 - Transferaufwendungen	162.920	170.000	195.000	203.000	10.000	213.000	229.500	246.000	264.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.249.339	1.349.925	1.447.670	1.356.970	197.400	1.554.370	1.472.670	1.533.120	1.423.320
17 = Ordentliche Aufwendungen	8.090.217	7.094.373	7.736.375	7.726.491	91.530	7.818.021	7.806.092	7.945.665	7.913.890
18 = Ordentliches Ergebnis	-7.227.912	-6.727.623	-7.288.725	-7.290.151	-69.760	-7.359.911	-7.358.332	-7.488.155	-7.477.600
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-7.227.912	-6.727.623	-7.288.725	-7.290.151	-69.760	-7.359.911	-7.358.332	-7.488.155	-7.477.600
26 = Jahresergebnis	-7.227.912	-6.727.623	-7.288.725	-7.290.151	-69.760	-7.359.911	-7.358.332	-7.488.155	-7.477.600
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-7.227.912	-6.727.623	-7.288.725	-7.290.151	-69.760	-7.359.911	-7.358.332	-7.488.155	-7.477.600
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			279.600	267.200		267.200	209.800	212.400	215.000
Ergebnis nach interner Leistungsabrechnung			-279.600	-267.200		-267.200	-209.800	-212.400	-215.000
Ergebnis	-7.227.912	-6.727.623	-7.568.325	-7.557.351	-69.760	-7.627.111	-7.568.132	-7.700.555	-7.692.600

PG 1110 - Organisation und Personalmanagement

Produktgruppendefinition:

Kurzbeschreibung/ Aufgaben:

Allgemeine Organisation

Organisation der Aufgabenwahrnehmung (Arbeitsaufbau- und Ablauforganisation)

Erstellung und Aktualisierung von Dienstvorschriften u.a. betrieblichen Regelungen

Durchführung bzgl. Begleitung von Organisationsuntersuchungen, Begleitung von Umsetzungsprozessen

Personalmanagement

Personal(entwicklungs-)planung, Personalaus- und Fortbildung, Personalverwaltung und -betreuung,

Arbeitssicherheit und Gesundheitsschutz, Stellenplanung und Personalwirtschaft

Personalvertretung:

Personalvertretung, Mitbestimmung und Mitwirkung bei Personalangelegenheiten

Behindertenvertretung:

Gleichstellungsbeauftragte:

Mitwirkung bei Personalangelegenheiten, Grundsatzangelegenheiten und –entscheidungen in

Gleichstellungsfragen, Entwicklung und Mitwirkung bei der Umsetzung von Konzepten (z.B. Gleichstellungsplan),

Einbringung gleichstellungsrelevanter Belang ein alle Bereiche der Verwaltung, Kontaktpflege und

Zusammenarbeit mit Verbänden, Institutionen, Vereinen sowie Frauengruppen und –initiativen, Vorbereitung und

Durchführung von Veranstaltungen

Aufgabengrundlagen:

TVöD, Dienstrechtliche Vorschriften, GO NRW, Beschlüsse des Rates, LPVG,

Landesgleichstellungsgesetz

Landespersonalvertretungsgesetz

Artikel § Abs. 2 GG, § 5 GO NRW, Landesgleichstellungsgesetz, § 6 Hauptsatzung der Stadt

Sundern, Gleichstellungsplan der Stadt Sundern

<u>Ziele:</u>
<u>Zielgruppe:</u>
Beschäftigte der Stadt Sundern, Arbeitskräfte auf dem Markt
Beschäftigte der Stadt Sundern, Führungskräfte, Politik und Öffentlichkeit
<u>Wirkungsziele:</u>
Bereitstellung des zur Aufgabenerfüllung erforderlichen Personals Gewährleistung des Arbeitsschutzes und Gesundheitsschutzes Qualifizierte Fortbildung und Entwicklung des Personals
Verwirklichung der Chancengleichheit von Frauen und Männern, quantitative und qualitative Verbesserung der Beschäftigtenstruktur von Frauen in der Verwaltung, Sensibilisierung der Öffentlichkeit für die Gleichstellung von Frauen und Männern
<u>Globalziele (übergeordnete Zielsetzung):</u>
Optimale und wirtschaftliche Organisation von Arbeitsabläufen
Gewährleistung, dass das für die Aufgabenerledigung der Stadt Sundern quantitativ und qualitativ notwendige Personal zur Verfügung steht. Chancengleichheit von Frauen und Männern

PG 1110 - Organisation und Personalmanagement	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen			70	70		70	70	70	70
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen			134.030	134.030		134.030	134.030	134.030	134.030
10 = Ordentliche Erträge			134.100	134.100		134.100	134.100	134.100	134.100
11 - Personalaufwendungen			1.521.151	1.509.857	-54.740	1.455.117	1.480.650	1.504.524	1.529.258
12 - Versorgungsaufwendungen			2.728.200	2.810.800		2.810.800	2.810.800	2.810.800	2.810.800
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			12.000	2.000	18.000	20.000	10.000	10.000	10.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen			70	70		70	70	70	70
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen			337.880	357.880	23.500	381.380	381.380	381.380	381.380
17 = Ordentliche Aufwendungen			4.599.301	4.680.607	-13.240	4.667.367	4.682.900	4.706.774	4.731.508
18 = Ordentliches Ergebnis			-4.465.201	-4.546.507	13.240	-4.533.267	-4.548.800	-4.572.674	-4.597.408
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit			-4.465.201	-4.546.507	13.240	-4.533.267	-4.548.800	-4.572.674	-4.597.408
26 = Jahresergebnis			-4.465.201	-4.546.507	13.240	-4.533.267	-4.548.800	-4.572.674	-4.597.408
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand			-4.465.201	-4.546.507	13.240	-4.533.267	-4.548.800	-4.572.674	-4.597.408
Ergebnis			-4.465.201	-4.546.507	13.240	-4.533.267	-4.548.800	-4.572.674	-4.597.408

Zur Produktgruppe PG 1110 - Organisation und Personalmanagement gehören die nachfolgend dargestellten Abrechnungsobjekte:

1110101	Allgemeine Organisation
1110201	Personalmanagement
1110301	Personalvertretungen und Beauftragte

1110101 - Allgemeine Organisation

Kurzbeschreibung:

Das **Abrechnungsobjekt Allgemeine Organisation** ist neu eingerichtet worden und umfasst alle Erträge und Aufwendungen, die im Zusammenhang mit der allgemeinen Organisation der Stadtverwaltung stehen.

Das Abrechnungsobjekt enthält Erträge aus Verwaltungskostenerstattungen durch den Eigenbetrieb Stadtwerke und Aufwendungen aus der allgemeinen Verwaltungsorganisation. Hierzu gehören Personal- und Sachaufwendungen für das Archiv, Organisationsuntersuchungen und –umsetzungen u.a.
Da der Bereich bisher personell nicht besetzt war, sind unter dem Abrechnungsobjekt zunächst nur Mittel für Personalaufwendungen und geringe Sachaufwendungen enthalten.

1110101 - Allgemeine Organisation	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen			12.500	12.500		12.500	12.500	12.500	12.500
10 = Ordentliche Erträge			12.500	12.500		12.500	12.500	12.500	12.500
11 - Personalaufwendungen			115.395	132.033	130.235	262.268	270.091	278.208	286.560
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			10.000		10.000	10.000			
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen			18.000	18.000		18.000	18.000	18.000	18.000
17 = Ordentliche Aufwendungen			143.395	150.033	140.235	290.268	288.091	296.208	304.560
18 = Ordentliches Ergebnis			-130.895	-137.533	-140.235	-277.768	-275.591	-283.708	-292.060
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit			-130.895	-137.533	-140.235	-277.768	-275.591	-283.708	-292.060
26 = Jahresergebnis			-130.895	-137.533	-140.235	-277.768	-275.591	-283.708	-292.060
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand			-130.895	-137.533	-140.235	-277.768	-275.591	-283.708	-292.060
Ergebnis			-130.895	-137.533	-140.235	-277.768	-275.591	-283.708	-292.060

Erläuterung Veränderungen:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Zeile	Ertrag	Zeile	Aufwand	Eigenanteil
2023	Begleitung der Orgauntersuchung			13	10.000	

1110201 - Personalmanagement

Kurzbeschreibung:

Das **Abrechnungsobjekt Personalmanagement** umfasst alle Erträge und Aufwendungen aus der bisherigen Personalverwaltung (altes Abrechnungsobjekt 1201301) und dem alten Abrechnungsobjekt 1201201 (sonstiger Personal- und Sachaufwand).

Im Abrechnungsobjekt Personalmanagement werden veranschlagt

Alle Erträge
aus Kostenerstattungen des Eigenbetriebes Stadtwerke und der Sorpeseesee GmbH für Beamtenversorgungsbeiträge und aus Verwaltungskostenpauschalen des Eigenbetriebes für die Personalverwaltung sowie evtl. Zuwendungen in Einzelfällen.

Alle Aufwendungen,
die im Zusammenhang mit dem Personalmanagement anfallen (Personal- und Sachaufwendungen für Personalmanagement, Personalplanung, -entwicklung, -aus- und -fortbildung, Arbeits- und Gesundheitsschutz...

1110201 - Personalmanagement	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen			70:	70:		70:	70:	70:	70:
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen			121.530:	121.530:		121.530:	121.530:	121.530:	121.530:
10 = Ordentliche Erträge			121.600:	121.600:		121.600:	121.600:	121.600:	121.600:
11 - Personalaufwendungen			1.330.618:	1.300.798:	-190.650:	1.110.148:	1.125.382:	1.138.578:	1.152.336:
12 - Versorgungsaufwendungen			2.728.200:	2.810.800:		2.810.800:	2.810.800:	2.810.800:	2.810.800:
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			2.000:	2.000:	8.000:	10.000:	10.000:	10.000:	10.000:
14 - Bilanzielle Abschreibungen			70:	70:		70:	70:	70:	70:
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen			316.680:	336.680:	23.500:	360.180:	360.180:	360.180:	360.180:
17 = Ordentliche Aufwendungen			4.377.568:	4.450.348:	-159.150:	4.291.198:	4.306.432:	4.319.628:	4.333.386:
18 = Ordentliches Ergebnis			-4.255.968:	-4.328.748:	159.150:	-4.169.598:	-4.184.832:	-4.198.028:	-4.211.786:
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit			-4.255.968:	-4.328.748:	159.150:	-4.169.598:	-4.184.832:	-4.198.028:	-4.211.786:
26 = Jahresergebnis			-4.255.968:	-4.328.748:	159.150:	-4.169.598:	-4.184.832:	-4.198.028:	-4.211.786:
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand			-4.255.968:	-4.328.748:	159.150:	-4.169.598:	-4.184.832:	-4.198.028:	-4.211.786:
Ergebnis			-4.255.968:	-4.328.748:	159.150:	-4.169.598:	-4.184.832:	-4.198.028:	-4.211.786:

Erläuterung Veränderungen:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Zeile	Ertrag	Zeile	Aufwand	Eigenanteil
Lfd.	Durchführung externer Stellenbewertungen			13	8.000	
Lfd.	Reinigung Arbeitskleidung TD			16	10.000	
Lfd.	Sicherstellung Arbeitsschutz (Erhöhung Stunden FASi)			16	13.500	

PG 1410 - IT und Logistik

Produktgruppendefinition:

Kurzbeschreibung/ Aufgaben:

Planung und Pflege von Datenverarbeitungsverfahren, Betrieb zentraler Systeme, System- und Netzwerktechnik, Beschaffung, Installation und Wartung der Hardware sowie der Betriebs- und Anwendungssoftware, Anwenderbetreuung (Beratung, Schulung, Unterstützung)

Organisation und Betreuung der Logistik des Rathauses mit der zentralen Beschaffung von Büroausstattung und Verbrauchsmaterialien, der Poststelle und Druckerei, Dienstfahrzeugen und Telekommunikation

Aufgaben Grundlagen:

GO NRW, Datenschutzgesetzte, Beschlüsse der politischen Gremien

Ziele:

Zielgruppe:

Beschäftigte der Stadt Sundern

Wirkungsziele:

Gewährleistung technikunterstützter Betriebs- und Arbeitsabläufe in der gesamten Verwaltung zur wirtschaftlichen und ergebnisorientierten Aufgabenerledigung
 Gewährleistung von Qualität, Funktionalität und Stabilität der installierten Hardware und der angewandten Software, Gewährleistung von Datensicherheit und Datenschutz

Globalziele (übergeordnete Zielsetzung):

Optimale, wirtschaftliche und sichere Unterstützung der Funktionalität der Stadtverwaltung Sundern mit Informationstechnologie und anderen Mitteln

PG 1410 - IT und Logistik	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verände- rungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen			178.190	178.190	27.070	205.260	178.190	178.190	178.190
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen			1.800	1.800		1.800	1.800	1.800	1.800
07 + Sonstige ordentliche Erträge			8.270	8.270	-5.300	2.970	2.970	2.970	2.970
10 = Ordentliche Erträge			188.260	188.260	21.770	210.030	182.960	182.960	182.960
11 - Personalaufwendungen			484.190	496.363	109.844	606.207	624.362	643.090	662.415
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			302.950	308.350	63.250	371.600	377.010	382.430	383.360
14 - Bilanzielle Abschreibungen			312.940	312.940		312.940	312.940	312.940	312.940
15 - Transferaufwendungen			195.000	203.000	10.000	213.000	229.500	246.000	264.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen			734.690	647.990	159.400	807.390	690.690	703.140	676.340
17 = Ordentliche Aufwendungen			2.029.770	1.968.643	342.494	2.311.137	2.234.502	2.287.600	2.299.055
18 = Ordentliches Ergebnis			-1.841.510	-1.780.383	-320.724	-2.101.107	-2.051.542	-2.104.640	-2.116.095
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit			-1.841.510	-1.780.383	-320.724	-2.101.107	-2.051.542	-2.104.640	-2.116.095
26 = Jahresergebnis			-1.841.510	-1.780.383	-320.724	-2.101.107	-2.051.542	-2.104.640	-2.116.095
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand			-1.841.510	-1.780.383	-320.724	-2.101.107	-2.051.542	-2.104.640	-2.116.095
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			279.600	267.200		267.200	209.800	212.400	215.000
Ergebnis nach interner Leistungsabrechnung			-279.600	-267.200		-267.200	-209.800	-212.400	-215.000
Ergebnis			-2.121.110	-2.047.583	-320.724	-2.368.307	-2.261.342	-2.317.040	-2.331.095

Zur Produktgruppe PG 1410 - IT und Logistik gehören die nachfolgend dargestellten Abrechnungsobjekte:

- 1410101 IT
- 1410201 Logistik und Unterhaltung Rathaus

1410101 - IT

Kurzbeschreibung:

Das **Abrechnungsobjekt IT** umfasst die Erträge und Aufwendungen des bisherigen Abrechnungsobjektes 1301201 (Informationstechnische Infrastruktur).
 Das Abrechnungsobjekt beinhaltet Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und Erstattungsbeträge für IT-Pflege für den Eigenbetrieb Stadtwerke Sundern.
 Neben den Personal- und Sachaufwendungen für die Bereitstellung, Steuerung und Unterhaltung der IT sind Aufwendungen für Lizenz- und Wartungskosten verschiedener Softwareanwendungen in den Fachbereichen, für Dienstleistungen der SIT (u.a. Umlagen) und für Datensicherungen enthalten.

1410101 - IT	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verände- rungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen			146.670	146.670	27.070	173.740	146.670	146.670	146.670
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen			500	500		500	500	500	500
07 + Sonstige ordentliche Erträge			8.270	8.270	-5.300	2.970	2.970	2.970	2.970
10 = Ordentliche Erträge			155.440	155.440	21.770	177.210	150.140	150.140	150.140
11 - Personalaufwendungen			249.857	256.140	86.052	342.192	352.440	363.013	373.932
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			266.950	271.950	58.750	330.700	335.700	340.700	345.700
14 - Bilanzielle Abschreibungen			284.910	284.910		284.910	284.910	284.910	284.910
15 - Transferaufwendungen			195.000	203.000	10.000	213.000	229.500	246.000	264.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen			210.190	144.490	95.900	240.390	199.690	191.140	185.340
17 = Ordentliche Aufwendungen			1.206.907	1.160.490	250.702	1.411.192	1.402.240	1.425.763	1.453.882
18 = Ordentliches Ergebnis			-1.051.467	-1.005.050	-228.932	-1.233.982	-1.252.100	-1.275.623	-1.303.742
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit			-1.051.467	-1.005.050	-228.932	-1.233.982	-1.252.100	-1.275.623	-1.303.742
26 = Jahresergebnis			-1.051.467	-1.005.050	-228.932	-1.233.982	-1.252.100	-1.275.623	-1.303.742
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand			-1.051.467	-1.005.050	-228.932	-1.233.982	-1.252.100	-1.275.623	-1.303.742
Ergebnis			-1.051.467	-1.005.050	-228.932	-1.233.982	-1.252.100	-1.275.623	-1.303.742

Erläuterung Veränderungen:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Zeile	Ertrag	Zeile	Aufwand	Eigenanteil
2023	Förderung aus Billigkeitsrichtlinie	02	27.071			
Lfd.	Ertragswegfall aufgrund Kündigung der Vereinbarung mit der Sparkasse Arnsberg-Sundern zur Nutzung der städtischen Homepage für werbliche Zwecke zum 31.12.2022	07	-5.300			
Lfd.	Finanzmanagementsoftware (Fördermittelmanagement)			16	2.600	
2023 2024 2025 2026	Anpassung Verbandsumlage (S-IT)			15	10.000 18.500 27.000 36.000	
Lfd.	Umsatzsteuerpflichtig Dienstleistungen durch die S-IT			13	38.000	
Lfd.	Preisanpassung MACH-Finanzsoftware (7,5%)			13	8.000	
Lfd.	Nutzungsentgelt VOIS/Geso (Online-Dienst Gewereregister)			13	2.000	
Lfd.	Anpassung Nutzungsentgelt citkoADR			13	750	
2023 2024ff	Preisanpassung diverser Fachverfahren			13	2.470 2.520	
2023 2024ff	Erweiterung Ausschreibungsverfahren iTWO			16	2.650 450	
2023 2024ff	E-Government FB2: Digitale Dienstleistungen (Scanner und PDF-Bearbeitungssoftware)			16	2.000 750	
2023	Neue Homepage www.sundern.de			16	50.000	
Lfd.	Bundesdruckerei Nutzung VISOCORE			16	700	
Lfd.	Preisanpassung d-NRW und LOGA			16	11.580	
Lfd.	Mobiles Arbeiten (OpenVPN Lizenzen) bei 50 mobilen Endgeräten			16	12.500	
Lfd.	Mobiles Arbeiten (Ersatzbeschaffung mobiler Endgeräte pro Jahr bei einer durchschnittl. Nutzungszeit von 5 Jahren)			13	10.000	

2023	Mobiles Arbeiten (virtuelle Terminalserverfarm Nutzungszeitraum 6-7 Jahre)			16	10.000	
Lfd.	Lizenz- und Nutzungskostenerweiterung Erfassung Lichtpunkte für Kataster (Software FB3)			16	1.400	

1410201 - Logistik und Unterhaltung Rathaus

Kurzbeschreibung:

Das **Abrechnungsobjekt Logistik und Unterhaltung Rathaus** umfasst die Ansätze der alten Abrechnungsobjektes 1401101 (Logistik), 1401301 (Statistiken) und teilweise des alten Abrechnungsobjektes 1401401 (Unterhaltung Rathaus).
 Die Ansätze (Personalaufwendungen) aus dem alten Abrechnungsobjekt 1201201 (Archiv) sind unter allgemeiner Organisation (PG 1110) enthalten. Der Bereich Unterhaltung Rathaus ist überwiegend mit den Ansätzen im neuen Abrechnungsobjekt 3303101 Gebäudemanagement Rathaus eingeplant.

Das Abrechnungsobjekt Logistik und Unterhaltung Rathaus enthält neben den Personalaufwendungen Erträge und Aufwendungen für

- Büromaterialbeschaffung und Verwaltung
- Zentraler Dienst für Druck- und Postwesen
- Versicherungsmanagement
- Telekommunikation

1410201 - Logistik und Unterhaltung Rathaus	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen			31.520	31.520		31.520	31.520	31.520	31.520
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen			1.300	1.300		1.300	1.300	1.300	1.300
10 = Ordentliche Erträge			32.820	32.820		32.820	32.820	32.820	32.820
11 - Personalaufwendungen			234.333	240.223	23.792	264.015	271.922	280.077	288.483
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			36.000	36.400	4.500	40.900	41.310	41.730	37.660
14 - Bilanzielle Abschreibungen			28.030	28.030		28.030	28.030	28.030	28.030
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen			524.500	503.500	63.500	567.000	491.000	512.000	491.000
17 = Ordentliche Aufwendungen			822.863	808.153	91.792	899.945	832.262	861.837	845.173
18 = Ordentliches Ergebnis			-790.043	-775.333	-91.792	-867.125	-799.442	-829.017	-812.353
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit			-790.043	-775.333	-91.792	-867.125	-799.442	-829.017	-812.353
26 = Jahresergebnis			-790.043	-775.333	-91.792	-867.125	-799.442	-829.017	-812.353
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand			-790.043	-775.333	-91.792	-867.125	-799.442	-829.017	-812.353
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			279.600	267.200		267.200	209.800	212.400	215.000
Ergebnis nach interner Leistungsabrechnung			-279.600	-267.200		-267.200	-209.800	-212.400	-215.000
Ergebnis			-1.069.643	-1.042.533	-91.792	-1.134.325	-1.009.242	-1.041.417	-1.027.353

Erläuterung Veränderungen:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Zeile	Ertrag	Zeile	Aufwand	Eigenanteil
Lfd.	Erweiterung Eigenschadenversicherung, Erhöhung der Ausschlussfrist von 6 auf 10 Jahre			16	3.000	
2023+ 2025	Nutzungsverlängerung und Lizenzerweiterung TK- Anlage			16	12.000	
2023	Mietaufwand Büroräume Rathaus			16	50.000	
2023	Einmalige Anschaffung Wäscheschränke			16	5.000	
2023- 2025	Unterhaltungsaufwand für Leasing von 1 E- Dienstwagen über die westenergie für 3 Jahre			13	4.500	
Lfd.	Bekanntmachungskosten (Monatspauschale)			16	-6.500	

PG 1000 - Verwaltungsführung

Produktgruppendefinition:

Kurzbeschreibung/ Aufgaben:
Es werden die Personalaufwendungen und Aufwandsentschädigungen nach gesetzlicher Regelung sowie die Verfügungsmittel des Bürgermeisters und evtl. Reisekosten veranschlagt.
Aufgabengrundlagen:
Ziele:
<u>Zielgruppe:</u>
<u>Wirkungsziele:</u>
<u>Globalziele (übergeordnete Zielsetzung):</u>

PG 1000 - Verwaltungsführung	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
10 = Ordentliche Erträge									
11 - Personalaufwendungen			213.469	218.835	18.681	237.516	244.644	252.000	259.560
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen			9.000	9.000		9.000	9.000	9.000	9.000
17 = Ordentliche Aufwendungen			222.469	227.835	18.681	246.516	253.644	261.000	268.560
18 = Ordentliches Ergebnis			-222.469	-227.835	-18.681	-246.516	-253.644	-261.000	-268.560
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit			-222.469	-227.835	-18.681	-246.516	-253.644	-261.000	-268.560
26 = Jahresergebnis			-222.469	-227.835	-18.681	-246.516	-253.644	-261.000	-268.560
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand			-222.469	-227.835	-18.681	-246.516	-253.644	-261.000	-268.560
Ergebnis			-222.469	-227.835	-18.681	-246.516	-253.644	-261.000	-268.560

Zur Produktgruppe PG 1000 - Verwaltungsführung gehören die nachfolgend dargestellten Abrechnungsobjekte:

1000101 Verwaltungsführung

PG 1010 - Bürgermeister und Ratsbüro

Produktgruppendefinition:

<u>Kurzbeschreibung/ Aufgaben:</u>
<p>Sekretariat- und Präsentationsaufgaben Bürgermeister und Beigeordnete/r Mit u.a. Jahresempfang u.a. Empfängen, Jubiläen, Ehrenamt Erledigung repräsentativer Aufgaben des Bürgermeisters, der/des Beigeordneten</p> <p>Wahlen, Rats- und Ausschussarbeit Organisation und Durchführung von Wahlen und Bürgerbegehren und Bürgerentscheiden Betreuung der Mandatsträger, Auszahlung von Entschädigungen und Sitzungsgeldern, Organisation der Rats- und Ausschusssitzungen, Betrieb des Ratsinformationssystems, Satzungsangelegenheiten, Bekanntmachungen Beschlussdokumentation und –überwachung</p> <p>Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation</p>
<u>Aufgaben Grundlagen:</u>
<p>GO NRW, Bundes-, Landes- und Kommunalwahlgesetze, Hauptsatzung der Stadt Sundern, Entschädigungsverordnung</p>
<u>Ziele:</u>
<p><u>Zielgruppe:</u></p> <p>Alle Bürger/innen, Einwohner/innen Sunderns Mandatsträger, Fraktionen, Parteien, Wählervereinigungen Ehrenamtliche, Unternehmen, Beschäftigte der Verwaltung</p>
<u>Wirkungsziele:</u>
<p>Wahlen, Bürgerbegehren und –entscheide werden rechtskonform durchgeführt.</p> <p>Die Sitzungen des Rates und der Ausschüsse werden frist- und formgerecht einberufen und abgewickelt. Die Entschädigungen der Mandatsträger werden rechtmäßig und fristgerecht abgerechnet. Die Umsetzung der Beschlüsse der politischen Gremien wird überwacht.</p> <p>Beschlossene Satzungen u.a. Bekanntmachungen werden rechtssicher veröffentlicht. Die Öffentlichkeit wird zeitnah und umfassend informiert.</p>

Die Internetseiten der Stadt Sundern sind aktuell und ansprechend.

Stärkung und Verbesserung des Bildes der Stadt(verwaltung) in der Öffentlichkeit
 Verbesserung der Kommunikation intern und extern

Globalziele (übergeordnete Zielsetzung):

Dauerhafte Sicherstellung der Handlungsfähigkeit der Stadt Sundern im Rahmen der kommunalen Selbstverwaltung.
 Optimierung von Abläufen
 Marketing für Sundern als

PG 1010 - Bürgermeister und Ratsbüro	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen			95.290	96.980		96.980	98.700	100.450	102.230
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen			30.000	17.000		17.000	32.000	40.000	17.000
10 = Ordentliche Erträge			125.290	113.980		113.980	130.700	140.450	119.230
11 - Personalaufwendungen			517.305	505.876	-270.905	234.971	242.016	249.261	256.737
14 - Bilanzielle Abschreibungen			1.430	1.430		1.430	1.430	1.430	1.430
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen			366.100	342.100	14.500	356.600	391.600	439.600	356.600
17 = Ordentliche Aufwendungen			884.835	849.406	-256.405	593.001	635.046	690.291	614.767
18 = Ordentliches Ergebnis			-759.545	-735.426	256.405	-479.021	-504.346	-549.841	-495.537
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit			-759.545	-735.426	256.405	-479.021	-504.346	-549.841	-495.537
26 = Jahresergebnis			-759.545	-735.426	256.405	-479.021	-504.346	-549.841	-495.537
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand			-759.545	-735.426	256.405	-479.021	-504.346	-549.841	-495.537
Ergebnis			-759.545	-735.426	256.405	-479.021	-504.346	-549.841	-495.537

Zur Produktgruppe PG 1010 - Bürgermeister und Ratsbüro gehören die nachfolgend dargestellten Abrechnungsobjekte:

- 1010101 BM/BG-Sekretariat, Präsentationen
- 1010201 Wahlen
- 1010301 Rats- und Ausschussarbeit
- 1010401 Öffentlichkeitsarbeit, Kommunikation

1010301 - Rats- und Ausschussarbeit

Kurzbeschreibung:

Rats- und Ausschussarbeit, Angelegenheiten der Gemeindeverfassung

1010301 - Rats- und Ausschussarbeit	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen			1.490	1.490		1.490	1.490	1.490	1.490
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen			15.000	15.000		15.000	15.000	15.000	15.000
10 = Ordentliche Erträge			16.490	16.490		16.490	16.490	16.490	16.490
11 - Personalaufwendungen			213.722	198.752	-44.948	153.804	158.419	163.169	168.065
14 - Bilanzielle Abschreibungen			1.430	1.430		1.430	1.430	1.430	1.430
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen			317.100	317.100	14.500	331.600	331.600	331.600	331.600
17 = Ordentliche Aufwendungen			532.252	517.282	-30.448	486.834	491.449	496.199	501.095
18 = Ordentliches Ergebnis			-515.762	-500.792	30.448	-470.344	-474.959	-479.709	-484.605
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit			-515.762	-500.792	30.448	-470.344	-474.959	-479.709	-484.605
26 = Jahresergebnis			-515.762	-500.792	30.448	-470.344	-474.959	-479.709	-484.605
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand			-515.762	-500.792	30.448	-470.344	-474.959	-479.709	-484.605
Ergebnis			-515.762	-500.792	30.448	-470.344	-474.959	-479.709	-484.605

Erläuterung Veränderungen:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Zeile	Ertrag	Zeile	Aufwand	Eigenanteil
2023+ 2025	Erhöhung Mittel für Aufwands- und Sitzungsentschädigungen nach Erfahrungswerten aus 2022			16	8.000	
Lfd.	Erhöhung Bekanntmachungskosten (Monatspauschale)			16	6.500	

4.2 Fachbereich 2

Fachbereich: 2 - Finanzen

Budgetverantwortlich: Herr Stratmann

Abteilungen:

2.1 - Finanzmanagement und Controlling

2.2 – Auftragservice und Buchhaltung

Kurzbeschreibung der Aufgabenfelder:

Der Fachbereich 2 ist zuständig für die Finanzmittelplanung, Finanzmittelbeschaffung und Finanzmittelverwaltung zur Liquiditätssicherung der Stadt Sundern.

Die Stadtwerke Sundern und die Sorpesee GmbH sowie die Wista Sundern-Sorpesee GmbH führen als „Töchter“ der Stadt Sundern gesonderte Finanz- und Rechnungswesen. Für Leistungen der Stadt Sundern erfolgen Erstattungen durch die Tochtergesellschaften (Beteiligungen) an den Kernhaushalt.

Die Auftrags- und Finanzbeziehungen innerhalb des Konzerns Stadt Sundern werden im Fachbereich 2, im Beteiligungsmanagement, betreut.

Alle Finanzbewegungen einer Gemeinde sind gesetzlich reglementiert und unterliegen der Kontrolle durch Rechnungs- und die Wirtschaftsprüfung.

Außerdem sind dem Fachbereich Finanzen die zentralen Servicestellen Controlling und Vergabeservice zugeordnet.

Die Aufgaben sind zu den einzelnen Produktgruppen näher erläutert.

Produktgruppe 1210 – Finanzmanagement und Controlling

Produktgruppe 1230 – Corona- und Ukraine-Isolierung

Produktgruppe 1240 – Hochwasser

Produktgruppe 1310 – Auftragservice und Buchhaltung

Fachbereich 2 – Finanzen

FB 2 - Finanzen	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verände- rungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	36.806.221	39.177.000	47.421.000	51.253.000	1.396.430	52.649.430	53.535.070	54.569.940	55.861.600
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.128.912	3.195.400	1.857.290	1.268.510	312.912	1.581.422	1.296.730	740.430	681.000
03 + Sonstige Transfererträge		462.000	492.100	120.400	351.700	472.100	120.400		
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	39.379	-171.900	40.100	60.100		60.100	80.100	80.100	80.100
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte		-2.000			6.700	6.700	106.700	106.600	100.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.000	438.500	15.000	15.000	209.190	224.190	230.880	287.360	312.020
07 + Sonstige ordentliche Erträge	1.174.570	1.182.300	1.120.300	1.180.300	-6.000	1.174.300	1.174.300	1.174.300	1.174.300
10 = Ordentliche Erträge	51.157.082	44.281.300	50.945.790	53.897.310	2.270.932	56.168.242	56.544.180	56.958.730	58.209.020
11 - Personalaufwendungen	915.143	830.367	871.921	936.385	301.368	1.237.753	1.274.865	1.313.143	1.352.548
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	441.080	391.100	659.760	645.000	1.337.200	1.982.200	1.471.200	946.200	926.200
14 - Bilanzielle Abschreibungen	26.830	28.630	16.671	16.671		16.671	16.671	16.671	16.671
15 - Transferaufwendungen	15.841.562	18.002.450	17.609.800	17.412.450	1.735.932	19.148.382	19.569.230	20.026.780	20.637.100
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	608.967	422.400	140.700	19.500	74.000	93.500	19.500	19.500	19.050
17 = Ordentliche Aufwendungen	17.833.583	19.674.947	19.298.852	19.030.006	3.448.500	22.478.506	22.351.466	22.322.294	22.951.569
18 = Ordentliches Ergebnis	33.323.500	24.606.353	31.646.938	34.867.304	-1.177.568	33.689.736	34.192.714	34.636.436	35.257.451
19 + Finanzerträge	769.611	740.100	717.180	717.180	-269.330	447.850	447.850	448.000	448.000
20 - Zinsen und sonstige Aufwendungen	527.609	732.000	662.000	762.000	245.020	1.007.020	1.931.700	2.284.010	2.370.810
21 = Finanzergebnis	242.002	8.100	55.180	-44.820	-514.350	-559.170	-1.483.850	-1.836.010	-1.922.810
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	33.565.502	24.614.453	31.702.118	34.822.484	-1.691.918	33.130.566	32.708.864	32.800.426	33.334.641
23 + Außerordentliche Erträge		8.600.500	4.805.400	2.956.000	1.077.190	4.033.190	4.811.450	5.609.580	6.247.880
25 = Außerordentliches Ergebnis		8.600.500	4.805.400	2.956.000	1.077.190	4.033.190	4.811.450	5.609.580	6.247.880
26 = Jahresergebnis	33.565.502	33.214.953	36.507.518	37.778.484	-614.728	37.163.756	37.520.314	38.410.006	39.582.521
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	33.565.502	33.214.953	36.507.518	37.778.484	-614.728	37.163.756	37.520.314	38.410.006	39.582.521
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			11.959	11.959		11.959	11.959	11.959	11.959
Ergebnis nach interner Leistungsabrechnung			-11.959	-11.959		-11.959	-11.959	-11.959	-11.959
Ergebnis	33.565.502	33.214.953	36.495.559	37.766.525	-614.728	37.151.797	37.508.355	38.398.047	39.570.562

PG 1210 - Finanzmanagement und Controlling

Produktgruppendefinition:

Kurzbeschreibung/ Aufgaben:
Finanzwirtschaftsplanung, Haushaltsplanung, -ausführung, -sicherung, Jahresabschluss, Gesamtabschluss, Finanzcontrolling, Beteiligungsmanagement, Steuern und Beiträge, Zentrales Fördermittelmanagement, Zins- und Kreditmanagement, Subventions- und EU-Beihilfenrecht, Steuerung
Aufgabengrundlagen:
Ziele:
<u>Zielgruppe:</u>
<u>Wirkungsziele:</u>
<u>Globalziele (übergeordnete Zielsetzung):</u>

PG 1210 - Finanzmanagement und Controlling	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verände- rungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
01 + Steuern und ähnliche Abgaben			52.273.000	54.453.000	851.430	55.304.430	57.594.165	59.666.070	61.648.600
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen			942.930	758.510	116.912	875.422	746.730	720.430	681.000
03 + Sonstige Transfererträge			492.100	120.400	351.700	472.100	120.400		
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			60.100	60.100		60.100	80.100	80.100	80.100
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte					6.700	6.700	106.700	106.600	100.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen					209.190	209.190	215.880	272.360	304.020
07 + Sonstige ordentliche Erträge			1.131.800	1.141.800	-6.000	1.135.800	1.135.800	1.135.800	1.135.800
10 = Ordentliche Erträge			54.899.930	56.533.810	1.529.932	58.063.742	59.999.775	61.981.360	63.949.520

PG 1210 - Finanzmanagement und Controlling	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verände- rungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
11 - Personalaufwendungen			323.839	374.524	255.011	629.535	648.378	667.872	687.919
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			180.000	250.000	-210.000	40.000	70.000	20.000	20.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen			16.671	16.671		16.671	16.671	16.671	16.671
15 - Transferaufwendungen			17.796.000	17.656.450	1.538.942	19.195.392	19.723.075	20.414.530	21.077.420
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen			17.000	17.000		17.000	17.000	17.000	17.000
17 = Ordentliche Aufwendungen			18.333.510	18.314.645	1.583.953	19.898.598	20.475.124	21.136.073	21.819.010
18 = Ordentliches Ergebnis			36.566.420	38.219.165	-54.021	38.165.144	39.524.651	40.845.287	42.130.510
19 + Finanzerträge			717.180	717.180	-269.330	447.850	447.850	448.000	448.000
20 - Zinsen und sonstige Aufwendungen			662.000	762.000	245.020	1.007.020	1.931.700	2.284.010	2.370.810
21 = Finanzergebnis			55.180	-44.820	-514.350	-559.170	-1.483.850	-1.836.010	-1.922.810
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit			36.621.600	38.174.345	-568.371	37.605.974	38.040.801	39.009.277	40.207.700
26 = Jahresergebnis			36.621.600	38.174.345	-568.371	37.605.974	38.040.801	39.009.277	40.207.700
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand			36.621.600	38.174.345	-568.371	37.605.974	38.040.801	39.009.277	40.207.700
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			11.959	11.959		11.959	11.959	11.959	11.959
Ergebnis nach interner Leistungsabrechnung			-11.959	-11.959		-11.959	-11.959	-11.959	-11.959
Ergebnis			36.609.641	38.162.386	-568.371	37.594.015	38.028.842	38.997.318	40.195.741

Zur Produktgruppe PG 1210 - Finanzmanagement und Controlling gehören die nachfolgend dargestellten Abrechnungsobjekte:

- 1210101 Finanzwirtschaft
- 1210201 Beteiligungsmanagement
- 1210301 Controlling
- 1210401 Rechnungsprüfung

1210101 - Finanzwirtschaft

Kurzbeschreibung:

Das **Abrechnungsobjekt Finanzwirtschaft** umfasst alle Erträge und Aufwendungen aus der bisherigen Finanzwirtschaftsplanung (altes Abrechnungsobjekt 2301101) und dem bisherigen Bereich Steuern und Beiträge (altes Abrechnungsobjekt 2301701).

Im Abrechnungsobjekt Finanzwirtschaft werden veranschlagt

Alle Erträge

aus den Steuern der Stadt Sondern:

1. Grundsteuer A
2. Grundsteuer B
3. Gewerbesteuer
4. Vergnügungssteuer
5. Hundesteuer
6. Zweitwohnungssteuer
7. Wettbürosteuer
8. Säumniszuschläge

aus Gemeindeanteilen ab anderen Steuern:

9. Einkommensteuer
10. Umsatzsteuer
11. Familienleistungsausgleich

aus anderen Erträgen:

12. etwaige Schlüsselzuweisungen
13. Konzessionsabgaben
14. Pauschalzuweisungen (z.B. Aufwands- und Unterhaltungspauschale)
15. Schuldendiensthilfen (z.B. „Gute Schule 2020“)

aus Finanzierungstätigkeiten (Zinserträge)

Alle Aufwendungen, die im Zusammenhang mit der Finanzwirtschaft stehen:

16. Personal- und Sachaufwendungen für Finanzwirtschaftsplanung, Haushaltsplanung, -sicherung und -ausführung, Abschlüsse, Fördermittelmanagement, Erhebung von Steuern und Beiträgen, zins- und Kreditmanagement
17. Allgemeine Umlagen (Kreisumlage, Gewerbesteuerumlage, Krankenhausumlage)
18. Finanzierungsaufwendungen (Zinsaufwand)

1210101 - Finanzwirtschaft	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
01 + Steuern und ähnliche Abgaben			52.273.000	54.453.000	851.430	55.304.430	57.594.165	59.666.070	61.648.600
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen			724.210	620.000	114.912	734.912	622.000	625.000	630.000
03 + Sonstige Transfererträge			492.100	120.400	351.700	472.100	120.400		
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			100	100		100	100	100	100
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte							100.000	100.000	100.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge			1.131.800	1.141.800	-6.000	1.135.800	1.135.800	1.135.800	1.135.800
10 = Ordentliche Erträge			54.621.210	56.335.300	1.312.042	57.647.342	59.572.465	61.526.970	63.514.500
11 - Personalaufwendungen			279.921	322.633	25.590	348.223	358.651	369.436	380.539
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			50.000				50.000		
14 - Bilanzielle Abschreibungen			1.800	1.800		1.800	1.800	1.800	1.800
15 - Transferaufwendungen			16.270.000	16.262.000	1.088.242	17.350.242	17.894.355	18.819.470	19.532.820
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen			11.000	11.000		11.000	11.000	11.000	11.000
17 = Ordentliche Aufwendungen			16.612.721	16.597.433	1.113.832	17.711.265	18.315.806	19.201.706	19.926.159
18 = Ordentliches Ergebnis			38.008.489	39.737.867	198.210	39.936.077	41.256.659	42.325.264	43.588.341
19 + Finanzerträge			8.000	8.000		8.000	8.000	8.000	8.000
20 - Zinsen und sonstige Aufwendungen			662.000	762.000	245.020	1.007.020	1.931.700	2.284.010	2.370.810
21 = Finanzergebnis			-654.000	-754.000	-245.020	-999.020	-1.923.700	-2.276.010	-2.362.810
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit			37.354.489	38.983.867	-46.810	38.937.057	39.332.959	40.049.254	41.225.531
26 = Jahresergebnis			37.354.489	38.983.867	-46.810	38.937.057	39.332.959	40.049.254	41.225.531
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand			37.354.489	38.983.867	-46.810	38.937.057	39.332.959	40.049.254	41.225.531
Ergebnis			37.354.489	38.983.867	-46.810	38.937.057	39.332.959	40.049.254	41.225.531

Erläuterung Veränderungen:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Zeile	Ertrag	Zeile	Aufwand	Eigenanteil
2023	Anpassung Grundsteuer A	01	1.500			
2024			3.100			
2025			4.700			
2026			6.200			

2023		01	49.100			
2024			70.200			
2025	Anpassung Grundsteuer B		138.100			
2026			200.500			
2023		01	1.655.000			
2024			2.059.095			
2025	Anpassung Gewerbesteuer		3.096.134			
2026			3.786.997			
2023		01	-1.273.870			
2024			-1.469.800			
2025	Anpassung Gemeindeanteil Einkommenssteuer		-1.737.460			
2026			-1.695.700			
2023		01	295.420			
2024			294.300			
2025	Anpassung Gemeindeanteil Umsatzsteuer		412.600			
2026			477.000			
Lfd.	Veranlagung der Wettbürosteuer zukünftig nicht mehr veranschlagen aufgrund Urteil	01	-10.000			
2023		01	134.280			
2024			27.270			
2025	Anpassung Familienleistungsausgleich auf Basis der Festsetzung zum GFG 2023		84.000			
2026			86.600			
2023	Förderprogramm KommlnvFöG II - Freie Schule am See - Turnhalle	02	112.210	15	124.700	
2023	Förderprogramm Extra-Geld – Einnahme und Weiterleitung der Mittel an die Freie Schule am See	02	2.652	15	2.652	
2023	Anpassung Aufwands- und Unterhaltungspauschale	02	45			
2023						
2024	Gute Schule 2020, anteilige Mittelverschiebungen	03	351.700	13	50.000	
			120.400			
Lfd.	Konzessionsabgaben Gas werden lt. Westenergie für 2023 runtergestuft	07	-6.000			
2023				15	125.270	
2024					156.105	
2025	Anpassung Gewerbesteuerumlage				235.010	
2026					287.575	
2023				15	835.620	
2024	Anpassung Kreisumlage - Hebesatzreduzierung				-403.750	
2025	auf 32,50 % in 2023				-981.540	
2026					-867.760	

2023	Anpassung Zinsaufwand für			20	123.025	
2024	Investitionskreditaufnahme				685.705	
2025	Volumen in 2023: 15.000.000 €				1.068.010	
2026	Volumen in 2024: 17.000.000 €				1.124.810	
	Volumen in 2025: 7.000.000 €					
2023	Anpassung Zinsaufwand für			20	122.000	
2024ff	Liquiditätskreditaufnahme				304.000	
	Volumen in 2023: 10.000.000 €					

1210201 - Beteiligungsmanagement

Kurzbeschreibung:

Das **Abrechnungsobjekt Beteiligungsmanagement** umfasst alle Erträge und Aufwendungen aus dem bisherigen Beteiligungsmanagement (altes Abrechnungsobjekt 2301301).

Im Abrechnungsobjekt Beteiligungsmanagement werden veranschlagt **Alle Erträge** aus Bedarfszuweisungen (z.B. Kurortebeihilfe), zweckgebundenen Abgaben (z.B. Kurbeiträge) und Finanzerträge (etwaige Verzinsungen, Gewinnausschüttungen von verbundenen Unternehmen oder Sondervermögen [Eigenbetrieb Stadtwerke Sundern]).

Alle Aufwendungen im Zusammenhang mit dem Beteiligungsmanagement (Personal- und Sachaufwand), auch Verlustausgleichszahlungen und Umlagen an Beteiligungen (z.B. Zweckverband vhs Arnsberg/Sundern)

1210201 - Beteiligungsmanagement	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verände- rungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen			218.720	138.510	2.000	140.510	124.730	95.430	51.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			60.000	60.000		60.000	80.000	80.000	80.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte					6.700	6.700	6.700	6.600	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen					209.190	209.190	215.880	272.360	304.020
10 = Ordentliche Erträge			278.720	198.510	217.890	416.400	427.310	454.390	435.020
11 - Personalaufwendungen			19.993	20.496	226.532	247.028	254.414	262.055	269.904
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			100.000	230.000	-210.000	20.000			
14 - Bilanzielle Abschreibungen			14.871	14.871		14.871	14.871	14.871	14.871
15 - Transferaufwendungen			1.465.300	1.332.550	404.100	1.736.650	1.720.220	1.486.560	1.436.100
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen			6.000	6.000		6.000	6.000	6.000	6.000
17 = Ordentliche Aufwendungen			1.606.164	1.603.917	420.632	2.024.549	1.995.505	1.769.486	1.726.875
18 = Ordentliches Ergebnis			-1.327.444	-1.405.407	-202.742	-1.608.149	-1.568.195	-1.315.096	-1.291.855
19 + Finanzerträge			709.180	709.180	-269.330	439.850	439.850	440.000	440.000
21 = Finanzergebnis			709.180	709.180	-269.330	439.850	439.850	440.000	440.000
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit			-618.264	-696.227	-472.072	-1.168.299	-1.128.345	-875.096	-851.855

1210201 - Beteiligungsmanagement	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verände- rungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
26 = Jahresergebnis			-618.264	-696.227	-472.072	-1.168.299	-1.128.345	-875.096	-851.855
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand			-618.264	-696.227	-472.072	-1.168.299	-1.128.345	-875.096	-851.855
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			11.959	11.959		11.959	11.959	11.959	11.959
Ergebnis nach interner Leistungsabrechnung			-11.959	-11.959		-11.959	-11.959	-11.959	-11.959
Ergebnis			-630.223	-708.186	-472.072	-1.180.258	-1.140.304	-887.055	-863.814

Erläuterung Veränderungen

HHJ	Maßnahme/Leistung	Zeile	Ertrag	Zeile	Aufwand	Eigenanteil
2023	Anpassung der Kurortehilfe	02	2.000			
2023 2024 2025	Sanierung des Gebäudes Rathausplatz 7	5	6.700 6.700 6.600	13	20.000	
2024 2025	Erträge aus EEG-Umlage	6	50.000 75.000			
2023ff	Erstattungen seitens der Sorpeseesee GmbH für Personalgestellung	6	209.190 215.880 222.360 229.020			
2023 2024 2025f	Anpassung Verlustausgleich an Wi.Sta (verschoben von Z. 13 (2023: 230.000 € aus Vorjahresplanung + 170.000 € Änderung) in Z. 15)			15	170.000 250.000 50.000	
2023ff	Anpassung VHS-Umlage			15	4.100	
2023f 2025f	Eigenkapitalverzinsung SWS - Reduzierung nach OVG-Urteil (3,25 %)	19	-269.330 -260.000			

1210401 - Rechnungsprüfung

Kurzbeschreibung:

Das **Abrechnungsobjekt Rechnungsprüfung** umfasst die Ansätze für die örtliche Rechnungsprüfung aus dem bisherigen Abrechnungsobjekt 2302101.

Die örtliche Rechnungsprüfung wird seit dem 01.09.2021 durch den Hochsauerlandkreis für die Stadt Sundern wahrgenommen.

Im Abrechnungsobjekt sind deshalb keine Personalaufwendungen mehr, sondern nur die Aufwendungen für die Leistungen des Hochsauerlandkreises und für externe Prüfungen und Beratungen enthalten.

1210401 - Rechnungsprüfung	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
10 = Ordentliche Erträge									
11 - Personalaufwendungen					15.450	15.450	15.912	16.392	16.887
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			30.000	20.000		20.000	20.000	20.000	20.000
15 - Transferaufwendungen			60.700	61.900	46.600	108.500	108.500	108.500	108.500
17 = Ordentliche Aufwendungen			90.700	81.900	62.050	143.950	144.412	144.892	145.387
18 = Ordentliches Ergebnis			-90.700	-81.900	-62.050	-143.950	-144.412	-144.892	-145.387
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit			-90.700	-81.900	-62.050	-143.950	-144.412	-144.892	-145.387
26 = Jahresergebnis			-90.700	-81.900	-62.050	-143.950	-144.412	-144.892	-145.387
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand			-90.700	-81.900	-62.050	-143.950	-144.412	-144.892	-145.387
Ergebnis			-90.700	-81.900	-62.050	-143.950	-144.412	-144.892	-145.387

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Zeile	Ertrag	Zeile	Aufwand	Eigenanteil
2023	Anpassung des Pauschalentgelts für die Wahrnehmung der Aufgaben der örtlichen Rechnungsprüfung durch den HSK			15	46.600	
2024				45.300		
2025				44.100		
2026				42.800		

PG 1230 – NKF-CUIG – Corona- und Ukraine-Isolierung (bis 2022: NKF-CIG)

Produktgruppendefinition:

<u>Kurzbeschreibung/ Aufgaben:</u>
Isolierung der corona- bzw. ukrainebedingten haushaltswirtschaftlichen Schäden.
<u>Aufgaben Grundlagen:</u>
NKF-CUIG
<u>Ziele:</u>
<u>Zielgruppe:</u>
<u>Wirkungsziele:</u>
<u>Globalziele (übergeordnete Zielsetzung):</u>

PG 1230 – NKF-CUIG- Corona- und Ukraine-Isolierung	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verände- rungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
01 + Steuern und ähnliche Abgaben			-4.852.000	-3.200.000	545.000	-2.655.000	-4.059.095	-5.096.130	-5.787.000
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen			284.360		196.000	196.000			
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			-20.000						
07 + Sonstige ordentliche Erträge			-50.000						
10 = Ordentliche Erträge			-4.637.640	-3.200.000	741.000	-2.459.000	-4.059.095	-5.096.130	-5.787.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			232.760		1.547.200	1.547.200	906.200	901.200	901.200
15 - Transferaufwendungen			-186.200	-244.000	196.990	-47.010	-153.845	-387.750	-440.320
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen			121.200		74.000	74.000			
17 = Ordentliche Aufwendungen			167.760	-244.000	1.818.190	1.574.190	752.355	513.450	460.880
18 = Ordentliches Ergebnis			-4.805.400	-2.956.000	-1.077.190	-4.033.190	-4.811.450	-5.609.580	-6.247.880
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit			-4.805.400	-2.956.000	-1.077.190	-4.033.190	-4.811.450	-5.609.580	-6.247.880
23 + Außerordentliche Erträge			4.805.400	2.956.000	1.077.190	4.033.190	4.811.450	5.609.580	6.247.880
25 = Außerordentliches Ergebnis			4.805.400	2.956.000	1.077.190	4.033.190	4.811.450	5.609.580	6.247.880

Zur Produktgruppe PG 1230 - Corona gehören die nachfolgend dargestellten Abrechnungsobjekte:

1230001	Corona Fachbereich 1
1230002	Corona Fachbereich 2
1230003	Corona Fachbereich 3
1230004	Corona Fachbereich 4
1230005	Corona Fachbereich 5
1230101	Ukraine-Krieg Fachbereich 1
1230102	Ukraine-Krieg Fachbereich 2
1230103	Ukraine-Krieg Fachbereich 3
1230104	Ukraine-Krieg Fachbereich 4
1230105	Ukraine-Krieg Fachbereich 5

1230001 - Corona Fachbereich 1

Kurzbeschreibung:

Aufwendungen für Corona-bedingte Maßnahmen im Fachbereich 1 – Aufgrund erneuter Umstrukturierung der Fachbereiche erfolgt die Isolierung für 2023 unter dem Abrechnungsobjekt „1230002 Corona Fachbereich 2“

1230001 - Corona Fachbereich 1	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
01 + Steuern und ähnliche Abgaben			-4.852.000	-3.200.000	3.200.000				
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			-20.000						
07 + Sonstige ordentliche Erträge			-50.000						
10 = Ordentliche Erträge			-4.922.000	-3.200.000	3.200.000				
15 - Transferaufwendungen			-305.000	-244.000	244.000				
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen			33.400		20.000	20.000			
17 = Ordentliche Aufwendungen			-271.600	-244.000	264.000	20.000			
18 = Ordentliches Ergebnis			-4.650.400	-2.956.000	2.936.000	-20.000			
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit			-4.650.400	-2.956.000	2.936.000	-20.000			
23 + Außerordentliche Erträge			4.650.400	2.956.000	-2.936.000	20.000			
25 = Außerordentliches Ergebnis			4.650.400	2.956.000	-2.936.000	20.000			

Erläuterung Veränderungen:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Zeile	Ertrag	Zeile	Aufwand	Eigenanteil
2023	Der geplante Ansatz für die Corona-Isolierung unter Corona Fachbereich 1 wird aufgrund der geänderten Orga-Struktur in das Abrechnungsobjekt 1230002 Corona Fachbereich 2 übertragen; Für das Haushaltsjahr 2024 entfällt aufgrund der NKF-CUIG-Gesetzesänderung der Ansatz der Corona-Isolierung vollständig	01	3.200.000	15	244.000	
2024		23	-2.936.000			
2023	Coronabedingte Aufwendungen			16	20.000	

1230002 - Corona Fachbereich 2

Kurzbeschreibung:

Aufwendungen für Corona-bedingte Maßnahmen im Fachbereich 2

1230002 - Corona Fachbereich 2	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
01 + Steuern und ähnliche Abgaben					-1.327.500	-1.327.500			
10 = Ordentliche Erträge					-1.327.500	-1.327.500			
15 - Transferaufwendungen					-101.005	-101.005			
17 = Ordentliche Aufwendungen					-101.005	-101.005			
18 = Ordentliches Ergebnis					-1.226.495	-1.226.495			
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit					-1.226.495	-1.226.495			
23 + Außerordentliche Erträge					1.226.495	1.226.495			
25 = Außerordentliches Ergebnis					1.226.495	1.226.495			

Erläuterung Veränderungen:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Zeile	Ertrag	Zeile	Aufwand	Eigenanteil
2023	Coronabedingte Isolierung der Gewerbesteuererträge bzw. der Gewerbesteuerumlage angepasst an aktuelle Situation; Für das Haushaltsjahr 2024ff entfällt aufgrund der NKF-CUIG-Gesetzesänderung der Ansatz der Corona-Isolierung ab 2024 vollständig	01 23	-1.327.500 1.226.495	15	-101.005	

1230002 - Corona Fachbereich 3

Kurzbeschreibung:

Aufwendungen für Corona-bedingte Maßnahmen im Fachbereich 3

1230003 - Corona Fachbereich 3	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
10 = Ordentliche Erträge									
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			120.000		15.000	15.000			
17 = Ordentliche Aufwendungen			120.000		15.000	15.000			
18 = Ordentliches Ergebnis			-120.000		-15.000	-15.000			
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit			-120.000		-15.000	-15.000			
23 + Außerordentliche Erträge			120.000		15.000	15.000			
25 = Außerordentliches Ergebnis			120.000		15.000	15.000			

Erläuterung Veränderungen:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Zeile	Ertrag	Zeile	Aufwand	Eigenanteil
2023	Coronabedingte Aufwendungen durch erhöhten Hygieneaufwand			13	15.000	

1230102 - Ukraine-Krieg Fachbereich 2

1230102 - Ukraine-Krieg Fachbereich 2	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
01 + Steuern und ähnliche Abgaben					-1.327.500	-1.327.500	-4.059.095	-5.096.130	-5.787.000
10 = Ordentliche Erträge					-1.327.500	-1.327.500	-4.059.095	-5.096.130	-5.787.000
15 - Transferaufwendungen					-101.005	-101.005	-308.845	-387.750	-440.320
17 = Ordentliche Aufwendungen					-101.005	-101.005	-308.845	-387.750	-440.320
18 = Ordentliches Ergebnis					-1.226.495	-1.226.495	-3.750.250	-4.708.380	-5.346.680
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit					-1.226.495	-1.226.495	-3.750.250	-4.708.380	-5.346.680
23 + Außerordentliche Erträge					1.226.495	1.226.495	3.750.250	4.708.380	5.346.680
25 = Außerordentliches Ergebnis					1.226.495	1.226.495	3.750.250	4.708.380	5.346.680

Erläuterung Veränderungen:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Zeile	Ertrag	Zeile	Aufwand	Eigenanteil
2023ff	Ukrainebedingte Isolierung der Gewerbesteuererträge bzw. der Gewerbesteuerumlage angepasst an aktuelle Situation für die Haushaltsjahre 2023-2026	01 23	s. Tabelle	15	s. Tabelle	

1230103 - Ukraine-Krieg Fachbereich 3

1230103 - Ukraine-Krieg Fachbereich 3	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen					196.000	196.000			
10 = Ordentliche Erträge					196.000	196.000			
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen					1.132.200	1.132.200	906.200	901.200	901.200
17 = Ordentliche Aufwendungen					1.132.200	1.132.200	906.200	901.200	901.200
18 = Ordentliches Ergebnis					-936.200	-936.200	-906.200	-901.200	-901.200
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit					-936.200	-936.200	-906.200	-901.200	-901.200
23 + Außerordentliche Erträge					936.200	936.200	906.200	901.200	901.200
25 = Außerordentliches Ergebnis					936.200	936.200	906.200	901.200	901.200

Erläuterung Veränderungen:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Zeile	Ertrag	Zeile	Aufwand	Eigenanteil
2023ff	Isolierung der durch den Ukraine-Krieg bedingten Mehraufwendungen, insbesondere für gestiegene Energieaufwendungen der städtischen Gebäude sowie Preissteigerungen bei der Straßenbeleuchtung. Des Weiteren entfällt die Sanierung eines Gebäudes zur Flüchtlingsunterbringung der ukrainischen Schutzsuchenden in 2023 auf dieses Abrechnungsobjekt (inkl. Zuwendung)	01 23	s. Tabelle	13	s. Tabelle	

1230105 - Ukraine-Krieg Fachbereich 5

1230105 - Ukraine-Krieg Fachbereich 5	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
10 = Ordentliche Erträge									
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen					400.000	400.000			
15 - Transferaufwendungen					155.000	155.000	155.000		
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen					54.000	54.000			
17 = Ordentliche Aufwendungen					609.000	609.000	155.000		
18 = Ordentliches Ergebnis					-609.000	-609.000	-155.000		
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit					-609.000	-609.000	-155.000		
23 + Außerordentliche Erträge					609.000	609.000	155.000		
25 = Außerordentliches Ergebnis					609.000	609.000	155.000		

Erläuterung Veränderungen:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Zeile	Ertrag	Zeile	Aufwand	Eigenanteil
2023f	Ukrainebedingte Isolierung der Unterbringungsaufwendungen (insbesondere zusätzlicher Anmietungsaufwand, gesteigener Energieaufwand) für ukrainische Schutzsuchende	23	s. Tabelle	13 15 16	s. Tabelle	

PG 1310 - Auftragservice und Buchhaltung

Produktgruppendefinition:

<u>Kurzbeschreibung/ Aufgaben:</u>			
Zentraler Auftrag- und Vergabeservice			
Der zentrale Servicebereich berät und unterstützt die Fachbereiche bei Ausschreibungen und Vergaben, führt Ausschreibungen durch und unterbreitet Vergabevorschläge in Abstimmung mit den Fachbereichen. Er prüft Ausschreibungen und Vergaben auf der Grundlage der vormalrechtlichen Vorgaben und sichert die Aktualität der Grundlagen.			
Buchhaltung			
Die Finanzbuchhaltung sichert über die Geschäftsbuchhaltung sichert die Buchung der Geschäftsvorfälle, der Sach- und Personenkontenführung. Die Anlagenbuchhaltung sorgt für die Erfassung, Wertfeststellung und Buchung des Anlagevermögens. Außerdem sichert die Finanzbuchhaltung die Abwicklung des Zahlungsverkehrs (Kontenführungen, Verwahrgelass, Abschlüsse, Zentrale Adressdatei, Liquiditätssicherung der Kassenmittel).			
Forderungsmanagement			
Das zentrale Forderungsmanagement für den Konzern Stadt Sundern wird mit u.a. Niederschlagungen, Stundungen, Erlassen tätig. Die Stadtkasse ist hier Vollstreckungsbehörde für eigene und fremde Forderungen.			
<u>Aufgabengrundlagen:</u>			
Gesetzliche Vorgaben für Ausschreibungen und Vergaben, Vergabedienstanweisung der Stadt Sundern, auch Complainceregelungen			
GO NRW, KomHVO NRW, GemKVO, KAG NRW, Abgabenordnung, Vollstreckungs- und Insolvenzrecht, Dienstanweisungen für die Finanzbuchhaltung			
<u>Ziele:</u>			
<u>Zielgruppe:</u>			
Interne Dienststellen (alle Fachbereiche) und Einrichtungen der Stadt, die Aufträge vergeben			
Mittelverwaltende Schuldner/innen	Dienststellen,	Verwaltungsleitung,	Zahlungsempfänger/innen,

Wirkungsziele:
Gewährleistung der Einhaltung vergaberechtlicher Vorgaben und Grundsätze
Sicherstellen einer ordnungsgemäßen und termingerechten Abwicklung von Buchhaltung und Zahlungsverkehr
Durchsetzung von Forderungen, Aufrechterhaltung der Zahlungsmoral
Globalziele (übergeordnete Zielsetzung):
Wirtschaftliche Auftragsvergaben
Liquiditätssicherung, Liquiditätsverbesserung

PG 1310 - Auftragservice und Buchhaltung	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen			15.000	15.000		15.000	15.000	15.000	8.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge			38.500	38.500		38.500	38.500	38.500	38.500
10 = Ordentliche Erträge			53.500	53.500		53.500	53.500	53.500	46.500
11 - Personalaufwendungen			548.082	561.861	46.357	608.218	626.487	645.271	664.629
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			17.000	5.000		5.000	5.000	5.000	5.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen			2.500	2.500		2.500	2.500	2.500	2.050
17 = Ordentliche Aufwendungen			567.582	569.361	46.357	615.718	633.987	652.771	671.679
18 = Ordentliches Ergebnis			-514.082	-515.861	-46.357	-562.218	-580.487	-599.271	-625.179
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit			-514.082	-515.861	-46.357	-562.218	-580.487	-599.271	-625.179
26 = Jahresergebnis			-514.082	-515.861	-46.357	-562.218	-580.487	-599.271	-625.179
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand			-514.082	-515.861	-46.357	-562.218	-580.487	-599.271	-625.179
Ergebnis			-514.082	-515.861	-46.357	-562.218	-580.487	-599.271	-625.179

Zur Produktgruppe PG 1310 - Auftragservice und Buchhaltung gehören die nachfolgend dargestellten Abrechnungsobjekte:

1310101	Auftrags- und Vergabeservice
1310201	Buchhaltung
1310401	Forderungsmanagement

4.3 Fachbereich 3

Fachbereich: 3 - Stadtentwicklung und öffentliche Infrastruktur

Budgetverantwortlich: Herr Ohlig

Abteilungen:

3.1 - Stadtentwicklung und Umwelt Stabstelle "Wirtschaftsförderung"

3.2 - Verkehrsflächen und Grünanlagen

3.3 - Grundstücke, Gebäude und Forst

3.4 - Technische Dienste

3.5 – Bauen in Sondern

Kurzbeschreibung der Aufgabenfelder:

Der Fachbereich 3 ist zuständig für Aufgaben der städtebaulichen Entwicklung, der Bauleitplanung, der Umweltbelange, der Planung und Unterhaltung der Verkehrsflächen und der Grünanlagen, der Planung und Unterhaltung städtischer Gebäude, der Grundstücksgeschäfte sowie des Forstes. Die Wirtschaftsförderung ist dem Fachbereich finanztechnisch zugeordnet, inhaltlich fungiert diese als Stabstelle des Bürgermeisters.

Die Aufgaben sind zu den einzelnen Produktgruppen näher erläutert.

Produktgruppe 3110 - Stadtentwicklung und Umwelt

Produktgruppe 3111 - Wirtschaftsförderung

Produktgruppe 3210 - Grünanlagen / Gewässer

Produktgruppe 3220 - Verkehrsflächen

Produktgruppe 3230 - Winterdienst

Produktgruppe 3310 - Gebäudemanagement Gemeinschaftseinrichtungen

Produktgruppe 3317 - Gebäudemanagement Übergangsheime

Produktgruppe 3320 - Gebäudemanagement Mietwohnungen

Produktgruppe 3321 - Gebäudemanagement Stadtwald

Produktgruppe 3322 - Gebäudemanagement Bewirtschaftung von Liegenschaften

Produktgruppe 3410 - Technische Dienste Verwaltung und Werkstatt

Produktgruppe 3420 - Technische Dienste Gärtnerei

Produktgruppe 3430 - Technische Dienste Straßenbau

Produktgruppe 3440 - Technische Dienste Hausmeisterpool

Produktgruppe 5403 – Bauen in Sundern (neue Abteilung 3.5 Bauordnung und Denkmalschutz)

FB 3 - Stadtentw./ öffentl. Infrastruktur

FB 3 - Stadtentw./ öffentl. Infrastruktur	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verände- rungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.313.854	1.790.750	3.914.650	4.004.400	912.260	4.916.660	3.491.020	2.895.290	2.887.290
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	998.580	1.387.740	1.388.040	1.388.040	-14.000	1.598.040	1.618.040	1.618.040	1.618.040
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	560.492	547.800	581.100	581.100	186.000	767.100	592.100	592.100	592.100
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	65.705	107.500	60.500	42.000	34.400	128.900	128.900	128.900	153.900
07 + Sonstige ordentliche Erträge	87.724	0	0	0		3.000	3.000	3.000	3.000
08 + Aktivierte Eigenleistungen	79.039	25.000	25.000	25.000		25.000	25.000	25.000	25.000
10 = Ordentliche Erträge	2.929.944	3.858.790	5.969.290	6.040.540	1.118.660	7.438.700	5.858.060	5.262.330	5.279.330
11 - Personalaufwendungen	4.091.977	4.273.255	4.884.096	5.007.545	12.910	5.405.620	5.567.731	5.734.713	5.906.755
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.108.910	3.398.039	6.019.720	6.484.780	1.983.800	8.476.580	6.012.200	5.588.900	5.328.900
14 - Bilanzielle Abschreibungen	3.317.042	3.355.040	5.159.019	5.159.019		5.159.019	5.159.019	5.159.019	5.159.019
15 - Transferaufwendungen	4.106								
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	495.311	542.420	946.990	699.190	62.200	761.390	688.290	639.790	649.890
17 = Ordentliche Aufwendungen	11.017.346	11.568.754	17.009.825	17.350.534	2.058.910	19.802.609	17.427.240	17.122.422	17.044.564
18 = Ordentliches Ergebnis	-8.087.402	-7.709.964	-11.040.535	-11.309.994	-940.250	-12.363.909	-11.569.180	-11.860.092	-11.765.234
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-8.087.402	-7.709.964	-11.040.535	-11.309.994	-940.250	-12.363.909	-11.569.180	-11.860.092	-11.765.234
26 = Jahresergebnis	-8.087.402	-7.709.964	-11.040.535	-11.309.994	-940.250	-12.363.909	-11.569.180	-11.860.092	-11.765.234
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-8.087.402	-7.709.964	-11.040.535	-11.309.994	-940.250	-12.363.909	-11.569.180	-11.860.092	-11.765.234
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			3.045.849	3.297.819		3.297.819	3.296.649	3.301.949	3.307.149
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			86.960	86.960		86.960	79.960	79.960	79.960
Ergebnis nach interner Leistungsabrechnung			2.958.889	3.210.859		3.210.859	3.216.689	3.221.989	3.227.189
Ergebnis	-8.087.402	-7.709.964	-8.081.646	-8.099.135	-940.250	-9.153.050	-8.352.491	-8.638.103	-8.538.045

*Die neuen Gesamtansätze des Fachbereichs 3 enthalten aufgrund von einer Orga-Umstrukturierung ab 01.01.2023 die Ansätze der Abteilung „3.5 Bauordnung und Denkmalschutz“, welche zuvor dem Fachbereich 5 (unter PG 5403 Bauen in Sundern) zugeordnet war. Gleichmaßen werden bei den neuen Gesamtansätzen des Fachbereichs 5 die Ansätze der entsprechenden Abteilung nicht mehr berücksichtigt. In den abgebildeten ursprünglichen Ansätzen wird diese Umstrukturierung nicht berücksichtigt.

PG 3110 - Stadtentw., Umwelt

Produktgruppendefinition:

<p><u>Kurzbeschreibung/ Aufgaben:</u> Stadtentwicklung: Bauleitplanung mit informeller, vorbereitender und verbindlicher Planung einschl. Beratungsleistungen zu Flächennutzungsplan und Bebauungsplänen, Konzeptentwicklung und -planung insbesondere zur Stadtentwicklung und zur Dorfentwicklung einschl. z.B. Verkehrsplanungen, Einzelhandelsplanung, etc. Gebühren für Lichtpausen, Vorkaufsrechtsbescheinigungen, Straßennamensschilder, Gutachten, Pachten, Mitgliedsbeiträge Umwelt: Beratungen, Stellungnahmen, Koordinierung bei u.a. landespflegerischem Begleitplan im Zuge von Einzelmaßnahmen, Umsetzung Landschaftsplan, Stadtgrünbelange sowie Wahrnehmung von Aufgaben des Gewässerschutzbeauftragten und des Umweltschutzbeauftragten.</p>
<p><u>Aufgaben Grundlagen:</u> ROG, LEP, Regionalplan, BauGB, BauNVO, BauO NRW, BImSchG, BNatSchG, BBodSchG, Klimaschutzgesetz NRW, u.a..</p>
<p><u>Ziele:</u> <u>Zielgruppe:</u> Zielgruppen sind die gesamte Bevölkerung und Besucher der Stadt Sundern. In verschiedenen Planungsprozessen werden Zielgruppen wie beispielsweise Familien, Frauen und Kinder, ältere Menschen, Jugendliche, Migranten und Migrantinnen, Tourismus, Unternehmen und Betriebe berücksichtigt. Förderung eines gemeinsamen Grundverständnisses und Problembewusstsein für die Belange des Umweltschutzes bei allen Bürgern und Bürgerinnen der Stadt Sundern.</p>
<p><u>Wirkungsziele:</u> Verbesserung der Lebensbedingungen, Verbesserung der Entwicklungsperspektiven für die Menschen in den Bereichen Bildung, Beschäftigung, Wirtschaft und Integration, Sicherung einer hohen Lebensqualität für Einwohnerinnen und Einwohner, Stärkung der Mitwirkungsmöglichkeiten und der Eigenaktivität der Bürger/innen, Abbau bzw. Beseitigung städtebaulicher Defizite, Weiterentwicklung durch städtebauliche Maßnahmen, Gewährleistung der Nachhaltigkeit von städtebaulichen Prozessen, Erarbeitung von Leitlinien für den kommunalen Umweltschutz, Stärkung des Grundgedankens, dass der Umweltschutz eine Gemeinschaftsaufgabe aller Bürger der Stadt Sundern ist, Integration der Leitlinien, Konzeptionen und Ziele des kommunalen Umweltschutzes in die Stadtplanung und Stadtentwicklung, Beratung und Begleitung der Orte im Sinne einer umweltorientierten Stadt- und Dorfentwicklung, Beratung der Orte zu Fragen und Themen des Natur- und Umweltschutzes sowie der Stadt- und Dorfökologie, Initiieren von Maßnahmen und Projekten zur Verbesserung des Umweltschutzes und zur Förderung des Umweltbewusstseins.</p>
<p><u>Globalziele (übergeordnete Zielsetzung):</u> Umsetzung nachhaltiger städtebaulicher Leitbilder und Zielvorstellungen.</p>

Ausgehend von der lokalen Ebene lässt sich die Stärkung des Grundverständnisses und des Problembewusstseins für Natur und Umwelt sowie die vielschichtigen Aufgaben des Umweltschutzes nicht mehr national lösen. Der Erhalt der Lebensgrundlagen ist nur über einen ganzheitlichen, also globalen Denkansatz und globalen Umsetzungskatalog zu gewährleisten. Unter dem Blickwinkel des Großen und Ganzen ist die lokale Ebene die Handlungsbasis für eine nachhaltige Entwicklung. Die globalen Nachhaltigkeitsziele sind nur über eine sehr maßvolle Wirtschaftsentwicklung und ressourcenschonende Umsetzung zu erreichen. Die Städte und Gemeinden bilden hierbei die Basis für das Erreichen der globalen Umweltschutzziele.

PG 3110 - Stadtentw., Umwelt	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen		77.500	65.000	92.500	24.000	116.500	107.000	8.000	
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.700	11.000	11.000	11.000		11.000	11.000	11.000	11.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	53.385	14.500	14.500	1.000		1.000	1.000	1.000	1.000
10 = Ordentliche Erträge	66.085	103.000	90.500	104.500	24.000	128.500	119.000	20.000	12.000
11 - Personalaufwendungen	322.470	365.793	350.439	359.923	180.057	539.980	556.193	572.804	590.017
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	104.089	232.750	131.250	316.000	15.000	331.000	430.000	175.000	145.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	104.116	80.750	176.100	146.100	25.000	171.100	130.600	80.600	80.600
17 = Ordentliche Aufwendungen	530.675	679.293	657.789	822.023	220.057	1.042.080	1.116.793	828.404	815.617
18 = Ordentliches Ergebnis	-464.590	-576.293	-567.289	-717.523	-196.057	-913.580	-997.793	-808.404	-803.617
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-464.590	-576.293	-567.289	-717.523	-196.057	-913.580	-997.793	-808.404	-803.617
26 = Jahresergebnis	-464.590	-576.293	-567.289	-717.523	-196.057	-913.580	-997.793	-808.404	-803.617
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-464.590	-576.293	-567.289	-717.523	-196.057	-913.580	-997.793	-808.404	-803.617
Ergebnis	-464.590	-576.293	-567.289	-717.523	-196.057	-913.580	-997.793	-808.404	-803.617

Zur Produktgruppe PG 3110 - Stadtentw., Umwelt gehören die nachfolgend dargestellten Abrechnungsobjekte:

- 3110201 Informelle räumliche Planung
- 3110301 Vorbereitende Bauleitplanung
- 3110401 Verbindliche Bauleitplanung
- 3110501 Planungsrechtliche Stellungnahmen
- 3110601 Umwelt- und Gewässerschutz

3110201 - Informelle räuml. Planung

Kurzbeschreibung:

Städtebauliche Rahmenpläne, gutachterliche Untersuchungen, Beschaffung Straßennamenschilder, allgemeine Planungskosten, LEADER, IKEK

3110201 - Informelle räuml. Planung	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen		77.500	65.000	32.500		32.500			
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen		13.500	13.500						
10 = Ordentliche Erträge		91.000	78.500	32.500		32.500			
11 - Personalaufwendungen	79.965	80.462	83.024	85.112	10.014	95.126	97.980	100.910	103.947
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	62	114.750	17.000	117.000	-40.000	77.000	141.000	71.000	51.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.990	79.250	173.500	143.500	25.000	168.500	128.000	78.000	78.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	88.017	274.462	273.524	345.612	-4.986	340.626	366.980	249.910	232.947
18 = Ordentliches Ergebnis	-88.017	-183.462	-195.024	-313.112	4.986	-308.126	-366.980	-249.910	-232.947
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-88.017	-183.462	-195.024	-313.112	4.986	-308.126	-366.980	-249.910	-232.947
26 = Jahresergebnis	-88.017	-183.462	-195.024	-313.112	4.986	-308.126	-366.980	-249.910	-232.947
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-88.017	-183.462	-195.024	-313.112	4.986	-308.126	-366.980	-249.910	-232.947
Ergebnis	-88.017	-183.462	-195.024	-313.112	4.986	-308.126	-366.980	-249.910	-232.947

Erläuterung Veränderungen:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Zeile	Ertrag	Zeile	Aufwand	Eigenanteil
2023 2024	Neuaufstellung Einzelhandelskonzept - Aufteilung auf 2 Jahre			13	-40.000 40.000	
2024	Lärmaktionsplanung Stufe IV - um 1 Jahr nach 2023 + 2024 verschieben			13	15.000	
2023 2024	REGIONALE 2025 – Konzepte - um 1 Jahr nach 2023 + 2024 verschieben und jeweils um 25.000 erhöhen.			16	25.000 50.000	

3110401 - Verbindliche Bauleitplanung

Kurzbeschreibung:

Gutachten zu Bebauungsplänen, Umweltverträglichkeitsprüfungen, Ökokonto

3110401 - Verbindliche Bauleitplanung	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verände- rungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	53.385								
10 = Ordentliche Erträge	53.385								
11 - Personalaufwendungen	88.716	87.328	103.023	105.612	50.423	156.035	160.739	165.535	170.492
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.225	57.000	80.000	100.000	25.000	125.000	130.000	75.000	75.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	100.941	144.328	183.023	205.612	75.423	281.035	290.739	240.535	245.492
18 = Ordentliches Ergebnis	-47.556	-144.328	-183.023	-205.612	-75.423	-281.035	-290.739	-240.535	-245.492
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-47.556	-144.328	-183.023	-205.612	-75.423	-281.035	-290.739	-240.535	-245.492
26 = Jahresergebnis	-47.556	-144.328	-183.023	-205.612	-75.423	-281.035	-290.739	-240.535	-245.492
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-47.556	-144.328	-183.023	-205.612	-75.423	-281.035	-290.739	-240.535	-245.492
Ergebnis	-47.556	-144.328	-183.023	-205.612	-75.423	-281.035	-290.739	-240.535	-245.492

Erläuterung Veränderungen:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Zeile	Ertrag	Zeile	Aufwand	Eigenanteil
2023	B-Plan Ferienhausanlage Amecke - Aufstockung in 2023 um 25.000			13	25.000	

3110601 - Umwelt- u. Gewässerschutz

Kurzbeschreibung:

Kostenerstattungen von Verursachern bei Umweltschäden, Baum-Sanierungen, bedarfsorientierte Umweltuntersuchungen, Sofortmaßnahmen bei Umweltschäden, Öffentlichkeitsarbeit

3110601 - Umwelt- u. Gewässerschutz	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen				60.000	24.000	84.000	107.000	8.000	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen		1.000	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000	1.000
10 = Ordentliche Erträge		1.000	1.000	61.000	24.000	85.000	108.000	9.000	1.000
11 - Personalaufwendungen	34.991	38.617	41.273	42.986	47.332	90.318	93.015	95.803	98.681
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	91.802	6.000	24.250	89.000	30.000	119.000	149.000	19.000	9.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	96.126	1.500	2.600	2.600		2.600	2.600	2.600	2.600
17 = Ordentliche Aufwendungen	222.919	46.117	68.123	134.586	77.332	211.918	244.615	117.403	110.281
18 = Ordentliches Ergebnis	-222.919	-45.117	-67.123	-73.586	-53.332	-126.918	-136.615	-108.403	-109.281
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-222.919	-45.117	-67.123	-73.586	-53.332	-126.918	-136.615	-108.403	-109.281
26 = Jahresergebnis	-222.919	-45.117	-67.123	-73.586	-53.332	-126.918	-136.615	-108.403	-109.281
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-222.919	-45.117	-67.123	-73.586	-53.332	-126.918	-136.615	-108.403	-109.281
Ergebnis	-222.919	-45.117	-67.123	-73.586	-53.332	-126.918	-136.615	-108.403	-109.281

Erläuterung Veränderungen:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Zeile	Ertrag	Zeile	Aufwand	Eigenanteil
2023	Hochwasserbetrachtung Endorf inkl. Förderung	02	24.000	13	30.000	
2024			8.000		10.000	
2024	Hochwasserbetrachtung Stockum inkl. Förderung	02	24.000	13	30.000	
2025			8.000		10.000	

PG 3111 - Wirtschaftsförderung

Produktgruppendefinition:	
Kurzbeschreibung/ Aufgaben:	
Wirtschaftsförderung: die zentrale kommunale Anlaufstelle für wirtschaftsrelevante Themen und unternehmerische Belange. Sie unterstützt durch die Umsetzung von Maßnahmen dabei, die Wirtschaftskraft am Standort zu stärken, um vorhandene Arbeitsplätze zu sichern und neue zu schaffen. Dabei werden sowohl harte als auch weiche Standortfaktoren in den Blick genommen.	
Aufgabengrundlagen:	
<u>Ziele:</u>	
1. <u>Zielgruppe:</u>	
-	ansässige sowie ansiedlungswillige Unternehmen
-	Fachkräfte
-	Investoren
-	Existenzgründer
-	Gesamte städtische Bevölkerung
-	Institutionen, Einrichtungen, Organisationen
2. <u>Wirkungsziele:</u>	
Folgende Ziele wurden in vier Handlungsfeldern festgelegt:	
<u>Handlungsfeld Standortentwicklung</u>	
Bereitstellung und Verfügbarkeit von bedarfsorientierten Gewerbeflächen	
<u>Handlungsfeld Unternehmensservice</u>	
kontinuierliche Erfassung der Bedürfnislagen und Bearbeitung von Anliegen	
Umsetzung von Maßnahmen zur Fachkräftegewinnung und –sicherung	
Unterstützung von Gründern und Start-Ups	
Vernetzung und Kooperation mit der örtlichen Wirtschaft bzw. den Unternehmen untereinander sowie mit Dritten (Hochschulen, Initiativen)	
MeDiKuS – gesundheitliche Versorgung	
Sicherstellung der medizinischen und pflegerischen Versorgung in Sondern	
Unterstützung bei der Ansiedlung von Gesundheitsakteuren	
<u>Handlungsfeld Standortmarketing</u>	
Strukturierung und Intensivierung der Zusammenarbeit mit Sorpesee GmbH und Stadtmarketing eG	
Die Vermarktung der Stadt Sonderns als attraktiver Wohn- und Arbeitsstandort	
Hohe Qualität des Internetauftrittes der Stadt Sondern und der Wirtschaftsförderung	
Querschnittsthemen wie bspw. Mobilität, Bürgerbeteiligung, neuen Arbeitsformen, Digitalisierung etc. werden ebenfalls bearbeitet.	
3. <u>Globalziele (übergeordnete Zielsetzung):</u>	
Insgesamt sollen wirtschaftsfreundliche Rahmenbedingungen geschaffen werden, sodass die Attraktivität des Wirtschaftsstandortes Sonderns gesteigert wird und damit das wirtschaftliche und soziale Wohl der Bevölkerung sichergestellt werden kann.	

PG 3111 - Wirtschaftsförderung	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verände- rungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen					78.900	78.900	78.900	78.900	78.900
07 + Sonstige ordentliche Erträge									
10 = Ordentliche Erträge					78.900	78.900	78.900	78.900	78.900
11 - Personalaufwendungen	102.999	104.689	108.688	111.420	3.538	114.958	118.424	121.962	125.601
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.870	55.000	30.000	30.000	-30.000				
17 = Ordentliche Aufwendungen	127.869	159.689	138.688	141.420	-26.462	114.958	118.424	121.962	125.601
18 = Ordentliches Ergebnis	-127.869	-159.689	-138.688	-141.420	105.362	-36.058	-39.524	-43.062	-46.701
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-127.869	-159.689	-138.688	-141.420	105.362	-36.058	-39.524	-43.062	-46.701
26 = Jahresergebnis	-127.869	-159.689	-138.688	-141.420	105.362	-36.058	-39.524	-43.062	-46.701
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-127.869	-159.689	-138.688	-141.420	105.362	-36.058	-39.524	-43.062	-46.701
Ergebnis	-127.869	-159.689	-138.688	-141.420	105.362	-36.058	-39.524	-43.062	-46.701

Zur Produktgruppe PG 3111 - Wirtschaftsförderung gehören die nachfolgend dargestellten Abrechnungsobjekte:

3111101 Wirtschaftsförderung

3111101 - Wirtschaftsförderung

Kurzbeschreibung:

Diverse Aufwendungen der Wirtschaftsförderung werden ab 2023 von der Wi.Sta wahrgenommen

3111101 - Wirtschaftsförderung	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen					78.900	78.900	78.900	78.900	78.900
07 + Sonstige ordentliche Erträge	-24								
10 = Ordentliche Erträge	-24				78.900	78.900	78.900	78.900	78.900
11 - Personalaufwendungen	102.999	104.689	108.688	111.420	3.538	114.958	118.424	121.962	125.601
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.870	55.000	30.000	30.000	-30.000				
17 = Ordentliche Aufwendungen	127.869	159.689	138.688	141.420	-26.462	114.958	118.424	121.962	125.601
18 = Ordentliches Ergebnis	-127.893	-159.689	-138.688	-141.420	105.362	-36.058	-39.524	-43.062	-46.701
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-127.893	-159.689	-138.688	-141.420	105.362	-36.058	-39.524	-43.062	-46.701
26 = Jahresergebnis	-127.893	-159.689	-138.688	-141.420	105.362	-36.058	-39.524	-43.062	-46.701
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-127.893	-159.689	-138.688	-141.420	105.362	-36.058	-39.524	-43.062	-46.701
Ergebnis	-127.893	-159.689	-138.688	-141.420	105.362	-36.058	-39.524	-43.062	-46.701

Erläuterung Veränderungen:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Zeile	Ertrag	Zeile	Aufwand	Eigenanteil
2023ff	Erstattungen seitens der Wi.Sta für Personalgestellung	6	78.900			
2023 2024ff	Ansatz für Aufgaben der Wirtschaftsförderung wird auf Null gesetzt. Die Aufgaben werden ab 2023 vom Tätigkeitsfeld der Wi.Sta GmbH abgedeckt.				-30.000 -40.000	

PG 3210 - Grünanlagen/ Gewässer

Produktgruppendefinition:

<u>Kurzbeschreibung/ Aufgaben:</u> Unterhaltung der Grünanlagen und Gewässer
Grünschnittmaßnahmen und Entsorgung Bepflanzungen Wasserkosten Grundbesitzabgaben für städt. Anlagen Instandsetzung von Brunnen
<u>Aufabengrundlagen:</u> Verträge
<u>Ziele:</u> <u>Zielgruppe:</u> Bürger
<u>Wirkungsziele:</u> Einhaltung von vertraglichen Verpflichtungen
<u>Globalziele (übergeordnete Zielsetzung):</u> Erhalt von Aufenthaltsqualität in städtischen Anlagen

PG 3210 - Grünanlagen/ Gewässer	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	74.375	18.350	2.150	2.150		2.150	2.150	2.150	2.150
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte		3.000	3.000	3.000		3.000	3.000	3.000	3.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen		25.000							
08 + Aktivierte Eigenleistungen	7.031								
10 = Ordentliche Erträge	81.406	46.350	5.150	5.150		5.150	5.150	5.150	5.150
11 - Personalaufwendungen	59.167	60.400	62.216	63.778	-854	62.924	64.794	66.796	68.775
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	131.862	166.900	154.500	174.600	100.000	274.600	174.600	204.600	224.600
14 - Bilanzielle Abschreibungen	9.050	3.350	3.350	3.350		3.350	3.350	3.350	3.350
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.878	18.000	21.000	21.000		21.000	21.000	21.000	21.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	217.958	248.650	241.066	262.728	99.146	361.874	263.744	295.746	317.725
18 = Ordentliches Ergebnis	-136.552	-202.300	-235.916	-257.578	-99.146	-356.724	-258.594	-290.596	-312.575
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-136.552	-202.300	-235.916	-257.578	-99.146	-356.724	-258.594	-290.596	-312.575

PG 3210 - Grünanlagen/ Gewässer	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verände- rungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
26 = Jahresergebnis	-136.552	-202.300	-235.916	-257.578	-99.146	-356.724	-258.594	-290.596	-312.575
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-136.552	-202.300	-235.916	-257.578	-99.146	-356.724	-258.594	-290.596	-312.575
Ergebnis	-136.552	-202.300	-235.916	-257.578	-99.146	-356.724	-258.594	-290.596	-312.575

Zur Produktgruppe PG 3210 - Grünanlagen/ Gewässer gehören die nachfolgend dargestellten Abrechnungsobjekte:

3210201	Gewässerbewirtschaftung
3210301	Geschäftsführung Fischereigenossenschaft (wird in Endfassung aufgelöst)
3210101	Unterhaltung / Pflege Grünanlagen

3210101 - Unterhalt./ Pflege Grünanlagen

Kurzbeschreibung:

(Dienst-) Leistungen für die Unterhaltung der Grünflächen und Gewässer.
 -Grünschnitt (-entsorgung)
 -Lieferung von Rindenmulch
 -Banklatten
 -Containermiete
 -Stromkosten Brunnen und Ehrenmale sowie Fußgängerzone

3210101 - Unterhalt./ Pflege Grünanlagen	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verände- rungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.833	2.150	2.150	2.150		2.150	2.150	2.150	2.150
08 + Aktivierte Eigenleistungen	7.031								
10 = Ordentliche Erträge	14.864	2.150	2.150	2.150		2.150	2.150	2.150	2.150
11 - Personalaufwendungen	9.706	9.617	10.077	10.330	-55	10.275	10.586	10.912	11.240
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.812	39.400	72.000	92.100	100.000	192.100	92.100	92.100	92.100
14 - Bilanzielle Abschreibungen	9.050	3.350	3.350	3.350		3.350	3.350	3.350	3.350
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.878	18.000	21.000	21.000		21.000	21.000	21.000	21.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	70.446	70.367	106.427	126.780	99.945	226.725	127.036	127.362	127.690
18 = Ordentliches Ergebnis	-55.582	-68.217	-104.277	-124.630	-99.945	-224.575	-124.886	-125.212	-125.540
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-55.582	-68.217	-104.277	-124.630	-99.945	-224.575	-124.886	-125.212	-125.540
26 = Jahresergebnis	-55.582	-68.217	-104.277	-124.630	-99.945	-224.575	-124.886	-125.212	-125.540
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-55.582	-68.217	-104.277	-124.630	-99.945	-224.575	-124.886	-125.212	-125.540
Ergebnis	-55.582	-68.217	-104.277	-124.630	-99.945	-224.575	-124.886	-125.212	-125.540

Erläuterung Veränderungen:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Zeile	Ertrag	Zeile	Aufwand	Eigenanteil
2023	Instandsetzung der Wege und des Teiches in der FZA Altenhellefeld zur Erhaltung des Status "Erholungsort"			13	100.000	

PG 3220 - Verkehrsflächen

Produktgruppendefinition:

<p><u>Kurzbeschreibung/ Aufgaben:</u> Unterhaltung der Verkehrsflächen</p> <p>Instandsetzung von Straßen und Gehwegen Flicken von Schlaglöchern Straßenreinigung Reinigung der Straßenabläufe Straßenkontrolle Brückeninstandsetzungen Brückenprüfungen Betrieb, Unterhaltung und Erweiterung der Straßenbeleuchtung Abschluss von Miet- und Pachtverträgen für z. B. Geh- und Radwegebau Niederschlagswassergebühr Stromverbrauch</p>
<p><u>Aufgaben Grundlagen:</u> Straßen- und Wegegesetz NRW, ZTV-A</p>
<p><u>Ziele:</u></p> <p><u>Zielgruppe:</u> Bürger</p>
<p><u>Wirkungsziele:</u> Einhaltung der Verkehrssicherungspflicht</p>
<p><u>Globalziele (übergeordnete Zielsetzung):</u> Schaffung einer zukunftsfähigen Infrastruktur</p>

PG 3220 - Verkehrsflächen	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.034.921	1.445.750	1.133.450	1.535.750	609.430	2.145.180	903.250	670.750	670.750
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	983.844	1.376.440	1.376.440	1.376.440		1.376.440	1.396.440	1.396.440	1.396.440
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.201	2.000	2.000	2.000		2.000	2.000	2.000	2.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen		7.000	5.000	5.000		5.000	5.000	5.000	5.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	-88.178								
08 + Aktivierte Eigenleistungen	72.007	25.000	25.000	25.000		25.000	25.000	25.000	25.000
10 = Ordentliche Erträge	2.005.795	2.856.190	2.541.890	2.944.190	609.430	3.553.620	2.331.690	2.099.190	2.099.190
11 - Personalaufwendungen	426.021	479.001	476.957	488.945	-119.552	369.393	380.469	391.882	403.614

PG 3220 - Verkehrsflächen	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verände- rungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.185.798	2.362.200	2.423.000	2.669.000	842.500	3.511.500	2.100.000	1.886.000	1.887.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	3.068.868	3.124.580	3.124.580	3.124.580		3.124.580	3.124.580	3.124.580	3.124.580
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.782	19.400	79.400	19.400		19.400	19.400	19.400	19.400
17 = Ordentliche Aufwendungen	5.698.468	5.985.181	6.103.937	6.301.925	722.948	7.024.873	5.624.449	5.421.862	5.434.594
18 = Ordentliches Ergebnis	-3.692.673	-3.128.991	-3.562.047	-3.357.735	-113.518	-3.471.253	-3.292.759	-3.322.672	-3.335.404
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.692.673	-3.128.991	-3.562.047	-3.357.735	-113.518	-3.471.253	-3.292.759	-3.322.672	-3.335.404
26 = Jahresergebnis	-3.692.673	-3.128.991	-3.562.047	-3.357.735	-113.518	-3.471.253	-3.292.759	-3.322.672	-3.335.404
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-3.692.673	-3.128.991	-3.562.047	-3.357.735	-113.518	-3.471.253	-3.292.759	-3.322.672	-3.335.404
Ergebnis	-3.692.673	-3.128.991	-3.562.047	-3.357.735	-113.518	-3.471.253	-3.292.759	-3.322.672	-3.335.404

Zur Produktgruppe PG 3220 - Verkehrsflächen gehören die nachfolgend dargestellten Abrechnungsobjekte:

3220201	Neubau von Verkehrswegen
3220301	Betrieb, Unterhaltung Verkehrswege
3220501	Straßenreinigung

3220201 - Neubau v. Verkehrswegen

Kurzbeschreibung:

In diesem Abrechnungsobjekt werden Personalkostenumbuchungen „Aktivierte Eigenleistungen“ und Maßnahmen, die nicht im Finanzplan abgebildet werden können (z. B. Baumaßnahmen auf fremden Flächen (Landes- oder Kreisstraßen), (Bürger-) Radwege, etc.) gebucht.

3220201 - Neubau v. Verkehrswegen	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	408.567	795.570	483.270	885.570	144.430	1.030.000	220.570	20.570	20.570
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		1.000	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000	1.000
10 = Ordentliche Erträge	408.567	796.570	484.270	886.570	144.430	1.031.000	221.570	21.570	21.570
11 - Personalaufwendungen	300.538	337.603	308.774	316.536	-37.940	278.596	286.947	295.571	304.418
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	412.559	714.000	535.000	820.000	285.000	1.105.000	215.000		
14 - Bilanzielle Abschreibungen	20.567	20.570	20.570	20.570		20.570	20.570	20.570	20.570
17 = Ordentliche Aufwendungen	733.664	1.072.173	864.344	1.157.106	247.060	1.404.166	522.517	316.141	324.988
18 = Ordentliches Ergebnis	-325.097	-275.603	-380.074	-270.536	-102.630	-373.166	-300.947	-294.571	-303.418
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-325.097	-275.603	-380.074	-270.536	-102.630	-373.166	-300.947	-294.571	-303.418
26 = Jahresergebnis	-325.097	-275.603	-380.074	-270.536	-102.630	-373.166	-300.947	-294.571	-303.418
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-325.097	-275.603	-380.074	-270.536	-102.630	-373.166	-300.947	-294.571	-303.418
Ergebnis	-325.097	-275.603	-380.074	-270.536	-102.630	-373.166	-300.947	-294.571	-303.418

Erläuterung Veränderungen:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Zeile	Ertrag	Zeile	Aufwand	Eigenanteil
2023	Verschiebung von Maßnahmen, insbesondere von dem Haushaltsjahr 2022 in das Haushaltsjahr 2023 (Verschiebung BRW Endorf-Recklinghausen Verschiebung BRW Amecke-Bruchhausen)	02	144.430	13	285.000	

3220301 - Betrieb, Unterhalt. Verkehrsw.

Kurzbeschreibung:

Über dieses Abrechnungsobjekt werden alle Fremdleistungen und der Kauf von Materialien für die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen (Verkehrs-) Anlagen gebucht.
 Z. B.:

- Jahresvertrag Straßenbau
- Jahresvertrag Ingenieurbau
- Brückenprüfungen
- Setzen von Lichtmasten
- Instandsetzungsmaßnahmen
- Baumfällarbeiten
- Straßenbeleuchtung
- Unterhaltung von Fahrzeugen
- Reinigung der Sinkkästen (Straßenabläufe)
- Unterhaltung von Durchlässen
- Sommerbepflanzungen von Straßengrünflächen
- Stromkosten für die Straßenbeleuchtung
- Standsicherheitsprüfungen von Lichtmasten
- Unterhaltung der Straßenbeleuchtung

3220301 - Betrieb, Unterhalt. Verkehrsw.	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verände- rungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	626.354	650.180	650.180	650.180	465.000	1.115.180	682.680	650.180	650.180
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	941.473	1.332.440	1.332.440	1.332.440		1.332.440	1.332.440	1.332.440	1.332.440
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.201	2.000	2.000	2.000		2.000	2.000	2.000	2.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen		7.000	5.000	5.000		5.000	5.000	5.000	5.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	-88.178								
08 + Aktivierte Eigenleistungen	72.007	25.000	25.000	25.000		25.000	25.000	25.000	25.000
10 = Ordentliche Erträge	1.554.858	2.016.620	2.014.620	2.014.620	465.000	2.479.620	2.047.120	2.014.620	2.014.620
11 - Personalaufwendungen	118.323	133.310	159.746	163.760	-80.295	83.465	85.971	88.542	91.205
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.726.474	1.595.200	1.835.000	1.796.000	557.500	2.353.500	1.832.000	1.833.000	1.834.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	3.048.301	3.104.010	3.104.010	3.104.010		3.104.010	3.104.010	3.104.010	3.104.010
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.782	19.400	79.400	19.400		19.400	19.400	19.400	19.400

3220301 - Betrieb, Unterhalt. Verkehrsw.	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verände- rungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
17 = Ordentliche Aufwendungen	4.910.879	4.851.920	5.178.156	5.083.170	477.205	5.560.375	5.041.381	5.044.952	5.048.615
18 = Ordentliches Ergebnis	-3.356.022	-2.835.300	-3.163.536	-3.068.550	-12.205	-3.080.755	-2.994.261	-3.030.332	-3.033.995
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.356.022	-2.835.300	-3.163.536	-3.068.550	-12.205	-3.080.755	-2.994.261	-3.030.332	-3.033.995
26 = Jahresergebnis	-3.356.022	-2.835.300	-3.163.536	-3.068.550	-12.205	-3.080.755	-2.994.261	-3.030.332	-3.033.995
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-3.356.022	-2.835.300	-3.163.536	-3.068.550	-12.205	-3.080.755	-2.994.261	-3.030.332	-3.033.995
Ergebnis	-3.356.022	-2.835.300	-3.163.536	-3.068.550	-12.205	-3.080.755	-2.994.261	-3.030.332	-3.033.995

Erläuterung Veränderungen:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Zeile	Ertrag	Zeile	Aufwand	Eigenanteil
2023	Aufwendungen für Deckensanierungen sowie für Deckensanierungen Radwege inkl. Förderung	02	437.000	13	557.500	
2023	Förderung für die Deckensanierung der Radwege fällt höher aus	02	28.000			
2024	BMU-Förderung für LED-Beleuchtung	02	32.500			

PG 3230 - Winterdienst

Produktgruppendefinition:

<u>Kurzbeschreibung/ Aufgaben:</u> Winterdienst auf städtischen Verkehrsflächen, Sicherstellen des Winterdienstes, Abschließen und Überwachen von Winterdienstverträgen mit privaten Dienstleistern, Auszahlung von Winterdienstgebühren und Streumaterial an klassifizierten Straßen, Betrieb und Unterhaltung von GPS-Geräten zur Überwachung und Sicherstellung des Winterdienstes
<u>Aufabengrundlagen:</u> Straßen- und Wegegesetz NRW
<u>Ziele:</u> <u>Zielgruppe:</u> Bürger
<u>Wirkungsziele:</u> Einhaltung der Verkehrssicherungspflicht
<u>Globalziele (übergeordnete Zielsetzung):</u>

PG 3230 - Winterdienst	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	239	4.020	4.020	4.020		4.020	4.020	4.020	4.020
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.062	3.100	3.100	3.100		3.100	3.100	3.100	3.100
10 = Ordentliche Erträge	3.301	7.120	7.120	7.120		7.120	7.120	7.120	7.120
11 - Personalaufwendungen	12.358	15.737	13.533	13.874	-4.354	9.520	9.803	10.081	10.383
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	93.090	170.000	160.000	160.000		160.000	160.000	160.000	160.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.630	5.530	5.530	5.530		5.530	5.530	5.530	5.530
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	70	5.000	5.000	5.000		5.000	5.000	5.000	5.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	107.147	196.267	184.063	184.404	-4.354	180.050	180.333	180.611	180.913
18 = Ordentliches Ergebnis	-103.846	-189.147	-176.943	-177.284	4.354	-172.930	-173.213	-173.491	-173.793
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-103.846	-189.147	-176.943	-177.284	4.354	-172.930	-173.213	-173.491	-173.793
26 = Jahresergebnis	-103.846	-189.147	-176.943	-177.284	4.354	-172.930	-173.213	-173.491	-173.793
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-103.846	-189.147	-176.943	-177.284	4.354	-172.930	-173.213	-173.491	-173.793
Ergebnis	-103.846	-189.147	-176.943	-177.284	4.354	-172.930	-173.213	-173.491	-173.793

Zur Produktgruppe PG 3230 - Winterdienst gehören die nachfolgend dargestellten Abrechnungsobjekte:

3230101

Winterdienst

PG 3303 - Zentrales Gebäudemanagement

Produktgruppendefinition:

Kurzbeschreibung/ Aufgaben:
Seit dem 01.01.2022 führt die Stadt Sundern die dezentrale Verwaltung der städtischen Gebäude in ein zentrales Gebäudemanagement zusammen. Das zentrale Gebäudemanagement hat die Verwaltung sämtlicher städtischen Gebäude zentral in seinem Aufgabenbereich, d.h. alle im Zusammenhang mit städtischen Gebäuden anfallenden Belange, wie Bewirtschaftung, Instandhaltung, Versicherung etc.
Aufgabengrundlagen:
Ziele:
<u>Zielgruppe:</u>
<u>Wirkungsziele:</u>
<u>Globalziele (übergeordnete Zielsetzung):</u>

PG 3303 - Zentrales Gebäudemanagement	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen			2.542.800	2.267.690	254.890	2.522.580	2.467.310	2.203.080	2.203.080
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte			186.000	186.000		186.000	191.000	191.000	191.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen			11.000	11.000		11.000	11.000	11.000	11.000
10 = Ordentliche Erträge			2.739.800	2.464.690	254.890	2.719.580	2.669.310	2.405.080	2.405.080
11 - Personalaufwendungen					39.234	39.234	40.407	41.620	42.872
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			2.539.770	2.541.480	896.300	3.437.780	2.748.400	2.824.100	2.598.100
14 - Bilanzielle Abschreibungen			2.016.529	2.016.529		2.016.529	2.016.529	2.016.529	2.016.529
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen			141.490	116.240	11.000	127.240	116.340	116.440	116.540
17 = Ordentliche Aufwendungen			4.697.789	4.674.249	946.534	5.620.783	4.921.676	4.998.689	4.774.041
18 = Ordentliches Ergebnis			-1.957.989	-2.209.559	-691.644	-2.901.203	-2.252.366	-2.593.609	-2.368.961
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit			-1.957.989	-2.209.559	-691.644	-2.901.203	-2.252.366	-2.593.609	-2.368.961
26 = Jahresergebnis			-1.957.989	-2.209.559	-691.644	-2.901.203	-2.252.366	-2.593.609	-2.368.961

PG 3303 - Zentrales Gebäudemanagement	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verände- rungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand			-1.957.989	-2.209.559	-691.644	-2.901.203	-2.252.366	-2.593.609	-2.368.961
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			3.045.849	3.297.819		3.297.819	3.296.649	3.301.949	3.307.149
Ergebnis nach interner Leistungsabrechnung			3.045.849	3.297.819		3.297.819	3.296.649	3.301.949	3.307.149
Ergebnis			1.087.860	1.088.260	-691.644	396.616	1.044.283	708.340	938.188

Zur Produktgruppe PG 3303 - Zentrales Gebäudemanagement gehören die nachfolgend dargestellten Produkte:

- 33031 Gebäudemanagement Fachbereich 1
- 33033 Gebäudemanagement Fachbereich 3
- 33034 Gebäudemanagement Fachbereich 4
- 33035 Gebäudemanagement Fachbereich 5

3303101 - Rathaus

Kurzbeschreibung:

Bewirtschaftungs- und Unterhaltungsaufwand für das Rathausgebäude

3303101 - Rathaus	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen					50.000	50.000			
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte			12.400	12.400		12.400	12.400	12.400	12.400
10 = Ordentliche Erträge			12.400	12.400	50.000	62.400	12.400	12.400	12.400
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			266.000	269.500	78.300	347.800	250.300	252.800	255.300
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen			26.000	10.100		10.100	10.200	10.300	10.400
17 = Ordentliche Aufwendungen			292.000	279.600	78.300	357.900	260.500	263.100	265.700
18 = Ordentliches Ergebnis			-279.600	-267.200	-28.300	-295.500	-248.100	-250.700	-253.300
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit			-279.600	-267.200	-28.300	-295.500	-248.100	-250.700	-253.300
26 = Jahresergebnis			-279.600	-267.200	-28.300	-295.500	-248.100	-250.700	-253.300
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand			-279.600	-267.200	-28.300	-295.500	-248.100	-250.700	-253.300
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			279.600	267.200		267.200	209.800	212.400	215.000
Ergebnis nach interner Leistungsabrechnung			279.600	267.200		267.200	209.800	212.400	215.000
Ergebnis					-28.300	-28.300	-38.300	-38.300	-38.300

Erläuterung Veränderungen:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Zeile	Ertrag	Zeile	Aufwand	Eigenanteil
2023	Erträge aus der Billigkeitsrichtlinie inkl. zusätzlicher Aufwand für die Maßnahme Umrüstung der bestehenden Leuchtröhren in Büro und Flurbereichen gegen energieeffiziente LED-Beleuchtung	02	50.000	13	25.000	
Lfd.	Kostensteigerung Reinigung			13	38.300	
2023	Verlängerung Anmietung Brandschutzterrasse Rathaus			13	15.000	

3303301 - GM Gemeinschaftseinrichtungen

Kurzbeschreibung:

Maßnahmen zur Erhaltung und Instandsetzung von öffentlichen Einrichtungen wie öffentliches WC in der Innenstadt und an der Grünanlage in Allendorf.

3303301 - GM Gemeinschaftseinrichtungen	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen					9.000	9.000			
10 = Ordentliche Erträge					9.000	9.000			
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			30.000	29.800	1.200	31.000	18.700	18.900	19.200
17 = Ordentliche Aufwendungen			30.000	29.800	1.200	31.000	18.700	18.900	19.200
18 = Ordentliches Ergebnis			-30.000	-29.800	7.800	-22.000	-18.700	-18.900	-19.200
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit			-30.000	-29.800	7.800	-22.000	-18.700	-18.900	-19.200
26 = Jahresergebnis			-30.000	-29.800	7.800	-22.000	-18.700	-18.900	-19.200
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand			-30.000	-29.800	7.800	-22.000	-18.700	-18.900	-19.200
Ergebnis			-30.000	-29.800	7.800	-22.000	-18.700	-18.900	-19.200

Erläuterung Veränderungen:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Zeile	Ertrag	Zeile	Aufwand	Eigenanteil
2023	Erträge aus der Billigkeitsrichtlinie für die Maßnahme Austausch von 2 Heizthermen gegen moderne hocheffiziente Gasbrennwertgeräte für das Innenstadtbüro sowie die öffentlichen Toiletten	02	9.000			
Lfd.	Preiserhöhung Unterhaltsreinigung ab 2023			13	1.200	

3303303 - GM Mietwohnungen

Kurzbeschreibung:

Vermietung von städtischen Wohnungen, Garagen und Gewerberäumen. Bewirtschaftung und Instandhaltung der dazugehörigen Gebäude.
 Aufgabengrundlage:
 BGB (Bürgerliches Gesetzbuch), WEG (Wohnungseigentumsgesetz)

3303303 - GM Mietwohnungen	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen			1.450	1.450		1.450	1.450	1.450	1.450
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte			165.000	165.000		165.000	170.000	170.000	170.000
10 = Ordentliche Erträge			166.450	166.450		166.450	171.450	171.450	171.450
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			168.000	184.000	24.500	208.500	161.000	171.000	81.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen			38.400	38.400		38.400	38.400	38.400	38.400
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen			1.540	3.190		3.190	3.190	3.190	3.190
17 = Ordentliche Aufwendungen			207.940	225.590	24.500	250.090	202.590	212.590	122.590
18 = Ordentliches Ergebnis			-41.490	-59.140	-24.500	-83.640	-31.140	-41.140	48.860
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit			-41.490	-59.140	-24.500	-83.640	-31.140	-41.140	48.860
26 = Jahresergebnis			-41.490	-59.140	-24.500	-83.640	-31.140	-41.140	48.860
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand			-41.490	-59.140	-24.500	-83.640	-31.140	-41.140	48.860
Ergebnis			-41.490	-59.140	-24.500	-83.640	-31.140	-41.140	48.860

Erläuterung Veränderungen:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Zeile	Ertrag	Zeile	Aufwand	Eigenanteil
2023	Kaputte Eingangstreppe Kita/Wohnhaus komplett erneuern			13	14.500	
2023	Brandschutzmaßnahme Gebäude Rathausplatz 7			13	10.000	

3303305 - GM Leerstandsmanagement

Kurzbeschreibung:

Bewirtschaftung und Instandhaltung von Gebäuden ohne zugeordnete Nutzung

3303305 - GM Leerstandsmanagement	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
10 = Ordentliche Erträge									
11 - Personalaufwendungen					39.234	39.234	40.407	41.620	42.872
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			27.000	22.000	5.000	27.000	16.000	16.000	16.000
17 = Ordentliche Aufwendungen			27.000	22.000	44.234	66.234	56.407	57.620	58.872
18 = Ordentliches Ergebnis			-27.000	-22.000	-44.234	-66.234	-56.407	-57.620	-58.872
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit			-27.000	-22.000	-44.234	-66.234	-56.407	-57.620	-58.872
26 = Jahresergebnis			-27.000	-22.000	-44.234	-66.234	-56.407	-57.620	-58.872
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand			-27.000	-22.000	-44.234	-66.234	-56.407	-57.620	-58.872
Ergebnis			-27.000	-22.000	-44.234	-66.234	-56.407	-57.620	-58.872

Erläuterung Veränderungen:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Zeile	Ertrag	Zeile	Aufwand	Eigenanteil
Lfd.	Zusätzliche Unterhaltung für neue Immobilien im Leerstand wie Hauptstraße 86/a und Schulstr. 12			13	5.000	

3303306 - Baubetriebshof

Kurzbeschreibung:

3303306 - Baubetriebshof	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen			127.190	127.190		127.190	127.190	127.190	127.190
10 = Ordentliche Erträge			127.190	127.190		127.190	127.190	127.190	127.190
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			37.900	37.900	1.200	39.100	34.100	34.100	13.400
14 - Bilanzielle Abschreibungen			174.150	174.150		174.150	174.150	174.150	174.150
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen			2.100	2.100		2.100	2.100	2.100	2.100
17 = Ordentliche Aufwendungen			214.150	214.150	1.200	215.350	210.350	210.350	189.650
18 = Ordentliches Ergebnis			-86.960	-86.960	-1.200	-88.160	-83.160	-83.160	-62.460
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit			-86.960	-86.960	-1.200	-88.160	-83.160	-83.160	-62.460
26 = Jahresergebnis			-86.960	-86.960	-1.200	-88.160	-83.160	-83.160	-62.460
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand			-86.960	-86.960	-1.200	-88.160	-83.160	-83.160	-62.460
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			86.960	86.960		86.960	79.960	79.960	79.960
Ergebnis nach interner Leistungsabrechnung			86.960	86.960		86.960	79.960	79.960	79.960
Ergebnis					-1.200	-1.200	-3.200	-3.200	17.500

Erläuterung Veränderungen:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Zeile	Ertrag	Zeile	Aufwand	Eigenanteil
2023ff	Preiserhöhung Unterhaltsreinigung ab 2023			13	1.200	

3303401 - Kita Amecke

Kurzbeschreibung:

3303401 - Kita Amecke	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen			58.510	24.010		24.010	24.010	24.010	24.010
10 = Ordentliche Erträge			58.510	24.010		24.010	24.010	24.010	24.010
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			44.390	35.110	7.440	42.550	42.550	42.550	42.550
14 - Bilanzielle Abschreibungen			38.990	38.990		38.990	38.990	38.990	38.990
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen			1.200	1.200		1.200	1.200	1.200	1.200
17 = Ordentliche Aufwendungen			84.580	75.300	7.440	82.740	82.740	82.740	82.740
18 = Ordentliches Ergebnis			-26.070	-51.290	-7.440	-58.730	-58.730	-58.730	-58.730
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit			-26.070	-51.290	-7.440	-58.730	-58.730	-58.730	-58.730
26 = Jahresergebnis			-26.070	-51.290	-7.440	-58.730	-58.730	-58.730	-58.730
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand			-26.070	-51.290	-7.440	-58.730	-58.730	-58.730	-58.730
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			26.070	51.290		51.290	51.290	51.290	51.290
Ergebnis nach interner Leistungsabrechnung			26.070	51.290		51.290	51.290	51.290	51.290
Ergebnis					-7.440	-7.440	-7.440	-7.440	-7.440

Erläuterung Veränderungen:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Zeile	Ertrag	Zeile	Aufwand	Eigenanteil
2023ff	Preiserhöhung Unterhaltsreinigung ab 2023			13	7.440	

3303402 - Kita Brandhagen

Kurzbeschreibung:

3303402 - Kita Brandhagen	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen			14.950	14.950		14.950	14.950	14.950	14.950
10 = Ordentliche Erträge			14.950	14.950		14.950	14.950	14.950	14.950
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			28.560	29.180	11.400	40.580	40.580	40.580	40.580
14 - Bilanzielle Abschreibungen			23.600	23.600		23.600	23.600	23.600	23.600
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen			500	500		500	500	500	500
17 = Ordentliche Aufwendungen			52.660	53.280	11.400	64.680	64.680	64.680	64.680
18 = Ordentliches Ergebnis			-37.710	-38.330	-11.400	-49.730	-49.730	-49.730	-49.730
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit			-37.710	-38.330	-11.400	-49.730	-49.730	-49.730	-49.730
26 = Jahresergebnis			-37.710	-38.330	-11.400	-49.730	-49.730	-49.730	-49.730
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand			-37.710	-38.330	-11.400	-49.730	-49.730	-49.730	-49.730
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			37.710	38.330		38.330	38.330	38.330	38.330
Ergebnis nach interner Leistungsabrechnung			37.710	38.330		38.330	38.330	38.330	38.330
Ergebnis					-11.400	-11.400	-11.400	-11.400	-11.400

Erläuterung Veränderungen:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Zeile	Ertrag	Zeile	Aufwand	Eigenanteil
2023ff	Preiserhöhung Unterhaltsreinigung ab 2023			13	11.400	

3303403 - Kita Hagen

Kurzbeschreibung:

3303403 - Kita Hagen	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen			27.650	27.650		27.650	27.650	27.650	27.650
10 = Ordentliche Erträge			27.650	27.650		27.650	27.650	27.650	27.650
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			25.080	25.640	6.600	32.240	32.240	32.240	32.240
14 - Bilanzielle Abschreibungen			28.590	28.590		28.590	28.590	28.590	28.590
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen			550	550		550	550	550	550
17 = Ordentliche Aufwendungen			54.220	54.780	6.600	61.380	61.380	61.380	61.380
18 = Ordentliches Ergebnis			-26.570	-27.130	-6.600	-33.730	-33.730	-33.730	-33.730
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit			-26.570	-27.130	-6.600	-33.730	-33.730	-33.730	-33.730
26 = Jahresergebnis			-26.570	-27.130	-6.600	-33.730	-33.730	-33.730	-33.730
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand			-26.570	-27.130	-6.600	-33.730	-33.730	-33.730	-33.730
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			26.570	27.130		27.130	27.130	27.130	27.130
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			26.570	27.130		27.130	27.130	27.130	27.130
Ergebnis nach interner Leistungsabrechnung			26.570	27.130		27.130	27.130	27.130	27.130
Ergebnis					-6.600	-6.600	-6.600	-6.600	-6.600

Erläuterung Veränderungen:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Zeile	Ertrag	Zeile	Aufwand	Eigenanteil
2023ff	Preiserhöhung Unterhaltsreinigung ab 2023			13	6.600	

3303404 - Kita Linnepe

Kurzbeschreibung:

3303404 - Kita Linnepe	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen			8.930	8.930		8.930	8.930	8.930	8.930
10 = Ordentliche Erträge			8.930	8.930		8.930	8.930	8.930	8.930
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			24.730	25.300	6.000	31.300	31.320	31.320	31.320
14 - Bilanzielle Abschreibungen			14.760	14.760		14.760	14.760	14.760	14.760
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen			500	500		500	500	500	500
17 = Ordentliche Aufwendungen			39.990	40.560	6.000	46.560	46.580	46.580	46.580
18 = Ordentliches Ergebnis			-31.060	-31.630	-6.000	-37.630	-37.650	-37.650	-37.650
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit			-31.060	-31.630	-6.000	-37.630	-37.650	-37.650	-37.650
26 = Jahresergebnis			-31.060	-31.630	-6.000	-37.630	-37.650	-37.650	-37.650
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand			-31.060	-31.630	-6.000	-37.630	-37.650	-37.650	-37.650
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			31.060	31.630		31.630	31.650	31.650	31.650
Ergebnis nach interner Leistungsabrechnung			31.060	31.630		31.630	31.650	31.650	31.650
Ergebnis					-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000

Erläuterung Veränderungen:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Zeile	Ertrag	Zeile	Aufwand	Eigenanteil
2023ff	Preiserhöhung Unterhaltsreinigung ab 2023			13	6.000	

3303405 - Kita Westenfeld

Kurzbeschreibung:

3303405 - Kita Westenfeld	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen			15.170	15.170		15.170	15.170	15.170	15.170
10 = Ordentliche Erträge			15.170	15.170		15.170	15.170	15.170	15.170
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			34.310	35.120	8.400	43.520	43.520	43.520	43.520
14 - Bilanzielle Abschreibungen			24.740	24.740		24.740	24.740	24.740	24.740
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen			300	300		300	300	300	300
17 = Ordentliche Aufwendungen			59.350	60.160	8.400	68.560	68.560	68.560	68.560
18 = Ordentliches Ergebnis			-44.180	-44.990	-8.400	-53.390	-53.390	-53.390	-53.390
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit			-44.180	-44.990	-8.400	-53.390	-53.390	-53.390	-53.390
26 = Jahresergebnis			-44.180	-44.990	-8.400	-53.390	-53.390	-53.390	-53.390
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand			-44.180	-44.990	-8.400	-53.390	-53.390	-53.390	-53.390
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			44.180	44.990		44.990	44.990	44.990	44.990
Ergebnis nach interner Leistungsabrechnung			44.180	44.990		44.990	44.990	44.990	44.990
Ergebnis					-8.400	-8.400	-8.400	-8.400	-8.400

Erläuterung Veränderungen:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Zeile	Ertrag	Zeile	Aufwand	Eigenanteil
2023ff	Preiserhöhung Unterhaltsreinigung ab 2023			13	8.400	

3303406 - Kita Hövel

Kurzbeschreibung:

3303406 - Kita Hövel	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen			12.550	12.550		12.550	12.550	12.550	12.550
10 = Ordentliche Erträge			12.550	12.550		12.550	12.550	12.550	12.550
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			22.460	22.870	4.680	27.550	27.550	27.550	27.550
14 - Bilanzielle Abschreibungen			18.230	18.230		18.230	18.230	18.230	18.230
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen			300	300		300	300	300	300
17 = Ordentliche Aufwendungen			40.990	41.400	4.680	46.080	46.080	46.080	46.080
18 = Ordentliches Ergebnis			-28.440	-28.850	-4.680	-33.530	-33.530	-33.530	-33.530
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit			-28.440	-28.850	-4.680	-33.530	-33.530	-33.530	-33.530
26 = Jahresergebnis			-28.440	-28.850	-4.680	-33.530	-33.530	-33.530	-33.530
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand			-28.440	-28.850	-4.680	-33.530	-33.530	-33.530	-33.530
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			28.440	28.850		28.850	28.850	28.850	28.850
Ergebnis nach interner Leistungsabrechnung			28.440	28.850		28.850	28.850	28.850	28.850
Ergebnis					-4.680	-4.680	-4.680	-4.680	-4.680

Erläuterung Veränderungen:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Zeile	Ertrag	Zeile	Aufwand	Eigenanteil
2023ff	Preiserhöhung Unterhaltsreinigung ab 2023			13	4.680	

3303407 - Kita Stemel

Kurzbeschreibung:

3303407 - Kita Stemel	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen			9.000	9.000		9.000	9.000	9.000	9.000
10 = Ordentliche Erträge			9.000	9.000		9.000	9.000	9.000	9.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			22.660	23.170	5.760	28.930	28.930	28.930	28.930
14 - Bilanzielle Abschreibungen			14.080	14.080		14.080	14.080	14.080	14.080
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen			450	450		450	450	450	450
17 = Ordentliche Aufwendungen			37.190	37.700	5.760	43.460	43.460	43.460	43.460
18 = Ordentliches Ergebnis			-28.190	-28.700	-5.760	-34.460	-34.460	-34.460	-34.460
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit			-28.190	-28.700	-5.760	-34.460	-34.460	-34.460	-34.460
26 = Jahresergebnis			-28.190	-28.700	-5.760	-34.460	-34.460	-34.460	-34.460
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand			-28.190	-28.700	-5.760	-34.460	-34.460	-34.460	-34.460
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			28.190	28.700		28.700	28.700	28.700	28.700
Ergebnis nach interner Leistungsabrechnung			28.190	28.700		28.700	28.700	28.700	28.700
Ergebnis					-5.760	-5.760	-5.760	-5.760	-5.760

Erläuterung Veränderungen:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Zeile	Ertrag	Zeile	Aufwand	Eigenanteil
2023ff	Preiserhöhung Unterhaltsreinigung ab 2023			13	5.760	

3303408 - Kita Kunterbunt (Hachen)

Kurzbeschreibung:

3303408 - Kita Kunterbunt (Hachen)	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen			13.740	13.740		13.740	13.740	13.740	13.740
10 = Ordentliche Erträge			13.740	13.740		13.740	13.740	13.740	13.740
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			27.010	27.670	7.600	35.270	35.270	35.270	35.270
14 - Bilanzielle Abschreibungen			24.030	24.030		24.030	24.030	24.030	24.030
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen			1.100	1.100		1.100	1.100	1.100	1.100
17 = Ordentliche Aufwendungen			52.140	52.800	7.600	60.400	60.400	60.400	60.400
18 = Ordentliches Ergebnis			-38.400	-39.060	-7.600	-46.660	-46.660	-46.660	-46.660
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit			-38.400	-39.060	-7.600	-46.660	-46.660	-46.660	-46.660
26 = Jahresergebnis			-38.400	-39.060	-7.600	-46.660	-46.660	-46.660	-46.660
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand			-38.400	-39.060	-7.600	-46.660	-46.660	-46.660	-46.660
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			38.400	39.060		39.060	39.060	39.060	39.060
Ergebnis nach interner Leistungsabrechnung			38.400	39.060		39.060	39.060	39.060	39.060
Ergebnis					-7.600	-7.600	-7.600	-7.600	-7.600

Erläuterung Veränderungen:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Zeile	Ertrag	Zeile	Aufwand	Eigenanteil
2023ff	Preiserhöhung Unterhaltsreinigung ab 2023			13	7.600	

3303409 - GS Allendorf

Kurzbeschreibung:

3303409 - GS Allendorf	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen			27.940	27.940		27.940	27.940	27.940	27.940
10 = Ordentliche Erträge			27.940	27.940		27.940	27.940	27.940	27.940
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			40.650	41.400	6.120	47.520	47.520	47.520	47.520
14 - Bilanzielle Abschreibungen			38.980	38.980		38.980	38.980	38.980	38.980
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen			1.400	1.400		1.400	1.400	1.400	1.400
17 = Ordentliche Aufwendungen			81.030	81.780	6.120	87.900	87.900	87.900	87.900
18 = Ordentliches Ergebnis			-53.090	-53.840	-6.120	-59.960	-59.960	-59.960	-59.960
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit			-53.090	-53.840	-6.120	-59.960	-59.960	-59.960	-59.960
26 = Jahresergebnis			-53.090	-53.840	-6.120	-59.960	-59.960	-59.960	-59.960
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand			-53.090	-53.840	-6.120	-59.960	-59.960	-59.960	-59.960
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			53.090	53.840		53.840	53.840	53.840	53.840
Ergebnis nach interner Leistungsabrechnung			53.090	53.840		53.840	53.840	53.840	53.840
Ergebnis					-6.120	-6.120	-6.120	-6.120	-6.120

Erläuterung Veränderungen:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Zeile	Ertrag	Zeile	Aufwand	Eigenanteil
2023ff	Preiserhöhung Unterhaltsreinigung ab 2023			13	6.120	

3303410 - GS Stockum

Kurzbeschreibung:

3303410 - GS Stockum	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen			13.430	13.430	15.000	28.430	13.430	13.430	13.430
10 = Ordentliche Erträge			13.430	13.430	15.000	28.430	13.430	13.430	13.430
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			30.450	20.900	3.520	24.420	24.420	24.420	24.420
14 - Bilanzielle Abschreibungen			42.170	42.170		42.170	42.170	42.170	42.170
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen			800	800		800	800	800	800
17 = Ordentliche Aufwendungen			73.420	63.870	3.520	67.390	67.390	67.390	67.390
18 = Ordentliches Ergebnis			-59.990	-50.440	11.480	-38.960	-53.960	-53.960	-53.960
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit			-59.990	-50.440	11.480	-38.960	-53.960	-53.960	-53.960
26 = Jahresergebnis			-59.990	-50.440	11.480	-38.960	-53.960	-53.960	-53.960
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand			-59.990	-50.440	11.480	-38.960	-53.960	-53.960	-53.960
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			59.990	50.440		50.440	50.440	50.440	50.440
Ergebnis nach interner Leistungsabrechnung			59.990	50.440		50.440	50.440	50.440	50.440
Ergebnis					11.480	11.480	-3.520	-3.520	-3.520

Erläuterung Veränderungen:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Zeile	Ertrag	Zeile	Aufwand	Eigenanteil
2023	Erträge aus der Billigkeitsrichtlinie für die Maßnahme Austausch der Gastherme gegen eine moderne Gasbrennwertzentralheizung mit Steuerung und Regelung an der Grundschule Stockum	02	15.000			
2023ff	Preiserhöhung Unterhaltsreinigung ab 2023			13	3.520	

3303411 - GS Marienschule, Teilstandort Hellefeld

Kurzbeschreibung:

3303411 - GS Marienschule, Teilstandort Hellefeld	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
10 = Ordentliche Erträge									
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			37.500	38.000	4.360	42.360	42.360	42.360	42.360
17 = Ordentliche Aufwendungen			37.500	38.000	4.360	42.360	42.360	42.360	42.360
18 = Ordentliches Ergebnis			-37.500	-38.000	-4.360	-42.360	-42.360	-42.360	-42.360
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit			-37.500	-38.000	-4.360	-42.360	-42.360	-42.360	-42.360
26 = Jahresergebnis			-37.500	-38.000	-4.360	-42.360	-42.360	-42.360	-42.360
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand			-37.500	-38.000	-4.360	-42.360	-42.360	-42.360	-42.360
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			37.500	38.000		38.000	38.000	38.000	38.000
Ergebnis nach interner Leistungsabrechnung			37.500	38.000		38.000	38.000	38.000	38.000
Ergebnis					-4.360	-4.360	-4.360	-4.360	-4.360

Erläuterung Veränderungen:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Zeile	Ertrag	Zeile	Aufwand	Eigenanteil
2023ff	Preiserhöhung Unterhaltsreinigung ab 2023			13	4.360	

3303413 - GS Hachen

Kurzbeschreibung:

3303413 - GS Hachen	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen			26.370	26.370		26.370	26.370	26.370	26.370
10 = Ordentliche Erträge			26.370	26.370		26.370	26.370	26.370	26.370
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			74.750	75.800	258.500	334.300	143.300	83.300	83.300
14 - Bilanzielle Abschreibungen			56.780	56.780		56.780	56.780	56.780	56.780
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen			5.000	5.000		5.000	5.000	5.000	5.000
17 = Ordentliche Aufwendungen			136.530	137.580	258.500	396.080	205.080	145.080	145.080
18 = Ordentliches Ergebnis			-110.160	-111.210	-258.500	-369.710	-178.710	-118.710	-118.710
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit			-110.160	-111.210	-258.500	-369.710	-178.710	-118.710	-118.710
26 = Jahresergebnis			-110.160	-111.210	-258.500	-369.710	-178.710	-118.710	-118.710
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand			-110.160	-111.210	-258.500	-369.710	-178.710	-118.710	-118.710
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			110.160	111.210		111.210	111.210	111.210	111.210
Ergebnis nach interner Leistungsabrechnung			110.160	111.210		111.210	111.210	111.210	111.210
Ergebnis					-258.500	-258.500	-67.500	-7.500	-7.500

Erläuterung Veränderungen:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Zeile	Ertrag	Zeile	Aufwand	Eigenanteil
2023ff	Preiserhöhung Unterhaltsreinigung ab 2023			13	7.500	
2023 2024	Digitalisierung+ Elektroanlagen GS Hachen, Planung (ggf. anteilig Förderung über Programm Gute Schule 2020 noch in Klärung)			13	51.000 10.000	
2023 2024	Digitalisierung+ Elektroanlagen GS Hachen, Ausführung (ggf. anteilig Förderung über Programm Gute Schule 2020 noch in Klärung)			13	200.000 50.000	

3303414 - GS Johanneschule

Kurzbeschreibung:

3303414 - GS Johanneschule	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen			47.090	47.090		47.090	47.090	47.090	47.090
10 = Ordentliche Erträge			47.090	47.090		47.090	47.090	47.090	47.090
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			66.050	62.200	13.200	75.400	75.400	75.400	75.400
14 - Bilanzielle Abschreibungen			77.360	77.360		77.360	77.360	77.360	77.360
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen			2.500	2.500		2.500	2.500	2.500	2.500
17 = Ordentliche Aufwendungen			145.910	142.060	13.200	155.260	155.260	155.260	155.260
18 = Ordentliches Ergebnis			-98.820	-94.970	-13.200	-108.170	-108.170	-108.170	-108.170
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit			-98.820	-94.970	-13.200	-108.170	-108.170	-108.170	-108.170
26 = Jahresergebnis			-98.820	-94.970	-13.200	-108.170	-108.170	-108.170	-108.170
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand			-98.820	-94.970	-13.200	-108.170	-108.170	-108.170	-108.170
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			98.820	94.970		94.970	94.970	94.970	94.970
Ergebnis nach interner Leistungsabrechnung			98.820	94.970		94.970	94.970	94.970	94.970
Ergebnis					-13.200	-13.200	-13.200	-13.200	-13.200

Erläuterung Veränderungen:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Zeile	Ertrag	Zeile	Aufwand	Eigenanteil
2023ff	Preiserhöhung Unterhaltsreinigung ab 2023			13	13.200	

3303415 - GS Marienschule Sundern

Kurzbeschreibung:

--

3303415 - GS Marienschule Sundern	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen			46.670	46.670		46.670	46.670	46.670	46.670
10 = Ordentliche Erträge			46.670	46.670		46.670	46.670	46.670	46.670
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			54.700	55.900	59.050	114.950	66.450	66.450	66.450
14 - Bilanzielle Abschreibungen			99.000	99.000		99.000	99.000	99.000	99.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen			14.800	3.800	11.000	14.800	3.800	3.800	3.800
17 = Ordentliche Aufwendungen			168.500	158.700	70.050	228.750	169.250	169.250	169.250
18 = Ordentliches Ergebnis			-121.830	-112.030	-70.050	-182.080	-122.580	-122.580	-122.580
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit			-121.830	-112.030	-70.050	-182.080	-122.580	-122.580	-122.580
26 = Jahresergebnis			-121.830	-112.030	-70.050	-182.080	-122.580	-122.580	-122.580
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand			-121.830	-112.030	-70.050	-182.080	-122.580	-122.580	-122.580
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			121.830	112.030		112.030	112.030	112.030	112.030
Ergebnis nach interner Leistungsabrechnung			121.830	112.030		112.030	112.030	112.030	112.030
Ergebnis					-70.050	-70.050	-10.550	-10.550	-10.550

Erläuterung Veränderungen:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Zeile	Ertrag	Zeile	Aufwand	Eigenanteil
2023	Brandschutzgerechter Umbau der Windfangtür umbauen			13	12.000	
2023	Erneuerung der Eingangstreppe notwendig, wird derzeit durch ein Provisorium abgestützt			13	36.500	
2023ff	Preiserhöhung Unterhaltsreinigung ab 2023			13	10.550	
2023	Mietaufwand Fluchttreppe Marienschule			16	11.000	

3303416 - Hauptschule

Kurzbeschreibung:

3303416 - Hauptschule	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen			202.590	202.590		202.590	202.590	202.590	202.590
10 = Ordentliche Erträge			202.590	202.590		202.590	202.590	202.590	202.590
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			395.050	398.500	42.000	440.500	440.500	440.500	440.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen			230.440	230.440		230.440	230.440	230.440	230.440
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen			10.500	10.500		10.500	10.500	10.500	10.500
17 = Ordentliche Aufwendungen			635.990	639.440	42.000	681.440	681.440	681.440	681.440
18 = Ordentliches Ergebnis			-433.400	-436.850	-42.000	-478.850	-478.850	-478.850	-478.850
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit			-433.400	-436.850	-42.000	-478.850	-478.850	-478.850	-478.850
26 = Jahresergebnis			-433.400	-436.850	-42.000	-478.850	-478.850	-478.850	-478.850
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand			-433.400	-436.850	-42.000	-478.850	-478.850	-478.850	-478.850
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			433.400	436.850		436.850	436.850	436.850	436.850
Ergebnis nach interner Leistungsabrechnung			433.400	436.850		436.850	436.850	436.850	436.850
Ergebnis					-42.000	-42.000	-42.000	-42.000	-42.000

Erläuterung Veränderungen:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Zeile	Ertrag	Zeile	Aufwand	Eigenanteil
2023ff	Preiserhöhung Unterhaltsreinigung ab 2023			13	42.000	

3303417 - Realschule

Kurzbeschreibung:

3303417 - Realschule	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen			903.160	905.860	43.340	949.200	940.860	940.860	940.860
10 = Ordentliche Erträge			903.160	905.860	43.340	949.200	940.860	940.860	940.860
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			131.250	133.700	29.900	163.600	159.600	159.600	159.600
14 - Bilanzielle Abschreibungen			137.920	137.920		137.920	137.920	137.920	137.920
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen			6.000	6.000		6.000	6.000	6.000	6.000
17 = Ordentliche Aufwendungen			275.170	277.620	29.900	307.520	303.520	303.520	303.520
18 = Ordentliches Ergebnis			627.990	628.240	13.440	641.680	637.340	637.340	637.340
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit			627.990	628.240	13.440	641.680	637.340	637.340	637.340
26 = Jahresergebnis			627.990	628.240	13.440	641.680	637.340	637.340	637.340
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand			627.990	628.240	13.440	641.680	637.340	637.340	637.340
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			627.990	628.240		628.240	617.240	617.240	617.240
Ergebnis nach interner Leistungsabrechnung			627.990	628.240		628.240	617.240	617.240	617.240
Ergebnis			1.255.980	1.256.480	13.440	1.269.920	1.254.580	1.254.580	1.254.580

Erläuterung Veränderungen:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Zeile	Ertrag	Zeile	Aufwand	Eigenanteil
2023	Anpassung der Schul- und Bildungspauschale	02	43.340			
2024ff			50.000			
2023ff	Preiserhöhung Unterhaltsreinigung ab 2023			13	29.900	

3303418 - Gymnasium

Kurzbeschreibung:

3303418 - Gymnasium	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen			289.260	143.860		143.860	143.860	143.860	143.860
10 = Ordentliche Erträge			289.260	143.860		143.860	143.860	143.860	143.860
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			261.800	264.750	30.360	295.110	291.110	291.110	291.110
14 - Bilanzielle Abschreibungen			217.100	217.100		217.100	217.100	217.100	217.100
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen			18.750	18.750		18.750	18.750	18.750	18.750
17 = Ordentliche Aufwendungen			497.650	500.600	30.360	530.960	526.960	526.960	526.960
18 = Ordentliches Ergebnis			-208.390	-356.740	-30.360	-387.100	-383.100	-383.100	-383.100
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit			-208.390	-356.740	-30.360	-387.100	-383.100	-383.100	-383.100
26 = Jahresergebnis			-208.390	-356.740	-30.360	-387.100	-383.100	-383.100	-383.100
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand			-208.390	-356.740	-30.360	-387.100	-383.100	-383.100	-383.100
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			208.390	356.740		356.740	352.740	352.740	352.740
Ergebnis nach interner Leistungsabrechnung			208.390	356.740		356.740	352.740	352.740	352.740
Ergebnis					-30.360	-30.360	-30.360	-30.360	-30.360

Erläuterung Veränderungen:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Zeile	Ertrag	Zeile	Aufwand	Eigenanteil
2023ff	Preiserhöhung Unterhaltsreinigung ab 2023			13	30.360	

3303419 - VHS (Franz-Josef-Tigges-Platz)

Kurzbeschreibung:

3303419 - VHS (Franz-Josef-Tigges-Platz)	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
10 = Ordentliche Erträge									
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			15.210	15.560	5.100	20.660	20.660	20.660	20.660
14 - Bilanzielle Abschreibungen			25.080	25.080		25.080	25.080	25.080	25.080
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen			1.140	1.140		1.140	1.140	1.140	1.140
17 = Ordentliche Aufwendungen			41.430	41.780	5.100	46.880	46.880	46.880	46.880
18 = Ordentliches Ergebnis			-41.430	-41.780	-5.100	-46.880	-46.880	-46.880	-46.880
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit			-41.430	-41.780	-5.100	-46.880	-46.880	-46.880	-46.880
26 = Jahresergebnis			-41.430	-41.780	-5.100	-46.880	-46.880	-46.880	-46.880
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand			-41.430	-41.780	-5.100	-46.880	-46.880	-46.880	-46.880
Ergebnis			-41.430	-41.780	-5.100	-46.880	-46.880	-46.880	-46.880

Erläuterung Veränderungen:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Zeile	Ertrag	Zeile	Aufwand	Eigenanteil
2023ff	Preiserhöhung Unterhaltsreinigung ab 2023			13	5.100	

3303420 - Stadtbibliothek (Settmecke 3)

Kurzbeschreibung:

3303420 - Stadtbibliothek (Settmecke 3)	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen			23.590	23.590		23.590	23.590	23.590	23.590
10 = Ordentliche Erträge			23.590	23.590		23.590	23.590	23.590	23.590
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			20.570	20.820	1.850	22.670	22.670	22.670	22.670
14 - Bilanzielle Abschreibungen			32.530	32.530		32.530	32.530	32.530	32.530
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen			550	550		550	550	550	550
17 = Ordentliche Aufwendungen			53.650	53.900	1.850	55.750	55.750	55.750	55.750
18 = Ordentliches Ergebnis			-30.060	-30.310	-1.850	-32.160	-32.160	-32.160	-32.160
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit			-30.060	-30.310	-1.850	-32.160	-32.160	-32.160	-32.160
26 = Jahresergebnis			-30.060	-30.310	-1.850	-32.160	-32.160	-32.160	-32.160
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand			-30.060	-30.310	-1.850	-32.160	-32.160	-32.160	-32.160
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			30.060	30.310		30.310	30.310	30.310	30.310
Ergebnis nach interner Leistungsabrechnung			30.060	30.310		30.310	30.310	30.310	30.310
Ergebnis					-1.850	-1.850	-1.850	-1.850	-1.850

Erläuterung Veränderungen:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Zeile	Ertrag	Zeile	Aufwand	Eigenanteil
2023ff	Preiserhöhung Unterhaltsreinigung ab 2023			13	1.850	

3303421 - Sporthallen

Kurzbeschreibung:

3303421 - Sporthallen	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen			445.900	347.990	137.550	485.540	512.610	248.380	248.380
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte			3.300	3.300		3.300	3.300	3.300	3.300
10 = Ordentliche Erträge			449.200	351.290	137.550	488.840	515.910	251.680	251.680
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			367.900	371.100	199.160	570.260	403.760	523.760	403.760
14 - Bilanzielle Abschreibungen			284.450	284.450		284.450	284.450	284.450	284.450
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen			4.000	4.000		4.000	4.000	4.000	4.000
17 = Ordentliche Aufwendungen			656.350	659.550	199.160	858.710	692.210	812.210	692.210
18 = Ordentliches Ergebnis			-207.150	-308.260	-61.610	-369.870	-176.300	-560.530	-440.530
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit			-207.150	-308.260	-61.610	-369.870	-176.300	-560.530	-440.530
26 = Jahresergebnis			-207.150	-308.260	-61.610	-369.870	-176.300	-560.530	-440.530
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand			-207.150	-308.260	-61.610	-369.870	-176.300	-560.530	-440.530
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			207.150	308.260		308.260	413.870	413.870	413.870
Ergebnis nach interner Leistungsabrechnung			207.150	308.260		308.260	413.870	413.870	413.870
Ergebnis					-61.610	-61.610	237.570	-146.660	-26.660

Erläuterung Veränderungen:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Zeile	Ertrag	Zeile	Aufwand	Eigenanteil
2023 2024ff	Anpassung der Sportpauschale	02	12.160 10.000			
2023 2024	Förderung über Programm KomInvFöG II für die Maßnahme Sanierung Sanitäranlagen Schulsporthallen (Rückstellung Nr.136: 400.000 €)	02	100.390 264.230			
2023	Erträge aus der Billigkeitsrichtlinie für die Maßnahme Austausch der Hallen- sowie der	02	25.000	13	12.500	

	Umkleidenbeleuchtung gegen moderne effiziente LED-Lichtbänder in der Sporthalle Marienschule					
2023ff	Preiserhöhung Unterhaltsreinigung ab 2023			13	36.660	
2023	Defekte Trinkwasseranlagenerneuerung Turnhalle Johannesschule Planung und Ausführung	13	150.000			
2025	Defekte Trinkwasseranlagenerneuerung Turnhalle GS Stockum Planung und Ausführung	13	120.000			

3303501 - Friedhofskapellen

Kurzbeschreibung:

3303501 - Friedhofskapellen	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
10 = Ordentliche Erträge									
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			12.590	12.690	1.350	14.040	14.140	14.240	14.340
14 - Bilanzielle Abschreibungen			11.180	11.180		11.180	11.180	11.180	11.180
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen			1.410	1.410		1.410	1.410	1.410	1.410
17 = Ordentliche Aufwendungen			25.180	25.280	1.350	26.630	26.730	26.830	26.930
18 = Ordentliches Ergebnis			-25.180	-25.280	-1.350	-26.630	-26.730	-26.830	-26.930
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit			-25.180	-25.280	-1.350	-26.630	-26.730	-26.830	-26.930
26 = Jahresergebnis			-25.180	-25.280	-1.350	-26.630	-26.730	-26.830	-26.930
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand			-25.180	-25.280	-1.350	-26.630	-26.730	-26.830	-26.930
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			25.180	25.280		25.280	25.380	25.480	25.580
Ergebnis nach interner Leistungsabrechnung			25.180	25.280		25.280	25.380	25.480	25.580
Ergebnis					-1.350	-1.350	-1.350	-1.350	-1.350

Erläuterung Veränderungen:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Zeile	Ertrag	Zeile	Aufwand	Eigenanteil
2023ff	Preiserhöhung Unterhaltsreinigung ab 2023			13	1.350	

3303503 - Asyl- und Flüchtlingsunterkünfte

Kurzbeschreibung:

3303503 - Asyl- und Flüchtlingsunterkünfte	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen			26.020	26.020		26.020	26.020	26.020	26.020
10 = Ordentliche Erträge			26.020	26.020		26.020	26.020	26.020	26.020
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			88.000	88.000	2.200	90.200	90.200	90.200	90.200
14 - Bilanzielle Abschreibungen			48.230	48.230		48.230	48.230	48.230	48.230
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen			36.000	36.000		36.000	36.000	36.000	36.000
17 = Ordentliche Aufwendungen			172.230	172.230	2.200	174.430	174.430	174.430	174.430
18 = Ordentliches Ergebnis			-146.210	-146.210	-2.200	-148.410	-148.410	-148.410	-148.410
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit			-146.210	-146.210	-2.200	-148.410	-148.410	-148.410	-148.410
26 = Jahresergebnis			-146.210	-146.210	-2.200	-148.410	-148.410	-148.410	-148.410
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand			-146.210	-146.210	-2.200	-148.410	-148.410	-148.410	-148.410
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			146.210	146.210		146.210	146.210	146.210	146.210
Ergebnis nach interner Leistungsabrechnung			146.210	146.210		146.210	146.210	146.210	146.210
Ergebnis					-2.200	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200

Erläuterung Veränderungen:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Zeile	Ertrag	Zeile	Aufwand	Eigenanteil
2023ff	Preiserhöhung Unterhaltsreinigung ab 2023			13	2.200	

3303505 - Feuerwehrgerätehäuser

Kurzbeschreibung:

3303505 - Feuerwehrgerätehäuser	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen			201.640	201.640		201.640	201.640	201.640	201.640
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte			4.200	4.200		4.200	4.200	4.200	4.200
10 = Ordentliche Erträge			205.840	205.840		205.840	205.840	205.840	205.840
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			144.900	147.300	71.550	218.850	121.350	123.950	126.450
14 - Bilanzielle Abschreibungen			303.780	303.780		303.780	303.780	303.780	303.780
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen			4.100	4.100		4.100	4.100	4.100	4.100
17 = Ordentliche Aufwendungen			452.780	455.180	71.550	526.730	429.230	431.830	434.330
18 = Ordentliches Ergebnis			-246.940	-249.340	-71.550	-320.890	-223.390	-225.990	-228.490
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit			-246.940	-249.340	-71.550	-320.890	-223.390	-225.990	-228.490
26 = Jahresergebnis			-246.940	-249.340	-71.550	-320.890	-223.390	-225.990	-228.490
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand			-246.940	-249.340	-71.550	-320.890	-223.390	-225.990	-228.490
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			246.940	249.340		249.340	221.840	224.440	226.940
Ergebnis nach interner Leistungsabrechnung			246.940	249.340		249.340	221.840	224.440	226.940
Ergebnis					-71.550	-71.550	-1.550	-1.550	-1.550

Erläuterung Veränderungen:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Zeile	Ertrag	Zeile	Aufwand	Eigenanteil
2023	Erneuerung von 3 Toren und Instandsetzung defekter Pflasterflächen vor der Zufahrt			13	70.000	
2023ff	Preiserhöhung Unterhaltsreinigung ab 2023			13	1.550	

PG 3310 - GM Gemeinschaftseinrichtung

Produktgruppendefinition:

<u>Kurzbeschreibung/ Aufgaben:</u> Maßnahmen zur Bewahrung und Herstellung des Sollzustandes von technischen Systemen und Objekten. hier: öffentliche Toilette "Levi Klein Platz 7" und „Allendorfer Str. 87“ (Tennisanlage)
<u>Aufgabengrundlagen:</u>
<u>Ziele:</u> <u>Zielgruppe:</u> Einwohner/innen der Stadt Sundern und auswärtige Besucher
<u>Wirkungsziele:</u> Vorhaltung öffentlicher WC-Anlagen
<u>Globalziele (übergeordnete Zielsetzung):</u> Sicherheit und Ordnung

PG 3310 - GM Gemeinschaftseinrichtung	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
10 = Ordentliche Erträge									
11 - Personalaufwendungen	72.446	152.967	153.436	157.294	28.006	185.300	190.864	196.576	202.485
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.278	18.500							
15 - Transferaufwendungen	4.106								
17 = Ordentliche Aufwendungen	83.831	171.467	153.436	157.294	28.006	185.300	190.864	196.576	202.485
18 = Ordentliches Ergebnis	-83.831	-171.467	-153.436	-157.294	-28.006	-185.300	-190.864	-196.576	-202.485
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-83.831	-171.467	-153.436	-157.294	-28.006	-185.300	-190.864	-196.576	-202.485
26 = Jahresergebnis	-83.831	-171.467	-153.436	-157.294	-28.006	-185.300	-190.864	-196.576	-202.485
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-83.831	-171.467	-153.436	-157.294	-28.006	-185.300	-190.864	-196.576	-202.485
Ergebnis	-83.831	-171.467	-153.436	-157.294	-28.006	-185.300	-190.864	-196.576	-202.485

Zur Produktgruppe PG 3310 - GM Gemeinschaftseinrichtung gehören die nachfolgend dargestellten Abrechnungsobjekte:

3310101 GM Gemeinschaftseinrichtungen

PG 3320 - GM Mietwohnungen

Produktgruppendefinition:

<u>Kurzbeschreibung/ Aufgaben:</u> Bewirtschaftung und Vermietung von städt. Mietwohnungen und städt. Teileigentumsflächen
<u>Aufgaben Grundlagen:</u> BGB (Bürgerliche Gesetzbuch); WEG (WohnungseigentumsGesetz)
<u>Ziele:</u> <u>Zielgruppe:</u> Mieter, Nutzergruppen, Eigentümergemeinschaften
<u>Wirkungsziele:</u> Vorhaltung städtischen Mietwohnraumes
<u>Globalziele (übergeordnete Zielsetzung):</u> - nicht definiert -

PG 3320 - GM Mietwohnungen	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.452	1.450							
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	160.921	170.900							
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.559	11.000							
10 = Ordentliche Erträge	173.932	183.350							
11 - Personalaufwendungen	125.465	149.343	289.184	296.455	29.982	326.437	336.194	346.256	356.695
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	355.489	124.100							
14 - Bilanzielle Abschreibungen	38.399	38.400							
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.053	1.670							
17 = Ordentliche Aufwendungen	521.405	313.513	289.184	296.455	29.982	326.437	336.194	346.256	356.695
18 = Ordentliches Ergebnis	-347.473	-130.163	-289.184	-296.455	-29.982	-326.437	-336.194	-346.256	-356.695
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-347.473	-130.163	-289.184	-296.455	-29.982	-326.437	-336.194	-346.256	-356.695

PG 3320 - GM Mietwohnungen	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verände- rungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
26 = Jahresergebnis	-347.473	-130.163	-289.184	-296.455	-29.982	-326.437	-336.194	-346.256	-356.695
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-347.473	-130.163	-289.184	-296.455	-29.982	-326.437	-336.194	-346.256	-356.695
Ergebnis	-347.473	-130.163	-289.184	-296.455	-29.982	-326.437	-336.194	-346.256	-356.695

Zur Produktgruppe PG 3320 - GM Mietwohnungen gehören die nachfolgend dargestellten Abrechnungsobjekte:

3320101	GM Mietwohnungen
3320102	GM Teileigentum Mescheder Straße
3320103	GM Leerstandsmanagement

PG 3321 - GR Stadtwald

Produktgruppendefinition:

<p><u>Kurzbeschreibung/ Aufgaben:</u> Auf der Grundlage der Vorgaben des Landesforstgesetzes sollen die Ertragskraft des Waldes erhalten, die Nachhaltigkeit der Holznutzung gewahrt und die Walderzeugnisse nach wirtschaftlichen Grundsätzen verwertet werden.</p> <p>Dabei soll sichergestellt werden, dass der Wald seine Erholungsfunktion behält.</p>
<p><u>Aufgaben Grundlagen:</u> Landesforstgesetzes</p>
<p><u>Ziele:</u></p> <p><u>Zielgruppe:</u></p> <p><u>Einwohner*innen der Stadt Sundern und auswärtige Besucher</u></p>
<p><u>Wirkungsziele:</u></p> <p><u>Nachhaltige Nutzung der Waldfunktionen (Wirtschaft, Ökologie, Erholung)</u></p>
<p><u>Globalziele (übergeordnete Zielsetzung):</u></p> <p><u>Erhalt der Wirkungen des Ökosystems besonders in Bezug auf Klimawandel und Starkregen</u></p>

PG 3321 - GR Stadtwald	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	58.157	110.260	161.000	96.060	23.940	120.000	1.060	1.060	1.060
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	254.750	230.000	251.000	251.000	180.000	431.000	251.000	251.000	251.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	453								
10 = Ordentliche Erträge	313.360	340.260	412.000	347.060	203.940	551.000	252.060	252.060	252.060
11 - Personalaufwendungen	134.371	132.905	141.896	145.461	1.760	147.221	151.631	156.210	160.888
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	61.124	107.000	432.700	445.200		445.200	82.700	82.700	82.700
14 - Bilanzielle Abschreibungen	7.176	1.510	1.510	1.510		1.510	1.510	1.510	1.510
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	82.494	88.700	110.600	78.050	25.000	103.050	79.350	80.750	82.050
17 = Ordentliche Aufwendungen	285.165	330.115	686.706	670.221	26.760	696.981	315.191	321.170	327.148

PG 3321 - GR Stadtwald	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verände- rungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
18 = Ordentliches Ergebnis	28.196	10.145	-274.706	-323.161	177.180	-145.981	-63.131	-69.110	-75.088
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	28.196	10.145	-274.706	-323.161	177.180	-145.981	-63.131	-69.110	-75.088
26 = Jahresergebnis	28.196	10.145	-274.706	-323.161	177.180	-145.981	-63.131	-69.110	-75.088
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	28.196	10.145	-274.706	-323.161	177.180	-145.981	-63.131	-69.110	-75.088
Ergebnis	28.196	10.145	-274.706	-323.161	177.180	-145.981	-63.131	-69.110	-75.088

Zur Produktgruppe PG 3321 - GR Stadtwald gehören die nachfolgend dargestellten Abrechnungsobjekte:

3321101 Forstbetrieb
 3321102 Jagdbetrieb

3321101 - Forstbetrieb

Kurzbeschreibung:

Bewirtschaftung der städtischen Waldflächen und Vermarktung der Holzernte

3321101 - Forstbetrieb	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verände- rungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	58.157	110.260	161.000	96.060	23.940	120.000	1.060	1.060	1.060
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	226.940	200.000	220.000	220.000	180.000	400.000	220.000	220.000	220.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	453								
10 = Ordentliche Erträge	285.550	310.260	381.000	316.060	203.940	520.000	221.060	221.060	221.060
11 - Personalaufwendungen	134.371	132.905	141.896	145.461	1.760	147.221	151.631	156.210	160.888
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	61.124	107.000	432.700	445.200		445.200	82.700	82.700	82.700
14 - Bilanzielle Abschreibungen	7.176	1.510	1.510	1.510		1.510	1.510	1.510	1.510
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	81.960	87.700	109.600	77.050	25.000	102.050	78.350	79.750	81.050
17 = Ordentliche Aufwendungen	284.631	329.115	685.706	669.221	26.760	695.981	314.191	320.170	326.148
18 = Ordentliches Ergebnis	919	-18.855	-304.706	-353.161	177.180	-175.981	-93.131	-99.110	-105.088
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	919	-18.855	-304.706	-353.161	177.180	-175.981	-93.131	-99.110	-105.088
26 = Jahresergebnis	919	-18.855	-304.706	-353.161	177.180	-175.981	-93.131	-99.110	-105.088
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	919	-18.855	-304.706	-353.161	177.180	-175.981	-93.131	-99.110	-105.088
Ergebnis	919	-18.855	-304.706	-353.161	177.180	-175.981	-93.131	-99.110	-105.088

Erläuterung Veränderungen

HHJ	Maßnahme/Leistung	Zeile	Ertrag	Zeile	Aufwand	Eigenanteil
	Anpassung Klima- und Forstpauschale	02	23.940			
2023	Anpassung der Erträge durch Holzverkauf aus Stadtwald aufgrund weiteren Verkaufs von Kalamitätenholz	05	180.000			

2023	Aufwendungen für Umsetzung Forsteinrichtungswerk, Umsetzung in 2022 nicht erfolgt			16	25.000	
------	---	--	--	----	--------	--

PG 3322 - GR Bewirtschaftung v. Liegens.

Produktgruppendefinition:

<u>Kurzbeschreibung/ Aufgaben:</u>	
Kauf, Verkauf, Tausch, Vergabe von Erbbau- Untererbbaurechten An- und Verpachtung von Flächen im Rahmen der Vertragsrechte	
<u>Aufabengrundlagen:</u>	
<u>Bürgerliches Gesetzbuch, Erbaurechtsgesetz</u>	
<u>Ziele:</u>	
<u>Zielgruppe:</u>	
<u>Einwohner/innen der Stadt Sundern und auswärtige Interessenten</u>	
<u>Wirkungsziele:</u>	
<u>Bereitstellung von Grundstücken</u>	
<u>Globalziele</u>	<u>(übergeordnete Zielsetzung):</u>
<u>Bereitstellung von Grundstücken für die öffentliche, gewerbliche und private Nutzung</u>	

PG 3322 - GR Bewirtschaftung v. Liegens.	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.234	6.230	6.230	6.230		6.230	6.230	6.230	6.230
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.037	300	600	600		600	600	600	600
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	134.454	133.800	131.000	131.000	6.000	137.000	137.000	137.000	137.000
10 = Ordentliche Erträge	142.725	140.330	137.830	137.830	6.000	143.830	143.830	143.830	143.830
11 - Personalaufwendungen	183.596	177.404	216.104	221.536	12.261	233.797	240.802	248.021	255.448
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.763	28.089	13.000	13.000		13.000	13.000	13.000	13.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	7.524	7.520	7.520	7.520		7.520	7.520	7.520	7.520
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	89.481	101.500	111.000	111.000	24.700	135.700	135.700	135.700	135.700

PG 3322 - GR Bewirtschaftung v. Liegens.	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verände- rungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
17 = Ordentliche Aufwendungen	283.364	314.513	347.624	353.056	36.961	390.017	397.022	404.241	411.668
18 = Ordentliches Ergebnis	-140.638	-174.183	-209.794	-215.226	-30.961	-246.187	-253.192	-260.411	-267.838
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-140.638	-174.183	-209.794	-215.226	-30.961	-246.187	-253.192	-260.411	-267.838
26 = Jahresergebnis	-140.638	-174.183	-209.794	-215.226	-30.961	-246.187	-253.192	-260.411	-267.838
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-140.638	-174.183	-209.794	-215.226	-30.961	-246.187	-253.192	-260.411	-267.838
Ergebnis	-140.638	-174.183	-209.794	-215.226	-30.961	-246.187	-253.192	-260.411	-267.838

Zur Produktgruppe PG 3322 - GR Bewirtschaftung v. Liegens. gehören die nachfolgend dargestellten Abrechnungsobjekte:

- 3322101 GR Bewirtschaftung von Liegenschaften
- 3322102 Grundstücksmanagement

3322101 - GR Bewirts. v. Liegenschaften

Kurzbeschreibung:

Erträge aus der Bereitstellung von städtischen Grundstücken an Dritte
 Aufwendungen für die Übernahme von Wohnbau- und Gewerbeflächen im Erbbaurecht
 (Erträge aus der Weitergabe der Flächen im Untererbbaurecht im AOR 3322102)

3322101 - GR Bewirts. v. Liegenschaften	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.234	6.230	6.230	6.230		6.230	6.230	6.230	6.230
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	36.624	36.000	35.000	35.000		35.000	35.000	35.000	35.000
10 = Ordentliche Erträge	42.858	42.230	41.230	41.230		41.230	41.230	41.230	41.230
11 - Personalaufwendungen	84.854	84.229	93.797	96.154	9.755	105.909	109.078	112.353	115.712
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	337	24.089	9.000	9.000		9.000	9.000	9.000	9.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	7.524	7.520	7.520	7.520		7.520	7.520	7.520	7.520
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	88.812	100.000	110.000	110.000	24.500	134.500	134.500	134.500	134.500
17 = Ordentliche Aufwendungen	181.527	215.838	220.317	222.674	34.255	256.929	260.098	263.373	266.732
18 = Ordentliches Ergebnis	-138.669	-173.608	-179.087	-181.444	-34.255	-215.699	-218.868	-222.143	-225.502
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-138.669	-173.608	-179.087	-181.444	-34.255	-215.699	-218.868	-222.143	-225.502
26 = Jahresergebnis	-138.669	-173.608	-179.087	-181.444	-34.255	-215.699	-218.868	-222.143	-225.502
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-138.669	-173.608	-179.087	-181.444	-34.255	-215.699	-218.868	-222.143	-225.502
Ergebnis	-138.669	-173.608	-179.087	-181.444	-34.255	-215.699	-218.868	-222.143	-225.502

Erläuterung Veränderungen:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Zeile	Ertrag	Zeile	Aufwand	Eigenanteil
2023ff	Erhöhung der Pachtbeträge			16	7.000	
2023ff	Erbpacht für Kita Hövel			16	17.500	

3322102 - GR Grundstücksmanagement

Kurzbeschreibung:

Erträge (i.d.R. Untererbbauszinslöse) aus der Bereitstellung der sich im Erbbaurecht zugunsten der Stadt Sundern befindlichen und an Dritte im Untererbbaurecht weitergegebenen Wohnbau- und Gewerbeflächen

Aufwendungen für Grundstücke zur Nutzung für die Allgemeinheit (z.B. Dorfgemeinschaftsplätze) bei gleichzeitiger Kompensation der Aufwendungen durch Vereine

3322102 - GR Grundstücksmanagement	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.037	300	600	600		600	600	600	600
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	97.830	97.800	96.000	96.000	6.000	102.000	102.000	102.000	102.000
10 = Ordentliche Erträge	99.867	98.100	96.600	96.600	6.000	102.600	102.600	102.600	102.600
11 - Personalaufwendungen	98.742	93.175	122.307	125.382	2.506	127.888	131.724	135.668	139.736
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.426	4.000	4.000	4.000		4.000	4.000	4.000	4.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	669	1.500	1.000	1.000	200	1.200	1.200	1.200	1.200
17 = Ordentliche Aufwendungen	101.837	98.675	127.307	130.382	2.706	133.088	136.924	140.868	144.936
18 = Ordentliches Ergebnis	-1.970	-575	-30.707	-33.782	3.294	-30.488	-34.324	-38.268	-42.336
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.970	-575	-30.707	-33.782	3.294	-30.488	-34.324	-38.268	-42.336
26 = Jahresergebnis	-1.970	-575	-30.707	-33.782	3.294	-30.488	-34.324	-38.268	-42.336
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.970	-575	-30.707	-33.782	3.294	-30.488	-34.324	-38.268	-42.336
Ergebnis	-1.970	-575	-30.707	-33.782	3.294	-30.488	-34.324	-38.268	-42.336

Erläuterung Veränderungen:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Zeile	Ertrag	Zeile	Aufwand	Eigenanteil
2023ff	Einnahme Wegenutzung/Leitungsverlegung	05	6.000			
2023ff	Erhöhung der Pachtbeträge			16	200	

PG 3410 - TD Verwalt. u. Werkstatt

Produktgruppendefinition:

<p><u>Kurzbeschreibung/ Aufgaben:</u> Planung, Koordinierung, Überwachung von operativen Arbeiten der TD Verwaltung und Abwicklung interner und externer Aufträge, Verwaltungsarbeiten Schlosser- und Schreinerarbeiten für städt. Einrichtungen Beratung der Fachbereiche hinsichtlich der operativen Arbeiten der TD Pflege und Instandhaltung von Straßen-, Grün- und Außenflächen und städt. Einrichtungen einschl. städt. Brunnen Pflege Friedhöfe Aufstellen und Abbau von Weihnachtsbeleuchtung Unterhaltung von Verkehrswegen und Wirtschaftswegen Dienstleistungen für den Straßenverkehr Gewässerunterhaltung nach dem LWG Städt. Hausmeisterdienste (Hausmeisterpool)</p>
<p><u>Aufgaben Grundlagen:</u> Auftraggeber sind die einzelnen Fachabteilungen der Stadt Sundern</p>
<p><u>Ziele:</u> <u>Zielgruppe:</u> Abteilungen der Stadt Sundern und Nutzer der Anlagen und Immobilien im Stadtgebiet</p>
<p><u>Wirkungsziele:</u> Erhaltung und Reparatur der Infrastruktur und Anlagen im Stadtgebiet</p>
<p><u>Globalziele (übergeordnete Zielsetzung):</u> Den Bürgerrinnen und Bürgern die Nutzung der Infrastruktur, Anlagen, Immobilien und des öffentlichen Mobiliars zu ermöglichen</p>

PG 3410 - TD Verwalt. u. Werkstatt	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	138.476	127.190							
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.102	5.000	5.000	5.000		5.000	5.000	5.000	5.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	760	50.000	30.000	25.000		25.000	25.000	25.000	50.000
10 = Ordentliche Erträge	143.339	182.190	35.000	30.000		30.000	30.000	30.000	55.000
11 - Personalaufwendungen	474.559	463.216	496.060	508.530	-58.178	450.352	463.855	477.760	492.124
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	167.418	188.500	165.500	165.500	130.000	295.500	295.500	235.500	210.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	184.395	174.150							

PG 3410 - TD Verwalt. u. Werkstatt	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verände- rungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	156.568	172.400	272.400	172.400	6.500	178.900	180.900	180.900	189.600
17 = Ordentliche Aufwendungen	982.939	998.266	933.960	846.430	78.322	924.752	940.255	894.160	892.224
18 = Ordentliches Ergebnis	-839.600	-816.076	-898.960	-816.430	-78.322	-894.752	-910.255	-864.160	-837.224
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-839.600	-816.076	-898.960	-816.430	-78.322	-894.752	-910.255	-864.160	-837.224
26 = Jahresergebnis	-839.600	-816.076	-898.960	-816.430	-78.322	-894.752	-910.255	-864.160	-837.224
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-839.600	-816.076	-898.960	-816.430	-78.322	-894.752	-910.255	-864.160	-837.224
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			86.960	86.960		86.960	79.960	79.960	79.960
Ergebnis nach interner Leistungsabrechnung			-86.960	-86.960		-86.960	-79.960	-79.960	-79.960
Ergebnis	-839.600	-816.076	-985.920	-903.390	-78.322	-981.712	-990.215	-944.120	-917.184

Zur Produktgruppe PG 3410 - TD Verwalt. u. Werkstatt gehören die nachfolgend dargestellten Abrechnungsobjekte:

3410101 TD Verwaltung und Werkstatt

3410101 - TD Verwaltung u. Werkstatt

Kurzbeschreibung:

Kostenerstattungen von Dritten (Ölspuren, Unfälle usw.)
 Erstattungen v. Kostenumlagen v. verbundenen Unternehmen (Sorpesee GmbH, Stadtwerke Sundern)
 Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen (Unterhaltung u. Bewirtschaftung Gebäude, Grundstücke,
 Maschinen und Fuhrpark der Technischen Dienste)
 Sonstige ordentliche Aufwendungen (Mieten, Pachten, Leasing, Steuern, Versicherungen u. Schadensfälle)

3410101 - TD Verwaltung u. Werkstatt	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verände- rungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	138.476	127.190							
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.102	5.000	5.000	5.000		5.000	5.000	5.000	5.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	760	50.000	30.000	25.000		25.000	25.000	25.000	50.000
10 = Ordentliche Erträge	143.339	182.190	35.000	30.000		30.000	30.000	30.000	55.000
11 - Personalaufwendungen	474.559	463.216	496.060	508.530	-58.178	450.352	463.855	477.760	492.124
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	167.418	188.500	165.500	165.500	130.000	295.500	295.500	235.500	210.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	184.395	174.150							
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	156.568	172.400	272.400	172.400	6.500	178.900	180.900	180.900	189.600
17 = Ordentliche Aufwendungen	982.939	998.266	933.960	846.430	78.322	924.752	940.255	894.160	892.224
18 = Ordentliches Ergebnis	-839.600	-816.076	-898.960	-816.430	-78.322	-894.752	-910.255	-864.160	-837.224
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-839.600	-816.076	-898.960	-816.430	-78.322	-894.752	-910.255	-864.160	-837.224
26 = Jahresergebnis	-839.600	-816.076	-898.960	-816.430	-78.322	-894.752	-910.255	-864.160	-837.224
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-839.600	-816.076	-898.960	-816.430	-78.322	-894.752	-910.255	-864.160	-837.224
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			86.960	86.960		86.960	79.960	79.960	79.960
Ergebnis nach interner Leistungsabrechnung			-86.960	-86.960		-86.960	-79.960	-79.960	-79.960
Ergebnis	-839.600	-816.076	-985.920	-903.390	-78.322	-981.712	-990.215	-944.120	-917.184

Erläuterung Veränderungen:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Zeile	Ertrag	Zeile	Aufwand	Eigenanteil
2023ff	Erhöhte Aufwendungen für Unterhaltung von Fahrzeugen			13	70.000	
2023f	Erhöhte Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (externer HM-Service)			13	50.000	
2023f	Erhöhter Aufwand für die Unterhaltung Grundstücke/bauliche Anlagen			13	5.000	
2023f	Erhöhter Aufwand für die Bewirtschaftung Grundstücke			13	5.000	
2023 2024ff	Erhöhter Aufwand für Werkzeuge und Arbeitsmaterial			16	10.000 12.000	
2023ff	Erhöhte Geschäftsaufwendungen			16	1.500	
2023ff	Erhöhter Aufwand für GWG-Anschaffungen			16	1.000	
2023ff	Erhöhter Aufwand bei Steuern, Versicherung, Schadenfällen			16	4.000	
2023- 2025	Geringerer Aufwand im Leasing			16	-10.000	

PG 3420 - TD Gärtnerei

PG 3420 - TD Gärtnerei	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
10 = Ordentliche Erträge									
11 - Personalaufwendungen	1.180.873	1.153.309	1.347.936	1.381.820	72.239	1.454.059	1.497.677	1.542.615	1.588.881
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.180.873	1.153.309	1.347.936	1.381.820	72.239	1.454.059	1.497.677	1.542.615	1.588.881
18 = Ordentliches Ergebnis	-1.180.873	-1.153.309	-1.347.936	-1.381.820	-72.239	-1.454.059	-1.497.677	-1.542.615	-1.588.881
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.180.873	-1.153.309	-1.347.936	-1.381.820	-72.239	-1.454.059	-1.497.677	-1.542.615	-1.588.881
26 = Jahresergebnis	-1.180.873	-1.153.309	-1.347.936	-1.381.820	-72.239	-1.454.059	-1.497.677	-1.542.615	-1.588.881
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.180.873	-1.153.309	-1.347.936	-1.381.820	-72.239	-1.454.059	-1.497.677	-1.542.615	-1.588.881
Ergebnis	-1.180.873	-1.153.309	-1.347.936	-1.381.820	-72.239	-1.454.059	-1.497.677	-1.542.615	-1.588.881

Zur Produktgruppe PG 3420 - TD Gärtnerei gehören die nachfolgend dargestellten Abrechnungsobjekte:

3420101 TD Gärtnerei

PG 3430 - TD Straßenbau

PG 3430 - TD Straßenbau	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
10 = Ordentliche Erträge									
11 - Personalaufwendungen	564.650	560.091	745.608	764.351	-90.897	673.454	693.670	714.480	735.926
17 = Ordentliche Aufwendungen	564.650	560.091	745.608	764.351	-90.897	673.454	693.670	714.480	735.926
18 = Ordentliches Ergebnis	-564.650	-560.091	-745.608	-764.351	90.897	-673.454	-693.670	-714.480	-735.926
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-564.650	-560.091	-745.608	-764.351	90.897	-673.454	-693.670	-714.480	-735.926
26 = Jahresergebnis	-564.650	-560.091	-745.608	-764.351	90.897	-673.454	-693.670	-714.480	-735.926
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-564.650	-560.091	-745.608	-764.351	90.897	-673.454	-693.670	-714.480	-735.926
Ergebnis	-564.650	-560.091	-745.608	-764.351	90.897	-673.454	-693.670	-714.480	-735.926

Zur Produktgruppe PG 3430 - TD Straßenbau gehören die nachfolgend dargestellten Abrechnungsobjekte:

3430101 TD Straßenbau
 3430201 TD Gemeindestraßen

PG 3440 - TD Hausmeisterpool

PG 3440 - TD Hausmeisterpool	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verände- rungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
10 = Ordentliche Erträge									
11 - Personalaufwendungen	453.512	458.400	482.039	494.158	28.153	522.311	537.980	554.130	570.757
17 = Ordentliche Aufwendungen	453.512	458.400	482.039	494.158	28.153	522.311	537.980	554.130	570.757
18 = Ordentliches Ergebnis	-453.512	-458.400	-482.039	-494.158	-28.153	-522.311	-537.980	-554.130	-570.757
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-453.512	-458.400	-482.039	-494.158	-28.153	-522.311	-537.980	-554.130	-570.757
26 = Jahresergebnis	-453.512	-458.400	-482.039	-494.158	-28.153	-522.311	-537.980	-554.130	-570.757
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-453.512	-458.400	-482.039	-494.158	-28.153	-522.311	-537.980	-554.130	-570.757
Ergebnis	-453.512	-458.400	-482.039	-494.158	-28.153	-522.311	-537.980	-554.130	-570.757

Zur Produktgruppe PG 3440 - TD Hausmeisterpool gehören die nachfolgend dargestellten Abrechnungsobjekte:

3440101 Hausmeisterpool

PG 5403 - Bauen in Sundern (ab 01.01.2023 zugehörig zur Abt. 3.5 Bauen in Sundern)

Produktgruppendefinition:

<u>Kurzbeschreibung/ Aufgaben:</u> Erteilung von Baugenehmigungen, Teilungsgenehmigungen; Auskünfte aus dem Baulastenverzeichnis; Bauüberwachungen; Ahndung von Baurechtsverstößen (Einleiten von verwaltungsrechtlichen Verfahren und Ordnungswidrigkeitenverfahren); Denkmalschutz- und -pflege; Erteilen von Steuerbescheinigungen nach dem DSchG/ESTG; Interkommunale Zusammenarbeit mit der Gemeinde Eslohe
<u>Aufgaben Grundlagen:</u> Bauordnung NRW; Baugesetzbuch; DenkmalschutzG NRW; Einkommenssteuergesetz
<u>Ziele:</u> <u>Zielgruppe:</u> Bauherren, Architekten, Denkmaleigentümer
<u>Wirkungsziele:</u> Baurecht: 90% der vollständigen Bauantragsunterlagen werden innerhalb von 4 Wochen genehmigt Bauüberwachung: 90 % der laufenden Bauvorhaben werden gemäß der gesetzlichen Vorschriften gebührenpflichtig überwacht (Rohbauüberwachungen, Schlussabnahmen)
<u>Globalziele (übergeordnete Zielsetzung):</u> Sicherstellen einer rechtmäßigen und wirtschaftlichen Aufgabenerfüllung

PG 5403 - Bauen in Sundern	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	297.956	284.000	224.000	224.000	-14.000	210.000	210.000	210.000	210.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	42.616	51.400	51.700	52.500	-44.500	8.000	8.000	8.000	8.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	436	3.000	3.000	3.000		3.000	3.000	3.000	3.000
10 = Ordentliche Erträge	341.008	338.400	278.700	279.500	-58.500	221.000	221.000	221.000	221.000
11 - Personalaufwendungen	370.842	370.112	375.716	385.165	-108.485	276.680	284.968	293.520	302.289
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.436	8.000	8.000	8.000		8.000	8.000	8.000	8.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	376.278	378.112	383.716	393.165	-108.485	284.680	292.968	301.520	310.289
18 = Ordentliches Ergebnis	-35.270	-39.712	-105.016	-113.665	49.985	-63.680	-71.968	-80.520	-89.289
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-35.270	-39.712	-105.016	-113.665	49.985	-63.680	-71.968	-80.520	-89.289
26 = Jahresergebnis	-35.270	-39.712	-105.016	-113.665	49.985	-63.680	-71.968	-80.520	-89.289
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-35.270	-39.712	-105.016	-113.665	49.985	-63.680	-71.968	-80.520	-89.289
Ergebnis	-35.270	-39.712	-105.016	-113.665	49.985	-63.680	-71.968	-80.520	-89.289

Zur Produktgruppe PG 5403 - Bauen in Sundern gehören die nachfolgend dargestellten Abrechnungsobjekte:

5403101	Baugenehmigungen und Aufsicht
5403102	Teilungsgenehmigungen
5403103	Beratung außerhalb von Verfahren
5403104	Auskünfte (Baulastenverzeichnis / Archiv)
5403106	Überprüfungen
5403201	Denkmalschutz/-pflege

5403101 - Baugenehmigungen u. Aufsicht

Kurzbeschreibung:

Beratung, Prüfung und Entscheidung bei Verfahren (Bauanträge, Bauvoranfragen, Befreiungen), Durchführung von Bauzustandsbesichtigungen (Rohbau- und Schlussabnahmen) sowie ordnungsbehördliche Maßnahmen bei Bauverstößen, Führung von Verwaltungsstreitverfahren (z.B. Klagen vor dem Verwaltungsgericht)

5403101 - Baugenehmigungen u. Aufsicht	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	278.488	270.000	210.000	210.000	-10.000	200.000	200.000	200.000	200.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	42.616	46.400	46.700	47.500	-44.500	3.000	3.000	3.000	3.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	436	3.000	3.000	3.000		3.000	3.000	3.000	3.000
10 = Ordentliche Erträge	321.539	319.400	259.700	260.500	-54.500	206.000	206.000	206.000	206.000
11 - Personalaufwendungen	244.465	244.503	248.678	254.929	-63.409	191.520	197.234	203.159	209.230
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.436	3.000	3.000	3.000		3.000	3.000	3.000	3.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	249.901	247.503	251.678	257.929	-63.409	194.520	200.234	206.159	212.230
18 = Ordentliches Ergebnis	71.638	71.897	8.022	2.571	8.909	11.480	5.766	-159	-6.230
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	71.638	71.897	8.022	2.571	8.909	11.480	5.766	-159	-6.230
26 = Jahresergebnis	71.638	71.897	8.022	2.571	8.909	11.480	5.766	-159	-6.230
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	71.638	71.897	8.022	2.571	8.909	11.480	5.766	-159	-6.230
Ergebnis	71.638	71.897	8.022	2.571	8.909	11.480	5.766	-159	-6.230

Erläuterung Veränderungen:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Zeile	Ertrag	Zeile	Aufwand	Eigenanteil
Lfd.	Rückgang von öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten aufgrund höherer Baukosten und höherer Zinsen	04	-10.000			
2023	Wegfall von Kostenerstattungen und Kostenumlagen (keine Genehmigungen mehr für Gemeinde Eslohe)	06	-44.500			
2024			-45.300			
2025			-46.100			
2026			-46.900			

5403102 - Teilungsgenehmigungen

Kurzbeschreibung:

Prüfung und ggf. Genehmigung von Grundstücksteilungsanträgen bei bebauten Grundstücken

5403102 - Teilungsgenehmigungen	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.700	5.000	5.000	5.000	-4.000	1.000	1.000	1.000	1.000
10 = Ordentliche Erträge	7.700	5.000	5.000	5.000	-4.000	1.000	1.000	1.000	1.000
11 - Personalaufwendungen	3.760	3.777	3.770	3.865	309	4.174	4.297	4.423	4.549
17 = Ordentliche Aufwendungen	3.760	3.777	3.770	3.865	309	4.174	4.297	4.423	4.549
18 = Ordentliches Ergebnis	3.940	1.223	1.230	1.135	-4.309	-3.174	-3.297	-3.423	-3.549
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	3.940	1.223	1.230	1.135	-4.309	-3.174	-3.297	-3.423	-3.549
26 = Jahresergebnis	3.940	1.223	1.230	1.135	-4.309	-3.174	-3.297	-3.423	-3.549
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	3.940	1.223	1.230	1.135	-4.309	-3.174	-3.297	-3.423	-3.549
Ergebnis	3.940	1.223	1.230	1.135	-4.309	-3.174	-3.297	-3.423	-3.549

Erläuterung Veränderungen:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Zeile	Ertrag	Zeile	Aufwand	Eigenanteil
Lfd.	Rückgang bei den Erträgen durch Teilungsgenehmigungen (Teilungen dürfen jetzt durch Vermesser vorgenommen werden)	04	-4.000			

4.4 Fachbereich 4

Fachbereich: 4 - Bildung, Jugend und Familie

Budgetverantwortlich: Herr Hustadt

Abteilungen:

4.1 - Bildung und Betreuung

4.2 - Jugend und Familie

4.3 - Finanzleistungen Bildung, Jugend und Familie

Kurzbeschreibung der Aufgabenfelder:

Bildung und Betreuung:

Schulentwicklungsplanung, Betreuung und Unterstützung von Qualitätsentwicklung, Sprach- und Leseförderung, Übergangmanagement Schule - Beruf, schulische Projektarbeit, inklusive Bildung, Medienentwicklung und Weiterbildung.

Allgemeine Schulverwaltungsangelegenheiten, Angelegenheiten der Schülerbeförderung und Schulaufsicht, Verwaltung der Einrichtungen einschl. offener Ganztagschulen und Sporthallen, Organisation und Verwaltung der Kindertageseinrichtungen, der Kindertagespflege und der offenen Kinderbetreuung

Jugend und Familie:

Angelegenheiten der Jugendförderung, insbesondere Jugendarbeit, Jugendschutz und Einrichtungen in der Jugendarbeit, alle Angelegenheiten der Jugend- und Familienberatung, -förderung und -unterstützung, Kinder- und Jugendhilfeplanung, Sozialarbeit

Finanzleistungen:

Alle finanzwirtschaftlichen Angelegenheiten in Vorbereitung und Abwicklung für die Bereiche Bildung und Betreuung, Jugend und Familie, Unterhaltsvorschussleistungen

Die einzelnen Aufgaben werden zu den jeweiligen Produktgruppen eingehend erläutert.

Produktgruppe 4101 - Bildung und Betreuung

Produktgruppe 4102 - Schulen

Produktgruppe 4103 - Stadtbibliothek

Produktgruppe 4104 - Sport (einschl. bisherige PG 5104 - Sportförderung)

Produktgruppe 4201 - Familienersetzende Hilfe

Produktgruppe 4202 - Jugendförderung

Produktgruppe 4203 - Familienergänzende Hilfe

Produktgruppe 4301 - Unterhaltsvorschuss

FB 4 - Jugend und Familie

FB 4 - Jugend und Familie	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verände- rungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.156.908	9.087.461	8.260.820	7.606.940	745.288	8.352.228	8.410.390	7.626.230	7.591.940
03 + Sonstige Transfererträge	692.933	415.000	445.000	445.000		445.000	435.000	435.000	435.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	639.210	615.600	627.600	665.000		665.000	677.000	677.000	677.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	42.998	31.100	29.800	29.900		29.900	30.000	30.100	30.200
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	778.112	638.200	791.500	743.800	143.080	886.880	876.690	844.330	848.760
07 + Sonstige ordentliche Erträge	39.570	4.000	4.000	4.000		4.000	4.000	4.000	4.000
10 = Ordentliche Erträge	10.349.731	10.791.361	10.158.720	9.494.640	888.368	10.383.008	10.433.080	9.616.660	9.586.900
11 - Personalaufwendungen	6.191.714	6.730.679	7.531.424	7.720.949	561.854	8.282.803	8.531.441	8.786.805	9.050.699
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.200.128	3.677.410	1.850.650	1.405.500	308.988	1.714.488	1.768.800	1.611.600	1.549.800
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.640.253	1.639.270	209.590	209.590		209.590	209.590	209.590	209.590
15 - Transferaufwendungen	10.807.071	11.740.750	13.345.120	13.949.750	409.000	14.358.750	14.365.900	13.017.300	13.017.450
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.860.283	2.409.527	2.286.580	2.146.200	74.500	2.220.700	2.328.230	2.365.930	2.384.830
17 = Ordentliche Aufwendungen	23.699.448	26.197.636	25.223.364	25.431.989	1.354.342	26.786.331	27.203.961	25.991.225	26.212.369
18 = Ordentliches Ergebnis	-13.349.717	-15.406.275	-15.064.644	-15.937.349	-465.974	-16.403.323	-16.770.881	-16.374.565	-16.625.469
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-13.349.717	-15.406.275	-15.064.644	-15.937.349	-465.974	-16.403.323	-16.770.881	-16.374.565	-16.625.469
26 = Jahresergebnis	-13.349.717	-15.406.275	-15.064.644	-15.937.349	-465.974	-16.403.323	-16.770.881	-16.374.565	-16.625.469
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-13.349.717	-15.406.275	-15.064.644	-15.937.349	-465.974	-16.403.323	-16.770.881	-16.374.565	-16.625.469
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			2.249.000	2.510.870		2.510.870	2.601.500	2.601.500	2.601.500
Ergebnis nach interner Leistungsabrechnung			-2.249.000	-2.510.870		-2.510.870	-2.601.500	-2.601.500	-2.601.500
Ergebnis	-13.349.717	-15.406.275	-17.313.644	-18.448.219	-465.974	-18.914.193	-19.372.381	-18.976.065	-19.226.969

PG 4101 - Bildung und Betreuung

Produktgruppendefinition:

<u>Kurzbeschreibung/ Aufgaben:</u> Förderung von Kindern in Tagespflegeeinrichtungen und in Kindertagespflege
<u>Aufabengrundlagen:</u> §§ 22 ff Aches Buch Sozialgesetzbuch (SGB VIII), Kinderbildungsgesetz NRW (KiBiz) und Beschlüsse des Rates der Stadt Sundern und des Jugendhilfeausschusses
<u>Ziele:</u> <u>Zielgruppe:</u> Kinder ab 1 Jahr bis zum Beginn der Schulpflicht mit Hauptwohnsitz in Sundern. Familien Wirtschaft
<u>Wirkungsziele:</u> 1. Alle Kinder im Vorschulalter (ein Jahr vor Beginn der Schulpflicht) besuchen eine Kita. 2. Für alle Kinder im Alter ab 3 Jahre, bis zum Beginn der Schulpflicht, gibt es einen Kita-Platz, überwiegend in erreichbarer Nähe zur Wohnung. 3. Die Zahl der Kinder ab 1 Jahr bis unter 3 Jahre auf Wartelisten reduziert sich im Vergleich zum Vorjahr. 4. Alle Kinder, bei denen wegen einer Berufstätigkeit der Eltern eine Randzeitenbetreuung notwendig ist, erhalten ein Angebot der Kindertagesbetreuung. 5. Alle Kinder im Alter ab 1 Jahr, die noch keinen Kita-Platz haben, deren Eltern aber wegen einer Erwerbstätigkeit ein Betreuungsangebot benötigen, erhalten ein Angebot der Kindertagesbetreuung. 6. Zur Qualität der Bildungsarbeit, der Inklusion, der Integration und der Elternarbeit werden Ziele definiert und Standards und Controllingverfahren entwickelt.)
<u>Globalziele (übergeordnete Zielsetzung):</u> Rechtsansprüche erfüllen. Notwendige Infrastruktur vorhalten. Bildungschancen für alle Kinder verbessern. Familienfreundlichkeit der Stadt Sundern steigern.

PG 4101 - Bildung und Betreuung	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.830.932	5.989.670	6.879.400	6.634.200		6.634.200	6.648.100	6.000.000	6.000.900
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	526.219	465.100	472.100	501.500		501.500	501.500	501.500	501.500
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.128	3.000	3.000	3.000		3.000	3.000	3.000	3.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	185.063	155.000	153.500	137.400		137.400	138.400	140.000	140.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	32.629								
10 = Ordentliche Erträge	6.577.970	6.612.770	7.508.000	7.276.100		7.276.100	7.291.000	6.644.500	6.645.400
11 - Personalaufwendungen	4.294.975	4.675.178	5.315.575	5.449.243	343.769	5.793.012	5.967.077	6.145.797	6.330.356

PG 4101 - Bildung und Betreuung	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verände- rungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	317.343	399.110	50.900	50.900		50.900	50.900	50.900	50.900
14 - Bilanzielle Abschreibungen	186.047	187.020							
15 - Transferaufwendungen	6.445.045	6.871.000	8.341.470	8.873.600	40.000	8.913.600	8.939.600	7.580.600	7.580.600
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	179.730	207.500	202.600	202.600	29.500	232.100	232.100	232.100	232.100
17 = Ordentliche Aufwendungen	11.423.140	12.339.808	13.910.545	14.576.343	413.269	14.989.612	15.189.677	14.009.397	14.193.956
18 = Ordentliches Ergebnis	-4.845.170	-5.727.038	-6.402.545	-7.300.243	-413.269	-7.713.512	-7.898.677	-7.364.897	-7.548.556
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.845.170	-5.727.038	-6.402.545	-7.300.243	-413.269	-7.713.512	-7.898.677	-7.364.897	-7.548.556
26 = Jahresergebnis	-4.845.170	-5.727.038	-6.402.545	-7.300.243	-413.269	-7.713.512	-7.898.677	-7.364.897	-7.548.556
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-4.845.170	-5.727.038	-6.402.545	-7.300.243	-413.269	-7.713.512	-7.898.677	-7.364.897	-7.548.556
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			260.620	289.980		289.980	290.000	290.000	290.000
Ergebnis nach interner Leistungsabrechnung			-260.620	-289.980		-289.980	-290.000	-290.000	-290.000
Ergebnis	-4.845.170	-5.727.038	-6.663.165	-7.590.223	-413.269	-8.003.492	-8.188.677	-7.654.897	-7.838.556

Zur Produktgruppe PG 4101 - Bildung und Betreuung gehören die nachfolgend dargestellten Produkte / Abrechnungsobjekte:

41011	Produkt Kindergärten
4101201	Tagespflege etc.
4101401	Mittagsbetreuung
4101501	Spielgruppen für Flüchtlinge

41011 - Kindergärten

Kurzbeschreibung:

Betrieb acht städtischer Kindertageseinrichtungen.
 Vereinnahmung und Weiterleitung von Landeszuschüssen für neun Kindertageseinrichtungen an kirchliche u. freie Träger für neun Kindertageseinrichtungen.
 Gewährung freiwilliger Zuschüsse an kirchliche und freie Träger.
 Personalaufwendungen der städt. Kitas, Unterhaltung und Bewirtschaftung der städtischen Gebäude und Abwicklung der Geschäftsaufwendungen der städt. Kitas. Ohne Aufwendungen der Technischen Dienste für Hausmeisterarbeiten und für die Pflege der Außenanlagen.

41011 - Kindergärten	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verände- rungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.715.714	5.870.170	6.749.000	6.502.900		6.502.900	6.515.900	5.866.900	5.866.900
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	526.219	465.100	472.100	501.500		501.500	501.500	501.500	501.500
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	49.120								
07 + Sonstige ordentliche Erträge	31.992								
10 = Ordentliche Erträge	6.323.045	6.335.270	7.221.100	7.004.400		7.004.400	7.017.400	6.368.400	6.368.400
11 - Personalaufwendungen	4.193.671	4.624.380	5.257.532	5.389.742	339.775	5.729.517	5.901.679	6.078.474	6.260.995
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	291.197	392.610	47.900	47.900		47.900	47.900	47.900	47.900
14 - Bilanzielle Abschreibungen	186.047	187.020							
15 - Transferaufwendungen	5.769.343	6.126.000	7.511.470	7.993.600	40.000	8.033.600	8.049.600	6.680.600	6.680.600
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	92.245	102.500	97.600	97.600	29.500	127.100	127.100	127.100	127.100
17 = Ordentliche Aufwendungen	10.532.503	11.432.510	12.914.502	13.528.842	409.275	13.938.117	14.126.279	12.934.074	13.116.595
18 = Ordentliches Ergebnis	-4.209.459	-5.097.240	-5.693.402	-6.524.442	-409.275	-6.933.717	-7.108.879	-6.565.674	-6.748.195
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.209.459	-5.097.240	-5.693.402	-6.524.442	-409.275	-6.933.717	-7.108.879	-6.565.674	-6.748.195
26 = Jahresergebnis	-4.209.459	-5.097.240	-5.693.402	-6.524.442	-409.275	-6.933.717	-7.108.879	-6.565.674	-6.748.195
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-4.209.459	-5.097.240	-5.693.402	-6.524.442	-409.275	-6.933.717	-7.108.879	-6.565.674	-6.748.195
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			260.620	289.980		289.980	290.000	290.000	290.000
Ergebnis nach interner Leistungsabrechnung			-260.620	-289.980		-289.980	-290.000	-290.000	-290.000
Ergebnis	-4.209.459	-5.097.240	-5.954.022	-6.814.422	-409.275	-7.223.697	-7.398.879	-6.855.674	-7.038.195

Erläuterung Veränderungen:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Zeile	Ertrag	Zeile	Aufwand	Eigenanteil
2023 2024 2025f	Höhere Betriebskostenzuschüsse an freie Kita-Träger u. Kosten f. Außenanlagen der städt. Kitas			15	40.000 35.000 30.000	
Lfd.	Preissteigerung und lfd. Kosten neues Modul Kitaplus u. Onlineanmeldeverfahren Kitas			16	12.000	
Lfd.	Erbpacht Kita Hövel			16	17.500	

PG 4102 - Schulen

Produktgruppendefinition:

<p><u>Kurzbeschreibung/ Aufgaben:</u> Vorhalten, unterhalten und bewirtschaften von Schulgebäuden, sicherstellen der Schülerbeförderung und weiterer gesetzlicher Aufgaben der Stadt Sundern als Schulträger.</p>
<p><u>Aufabengrundlagen:</u> §§ 78 ff Schulgesetz NRW (SchulG), Schülerbeförderungs- u. a. Verordnungen und Erlasse, Beschlüsse des Rates der Stadt Sundern, des Fachausschusses Bildung und Familie sowie Verträge</p>
<p><u>Ziele:</u></p> <p><u>Zielgruppe:</u> Kinder und Jugendliche im schulpflichtigen Alter Familien Schulleitungen u. Lehrerkollegien Wirtschaft</p>
<p><u>Wirkungsziele:</u></p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Für alle schulpflichtigen Kinder werden bedarfsgerechte und nachfrageorientierte Schulangebote (Schulformen und Schulstandorte) vorgehalten. 2. Schülerbeförderung, Lernmittel u. a. Hilfsmittel sowie der notwendige Geschäftsaufwand der Schulen werden im Rahmen der Gesetze, Verordnungen u. Erlasse sichergestellt. 3. Die Gebäudeinfrastruktur und die Ausstattung der Schulen, einschl. zeitgemäßer IT-Technik, werden erhalten und soweit wie möglich verbessert. 4. Der erforderliche Geschäftsaufwand sowie das vom Schulträger zur Verfügung zu stellende nichtpädagogische Personal werden im Rahmen der Gesetze, Verordnungen u. Erlasse sichergestellt. 5. Im Rahmen der rechtlichen Vorgaben wird mit den Schulen in den Bereichen Inklusion, Integration und den Übergängen von Kita in die Grundschule und von Schule in den Beruf kooperiert und zusammengearbeitet. 6. Es werden bedarfsgerechte u. nachfrageorientierte, außerschulische Betreuungsangebote vorgehalten und ausgebaut (z. B. OGS). 7. Die Wirtschaftlichkeit wird im Vergleich zum Vorjahr gesteigert (z. B. Aufwand verringern, Erträge verbessern, Kooperationen ausbauen).
<p><u>Globalziele (übergeordnete Zielsetzung):</u></p> <p>Gesetzliche Aufgaben des Schulträgers erfüllen. Notwendige Infrastruktur vorhalten, sanieren und modernisieren. Bildungschancen für alle Kinder und Jugendliche verbessern. Attraktivität der Stadt Sundern als Schulstandort steigern.</p>

PG 4102 - Schulen	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verände- rungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.808.277	2.613.881	1.043.960	725.600	230.288	955.888	992.150	860.090	818.900
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	90.440	126.500	131.500	139.500		139.500	151.500	151.500	151.500
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29.841	700	700	700		700	700	700	700
10 = Ordentliche Erträge	1.928.557	2.741.081	1.176.160	865.800	230.288	1.096.088	1.144.350	1.012.290	971.100
11 - Personalaufwendungen	448.035	508.427	597.719	612.741	-1.544	611.197	629.576	648.186	667.736
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.354.997	2.717.130	1.601.350	1.201.450	188.988	1.390.438	1.444.950	1.259.450	1.225.250
14 - Bilanzielle Abschreibungen	950.562	925.680							
15 - Transferaufwendungen	49.788	32.050	38.500	32.000		32.000	22.150	22.550	22.700
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.137.305	1.653.927	1.382.960	1.359.260	20.000	1.379.260	1.454.660	1.496.360	1.508.560
17 = Ordentliche Aufwendungen	4.940.688	5.837.214	3.620.529	3.205.451	207.444	3.412.895	3.551.336	3.426.546	3.424.246
18 = Ordentliches Ergebnis	-3.012.130	-3.096.133	-2.444.369	-2.339.651	22.844	-2.316.807	-2.406.986	-2.414.256	-2.453.146
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.012.130	-3.096.133	-2.444.369	-2.339.651	22.844	-2.316.807	-2.406.986	-2.414.256	-2.453.146
26 = Jahresergebnis	-3.012.130	-3.096.133	-2.444.369	-2.339.651	22.844	-2.316.807	-2.406.986	-2.414.256	-2.453.146
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-3.012.130	-3.096.133	-2.444.369	-2.339.651	22.844	-2.316.807	-2.406.986	-2.414.256	-2.453.146
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			1.751.170	1.882.320		1.882.320	1.867.320	1.867.320	1.867.320
Ergebnis nach interner Leistungsabrechnung			-1.751.170	-1.882.320		-1.882.320	-1.867.320	-1.867.320	-1.867.320
Ergebnis	-3.012.130	-3.096.133	-4.195.539	-4.221.971	22.844	-4.199.127	-4.274.306	-4.281.576	-4.320.466

Zur Produktgruppe PG 4102 - Schulen gehören die nachfolgend dargestellten Produkte / Abrechnungsobjekte:

41021	Produkt Grundschulen
41022	Produkt Hauptschule
41023	Produkt Realschule
41024	Produkt Gymnasium
4102601	Schülerbeförderung Grundschulen
4102602	Schülerbeförderung Hauptschule
4102603	Schülerbeförderung Realschule
4102604	Schülerbeförderung Gymnasium
4102701	Volkshochschule (vhs)

41021 - Grundschulen

Kurzbeschreibung:

Vorhalten, Unterhalten und Bewirtschaften der 6 Grundschulgebäude.
 Weitere gesetzliche Aufgaben als Schulträger nach dem Schulgesetz NRW, z. B. Lernmittelfreiheit.
 Offene Ganztagschulen und weitere Betreuungsformen z. B. „8-13 Uhr“.
 Erhebung von Elternbeiträgen für die OGS.
 Ohne Aufwendungen der Technischen Dienste für Hausmeister Tätigkeiten und für die Pflege der Außenanlagen.

41021 - Grundschulen	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verände- rungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	641.586	1.177.691	809.660	608.800	14.974	623.774	837.800	723.400	702.100
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	90.440	126.500	131.500	139.500		139.500	151.500	151.500	151.500
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.503	300	300	300		300	300	300	300
10 = Ordentliche Erträge	750.529	1.304.491	941.460	748.600	14.974	763.574	989.600	875.200	853.900
11 - Personalaufwendungen	202.567	213.395	236.316	242.255	65.032	307.287	316.542	325.889	335.751
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	618.949	782.780	347.480	66.580	156.274	222.854	310.080	123.980	87.380
14 - Bilanzielle Abschreibungen	326.765	315.140							
15 - Transferaufwendungen	43.989	25.850	32.300	25.800		25.800	15.950	16.350	16.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	787.747	1.103.812	1.010.410	1.042.410	20.000	1.062.410	1.137.810	1.179.510	1.191.710
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.980.016	2.440.977	1.626.506	1.377.045	241.306	1.618.351	1.780.382	1.645.729	1.631.341
18 = Ordentliches Ergebnis	-1.229.488	-1.136.486	-685.046	-628.445	-226.332	-854.777	-790.782	-770.529	-777.441
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.229.488	-1.136.486	-685.046	-628.445	-226.332	-854.777	-790.782	-770.529	-777.441
26 = Jahresergebnis	-1.229.488	-1.136.486	-685.046	-628.445	-226.332	-854.777	-790.782	-770.529	-777.441
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.229.488	-1.136.486	-685.046	-628.445	-226.332	-854.777	-790.782	-770.529	-777.441
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			481.390	460.490		460.490	460.490	460.490	460.490
Ergebnis nach interner Leistungsabrechnung			-481.390	-460.490		-460.490	-460.490	-460.490	-460.490
Ergebnis	-1.229.488	-1.136.486	-1.166.436	-1.088.935	-226.332	-1.315.267	-1.251.272	-1.231.019	-1.237.931

Erläuterung Veränderungen:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Zeile	Ertrag	Zeile	Aufwand	Eigenanteil
2023	Verschiebung Maßnahmen über Förderprogramm Digitalpakt aus 2022 in das Haushaltsjahr 2023			13	81.300	
2024	in das Haushaltsjahr 2024	02	153.000	13	223.000	
2023	Fördermittel und Aufwand in gleicher Höhe aus Programm Extra-Geld	02	14.974	13	14.974	
2023	Zusätzl. Kosten f. Außenanlagen der Schulen			13	60.000	
2024ff					20.000	
2023	Erhebliche Kostensteigerungen für Papier u. a. Verbrauchsartikel an allen Schulen			16	20.000	
2024					22.000	
2025					24.000	
2026					26.000	

41022 - Hauptschule

Kurzbeschreibung:

Vorhalten, Unterhalten und Bewirtschaften des Hauptschulgebäudes.
 Weitere gesetzliche Aufgaben als Schulträger nach dem Schulgesetz NRW, z. B. Lernmittelfreiheit.
 Ohne Aufwendungen der Technischen Dienste für Hausmeister Tätigkeiten und für die Pflege der Außenanlagen.

41022 - Hauptschule	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	272.984	306.690	88.500	55.900	44.625	100.525	93.450	75.790	55.900
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.110								
10 = Ordentliche Erträge	275.094	306.690	88.500	55.900	44.625	100.525	93.450	75.790	55.900
11 - Personalaufwendungen	64.463	67.973	69.916	71.672	6.538	78.210	80.531	82.942	85.409
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	384.162	442.400	93.400	60.900	8.075	68.975	61.200	61.500	62.600
14 - Bilanzielle Abschreibungen	238.432	230.440							
15 - Transferaufwendungen	3.510	3.100	3.100	3.100		3.100	3.100	3.100	3.100
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	132.181	202.450	142.450	119.950		119.950	119.950	119.950	119.950
17 = Ordentliche Aufwendungen	822.747	946.363	308.866	255.622	14.613	270.235	264.781	267.492	271.059
18 = Ordentliches Ergebnis	-547.653	-639.673	-220.366	-199.722	30.012	-169.710	-171.331	-191.702	-215.159
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-547.653	-639.673	-220.366	-199.722	30.012	-169.710	-171.331	-191.702	-215.159
26 = Jahresergebnis	-547.653	-639.673	-220.366	-199.722	30.012	-169.710	-171.331	-191.702	-215.159
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-547.653	-639.673	-220.366	-199.722	30.012	-169.710	-171.331	-191.702	-215.159
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			433.400	436.850		436.850	436.850	436.850	436.850
Ergebnis nach interner Leistungsabrechnung			-433.400	-436.850		-436.850	-436.850	-436.850	-436.850
Ergebnis	-547.653	-639.673	-653.766	-636.572	30.012	-606.560	-608.181	-628.552	-652.009

Erläuterung Veränderungen:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Zeile	Ertrag	Zeile	Aufwand	Eigenanteil
2023f 2025	Befristete Förderung für IT-Stelle Schulen 2022-2025	2	37.550 19.890			

Nachtragsplan 2023 - 2026

2023	Fördermittel und Aufwand in gleicher Höhe aus Programm Extra-Geld	2	7.075	13	7.075	
2023	Verschiebung Maßnahmen über Digitalpakt aus 2022			13	1.000	

41023 - Realschule

Kurzbeschreibung:

Vorhalten, Unterhalten und Bewirtschaften des Realschulgebäudes.
 Weitere gesetzliche Aufgaben als Schulträger nach dem Schulgesetz NRW, z. B. Lernmittelfreiheit.
 Ohne Aufwendungen der Technischen Dienste für Hausmeister Tätigkeiten und für die Pflege der Außenanlagen.

41023 - Realschule	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	704.302	894.660	58.600	23.900	8.434	32.334	23.900	23.900	23.900
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.678	100	100	100		100	100	100	100
10 = Ordentliche Erträge	706.981	894.760	58.700	24.000	8.434	32.434	24.000	24.000	24.000
11 - Personalaufwendungen	55.303	58.423	60.381	61.898	4.731	66.629	68.662	70.692	72.831
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	176.148	193.100	100.100	65.400	9.434	74.834	65.700	66.000	67.100
14 - Bilanzielle Abschreibungen	139.527	137.920							
15 - Transferaufwendungen	602								
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	97.681	153.500	104.200	89.700		89.700	89.700	89.700	89.700
17 = Ordentliche Aufwendungen	469.261	542.943	264.681	216.998	14.165	231.163	224.062	226.392	229.631
18 = Ordentliches Ergebnis	237.719	351.817	-205.981	-192.998	-5.731	-198.729	-200.062	-202.392	-205.631
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	237.719	351.817	-205.981	-192.998	-5.731	-198.729	-200.062	-202.392	-205.631
26 = Jahresergebnis	237.719	351.817	-205.981	-192.998	-5.731	-198.729	-200.062	-202.392	-205.631
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	237.719	351.817	-205.981	-192.998	-5.731	-198.729	-200.062	-202.392	-205.631
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			627.990	628.240		628.240	617.240	617.240	617.240
Ergebnis nach interner Leistungsabrechnung			-627.990	-628.240		-628.240	-617.240	-617.240	-617.240
Ergebnis	237.719	351.817	-833.971	-821.238	-5.731	-826.969	-817.302	-819.632	-822.871

Erläuterung Veränderungen:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Zeile	Ertrag	Zeile	Aufwand	Eigenanteil
2023	Fördermittel und Aufwand in gleicher Höhe aus Programm Extra-Geld	2	8.434	13	8.434	
2023	Verschiebung Maßnahmen über Digitalpakt aus 2022			13	1.000	

41024 - Gymnasium

Kurzbeschreibung:

Vorhalten, Unterhalten und Bewirtschaften des Schulgebäudes. Weitere gesetzliche Aufgaben als Schulträger nach dem Schulgesetz NRW, z. B. Lernmittelfreiheit.
Ohne Aufwendungen der Technischen Dienste für Hausmeister Tätigkeiten und für die Pflege der Außenanlagen.

41024 - Gymnasium	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	178.641	206.560	75.200	25.000	162.255	187.255	25.000	25.000	25.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.589								
10 = Ordentliche Erträge	182.230	206.560	75.200	25.000	162.255	187.255	25.000	25.000	25.000
11 - Personalaufwendungen	72.709	111.634	171.499	175.811	-94.956	80.855	83.310	85.781	88.353
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	326.702	333.600	127.400	75.600	15.205	90.805	75.000	75.000	75.200
14 - Bilanzielle Abschreibungen	220.759	217.100							
15 - Transferaufwendungen	1.688	3.100	3.100	3.100		3.100	3.100	3.100	3.100
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	119.696	193.265	125.000	106.300		106.300	106.300	106.300	106.300
17 = Ordentliche Aufwendungen	741.552	858.699	426.999	360.811	-79.751	281.060	267.710	270.181	272.953
18 = Ordentliches Ergebnis	-559.322	-652.139	-351.799	-335.811	242.006	-93.805	-242.710	-245.181	-247.953
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-559.322	-652.139	-351.799	-335.811	242.006	-93.805	-242.710	-245.181	-247.953
26 = Jahresergebnis	-559.322	-652.139	-351.799	-335.811	242.006	-93.805	-242.710	-245.181	-247.953
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-559.322	-652.139	-351.799	-335.811	242.006	-93.805	-242.710	-245.181	-247.953
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			208.390	356.740		356.740	352.740	352.740	352.740
Ergebnis nach interner Leistungsabrechnung			-208.390	-356.740		-356.740	-352.740	-352.740	-352.740
Ergebnis	-559.322	-652.139	-560.189	-692.551	242.006	-450.545	-595.450	-597.921	-600.693

Erläuterung Veränderungen:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Zeile	Ertrag	Zeile	Aufwand	Eigenanteil
2023	Belastungsausgleich G9	2	150.050			
2023	Fördermittel und Aufwand in gleicher Höhe aus Programm Extra-Geld	2	12.205	13	12.205	
2023	Verschiebung Maßnahmen über Digitalpakt aus 2022			13	3.000	

PG 4103 - Stadtbibliothek

Produktgruppendefinition:

<u>Kurzbeschreibung/ Aufgaben:</u> Angebote einer Stadtbibliothek für alle Einwohnerinnen und Einwohner der Stadt Sundern sowie besondere Angebote für Kindertageseinrichtungen und Schulen.
<u>Aufgaben Grundlagen:</u> Beschlüsse des Rates der Stadt Sundern und des Ausschusses Bildung und Sport
<u>Ziele:</u> <u>Zielgruppe:</u> Alle Einwohnerinnen und Einwohner der Stadt Sundern Kindertageseinrichtungen Schulen
<u>Wirkungsziele:</u> 1. Medienausleihe im Vergleich zum Vorjahr erhöhen. 2. Zahl der Kunden in der Altersgruppe Kinder u. Jugendliche im Vergleich zum Vorjahr erhöhen. 3. Zuschussbedarf im Vergleich zum Vorjahr halten oder verringern.
<u>Globalziele (übergeordnete Zielsetzung):</u> 1. Attraktive und zeitgemäße Angebote einer Stadtbibliothek vorhalten und weiterentwickeln. 2. Bildungschancen für alle Kinder verbessern. 3. Familienfreundlichkeit und Attraktivität der Stadt Sundern steigern.

PG 4103 - Stadtbibliothek	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.725	23.590							
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.508	22.000	22.000	22.000		22.000	22.000	22.000	22.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.624								
10 = Ordentliche Erträge	49.857	45.590	22.000	22.000		22.000	22.000	22.000	22.000
11 - Personalaufwendungen	194.165	198.848	208.126	213.357	-9.517	203.840	209.964	216.254	222.755
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	48.061	40.270	19.900	19.900		19.900	19.900	19.900	19.900
14 - Bilanzielle Abschreibungen	32.622	32.530							
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.872	18.400	18.450	18.450		18.450	18.450	18.450	18.450
17 = Ordentliche Aufwendungen	292.720	290.048	246.476	251.707	-9.517	242.190	248.314	254.604	261.105
18 = Ordentliches Ergebnis	-242.863	-244.458	-224.476	-229.707	9.517	-220.190	-226.314	-232.604	-239.105
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-242.863	-244.458	-224.476	-229.707	9.517	-220.190	-226.314	-232.604	-239.105

PG 4103 - Stadtbibliothek	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verände- rungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
26 = Jahresergebnis	-242.863	-244.458	-224.476	-229.707	9.517	-220.190	-226.314	-232.604	-239.105
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-242.863	-244.458	-224.476	-229.707	9.517	-220.190	-226.314	-232.604	-239.105
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			30.060	30.310		30.310	30.310	30.310	30.310
Ergebnis nach interner Leistungsabrechnung			-30.060	-30.310		-30.310	-30.310	-30.310	-30.310
Ergebnis	-242.863	-244.458	-254.536	-260.017	9.517	-250.500	-256.624	-262.914	-269.415

Zur Produktgruppe PG 4103 - Stadtbibliothek gehören die nachfolgend dargestellten Abrechnungsobjekte:

4103101 Stadtbibliothek

PG 4104 - Sport

Produktgruppendefinition:

<p><u>Kurzbeschreibung/ Aufgaben:</u> Sicherstellen ausreichender Angebote an Sportstätten für den Schulsport als Pflichtaufgaben n. d. Schulgesetz NRW. Bereitstellung, Instandhaltung und Betrieb von Sportanlagen im Rahmen der Sportförderung. Freiwillige Zuschüsse an Sportvereine, insbesondere zur Förderung der Kinder- und Jugendarbeit.</p>
<p><u>Aufabengrundlagen:</u> §§ 78 ff Schulgesetz NRW (SchulG), Verordnungen und Erlasse, Beschlüsse des Rates der Stadt Sundern und des Fachausschusses Bildung und Familie; Sportförderrichtlinien der Stadt Sundern</p>
<p><u>Ziele:</u></p> <p><u>Zielgruppe:</u> Kinder u. Jugendliche Familien Schulleitungen u. Lehrerkollegien Sportvereine in Sundern, Stadtsportverband, Kreissportbund, aktive und passive Sportler/innen</p>
<p><u>Wirkungsziele:</u></p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Für den Schulsport werden bedarfsgerechte Sportstätten vorgehalten und entsprechend den Bevölkerungsentwicklungen angepasst und ggfls. zurückgebaut (demografischer Wandel). 2. Die Infrastruktur und die Ausstattung der Sportstätten im übrigen wird erhalten und soweit wie möglich verbessert. 3. Die Wirtschaftlichkeit wird im Vergleich zum Vorjahr mindestens erhalten, soweit möglich gesteigert (z. B. Aufwand verringern, Erträge verbessern, Kooperationen ausbauen).
<p><u>Globalziele (übergeordnete Zielsetzung):</u> Gesetzliche Aufgaben des Schulträgers erfüllen. Notwendige Infrastruktur vorhalten. Attraktivität der Stadt Sundern als Schulstandort steigern. Familienfreundlichkeit der Stadt Sundern steigern. Verbesserung der „weichen“ Faktoren der Wirtschaftsförderung. Unterstützung der eigenverantwortlichen Tätigkeit der Sportvereine durch Zurverfügungstellung geeigneter sportlicher Infrastruktur (Sporthallen, Sportplätze).</p>

PG 4104 - Sport	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verände- rungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	395.403	368.210	144.530	129.830		129.830	129.830	129.830	129.830
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.552	24.000	24.000	24.000		24.000	24.000	24.000	24.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.300	3.300							
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26.376	30.000	30.000	30.000		30.000	30.000	30.000	30.000
10 = Ordentliche Erträge	447.631	425.510	198.530	183.830		183.830	183.830	183.830	183.830
11 - Personalaufwendungen	54.783	58.523	60.956	62.487	6.825	69.312	71.412	73.487	75.736
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	429.180	413.100	48.900	30.200		30.200	30.200	30.200	30.200
14 - Bilanzielle Abschreibungen	436.531	452.680	168.230	168.230		168.230	168.230	168.230	168.230
15 - Transferaufwendungen	66.569	208.300	209.150	68.150		68.150	68.150	68.150	68.150
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	38.911	33.300	35.050	35.700	5.000	40.700	40.700	40.700	40.700
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.025.973	1.165.903	522.286	364.767	11.825	376.592	378.692	380.767	383.016
18 = Ordentliches Ergebnis	-578.342	-740.393	-323.756	-180.937	-11.825	-192.762	-194.862	-196.937	-199.186
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-578.342	-740.393	-323.756	-180.937	-11.825	-192.762	-194.862	-196.937	-199.186
26 = Jahresergebnis	-578.342	-740.393	-323.756	-180.937	-11.825	-192.762	-194.862	-196.937	-199.186
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-578.342	-740.393	-323.756	-180.937	-11.825	-192.762	-194.862	-196.937	-199.186
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			207.150	308.260		308.260	413.870	413.870	413.870
Ergebnis nach interner Leistungsabrechnung			-207.150	-308.260		-308.260	-413.870	-413.870	-413.870
Ergebnis	-578.342	-740.393	-530.906	-489.197	-11.825	-501.022	-608.732	-610.807	-613.056

Zur Produktgruppe PG 4104 - Sport gehören die nachfolgend dargestellten Abrechnungsobjekte:

- 4104101 (Schul-)Sporthallen
- 4104201 Sonstige Sportanlagen
- 4104301 Sportförderung

4104201 - Sonstige Sportanlagen

Kurzbeschreibung:

Sportplätze im Stadtgebiet Sundern, Zuschüsse aus der Sportförderung zu den Betriebskosten für die Unterhaltung der Umkleidegebäude an die Sportvereine; Mieten/ Pachten gem. vertraglicher Verpflichtungen.

4104201 - Sonstige Sportanlagen	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verände- rungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	106.409	144.530	144.530	129.830		129.830	129.830	129.830	129.830
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.484								
10 = Ordentliche Erträge	110.893	144.530	144.530	129.830		129.830	129.830	129.830	129.830
11 - Personalaufwendungen	13.516	15.129	15.583	15.975	1.955	17.930	18.462	18.994	19.575
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.768	26.400	26.400	11.700		11.700	11.700	11.700	11.700
14 - Bilanzielle Abschreibungen	152.422	168.230	168.230	168.230		168.230	168.230	168.230	168.230
15 - Transferaufwendungen	35.889	36.500	36.500	36.500		36.500	36.500	36.500	36.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.202	19.600	21.000	21.650	5.000	26.650	26.650	26.650	26.650
17 = Ordentliche Aufwendungen	234.797	265.859	267.713	254.055	6.955	261.010	261.542	262.074	262.655
18 = Ordentliches Ergebnis	-123.905	-121.329	-123.183	-124.225	-6.955	-131.180	-131.712	-132.244	-132.825
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-123.905	-121.329	-123.183	-124.225	-6.955	-131.180	-131.712	-132.244	-132.825
26 = Jahresergebnis	-123.905	-121.329	-123.183	-124.225	-6.955	-131.180	-131.712	-132.244	-132.825
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-123.905	-121.329	-123.183	-124.225	-6.955	-131.180	-131.712	-132.244	-132.825
Ergebnis	-123.905	-121.329	-123.183	-124.225	-6.955	-131.180	-131.712	-132.244	-132.825

Erläuterung Veränderungen:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Zeile	Ertrag	Zeile	Aufwand	Eigenanteil
Lfd.	Höhere Erbpachtzahlungen Spielplätze etc.			16	5.000	

PG 4201 - Familienersetzende Hilfen

Produktgruppendefinition:

<p><u>Kurzbeschreibung/ Aufgaben:</u> Hilfen zur Erziehung von Kindern und Jugendlichen außerhalb ihrer Familien, in Vollzeitpflege (Pflegefamilien), in Heimen oder in betreuten Wohnformen.</p>
<p><u>Aufgaben Grundlagen:</u> §§ 27 ff Aechtes Buch Sozialgesetzbuch (SGB VIII), Rechtsverordnungen und Erlasse des Landes sowie Rahmenvorgaben und Empfehlungen des Landesjugendamtes.</p>
<p><u>Ziele:</u></p> <p><u>Zielgruppe:</u> Kinder Jugendliche junge Volljährige Eltern Familienangehörige Pflegefamilien Freie Jugendhilfeträger Heime und sonstige Einrichtungen</p>
<p><u>Wirkungsziele:</u></p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Alle Kinder, Jugendliche und junge Volljährige erhalten zeitnah die ihnen nach ihren individuellen Bedürfnissen zustehenden Hilfen und Hilfsangebote. 2. Der Kinderschutz auftrag hat höchste Priorität, alle Angebote, Strukturen und Dienste orientieren sich an daran und gewährleisten größtmöglichen Schutz für Kinder und Jugendliche unter Beachtung der wirtschaftlichen Rahmenbedingungen. 3. Die Zusammenarbeit und Kooperation mit Netzwerkpartnern im Bereich des Schutzauftrages bei Kindeswohlgefährdung wird laufend bedarfsgerecht ausgebaut und ständig verbessert. 4. Die Zusammenarbeit und Kooperation mit Eltern, Pflegeeltern und Einrichtungen wird laufend ausgebaut und verbessert. 5. Hilfepläne und Dokumentationen werden im Rahmen besonderer Ziele und Standards erstellt. Diese Standards werden zu 90% eingehalten. 6. Im Rahmen der Auswahl von Hilfemaßnahmen werden immer auch wirtschaftliche Gesichtspunkte berücksichtigt und ebenfalls dokumentiert.
<p><u>Globalziele (übergeordnete Zielsetzung):</u></p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Rechtsansprüche der Kinder, Jugendlichen, Eltern und jungen Volljährigen erfüllen. 2. Schutzauftrag bei Kindeswohlgefährdung erfüllen. 3. Inklusion, Teilhabe und Integration von Kindern und Jugendlichen fördern. 4. Chancengleichheit von Kindern und Jugendlichen fördern.

PG 4201 - Familienersetzende Hilfen	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verände- rungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.950	1.900	2.000	2.000	374.000	376.000	374.000	374.000	374.000
03 + Sonstige Transfererträge	693.869	415.000	445.000	445.000		445.000	435.000	435.000	435.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.440								
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.841								
10 = Ordentliche Erträge	718.100	416.900	447.000	447.000	374.000	821.000	809.000	809.000	809.000
11 - Personalaufwendungen	341.060	338.509	358.491	367.507	32.219	399.726	411.604	424.066	436.681
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.280	5.200	15.000	15.300		15.300	15.600	15.900	16.300
15 - Transferaufwendungen	3.257.811	3.517.400	3.550.000	3.730.000	339.000	4.069.000	4.054.000	4.064.000	4.064.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	211								
17 = Ordentliche Aufwendungen	3.600.363	3.861.109	3.923.491	4.112.807	371.219	4.484.026	4.481.204	4.503.966	4.516.981
18 = Ordentliches Ergebnis	-2.882.263	-3.444.209	-3.476.491	-3.665.807	2.781	-3.663.026	-3.672.204	-3.694.966	-3.707.981
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.882.263	-3.444.209	-3.476.491	-3.665.807	2.781	-3.663.026	-3.672.204	-3.694.966	-3.707.981
26 = Jahresergebnis	-2.882.263	-3.444.209	-3.476.491	-3.665.807	2.781	-3.663.026	-3.672.204	-3.694.966	-3.707.981
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-2.882.263	-3.444.209	-3.476.491	-3.665.807	2.781	-3.663.026	-3.672.204	-3.694.966	-3.707.981
Ergebnis	-2.882.263	-3.444.209	-3.476.491	-3.665.807	2.781	-3.663.026	-3.672.204	-3.694.966	-3.707.981

Zur Produktgruppe PG 4201 - Familienersetzende Hilfen gehören die nachfolgend dargestellten Abrechnungsobjekte:

4201101	Vollzeitpflege, Adoptionsvermittlung
4201201	Heimerziehung etc.
4201301	Hilfen für junge Volljährige
4201401	Hilfen für minderjährige Flüchtlinge

4201401 - Hilfen f. minderj. Flüchtlinge

Kurzbeschreibung:

Hilfen nach dem Achten Buch Sozialgesetzbuch (VIII, §§ 42a ff) für Kinder und Jugendliche mit nichtdeutscher Staatsangehörigkeit, die ohne Eltern in Deutschland eingereist sind (UMA – unbegleitete minderjährige Ausländer), einschl. vollständiger Deckung des Lebensunterhaltes und Übernahme der gesamten Kosten für Krankenbehandlungen.
Die UMA leben in stationären Jugendhilfeeinrichtungen, in betreuten Wohngemeinschaften und in Pflegefamilien.

4201401 - Hilfen f. minderj. Flüchtlinge	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.950	1.900	2.000	2.000	374.000	376.000	374.000	374.000	374.000
03 + Sonstige Transfererträge	25.322	10.000	10.000	10.000		10.000			
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.440								
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	41								
10 = Ordentliche Erträge	38.752	11.900	12.000	12.000	374.000	386.000	374.000	374.000	374.000
11 - Personalaufwendungen	80.757	69.309	59.572	61.072	12.523	73.595	75.797	78.061	80.400
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	580	200							
15 - Transferaufwendungen	43.072	15.000	15.000	15.000	339.000	354.000	339.000	339.000	339.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	211								
17 = Ordentliche Aufwendungen	124.620	84.509	74.572	76.072	351.523	427.595	414.797	417.061	419.400
18 = Ordentliches Ergebnis	-85.868	-72.609	-62.572	-64.072	22.477	-41.595	-40.797	-43.061	-45.400
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-85.868	-72.609	-62.572	-64.072	22.477	-41.595	-40.797	-43.061	-45.400
26 = Jahresergebnis	-85.868	-72.609	-62.572	-64.072	22.477	-41.595	-40.797	-43.061	-45.400
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-85.868	-72.609	-62.572	-64.072	22.477	-41.595	-40.797	-43.061	-45.400
Ergebnis	-85.868	-72.609	-62.572	-64.072	22.477	-41.595	-40.797	-43.061	-45.400

Erläuterung Veränderungen:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Zeile	Ertrag	Zeile	Aufwand	Eigenanteil
Lfd.	Erstattungen des Landes für unbegleitete minderjährige Ausländer (<i>tats. Kosten Hilfe zur Erziehung u. Verwaltungskostenpauschale/ Fall</i>)	02	374.000			
Lfd.	Hilfe zur Erziehung für unbegleitete minderjährige Ausländer			15	339.000	

PG 4202 - Kinder- und Jugendförderung

Produktgruppendefinition:

<p><u>Kurzbeschreibung/ Aufgaben:</u> Kinder- u. Jugendförderung, offene Kinder- u. Jugendarbeit, Jugendsozialarbeit. Jugendbüro, Jugendcafé Gammon, Spiel-, Bolzplätze u.a. Freizeitanlagen sowie Jugendräume in den Ortsteilen Amecke, Hövel, Linnepe und Westenfeld. Erzieherischer Kinder- u. Jugendschutz. Förderung der Jugendverbände.</p>
<p><u>Aufabengrundlagen:</u> §§ 11 ff Aechtes Buch Sozialgesetzbuch (SGB VIII), Rechtsverordnungen und Erlasse des Landes, Rahmenvorgaben und Empfehlungen des Landesjugendamtes. Beschlüsse des Rates der Stadt Sundern und des Jugendhilfeausschusses.</p>
<p><u>Ziele:</u></p> <p><u>Zielgruppe:</u> Kinder Jugendliche Eltern Jugendverbände und Vereine</p>
<p><u>Wirkungsziele:</u></p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Es nehmen mehr Kinder und Jugendliche als im Vorjahr an den Angeboten des Jugendbüros teil. 2. Die Zahl der Besucher des Jugendcafés Gammon steigt im Vergleich zum Vorjahr, die Angebote werden zielgruppenorientiert differenziert und mit Beteiligung der Jugendlichen weiterentwickelt. 3. Die Freizeit- und Ferienangebote des Jugendbüros werden in Abstimmung mit den freien Jugendhilfeträgern, Jugendverbänden und Vereinen bedarfsgerecht entwickelt. 4. Die Infrastruktur an Spiel-, Bolzplätzen, Jugendräumen und sonstigen Freizeiteinrichtungen wird bedarfs- und nachfragerecht sowie unter Berücksichtigung der demografischen Veränderungen weiterentwickelt; daran werden Kinder und Jugendliche beteiligt. 5. Die Förderung der Jugendverbände erfolgt nach den entsprechenden Richtlinien des Jugendhilfeausschusses und im Rahmen der vom Rat zur Verfügung gestellten Haushaltsmittel.
<p><u>Globalziele (übergeordnete Zielsetzung):</u></p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Gesetzliche Aufgaben als öffentlicher Jugendhilfeträger erfüllen. 2. Bedarfsgerechte Infrastruktur vorhalten. 3. Bildungs- und Teilhabechancen für alle Kinder und Jugendlichen verbessern. 4. Attraktivität und Familienfreundlichkeit der Stadt Sundern steigern

PG 4202 - Kinder- und Jugendförderung	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	83.121	90.210	169.930	94.310		94.310	95.310	96.310	97.310
03 + Sonstige Transfererträge	-936								
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.623	2.800	4.800	4.900		4.900	5.000	5.100	5.200
10 = Ordentliche Erträge	87.808	93.010	174.730	99.210		99.210	100.310	101.410	102.510
11 - Personalaufwendungen	256.928	301.072	294.256	301.656	-53.303	248.353	255.766	263.430	271.364
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.560	83.200	57.100	57.750	20.000	77.750	77.250	77.250	77.250
14 - Bilanzielle Abschreibungen	34.490	41.360	41.360	41.360		41.360	41.360	41.360	41.360
15 - Transferaufwendungen	6.150	12.000	17.000	17.000		17.000	17.000	17.000	17.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	60.172	59.500	135.720	57.140		57.140	52.420	53.420	54.420
17 = Ordentliche Aufwendungen	400.300	497.132	545.436	474.906	-33.303	441.603	443.796	452.460	461.394
18 = Ordentliches Ergebnis	-312.492	-404.122	-370.706	-375.696	33.303	-342.393	-343.486	-351.050	-358.884
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-312.492	-404.122	-370.706	-375.696	33.303	-342.393	-343.486	-351.050	-358.884
26 = Jahresergebnis	-312.492	-404.122	-370.706	-375.696	33.303	-342.393	-343.486	-351.050	-358.884
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-312.492	-404.122	-370.706	-375.696	33.303	-342.393	-343.486	-351.050	-358.884
Ergebnis	-312.492	-404.122	-370.706	-375.696	33.303	-342.393	-343.486	-351.050	-358.884

Zur Produktgruppe PG 4202 - Kinder- und Jugendförderung gehören die nachfolgend dargestellten Abrechnungsobjekte:

- 4202101 Kinder- und Jugendarbeit
- 4202102 Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit
- 4202103 Spielplätze und andere Freizeitanlagen

4202103 - Spielplätze u. andere Freizeitanlagen

Kurzbeschreibung:

Spielplätze, Bolzplätze, Kleinspielfelder, Skateranlage u. a. Freizeiteinrichtungen für Kinder und Jugendliche. Ohne Aufwendungen für die Pflege und Unterhaltung der Anlagen durch die Abt. 3.4 Technischen Dienste.

4202103 - Spielplätze u. andere Freizeitanlagen	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.565	20.310	20.310	20.310		20.310	20.310	20.310	20.310
10 = Ordentliche Erträge	20.565	20.310	20.310	20.310		20.310	20.310	20.310	20.310
11 - Personalaufwendungen	24.387	24.511	25.119	25.752	-304	25.448	26.206	26.996	27.788
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.011	60.500	36.100	36.400	20.000	56.400	56.400	56.400	56.400
14 - Bilanzielle Abschreibungen	24.279	24.060	24.060	24.060		24.060	24.060	24.060	24.060
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.533	8.900	8.900	8.900		8.900	8.900	8.900	8.900
17 = Ordentliche Aufwendungen	72.210	117.971	94.179	95.112	19.696	114.808	115.566	116.356	117.148
18 = Ordentliches Ergebnis	-51.644	-97.661	-73.869	-74.802	-19.696	-94.498	-95.256	-96.046	-96.838
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-51.644	-97.661	-73.869	-74.802	-19.696	-94.498	-95.256	-96.046	-96.838
26 = Jahresergebnis	-51.644	-97.661	-73.869	-74.802	-19.696	-94.498	-95.256	-96.046	-96.838
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-51.644	-97.661	-73.869	-74.802	-19.696	-94.498	-95.256	-96.046	-96.838
Ergebnis	-51.644	-97.661	-73.869	-74.802	-19.696	-94.498	-95.256	-96.046	-96.838

Erläuterung Veränderungen:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Zeile	Ertrag	Zeile	Aufwand	Eigenanteil
Lfd.	Steigerung der Unterhaltungsaufwendungen für Spielplätze u.a. Freizeitanlagen für Kinder und Jugendliche			13	20.000	

PG 4203 - Familienergänzende Hilfen

Produktgruppendefinition:

<p><u>Kurzbeschreibung/ Aufgaben:</u> Ambulante und präventive Erziehungshilfen für Kinder und Jugendliche. Beratungen, Unterstützung und Förderung von Eltern und deren Erziehungskompetenzen. Beistandschaften, Pflegerschaften, Vormundschaften, Jugendhilfe in Strafverfahren u. a. Aufgaben n. d. Achten Buch Sozialgesetzbuch (SGB VIII)</p>
<p><u>Aufgaben Grundlagen:</u> §§ 27 ff SGB VIII, Rechtsverordnungen, Erlasse des Landes sowie Rahmenvorgaben und Empfehlungen des Landesjugendamtes.</p>
<p><u>Ziele:</u></p> <p><u>Zielgruppe:</u> Kinder Jugendliche Eltern Familienangehörige freie Jugendhilfeträger Gerichte</p>
<p><u>Wirkungsziele:</u></p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Alle Kinder und Jugendliche erhalten zeitnah die ihnen nach ihren individuellen Bedürfnissen zustehenden Hilfen und Hilfsangebote. 2. Die Zusammenarbeit und Kooperation mit freien u. öffentlichen Jugendhilfeträgern u. a. Netzwerkpartnern im Bereich des Schutzauftrages bei Kindeswohlgefährdung wird laufend bedarfsgerecht ausgebaut und ständig verbessert. 3. Die Zusammenarbeit und Kooperation mit Eltern, Beratungsstellen, Kitas, Schulen und sonstigen Einrichtungen wird laufend ausgebaut und verbessert. 4. Hilfepläne und Dokumentationen werden im Rahmen besonderer Ziele und Standards erstellt. Diese Standards werden zu 90% eingehalten. 5. Im Rahmen der Auswahl von Hilfemaßnahmen werden immer auch wirtschaftliche Gesichtspunkte berücksichtigt und ebenfalls dokumentiert.
<p><u>Globalziele (übergeordnete Zielsetzung):</u></p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Rechtsansprüche der Kinder, Jugendlichen, Eltern und jungen Volljährigen erfüllen. 2. Schutzauftrag bei Kindeswohlgefährdung erfüllen. 3. Inklusion, Teilhabe und Integration von Kindern und Jugendlichen fördern. 4. Chancengleichheit von Kindern und Jugendlichen fördern.

PG 4203 - Familienergänzende Hilfen	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verände- rungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.500		21.000	21.000	141.000	162.000	171.000	166.000	171.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	41.933	72.500	107.300	75.700	143.080	218.780	197.590	163.630	168.060
10 = Ordentliche Erträge	54.433	72.500	128.300	96.700	284.080	380.780	368.590	329.630	339.060
11 - Personalaufwendungen	527.715	572.187	656.304	672.956	272.528	945.484	973.810	1.002.996	1.033.104
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.708	19.400	56.000	30.000	100.000	130.000	130.000	158.000	130.000
15 - Transferaufwendungen	483.874	580.000	619.000	649.000		649.000	650.000	650.000	650.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	408.148	411.900	486.800	448.050	20.000	468.050	504.900	499.900	505.600
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.426.444	1.583.487	1.818.104	1.800.006	392.528	2.192.534	2.258.710	2.310.896	2.318.704
18 = Ordentliches Ergebnis	-1.372.011	-1.510.987	-1.689.804	-1.703.306	-108.448	-1.811.754	-1.890.120	-1.981.266	-1.979.644
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.372.011	-1.510.987	-1.689.804	-1.703.306	-108.448	-1.811.754	-1.890.120	-1.981.266	-1.979.644
26 = Jahresergebnis	-1.372.011	-1.510.987	-1.689.804	-1.703.306	-108.448	-1.811.754	-1.890.120	-1.981.266	-1.979.644
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.372.011	-1.510.987	-1.689.804	-1.703.306	-108.448	-1.811.754	-1.890.120	-1.981.266	-1.979.644
Ergebnis	-1.372.011	-1.510.987	-1.689.804	-1.703.306	-108.448	-1.811.754	-1.890.120	-1.981.266	-1.979.644

Zur Produktgruppe PG 4203 - Familienergänzende Hilfen gehören die nachfolgend dargestellten Abrechnungsobjekte:

4203101	Vormundschaften etc.
4203201	Familiengerichtshilfe etc.
4203301	Ambulante Erziehungshilfen etc.
4203401	BuT Schulsozialarbeit

4203101 - Vormundschaften etc.

Kurzbeschreibung:

Übernahme von Beistandschaften, Pflegschaften und Vormundschaften für Kinder und Jugendliche nach dem Bürgerlichen Gesetzbuch i. V. m. d. Achten Buch Sozialgesetzbuch (SGB VIII).
 Der Personaleinsatz ist im Rahmen max. Fallzahlen in § 55 SGB VIII vorgegeben.
 Erweiterung der Aufgaben durch die Reform des Vormundschaftsrechts ab 01.01.2023.

4203101 - Vormundschaften etc.	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen					79.490	79.490	81.880	84.330	86.860
10 = Ordentliche Erträge					79.490	79.490	81.880	84.330	86.860
11 - Personalaufwendungen	112.498	87.561	94.804	97.188	91.984	189.172	194.831	200.670	206.697
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	944	12.400	23.000	23.000		23.000	23.000	23.000	23.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.378	1.400	11.400	11.550	20.000	31.550	51.400	51.400	52.100
17 = Ordentliche Aufwendungen	114.821	101.361	129.204	131.738	111.984	243.722	269.231	275.070	281.797
18 = Ordentliches Ergebnis	-114.821	-101.361	-129.204	-131.738	-32.494	-164.232	-187.351	-190.740	-194.937
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-114.821	-101.361	-129.204	-131.738	-32.494	-164.232	-187.351	-190.740	-194.937
26 = Jahresergebnis	-114.821	-101.361	-129.204	-131.738	-32.494	-164.232	-187.351	-190.740	-194.937
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-114.821	-101.361	-129.204	-131.738	-32.494	-164.232	-187.351	-190.740	-194.937
Ergebnis	-114.821	-101.361	-129.204	-131.738	-32.494	-164.232	-187.351	-190.740	-194.937

Erläuterung Veränderungen:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Zeile	Ertrag	Zeile	Aufwand	Eigenanteil
2023ff	Förderung zu nachgemeldetem Personalaufwand - anteilige Kostenübernahme durch Kooperation mit der Stadt Arnsberg	06	s. Tabelle			
2023	Höhere Aufwendungen durch Änderungen Vormundschaftsrecht ab 2023			16	20.000	
2024					39.700	
2025					39.500	
2026					40.000	

4203301 - Ambul. Erziehungshilfen etc.

Kurzbeschreibung:

Ambulante Erziehungshilfen und Prävention, Erziehungs- und Familienberatungen, Frühe Hilfen und Kinderschutzmaßnahmen als Pflichtleistungen n. d. Achten Buch Sozialgesetzbuch (SGB VIII) i. v. m. d. Bundeskinderschutzgesetz, d. Bundesteilhabegesetz u. v. a. gesetzlichen Regelungen.

4203301 - Ambul. Erziehungshilfen etc.	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.500		21.000	21.000	141.000	162.000	171.000	166.000	171.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.583	12.500	45.800	12.500		12.500	12.500	12.500	12.500
10 = Ordentliche Erträge	26.083	12.500	66.800	33.500	141.000	174.500	183.500	178.500	183.500
11 - Personalaufwendungen	254.595	290.857	260.931	267.491	67.249	334.740	344.759	355.095	365.736
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.763	7.000	33.000	7.000	100.000	107.000	107.000	135.000	107.000
15 - Transferaufwendungen	483.874	580.000	619.000	649.000		649.000	650.000	650.000	650.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	406.664	410.500	475.400	436.500		436.500	453.500	448.500	453.500
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.150.896	1.288.357	1.388.331	1.359.991	167.249	1.527.240	1.555.259	1.588.595	1.576.236
18 = Ordentliches Ergebnis	-1.124.813	-1.275.857	-1.321.531	-1.326.491	-26.249	-1.352.740	-1.371.759	-1.410.095	-1.392.736
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.124.813	-1.275.857	-1.321.531	-1.326.491	-26.249	-1.352.740	-1.371.759	-1.410.095	-1.392.736
26 = Jahresergebnis	-1.124.813	-1.275.857	-1.321.531	-1.326.491	-26.249	-1.352.740	-1.371.759	-1.410.095	-1.392.736
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.124.813	-1.275.857	-1.321.531	-1.326.491	-26.249	-1.352.740	-1.371.759	-1.410.095	-1.392.736
Ergebnis	-1.124.813	-1.275.857	-1.321.531	-1.326.491	-26.249	-1.352.740	-1.371.759	-1.410.095	-1.392.736

Erläuterung Veränderungen:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Zeile	Ertrag	Zeile	Aufwand	Eigenanteil
2023	Zuschüsse des Landes für Aufgaben n. d.	02	141.000			
2024ff	LKiSchG (neues Gesetz 2022)		143.000			
2023ff	neue Aufgaben n. d. LKiSchG			13	100.000	

4203401 - BuT Schulsozialarbeit

Kurzbeschreibung:

Schulsozialarbeit im Kontext von Bildung und Teilhabe läuft zum 31.12.2021 aus.
Seit dem 10.06.2021 gehört die Schulsozialarbeit als neue Leistung der Kinder- und Jugendhilfe zu den Pflichtaufgaben n. d. SGB VIII.

4203401 - BuT Schulsozialarbeit	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.350	60.000	61.500	63.200	63.590	126.790	103.210	66.800	68.700
10 = Ordentliche Erträge	28.350	60.000	61.500	63.200	63.590	126.790	103.210	66.800	68.700
11 - Personalaufwendungen	28.067	62.110	63.600	65.353	95.676	161.029	165.847	170.838	175.958
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	105								
17 = Ordentliche Aufwendungen	28.172	62.110	63.600	65.353	95.676	161.029	165.847	170.838	175.958
18 = Ordentliches Ergebnis	178	-2.110	-2.100	-2.153	-32.086	-34.239	-62.637	-104.038	-107.258
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	178	-2.110	-2.100	-2.153	-32.086	-34.239	-62.637	-104.038	-107.258
26 = Jahresergebnis	178	-2.110	-2.100	-2.153	-32.086	-34.239	-62.637	-104.038	-107.258
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	178	-2.110	-2.100	-2.153	-32.086	-34.239	-62.637	-104.038	-107.258
Ergebnis	178	-2.110	-2.100	-2.153	-32.086	-34.239	-62.637	-104.038	-107.258

Erläuterung Veränderungen:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Zeile	Ertrag	Zeile	Aufwand	Eigenanteil
2023+ 2024	Befristete Förderung der Stelle Schulsozialarbeit bis 07/2024	06	63.590 38.210			

PG 4301 - Unterhaltsvorschuss

Produktgruppendefinition:

<p><u>Kurzbeschreibung/ Aufgaben:</u> Gewährung von Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz (UVG). Heranziehung von Unterhaltspflichtigen. Vermeidung von Leistungsmissbrauch.</p>
<p><u>Aufgaben Grundlagen:</u> Unterhaltsvorschussgesetz, Rechtsverordnungen und Erlasse.</p>
<p><u>Ziele:</u></p> <p><u>Zielgruppe:</u> Kinder Jugendliche Unterhaltspflichtige Eltern</p>
<p><u>Wirkungsziele:</u></p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Über einen vollständig vorliegenden Antrag auf Leistungen n. d. UVG wird innerhalb von 7 Arbeitstagen entschieden. 2. Innerhalb von 3 Arbeitstagen nach Entscheidung über eine Leistungsgewährung erhält der Unterhaltspflichtige Elternteil eine Rechtswahrungsanzeige (bei eigener Zuständigkeit) bzw. erhält das Land die notwendigen Informationen zur Geltendmachung der Unterhaltsforderungen. 3. Soweit zuständig: Innerhalb von 4 Wochen nach Vorlage aller notwendigen Nachweise erfolgt eine Unterhaltsberechnung, und der unterhaltspflichtige Elternteil erhält eine entsprechende schriftliche Nachricht und/oder Zahlungsaufforderung.
<p><u>Globalziele (übergeordnete Zielsetzung):</u></p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Rechtsansprüche von Kindern und Jugendlichen werden erfüllt. 2. Bei eigener Zuständigkeit: Unterhaltspflichtige Elternteile werden zum Unterhalt herangezogen. 3. Bei eigener Zuständigkeit: Unterhaltsansprüche werden konsequent verfolgt, dabei werden immer die Wirtschaftlichkeit und die Erfolgsaussichten berücksichtigt.

PG 4301 - Unterhaltsvorschuss	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verände- rungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	478.434	380.000	500.000	500.000		500.000	510.000	510.000	510.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	6.940	4.000	4.000	4.000		4.000	4.000	4.000	4.000
10 = Ordentliche Erträge	485.374	384.000	504.000	504.000		504.000	514.000	514.000	514.000
11 - Personalaufwendungen	74.051	77.935	39.997	41.002	-29.123	11.879	12.232	12.589	12.967
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			1.500						
15 - Transferaufwendungen	497.835	520.000	570.000	580.000	30.000	610.000	615.000	615.000	615.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.934	25.000	25.000	25.000		25.000	25.000	25.000	25.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	589.820	622.935	636.497	646.002	877	646.879	652.232	652.589	652.967
18 = Ordentliches Ergebnis	-104.446	-238.935	-132.497	-142.002	-877	-142.879	-138.232	-138.589	-138.967
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-104.446	-238.935	-132.497	-142.002	-877	-142.879	-138.232	-138.589	-138.967
26 = Jahresergebnis	-104.446	-238.935	-132.497	-142.002	-877	-142.879	-138.232	-138.589	-138.967
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-104.446	-238.935	-132.497	-142.002	-877	-142.879	-138.232	-138.589	-138.967
Ergebnis	-104.446	-238.935	-132.497	-142.002	-877	-142.879	-138.232	-138.589	-138.967

Zur Produktgruppe PG 4301 - Unterhaltsvorschuss gehören die nachfolgend dargestellten Abrechnungsobjekte:

4301101 Unterhaltsvorschuss

4301101 - Unterhaltsvorschuss

Kurzbeschreibung:

Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz (UVG) für Kinder und Jugendliche von 0 – 17 Jahren, deren Eltern nicht oder nicht vollständig ihrer Unterhaltungspflicht nachkommen. Die Aufwendungen werden teilweise vom Land erstattet.
 Ab dem 01.07.2019 übernimmt das Land die Geltendmachung und Beitreibung der Unterhaltsforderungen in den Fällen, in denen vor diesem Datum noch nie Leistungen gewährt wurden. In einer Übergangszeit vom 01.07.2019 bis voraussichtlich 30.06.2037 gehen diese Aufgaben sukzessive von der Stadt Sundern auf das Land über.

4301101 - Unterhaltsvorschuss	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	478.434	380.000	500.000	500.000		500.000	510.000	510.000	510.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	6.940	4.000	4.000	4.000		4.000	4.000	4.000	4.000
10 = Ordentliche Erträge	485.374	384.000	504.000	504.000		504.000	514.000	514.000	514.000
11 - Personalaufwendungen	74.051	77.935	39.997	41.002	-29.123	11.879	12.232	12.589	12.967
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			1.500						
15 - Transferaufwendungen	497.835	520.000	570.000	580.000	30.000	610.000	615.000	615.000	615.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.934	25.000	25.000	25.000		25.000	25.000	25.000	25.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	589.820	622.935	636.497	646.002	877	646.879	652.232	652.589	652.967
18 = Ordentliches Ergebnis	-104.446	-238.935	-132.497	-142.002	-877	-142.879	-138.232	-138.589	-138.967
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-104.446	-238.935	-132.497	-142.002	-877	-142.879	-138.232	-138.589	-138.967
26 = Jahresergebnis	-104.446	-238.935	-132.497	-142.002	-877	-142.879	-138.232	-138.589	-138.967
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-104.446	-238.935	-132.497	-142.002	-877	-142.879	-138.232	-138.589	-138.967
Ergebnis	-104.446	-238.935	-132.497	-142.002	-877	-142.879	-138.232	-138.589	-138.967

Erläuterung Veränderungen:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Zeile	Ertrag	Zeile	Aufwand	Eigenanteil
2023	Höhere Aufwendungen UVG			15	30.000	
2024ff					35.000	

4.5 Fachbereich 5

Fachbereich: 5 - Arbeiten und Leben in Sundern

Budgetverantwortlich: Herr Urny

Abteilungen:

5.1 – Bürgerservice

5.2 - Soziale Leistungen und Beratungen

5.3 – Jobcenter

5.4 – Ordnung und Brandschutz

Kurzbeschreibung der Aufgabenfelder:

Die Aufgabenfelder sind eingehend zu den einzelnen Produktgruppen erläutert.

Produktgruppe 5101 - Bürgerbüro / Standesamt

Produktgruppe 5102 - Bestattungswesen

Produktgruppe 5103 - Kultur

Produktgruppe 5105 - Wohnungsmarkt und Vermittlung

Produktgruppe 5201 - Bildung, Teilhabe und Wohngeld

Produktgruppe 5202 - Leistungen zum Lebensunterhalt

Produktgruppe 5203 - Beratung und sonstige Leistungen

Produktgruppe 5302 - Grundsicherung für Arbeitssuchende

Produktgruppe 5401 - Sicherheit und Schutz

Produktgruppe 5402 - Ordnungsdienste

Produktgruppe 5403 - Bauen in Sundern (ab 01.01.2023 im Fachbereich 3, unter Abteilung 3.5)

FB 5 - Bürgerdienste, Soziales und Ordnung

FB 5 - Bürgerdienste, Soziales und Ordnung	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	261.216	279.920	46.160	16.160	298.670	314.830	16.160	16.160	16.160
03 + Sonstige Transfererträge	16.283	15.000	15.000	15.000		15.000	15.000	15.000	15.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.918.542	1.524.500	1.436.500	1.431.500		1.207.500	1.207.500	1.207.500	1.207.500
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.836	8.300	4.100	4.100		4.100	4.100	4.100	4.100
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.212.780	2.048.900	2.104.000	2.007.020		1.954.520	1.961.500	1.961.500	1.961.500
07 + Sonstige ordentliche Erträge	148.748	110.500	110.500	110.500		107.500	107.500	107.500	107.500
10 = Ordentliche Erträge	4.565.105	3.987.120	3.716.260	3.584.280	298.670	3.603.450	3.311.760	3.311.760	3.311.760
11 - Personalaufwendungen	3.003.599	3.301.551	3.258.994	3.340.930	118.148	3.073.913	3.166.111	3.261.184	3.358.918
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	582.743	638.230	515.800	515.900	94.000	601.900	604.500	606.900	609.400
14 - Bilanzielle Abschreibungen	493.890	435.330	72.140	72.140		72.140	72.140	72.140	72.140
15 - Transferaufwendungen	6.624.383	2.573.800	2.492.200	2.493.500	158.200	2.651.700	2.567.900	2.568.600	2.569.300
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	252.615	374.100	336.800	361.800	54.000	415.800	288.200	288.200	288.200
17 = Ordentliche Aufwendungen	6.957.230	7.323.011	6.675.934	6.784.270	424.348	6.815.453	6.698.851	6.797.024	6.897.958
18 = Ordentliches Ergebnis	-2.392.125	-3.335.891	-2.959.674	-3.199.990	-125.678	-3.212.003	-3.387.091	-3.485.264	-3.586.198
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.392.125	-3.335.891	-2.959.674	-3.199.990	-125.678	-3.212.003	-3.387.091	-3.485.264	-3.586.198
26 = Jahresergebnis	-2.392.125	-3.335.891	-2.959.674	-3.199.990	-125.678	-3.212.003	-3.387.091	-3.485.264	-3.586.198
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-2.392.125	-3.335.891	-2.959.674	-3.199.990	-125.678	-3.212.003	-3.387.091	-3.485.264	-3.586.198
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			418.330	420.830		420.830	393.430	396.130	398.730
Ergebnis nach interner Leistungsabrechnung			-418.330	-420.830		-420.830	-393.430	-396.130	-398.730
Ergebnis	-2.392.125	-3.335.891	-3.378.004	-3.620.820	-125.678	-3.632.833	-3.780.521	-3.881.394	-3.984.928

*Die neuen Gesamtansätze des Fachbereichs 5 enthalten aufgrund von einer Orga-Umstrukturierung ab 01.01.2023 nicht mehr die Ansätze der Produktgruppe 5403 „Bauen in Sundern“, da diese nun dem Fachbereich 3 unter der Abteilung „3.5 Bauordnung und Denkmalschutz“ zugeordnet ist.

In den abgebildeten ursprünglichen Ansätzen wird diese Umstrukturierung nicht berücksichtigt.

PG 5101 - Bürgerbüro/ Standesamt

Produktgruppendefinition:

<p><u>Kurzbeschreibung/ Aufgaben:</u> Pflichtige Aufgaben: Verarbeitung jedes melderechtlichen Vorgangs, insbesondere An-, Rück- und Ummeldungen. Mitteilungen an andere Behörden. Auskünfte an Berechtigte, Erteilung von Reisepässen und Personalausweisen. Antragsannahme und Verlängerung von Schwerbehindertenausweisen und Ausstellung von Untersuchungsberechtigungsscheinen. Annahme und Weiterleitung von Anträgen auf Erteilung von Führungszeugnissen. Ausstellen von Fischereischeinen. Annahme und Weiterleitung von Anträgen für die Befreiung von Rundfunk- und Fernsehgebühren. Annahme und Verwaltung von Fundsachen. Ermittlung der rechtmäßigen Eigentümer/innen. Annahme und Weiterleitung von Anträgen für die Änderung von Müllgefäßen, Amtshilfeersuchen. Freiwillige Aufgaben: Bürgerinformation zu kommunalen Angelegenheiten, Verkauf von Chroniken, Wanderkarten, Veranstaltungskarten u.ä, Bürger- und Beschwerdetelefon</p> <p>Standesamt: Pflichtige Aufgaben: Vor-, Nachbereitung und Beurkundung von Eheschließungen und Lebenspartnerschaften. Beurkundungen von Geburten und Sterbefällen, sonstige Beurkundungen (z.B. namensrechtliche Erklärungen, Fortführung der Personenstandsbücher, Führung der Personenstandsregister). Erfüllung der Mitteilungspflicht an andere Behörden. Ausstellen von Urkunden. Korrespondenz (telefonisch und schriftlich) mit anderen Stellen (Botschaften, Fachberatern, Standesamtsaufsicht, Ausländerbehörde, Oberlandesgericht, etc.). Freiwillige Aufgaben: Alters- und Ehejubiläen</p>
<p><u>Aufgabengrundlagen:</u> Meldegesetz, Wehrpflichtgesetz, Melderechtsrahmengesetz, Pass- und Personalausweisgesetz, Jugendarbeitsschutzgesetz, §§ 965 ff. Bürgerliches Gesetzbuch Standesamt: Grundgesetz, Bürgerliches Gesetzbuch, Einführungsgesetz zum BGB, Personenstandsgesetz, Personenstandsverordnung, Verwaltungsvorschrift zum Personenstandsgesetz, Lebenspartnerschaftsgesetz, Staatsangehörigkeitsgesetz, Gesetz über Verfahren in Familiensachen/freiwillige Gerichtsbarkeit, Bundesvertriebenengesetz, Ausländergesetz, Konsulargesetz, Internationale Vereinbarungen.</p>
<p><u>Ziele:</u> <u>Zielgruppe:</u> Bürgerbüro: Einwohnerinnen und Einwohner, Behörden und andere Auskunftsberechtigte. Eigentümerinnen und Eigentümer der Fundsachen. Standesamt: Einwohnerinnen und Einwohner sowie auswärtige Personen, die in Sundern eine Ehe oder eine Lebenspartnerschaft eingehen wollen.</p>
<p><u>Wirkungsziele:</u> Bürgerbüro: Erledigung von An-, Rück- und Ummeldungen innerhalb eines Arbeitstages. Sofortige Ausstellung von vorläufigen Reisepässen und Kinderreisepässen. Ausstellung von Fischereischeinen innerhalb eines Arbeitstages.</p>
<p><u>Globalziele (übergeordnete Zielsetzung):</u> Sicherstellen der rechtmäßigen und wirtschaftlichen Aufgabenerfüllung.</p>

PG 5101 - Bürgerbüro/ Standesamt	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verände- rungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	661								
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	169.367	206.000	206.000	206.000		206.000	206.000	206.000	206.000
10 = Ordentliche Erträge	170.028	206.000	206.000	206.000		206.000	206.000	206.000	206.000
11 - Personalaufwendungen	401.392	459.628	424.948	435.639	64.285	499.924	514.931	530.443	546.253
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	488								
14 - Bilanzielle Abschreibungen	221								
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	87.862	102.000	102.000	102.000		102.000	102.000	102.000	102.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	489.963	561.628	526.948	537.639	64.285	601.924	616.931	632.443	648.253
18 = Ordentliches Ergebnis	-319.935	-355.628	-320.948	-331.639	-64.285	-395.924	-410.931	-426.443	-442.253
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-319.935	-355.628	-320.948	-331.639	-64.285	-395.924	-410.931	-426.443	-442.253
26 = Jahresergebnis	-319.935	-355.628	-320.948	-331.639	-64.285	-395.924	-410.931	-426.443	-442.253
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-319.935	-355.628	-320.948	-331.639	-64.285	-395.924	-410.931	-426.443	-442.253
Ergebnis	-319.935	-355.628	-320.948	-331.639	-64.285	-395.924	-410.931	-426.443	-442.253

Zur Produktgruppe PG 5101 - Bürgerbüro/ Standesamt gehören die nachfolgend dargestellten Abrechnungsobjekte:

5101101	Bürgerinformation
5101201	Meldeangelegenheiten
5101301	Personalausweise, Pässe etc.
5101401	Eheschließungen
5101501	Geburten, Sterbefälle etc.
5101601	Staatsangehörigkeitsangelegenheiten

PG 5102 - Bestattungswesen

Produktgruppendefinition:

<p><u>Kurzbeschreibung/ Aufgaben:</u> Bestattungen, Beratung von Angehörigen über Kauf, Einebnung, Wiedererwerb und Grabpflegeverträge. Vergabe von Nutzungsrechten (inkl. Erstellen von Gebührenbescheiden) für Begräbnisstätten der Erd- und Urnenbestattungen als Wahl- und Reihengräber. Unterhaltung und Entwicklung von Friedhöfen, Instandhaltung und Bewirtschaftung der Auferstehungskapelle auf dem "Neuen Friedhof". Betreuung des Jüdischen Friedhofes im OT Stockum</p>
<p><u>Aufgabengrundlagen:</u> Bestattungsgesetz, Friedhofssatzung, Verträge</p>
<p><u>Ziele:</u></p> <p><u>Zielgruppe:</u> Nutzungsberechtigte, Einwohnerinnen und Einwohner, Bestatter</p>
<p><u>Wirkungsziele:</u> Alle Sterbefälle werden in der gesetzlich vorgesehenen Zeit bestattet. Die Friedhofsflächen sind gepflegt und Verkehrssicher.</p>
<p><u>Globalziele (übergeordnete Zielsetzung):</u> Sicherstellen der rechtmäßigen und wirtschaftlichen Aufgabenerfüllung. Anpassung des Bestattungswesens an eine sich verändernde Friedhofskultur.</p>

PG 5102 - Bestattungswesen	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.132	6.930	6.930	6.930		6.930	6.930	6.930	6.930
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.106.119	725.000	737.000	737.000		737.000	737.000	737.000	737.000
10 = Ordentliche Erträge	1.112.251	731.930	743.930	743.930		743.930	743.930	743.930	743.930
11 - Personalaufwendungen	96.341	105.048	113.854	116.717	4.809	121.526	125.218	128.944	132.813
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	198.892	185.500	176.600	179.000	94.000	273.000	275.400	277.600	279.900
14 - Bilanzielle Abschreibungen	69.146	69.430	58.250	58.250		58.250	58.250	58.250	58.250
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.200	700	700	700		700	700	700	700
17 = Ordentliche Aufwendungen	365.579	360.678	349.404	354.667	98.809	453.476	459.568	465.494	471.663
18 = Ordentliches Ergebnis	746.672	371.252	394.526	389.263	-98.809	290.454	284.362	278.436	272.267
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	746.672	371.252	394.526	389.263	-98.809	290.454	284.362	278.436	272.267
26 = Jahresergebnis	746.672	371.252	394.526	389.263	-98.809	290.454	284.362	278.436	272.267
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	746.672	371.252	394.526	389.263	-98.809	290.454	284.362	278.436	272.267

PG 5102 - Bestattungswesen	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verände- rungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			25.180	25.280		25.280	25.380	25.480	25.580
Ergebnis nach interner Leistungsabrechnung			-25.180	-25.280		-25.280	-25.380	-25.480	-25.580
Ergebnis	746.672	371.252	369.346	363.983	-98.809	265.174	258.982	252.956	246.687

Zur Produktgruppe PG 5102 - Bestattungswesen gehören die nachfolgend dargestellten Abrechnungsobjekte:

- 5202101 Bestattungen
- 5102201 Friedhofsplanung / -pflege
- 5102301 Friedhofskapellen
- 5102401 Einebnungen

5102101 - Bestattungen

Kurzbeschreibung:

Durchführung von Bestattungen, Erhebung von Bestattungsgebühren

5102101 - Bestattungen	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.881	2.680	2.680	2.680		2.680	2.680	2.680	2.680
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	721.704	280.000	280.000	280.000		280.000	280.000	280.000	280.000
10 = Ordentliche Erträge	723.585	282.680	282.680	282.680		282.680	282.680	282.680	282.680
11 - Personalaufwendungen	37.348	50.968	55.650	57.048	1.572	58.620	60.403	62.210	64.080
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.990	38.200	38.400	38.600	40.000	78.600	78.800	79.000	79.200
14 - Bilanzielle Abschreibungen	53.786	54.070	54.070	54.070		54.070	54.070	54.070	54.070
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	768	100	100	100		100	100	100	100
17 = Ordentliche Aufwendungen	128.892	143.338	148.220	149.818	41.572	191.390	193.373	195.380	197.450
18 = Ordentliches Ergebnis	594.693	139.342	134.460	132.862	-41.572	91.290	89.307	87.300	85.230
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	594.693	139.342	134.460	132.862	-41.572	91.290	89.307	87.300	85.230
26 = Jahresergebnis	594.693	139.342	134.460	132.862	-41.572	91.290	89.307	87.300	85.230
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	594.693	139.342	134.460	132.862	-41.572	91.290	89.307	87.300	85.230
Ergebnis	594.693	139.342	134.460	132.862	-41.572	91.290	89.307	87.300	85.230

Erläuterung Veränderungen:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Zeile	Ertrag	Zeile	Aufwand	Eigenanteil
Lfd.	Durchführung von Bestattungen durch Privatunternehmer statt durch Technische Dienste			13	40.000	

5102201 - Friedhofsplanung/-pflege

Kurzbeschreibung:

Organisation der Pflege auf allen städt. Friedhöfen, Erhebung von Nutzungsrechtsgebühren

5102201 - Friedhofsplanung/-pflege	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.251	4.250	4.250	4.250		4.250	4.250	4.250	4.250
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	355.154	420.000	420.000	420.000		420.000	420.000	420.000	420.000
10 = Ordentliche Erträge	359.405	424.250	424.250	424.250		424.250	424.250	424.250	424.250
11 - Personalaufwendungen	31.557	18.558	19.669	20.164	1.188	21.352	22.008	22.663	23.335
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	116.367	110.200	107.200	108.200	50.000	158.200	159.200	160.200	161.200
14 - Bilanzielle Abschreibungen	4.180	4.180	4.180	4.180		4.180	4.180	4.180	4.180
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	181	200	200	200		200	200	200	200
17 = Ordentliche Aufwendungen	152.285	133.138	131.249	132.744	51.188	183.932	185.588	187.243	188.915
18 = Ordentliches Ergebnis	207.120	291.112	293.001	291.506	-51.188	240.318	238.662	237.007	235.335
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	207.120	291.112	293.001	291.506	-51.188	240.318	238.662	237.007	235.335
26 = Jahresergebnis	207.120	291.112	293.001	291.506	-51.188	240.318	238.662	237.007	235.335
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	207.120	291.112	293.001	291.506	-51.188	240.318	238.662	237.007	235.335
Ergebnis	207.120	291.112	293.001	291.506	-51.188	240.318	238.662	237.007	235.335

Erläuterung Veränderungen:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Zeile	Ertrag	Zeile	Aufwand	Eigenanteil
Lfd.	Pflege auf Friedhöfen durch Privatunternehmer statt durch Technische Dienste			13	50.000	

5102401 - Einebnungen

Kurzbeschreibung:

Annahme von Einebnungsanträgen, Durchführung der Einebnungen, Erhebung von Einebnungsgebühren

5102401 - Einebnungen	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verände- rungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.003	15.000	17.000	17.000		17.000	17.000	17.000	17.000
10 = Ordentliche Erträge	22.003	15.000	17.000	17.000		17.000	17.000	17.000	17.000
11 - Personalaufwendungen	20.264	27.910	30.458	31.224	969	32.193	33.171	34.160	35.186
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.887	20.000	30.000	31.000	4.000	35.000	36.000	37.000	38.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	55.151	47.910	60.458	62.224	4.969	67.193	69.171	71.160	73.186
18 = Ordentliches Ergebnis	-33.148	-32.910	-43.458	-45.224	-4.969	-50.193	-52.171	-54.160	-56.186
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-33.148	-32.910	-43.458	-45.224	-4.969	-50.193	-52.171	-54.160	-56.186
26 = Jahresergebnis	-33.148	-32.910	-43.458	-45.224	-4.969	-50.193	-52.171	-54.160	-56.186
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-33.148	-32.910	-43.458	-45.224	-4.969	-50.193	-52.171	-54.160	-56.186
Ergebnis	-33.148	-32.910	-43.458	-45.224	-4.969	-50.193	-52.171	-54.160	-56.186

Erläuterung Veränderungen:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Zeile	Ertrag	Zeile	Aufwand	Eigenanteil
Lfd.	Einebnungen durch Privatunternehmer statt durch Technische Dienste			13	4.000	

PG 5103 - Kultur

Produktgruppendefinition:

<p><u>Kurzbeschreibung/ Aufgaben:</u> Kulturelles Angebot in vielfältiger und ansprechender Form für Erwachsene sowie Kinder und Jugendliche. Dies beinhaltet die Konzeption, Planung, Finanzierung, Organisation, Durchführung und Abwicklung von Veranstaltungen und Veranstaltungsreihen (auch in lokaler, regionaler und überregionaler Kooperation mit Dritten) einschließlich Planung, Durchführung der Öffentlichkeitsarbeit und Werbung. Veranstaltungen werden für Erwachsene unterschiedlicher Interessengruppen in den Bereichen Musik, Kabarett/Kleinkunst, Theater, Literatur, Kunst, Medien, Geschichte, Interdisziplinäres und Sonstiges sowie für Kinder und Jugendliche in den Bereichen von Theater-, Kunst- und Tanztheaterprojekten durchgeführt. Es bestehen hierbei Kooperationen mit Schulen und Kindergärten sowie mit dem "Gammon", der Volkshochschule, der Bücherei und anderen. Vernetzung von Aktivitäten der im kulturellen Erwachsenen-, Kinder- und Jugendbereich tätigen Stellen und Organisationen. Regelmäßige Pflege eines kommunalen Veranstaltungskalenders. Kulturförderung, Beratung und Information über das kulturelle Leben in der Kommune.</p>
<p><u>Aufgaben Grundlagen:</u> Kulturfördergesetz NRW; Kulturkonzept der Stadt Sundern; Ratsbeschlüsse</p>
<p><u>Ziele:</u> Zielgruppe: Bürgerinnen und Bürger; Einwohnerinnen und Einwohner (Kinder, Erwachsene, Jugendliche), Kulturinteressierte regional und überregional</p>
<p><u>Wirkungsziele:</u> Durchführung von X Veranstaltungen für Erwachsene Durchführung von X Veranstaltungen für Kinder und Jugendliche</p>
<p><u>Globalziele (übergeordnete Zielsetzung):</u> Vielfältiges, lebendiges Kulturleben als Standortfaktor entwickeln.</p>

PG 5103 - Kultur	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.474	12.870	6.770	6.770		6.770	6.770	6.770	6.770
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.085	4.100	4.100	4.100		4.100	4.100	4.100	4.100
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.000	5.500	5.500	5.500		5.500	5.500	5.500	5.500
10 = Ordentliche Erträge	22.559	22.470	16.370	16.370		16.370	16.370	16.370	16.370
11 - Personalaufwendungen	90.381	91.149	93.865	96.224	-5.320	90.904	93.624	96.434	99.312
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.138	50.530	8.700	8.900		8.900	9.100	9.300	9.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	8.863	10.540	10.540	10.540		10.540	10.540	10.540	10.540
15 - Transferaufwendungen	36.150	48.900	30.900	31.000		31.000	31.000	31.000	31.000

PG 5103 - Kultur	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verände- rungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.367	47.800	34.000	34.000	2.000	36.000	13.400	13.400	13.400
17 = Ordentliche Aufwendungen	173.898	248.919	178.005	180.664	-3.320	177.344	157.664	160.674	163.752
18 = Ordentliches Ergebnis	-151.339	-226.449	-161.635	-164.294	3.320	-160.974	-141.294	-144.304	-147.382
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-151.339	-226.449	-161.635	-164.294	3.320	-160.974	-141.294	-144.304	-147.382
26 = Jahresergebnis	-151.339	-226.449	-161.635	-164.294	3.320	-160.974	-141.294	-144.304	-147.382
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-151.339	-226.449	-161.635	-164.294	3.320	-160.974	-141.294	-144.304	-147.382
Ergebnis	-151.339	-226.449	-161.635	-164.294	3.320	-160.974	-141.294	-144.304	-147.382

Zur Produktgruppe PG 5103 - Kultur gehören die nachfolgend dargestellten Abrechnungsobjekte:

- 5103101 Kulturförderung allgemein
- 5103102 Kulturelle Einrichtungen
- 5103103 Städtische kulturelle Projekte

5103101 - Kulturförderung allgemein

Kurzbeschreibung:

Förderung der Kultur (allg.), Förderung von bürgerschaftlichem Engagement und Ehrenamt, Unterhaltung von Ehrengräbern und des jüdischen Friedhofes (Stockum)

5103101 - Kulturförderung allgemein	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.831	3.720	3.720	3.720		3.720	3.720	3.720	3.720
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	192	100	100	100		100	100	100	100
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.000	5.500	5.500	5.500		5.500	5.500	5.500	5.500
10 = Ordentliche Erträge	20.023	9.320	9.320	9.320		9.320	9.320	9.320	9.320
11 - Personalaufwendungen	34.736	35.038	36.106	37.014	-2.565	34.449	35.484	36.540	37.632
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.403	18.330	6.500	6.700		6.700	6.900	7.100	7.300
14 - Bilanzielle Abschreibungen	7.220	7.440	7.440	7.440		7.440	7.440	7.440	7.440
15 - Transferaufwendungen	36.150	48.900	30.900	31.000		31.000	31.000	31.000	31.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.358	10.100	9.600	9.600	2.000	11.600	9.600	9.600	9.600
17 = Ordentliche Aufwendungen	93.867	119.808	90.546	91.754	-565	91.189	90.424	91.680	92.972
18 = Ordentliches Ergebnis	-73.844	-110.488	-81.226	-82.434	565	-81.869	-81.104	-82.360	-83.652
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-73.844	-110.488	-81.226	-82.434	565	-81.869	-81.104	-82.360	-83.652
26 = Jahresergebnis	-73.844	-110.488	-81.226	-82.434	565	-81.869	-81.104	-82.360	-83.652
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-73.844	-110.488	-81.226	-82.434	565	-81.869	-81.104	-82.360	-83.652
Ergebnis	-73.844	-110.488	-81.226	-82.434	565	-81.869	-81.104	-82.360	-83.652

Erläuterung Veränderungen:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Zeile	Ertrag	Zeile	Aufwand	Eigenanteil
2023	Fortführung des Interkommunalen Kulturentwicklungsplans			16	2.000	

PG 5105 - Wohnungsmarkt- u. Vermittlung

Produktgruppendefinition:

<u>Kurzbeschreibung/ Aufgaben:</u> Aufgaben nach dem Wohnungsrecht
<u>Aufgabengrundlagen:</u> Gesetz zur Förderung und Nutzung von Wohnraum für das Land Nordrhein-Westfalen (WFNG NRW)
<u>Ziele:</u> <u>Zielgruppe:</u> Inhaber öffentlich geförderter Wohnungen
<u>Wirkungsziele:</u> Überwachung der öffentlich geförderten Wohnungen
<u>Globalziele (übergeordnete Zielsetzung):</u> Sicherstellen einer rechtmäßigen und wirtschaftlichen Aufgabenerfüllung.

PG 5105 - Wohnungsmarkt- u. Vermittlung	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	779	1.500	1.500	1.500		1.500	1.500	1.500	1.500
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.004	1.000	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000	1.000
10 = Ordentliche Erträge	1.783	2.500	2.500	2.500		2.500	2.500	2.500	2.500
11 - Personalaufwendungen	24.031	24.232	24.786	25.409	2.465	27.874	28.711	29.560	30.441
17 = Ordentliche Aufwendungen	24.031	24.232	24.786	25.409	2.465	27.874	28.711	29.560	30.441
18 = Ordentliches Ergebnis	-22.248	-21.732	-22.286	-22.909	-2.465	-25.374	-26.211	-27.060	-27.941
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-22.248	-21.732	-22.286	-22.909	-2.465	-25.374	-26.211	-27.060	-27.941
26 = Jahresergebnis	-22.248	-21.732	-22.286	-22.909	-2.465	-25.374	-26.211	-27.060	-27.941
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-22.248	-21.732	-22.286	-22.909	-2.465	-25.374	-26.211	-27.060	-27.941
Ergebnis	-22.248	-21.732	-22.286	-22.909	-2.465	-25.374	-26.211	-27.060	-27.941

Zur Produktgruppe PG 5105 - Wohnungsmarkt- u. Vermittlung gehören die nachfolgend dargestellten Abrechnungsobjekte:

- 5105201 Wohnraumförderung / Wohnungsaufsicht
- 5105101 Wohnen in Sundern

PG 5201 - Bildung, Teilhabe und Wohngeld

Produktgruppendefinition:

<p><u>Kurzbeschreibung/ Aufgaben:</u> Leistungen nach dem Wohngeldgesetz, die einkommensabhängig dem Mieter als Mietzuschuss, dem Eigentümer selbstgenutzten Wohnraumes als Lastenzuschuss auf Antrag gewährt werden.</p> <p>Die Leistungen für Bildung und Teilhabe (BuT) sind Pflichtaufgaben zur Erfüllung nach Weisung (§ 1 Gesetzes zur Ausführung des Zweiten Buches Sozialgesetzbuch für das Land Nordrhein-Westfalen (AG- SGB II NRW). Die Stadt Sundern nimmt diese Aufgabe als Delegationskommune des Hochsauerlandkreises wahr. Die Personalkostenanteile werden vom HSK erstattet: siehe Produktgruppe 5302; BAB Zeile 6. Die eigentlichen BuT - Leistungen werden direkt aus dem Bundeshaushalt gezahlt</p>
<p><u>Aufgabengrundlagen:</u> SGB II; SGB XII, BKKG; AsylbLG</p>
<p><u>Ziele:</u></p> <p><u>Zielgruppe:</u> Transferleistungsempfänger</p>
<p><u>Wirkungsziele:</u> Rechtmäßige Entscheidung über vollst. Anträge innerhalb einer Woche in 100% der Fälle. Bei vollständiger und rechtzeitiger Hereingabe (6 Wochen vor Ablauf des vorherigen Antrags) der Wiederholungsanträge ununterbrochene Anschlusszahlung der Anträge in 100% der Fälle.</p>
<p><u>Globalziele (übergeordnete Zielsetzung):</u> Sicherstellen der rechtmäßigen und wirtschaftlichen Aufgabenerfüllung</p>

PG 5201 - Bildung, Teilhabe und Wohngeld	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
10 = Ordentliche Erträge									
11 - Personalaufwendungen	96.007	98.089	101.442	103.992	-890	103.102	106.192	109.389	112.655
17 = Ordentliche Aufwendungen	96.007	98.089	101.442	103.992	-890	103.102	106.192	109.389	112.655
18 = Ordentliches Ergebnis	-96.007	-98.089	-101.442	-103.992	890	-103.102	-106.192	-109.389	-112.655
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-96.007	-98.089	-101.442	-103.992	890	-103.102	-106.192	-109.389	-112.655
26 = Jahresergebnis	-96.007	-98.089	-101.442	-103.992	890	-103.102	-106.192	-109.389	-112.655
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-96.007	-98.089	-101.442	-103.992	890	-103.102	-106.192	-109.389	-112.655
Ergebnis	-96.007	-98.089	-101.442	-103.992	890	-103.102	-106.192	-109.389	-112.655

Zur Produktgruppe PG 5201 - Bildung, Teilhabe und Wohngeld gehören die nachfolgend dargestellten Abrechnungsobjekte:

5201101 Wohngeld

PG 5202 - Leistungen zum Lebensunterh.

Produktgruppendefinition:

<p><u>Kurzbeschreibung/ Aufgaben:</u> Einzelfallbearbeitung durch die Leistungssachbearbeiter/in (Antragsaufnahme, Prüfung, Bewilligung, Ablehnung). Gewährung sämtlicher Leistungen nach dem AsylbLG, insbesondere Gewährung von Grundleistungen (§ 3), Leistungen in besonderen Fällen (§ 2) -entsprechende Anwendung des SGB XII-, Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft und Geburt (§ 4), Abrechnung der Krankenhilfekosten mit dem Hochsauerlandkreis im Rahmen der Geschäftsbesorgung. Abgleich und Abrechnung der Erstattungspauschalen mit dem Land (gem. Flüchtlingsaufnahmegesetz -FlüAG-). Beratung und Beantragung der Rückkehrhilfen für Flüchtlinge (Asylbewerber/innen) bei der International Organisation for Migration (IOM). Unterbringung von Menschen auf der Flucht; Anmietung, Instandhaltung und Bewirtschaftung von Unterkünften Integrationsplanung und -durchführung; Netzwerkbildung mit den ehrenamtlichen Flüchtlingshilfen</p> <p>Sämtliche Leistungen nach dem SGB XII, insbesondere Hilfe zum Lebensunterhalt (§§ 27 bis 40), Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (§§ 41 bis 46), Hilfen zur Gesundheit (§§ 47 bis 52), Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten (§§ 67 bis 69), Hilfe in anderen Lebenslagen (§§ 70 bis 74) sowie die jeweils gebotene Beratung und Unterstützung. Bearbeitung von Kostenersatz- (§§ 102 bis 105) und Kostenerstattungsansprüchen (§§ 106 bis 115). Antragsaufnahme auf Leistungen nach dem Gesetz über die Hilfen für Blinde und Gehörlose (GHBG).</p>
<p><u>Aufgabengrundlagen:</u> Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG), Flüchtlingsaufnahmegesetz (FlüAG), Asylverfahrensgesetz (AsylVfG), Gesetz zur Ausführung des AsylbLG (AGAsylbLG),</p> <p>Sozialgesetzbuch XII, Richtlinien des HSK, Empfehlungen des LWL, SGB I, SGB II, SGB V, SGB VI, SGB X, SGB XI, SGB XII</p>
<p><u>Ziele:</u></p> <p><u>Zielgruppe:</u> Menschen auf der Flucht, Transferleistungsempfänger</p> <p>Einwohnerinnen und Einwohner mit Einkommensdefiziten, die das 65. Lebensjahr vollendet haben, voll erwerbsgemindert sind, über Behinderungen verfügen oder bei denen gesundheitliche Defizite vorliegen und die ihren <u>gewöhnlichen</u> Aufenthalt in Sundern haben.</p>
<p><u>Wirkungsziele:</u> Sofortige Unterbringung von Menschen auf der Flucht nach der Zuweisung Sofortige Leistungserbringung (Bar- oder Sachleistungen) bei notwendigem Bedarf</p>
<p><u>Globalziele (übergeordnete Zielsetzung):</u> Sicherstellen der rechtmäßigen und wirtschaftlichen Aufgabenerfüllung Bereitstellen von angemessenem Wohnraum zur konfliktfreien Unterbringung von Flüchtlingen Integration von Menschen auf der Flucht in Sundern</p>

PG 5202 - Leistungen zum Lebensunterh.	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verände- rungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.032	56.020	30.000		298.670	298.670			
03 + Sonstige Transfererträge	16.283	15.000	15.000	15.000		15.000	15.000	15.000	15.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	257.800	230.000	200.000	190.000		190.000	180.000	180.000	180.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.031								
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.110.884	826.000	875.000	755.000		755.000	755.000	755.000	755.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	35.000								
10 = Ordentliche Erträge	1.449.030	1.127.020	1.120.000	960.000	298.670	1.258.670	950.000	950.000	950.000
11 - Personalaufwendungen	466.264	505.871	533.335	546.746	212.913	759.659	782.428	805.926	830.138
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.398	1.500	1.500	1.500		1.500	1.500	1.500	1.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	48.002	48.230							
15 - Transferaufwendungen	2.235.913	2.090.600	1.997.300	1.998.000	85.000	2.083.000	1.998.700	1.999.400	2.000.100
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.525	4.500	4.500	4.500		4.500	4.500	4.500	4.500
17 = Ordentliche Aufwendungen	2.752.051	2.650.701	2.536.635	2.550.746	297.913	2.848.659	2.787.128	2.811.326	2.836.238
18 = Ordentliches Ergebnis	-1.303.021	-1.523.681	-1.416.635	-1.590.746	757	-1.589.989	-1.837.128	-1.861.326	-1.886.238
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.303.021	-1.523.681	-1.416.635	-1.590.746	757	-1.589.989	-1.837.128	-1.861.326	-1.886.238
26 = Jahresergebnis	-1.303.021	-1.523.681	-1.416.635	-1.590.746	757	-1.589.989	-1.837.128	-1.861.326	-1.886.238
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.303.021	-1.523.681	-1.416.635	-1.590.746	757	-1.589.989	-1.837.128	-1.861.326	-1.886.238
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			146.210	146.210		146.210	146.210	146.210	146.210
Ergebnis nach interner Leistungsabrechnung			-146.210	-146.210		-146.210	-146.210	-146.210	-146.210
Ergebnis	-1.303.021	-1.523.681	-1.562.845	-1.736.956	757	-1.736.199	-1.983.338	-2.007.536	-2.032.448

Zur Produktgruppe PG 5202 - Leistungen zum Lebensunterh. gehören die nachfolgend dargestellten Abrechnungsobjekte:

5202101	Leistungen für Asylbewerber
5202103	Grundversorgung soziale Leistungen SGB XII
5202102	Asyl – Flüchtlingsunterkünfte
5202104	Soziale Einrichtungen

5202101 - Leistungen für Asylbewerber

Kurzbeschreibung:

Gewährung von Leistungen nach dem AsylbLG (§ 3 Grundleistungen; § 4 Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft und Geburt; § 6 sonstige Leistungen); Leistungen im Rahmen der Betreuung und Unterbringung von Menschen auf der Flucht

5202101 - Leistungen für Asylbewerber	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.464	32.460	30.000		213.670	213.670			
03 + Sonstige Transfererträge	21.786	15.000	15.000	15.000		15.000	15.000	15.000	15.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.110.884	826.000	875.000	755.000		755.000	755.000	755.000	755.000
10 = Ordentliche Erträge	1.135.134	873.460	920.000	770.000	213.670	983.670	770.000	770.000	770.000
11 - Personalaufwendungen	283.089	302.913	328.550	336.811	1.174	337.985	348.133	358.579	369.372
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	604								
14 - Bilanzielle Abschreibungen	2.464	2.460							
15 - Transferaufwendungen	2.267.272	2.065.000	1.951.000	1.951.000		1.951.000	1.951.000	1.951.000	1.951.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.429								
17 = Ordentliche Aufwendungen	2.557.857	2.370.373	2.279.550	2.287.811	1.174	2.288.985	2.299.133	2.309.579	2.320.372
18 = Ordentliches Ergebnis	-1.422.724	-1.496.913	-1.359.550	-1.517.811	212.496	-1.305.315	-1.529.133	-1.539.579	-1.550.372
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.422.724	-1.496.913	-1.359.550	-1.517.811	212.496	-1.305.315	-1.529.133	-1.539.579	-1.550.372
26 = Jahresergebnis	-1.422.724	-1.496.913	-1.359.550	-1.517.811	212.496	-1.305.315	-1.529.133	-1.539.579	-1.550.372
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.422.724	-1.496.913	-1.359.550	-1.517.811	212.496	-1.305.315	-1.529.133	-1.539.579	-1.550.372
Aufwendungen aus internen Leistungsabrechnungen			124.000	124.000		124.000	124.000	124.000	124.000
Ergebnis nach interner Leistungsabrechnung			-124.000	-124.000		-124.000	-124.000	-124.000	-124.000
Ergebnis	-1.422.724	-1.496.913	-1.483.550	-1.641.811	212.496	-1.429.315	-1.653.133	-1.663.579	-1.674.372

Erläuterung Veränderungen:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Zeile	Ertrag	Zeile	Aufwand	Eigenanteil
2023	Abgrenzung der 3. Tranche für Ukraine-Geflüchtete aus 2022 zur Verwendung in 2023	02	213.670			

5202104 – Soziale Einrichtungen

Kurzbeschreibung:

5202104 - Soziale Einrichtungen	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.304	6.300			85.000	85.000			
10 = Ordentliche Erträge	6.304	6.300			85.000	85.000			
11 - Personalaufwendungen	815	791	789	809	395	1.204	1.240	1.276	1.315
14 - Bilanzielle Abschreibungen	6.304	6.300							
15 - Transferaufwendungen					85.000	85.000			
17 = Ordentliche Aufwendungen	7.119	7.091	789	809	85.395	86.204	1.240	1.276	1.315
18 = Ordentliches Ergebnis	-815	-791	-789	-809	-395	-1.204	-1.240	-1.276	-1.315
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-815	-791	-789	-809	-395	-1.204	-1.240	-1.276	-1.315
26 = Jahresergebnis	-815	-791	-789	-809	-395	-1.204	-1.240	-1.276	-1.315
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-815	-791	-789	-809	-395	-1.204	-1.240	-1.276	-1.315
Ergebnis	-815	-791	-789	-809	-395	-1.204	-1.240	-1.276	-1.315

Erläuterung Veränderungen:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Zeile	Ertrag	Zeile	Aufwand	Eigenanteil
2023	Abwicklung der Mittel aus dem Programm Stärkungspakt NRW	02	85.000	15	85.000	

PG 5203 - Beratung u. sonst. Leistungen

Produktgruppendefinition:

<u>Kurzbeschreibung/ Aufgaben:</u> Inklusion, Behinderteninteressenvertretung; Ehrenamt, Netzerbildung Ehrenamt; Sozialberichterstattung und -monitoring (KECK-Atlas) .
<u>Aufgaben Grundlagen:</u> Inklusionsgrundsatzgesetz NRW; Behindertengleichstellungsgesetz NRW
<u>Ziele:</u> <u>Zielgruppe:</u> Menschen mit Behinderungen; alle an Sozialraummonitoring-Interessierte
<u>Wirkungsziele:</u>
<u>Globalziele (übergeordnete Zielsetzung):</u> Sicherstellen der rechtmäßigen und wirtschaftlichen Aufgabenerfüllung

PG 5203 - Beratung u. sonst. Leistungen	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
10 = Ordentliche Erträge									
11 - Personalaufwendungen	45.009	45.944	47.883	49.085	-43.074	6.011	6.193	6.379	6.568
17 = Ordentliche Aufwendungen	45.009	45.944	47.883	49.085	-43.074	6.011	6.193	6.379	6.568
18 = Ordentliches Ergebnis	-45.009	-45.944	-47.883	-49.085	43.074	-6.011	-6.193	-6.379	-6.568
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-45.009	-45.944	-47.883	-49.085	43.074	-6.011	-6.193	-6.379	-6.568
26 = Jahresergebnis	-45.009	-45.944	-47.883	-49.085	43.074	-6.011	-6.193	-6.379	-6.568
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-45.009	-45.944	-47.883	-49.085	43.074	-6.011	-6.193	-6.379	-6.568
Ergebnis	-45.009	-45.944	-47.883	-49.085	43.074	-6.011	-6.193	-6.379	-6.568

Zur Produktgruppe PG 5203 - Beratung u. sonst. Leistungen gehören die nachfolgend dargestellten Abrechnungsobjekte:

5203101 Sozialversicherung u.a.

PG 5302 - Grundsicher. f. Arbeitssuchende

Produktgruppendefinition:

<u>Kurzbeschreibung/ Aufgaben:</u> Gewährung von Arbeitslosengeld II (ALG II) -Leistungsgewährung Grundsicherung für Arbeitssuchende; Fallmanagement (Fördern und Fordern), Integration in den Arbeitsmarkt; Arbeitgeberservice; besondere Betreuung von Jugendlichen und jungen Erwachsenen unter 25 Jahren; Netzwerkarbeit u.a. mit Jugendberufsagentur, Bundesanstalt für Arbeit; Integration-Point, HWK, IHK; ehrenamtlicher Flüchtlingshilfe (bei Rechtskreiswechslern AsylbLG->SGB II; Arbeitgebern, Zeitarbeitsfirmen
<u>Aufgabengrundlagen:</u> SGB II
<u>Ziele:</u> <u>Zielgruppe:</u> Antragsberechtigte nach dem SGB II
<u>Wirkungsziele:</u>
<u>Globalziele (übergeordnete Zielsetzung):</u> Sicherstellen einer rechtmäßigen und wirtschaftlichen Aufgabenerfüllung

PG 5302 - Grundsicher. f. Arbeitssuchende	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.008.856	1.105.000	1.110.800	1.133.020		1.133.020	1.140.000	1.140.000	1.140.000
10 = Ordentliche Erträge	1.008.856	1.105.000	1.110.800	1.133.020		1.133.020	1.140.000	1.140.000	1.140.000
11 - Personalaufwendungen	915.573	1.056.054	954.481	978.476	-82.315	896.161	923.019	950.731	979.230
15 - Transferaufwendungen	332.881	414.800	444.000	444.000	73.200	517.200	517.200	517.200	517.200
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.458	6.000	7.000	7.000		7.000	7.000	7.000	7.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.249.912	1.476.854	1.405.481	1.429.476	-9.115	1.420.361	1.447.219	1.474.931	1.503.430
18 = Ordentliches Ergebnis	-241.056	-371.854	-294.681	-296.456	9.115	-287.341	-307.219	-334.931	-363.430
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-241.056	-371.854	-294.681	-296.456	9.115	-287.341	-307.219	-334.931	-363.430
26 = Jahresergebnis	-241.056	-371.854	-294.681	-296.456	9.115	-287.341	-307.219	-334.931	-363.430
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-241.056	-371.854	-294.681	-296.456	9.115	-287.341	-307.219	-334.931	-363.430
Ergebnis	-241.056	-371.854	-294.681	-296.456	9.115	-287.341	-307.219	-334.931	-363.430

Zur Produktgruppe PG 5302 - Grundsicher. f. Arbeitssuchende gehören die nachfolgend dargestellten Abrechnungsobjekte:

5302101 Grundsicherungsleistungen SGB II

5302101 - Grundsich.-Leist. SGB II

Kurzbeschreibung:

s. Produktgruppendefinition

5302101 - Grundsich.-Leist. SGB II	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verände- rungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.008.856	1.105.000	1.110.800	1.133.020		1.133.020	1.140.000	1.140.000	1.140.000
10 = Ordentliche Erträge	1.008.856	1.105.000	1.110.800	1.133.020		1.133.020	1.140.000	1.140.000	1.140.000
11 - Personalaufwendungen	915.573	1.056.054	954.481	978.476	-82.315	896.161	923.019	950.731	979.230
15 - Transferaufwendungen	332.881	414.800	444.000	444.000	73.200	517.200	517.200	517.200	517.200
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.458	6.000	7.000	7.000		7.000	7.000	7.000	7.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.249.912	1.476.854	1.405.481	1.429.476	-9.115	1.420.361	1.447.219	1.474.931	1.503.430
18 = Ordentliches Ergebnis	-241.056	-371.854	-294.681	-296.456	9.115	-287.341	-307.219	-334.931	-363.430
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-241.056	-371.854	-294.681	-296.456	9.115	-287.341	-307.219	-334.931	-363.430
26 = Jahresergebnis	-241.056	-371.854	-294.681	-296.456	9.115	-287.341	-307.219	-334.931	-363.430
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-241.056	-371.854	-294.681	-296.456	9.115	-287.341	-307.219	-334.931	-363.430
Ergebnis	-241.056	-371.854	-294.681	-296.456	9.115	-287.341	-307.219	-334.931	-363.430

Erläuterung Veränderungen:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Zeile	Ertrag	Zeile	Aufwand	Eigenanteil
2023ff	Anpassung der Kosten der Unterkunft SGB II gemäß Verfügung des HSK			15	73.200	

PG 5401 - Sicherheit und Schutz

Produktgruppendefinition:

<u>Kurzbeschreibung/ Aufgaben:</u> Feuerschutz, vorbeugender Brandschutz; Freiwillige Feuerwehr; Brandschutzerziehung in Kindergärten und Schulen; Brandschauen (auch: Interkommunale Kooperation mit der Gemeinde Eslohe); Zivilschutz
<u>Aufgabengrundlagen:</u> Gesetz über den Brandschutz, die Hilfeleistung und den Katastrophenschutz (BHKG; Zivilschutznormen)
<u>Ziele:</u> <u>Zielgruppe:</u> Einwohner und Bürger in Sundern; brandschaupflichtige Firmen; Feuerwehrmänner und -frauen
<u>Wirkungsziele:</u> 70 % aller Einsätze mit Gefährdung von Personen sollen innerhalb der 1. Hilfsfrist erfolgen.
<u>Globalziele (übergeordnete Zielsetzung):</u> Sicherstellen einer rechtmäßigen und wirtschaftlichen Aufgabenerfüllung Unterhalten einer leistungsfähigen Freiwilligen Feuerwehr

PG 5401 - Sicherheit und Schutz	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen			60.000	60.000		60.000	60.000	60.000	60.000
10 = Ordentliche Erträge			60.000	60.000		60.000	60.000	60.000	60.000
11 - Personalaufwendungen	-1.247		276.486	283.436	-78.716	204.720	210.839	217.169	223.697
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			295.000	292.500		292.500	292.500	292.500	292.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen			182.000	207.000	52.000	259.000	154.000	154.000	154.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	-1.247		753.486	782.936	-26.716	756.220	657.339	663.669	670.197
18 = Ordentliches Ergebnis	-1.247		-693.486	-722.936	26.716	-696.220	-597.339	-603.669	-610.197
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.247		-693.486	-722.936	26.716	-696.220	-597.339	-603.669	-610.197
26 = Jahresergebnis	-1.247		-693.486	-722.936	26.716	-696.220	-597.339	-603.669	-610.197
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.247		-693.486	-722.936	26.716	-696.220	-597.339	-603.669	-610.197
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			246.940	249.340		249.340	221.840	224.440	226.940
Ergebnis nach interner Leistungsabrechnung			-246.940	-249.340		-249.340	-221.840	-224.440	-226.940
Ergebnis	-1.247		-940.426	-972.276	26.716	-945.560	-819.179	-828.109	-837.137

Zur Produktgruppe PG 5401 - Sicherheit und Schutz gehören die nachfolgend dargestellten Abrechnungsobjekte:

5401101 Brandbekämpfung etc.

5401101 - Brandbekämpfung etc.

Kurzbeschreibung:

s. Produktgruppendefinition;
Die Produktgruppe 5401 sowie das Abrechnungsobjekt 5401101 heißen ab 2020 Produktgruppe 5501 sowie Abrechnungsobjekt 5501101. Die Ansätze der Vorjahre bis einschließlich 2019 werden unter der alten Produktgruppe 5401 bzw. dem alten Abrechnungsobjekt 5401101 ausgewiesen.

5401101 - Brandbekämpfung etc.	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen			60.000	60.000		60.000	60.000	60.000	60.000
10 = Ordentliche Erträge			60.000	60.000		60.000	60.000	60.000	60.000
11 - Personalaufwendungen	-1.247		276.486	283.436	-78.716	204.720	210.839	217.169	223.697
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			295.000	292.500		292.500	292.500	292.500	292.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen			182.000	207.000	52.000	259.000	154.000	154.000	154.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	-1.247		753.486	782.936	-26.716	756.220	657.339	663.669	670.197
18 = Ordentliches Ergebnis	-1.247		-693.486	-722.936	26.716	-696.220	-597.339	-603.669	-610.197
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.247		-693.486	-722.936	26.716	-696.220	-597.339	-603.669	-610.197
26 = Jahresergebnis	-1.247		-693.486	-722.936	26.716	-696.220	-597.339	-603.669	-610.197
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.247		-693.486	-722.936	26.716	-696.220	-597.339	-603.669	-610.197
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			246.940	249.340		249.340	221.840	224.440	226.940
Ergebnis nach interner Leistungsabrechnung			-246.940	-249.340		-249.340	-221.840	-224.440	-226.940
Ergebnis	-1.247		-940.426	-972.276	26.716	-945.560	-819.179	-828.109	-837.137

Erläuterung Veränderungen:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Zeile	Ertrag	Zeile	Aufwand	Eigenanteil
Lfd.	Bekanntmachungskosten (Nachrufe für Mitglieder der Feuerwehr)			16	2.000	
2023	Brandschutzbedarfsplan: Fortschreibung & Gebäudekonzept durch ein ext. Beratungsbüro			16	50.000	

PG 5402 - Ordnungsdienste

Produktgruppendefinition:

<p><u>Kurzbeschreibung/ Aufgaben:</u> Ordnungsbehördliche Angelegenheiten nach allgemeinem Ordnungsrecht und Sonderordnungsrecht: Immissionsschutz; Lärmbekämpfung privater und gewerblicher Art; Überwachung Abfallbeseitigung; Schädlingsbekämpfung; Tierschutz; Tierseuchen, Fundtiere; Jugendschutz; Feuerwerksgenehmigungen; Abbrand von Traditionsfeuern; Überwachung Preisangaben Straßenverkehrsbehörde: Anordnen von verkehrlichen Maßnahmen; Überwachung ruhender Verkehr; Ausstellen von Verwarnungs- und Bußgeldern; Durchführen notwendiger Abschleppmaßnahmen; Unterbringung von Obdachlosen; Gewerbean-, -ab-, und -ummeldungen; Gaststätten- und Beherbergungsbetriebe; Reisegewerbe; Spielhallen, Wettvermittlungsstellen; Überwachung und Einhaltung des Landeshundegesetzes; ordnungsbehördliche Bestattungen, Durchführen des Wochenmarktes; Angelegenheiten des Schiedmannwesens</p>
<p><u>Aufgaben Grundlagen:</u> Landeshundegesetz; Immissionsschutzgesetz; AbfallG; KrWG; GewO; VV GewO; GastG; JSchG; Straßenverkehrsgesetz; StVO, Ordnungswidrigkeitengesetz; Ordnungsbehördengesetz; BGB; privatrechtlicher Vertrag mit dem Tierheim Iserlohn; LHundG; GewO</p>
<p><u>Ziele:</u> <u>Zielgruppe:</u> Einwohner und Bürger; Störer im Sinne des Ordnungsrechtes</p>
<p><u>Wirkungsziele:</u> LHundG: 90 % der eingereichten, vollständigen Anzeigen werden innerhalb von 5 Werktagen abschließend bearbeitet Sondernutzungen: 100 % der eingereichten, vollständigen Anträge werden innerhalb von 5 Werktagen abschließend bearbeitet Wochenmarkt: Angebot von 52 Markttagen im Jahr</p>
<p><u>Globalziele (übergeordnete Zielsetzung):</u> Sicherstellen einer rechtmäßigen und wirtschaftlichen Aufgabenerfüllung</p>

PG 5402 - Ordnungsdienste	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.177	2.460	2.460	2.460		2.460	2.460	2.460	2.460
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	76.471	78.000	68.000	73.000		73.000	83.000	83.000	83.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	108.603	107.500	107.500	107.500		107.500	107.500	107.500	107.500
10 = Ordentliche Erträge	186.251	187.960	177.960	182.960		182.960	192.960	192.960	192.960
11 - Personalaufwendungen	252.917	298.373	312.198	320.041	43.991	364.032	374.956	386.209	397.811
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.010	26.000	26.000	26.000		26.000	26.000	26.000	26.000

PG 5402 - Ordnungsdienste	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verände- rungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
14 - Bilanzielle Abschreibungen	2.088	3.350	3.350	3.350		3.350	3.350	3.350	3.350
15 - Transferaufwendungen	19.439	19.500	20.000	20.500		20.500	21.000	21.000	21.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.891	6.600	6.600	6.600		6.600	6.600	6.600	6.600
17 = Ordentliche Aufwendungen	311.345	353.823	368.148	376.491	43.991	420.482	431.906	443.159	454.761
18 = Ordentliches Ergebnis	-125.095	-165.863	-190.188	-193.531	-43.991	-237.522	-238.946	-250.199	-261.801
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-125.095	-165.863	-190.188	-193.531	-43.991	-237.522	-238.946	-250.199	-261.801
26 = Jahresergebnis	-125.095	-165.863	-190.188	-193.531	-43.991	-237.522	-238.946	-250.199	-261.801
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-125.095	-165.863	-190.188	-193.531	-43.991	-237.522	-238.946	-250.199	-261.801
Ergebnis	-125.095	-165.863	-190.188	-193.531	-43.991	-237.522	-238.946	-250.199	-261.801

Zur Produktgruppe PG 5402 - Ordnungsdienste gehören die nachfolgend dargestellten Abrechnungsobjekte:

5402101	Ordnungsbehördliche Maßnahmen
5402102	Überwachung ruhender Verkehr
5402201	Gewerbeangelegenheiten
5402301	Wochenmarkt

5. Teilfinanzpläne B

430 - Stadt Sundern	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verände- rungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Verände- rungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.995.946	4.496.710	4.309.180	6.756.490	-1.494.240	5.262.250				4.707.800	4.610.000	2.985.000
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	86.118	260.000	260.000	260.000		260.000				260.000	10.000	10.000
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	9.028	1.800	1.800	1.800		1.800				1.800	1.800	1.800
21 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	52.457	940.000	320.000	810.000	-540.000	270.000				1.048.000	1.278.000	790.000
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.143.549	5.698.510	4.890.980	7.828.290	-2.034.240	5.794.050				6.017.600	5.899.800	3.786.800
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	23.956	1.098.000	1.287.000	1.863.000	210.000	2.073.000				1.205.000	1.070.000	2.070.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.176.149	8.635.000	8.712.500	19.295.500	-4.515.000	14.780.500	2.650.000	12.555.000	15.205.000	20.128.500	7.062.500	2.400.000
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.157.161	2.320.340	2.635.980	2.478.190	1.074.210	3.552.400		290.000	290.000	2.060.000	1.582.000	1.116.000
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	142.203	169.800	169.800	169.800	10.000	179.800				179.800	179.800	179.800
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.499.468	12.223.140	12.805.280	23.806.490	-3.220.790	20.585.700	2.650.000	12.845.000	15.495.000	23.573.300	9.894.300	5.765.800
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-355.919	-6.524.630	-7.914.300	-15.978.200	1.186.550	-14.791.650	-2.650.000	-12.845.000	-15.495.000	-17.555.700	-3.994.500	-1.979.000

PG 1010I - Inv. Bürgermeister und Ratsbüro	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Veränderungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen					3.000	3.000						
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					3.000	3.000						
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit					-3.000	-3.000						

9-1010000I - Inv. Bürgermeister und Ratsbüro	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Veränderungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen					3.000	3.000						
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					3.000	3.000						
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit					-3.000	-3.000						

Erläuterung Veränderungen:

2023: Kameraausrüstung für Presse- und Öffentlichkeitsarbeit: 3.000 €

PG 1410I - Investitionen IT und Logistik	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Veränderungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			139.500	40.000	20.000	60.000				40.000	40.000	40.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			139.500	40.000	20.000	60.000				40.000	40.000	40.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit			-139.500	-40.000	-20.000	-60.000				-40.000	-40.000	-40.000

9_1410000I-Inv. IT und Logistik	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Veränderungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			139.500	40.000	20.000	60.000				40.000	40.000	40.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			139.500	40.000	20.000	60.000				40.000	40.000	40.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit			-139.500	-40.000	-20.000	-60.000				-40.000	-40.000	-40.000

Erläuterung Veränderungen:

2023: Ersatzbeschaffung Server Technische Dienste: 20.000 €

PG 13011 - Inv. Organis., IT u. Projektm.	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Veränderungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	408											
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	408											
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	21.439	76.000	15.000							6.000		
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	21.439	76.000	15.000							6.000		
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-21.031	-76.000	-15.000							-6.000		

1301004I - Software Anpassung Gedok	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Veränderungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	17.632		15.000							6.000		
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.632		15.000							6.000		
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-17.632		-15.000							-6.000		

Erläuterung Veränderungen:

2024: Maßnahmenverschiebung Erweiterung Gedok: 6.000 €

PG 12101 - Investitionen Finanzmanagement und Controlling	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Veränderungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			2.997.880	2.951.690	389.265	3.340.955				2.820.000	2.820.000	2.820.000
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			2.997.880	2.951.690	389.265	3.340.955				2.820.000	2.820.000	2.820.000
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			187.880	131.690	150.338	282.028						
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			187.880	131.690	150.338	282.028						
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit			2.810.000	2.820.000	238.927	3.058.927				2.820.000	2.820.000	2.820.000

12101011 - Investitionspauschale	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Veränderungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			2.810.000	2.820.000	238.927	3.058.927				2.820.000	2.820.000	2.820.000
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			2.810.000	2.820.000	238.927	3.058.927				2.820.000	2.820.000	2.820.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit			2.810.000	2.820.000	238.927	3.058.927				2.820.000	2.820.000	2.820.000

Erläuterung Veränderungen:

2023: Investitionspauschale nach Modellrechnung: 238.927 €
--

	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Veränderungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
12101031 - Investitionsmittel Gute Schule 2020												
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			187.880	131.690	150.338	282.028						
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			187.880	131.690	150.338	282.028						
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			187.880	131.690	150.338	282.028						
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			187.880	131.690	150.338	282.028						

Erläuterung Veränderungen:

2023: Aufgrund in 2022 nicht umgesetzter Maßnahmen über das Förderprogramm Gute Schule 2020 werden die nicht in Anspruch genommenen Positionen in das Haushaltsjahr 2023 übertragen.

	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Veränderungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
PG 12401 - Inv. Hochwasserschäden												
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen					70.000	70.000						
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					70.000	70.000						
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit					-70.000	-70.000						

	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Veränderungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
12400011 - Investive Hochwassermaßnahmen												
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen					70.000	70.000						
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					70.000	70.000						
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit					-70.000	-70.000						

Erläuterung Veränderungen:

2023: Gewässerrenaturierung Sorpe Allendorf I.BA: 70.000 €

PG 32101 - Inv. Grünflächen u. Gewässer	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Veränderungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		240.000	320.000	120.000	230.000	350.000				285.000	665.000	
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		240.000	320.000	120.000	230.000	350.000				285.000	665.000	
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.431	4.000	24.000									
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	145.855	1.290.000	1.265.000	1.011.000	575.000	1.586.000		950.000	950.000	1.466.000	1.800.000	
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	149.286	1.294.000	1.289.000	1.011.000	575.000	1.586.000		950.000	950.000	1.466.000	1.800.000	
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-149.286	-1.054.000	-969.000	-891.000	-345.000	-1.236.000		-950.000	-950.000	-1.181.000	-1.135.000	

32100111 - Gewässerentwicklung Sorpe Allendorf	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Veränderungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		240.000	120.000	120.000	-120.000					175.000		
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		240.000	120.000	120.000	-120.000					175.000		
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		300.000	300.000	250.000	-225.000	25.000				225.000		
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		300.000	300.000	250.000	-225.000	25.000				225.000		
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-60.000	-180.000	-130.000	105.000	-25.000				-50.000		

Erläuterung Veränderungen:

Maßnahme wird teilweise über Hochwassermaßnahmen (12400011) abgewickelt.

	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Veränderungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
3210012I - Hochwasserschutz Hoffm. Gelände												
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	11.312	750.000	550.000	550.000	-100.000	450.000		950.000	950.000	950.000	550.000	
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.312	750.000	550.000	550.000	-100.000	450.000		950.000	950.000	950.000	550.000	
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-11.312	-750.000	-550.000	-550.000	100.000	-450.000		-950.000	-950.000	-950.000	-550.000	

Erläuterung Veränderung:

2023: Maßnahmenverschiebung: -100.000 €
 VE 2023: Maßnahmenverschiebung: 950.000 €
 2024: Maßnahmenverschiebung: 900.000 €
 2025: Maßnahmenverschiebung: 550.000 €

	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verände- rungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Verände- rungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
32100171 - Neugestaltung Gewässer Waldbach												
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			20.000									
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			20.000	200.000	20.000	220.000						
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			40.000	200.000	20.000	220.000						
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit			-40.000	-200.000	-20.000	-220.000						

Erläuterung Veränderungen:

2023: Planungskosten: 20.000 €

	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Veränderungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
32100181 - Böschungssicherung Burgberg Hachen												
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			40.000		40.000	40.000						
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			40.000		40.000	40.000						
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit			-40.000		-40.000	-40.000						

Erläuterung Veränderung:

2023: Maßnahmenverschiebung: 40.000 €

	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Veränderungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
32100191 - Umgestaltung Parkanlage Amecke												
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					245.000	245.000				110.000	665.000	
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					245.000	245.000				110.000	665.000	
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen					395.000	395.000				165.000	1.205.000	
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					395.000	395.000				165.000	1.205.000	
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit					-150.000	-150.000				-55.000	-540.000	

Erläuterung Veränderungen:

Maßnahme war bisher auf dem Abrechnungsobjekt 3220094I „Dorfplatz Kurpark, Amecke“ veranschlagt. Die Maßnahme läuft ab 01.01.2023 über das Abrechnungsobjekt „Umgestaltung Parkanlage Amecke“.

2023: Umplanung der Fördermittel-vorher 3220094I: 350.000 €
 2023: Umplanung der Maßnahme-vorher 3220094I: 545.000 €
 2024: Umplanung der Fördermittel-vorher 3220094I: 110.000 €
 2024: Umplanung der Maßnahme-vorher 3220094I: 165.000 €
 2025: Umplanung der Fördermittel-vorher 3220094I: 665.000 €
 2025: Umplanung der Maßnahme-vorher 3220094I: 1.205.000 €

32100201 - Gewässerverrohrung Melmkebach (Hachen)	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Veränderungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen					100.000	100.000						
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					100.000	100.000						
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit					-100.000	-100.000						

Erläuterung Veränderungen:

2023: Gewässerverrohrung Melmkebach: 100.000 €

32100211 - Hochwasserschutz Westenfeld	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Veränderungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen					20.000	20.000				55.000	15.000	
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					20.000	20.000				55.000	15.000	
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit					-20.000	-20.000				-55.000	-15.000	

Erläuterung Veränderungen:

2023: Hochwasserschutz Westenfeld: 20.000 €
 2024: Hochwasserschutz Westenfeld: 55.000 €
 2025: Hochwasserschutz Westenfeld: 15.000 €

32100221 - Rückbau Wehr am Dümpel	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Veränderungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen					25.000	25.000				70.000	30.000	
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					25.000	25.000				70.000	30.000	
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit					-25.000	-25.000				-70.000	-30.000	

Erläuterung Veränderungen:

2023: Rückbau Wehr am Dümpel: 25.000 €
 2024: Rückbau Wehr am Dümpel: 70.000 €
 2025: Rückbau Wehr am Dümpel: 30.000 €

32100231 – Hochwasserschutz Kernstadt	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Veränderungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen					150.000	150.000						
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					150.000	150.000						
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit					-150.000	-150.000						

32100241 – Dorfpark Hachen	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Veränderungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					105.000	105.000						
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					105.000	105.000						
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen					150.000	150.000						
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					150.000	150.000						
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit					-45.000	-45.000						

PG 32201 - Inv. Straßen	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verände- rungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Verände- rungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	187.463	1.130.000	150.000	1.650.000	-467.000	1.183.000				727.800	350.000	
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	210	250.000	250.000	250.000		250.000				250.000		
21 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	52.457	940.000	320.000	810.000	-540.000	270.000				1.048.000	1.278.000	790.000
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	240.129	2.320.000	720.000	2.710.000	-1.007.000	1.703.000				2.025.800	1.628.000	790.000
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	16.966	916.000	851.000	35.000	150.000	185.000				35.000		
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.699.853	3.940.000	3.456.000	6.183.000	-78.000	6.105.000	650.000	2.630.000	3.280.000	4.450.000	1.900.000	1.400.000
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	17.850											
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.734.669	4.856.000	4.307.000	6.218.000	72.000	6.290.000	650.000	2.630.000	3.280.000	4.485.000	1.900.000	1.400.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.494.540	-2.536.000	-3.587.000	-3.508.000	-1.079.000	-4.587.000	-650.000	-2.630.000	-3.280.000	-2.459.200	-272.000	-610.000

32200021 - Straßenbau Stühlhahnsweg II	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Veränderungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
21 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		230.000		270.000		270.000						
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		230.000		270.000		270.000						
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	103.307	80.000	510.000	40.000	300.000	340.000						
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	103.307	80.000	510.000	40.000	300.000	340.000						
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-103.307	150.000	-510.000	230.000	-300.000	-70.000						

Erläuterung Veränderungen:

2023: Schlussrechnung, Schlussvermessung und anteilige Auszahlungen für Kanalbau: 300.000 €

32200071 - Straßenbau Am Rehberg	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Veränderungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen											275.000	
21 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten										138.000	138.000	
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										138.000	413.000	
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.364	15.000	15.000		15.000	15.000						
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	20.320	40.000	20.000	600.000	-550.000	50.000		1.100.000	1.100.000	1.100.000	25.000	
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	23.684	55.000	35.000	600.000	-535.000	65.000		1.100.000	1.100.000	1.100.000	25.000	
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-23.684	-55.000	-35.000	-600.000	535.000	-65.000		-1.100.000	-1.100.000	-962.000	388.000	

Erläuterung Veränderungen:

2023: Straßenbau Am Rehberg (KAG): -550.000 €
 2023: Straßenbau Am Rehberg Grunderwerb: 15.000 €
 VE 2023: Straßenbau Am Rehberg (KAG): 1.100.000 €
 2024: Straßenbau Am Rehberg (KAG): 600.000 €

32200081 - Straßenbau Hengstenberg	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Veränderungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen											75.000	
21 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten										75.000		
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										75.000	75.000	
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		5.000		5.000		5.000						
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	27.994	25.000	10.000	300.000	-300.000					330.000	30.000	
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	27.994	30.000	10.000	305.000	-300.000	5.000				330.000	30.000	
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-27.994	-30.000	-10.000	-305.000	300.000	-5.000				-255.000	45.000	

Erläuterung Veränderungen:

2023: Maßnahmenverschiebung: -300.000 €
 2024: Maßnahmenverschiebung: 300.000 €
 2025: Maßnahmenverschiebung: 30.000 €

32200121 - Straßenbau Buchweg	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Veränderungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	210											
21 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	17.690											
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	17.900											
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	210	20.000										
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	574.049	300.000	60.000		260.000	260.000						
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	574.259	320.000	60.000		260.000	260.000						
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-556.359	-320.000	-60.000		-260.000	-260.000						

Erläuterung Veränderungen:

2023: Schlussrechnung: 260.000 €

32200151 - Straßenbau Sassenhagen	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verände- rungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Verände- rungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
21 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten				330.000	-330.000					330.000	330.000	
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				330.000	-330.000					330.000	330.000	
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.057	5.000										
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	17.304	325.000	500.000	250.000	750.000	1.000.000				100.000		
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.361	330.000	500.000	250.000	750.000	1.000.000				100.000		
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-20.361	-330.000	-500.000	80.000	-1.080.000	-1.000.000				230.000	330.000	

Erläuterung Veränderungen:

2023: Verschiebung der Beitragsabrechnung: -330.000 €
 2023: Maßnahmenverschiebung: 750.000 €
 2024: Maßnahmenverschiebung: 100.000 €
 2025: Verschiebung der Beitragsabrechnung: 330.000 €

32200231 - Straßenbau Hudeweg	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Veränderungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
21 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten												150.000
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												150.000
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			5.000		5.000	5.000				5.000		
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	11.600										30.000	300.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.600		5.000		5.000	5.000				5.000	30.000	300.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-11.600		-5.000		-5.000	-5.000				-5.000	-30.000	-150.000

Erläuterung Veränderungen:

2023: Grunderwerb: 5.000 €
 2024: Maßnahmenverschiebung: -30.000 €
 2025: Maßnahmenverschiebung: -270.000 €
 2026: Maßnahmenverschiebung 270.000 €

32200241 - Straßenbau Kreuzberg	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Veränderungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
21 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten											400.000	400.000
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit											400.000	400.000
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		10.000	10.000		5.000	5.000						
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	20.200	15.000	500.000	500.000	-500.000			500.000	500.000	500.000	500.000	
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.200	25.000	510.000	500.000	-495.000	5.000		500.000	500.000	500.000	500.000	
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-20.200	-25.000	-510.000	-500.000	495.000	-5.000		-500.000	-500.000	-500.000	-100.000	400.000

Erläuterung Veränderungen:

2023: Maßnahmenverschiebung: -500.000 €
 2023: Grunderwerb: 5.000 €
 VE 2023: Maßnahmenverschiebung: 500.000 €
 2024: Maßnahmenverschiebung: 500.000 €
 2024: Verschiebung der Beitragsabrechnung: -400.000 €
 2025: Maßnahmenverschiebung: 500.000 €
 2026: Verschiebung der Beitragsabrechnung: 400.000 €

32200341 - Brücke Zur Krausen Eiche	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Veränderungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.368	150.000		150.000	-150.000					25.000	125.000	25.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.368	150.000		150.000	-150.000					25.000	125.000	25.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.368	-150.000		-150.000	150.000					-25.000	-125.000	-25.000

Erläuterung Veränderungen:

2023: Maßnahmenverschiebung: -150.000 €
 2025: Maßnahmenverschiebung: 125.000 €
 2026: Maßnahmenverschiebung: 25.000 €

3220035I - Straßenbau Martinusweg	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Veränderungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen										120.000		
21 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten				60.000	-60.000					120.000		
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				60.000	-60.000					240.000		
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		30.000	480.000	48.000	-28.000	20.000		480.000	480.000	480.000		
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		30.000	480.000	48.000	-28.000	20.000		480.000	480.000	480.000		
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-30.000	-480.000	12.000	-32.000	-20.000		-480.000	-480.000	-240.000		

Erläuterung Veränderungen:

2023: Maßnahmenverschiebung: -28.000 €
 2023: Verschiebung der Beitragsabrechnung: -60.000 €
 VE 2023: Maßnahmenverschiebung: 480.000 €
 2024: Maßnahmenverschiebung: 480.000 €
 2024: Verschiebung der Beitragsabrechnung: 60.000 €

3220046I - OD Enkhausen, Gehwege	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Veränderungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		178.000	45.000									
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		178.000	45.000									
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	419											
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	26.642	500.000	30.000	5.000	120.000	125.000						
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	27.060	500.000	30.000	5.000	120.000	125.000						
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-27.060	-322.000	15.000	-5.000	-120.000	-125.000						

Erläuterung Veränderungen:

2023: Schlussrechnung: 120.000 €

32200491 - Kreisverkehr Röhre/ Göckeler Straße, Gehwege	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Veränderungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	69.390											
21 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		140.000										
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	69.390	140.000										
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.300	10.000			5.000	5.000						
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	197.960	65.000	5.000									
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	199.260	75.000	5.000		5.000	5.000						
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-129.870	65.000	-5.000		-5.000	-5.000						

Erläuterung Veränderungen:

2023: Grunderwerb: 5.000 €

32200511 - Gewerbegebiet Illingheim VII	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Veränderungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		250.000	250.000	250.000		250.000				250.000		
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		250.000	250.000	250.000		250.000				250.000		
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		775.000	775.000		120.000	120.000						
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.333	65.000	65.000	650.000		650.000	650.000		650.000	650.000	20.000	
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.333	840.000	840.000	650.000	120.000	770.000	650.000		650.000	650.000	20.000	
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.333	-590.000	-590.000	-400.000	-120.000	-520.000	-650.000		-650.000	-400.000	-20.000	

Erläuterung Veränderungen:

2023: Maßnahmenverschiebung bedingt durch Grundstückserwerb

32200601 - Fußgängerbrücke Sportplatz Hachen	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Veränderungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	12.607	300.000		40.000	-40.000							
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.607	300.000		40.000	-40.000							
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-12.607	-300.000		-40.000	40.000							

Erläuterung Veränderungen:

2023: Maßnahmenverschiebung: -40.000 €
 2024: Maßnahmenverschiebung: -410.000 €
 2025: Maßnahmenverschiebung: -10.000 €

32200631 - Butter-Bettgen-Straße, Hellefeld (BauGB)	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Veränderungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
21 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten				150.000	-150.000					150.000	15.000	
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				150.000	-150.000					150.000	15.000	
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					5.000	5.000						
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		20.000	300.000	30.000	-10.000	20.000		300.000	300.000	300.000		
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		20.000	300.000	30.000	-5.000	25.000		300.000	300.000	300.000		
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-20.000	-300.000	120.000	-145.000	-25.000		-300.000	-300.000	-150.000	15.000	

Erläuterung Veränderungen:

2023: Verschiebung der Beitragsabrechnung: -150.000 €
 2023: Maßnahmenverschiebung: -10.000 €
 2023: Grunderwerb: 5.000 €
 VE 2023: Maßnahmenverschiebung: 300.000 €
 2024: Verschiebung der Beitragsabrechnung: 135.000 €
 2024: Maßnahmenverschiebung: 300.000 €
 2025: Verschiebung der Beitragsabrechnung: 15.000 €

32200641 - Verbindungsstraße Röhrensprung - Faule Butter	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verände- rungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Verände- rungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				870.000	-435.000	435.000				435.000		
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				870.000	-435.000	435.000				435.000		
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		20.000	20.000		20.000	20.000						
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	12.209	60.000	60.000	1.300.000		1.300.000				13.000		
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.209	80.000	80.000	1.300.000	20.000	1.320.000				13.000		
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-12.209	-80.000	-80.000	-430.000	-455.000	-885.000				422.000		

Erläuterung Veränderungen:

2023: Maßnahmenverschiebung: -435.000 €
 2023: Verschiebung Grunderwerb: 20.000 €

32200651 - Neubau/Sanierung Brücke zur Hubertushalle	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Veränderungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen				50.000	-50.000						25.000	
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				50.000	-50.000						25.000	
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit				-50.000	50.000						-25.000	

Erläuterung Veränderungen:

2023: Maßnahmenverschiebung: -50.000 €
 2024: Maßnahmenverschiebung: -250.000 €

32200661 - Sanierung Brücke Grünewaldstraße	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Veränderungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen				40.000	-40.000							
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				40.000	-40.000							
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit				-40.000	40.000							

Erläuterung Veränderungen:

2023: Maßnahmenverschiebung: -40.000 €
 2024: Maßnahmenverschiebung: -200.000 €

32200671 - Neubau Brücke Wirtschaftsweg Ramberg-PP Homert	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verände- rungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Verände- rungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen				50.000	-50.000							
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				50.000	-50.000							
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit				-50.000	50.000							

Erläuterung Veränderungen:

2023: Maßnahmenverschiebung: -50.000 €
 2024: Maßnahmenverschiebung: -250.000 €
 2026: Maßnahmenverschiebung: -25.000 €

32200681 - Neubau Fußgängerbrücke Endorferhütte	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verände- rungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Verände- rungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen				30.000	-30.000							
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				30.000	-30.000							
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit				-30.000	30.000							

Erläuterung Veränderungen:

2023: Maßnahmenverschiebung: -30.000 €

32200711 - Straßenbau Am Franziskus (BauGB)	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verände- rungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Verände- rungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
21 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten											220.000	
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit											220.000	
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen				50.000	-50.000					50.000	500.000	
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				50.000	-50.000					50.000	500.000	
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit				-50.000	50.000					-50.000	-280.000	

Erläuterung Veränderungen:

2023: Maßnahmenverschiebung: -50.000 €
 2024: Maßnahmenverschiebung: -450.000 €
 2024: Verschiebung der Beitragsabrechnung: -220.000 €
 2025: Maßnahmenverschiebung: 450.000 €
 2025: Verschiebung der Beitragsabrechnung: 220.000 €

32200731 - Querungshilfe Langscheider Straße L 544	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verände- rungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Verände- rungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		27.000	27.000									
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		27.000	27.000									
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		51.000	51.000		75.000	75.000						
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		51.000	51.000		75.000	75.000						
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-24.000	-24.000		-75.000	-75.000						

Erläuterung Veränderungen:

2023: Schlussrechnungen: 75.000 €

32200801 - Erneuerung Stützmauer Johannesstraße	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Veränderungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		240.000	150.000		175.000	175.000						
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		240.000	150.000		175.000	175.000						
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-240.000	-150.000		-175.000	-175.000						

Erläuterung Veränderungen:

2023: Maßnahmenverschiebung: 175.000 €

	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Veränderungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
32200821 - Zur Vogelstange, Endorf (BauGB)												
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen				30.000	-30.000					30.000		
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				30.000	-30.000					30.000		
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit				-30.000	30.000					-30.000		

Erläuterung Veränderungen:

2023: Maßnahmenverschiebung: -30.000 €
 2024: Maßnahmenverschiebung: 30.000 €

32200841 - Dorfplatz Enkhausen	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verände- rungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Verände- rungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				150.000	-107.000	43.000				46.800		
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				150.000	-107.000	43.000				46.800		
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		36.000	20.000	200.000		200.000						
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		36.000	20.000	200.000		200.000						
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-36.000	-20.000	-50.000	-107.000	-157.000				46.800		

Erläuterung Veränderungen:

2023: Verschiebung der Fördermittel: -107.000 €
 2024: Verschiebung der Fördermittel: 46.800 €

32200861 - Straßenausbau Unterm Knapp	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Veränderungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
21 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten										175.000	175.000	
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										175.000	175.000	
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		6.000										
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		30.000			250.000	250.000		250.000	250.000	250.000		
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		36.000			250.000	250.000		250.000	250.000	250.000		
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-36.000			-250.000	-250.000		-250.000	-250.000	-75.000	175.000	

Erläuterung Veränderungen:

2023: Gemeinschaftsmaßnahme mit den Stadtwerken: 250.000 €

	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Veränderungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
32200871 - Straßenbau Obere Parkstraße (BauGB)												
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		6.000	6.000									
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		50.000	50.000	450.000	-450.000							
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		56.000	56.000	450.000	-450.000							
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-56.000	-56.000	-450.000	450.000							

Erläuterung Veränderungen:

2023: Maßnahmenverschiebung: -450.000 €
 2024: Verschiebung der Beitragsabrechnung: -400.000 €

32200881 - OD L 687 Allendorf	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Veränderungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				10.000	-10.000							
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				10.000	-10.000							
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			15.000	30.000	-30.000							
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			15.000	30.000	-30.000							
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit			-15.000	-20.000	20.000							

Erläuterung Veränderungen:

2023: Verschiebung der Fördermittel: -10.000 €
 2023: Maßnahmenverschiebung: -30.000 €
 2024: Maßnahmenverschiebung: -425.000 €
 2024: Verschiebung der Fördermittel: -350.000 €

32200911 – Radweg Sundern-Sorpesee, Anbindung an GE Dümpel	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Veränderungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					80.000	80.000						
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					80.000	80.000						
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			60.000		100.000	100.000						
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			60.000		100.000	100.000						
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit			-60.000		-20.000	-20.000						

Erläuterung Veränderungen:

2023: Fördermittel: 80.000 €
 2023: Maßnahmenverschiebung: 100.000 €

32200921 - Innerörtl. Neugestaltung Wildewiese	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Veränderungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			15.000							15.000		
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			15.000							15.000		
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit			-15.000							-15.000		

Erläuterung Veränderungen:

2024: Maßnahmenverschiebung: 15.000 €

32200931 - Gehwegeausbau In den Höfen, Langscheid	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Veränderungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			65.000		15.000	15.000						
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			65.000		15.000	15.000						
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit			-65.000		-15.000	-15.000						

Erläuterung Veränderungen:

2023: Schlussrechnung: 15.000 €

32200941 - Dorfplatz Kurpark, Amecke	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Veränderungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				175.000	-175.000							
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				175.000	-175.000							
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			50.000	250.000	-250.000							
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			50.000	250.000	-250.000							
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit			-50.000	-75.000	75.000							

Erläuterung Veränderungen:

Maßnahme wird ab 01.01.2023 unter der PG 3210I unter dem Abrechnungsobjekt 3210019I „Umgestaltung Parkanlage Amecke“ abgebildet.

2023: Fördermittel werden unter 3210I geplant: -175.000 €
 2023: Baumaßnahme wird unter 3210I geplant: -250.000 €
 2024: Fördermittel werden unter 3210I geplant: -175.000 €
 2024: Baumaßnahme wird unter 3210I geplant: -250.000 €

32200951 - Wegeverbindung Innendstadt Fachmarktzentrum	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Veränderungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				25.000	-25.000					25.000		
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			20.000	20.000	-20.000					20.000	200.000	
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			20.000	45.000	-45.000					45.000	200.000	
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit			-20.000	-45.000	45.000					-45.000	-200.000	

Erläuterung Veränderungen:

2023: Verschiebung Grunderwerb: -25.000 €
 2023: Maßnahmenverschiebung: -20.000 €
 2024: Verschiebung Grunderwerb: 25.000 €
 2024: Maßnahmenverschiebung: -180.000 €
 2025: Maßnahmenverschiebung: 200.000 €

32200971 - OD Stockum, L 842	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Veränderungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				160.000	60.000	220.000						
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				160.000	60.000	220.000						
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			35.000	260.000	-80.000	180.000				90.000		
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			35.000	260.000	-80.000	180.000				90.000		
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit			-35.000	-100.000	140.000	40.000				-90.000		

Erläuterung Veränderungen:

2023: Erhöhung der Fördermittel aufgrund Kostenkonkretisierung: 60.000 €
 2023: Maßnahmenverschiebung teilweise: -80.000 €
 2024: Maßnahmenverschiebung teilweise: 80.000 €

3220098I - Erneuerung Treppenanlage Bogenstr. - Michaelstr.	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Veränderungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen					125.000	125.000						
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					125.000	125.000						
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit					-125.000	-125.000						

Erläuterung Veränderungen:

2023: Baumaßnahme: 125.000 €

3220100I - Erneuerung Wirtschaftsweg Am Kalfsnacken (Allendorf)	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Veränderungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					120.000	120.000						
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					120.000	120.000						
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen					160.000	160.000						
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					160.000	160.000						
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit					-40.000	-40.000						

Erläuterung Veränderungen:

2023: Fördermittel: 120.000 €
2023: Baumaßnahme: 160.000 €

3220I_3220101I - Brücke In der Esmecke	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verände- rungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Verände- rungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen					250.000	250.000						
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					250.000	250.000						
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit					-250.000	-250.000						

PG 3303I - Investitionen Zentrales Gebäudemanagement	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Veränderungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			363.300	165.000	-51.700	113.300				50.000	50.000	50.000
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			363.300	165.000	-51.700	113.300				50.000	50.000	50.000
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			340.000	1.650.000		1.650.000				1.100.000	1.000.000	2.000.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			3.707.000	9.022.000	-2.092.000	6.930.000	2.000.000	8.900.000	10.900.000	13.350.000	2.150.000	1.000.000
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			140.000	280.000	-180.000	100.000				280.000	100.000	100.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			4.187.000	10.952.000	-2.272.000	8.680.000	2.000.000	8.900.000	10.900.000	14.730.000	3.250.000	3.100.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit			-3.823.700	-10.787.000	2.220.300	-8.566.700	-2.000.000	-8.900.000	-10.900.000	-14.680.000	-3.200.000	-3.050.000

3303301I - Neubau Baubetriebshof	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Veränderungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			2.700.000	6.540.000	-2.540.000	4.000.000		7.500.000	7.500.000	7.500.000	100.000	
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen				180.000	-180.000					180.000		
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			2.700.000	6.720.000	-2.720.000	4.000.000		7.500.000	7.500.000	7.680.000	100.000	
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit			-2.700.000	-6.720.000	2.720.000	-4.000.000		-7.500.000	-7.500.000	-7.680.000	-100.000	

Erläuterung Veränderungen:

2023: Maßnahmenverschiebung (teilweise) Neubau Baubetriebshof: -2.540.000€
 2023: Maßnahmenverschiebung Ausstattung: -180.000 €
 VE 2023: Maßnahmenverschiebung (teilweise) Neubau Baubetriebshof: 7.500.000 €
 2024: Maßnahmenverschiebung (teilweise) Neubau Baubetriebshof: 7.500.000 €
 2024: Maßnahmenverschiebung Ausstattung: 180.000 €
 2025: Maßnahmenverschiebung (teilweise) Neubau Baubetriebshof: 100.000 €

33033021 - Ausbau Rathausplatz 7	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Veränderungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen								350.000	350.000	300.000	50.000	
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								350.000	350.000	300.000	50.000	
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit								-350.000	-350.000	-300.000	-50.000	

Erläuterung Veränderungen:

VE 2023: neues Dachgeschoss und Photovoltaikanlage: 350.000 €
 2024: neues Dachgeschoss und Photovoltaikanlage: 300.000 €
 2025: neues Dachgeschoss und Photovoltaikanlage: 50.000 €

33034021 - Sanierung Realschule	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verände- rungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Verände- rungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			150.000	2.000.000	-1.200.000	800.000	2.000.000	1.000.000	3.000.000	3.000.000	2.000.000	1.000.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			150.000	2.000.000	-1.200.000	800.000	2.000.000	1.000.000	3.000.000	3.000.000	2.000.000	1.000.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit			-150.000	-2.000.000	1.200.000	-800.000	-2.000.000	-1.000.000	-3.000.000	-3.000.000	-2.000.000	-1.000.000

Erläuterung Veränderungen:

2023: Maßnahmenverschiebung (teilweise): -1.200.000 €
 2024: Maßnahmenverschiebung (teilweise): 1.000.000 €
 2025: Maßnahmenverschiebung (teilweise): 1.900.000 €
 2026: Maßnahmenverschiebung (teilweise): 1.000.000 €

33034031 - Fluchtwege Kita Linnepe (Brandschutztreppe)	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Veränderungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen					40.000	40.000						
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			40.000									
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			40.000		40.000	40.000						
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit			-40.000		-40.000	-40.000						

Erläuterung Veränderungen:

2023: Maßnahmenverschiebung: 40.000 €

33035011 - FwGH Sondern	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Veränderungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				115.000	-115.000							
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				115.000	-115.000							
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				1.650.000		1.650.000				1.100.000	1.000.000	2.000.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			130.000	115.000		115.000						
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			130.000	1.765.000		1.765.000				1.100.000	1.000.000	2.000.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit			-130.000	-1.650.000	-115.000	-1.765.000				-1.100.000	-1.000.000	-2.000.000

Erläuterung Veränderungen:

2023: Umplanung der Feuerschutzpauschale: -115.000 €
 2025: Maßnahmenverschiebung: 1.000.000 €
 2026: Maßnahmenverschiebung: 2.000.000 €

33035021 - FwGH Meinkenbracht	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Veränderungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			250.000									
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			250.000									
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			500.000	367.000	943.000	1.310.000		50.000	50.000	50.000		
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			500.000	367.000	943.000	1.310.000		50.000	50.000	50.000		
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit			-250.000	-367.000	-943.000	-1.310.000		-50.000	-50.000	-50.000		

Erläuterung Veränderungen:

2023: Maßnahmenverschiebung und Preissteigerung: 943.000 €
 VE 2023: Maßnahmenverschiebung und Preissteigerung: 50.000 €
 2024: Maßnahmenverschiebung und Preissteigerung: 50.000 €

33035031 - FwGH Stockum	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Veränderungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			63.300		63.300	63.300						
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			63.300		63.300	63.300						
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			127.000		165.000	165.000						
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			127.000		165.000	165.000						
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit			-63.700		-101.700	-101.700						

Erläuterung Veränderungen:

2023: Verschiebung der Fördermittel: 63.300 €
 2023: Maßnahmenverschiebung (teilweise) und Preissteigerung: 165.000 €

3303504I - Kulturzentrum	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Veränderungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			100.000		500.000	500.000						
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			100.000		500.000	500.000						
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit			-100.000		-500.000	-500.000						

Erläuterung Veränderungen:

2023: Planungskosten und Begleitung von VgV-Ausschreibungsverfahren: 500.000 €

3303505I - Erwerb und Herrichtung Flüchtlingsunterbringung	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Veränderungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen										2.500.000		
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit										2.500.000		
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit										-2.500.000		

Erläuterung Veränderungen:

2024: Erwerb und Herrichtung eines Gebäudes zur Flüchtlingsunterbringung: 2.500.000 €

PG 33221 - Inv. Grundstücksmanagement	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Veränderungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	83.992	10.000	10.000	10.000		10.000				10.000	10.000	10.000
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	83.992	10.000	10.000	10.000		10.000				10.000	10.000	10.000
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.558	178.000	10.000	178.000	60.000	238.000				70.000	70.000	70.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.558	178.000	10.000	178.000	60.000	238.000				70.000	70.000	70.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	80.433	-168.000		-168.000	-60.000	-228.000				-60.000	-60.000	-60.000

9_33220001 - Inv. Grundstücksmanagement	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Veränderungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	83.992	10.000	10.000	10.000		10.000				10.000	10.000	10.000
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	83.992	10.000	10.000	10.000		10.000				10.000	10.000	10.000
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.558	10.000	10.000	10.000	60.000	70.000				70.000	70.000	70.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.558	10.000	10.000	10.000	60.000	70.000				70.000	70.000	70.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	80.433				-60.000	-60.000				-60.000	-60.000	-60.000

Erläuterung Veränderungen:

2023: Ankauf von Grundstücken/Vorkaufsrecht: 60.000 €
 2024: Ankauf von Grundstücken/Vorkaufsrecht: 60.000 €
 2025: Ankauf von Grundstücken/Vorkaufsrecht: 60.000 €
 2026: Ankauf von Grundstücken/Vorkaufsrecht: 60.000 €

PG 3410I - Inv. TD Verwalt. u. Werstatt	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Veränderungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			279.000	50.000		50.000						
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	850											
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	850		279.000	50.000		50.000						
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	314.777	2.920.000										
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	130.116	924.000	713.000	786.500	322.175	1.108.675				230.000	306.000	590.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	444.894	3.844.000	713.000	786.500	322.175	1.108.675				230.000	306.000	590.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-444.044	-3.844.000	-434.000	-736.500	-322.175	-1.058.675				-230.000	-306.000	-590.000

9_3410000I - Inv. TD Werkst. u. Verwaltung	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Veränderungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	850											
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	850											
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	18.198	64.000	73.000	61.500	15.000	76.500				60.000	96.000	40.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	18.198	64.000	73.000	61.500	15.000	76.500				60.000	96.000	40.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-17.348	-64.000	-73.000	-61.500	-15.000	-76.500				-60.000	-96.000	-40.000

Erläuterung Veränderungen:

2023: Sandreinigungsgerät: 15.000 €
 2025: Leasingübernahme Pritschenfahrzeuge: 50.000 €

3410002I - Holzhacker	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Veränderungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen				35.000	5.000	40.000						
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				35.000	5.000	40.000						
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit				-35.000	-5.000	-40.000						

Erläuterung Veränderungen:

2023: Preissteigerung: 5.000 €

34100041 - Salzsilo Baubetriebsamt	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Veränderungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		320.000		350.000	-350.000							
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		320.000		350.000	-350.000							
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-320.000		-350.000	350.000							

Erläuterung Veränderungen:

2023: Zuordnung zur Maßnahme Neubau Baubetriebshof (33033011): -350.000 €

34100051 - LKW Kipper	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Veränderungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		90.000								110.000		
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		90.000								110.000		
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-90.000								-110.000		

Erläuterung Veränderungen:

2024: Preissteigerung durch Maßnahmenverschiebung: 110.000 €

34100081 - Holder Zugmaschine	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Veränderungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen				125.000	19.000	144.000						
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				125.000	19.000	144.000						
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit				-125.000	-19.000	-144.000						

Erläuterung Veränderungen:

2023: Preissteigerung durch Maßnahmenverschiebung: 19.000 €

	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verände- rungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Verände- rungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
34100131 - Anschaffung Minibagger 2,5to												
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		60.000			70.000	70.000						
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		60.000			70.000	70.000						
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-60.000			-70.000	-70.000						

Erläuterung Veränderungen:

2023: Preissteigerung durch Maßnahmenverschiebung: 70.000 €

34100181 - Kupper Weisser STA 95	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Veränderungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		35.000			35.000	35.000						
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		35.000			35.000	35.000						
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-35.000			-35.000	-35.000						

Erläuterung Veränderungen:

2023: Preissteigerung: 35.000 €

34100211 - Radlader Friedhof	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Veränderungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		50.000			60.000	60.000						
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		50.000			60.000	60.000						
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-50.000			-60.000	-60.000						

Erläuterung Veränderungen:

2023: Preissteigerung durch Maßnahmenverschiebung: 60.000 €

34100231 - Containeranhänger	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Veränderungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen											60.000	
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit											60.000	
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit											-60.000	

Erläuterung Veränderungen:

2025: Preissteigerung durch Maßnahmenverschiebung: 15.000 €

34100251 - Mähhausleger für Unimog	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Veränderungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		70.000			80.000	80.000						
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		70.000			80.000	80.000						
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-70.000			-80.000	-80.000						

Erläuterung Veränderungen:

2023: Preissteigerung durch Maßnahmenverschiebung: 80.000 €

	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verände- rungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Verände- rungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
34100271 - Ladewagen mit Greifarm												
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		60.000									75.000	
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		60.000									75.000	
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-60.000									-75.000	

Erläuterung Veränderungen:

2025: Preissteigerung durch Maßnahmenverschiebung: 75.000 €

	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verände- rungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Verände- rungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
34100281 - Holder Schmalspurschlepper Zugmaschine												
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen												150.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												150.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit												-150.000

Erläuterung Veränderungen:

2026: Preissteigerung durch Maßnahmenverschiebung: 25.000 €

	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verände- rungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Verände- rungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
34100311 - Valmet Ackerschlepper												
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen												200.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												200.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit												-200.000

Erläuterung Veränderungen:

2024: Maßnahmenverschiebung: -180.000 €
 2026: Preissteigerung durch Maßnahmenverschiebung: 200.000 €

34100331 - Hako Citymaster	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Veränderungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			204.000									
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			204.000									
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			340.000		250.000	250.000						
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			340.000		250.000	250.000						
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit			-136.000		-250.000	-250.000						

Erläuterung Veränderungen:

2023: Preissteigerung durch Maßnahmenverschiebung: 250.000 €

34100341 - Dienstfahrzeug Einsatzleitung Technische Dienste	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Veränderungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		30.000			35.000	35.000						
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		30.000			35.000	35.000						
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-30.000			-35.000	-35.000						

Erläuterung Veränderungen:

2023: Preissteigerung durch Maßnahmenverschiebung: 35.000 €

34100351 - Carraro Ackerschlepper	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Veränderungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		40.000			70.000	70.000						
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		40.000			70.000	70.000						
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-40.000			-70.000	-70.000						

Erläuterung Veränderungen:

2023: Preissteigerung durch Maßnahmenverschiebung: 70.000 €

34100371 - Pritsche Kipper (Kolonne Straße)	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Veränderungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen				65.000	10.000	75.000						
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				65.000	10.000	75.000						
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit				-65.000	-10.000	-75.000						

Erläuterung Veränderungen:

2023: Preissteigerung durch Maßnahmenverschiebung: 10.000 €

34100381 - Pritsche Kipper (Kolonne Grünanlagen)	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Veränderungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen				65.000	10.000	75.000						
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				65.000	10.000	75.000						
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit				-65.000	-10.000	-75.000						

Erläuterung Veränderungen:

2023: Preissteigerung durch Maßnahmenverschiebung: 10.000 €

34100391 - Säuberungsfahrzeug	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Veränderungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen										60.000		
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit										60.000		
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit										-60.000		

Erläuterung Veränderungen:

2024: Preissteigerung durch Maßnahmenverschiebung: 10.000 €

34100411 - Pritsche mit Kipper	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Veränderungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen											75.000	
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit											75.000	
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit											-75.000	

Erläuterung Veränderungen:

2025: Preissteigerung durch Maßnahmenverschiebung: 25.000 €

34100431 - E-Pritschenfahrzeug	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verände- rungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Verände- rungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				50.000		50.000						
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				50.000		50.000						
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen				85.000	13.175	98.175						
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				85.000	13.175	98.175						
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit				-35.000	-13.175	-48.175						

	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verände- rungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Verände- rungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
34100451 - LKW Kipper 18t												
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen												200.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												200.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit												-200.000

Erläuterung Veränderungen:

2026: Anschaffung eines LKW Kippers: 200.000 €

PG 41011 - Inv. Kindertagesbetreuung	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Veränderungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	33.000											
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	33.000											
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		50.000										
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	14.655	47.000	77.000	25.000	25.000	50.000				125.000	25.000	25.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.655	97.000	77.000	25.000	25.000	50.000				125.000	25.000	25.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	18.345	-97.000	-77.000	-25.000	-25.000	-50.000				-125.000	-25.000	-25.000

9_4101000I - Inv. Kindertagesbetreuung	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Veränderungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	33.000											
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	33.000											
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	14.655	47.000	77.000	25.000	25.000	50.000				125.000	25.000	25.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.655	47.000	77.000	25.000	25.000	50.000				125.000	25.000	25.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	18.345	-47.000	-77.000	-25.000	-25.000	-50.000				-125.000	-25.000	-25.000

Erläuterung Veränderungen:

2023: Neuanschaffung Spielgeräte und Küche Kita Hövel nach Neubau: 25.000 €
 2024: Neuanschaffung Spielgeräte Kita Hövel nach Neubau: 100.000 €

PG 4102I - Inv. Schulen	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Veränderungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	62.000	225.010	84.000		110.000	110.000						
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	62.000	225.010	84.000		110.000	110.000						
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		100.000	15.000	14.000		14.000						
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	89.404	516.490	394.000	186.000	56.200	242.200				186.000	183.000	183.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	89.404	616.490	409.000	200.000	56.200	256.200				186.000	183.000	183.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-27.404	-391.480	-325.000	-200.000	53.800	-146.200				-186.000	-183.000	-183.000

9_4102100I - Inv. Grundschulen	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Veränderungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	25.500	150.910			5.000	5.000						
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	25.500	150.910			5.000	5.000						
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			15.000	14.000		14.000						
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.596	232.190	115.000	69.000	39.600	108.600				75.000	75.000	75.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.596	232.190	130.000	83.000	39.600	122.600				75.000	75.000	75.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	16.904	-81.280	-130.000	-83.000	-34.600	-117.600				-75.000	-75.000	-75.000

Erläuterung Veränderungen:

2023: Neuanschaffung Spielgeräte Schulhof Marienschule: 30.000 € 2023: Verschiebung der Maßnahme „Digitalpakt“ aus dem Ergebnisplan: 5.000 € 9.600 €
--

9_4102400I - Inv. Gymnasium	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verände- rungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Verände- rungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	12.000		42.500		20.000	20.000						
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	12.000		42.500		20.000	20.000						
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	30.734	47.000	110.000	50.000	9.600	59.600				48.000	48.000	48.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.734	47.000	110.000	50.000	9.600	59.600				48.000	48.000	48.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-18.734	-47.000	-67.500	-50.000	10.400	-39.600				-48.000	-48.000	-48.000

Erläuterung Veränderungen:

2023: Verschiebung des Förderprogramms „Digitalpakt“ aus dem Ergebnisplan: 20.000 €
 2023: Verschiebung der Maßnahme „Digitalpakt“ aus dem Ergebnisplan: 9.600 €

9_41022001 - Inv. Hauptschule	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verände- rungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Verände- rungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	13.000	33.200	27.500		48.000	48.000						
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	13.000	33.200	27.500		48.000	48.000						
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	26.880	99.200	95.000	32.000	4.000	36.000				30.000	30.000	30.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	26.880	99.200	95.000	32.000	4.000	36.000				30.000	30.000	30.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-13.880	-66.000	-67.500	-32.000	44.000	12.000				-30.000	-30.000	-30.000

Erläuterung Veränderungen:

2023: Verschiebung des Förderprogramms „Digitalpakt“ aus dem Ergebnisplan: 48.000 €
 2023: Verschiebung der Maßnahme „Digitalpakt“ aus dem Ergebnisplan: 4.000 €

9_4102300I - Inv. Realschule	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verände- rungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Verände- rungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	11.500		14.000		37.000	37.000						
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	11.500		14.000		37.000	37.000						
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	23.076	90.000	74.000	35.000	3.000	38.000				33.000	30.000	30.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	23.076	90.000	74.000	35.000	3.000	38.000				33.000	30.000	30.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-11.576	-90.000	-60.000	-35.000	34.000	-1.000				-33.000	-30.000	-30.000

Erläuterung Veränderungen:

2023: Verschiebung des Förderprogramms „Digitalpakt“ aus dem Ergebnisplan: 37.000 €
 2023: Verschiebung der Maßnahme „Digitalpakt“ aus dem Ergebnisplan: 3.000 €

PG 42021 - Inv. Jugendförderung	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Veränderungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	13.396											
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.921	245.000	230.000	35.000	130.000	165.000				165.000	70.000	70.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	19.318	245.000	230.000	35.000	130.000	165.000				165.000	70.000	70.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-19.318	-245.000	-230.000	-35.000	-130.000	-165.000				-165.000	-70.000	-70.000

9_42020001 - Inv. Jugendförderung	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Veränderungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	13.396											
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.921	245.000	30.000	35.000	30.000	65.000				65.000	70.000	70.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	19.318	245.000	30.000	35.000	30.000	65.000				65.000	70.000	70.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-19.318	-245.000	-30.000	-35.000	-30.000	-65.000				-65.000	-70.000	-70.000

Erläuterung Veränderungen:

2023: Neuanschaffung von Spielgeräte auf Kinderspielplätzen aufgrund überalterter Spielgeräte: 30.000 €
 2024: Neuanschaffung von Spielgeräte auf Kinderspielplätzen aufgrund überalterter Spielgeräte: 30.000 €
 2025: Neuanschaffung von Spielgeräte auf Kinderspielplätzen aufgrund überalterter Spielgeräte: 30.000 €
 2026: Neuanschaffung von Spielgeräte auf Kinderspielplätzen aufgrund überalterter Spielgeräte: 30.000 €

42021011 - Skateranlage	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Veränderungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			100.000							100.000		
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			100.000							100.000		
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit			-100.000							-100.000		

Erläuterung Veränderungen:

2024: Maßnahmenverschiebung: 100.000 €

42021021 - Spielplatz Settmecke	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Veränderungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			100.000		100.000	100.000						
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			100.000		100.000	100.000						
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit			-100.000		-100.000	-100.000						

Erläuterung Veränderungen:

2023: Maßnahmenverschiebung: 100.000 €

PG 54021 - Invest. öffentl. Ordnung	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Veränderungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	250											
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	250											
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	13.536	4.100	4.600		4.000	4.000				4.000	4.000	4.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.536	4.100	4.600		4.000	4.000				4.000	4.000	4.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-13.286	-4.100	-4.600		-4.000	-4.000				-4.000	-4.000	-4.000

9_54020001 - Inv. öffentliche Ordnung	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Veränderungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	250											
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	250											
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	13.536	4.100	4.600		4.000	4.000				4.000	4.000	4.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.536	4.100	4.600		4.000	4.000				4.000	4.000	4.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-13.286	-4.100	-4.600		-4.000	-4.000				-4.000	-4.000	-4.000

Erläuterung Veränderungen:

2023: Geschwindigkeitstafeln nebst Mast: 4.000 €
 2024: Geschwindigkeitstafeln nebst Mast: 4.000 €
 2025: Geschwindigkeitstafeln nebst Mast: 4.000 €
 2026: Geschwindigkeitstafeln nebst Mast: 4.000 €

PG 55011 - Invest. Feuerwehr	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Veränderungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	125.995	115.000	115.000		115.000	115.000				115.000	115.000	115.000
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	125.995	115.000	115.000		115.000	115.000				115.000	115.000	115.000
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			60.000									
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		310.000										
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	824.481	365.000	675.000	975.000	543.500	1.518.500		290.000	290.000	1.005.000	835.000	85.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	824.481	675.000	735.000	975.000	543.500	1.518.500		290.000	290.000	1.005.000	835.000	85.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-698.486	-560.000	-620.000	-975.000	-428.500	-1.403.500		-290.000	-290.000	-890.000	-720.000	30.000

5501018I - LG Linnepe LF 10 (light)	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Veränderungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		115.000										
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		115.000										
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		100.000	200.000		7.000	7.000						
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		100.000	200.000		7.000	7.000						
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		15.000	-200.000		-7.000	-7.000						

Erläuterung Veränderungen:

2023: Verschiebung der Lieferung: 7.000 €

5501020I - LG Hagen TLF 3000	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Veränderungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen											115.000	
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit											115.000	
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen										150.000	250.000	
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit										150.000	250.000	
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit										-150.000	-135.000	

Erläuterung Veränderungen:

2024: Preissteigerung: 50.000 €

55010241 - LG Endorf TLF 3000	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Veränderungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen										115.000		
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										115.000		
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		100.000	150.000	250.000		250.000		250.000	250.000	150.000	100.000	
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		100.000	150.000	250.000		250.000		250.000	250.000	150.000	100.000	
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-100.000	-150.000	-250.000		-250.000		-250.000	-250.000	-35.000	-100.000	

Erläuterung Veränderungen:

VE 2023: Maßnahmenverschiebung und Preissteigerung: 250.000 €
 2024: Maßnahmenverschiebung und Preissteigerung: 150.000 €
 2024: Fördermittel: 115.000 €
 2025: Maßnahmenverschiebung und Preissteigerung: 100.000 €

5501028I - LZ Sundern DLK 23/12 (Drehleiter)	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verände- rungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Verände- rungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					115.000	115.000						
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					115.000	115.000						
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen				400.000	460.000	860.000						
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				400.000	460.000	860.000						
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit				-400.000	-345.000	-745.000						

Erläuterung Veränderungen:

2023: Maßnahmenverschiebung und Preissteigerung: 460.000 €
 2023: Verschiebung der Fördermittel: 115.000 €
 2024: Maßnahmenverschiebung und Preissteigerung: -400.000 €
 2024: Verschiebung der Fördermittel: -115.000 €

5501030I - LZ Sundern Großtankwagen	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Veränderungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen										200.000	200.000	
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit										200.000	200.000	
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit										-200.000	-200.000	

Erläuterung Veränderungen:

2024: Ersatzbeschaffung Großtankwagen Löschzug Sundern: 200.000 €
 2025: Ersatzbeschaffung Großtankwagen Löschzug Sundern: 200.000 €

5501031I - Schutzausrüstung für Atemschutzgeräteträger	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Veränderungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen					36.500	36.500						
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					36.500	36.500						
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit					-36.500	-36.500						

Erläuterung Veränderungen:

2023: Schutzausrüstung: 36.500 €

5501032I - LG Stemel LF 10 kompakt	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Veränderungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen										200.000	200.000	
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit										200.000	200.000	
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit										-200.000	-200.000	

Erläuterung Veränderungen:

2024: Preissteigerung: 100.000 €

9_5501000I - Inv. Feuerwehr	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Veränderungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-1.283											115.000
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.283											115.000
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	49.489	55.000	55.000	15.000	40.000	55.000		40.000	40.000	55.000	55.000	55.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	49.489	55.000	55.000	15.000	40.000	55.000		40.000	40.000	55.000	55.000	55.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-50.772	-55.000	-55.000	-15.000	-40.000	-55.000		-40.000	-40.000	-55.000	-55.000	60.000

Erläuterung Veränderungen:

2023: zusätzliche feuerwehrtechnische Ausrüstung aufgrund geänderter Einsatzsituation: 40.000 €
 VE 2023 zusätzliche feuerwehrtechnische Ausrüstung aufgrund geänderter Einsatzsituation: 40.000 €
 2024: zusätzliche feuerwehrtechnische Ausrüstung aufgrund geänderter Einsatzsituation: 40.000 €
 2025: zusätzliche feuerwehrtechnische Ausrüstung aufgrund geänderter Einsatzsituation: 40.000 €
 2026: zusätzliche feuerwehrtechnische Ausrüstung aufgrund geänderter Einsatzsituation: 40.000 €

6. Projekte - Integrierte Innenstadtentwicklung

6.1 Teilergebnisplan - Projekt Innenstadtentwicklung

PG P_001 - Projekt Innenstadtentwicklung	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verände- rungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen			67.500	113.250	34.850	148.100	104.580	56.580	
10 = Ordentliche Erträge			67.500	113.250	34.850	148.100	104.580	56.580	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.220		90.000	151.000	-151.000				
15 - Transferaufwendungen					215.000	215.000	155.000	85.000	
17 = Ordentliche Aufwendungen	5.220		90.000	151.000	64.000	215.000	155.000	85.000	
18 = Ordentliches Ergebnis	-5.220		-22.500	-37.750	-29.150	-66.900	-50.420	-28.420	
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-5.220		-22.500	-37.750	-29.150	-66.900	-50.420	-28.420	
26 = Jahresergebnis	-5.220		-22.500	-37.750	-29.150	-66.900	-50.420	-28.420	
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-5.220		-22.500	-37.750	-29.150	-66.900	-50.420	-28.420	
Ergebnis	-5.220		-22.500	-37.750	-29.150	-66.900	-50.420	-28.420	

Zur Produktgruppe PG P_001 - Projekt Innenstadtentwicklung gehören die nachfolgend dargestellten Abrechnungsobjekte:

P_00001	Innenstadtent. „Städtebau“ (seit 2017 nicht beplant)
P_00002	Innenstadtent. „Röhr“
P_00003	Innenstadtent. „Verkehr“
P_00004	Innenstadtentwicklung

P_00004 - Innenstadtentwicklung	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen			67.500	113.250	34.850	148.100	104.580	56.580	
10 = Ordentliche Erträge			67.500	113.250	34.850	148.100	104.580	56.580	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			90.000	151.000	-151.000				
15 - Transferaufwendungen					215.000	215.000	155.000	85.000	
17 = Ordentliche Aufwendungen			90.000	151.000	64.000	215.000	155.000	85.000	
18 = Ordentliches Ergebnis			-22.500	-37.750	-29.150	-66.900	-50.420	-28.420	
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit			-22.500	-37.750	-29.150	-66.900	-50.420	-28.420	
26 = Jahresergebnis			-22.500	-37.750	-29.150	-66.900	-50.420	-28.420	
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand			-22.500	-37.750	-29.150	-66.900	-50.420	-28.420	
Ergebnis			-22.500	-37.750	-29.150	-66.900	-50.420	-28.420	

Erläuterung Veränderungen:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Zeile	Ertrag	Zeile	Aufwand	Eigenanteil
2023ff	Mittelverschiebungen					

6.2 Teilfinanzplan B - Projekt Innenstadtentwicklung

PG P_0011 - Investitionen Projekt Innenstadtentwicklung	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Veränderungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				1.819.800	-1.819.800					710.000	610.000	
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				1.819.800	-1.819.800					710.000	610.000	
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			2.000									
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		25.000	269.500	3.065.500	-2.990.000	75.500		75.000	75.000	862.500	1.212.500	
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		25.000	271.500	3.065.500	-2.990.000	75.500		75.000	75.000	862.500	1.212.500	
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-25.000	-271.500	-1.245.700	1.170.200	-75.500		-75.000	-75.000	-152.500	-602.500	

Zur Produktgruppe PG P_0011 – Investitionen Projekt Innenstadtentwicklung gehören die nachfolgend dargestellten Abrechnungsobjekte:

- P_000011 Innenstadtent. „Städtebau“ (seit 2017 nicht beplant)
- P_000021 Innenstadtent. „Röhr“
- P_000031 Innenstadtent. „Verkehr“
- P_000041 Innenstadtentwicklung INSEK

P_00000011 - Innenstadtent. "Städtebau"	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Veränderungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				772.000	-772.000					650.000		
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				772.000	-772.000					650.000		
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			2.000									
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		25.000	269.500	1.177.500	-1.165.000	12.500				747.500		
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		25.000	271.500	1.177.500	-1.165.000	12.500				747.500		
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-25.000	-271.500	-405.500	393.000	-12.500				-97.500		

P_0000002I - Innenstadtent. "Röhr"	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Veränderungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				500.000	-500.000							
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				500.000	-500.000							
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen				1.000.000	-1.000.000							
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				1.000.000	-1.000.000							
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit				-500.000	500.000							

P_0000003I - Innenstadtent. "Verkehr"	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Veränderungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				487.800	-487.800							
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				487.800	-487.800							
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen				813.000	-800.000	13.000				40.000		
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				813.000	-800.000	13.000				40.000		
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit				-325.200	312.200	-13.000				-40.000		

P_0000004I - Innenstadtentwicklung INSEK	Ist 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	VE 2023	Veränderungen VE	VE 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				60.000	-60.000					60.000	610.000	
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				60.000	-60.000					60.000	610.000	
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen				75.000	-25.000	50.000		75.000	75.000	75.000	1.212.500	
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				75.000	-25.000	50.000		75.000	75.000	75.000	1.212.500	
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit				-15.000	-35.000	-50.000		-75.000	-75.000	-15.000	-602.500	

7. Anlagen

7.1 Stellenpläne

7.2 Haushaltsquerschnitte

7.3 Übersicht über die Beteiligungen der Stadt Sundern

7.4 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten (inkl. Darstellung Kreditplanung)

7.5 Darstellung der Inanspruchnahme der Allgemeine Rücklage und der Ausgleichsrücklage

7.6 Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

7.7 Bilanz, Ergebnisrechnung und Finanzrechnung des Entwurfs Jahresabschluss 2021

7.8 Übersicht der wesentlichen Investitionen

7.9 Corona-/Ukraine-Nebenrechnung

7.10 Wirtschaftspläne und Jahresabschlüsse der wesentlichen Beteiligungen

7.1 Stellenpläne

Stellenplan 2023 - Beamtinnen/Beamte

Laufbahngruppen	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2023		Zahl der Stellen 2022	Zahl der tats. besetzten Stellen zum 30.06.2022	Erläuterungen
		gesamt	ausgesondert			
<u>Beamte auf Zeit</u>						
Bürgermeister/in	B 5	1,00		1,00	1,00	
<u>L 2.2</u>						
Beigeordnete/r	A 16	1,00		1,00	1,00	
Oberrat/Oberrätin	A 14	5,00		3,00	3,00	einschl. 1,0 VZÄ Geschäftsführung Sorpesee GmbH (Abordnung); +1,0 VZÄ FBL 1 (neu); + 1,0 VZÄ FBL 4 (zuvor E 14)
<u>L 2.1</u>						
Rat/Rätin	A 13 LG 2.1	3,00		3,00	3,00	
Amtsrat/Amtsärztin	A 12	8,51	1,00	8,51	7,51	1,0 VZÄ Eigenbetrieb SWS (ausgesondert); - 1,0 VZÄ techn. SB Bauordnung (neu E 11); + 1,0 VZÄ AL Bauordnung (neu)
Amtmann/Amtfrau	A 11	8,74	1,00	10,74	5,68	1,0 VZÄ Eigenbetrieb SWS (ausgesondert); + 1,0 VZÄ SB KAG (zuvor E 10); - 1,0 VZÄ SB Brandschutz (neu E 10); - 1,0 VZÄ SB Finanzmanagement (neu E 9c); - 1,0 VZÄ SB Bauordnung (entfällt durch AL-Stelle)
Oberinspektor/in	A 10	9,10		11,10	8,63	- 1,0 VZÄ SB Organisation (neu E 10); - 1,0 VZÄ SB Gebäudemanagement (neu E 9b)
<u>L 1.2</u>						
Amtsinspektor/in	A 9 LG 1.2	6,05		5,05	2,50	+ 1,0 VZÄ SB Gebäudemanagement (zuvor E 9c)
Hauptsekretär/in	A 8	1,29		1,29	2,35	
Obersekretär/in	A 7	0,51		0,51	0,51	
Summe		44,20	2,00	45,20	35,18	

davon

Eigenbetrieb Stadtwerke		2,00		2,00	
Sorpesee GmbH		1,00		1,00	
Kernhaushalt		41,20		42,20	
Veränderung ggü. Vorjahr		-1,00			

Stellenplan 2023 - Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe gem. TVöD	Zahl der Stellen zum 01.01.2023	Zahl der Stellen zum 01.01.2022	Zahl der tats. besetzten Stellen zum 30.06.2022	Erläuterungen
E 14	2,00	3,00	3,00	- 1,0 FBL 4 (neu A 14)
E 12	6,00	6,00	6,00	
E 11	26,25	20,00	14,50	+ 1,0 VZÄ Leitung Stadtbib. (zuvor E 9c); + 2,0 VZÄ SB IT an Schulen (zuvor E 10); + 1,0 VZÄ techn. SB Bauordnung (zuvor A 12); + 0,25 VZÄ SB Presse und ÖA (Veränderung Stellenanteile); + 1,0 Stadtplaner/in (neu); + 1,0 SB IT (neu)
E 10	11,67	12,67	11,67	+ 1,0 VZÄ SB Organisation (zuvor A 10); - 1,0 SB KAG (neu A 11); - 2,0 VZÄ SB IT an Schulen (neu E 11); - 1,0 VZÄ MA Verwaltung Fw (neu E 9a); + 1,0 VZÄ SB Brandschutz (zuvor A 11); + 1,0 VZÄ SB Personal (neu)
E 9c	9,72	10,72	8,72	- 1,0 VZÄ Leitung Stadtbibliothek (neu E 11); + 1,0 VZÄ SB Finanzmanagement (zuvor A 11); - 1,0 VZÄ SB Gebäudemanagement (neu A 9 L 1.2)
E 9b	14,60	9,47	10,77	+ 2,0 VZÄ SB SGB XII (neu E 9b); + 1,0 VZÄ SB Gebäudemanagement (zuvor A 10); + 0,13 VZÄ SB Unterhaltsvorschuss (Veränderung Stellenanteile); + 1,0 VZÄ SB Beistandschaften (Stelle bisher nicht vorhanden); + 1,0 Techniker/in (neu)
E 9a	15,56	13,56	14,39	+ 1,0 VZÄ MA Rentenberatung (zuvor S 9); + 1,0 VZÄ MA Verwaltung Fw (zuvor E 10)
E 8	24,05	24,05	23,13	- 2,0 VZÄ SB SGB XII (neu E 9b); + 2,0 VZÄ MA Techn. Dienste
E 7	11,00	10,00	11,00	+ 1,0 VZÄ MA Bäderbetriebe (zuvor E 5)
E 6	53,89	50,89	49,07	+ 2,0 VZÄ Hausmeister/in Rathaus und Gärtner/in (zuvor E 5); KU-Vermerk für 1,0 VZÄ löschen; + 1,0 VZÄ MA Buchhaltung (Aufgabenänderung)
E 5	16,12	18,12	16,02	- 2,0 VZÄ Hausmeister/in Rathaus und Gärtner/in (neu E 6); - 1,0 VZÄ MA Bäderbetriebe (neu E 7); + 1,0 VZÄ Schulsekretariate (Veränderung Stellenanteile)
E 4	4,25	4,25	4,64	
E 3	4,22	4,22	4,04	
S 15	0,50	0,00	0,00	+ 0,5 VZÄ MA Koordination Landeskinderschutzgesetz (neu, wird vollumfänglich refinanziert)
S 14	10,31	10,31	9,31	
S 13	8,00	8,00	8,00	
S 12	4,50	1,00	1,00	+ 1,0 VZÄ Schulsozialarbeit (zuvor S 11); + 1,0 VZÄ Schulsozialarbeit (neu und ggf. mit 80 % Förderung); + 1,5 VZÄ MA Koordination Vormundschaften/Clearing (neu, 1,0 VZÄ werden refinanziert)
S 11	2,50	3,50	2,00	- 1,0 VZÄ Schulsozialarbeit (neu S 12)
S 9	0,49	1,49	0,49	- 1,0 VZÄ MA Rentenberatung (neu E 9a)
S 8	67,77	67,77	64,99	
S 4	7,31	7,31	5,85	
S 3	3,90	3,90	2,70	
Summe	304,61	290,23	271,29	

davon

Eigenbetrieb Stadtwerke	38,22	36,23
Sorpesee GmbH	2,00	3,00
Kernhaushalt	264,39	251,00
Veränderung ggü. Vorjahr	13,39	

7.2 Haushaltsquerschnitte

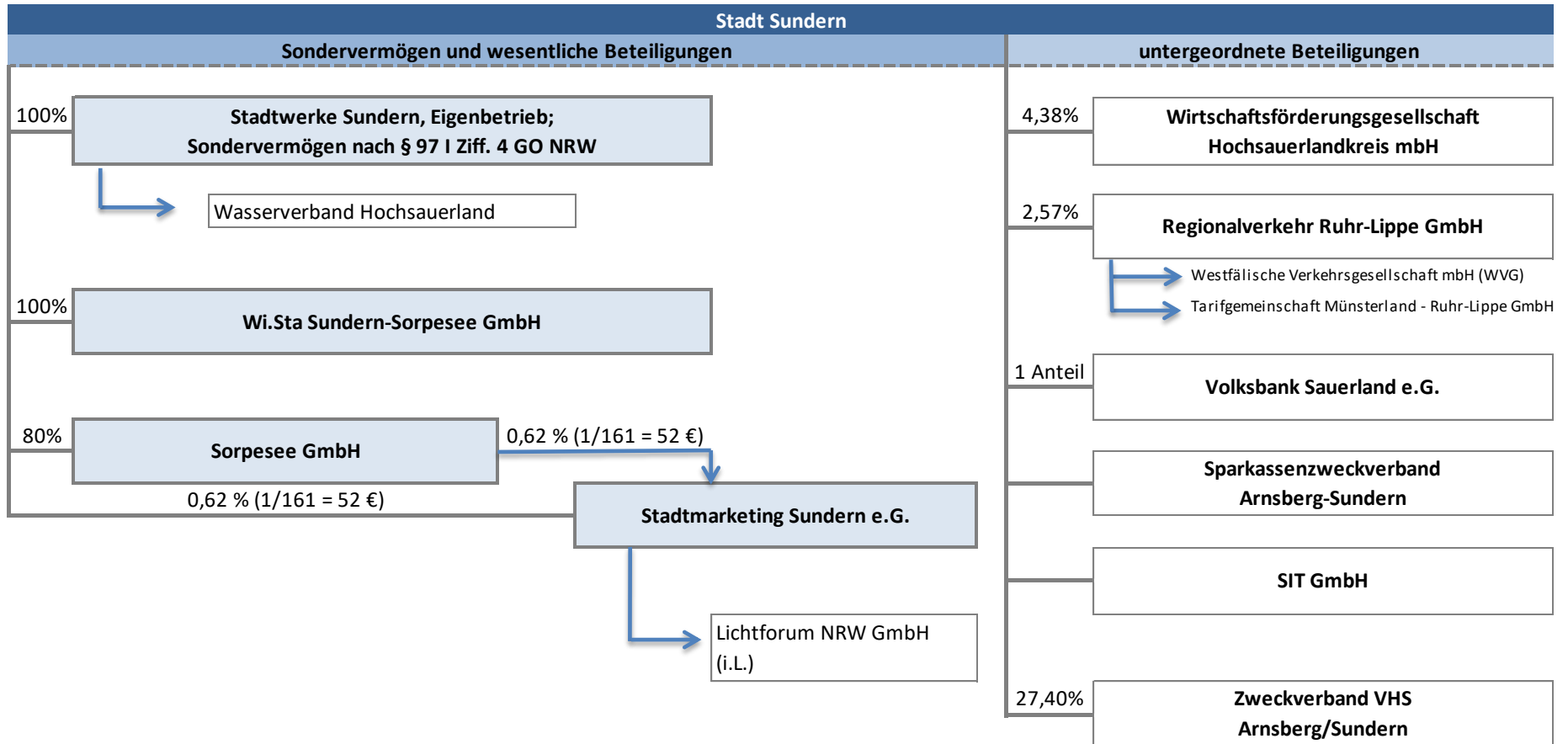
Haushaltsquerschnitt Ergebnisplanung 2023	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Jahresergebnis
PGR.1000 : Verwaltungsführung	0	246.516	-246.516	0	-246.516	0	-246.516
PGR.1010 : Bürgermeister und Ratsbüro	113.980	593.001	-479.021	0	-479.021	0	-479.021
PGR.1110 : Organisation und Personalmanagement	134.100	4.667.367	-4.533.267	0	-4.533.267	0	-4.533.267
PGR.1410 : IT und Logistik	210.030	2.311.137	-2.101.107	0	-2.101.107	0	-2.101.107
FB.1_N : Zentrale Dienste	458.110	7.818.021	-7.359.911	0	-7.359.911	0	-7.359.911
PGR.1210 : Finanzmanagement und Controlling	58.063.742	19.898.598	38.165.144	-559.170	37.605.974	0	37.605.974
PGR.1230 : NKF-CUIG - Corona und Ukraine-Isolierung (bis 2022: NKF-CIG)	-2.459.000	1.574.190	-4.033.190	0	-4.033.190	4.033.190	0
PGR.1240 : Hochwasserschäden	510.000	390.000	120.000	0	120.000	0	120.000
PGR.1310 : Auftragservice und Buchhaltung	53.500	615.718	-562.218	0	-562.218	0	-562.218
FB.2 : Finanzen	56.168.242	22.478.506	33.689.736	-559.170	33.130.566	4.033.190	37.163.756
PGR.3110 : Stadtentw., Umwelt	128.500	1.042.080	-913.580	0	-913.580	0	-913.580
PGR.3111 : Wirtschaftsförderung	78.900	114.958	-36.058	0	-36.058	0	-36.058
PGR.3210 : Grünanlagen/ Gewässer	5.150	361.874	-356.724	0	-356.724	0	-356.724
PGR.3220 : Verkehrsflächen	3.553.620	7.024.873	-3.471.253	0	-3.471.253	0	-3.471.253
PGR.3230 : Winterdienst	7.120	180.050	-172.930	0	-172.930	0	-172.930
PGR.3303 : Zentrales Gebäudemanagement	2.719.580	5.620.783	-2.901.203	0	-2.901.203	0	-2.901.203
PGR.3310 : GM Gemeinschaftseinrichtung	0	185.300	-185.300	0	-185.300	0	-185.300
PGR.3320 : GM Mietwohnungen	0	326.437	-326.437	0	-326.437	0	-326.437
PGR.3321 : GR Stadtwald	551.000	696.981	-145.981	0	-145.981	0	-145.981
PGR.3322 : GR Bewirtschaftung v. Liegens.	143.830	390.017	-246.187	0	-246.187	0	-246.187
PGR.3410 : TD Verwalt. u. Werkstatt	30.000	924.752	-894.752	0	-894.752	0	-894.752
PGR.3420 : TD Gärtnerei	0	1.454.059	-1.454.059	0	-1.454.059	0	-1.454.059
PGR.3430 : TD Straßenbau	0	673.454	-673.454	0	-673.454	0	-673.454
PGR.3440 : TD Hausmeisterpool	0	522.311	-522.311	0	-522.311	0	-522.311
PGR.5403 : Bauen in Sundern	221.000	284.680	-63.680	0	-63.680	0	-63.680
FB.3 : Stadtentw./ öffentl. Infrastru	7.438.700	19.802.609	-12.363.909	0	-12.363.909	0	-12.363.909
PGR.4101 : Bildung und Betreuung	7.276.100	14.989.612	-7.713.512	0	-7.713.512	0	-7.713.512
PGR.4102 : Schulen	1.096.088	3.412.895	-2.316.807	0	-2.316.807	0	-2.316.807
PGR.4103 : Stadtbibliothek	22.000	242.190	-220.190	0	-220.190	0	-220.190

Haushaltsquerschnitt Ergebnisplanung 2023	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Jahresergebnis
PGR.4104 : Sport	183.830	376.592	-192.762	0	-192.762	0	-192.762
PGR.4201 : Familienersetzende Hilfen	821.000	4.484.026	-3.663.026	0	-3.663.026	0	-3.663.026
PGR.4202 : Kinder- und Jugendförderung	99.210	441.603	-342.393	0	-342.393	0	-342.393
PGR.4203 : Familienergänzende Hilfen	380.780	2.192.534	-1.811.754	0	-1.811.754	0	-1.811.754
PGR.4301 : Unterhaltsvorschuss	504.000	646.879	-142.879	0	-142.879	0	-142.879
FB.4 : Jugend und Familie	10.383.008	26.786.331	-16.403.323	0	-16.403.323	0	-16.403.323
PGR.5101 : Bürgerbüro/ Standesamt	206.000	601.924	-395.924	0	-395.924	0	-395.924
PGR.5102 : Bestattungswesen	743.930	453.476	290.454	0	290.454	0	290.454
PGR.5103 : Kultur	16.370	177.344	-160.974	0	-160.974	0	-160.974
PGR.5105 : Wohnungsmarkt- u. Vermittlung	2.500	27.874	-25.374	0	-25.374	0	-25.374
PGR.5201 : Bildung, Teilhabe und Wohngeld	0	103.102	-103.102	0	-103.102	0	-103.102
PGR.5202 : Leistungen zum Lebensunterh.	1.258.670	2.848.659	-1.589.989	0	-1.589.989	0	-1.589.989
PGR.5203 : Beratung u. sonst. Leistungen	0	6.011	-6.011	0	-6.011	0	-6.011
PGR.5302 : Grundsicher. f. Arbeitssuchende	1.133.020	1.420.361	-287.341	0	-287.341	0	-287.341
PGR.5401 : Sicherheit und Schutz	60.000	756.220	-696.220	0	-696.220	0	-696.220
PGR.5402 : Ordnungsdienste	182.960	420.482	-237.522	0	-237.522	0	-237.522
FB.5 : Bürgerdienste, Soziales und Ordnung	3.603.450	6.815.453	-3.212.003	0	-3.212.003	0	-3.212.003
PGR.P_001 : Projekt Innenstadtentwicklung	148.100	215.000	-66.900	0	-66.900	0	-66.900
FB.P : Projektteams	148.100	215.000	-66.900	0	-66.900	0	-66.900

Haushaltsquerschnitt Finanzplanung 2023	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstät.	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstät.	Saldo aus laufender Verwaltungstät.	Summe der investiven Einzahlungen	Summe der investiven Auszahlungen	Saldo aus Investitionstätigkeit	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	Tilgung und Gewährung von Darlehen	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungsermächtigungen
PGR.1000 : Verwaltungsführung	0	246.516	-246.516	0	0	0	-246.516	0	0	0	0
PGR.1010 : Bürgermeister und Ratsbüro	112.490	591.571	-479.081	0	0	0	-479.081	0	0	0	0
PGR.1010I : Inv. Bürgermeister und Ratsbüro	0	0	0	0	3.000	-3.000	-3.000	0	0	0	0
PGR.1110 : Organisation und Personalmanagement	134.030	3.120.557	-2.986.527	0	0	0	-2.986.527	0	0	0	0
PGR.1110I : Investitionen Organisation und Personalmanagement	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
PGR.1410 : IT und Logistik	41.840	1.944.197	-1.902.357	0	54.000	-54.000	-1.956.357	0	0	0	0
PGR.1410I : Investitionen IT und Logistik	0	0	0	0	60.000	-60.000	-60.000	0	0	0	0
FB.1_N : Zentrale Dienste	288.360	5.902.841	-5.614.481	0	117.000	-117.000	-5.731.481	0	0	0	0
PGR.1210 : Finanzmanagement und Controlling	58.509.792	20.888.947	37.620.845	1.800	0	1.800	37.622.645	25.000.000	7.275.000	17.725.000	0
PGR.1210I : Investitionen Finanzmanagement und Controlling	0	0	0	3.340.950	282.025	3.058.925	3.058.925	0	0	0	0
PGR.1230 : NKF-CUIG - Corona und Ukraine-Isolierung (bis 2022)	-2.459.000	1.574.190	-4.033.190	0	0	0	-4.033.190	0	0	0	0
PGR.1240 : Hochwasserschäden	510.000	390.000	120.000	0	0	0	120.000	0	0	0	0
PGR.1240I : Investitionen Hochwasserschäden	0	0	0	0	70.000	-70.000	-70.000	0	0	0	0
PGR.1310 : Auftragservice und Buchhaltung	53.500	615.718	-562.218	0	0	0	-562.218	0	0	0	0
FB.2 : Finanzen	56.614.292	23.468.855	33.145.437	3.342.750	352.025	2.990.725	36.136.162	25.000.000	7.275.000	17.725.000	0
PGR.3110 : Stadtentw., Umwelt	128.500	1.042.080	-913.580	0	0	0	-913.580	0	0	0	0
PGR.3111 : Wirtschaftsförderung	78.900	114.958	-36.058	0	0	0	-36.058	0	0	0	0
PGR.3210 : Grünanlagen/ Gewässer	3.000	358.524	-355.524	0	0	0	-355.524	0	0	0	0
PGR.3210I : Inv. Grünflächen u. Gewässer	0	0	0	350.000	1.586.000	-1.236.000	-1.236.000	0	0	0	950.000
PGR.3220 : Verkehrsflächen	1.526.180	3.900.293	-2.374.113	0	0	0	-2.374.113	0	0	0	0
PGR.3220I : Inv. Straßen	0	0	0	1.703.000	6.290.000	-4.587.000	-4.587.000	0	0	0	3.280.000
PGR.3230 : Winterdienst	3.100	174.520	-171.420	0	0	0	-171.420	0	0	0	0
PGR.3230I : Inv. Winterdienst	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
PGR.3303 : Zentrales Gebäudemanagement	1.458.000	3.604.254	-2.146.254	0	0	0	-2.146.254	0	0	0	0
PGR.3303I : Investitionen Zentrales Gebäudemanagement	0	0	0	113.300	8.680.000	-8.566.700	-8.566.700	0	0	0	10.900.000
PGR.3310 : GM Gemeinschaftseinrichtung	0	185.300	-185.300	0	0	0	-185.300	0	0	0	0
PGR.3317 : GM Übergangsheime	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
PGR.3320 : GM Mietwohnungen	0	326.437	-326.437	0	0	0	-326.437	0	0	0	0
PGR.3320I : Inv. GM Mietwohnungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
PGR.3321 : GR Stadtwald	549.940	695.471	-145.531	0	0	0	-145.531	0	0	0	0
PGR.3321I : Inv. Stadtwald	0	0	0	0	4.000	-4.000	-4.000	0	0	0	0
PGR.3322 : GR Bewirtschaftung v. Liegens.	137.600	382.497	-244.897	0	0	0	-244.897	0	0	0	0
PGR.3322I : Inv. Grundstücksmanagement	0	0	0	10.000	238.000	-228.000	-228.000	0	0	0	0
PGR.3410 : TD Verwalt. u. Werkstatt	30.000	924.752	-894.752	0	0	0	-894.752	0	0	0	0
PGR.3410I : Inv. TD Verwalt. u. Werkstatt	0	0	0	50.000	1.108.675	-1.058.675	-1.058.675	0	0	0	0
PGR.3420 : TD Gärtnerei	0	1.454.059	-1.454.059	0	0	0	-1.454.059	0	0	0	0
PGR.3420I : Inv. TD Gärtner	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
PGR.3430 : TD Straßenbau	0	673.454	-673.454	0	0	0	-673.454	0	0	0	0
PGR.3430I : Inv. TD Straßenbau	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
PGR.3440 : TD Hausmeisterpool	0	522.311	-522.311	0	0	0	-522.311	0	0	0	0
PGR.5403 : Bauen in Sondern	221.000	284.680	-63.680	0	0	0	-63.680	0	0	0	0
FB.3 : Stadtentw./ öffentl. Infrastru	4.136.220	14.643.590	-10.507.370	2.226.300	17.906.675	-15.680.375	-26.187.745	0	0	0	15.130.000
PGR.4101 : Bildung und Betreuung	7.276.100	14.981.612	-7.705.512	0	8.000	-8.000	-7.713.512	0	0	0	0
PGR.4101I : Inv. Kindertagesbetreuung	0	0	0	0	50.000	-50.000	-50.000	0	0	0	0
PGR.4102 : Schulen	1.096.088	3.401.095	-2.305.007	0	11.800	-11.800	-2.316.807	0	0	0	0
PGR.4102I : Inv. Schulen	0	0	0	110.000	256.200	-146.200	-146.200	0	0	0	0
PGR.4103 : Stadtbibliothek	22.000	225.190	-203.190	0	17.000	-17.000	-220.190	0	0	0	0
PGR.4103I : Inv. Stadtbibliothek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Haushaltsquerschnitt Finanzplanung 2023	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstät.	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstät.	Saldo aus laufender Verwaltungstät.	Summe der investiven Einzahlungen	Summe der investiven Auszahlungen	Saldo aus Investitionstätigkeit	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	Tilgung und Gewährung von Darlehen	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungsermächtigungen
PGR.4104 : Sport	62.500	199.362	-136.862	0	9.000	-9.000	-145.862	0	0	0	0
PGR.4104i : Inv. Sport	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
PGR.4201 : Familienersetzende Hilfen	821.000	4.484.026	-3.663.026	0	0	0	-3.663.026	0	0	0	0
PGR.4202 : Kinder- und Jugendförderung	63.400	400.243	-336.843	0	0	0	-336.843	0	0	0	0
PGR.4202i : Inv. Jugendförderung	0	0	0	0	165.000	-165.000	-165.000	0	0	0	0
PGR.4203 : Familienergänzende Hilfen	380.780	2.192.534	-1.811.754	0	0	0	-1.811.754	0	0	0	0
PGR.4301 : Unterhaltsvorschuss	504.000	646.879	-142.879	0	0	0	-142.879	0	0	0	0
FB.4 : Jugend und Familie	10.225.868	26.530.941	-16.305.073	110.000	517.000	-407.000	-16.712.073	0	0	0	0
PGR.5101 : Bürgerbüro/ Standesamt	206.000	601.924	-395.924	0	0	0	-395.924	0	0	0	0
PGR.5101i : Invest. Bürgerbüro/Standesamt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
PGR.5102 : Bestattungswesen	737.000	395.226	341.774	0	0	0	341.774	0	0	0	0
PGR.5102i : Invest. Bestattungswesen	0	0	0	0	15.000	-15.000	-15.000	0	0	0	0
PGR.5103 : Kultur	13.100	166.804	-153.704	0	0	0	-153.704	0	0	0	0
PGR.5103i : Invest. Kultur	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
PGR.5105 : Wohnungsmarkt- u. Vermittlung	2.500	27.874	-25.374	0	0	0	-25.374	0	0	0	0
PGR.5201 : Bildung, Teilhabe und Wohngeld	0	103.102	-103.102	0	0	0	-103.102	0	0	0	0
PGR.5202 : Leistungen zum Lebensunterh.	1.258.670	2.848.659	-1.589.989	0	0	0	-1.589.989	0	0	0	0
PGR.5202i : Invest. Soziale Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
PGR.5203 : Beratung u. sonst. Leistungen	0	6.011	-6.011	0	0	0	-6.011	0	0	0	0
PGR.5302 : Grundsicher. f. Arbeitssuchende	1.133.020	1.420.361	-287.341	0	0	0	-287.341	0	0	0	0
PGR.5401 : Sicherheit und Schutz	60.000	676.220	-616.220	0	80.000	-80.000	-696.220	0	0	0	0
PGR.5402 : Ordnungsdienste	180.500	417.132	-236.632	0	0	0	-236.632	0	0	0	0
PGR.5402i : Invest. öffentl. Ordnung	0	0	0	0	4.000	-4.000	-4.000	0	0	0	0
PGR.5501i : Invest. Feuerwehr	0	0	0	115.000	1.518.500	-1.403.500	-1.403.500	0	0	0	290.000
FB.5 : Bürgerdienste, Soziales und Ordnung	3.590.790	6.663.313	-3.072.523	115.000	1.617.500	-1.502.500	-4.575.023	0	0	0	290.000
PGR.P_001 : Projekt Innenstadtentwicklung	148.100	215.000	-66.900	0	0	0	-66.900	0	0	0	0
PGR.P_001i : Investitionen Projekt Innenstadtentwicklung	0	0	0	0	75.500	-75.500	-75.500	0	0	0	75.000
FB.P : Projektteams	148.100	215.000	-66.900	0	75.500	-75.500	-142.400	0	0	0	75.000

7.3 Übersicht über die Beteiligungen der Stadt Sundern



7.4 Verbindlichkeiten

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Art	Stand am Ende des Vorvorjahres	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
	31.12.2021	01.01.2023	31.12.2023	31.12.2024
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
	1	2	3	3
Anleihen				
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	16.631	15.006	28.336	42.607
2.1 von verbundenen Unternehmen				
2.2 von Beteiligungen				
2.3 von Sondervermögen				
2.4 vom öffentlichen Bereich	11.075	9.974	22.736	37.007
2.4.1 vom Bund				
2.4.2 vom Land				
2.4.3 von Gemeinden (GV)				
2.4.4 von Zweckverbänden				
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich				
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen				
2.5 vom privaten Kreditmarkt	5.556	5.032	5.600	5.600
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	5.556	5.032	5.600	5.600
2.5.2 von übrigen Kreditgebern				
Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	14.196	19.896	24.896	24.896
3.1 vom öffentlichen Bereich				
3.2 vom privaten Kreditmarkt	14.196	19.896	24.896	24.896
Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen				
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen				
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen				
Sonstige Verbindlichkeiten				
Summe aller Verbindlichkeiten	30.827	34.902	53.232	67.503

7.4.1 Entwicklung Kreditplanung

Übersicht Entwicklung Investitionskredite für den Zeitraum 01.01.2021-31.12.2026

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Gesamtbestand zum 01.01	18.226.855	16.600.584	14.935.671	27.735.897	41.456.716	44.797.583
Gesamtzinsen*	478.426	448.703	609.991	1.158.112	1.498.047	1.517.394
Gesamttilgung	1.626.271	1.664.913	1.924.774	2.854.181	3.484.133	3.690.196
Gesamtbestand zum 31.12	16.600.584	14.935.671	27.735.897	41.456.716	44.797.583	41.107.387

*vorbehaltlich schwankender Zinsen durch 3M-Euribor im Swap

Kreditaufnahme in 2023 geplant: 15.000.000 € über 20 Jahre
 Kreditaufnahme in 2024 geplant: 17.000.000 € über 20 Jahre
 Kreditaufnahme in 2025 geplant: 7.000.000 € über 20 Jahre

Übersicht Entwicklung Liquiditätskredite für den Zeitraum 01.01.2021-31.12.2026

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Gesamtbestand zum 01.01**	19.000.000	19.000.000	19.000.000	24.000.000	24.000.000	24.000.000
Gesamtzinsen	171.400	127.750	297.820	547.840	639.860	709.860
Gesamttilgung*	10.000.000		5.000.000	4.000.000		14.000.000
Gesamtbestand zum 31.12**	19.000.000	19.000.000	24.000.000	24.000.000	24.000.000	20.000.000

*Tilgung der Kredite ist endfällig

Kreditaufnahme in 2023 geplant: 10.000.000 € über 4 Jahre
 Kreditaufnahme in 2024 geplant: 4.000.000 € über 2 Jahre
 Kreditaufnahme in 2026 geplant: 10.000.000 € über 4 Jahre

7.5 Darstellung der Inanspruchnahme der Allgemeinen Rücklage und der Ausgleichsrücklage

**Darstellung der Inanspruchnahme der Allgemeinen Rücklage und der Ausgleichsrücklage
zum Haushaltsausgleich in den Jahren 2008-2026**

Haushaltsjahr	(Vorauss.) Eigenkapital am Jahresanfang	davon Allgemeine Rücklage	davon Ausgleichsrück- lage	(erwarteter) Haushalts fehlbedarf/ -überschuss	Abdeckung durch Ausgleichsrück- lage	Abdeckung durch Allgemeine Rücklage	Eigenkapital- verlust aus Vermögens- abgängen	Veränderung des Eigenkapitals	(Vorauss.) Eigenkapital am Jahresende	Reduzierung der Allgemeinen Rücklage
	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in %
2008 (EB)	²⁾ 77.354.955,37	³⁾ 65.914.824,37	11.440.131,00	472.099,18	0,00	0,00	0,00	472.099,18	77.989.014,55	./.
2009	77.989.014,55	66.548.883,55	11.440.131,00	-6.115.509,84	6.115.509,84	0,00	0,00	-6.115.509,84	71.873.504,71	./.
2010	71.873.504,71	66.548.883,55	5.324.621,16	-7.104.188,34	5.324.621,16	1.779.567,18	0,00	-7.104.188,34	64.769.316,37	2,67
2011	64.769.316,37	64.769.316,37	0,00	-4.855.963,32	0,00	4.855.963,32	0,00	-4.855.963,32	59.913.353,05	7,50
2012	59.913.353,05	59.913.353,05	0,00	-5.754.004,10	0,00	5.754.004,10	0,00	-5.754.004,10	54.159.348,95	9,60
2013	54.159.348,95	51.244.843,31	0,00	-4.379.430,53	0,00	4.379.430,53	-2.914.506,00	-4.379.430,53	46.865.412,42	8,55
2014	46.865.412,78	46.206.479,12	0,00	-2.575.533,22	0,00	2.575.533,22	-658.934,00	-2.575.533,22	43.630.945,56	5,57
2015	43.630.945,90	43.630.945,90	0,00	-2.411.783,00	0,00	2.411.783,00	-834.628,00	-2.411.783,00	40.384.534,90	5,53
2016	40.384.534,90	40.384.534,90	0,00	-1.133.959,00	0,00	2.238.300,00	78.424,00	-1.133.959,00	39.328.999,90	5,54
2017	39.328.999,90	39.328.999,90	0,00	-1.551.547,00	0,00	1.551.547,00	-356.999,00	-1.551.547,00	37.420.453,90	3,95
2018	37.420.453,90	37.420.453,90	0,00	1.896.007,86	0,00	0,00	562.329,00	1.896.007,86	39.878.788,97	./.
2019	39.878.788,97	39.878.788,97	0,00	8.103,32	0,00	0,00	1.140.394,32	8.103,32	41.427.653,61	./.
2020	41.427.653,61	41.427.653,61	0,00	2.503.101,23	0,00	0,00	-191.451,38	2.503.101,23	43.739.303,46	./.
2021	43.739.303,46	41.236.202,23	2.503.101,23	35.200,00	0,00	0,00	0,00	35.200,00	43.774.503,46	./.
2022	43.774.503,46	41.271.402,23	2.503.101,23	131.440,00	0,00	0,00	0,00	131.440,00	43.905.943,46	./.
2023	43.905.943,46	41.402.842,23	2.503.101,23	-2.242.290,00	2.242.290,00	0,00	0,00	-2.242.290,00	41.663.653,46	-00
2024	41.663.653,46	41.402.842,23	260.811,23	-1.615.590,00	260.811,23	1.354.778,77	0,00	-1.615.590,00	40.048.063,46	3,27
2025	40.048.063,46	40.048.063,46	0,00	-826.490,00	0,00	826.490,00	0,00	-826.490,00	39.221.573,46	2,06
2026	39.221.573,46	39.221.573,46	0,00	128.020,00	0,00	0,00	0,00	128.020,00	39.349.593,46	./.

Anmerkungen:

- 1) Die angegebenen Werte gelten ab dem Haushaltsjahr 2019 vorbehaltlich der Jahresabschlüsse bzw. der künftigen Haushaltsplanung
- 2) Das Eigenkapital zu Jahresanfang und zu Jahresende mit Verrechnung des Jahresüberschusses stimmen nicht überein
- 3) Der angegebene Wert der Allg. Rücklage in 2008 ist der Korrekturwert aus der Eröffnungsbilanz aus dem Jahresabschluss 2008

Gesetzliche Grundlage § 76 GO NRW - Aufstellungserfordernis eines Haushaltssicherungskonzeptes

1. Der in der Schlussbilanz des Vorjahres ausgewiesene Ansatz der allgemeinen Rücklage wird um mehr als 25 % verringert - oder -
2. in zwei aufeinanderfolgenden Haushaltsjahren ist geplant, den in der Schlussbilanz des Vorjahres auszuweisenden Ansatz der allgemeinen Rücklage jeweils um mehr als 5 % zu verringern - oder -
3. innerhalb des Zeitraumes der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung wird die allgemeine Rücklage aufgebraucht

7.6 Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen						
Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres 2023 und Vorjahre TEUR		Voraussichtlich fällige Auszahlungen				
		2023 TEUR	2024 TEUR	2025 TEUR	2026 TEUR	Folgejahre TEUR
1		2	3	4	5	6
Abrechnungsobjekt						
1210103I Investitionsmittel Gute Schule 2020	131.690	131.690				
3210011I Gewässerentwicklung Sorpe Allendorf	250.000	205.000				
3210012I Hochwasserschutz Hoffmansches Gelände	950.000		400.000	550.000		
3210017I Neugestaltung Gewässer Waldbach	200.000	200.000				
3220002I Straßenbau Stühlahnsweg II	40.000	40.000				
3220007I Straßenbau Am Rehberg	1.100.000		1.100.000			
3220015I Straßenbau Sassenhagen	250.000	250.000				
3220024I Straßenbau Kreuzberg	500.000		500.000			
3220035I Straßenbau Martinusweg	480.000		480.000			
3220038I Straßenbau Erfhagen	240.000	240.000				
3220047I OD Westenfeld, Gehwege	390.000	390.000				
3220051I Gewerbegebiet Illingheim VII	650.000		650.000			
3220063I Butter-Bettgen-Straße, Hellefeld (Bau BG)	300.000		300.000			
3220064I Verbindungsstraße Röhrenspring - Faule Butter	1.300.000	1.300.000				
3220084 I Dorfplatz Enkhausen	200.000	200.000				
3220086I Straßenausbau Unterm Knapp	250.000		250.000			
3220097I OD Stockum, L 842	260.000	180.000	80.000			
3322021I Rückübertragung Grundstücke Amecke (Tennisplätze)	168.000	168.000				
3303301I Neubau Baubetriebshof	7.500.000		7.500.000			
3303302I Ausbau Rathausplatz 7	350.000		300.000	50.000		
3303402I Sanierung Realschule	3.000.000		3.000.000			
3303502I - FwGH Meinkenbracht	417.000	367.000	50.000			
9-4102100I Inv. Grundschulen unterhalb der Wertgrenze	14.000	14.000				
9-5501000I Inv. Feuerwehr	40.000		40.000			
5501019I LG Meinkenbracht LF10 Light	200.000	200.000				
5501024I LG Endorf TLF 3000	400.000	250.000	250.000			
P-0000004I Innenstadtentwicklung INSEK	75.000		75.000			
Summe	19.655.690	4.135.690	14.975.000	600.000	-	-
Nachrichtlich:						
In der Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen		15.000.000	17.000.000	7.000.000	0	0

7.7 Jahresabschluss Entwurf 2021

7.7.1 Bilanz Entwurf 2021

7.7.2 Ergebnisrechnung Entwurf 2021

7.7.3 Finanzrechnung Entwurf 2021

7.7.1 Bilanz Entwurf 2021

AKTIVA	31.12.2020	31.12.2021
0. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	0,00	4.838.999,45
1. Anlagevermögen	202.292.541,15	198.713.913,17
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	194.556,00	173.296,65
1.2 Sachanlagen		
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		
1.2.1.1 Grünflächen	8.789.138,55	8.632.402,28
1.2.1.2 Ackerland	533.729,04	533.519,04
1.2.1.3 Wald, Forsten	11.567.262,24	11.567.197,24
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	2.765.474,07	2.725.827,10
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	2.776.470,29	2.621.074,29
1.2.2.2 Schulen	28.909.718,00	28.066.355,00
1.2.2.3 Wohnbauten	607.424,08	855.853,86
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	24.101.865,48	23.343.650,48
1.2.3 Infrastrukturvermögen		
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	16.528.551,53	16.539.404,45
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	3.438.145,00	3.365.110,00
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherungsanlagen	0,00	0,00
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	8.317,00	7.994,00
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	60.776.884,18	58.594.917,08
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	2.703.256,16	3.423.766,42
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	1.342.990,00	1.253.815,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	27.666,33	27.666,33
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	4.330.629,73	3.968.496,78
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.214.335,80	2.432.905,59
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.137.463,86	1.275.993,97
1.3 Finanzanlagen		
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	1.693.000,00	1.693.000,00
1.3.2 Beteiligungen	330.970,82	330.970,82
1.3.3 Sondervermögen	26.823.892,37	26.823.892,37
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	620.525,88	426.264,39
1.3.5 Ausleihungen		
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	0,00	0,00
1.3.5.2 an Beteiligungen	0,00	0,00
1.3.5.3 an Sondervermögen	0,00	0,00
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	70.274,74	30.540,03
2. Umlaufvermögen	5.925.042,59	7.257.722,85
2.1 Vorräte		
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	527.037,10	527.037,10
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen		
2.2.1.1 Gebühren	137.081,39	149.421,31
2.2.1.2 Beiträge	12.751,99	4.909,01
2.2.1.3 Steuern	729.675,23	845.128,91
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	1.127.409,10	1.108.807,33
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	2.141.742,36	2.203.530,13
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen		
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	345.310,71	369.640,75
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	0,00	0,00
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	-4.324,88	9.444,35
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	0,00	0,00
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	11.875,20	1.386,59
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	772.447,55	691.457,07
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
2.4 Liquide Mittel	124.036,84	1.346.960,30
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	773.524,00	782.639,82
Summe Aktiva	208.991.107,74	211.593.275,29

PASSIVA	31.12.2020	31.12.2021
1. Eigenkapital	43.739.303,46	48.644.782,29
1.1 Allgemeine Rücklage	41.236.202,23	41.292.617,53
Davon Deckungsrücklage	0,00	0,00
1.2 Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	0,00	0,00
1.4 Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag*	2.503.101,23	7.352.164,76
2. Sonderposten	75.010.920,66	73.061.165,64
2.1 für Zuwendungen	48.733.651,79	47.658.676,76
2.2 für Beiträge	23.781.761,00	23.108.542,00
2.3 für den Gebührenaussgleich	173.186,79	173.186,79
2.4 Sonstige Sonderposten	2.322.321,08	2.120.759,85
3. Rückstellungen	41.377.022,66	41.872.270,94
3.1 Pensionsrückstellungen	33.774.595,00	32.009.135,00
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00	0,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	3.653.750,12	3.504.413,48
3.4 Sonstige Rückstellungen	3.948.677,54	6.358.722,46
4. Verbindlichkeiten	47.115.954,70	46.800.825,64
4.1 Anleihen	0,00	0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00
4.2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
4.2.2 von Beteiligungen	0,00	0,00
4.2.3 von Sondervermögen	0,00	0,00
4.2.4 vom öffentlichen Bereich	12.256.692,55	11.075.063,35
4.2.5 von Kreditinstituten	5.970.163,09	5.555.878,59
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	16.525.397,90	14.196.382,00
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.215.042,03	1.501.049,20
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	46.047,19	72.426,97
4.7 Erhaltene Anzahlungen	10.404.501,14	12.953.990,35
4.8 Sonstige Verbindlichkeiten	698.110,80	1.446.035,18
5. Passive Rechnungsabgrenzung	1.747.906,26	1.214.231,02
Summe Passiva	208.991.107,74	211.593.275,29

* Nachrichtlich:

Jahresüberschuss 2020	2.503.101,23
Jahresüberschuss 2021 (vorläufig)	4.849.063,53
1.4 Jahresüberschuss	7.352.164,76

7.7.2 Ergebnisrechnung Entwurf 2021

Ergebnisrechnung in €	Jahresergebnis Vorjahr	Fortgeschr. Planansatz	IST-Ergebnis des HH-Jahres	Vergleich Plan/IST
	2020	2021	2021	2021
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	36.806.220,95	39.177.000,00	43.083.436,33	3.906.436,33
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.962.181,87	14.537.401,00	14.545.441,51	8.040,51
3 Sonstige Transfererträge	709.216,53	892.000,00	963.293,41	71.293,41
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	3.595.711,32	3.355.940,00	3.805.386,29	449.446,29
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	611.325,59	603.600,00	1.211.532,05	607.932,05
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.225.491,61	3.389.930,00	3.920.556,65	530.626,65
7 Sonstige ordentliche Erträge	1.874.955,35	1.305.070,00	4.752.619,95	3.447.549,95
8 Aktivierte Eigenleistungen	79.038,70	25.000,00	60.544,49	35.544,49
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	69.864.141,92	63.285.941,00	72.342.810,68	9.056.869,68
11 Personalaufwendungen	-16.392.854,67	-17.379.610,00	-16.533.640,96	845.969,04
12 Versorgungsaufwendungen	-3.731.407,19	-2.519.150,00	-4.543.069,88	-2.023.919,88
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-7.765.703,33	-8.601.879,00	-7.914.043,20	687.835,80
14 Bilanzielle Abschreibungen	-5.799.588,54	-5.771.530,00	-5.965.565,92	-194.035,92
15 Transferaufwendungen	-29.440.040,41	-32.487.000,00	-32.114.694,46	372.305,54
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.473.448,84	-5.100.172,00	-5.569.844,03	-469.672,03
17 Ordentliche Aufwendungen	-67.603.042,98	-71.859.341,00	-72.640.858,45	-781.517,45
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	2.261.098,94	-8.573.400,00	-298.047,77	8.275.352,23
19 Finanzerträge	769.610,84	740.100,00	747.429,71	7.329,71
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	-527.608,55	-732.000,00	-439.317,86	292.682,14
21 FINANZERGEBNIS	242.002,29	8.100,00	308.111,85	300.011,85
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	2.503.101,23	-8.565.300,00	10.064,08	8.575.364,08
23 Außerordentliche Erträge	0,00	8.600.500,00	4.838.999,45	-3.761.500,55
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	8.600.500,00	4.838.999,45	-3.761.500,55
26 JAHRESERGEBNIS	2.503.101,23	35.200,00	4.849.063,53	4.813.863,53
27 Verr. Erträge b. Vermögensgegenstände	-109.731,38	0,00	-127.744,48	-127.744,48
28 Verr. Erträge b. Finanzanlagen	-0,07	0,00	-194.261,49	-194.261,49
29 Verr. Aufw. b. Vermögensgegenständen	294.246,20	28.600,00	265.590,67	236.990,67
30 Verr. Aufw. b. Finanzanlagen	6.936,63	0,00	0,00	0,00
31 Verrechnungssaldo (=Zeile 27-30)	191.451,38	28.600,00	-56.415,30	-85.015,30

7.7.3 Finanzrechnung Entwurf 2021

Finanzrechnung in €	Jahresergebnis Vorjahr	Fortgeschr. Planansatz	IST-Ergebnis des HH-Jahres	Vergleich Plan/IST
	2020	2021	2021	2021
1 Steuern und ähnliche Abgaben	36.729.613,56	39.177.000,00	43.215.754,92	4.038.754,92
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.745.017,05	12.251.441,00	13.500.493,44	1.249.052,44
3 Sonstige Transfereinzahlungen	807.505,08	892.000,00	946.699,05	54.699,05
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	2.134.458,48	2.024.250,00	2.288.362,28	264.112,28
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	683.151,05	603.600,00	1.239.174,07	635.574,07
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.459.989,37	3.389.930,00	3.861.966,83	472.036,83
7 Sonstige Einzahlungen	1.447.537,07	1.303.270,00	1.172.292,90	-130.977,10
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	769.610,84	740.100,00	739.179,76	-920,24
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	66.776.882,50	60.381.591,00	66.963.923,25	6.582.332,25
10 Personalauszahlungen	-15.712.734,90	-16.686.610,00	-15.758.465,81	928.144,19
11 Versorgungsauszahlungen	-1.598.949,85	-1.637.150,00	-1.573.626,44	63.523,56
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-7.023.362,70	-8.487.229,00	-7.483.785,39	1.003.443,61
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	-556.985,31	-732.000,00	-441.054,55	290.945,45
14 Transferauszahlungen	-30.526.725,21	-32.487.000,00	-32.821.567,67	-334.567,67
15 Sonstige Auszahlungen	-4.118.896,84	-5.043.222,00	-5.287.562,99	-244.340,99
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-59.537.654,81	-65.073.211,00	-63.366.062,85	1.707.148,15
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	7.239.227,69	-4.691.620,00	3.597.860,40	8.289.480,40
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	2.995.946,29	4.496.710,00	3.706.033,48	-790.676,52
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	86.118,27	260.000,00	46.284,30	-213.715,70
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	9.028,27	1.800,00	233.778,36	231.978,36
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	54.739,04	940.000,00	262.129,98	-677.870,02
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	3.145.831,87	5.698.510,00	4.248.226,12	-1.450.283,88
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	-23.955,64	-1.098.000,00	-144.268,45	953.731,55
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-2.176.148,82	-8.635.000,00	-1.762.678,58	6.872.321,42
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-1.157.161,12	-2.320.340,00	-800.472,79	1.519.867,21
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	-142.202,74	-169.800,00	-112.884,60	56.915,40
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-3.499.468,32	-12.223.140,00	-2.820.304,42	9.402.835,58
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-353.636,45	-6.524.630,00	1.427.921,70	7.952.551,70
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	6.885.591,24	-11.216.250,00	5.025.782,10	16.242.032,10
33 Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	131.691,00	0,00	0,00	0,00
34 Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	67.390.400,00	8.600.500,00	75.800.000,00	67.199.500,00
35 Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	-7.015.521,14	-1.900.000,00	-1.608.919,17	291.080,83
36 Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätssich.	-72.300.000,00	0,00	-77.350.000,00	-77.350.000,00
37 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	-11.793.430,14	6.700.500,00	-3.158.919,17	-9.859.419,17
38 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	-4.907.838,90	-4.515.750,00	1.866.862,93	6.382.612,93
39 Anfangsbestand an Finanzmitteln	4.211.923,17	0,00	-615.779,06	-615.779,06
40 Änd.d. Bestandes a.fr. Finanzmitteln	80.136,67	0,00	95.876,43	95.876,43
41 LIQUIDE MITTEL	-615.779,06	-4.515.750,00	1.346.960,30	5.862.710,30

7.8 Übersicht der Investitionen

Die wesentlichen Investitionsmaßnahmen für den Planungszeitraum 2023-2026 sind der folgenden **Übersicht der Finanzplanung 2023-2026** zu entnehmen:

Übersicht Investitionen	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verände- rungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
INV.9_10100001 : Inv. Bürgermeister und Ratsbüro	0:	0:	0:	3.000:	3.000:	0:	0:	0:
INV.11101_11101011 : Dienstwagen	0:	40.000:	0:	0:	0:	0:	0:	0:
INV.14101_9_14100001 : Investitionen IT und Logistik	0:	139.500:	40.000:	20.000:	60.000:	40.000:	40.000:	40.000:
INV.13011_13010041 : Software Anpassung Gedok	0:	15.000:	0:	0:	0:	6.000:	0:	0:
INV.13011_9_13010001 : Inv. Organi., IT u. Projektman	76.000:	0:	0:	0:	0:	0:	0:	0:
INV.14011_14010041 : Fluchttreppe Teileigentum Mescheder Straße	10.000:	0:	0:	0:	0:	0:	0:	0:
INV.14011_9_14010001 : Inv. Logistik	38.750:	0:	0:	0:	0:	0:	0:	0:
INV.12101_12101031 : Investitionsmittel Gute Schule 2020	0:	187.880:	131.690:	150.335:	282.025:	0:	0:	0:
INV.12401_12400011 : Investive Hochwassermaßnahmen	0:	0:	0:	70.000:	70.000:	0:	0:	0:
INV.23011_23011031 : Investitionsmittel Gute Schule 2020	70.000:	0:	0:	0:	0:	0:	0:	0:
INV.32101_9_32100001 : Inv. Grünfl. u. Gewässer	30.000:	25.000:	1.000:	0:	1.000:	1.000:	0:	0:
INV.32101_32100031 : Regionale Amecke Promenade	2.000:	2.000:	0:	0:	0:	0:	0:	0:
INV.32101_32100041 : Bachmauer- Stockumer Bach	10.000:	0:	10.000:	0:	10.000:	0:	0:	0:
INV.32101_32100081 : Parkplatzbau Amecke	202.000:	32.000:	0:	0:	0:	0:	0:	0:
INV.32101_32100111 : Gewässerentwicklung Sorpe Allendorf	300.000:	300.000:	250.000:	-225.000:	25.000:	225.000:	0:	0:
INV.32101_32100121 : Hochwasserschutz Hoffm. Gelände	750.000:	550.000:	550.000:	-100.000:	450.000:	950.000:	550.000:	0:
INV.32101_32100151 : Neugestaltung Gewässer Röhr, Lindhövel	0:	150.000:	0:	0:	0:	0:	0:	0:
INV.32101_32100161 : Neugestaltung Gewässer Röhr, Selscheder Weg	0:	150.000:	0:	0:	0:	0:	0:	0:
INV.32101_32100171 : Neugestaltung Gewässer Waldbach	0:	40.000:	200.000:	20.000:	220.000:	0:	0:	0:
INV.32101_32100181 : Böschungssicherung Burgberg Hachen	0:	40.000:	0:	40.000:	40.000:	0:	0:	0:
INV.32101_32100191 : Umgestaltung Parkanlage Amecke	0:	0:	0:	395.000:	395.000:	165.000:	1.205.000:	0:
INV.32101_32100201 : Gewässerverrohrung Melmkebach (Hachen)	0:	0:	0:	100.000:	100.000:	0:	0:	0:
INV.32101_32100211 : Hochwasserschutz Westenfeld	0:	0:	0:	20.000:	20.000:	55.000:	15.000:	0:
INV.32101_32100221 : Rückbau Wehr am Dümpel	0:	0:	0:	25.000:	25.000:	70.000:	30.000:	0:
INV.32101_32100231 : Hochwasserschutz Kernstadt	0:	0:	0:	150.000:	150.000:	0:	0:	0:

Übersicht Investitionen	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verände- rungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
INV.3210I_3210024I : Dorfpark Hachen				150.000	150.000	0	0	0
INV.3220I_9_3220000I : Invest. Straßen unterh. Wertgr	170.000	105.000	75.000	0	75.000	75.000	75.000	75.000
INV.3220I_3220002I : Straßenbau Stühlhahnsweg II	80.000	510.000	40.000	300.000	340.000	0	0	0
INV.3220I_3220005I : Straßenbau Krähenberg	31.000	0	0	0	0	0	0	0
INV.3220I_3220007I : Straßenbau Am Rehberg	55.000	35.000	600.000	-535.000	65.000	1.100.000	25.000	0
INV.3220I_3220008I : Straßenbau Hengstenberg	30.000	10.000	305.000	-300.000	5.000	330.000	30.000	0
INV.3220I_3220012I : Straßenbau Buchweg	320.000	60.000	0	260.000	260.000	0	0	0
INV.3220I_3220014I : Straßenbau Mescheder Str./Bypa	0	0	0	0	0	65.000	0	0
INV.3220I_3220015I : Straßenbau Sassenhagen	330.000	500.000	250.000	750.000	1.000.000	100.000	0	0
INV.3220I_3220016I : Straßenbau Echterfeldweg	0	5.000	0	0	0	30.000	300.000	0
INV.3220I_3220023I : Straßenbau Hudeweg	0	5.000	0	5.000	5.000	5.000	30.000	300.000
INV.3220I_3220024I : Straßenbau Kreuzberg	25.000	510.000	500.000	-495.000	5.000	500.000	500.000	0
INV.3220I_3220031I : Straßenbau Bourhahn, Kanal	50.000	50.000	0	0	0	0	0	0
INV.3220I_3220034I : Brücke Zur Krausen Eiche	150.000	0	150.000	-150.000	0	25.000	125.000	25.000
INV.3220I_3220035I : Straßenbau Martinusweg	30.000	480.000	48.000	-28.000	20.000	480.000	0	0
INV.3220I_3220037I : Gehweg OD Hövel	70.000	10.000	0	0	0	0	0	0
INV.3220I_3220038I : Straßenbau Erftthagen	15.000	25.000	245.000	0	245.000	24.000	0	0
INV.3220I_3220039I : Barrierefreie Bushaltestellen	1.000.000	50.000	50.000	0	50.000	0	0	0
INV.3220I_3220046I : OD Enkhausen, Gehwege	500.000	30.000	5.000	120.000	125.000	0	0	0
INV.3220I_3220047I : OD Westenfeld, Gehwege	25.000	80.000	390.000	0	390.000	3.000	0	0
INV.3220I_3220049I : Kreisverkehr Röhre/ Göckeler Straße, Gehwege	75.000	5.000	0	5.000	5.000	0	0	0
INV.3220I_3220051I : Gewerbegebiet Illingheim VII	840.000	840.000	650.000	120.000	770.000	650.000	20.000	0
INV.3220I_3220053I : Straßenbau Rothländerweg	0	0	0	0	0	20.000	0	0
INV.3220I_3220058I : Radweg Sorpesee-Mellen	25.000	0	25.000	0	25.000	0	0	0
INV.3220I_3220059I : Böschungssicherung Settmeckestraße 62	1.000	0	0	0	0	0	0	0
INV.3220I_3220060I : Fußgängerbrücke Sportplatz Hachen	300.000	0	40.000	-40.000	0	0	0	0
INV.3220I_3220063I : Butter-Bettgen-Straße, Hellefeld (Bau GB)	20.000	300.000	30.000	-5.000	25.000	300.000	0	0

Übersicht Investitionen	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verände- rungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
INV.3220I_3220064I : Verbindungsstraße Röhrenspring - Faule Butter	80.000	80.000	1.300.000	20.000	1.320.000	13.000	0	0
INV.3220I_3220065I : Neubau/Sanierung Brücke zur Hubertushalle	0	0	50.000	-50.000	0	0	25.000	0
INV.3220I_3220066I : Sanierung Brücke Grünewaldstraße	0	0	40.000	-40.000	0	0	0	0
INV.3220I_3220067I : Neubau Brücke Wirtschaftsweg Ramberg-PP Homert	0	0	50.000	-50.000	0	0	0	0
INV.3220I_3220068I : Neubau Fußgängerbrücke Endorferhütte	0	0	30.000	-30.000	0	0	0	0
INV.3220I_3220069I : Sanierung Brücke Wirtschaftsweg - Auf dem Bohm	30.000	0	0	0	0	0	0	0
INV.3220I_3220070I : Brücke Anbindung Radweg - GE Dümpel	5.000	0	0	0	0	0	0	0
INV.3220I_3220071I : Straßenbau Am Franziskus (Bau GB)	0	0	50.000	-50.000	0	50.000	500.000	0
INV.3220I_3220072I : Straßenbau Ringstraße, Langscheid (KAG)	0	0	0	0	0	30.000	70.000	1.000.000
INV.3220I_3220073I : Querungshilfe Langscheider Straße L 544	51.000	51.000	0	75.000	75.000	0	0	0
INV.3220I_3220074I : Linksabbiegehilfer Hauptstraße	20.000	0	0	0	0	0	0	0
INV.3220I_3220077I : Maßnahme Siepenstraße	60.000	0	0	0	0	0	0	0
INV.3220I_3220078I : In der Schlaa, Langscheid (BauGB)	0	0	0	0	0	25.000	0	0
INV.3220I_3220079I : Brücke Schimmerlingshof	50.000	0	0	0	0	0	0	0
INV.3220I_3220080I : Erneuerung Stützmauer Johannesstraße	240.000	150.000	0	175.000	175.000	0	0	0
INV.3220I_3220082I : Zur Vogelstange, Endorf (BauGB)	0	0	30.000	-30.000	0	30.000	0	0
INV.3220I_3220083I : Altstadtstraßen, Allendorf (KAG)	0	0	0	0	0	30.000	0	0
INV.3220I_3220084I : Dorfplatz Enkhausen	36.000	20.000	200.000	0	200.000	0	0	0
INV.3220I_3220085I : Ersatzneubau Stützwand Taubenstück	0	0	30.000	0	30.000	200.000	0	0
INV.3220I_3220086I : Straßenausbau Unterm Knapp	36.000	0	0	250.000	250.000	250.000	0	0
INV.3220I_3220087I : Straßenbau Obere Parkstraße (BauGB)	56.000	56.000	450.000	-450.000	0	0	0	0
INV.3220I_3220088I : OD L 687 Allendorf	0	15.000	30.000	-30.000	0	0	0	0
INV.3220I_3220089I : Radweg K5, Anbindung an alte Seidfelder Straße	10.000	0	0	0	0	0	0	0
INV.3220I_3220090I : Innovative Beleuchtung Röhrwandweg	40.000	30.000	0	0	0	0	0	0
INV.3220I_3220091I : Radweg Sundern-Sorpensee, Anbindung an GE Dümpel	0	60.000	0	100.000	100.000	0	0	0
INV.3220I_3220092I : Innerörtl. Neugestaltung Wildewiese	0	15.000	0	0	0	15.000	0	0
INV.3220I_3220093I : Gehwegeausbau In den Höfen, Langscheid	0	65.000	0	15.000	15.000	0	0	0

Übersicht Investitionen	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verände- rungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
INV.3220I_3220094I : Dorfplatz Kurpark, Amecke	0:	50.000:	250.000:	-250.000:	0:	0:	0:	0:
INV.3220I_3220095I : Wegeverbindung Innenstadt Fachmarktzentrum	0:	20.000:	45.000:	-45.000:	0:	45.000:	200.000:	0:
INV.3220I_3220096I : Ausbau Fußwegeverbindung Friedhof Sundern	0:	50.000:	0:	0:	0:	0:	0:	0:
INV.3220I_3220097I : OD Stockum, L 842	0:	35.000:	260.000:	-80.000:	180.000:	90.000:	0:	0:
INV.3220I_3220098I : Erneuerung Treppenanlage Bogenstr. - Michaelstr.	0:	0:	0:	125.000:	125.000:	0:	0:	0:
INV.3220I_3220100I : Erneuerung Wirtschaftsweg Am Kalfsnacken (Allendorf)	0:	0:	0:	160.000:	160.000:	0:	0:	0:
INV.3220I_3220101I : Brücke In der Esmecke	0:	0:	0:	250.000:	250.000:	0:	0:	0:
INV.3303I_9_3303000I : Inv. ZGM	0:	100.000:	100.000:	0:	100.000:	100.000:	100.000:	100.000:
INV.3303I_3303301I : Neubau Baubetriebshof	0:	2.700.000:	6.720.000:	-2.720.000:	4.000.000:	7.680.000:	100.000:	0:
INV.3303I_3303302I : Ausbau Rathausplatz 7	0:	0:	0:	0:	0:	300.000:	50.000:	0:
INV.3303I_3303401I : Erweiterung KiTa Hövel	0:	340.000:	0:	0:	0:	0:	0:	0:
INV.3303I_3303402I : Sanierung Realschule	0:	150.000:	2.000.000:	-1.200.000:	800.000:	3.000.000:	2.000.000:	1.000.000:
INV.3303I_3303403I : Fluchtwege Kita Linnepe (Brandschutztreppe)	0:	40.000:	0:	40.000:	40.000:	0:	0:	0:
INV.3303I_3303501I : FwGH Sundern	0:	130.000:	1.765.000:	0:	1.765.000:	1.100.000:	1.000.000:	2.000.000:
INV.3303I_3303502I : FwGH Meinkenbracht	0:	500.000:	367.000:	943.000:	1.310.000:	50.000:	0:	0:
INV.3303I_3303503I : FwGH Stockum	0:	127.000:	0:	165.000:	165.000:	0:	0:	0:
INV.3303I_3303504I : Kulturzentrum	0:	100.000:	0:	500.000:	500.000:	0:	0:	0:
INV.3303I_3303505I : Erwerb und Herrichtung Flüchtlingsunterbringung	0:	0:	0:	0:	0:	2.500.000:	0:	0:
INV.3321I_9_3321000I : Inv. Stadtwald	4.000:	5.000:	4.000:	0:	4.000:	4.000:	4.000:	4.000:
INV.3322I_9_3322000I : Inv. Grundstücksmanagement	10.000:	10.000:	10.000:	60.000:	70.000:	70.000:	70.000:	70.000:
INV.3322I_3322021I : Rückübertragung Grundstücke Amecke (Tennisplätze)	168.000:	0:	168.000:	0:	168.000:	0:	0:	0:
INV.3410I_9_3410000I : Inv. TD Werkst. u. Verwaltung	64.000:	73.000:	61.500:	15.000:	76.500:	60.000:	96.000:	40.000:
INV.3410I_3410002I : Holzhacker	0:	0:	35.000:	5.000:	40.000:	0:	0:	0:
INV.3410I_3410004I : Salzsilo Baubetriebsamt	320.000:	0:	350.000:	-350.000:	0:	0:	0:	0:
INV.3410I_3410005I : LKW Kipper	90.000:	0:	0:	0:	0:	110.000:	0:	0:
INV.3410I_3410008I : Holder Zugmaschine	0:	0:	125.000:	19.000:	144.000:	0:	0:	0:
INV.3410I_3410012I : Neubau Baubetriebshof	2.920.000:	0:	0:	0:	0:	0:	0:	0:

Übersicht Investitionen	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
INV.3410I_3410013I : Anschaffung Minibagger 2,5to	60.000	0	0	70.000	70.000	0	0	0
INV.3410I_3410015I : Holzhacker	35.000	0	0	0	0	0	0	0
INV.3410I_3410018I : Küpper Weisser STA 95	35.000	0	0	35.000	35.000	0	0	0
INV.3410I_3410021I : Radlader Friedhof	50.000	0	0	60.000	60.000	0	0	0
INV.3410I_3410022I : Holzhäcksler	0	35.000	0	0	0	0	0	0
INV.3410I_3410023I : Containeranhänger	0	0	0	0	0	0	60.000	0
INV.3410I_3410025I : Mähauflieger für Unimog	70.000	0	0	80.000	80.000	0	0	0
INV.3410I_3410027I : Ladewagen mit Greifarm	60.000	0	0	0	0	0	75.000	0
INV.3410I_3410028I : Holder Schmalspurschlepper Zugmaschine	0	0	0	0	0	0	0	150.000
INV.3410I_3410029I : Fällgreifer für Bagger	20.000	0	0	0	0	0	0	0
INV.3410I_3410030I : Kompressor	0	30.000	0	0	0	0	0	0
INV.3410I_3410031I : Valmet Ackerschlepper	0	0	0	0	0	0	0	200.000
INV.3410I_3410032I : Pritsche Kipper	50.000	0	0	0	0	0	0	0
INV.3410I_3410033I : Hako Citymaster	0	340.000	0	250.000	250.000	0	0	0
INV.3410I_3410034I : Dienstfahrzeug Einsatzleitung Technische Dienste	30.000	0	0	35.000	35.000	0	0	0
INV.3410I_3410035I : Carraro Ackerschlepper	40.000	0	0	70.000	70.000	0	0	0
INV.3410I_3410036I : Fahrgestell mit Kofferaufbau für Streckenkontrolle (Straße)	0	50.000	0	0	0	0	0	0
INV.3410I_3410037I : Pritsche Kipper (Kolonne Straße)	0	0	65.000	10.000	75.000	0	0	0
INV.3410I_3410038I : Pritsche Kipper (Kolonne Grünanlagen)	0	0	65.000	10.000	75.000	0	0	0
INV.3410I_3410039I : Säuberungsfahrzeug	0	0	0	0	0	60.000	0	0
INV.3410I_3410040I : Doppelkabiner Pritsche	0	60.000	0	0	0	0	0	0
INV.3410I_3410041I : Pritsche mit Kipper	0	0	0	0	0	0	75.000	0
INV.3410I_3410042I : E-Sprinter	0	72.000	0	0	0	0	0	0
INV.3410I_3410043I : E-Pritschenfahrzeug	0	0	85.000	13.175	98.175	0	0	0
INV.3410I_3410044I : E-Pritschenfahrzeug (Friedhof)	0	53.000	0	0	0	0	0	0
INV.3410I_3410045I : LKW Kipper 18t	0	0	0	0	0	0	0	200.000
INV.4101I_4101100I : Erweiterung Kita Hövel	50.000	0	0	0	0	0	0	0

Übersicht Investitionen	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verände- rungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
INV.4101I_9_41010001 : Inv. Kindertagesbetreuung	47.000	77.000	25.000	25.000	50.000	125.000	25.000	25.000
INV.4102I_41021011 : Lernwaben Grundschule Hachen	48.100	0	0	0	0	0	0	0
INV.4102I_9_41021001 : Inv. Grundschulen	232.190	130.000	83.000	39.600	122.600	75.000	75.000	75.000
INV.4102I_9_41024001 : Inv. Gymnasium	47.000	110.000	50.000	9.600	59.600	48.000	48.000	48.000
INV.4102I_9_41022001 : Inv. Hauptschule	99.200	95.000	32.000	4.000	36.000	30.000	30.000	30.000
INV.4102I_41023011 : Sanierung Realschule	100.000	0	0	0	0	0	0	0
INV.4102I_9_41023001 : Inv. Realschule	90.000	74.000	35.000	3.000	38.000	33.000	30.000	30.000
INV.4202I_9_42020001 : Inv. Jugendförderung	245.000	30.000	35.000	30.000	65.000	65.000	70.000	70.000
INV.4202I_42021011 : Skateranlage	0	100.000	0	0	0	100.000	0	0
INV.4202I_42021021 : Spielplatz Settmecke	0	100.000	0	100.000	100.000	0	0	0
INV.5101I_9_51010001 : Inv. Bürgerbüro/ Standesamt	5.000	0	0	0	0	0	0	0
INV.5102I_9_51020001 : Inv. Bestattungswesen	15.000	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000	15.000
INV.5402I_9_54020001 : Inv. öffentliche Ordnung	4.100	4.600	0	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
INV.5501I_55010011 : Anschaffung Digitalfunk	10.000	10.000	10.000	0	10.000	10.000	0	0
INV.5501I_55010081 : Digitale Alarmierung	10.000	10.000	10.000	0	10.000	10.000	0	0
INV.5501I_55010121 : Anb./Erw FwGH Meinkenbracht	80.000	60.000	0	0	0	0	0	0
INV.5501I_55010181 : LG Linnepe LF 10 (light)	100.000	200.000	0	7.000	7.000	0	0	0
INV.5501I_55010191 : LG Meinkenbracht LF 10 (light)	0	160.000	200.000	0	200.000	200.000	0	0
INV.5501I_55010201 : LG Hagen TLF 3000	0	0	0	0	0	150.000	250.000	0
INV.5501I_55010211 : FwGH Sundern	130.000	0	0	0	0	0	0	0
INV.5501I_55010231 : Anb./Erw. FWGH Stockum	100.000	0	0	0	0	0	0	0
INV.5501I_55010241 : LG Endorf TLF 3000	100.000	150.000	250.000	0	250.000	150.000	100.000	0
INV.5501I_55010251 : Rüsttechnik	30.000	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000	30.000
INV.5501I_55010271 : Kommandowagen C-Dienst	60.000	0	0	0	0	0	0	0
INV.5501I_55010281 : LZ Sundern DLK 23/12 (Drehleiter)	0	0	400.000	460.000	860.000	0	0	0
INV.5501I_55010291 : Atemschutzgeräte	0	60.000	60.000	0	60.000	0	0	0
INV.5501I_55010301 : LZ Sundern Großtankwagen	0	0	0	0	0	200.000	200.000	0

Übersicht Investitionen	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verände- rungen	Ansatz 2023 neu	Plan 2024 neu	Plan 2025 neu	Plan 2026 neu
INV.5501I_5501031I : Schutzausrüstung für Atemschutzgeräteträger	0:	0:	0:	36.500:	36.500:	0:	0:	0:
INV.5501I_5501032I : LG Stemel LF 10 kompakt	0:	0:	0:	0:	0:	200.000:	200.000:	0:
INV.5501I_9_5501000I : Inv. Feuerwehr	55.000:	55.000:	15.000:	40.000:	55.000:	55.000:	55.000:	55.000:
INV.P_001I_P_0000001I : Innenstadtent. "Städtebau"	25.000:	271.500:	1.177.500:	-1.165.000:	12.500:	747.500:	0:	0:
INV.P_001I_P_0000002I : Innenstadtent. "Röhr"	0:	0:	1.000.000:	-1.000.000:	0:	0:	0:	0:
INV.P_001I_P_0000003I : Innenstadtent. "Verkehr"	0:	0:	813.000:	-800.000:	13.000:	40.000:	0:	0:
INV.P_001I_P_0000004I : Innenstadtentwicklung INSEK	0:	0:	75.000:	-25.000:	50.000:	75.000:	1.212.500:	0:

7.9 Nebenrechnung Corona und Ukraine 2023-2026

Corona- und Ukraine-Isolierung 2023	Ansatz 2023 regulär	Corona u. Ukraine- abweichung zu 2023	Ansatz 2023 inkl. Corona u. Ukraine
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	55.304.430,00	-2.655.000,00	52.649.430,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.419.550,00	196.000,00	15.615.550,00
03 + Sonstige Transfererträge	932.100,00		932.100,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.530.640,00		3.530.640,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	807.800,00		807.800,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.347.320,00		3.347.320,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	1.291.770,00		1.291.770,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	25.000,00		25.000,00
10 = Ordentliche Erträge	80.658.610,00	-2.459.000,00	78.199.610,00
11 - Personalaufwendungen	20.533.900,00		20.533.900,00
12 - Versorgungsaufwendungen	2.810.800,00		2.810.800,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.619.568,00	1.547.200,00	13.166.768,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	5.771.860,00		5.771.860,00
15 - Transferaufwendungen	36.633.842,00	-47.010,00	36.586.832,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.045.760,00	74.000,00	5.119.760,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	82.341.730,00	1.574.190,00	83.915.920,00
18 = Ordentliches Ergebnis	-1.683.120,00	-4.033.190,00	-5.716.310,00
19 + Finanzerträge	447.850,00		447.850,00
20 - Zinsen und sonstige Aufwendungen	1.007.020,00		1.007.020,00
21 = Finanzergebnis	-559.170,00		-559.170,00
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.242.290,00	-4.033.190,00	-6.275.480,00
23 + Außerordentliche Erträge		4.033.190,00	4.033.190,00
25 = Außerordentliches Ergebnis		4.033.190,00	4.033.190,00
26 = Jahresergebnis	-2.242.290,00		-2.242.290,00
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-2.242.290,00		-2.242.290,00

Ukraine-Isolierung 2024	Ansatz 2024 regulär	Ukraine- abweichung zu 2024	Ansatz 2024 inkl. Ukraine
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	57.594.165,00	-4.059.095,00	53.535.070,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.595.840,00		13.595.840,00
03 + Sonstige Transfererträge	570.400,00		570.400,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.582.640,00		3.582.640,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	732.900,00		732.900,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.365.800,00		3.365.800,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	1.291.770,00		1.291.770,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	25.000,00		25.000,00
10 = Ordentliche Erträge	80.758.515,00	-4.059.095,00	76.699.420,00
11 - Personalaufwendungen	21.131.820,00		21.131.820,00
12 - Versorgungsaufwendungen	2.810.800,00		2.810.800,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.337.510,00	906.200,00	10.243.710,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	5.771.860,00		5.771.860,00
15 - Transferaufwendungen	36.733.685,00	-153.845,00	36.887.530,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.796.890,00		4.796.890,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	80.890.255,00	752.355,00	81.642.610,00
18 = Ordentliches Ergebnis	-131.740,00	-4.811.450,00	-4.943.190,00
19 + Finanzerträge	447.854,00		447.850,00
20 - Zinsen und sonstige Aufwendungen	1.931.700,00		1.931.700,00
21 = Finanzergebnis	-1.483.850,00		-1.483.850,00
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.615.590,00	-4.811.450,00	-6.427.040,00
23 + Außerordentliche Erträge		4.811.450,00	4.811.450,00
25 = Außerordentliches Ergebnis		4.811.450,00	4.811.450,00
26 = Jahresergebnis	-1.615.590,00		-1.615.590,00
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.615.590,00		-1.615.590,00

Ukraine-Isolierung 2025	Ansatz 2025 regulär	Ukraine- abweichung zu 2025	Ansatz 2025 inkl. Ukraine
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	59.666.070,00	-5.096.130,00	54.569.940,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.613.400,00		11.613.400,00
03 + Sonstige Transfererträge	450.000,00		450.000,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.582.640,00		3.582.640,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	732.900,00		732.900,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.397.920,00		3.397.920,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	1.291.770,00		1.291.770,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	25.000,00		25.000,00
10 = Ordentliche Erträge	80.759.700,00	-5.096.130,00	75.663.570,00
11 - Personalaufwendungen	21.744.723,00		21.744.720,00
12 - Versorgungsaufwendungen	2.810.800,00		2.810.800,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.244.830,00	901.200,00	9.146.030,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	5.771.860,00		5.771.860,00
15 - Transferaufwendungen	36.331.430,00	-387.750,00	35.943.680,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.846.540,00		4.846.540,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	79.750.180,00	513.450,00	80.263.630,00
18 = Ordentliches Ergebnis	1.009.520,00	-5.609.580,00	-4.600.060,00
19 + Finanzerträge	448.000,00		448.000,00
20 - Zinsen und sonstige Aufwendungen	2.284.010,00		2.284.010,00
21 = Finanzergebnis	-1.836.010,00		-1.836.010,00
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-826.490,00	-5.609.580,00	-6.436.070,00
23 + Außerordentliche Erträge		5.609.580,00	5.609.580,00
25 = Außerordentliches Ergebnis		5.609.580,00	5.609.580,00
26 = Jahresergebnis	-826.490,00		-826.490,00
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-826.490,00		-826.490,00

Ukraine-Isolierung 2026	Ansatz 2026 regulär	Ukraine- abweichung zu 2026	Ansatz 2026 inkl. Ukraine
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	61.648.600,00	-5.787.000,00	55.861.600,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.456.880,00		11.456.880,00
03 + Sonstige Transfererträge	450.000,00		450.000,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.582.640,00		3.582.640,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	726.400,00		726.400,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.429.010,00		3.429.010,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	1.291.770,00		1.291.770,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	25.000,00		25.000,00
10 = Ordentliche Erträge	82.610.300,00	-5.787.000,00	76.823.300,00
11 - Personalaufwendungen	22.376.890,00		22.376.890,00
12 - Versorgungsaufwendungen	2.810.800,00		2.810.800,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.906.460,00	901.200,00	8.807.660,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	5.771.860,00		5.771.860,00
15 - Transferaufwendungen	36.928.170,00	-440.320,00	36.487.850,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.765.290,00		4.765.290,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	80.559.470,00	460.880,00	81.020.350,00
18 = Ordentliches Ergebnis	2.050.830,00	-6.247.880,00	-4.197.050,00
19 + Finanzerträge	448.000,00		448.000,00
20 - Zinsen und sonstige Aufwendungen	2.370.810,00		2.370.810,00
21 = Finanzergebnis	-1.922.810,00		-1.922.810,00
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	128.020,00	-6.247.880,00	-6.119.860,00
23 + Außerordentliche Erträge		6.247.880,00	6.247.880,00
25 = Außerordentliches Ergebnis		6.247.880,00	6.247.880,00
26 = Jahresergebnis	128.020,00		128.020,00
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	128.020,00		128.020,00

7.10 Wirtschaftspläne und Jahresabschlüsse der wesentlichen Beteiligungen

7.10.1 Stadtwerke Sundern

7.10.2 Sorpesee GmbH

7.10.3 Wi.Sta Sundern-Sorpesee GmbH

Nachtragsplan 2023 - 2026



7.10.1 Wirtschaftsplan und Jahresabschluss der Stadtwerke Sundern

Wirtschaftsplan



Am Wasserwerk 2
59846 Sundern

Tel.: 02933/9706-0
Fax: 02933/9706-26 oder 27

E-Mail: info@sw-sundern.de
Internet: www.sw-sundern.de

Wirtschaftsplan

STADTWERKE SUNDERN

2023

WIRTSCHAFTSPLAN des EIGENBETRIEBES

STADTWERKE SUNDERN

für das WIRTSCHAFTSJAHR 2023

Satzung	Seite	2
<u>Anlagen zum Wirtschaftsplan</u>	Seite	4
ABFALLENTSORGUNG	Seite	5
• Erfolgsplan	Seite	6
• Vermögensplan	Seite	10
• Übersicht Vermögensplan	Seite	12
• Investitionsprogramm 2022 – 2026	Seite	13
ABWASSERENTSORGUNG	Seite	15
• Erfolgsplan	Seite	16
• Vermögensplan	Seite	21
• Übersicht Vermögensplan	Seite	26
• Investitionsprogramm 2022 – 2026	Seite	27
• Übersicht Schulden 2022 – 2027	Seite	31
WASSERVERSORGUNG	Seite	32
• Erfolgsplan	Seite	33
• Vermögensplan	Seite	38
• Übersicht Vermögensplan	Seite	44
• Investitionsprogramm 2022 – 2026	Seite	45
• Übersicht Schulden 2022 – 2027	Seite	47
Stellenübersicht Stadtwerke Sundern	Seite	48
Entgeltgruppen Stadtwerke Sundern	Seite	50

WIRTSCHAFTSPLAN
des EIGENBETRIEBES "STADTWERKE SUNDERN"
für das WIRTSCHAFTSJAHR 2023

Wirtschaftsplan

Aufgrund des § 97 Absatz 1 Ziffer 3 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen vom 14.07.1994 (GV.NRW S. 666) in der z. Z. gültigen Fassung in Verbindung mit § 4 der Eigenbetriebsverordnung NW vom 16.11.2004 (GV.NRW S. 644) in der z.Z. gültigen Fassung hat der Rat der Stadt Sundern am 15.12.2022 folgenden Wirtschaftsplan für den Eigenbetrieb "Stadtwerke Sundern" für das Wirtschaftsjahr 2023 erlassen:

§ 1

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023 wird wie folgt festgesetzt:

Erfolgsplan

	<u>EURO</u>	<u>EURO</u>	<u>EURO</u>
1. Umsatzerlöse		12.577.025	
2. andere aktivierte Eigenleistungen		236.000	
3. sonstige betriebliche Erträge		<u>2.086.200</u>	+ 14.899.225
davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil	<u>440.000</u>		
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	713.500		
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>7.549.500</u>	8.263.000	
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	2.150.000		
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>685.500</u>	2.835.500	
6. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	2.590.000		
b) auf Vermögensgegenstände des Umlauf- vermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten	<u>0</u>	2.590.000	
7. sonstige betriebliche Aufwendungen		<u>439.725</u>	
davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil			./ 14.128.225
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		752.500	
davon an verbundene Unternehmen		<u>0</u>	./ 14.880.725
9. Ergebnisse der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit			+ 18.500
10. sonstige Steuern		<u>18.500</u>	./ 18.500
11. Jahresgewinn/Jahresverlust			<u><u>0</u></u>

Vermögensplan

	<u>EURO</u>	<u>EURO</u>
1. Eigenkapitalausstattung		
Stammkapital (Erhöhung)	0	
Übernahme Landeszuschüsse		
Anteile Straßenbaulastträger		
Rücklage Erfolgsszuschüsse		
2. Erlöse	<u>3.060.500</u>	+ 3.060.500
3. Übernahme der Anlagen		
4. Anlagezugänge	8.596.000	
5. sonstige Finanzaufwendungen	3.720.000	
Umschuldungen	<u>0</u>	./ 12.316.000
6. durch Ziffer 1 und 2 gedeckt	2.935.500	
davon Übernahme Altschulden	0	
Rücklagenentnahme	880.000	+ 880.000
Kreditaufnahme somit	8.375.500	
Kreditaufnahme für Umschuldungen	0	+ <u>8.375.500</u>
		<u><u>0</u></u>

§ 2

Der **Gesamtbetrag der Kredite**, deren Aufnahme im Wirtschaftsjahr 2023 zur Finanzierung von Ausgaben im Vermögensplan (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen) erforderlich ist, wird auf 8.375.500 € (davon Umschuldungen 0 €) festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag **der Verpflichtungsermächtigungen**, die zur Leistung von Investitionsausgaben und Ausgaben für Investitionsförderungsmaßnahmen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf 1.000.000 € festgesetzt.

§ 4

Der **Höchstbetrag der Kassenkredite**, die im Wirtschaftsjahr 2023 zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 6.500.000 € (Abwasserentsorgung und Trinkwasserversorgung je 2.500.000 € und Abfallentsorgung mit 1.500.000 €) festgesetzt.

Sundern, den 09.01.2023

-Willeke-
Bürgermeister

-Lotze-
Schriftführer

Anlagen

zum

Wirtschaftsplan

der

STADTWERKE SUNDERN

Betriebszweig

Abfallentsorgung

Erfolgsplan

Abfallentsorgung

Wirtschaftsplan 2023 - Erfolgsplan Abfall - Brutto-Zahlen					
		2023	2022		2021
Konto- nummer	Kontobezeichnung	Plan- summe	Plan- summe	Istsumme (15.10.2022)	Istsumme (31.12.2021)
		€	€	€	€
Betriebsaufwand					
6499053	Lohn	126.000	117.500	72.646,54	96.079,61
6499063	ZVK Lohn	10.000	9.500	5.743,24	7.455,03
6499073	AG-Antl. Lohn	27.000	24.500	14.275,18	25.323,57
6221003	Strombezugsaufwand Betrieb	1.500	500	781,00	990,58
6231003	Kfz-Kosten (Kraftstoffe)	21.000	19.000	8.652,26	9.158,59
6231013	Kfz-Kosten (Versicherung)	3.000	3.000	2.793,98	1.828,20
6231023	Kfz-Kosten (Instandhaltung)	10.000	10.000	13.217,03	21.512,63
6231033	Kfz-Kosten (Maut)	1.000	1.500	38,97	185,03
6472003	Kfz-Kosten (Steuern)	1.000	1.000	556,00	900,00
6235003	Werkzeuge u.Kleinger.inkl.Reparatur	1.000	1.500	207,37	918,13
6236003	Ausschreibung der Abfallentsorgung	0	15.000	9.211,49	0,00
6236013	Behälterbewirtschaftung	70.000	65.000	34.000,58	69.662,80
6236023	Reinigung Abfallkörbe	60.000	55.000	13.287,63	54.570,82
6236033	Reinigung Uferlandschaft Sorpesee	90.000	77.500	89.250,00	83.300,00
6236043	illeg. Abfallentsorgung / Aktion SL	5.000	4.500	2.047,80	1.626,71
6236053	sonstiger Betriebsaufwand	8.000	2.500	224,95	6.594,91
6236063	anteilige Unterhaltung Betriebsgebäude	1.000	1.000	650,25	400,46
6291003	lfd. Unterhaltung Altdeponien	8.000	10.000	1.181,18	2.893,24
6291113	Sonderabfälle Haushalte	13.000	12.500	8.187,69	11.112,25
6291123	Abfuhrkosten Haushalte Restabfall	300.000	290.000	163.560,25	273.841,32
6291133	Abfuhrkosten Haushalte Bioabfall	210.000	220.000	134.885,87	226.902,12
6291143	Abfuhrkosten Sperrmüll/Schrott/E-Geräte	0	0	1.476,49	252,14
6291153	Abfuhrkosten 1,1er-Abfallbehälter	75.000	70.000	75.973,20	105.101,53
6291163	Abfuhrkosten Papier	140.000	130.000	102.493,46	171.086,64
6291173	Miete Annahme E-Geräte	15.000	15.000	0,00	12.376,00
6291183	Grundverteilung DSDGelbe Säcke	0	0	0,00	0,00
6291193	Reinigung/Instandhaltg. Glas-Iglu DSD	15.000	20.000	0,00	0,00
6291213	Deponiegebühren Restabfall	740.000	740.000	519.713,00	740.550,00
6291223	Deponiegebühren Sperrmüll	190.000	205.000	107.085,00	174.665,94
6291233	Deponiegebühren Sperrmüll 1,1er	0	0	0,00	0,00
6291243	Deponiegebühren Bioabfall	310.000	295.000	213.642,00	324.068,00
6291253	Deponiegebühren 1,1er-Abfallbehälter	110.000	100.000	84.394,00	74.415,00
6300003	Forderungsverluste lt. BM	0	0	0,00	25,83
6413003	Reisekosten und KM-Geld	500	500	0,00	0,00
6416003	Arb.-u.Schutzkleid.inkl.Reinigung	3.500	3.000	1.156,91	2.365,53
6419003	Arbeitssicherheit und Gesundheitsschutz	5.000	3.500	1.815,29	4.055,03
6419013	sonstige personelle Nebenkosten	500	500	0,00	0,00
6421003	Miet- und Pacht aufwendungen	7.500	7.500	6.055,00	6.660,50
6435003	Telekom Handy Betrieb	1.000	1.000	517,13	18,28
6435043	Telekom / Fernsteuerung Betrieb	1.000	1.000	258,18	857,77
6435053	EDV-Kosten Betrieb	3.000	2.000	589,30	1.099,76

Wirtschaftsplan 2023 - Erfolgsplan Abfall - Brutto-Zahlen					
		2023	2022		2021
Konto- nummer	Kontobezeichnung	Plan- summe	Plan- summe	Istsumme (15.10.2022)	Istsumme (31.12.2021)
		€	€	€	€
6435063	Gebühr Nutzung Liegenschaftskataster	0	0	0,00	0,00
6442013	sonstige Mitgliedsbeitr.u.Gebühren Betrieb	1.000	0	0,00	976,60
6449013	Einstellungen in die EWB auf Forderungen	0	0	0,00	0,00
6449023	Einstellungen in die PWB auf Forderungen	0	0	0,00	1.360,00
6449043	Weiterbildung Betrieb	1.500	1.500	0,00	272,73
6488003	Starkregenereignis 2021	0	0	0,00	20.560,59
Gesamtsumme Betriebsaufwand		2.586.000	2.536.500	1.690.568,22	2.536.023,87
Geschäftsaufwand					
6499003	Besoldung	24.000	9.000	19.441,78	6.628,08
6499083	VK Beitr. Besoldung (KVW+Stadt Su.)	7.000	6.000	6.607,82	0,00
6499013	ZVK Gehälter	16.000	12.500	9.759,13	16.545,26
6499023	AG-Anteil Gehälter	41.000	32.500	25.592,69	29.158,69
6499043	Gehälter	199.000	160.000	112.650,26	139.397,03
6252013	Verwaltungskosten an Stadt	4.500	4.500	3.375,00	4.400,00
6252033	Prüfungs- und Beratungskosten	5.000	7.000	0,00	3.367,61
6252043	Post, Büro u. Sachausgaben	4.000	3.500	1.900,63	3.608,96
6252053	sonstiger Geschäftsaufwand	2.500	4.000	0,00	0,00
6252063	Erstattung Verwaltungsgebäude	17.500	17.500	13.125,00	17.559,80
6252073	Rechts- und Beratungskosten	2.500	5.000	0,00	14.865,62
6252083	Anzeigenwesen / Öffentlichkeitsarbeit	1.000	1.000	240,73	1.340,15
6252093	Reinigung Verwaltungsgebäude	2.500	2.000	1.424,14	1.941,07
6252103	Instandhaltung Verwaltungsgebäude	3.000	1.500	266,98	4.003,18
6431013	Bücher, Zeitschriften, Ergänzung Verwaltung	1.500	1.500	876,52	950,80
6435013	Telekom / Fernsteuerung Verwaltung	1.500	1.500	702,19	1.050,51
6435023	EDV-Kosten Verwaltung	3.500	3.500	1.385,14	2.349,44
6435033	Programmkosten EDV	15.000	7.500	14.966,29	10.778,20
6440013	Versicherungen (ohne Kfz)	3.000	2.000	2.681,02	1.988,82
6442003	sonstige Mitgliedsbeitr.u.Gebühren Verw.	1.000	500	73,66	1.096,96
6449033	Weiterbildung Verwaltung	2.500	2.500	892,50	100,99
6450003	Steuern u. Abgaben	2.000	4.000	1.222,16	998,75
6450013	Gewerbesteuer BgA DSD	1.000	1.000	249,00	0,00
6481013	Körperschaftssteuer BgA DSD	1.000	1.000	0,00	0,00
Gesamtsumme Geschäftsaufwand		361.500	291.000	217.432,64	262.129,92
Finanzaufwand					
6489023	Zuführung zur Gebührenrücklage	0	0	0,00	0,00
6499033	Zinsen, Bankgebühren u.ä. Aufwendungen	1.500	1.500	284,35	423,92
6450043	Zinsen für Kassenkredite	1.500	1.500	352,19	899,73
6760003	Abschreibungen auf Sachanlagen	20.000	60.000	45.000,00	17.840,00
Gesamtsumme Finanzaufwand		23.000	63.000	45.636,54	19.163,65

Wirtschaftsplan 2023 - Erfolgsplan Abfall - Brutto-Zahlen					
		2023	2022		2021
Konto- nummer	Kontobezeichnung	Plan- summe	Plan- summe	Istsumme (15.10.2022)	Istsumme (31.12.2021)
		€	€	€	€
Gesamtsumme Betriebsaufwand		2.586.000	2.536.500	1.690.568,22	2.536.023,87
Gesamtsumme Geschäftsaufwand		361.500	291.000	217.432,64	262.129,92
Gesamtsumme Finanzaufwand		23.000	63.000	45.636,54	19.163,65
Gesamtsumme Aufwand		2.970.500	2.890.500	1.953.637,40	2.817.317,44

Rücklagenentnahme					
5583003	Entnahme aus der Gebührenrücklage	100.000	450.000	0,00	406.100,10
Gesamtsumme Rücklagenentnahme		100.000	450.000	0,00	406.100,10

Geschäftsertrag					
5323013	Abfall-Abfuhrgebühren Abschl. Haushalte	2.746.000	2.336.500	1.838.659,95	2.271.964,47
5323203	Abfall-Abfuhrgebühren Abrechn. Haushalte	0	0	0,00	0,00
Gesamtsumme Geschäftsertrag		2.746.000	2.336.500	1.838.659,95	2.271.964,47

Nebengeschäftsertrag					
5311003	Erlöse Verw.-geb. allgem	7.500	5.000	11.205,50	9.558,69
5411013	Abfall-/Kompostsäcke Kleinanlieferungen, Kostenerstatt	500	500	53,46	194,00
5411023	vermischte Einnahmen Kostenerstattung zusätzliche E	1.500	2.000	841,92	1.309,00
5411033	Kostenerstattung für Geräteentsorgung	1.000	1.000	382,00	1.288,00
5411043	Kostenerst. für Behälterbewirtschaftung	1.000	1.500	392,10	41,42
5424003	Kostenerstattung Duale Systeme	90.000	74.000	88.810,89	101.796,06
5424013	KostenerstattungTransport PPK AHSK	5.000	5.000	0,00	0,00
5424023	Kostenerst.Transport RM/SPM AHSK	18.000	15.000	15.547,21	25.729,70
5424033	Kostenerstattung Starkregenereignis 2021	0	0	0,00	0,00
5599003	Gebühren Vollstreckung	0	0	0,00	0,00
5599013	sonst. Periodenfremde Erträge	0	0	0,00	-664,00
5599023	sonst. periodenfremde Erlöse	0	0	0,00	0,00
5599033	Erträge aus Herabsetzung EWB	0	0	0,00	0,00
5599043	Erträge aus Herabsetzung PWB	0	0	0,00	0,00
5911003	außerordentliche Erträge	0	0	0,00	0,00
5911013	außerordentliche Erlöse	0	0	0,00	0,00
Gesamtsumme Nebengeschäftsertrag		124.500	104.000	117.233,08	139.252,87

Gesamtsumme Rücklagenentnahme		100.000	450.000	0,00	406.100,10
Gesamtsumme Geschäftsertrag		2.746.000	2.336.500	1.838.659,95	2.271.964,47
Gesamtsumme Nebengeschäftsertrag		124.500	104.000	117.233,08	139.252,87
Gesamtsumme Ertrag		2.970.500	2.890.500	1.955.893,03	2.817.317,44
Gesamtsumme Ertrag		2.970.500	2.890.500	1.955.893,03	2.817.317,44
Gesamtsumme Aufwand		2.970.500	2.890.500	1.953.637,40	2.817.317,44
Ergebnis		0	0	2.255,63	0,00

Vermögensplan

Abfallentsorgung

Wirtschaftsplan 2023 - Vermögensplan Abfall - Brutto - Zahlen					
Investitionen		2023	2022		2021
Objekt-Nr. Auftrags-Nr.	Bezeichnung / Maßnahme	Plan- summe	Plan- summe	Ist-Summe (15.10.2022)	Ist-Summe (31.12.2021)
		€	€	€	€
IM 30001300	Allgemeines				
IM 30001300	Betriebs- und Geschäftsausstattung	20.000	10.000	2.203,36	5.753,69
IM 30001310	Neuanschaffung von Fahrzeugen (Müllfahrzeug)	0	340.000	0,00	23.460,36
IM 30001320	Dokumentenmanagementsystem	10.000	12.000	1.314,95	1.580,32
IM 30001330	Aufenthaltscontainer Betrieb	0	10.000	0,00	35.228,79
	Summe Allgemeines	30.000	372.000	3.518,31	66.023,16
	Gesamtsumme Investitionen netto (Objektplan)	30.000	372.000	3.518,31	66.023,16
	Tilgungen	0	0	0,00	0,00
	Umschuldungen	0	0	0,00	0,00
	Gesamtsumme Vermögensplan Ausgabe	30.000	372.000	3.518,31	66.023,16
	Gesamtsumme der Verpflichtungsermächtigungen (VE)	---	150.000	---	---

Wirtschaftsplan 2023 - Übersicht Vermögensplan Abfall -					
		2023	2022		2021
Konto- nummer	Kontobezeichnung	Plan- summe	Plan- summe	Ist-Summe (15.10.2022)	Ist-Summe (31.12.2021)
		€	€	€	€
	Einnahmen				
6760003	Erlöse aus Abschreibungen	20.000	60.000	45.000,00	17.840,00
4800003	Umsatzsteuererstattungen	10.000	20.000	5.187,84	20.017,57
	Kapitalaufnahme	0	0	0,00	0,00
	Kapitalaufnahme für Umschuldungen	0	0	0,00	0,00
5583003	Entnahme aus der Gebührenrücklage	0	292.000	0,00	406.100,10
Summe der Einnahmen		30.000	372.000	50.187,84	443.957,67
	Ausgaben				
	Investitionsaufwand	30.000	372.000	3.518,31	66.023,16
	Tilgungen	0	0	0,00	0,00
	Umschuldungen	0	0	0,00	0,00
Summe der Ausgaben		30.000	372.000	3.518,31	66.023,16
Zuschuss/Überschuss		0	0	46.669,53	377.934,51

I n v e s t i t i o n s p r o g r a m m

STADTWERKE SUNDERN

2022 – 2026

- Abfallentsorgung -

Investitionsprogramm

des Eigenbetriebes Stadtwerke Sundern "Abfallentsorgung"

für die Jahre 2022 - 2026

Objekt-Nr.	Bezeichnung / Maßnahme	insgesamt	2022	2023	2024	2025	2026	spätere Jahre
		TEuro	TEuro	TEuro	TEuro	TEuro	TEuro	TEuro
433 Abfallentsorgung								
IM 30001300	Betriebs- und Geschäftsausstattung	70 €	10 €	20 €	10 €	10 €	10 €	10 €
IM 30001310	Neuanschaffung von Fahrzeugen	340 €	340 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IM 30001320	Dokumentenmanagementsystem	22 €	12 €	10 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IM 30001330	Aufenthaltscontainer	10 €	10 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Summe Investitionen		442 €	372 €	30 €	10 €	10 €	10 €	10 €
	Tilgungen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Umschuldungen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Summe Ausgaben		442 €	372 €	30 €	10 €	10 €	10 €	10 €
Objekt-Nr.	Bezeichnung der Einnahmen	insgesamt	2022	2023	2024	2025	2026	spätere Jahre
		TEuro	TEuro	TEuro	TEuro	TEuro	TEuro	TEuro
	Deckungsmittel:							
6760003	Erlöse aus Abschreibungen	160 €	60 €	20 €	20 €	20 €	20 €	20 €
4800003	Umsatzsteuererstattungen	110 €	20 €	10 €	20 €	20 €	20 €	20 €
	Zuschuss	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Summe Einnahmen		270 €	80 €	30 €	40 €	40 €	40 €	40 €
	Kapitalaufnahme	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Kapitalaufnahme f. Umschuldungen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
5583003	Entnahme a.d. Gebührenrücklage	292 €	292 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Summe Einnahmen		270 €	372 €	30 €	40 €	40 €	40 €	40 €

Betriebszweig

Abwasserentsorgung

Erfolgsplan

Abwasserentsorgung

Wirtschaftsplan 2023 - Erfolgsplan Abwasser - Brutto-Zahlen					
		2023	2022		2021
Konto- nummer	Kontobezeichnung	Plan- summe	Plan- summe	Istsumme (15.10.2022)	Istsumme (31.12.2021)
		€	€	€	€
Betriebsaufwand					
6012010	Gehälter Betrieb	580.000	533.000	383.321,11	534.813,69
6022000	ZVK Gehälter Betrieb	47.000	43.000	30.585,77	40.066,28
6032010	AG-Anteil Gehälter Betrieb	119.000	110.000	80.247,74	103.542,22
6221017	Stromkosten Kleinkläranlagen	3.000	2.500	832,00	0,00
6221027	Stromkosten Pumpstationen	30.000	24.000	15.224,00	23.625,04
6221037	sonstiger Strom Betrieb	0	0	-366,14	-237,81
6231007	Kfz-Kosten (Kraftstoffe)	10.000	9.000	5.697,77	3.139,00
6231017	Kfz-Kosten (Instandhaltung)	12.000	7.000	9.249,49	16.994,99
6231027	Kfz-Kosten (Versicherungen)	3.000	3.000	1.900,24	2.069,47
6472007	Kfz-Kosten (Steuern)	1.000	1.000	368,00	420,00
6234017	Reparaturaufwand Kanalnetz	150.000	120.000	112.339,93	108.345,39
6234027	Reparaturaufwand Hausanschlüsse	12.000	10.000	6.055,77	18.412,05
6234037	Reparatur- u. Laboraufwand KK-Anlagen	8.000	7.500	2.773,09	13.572,12
6234047	Reparaturaufwand Pumpstationen	30.000	25.000	8.422,70	28.101,04
6234057	Reparaturaufwand Schächte	120.000	90.000	98.673,74	98.932,23
6234067	sonstige Reparaturen	5.000	5.000	2.259,61	5.200,14
6234077	Entsorgung Dreikammergruben	12.000	15.000	7.693,64	9.426,57
6234087	Kanaluntersuchung TV (extern)	5.000	5.000	0,00	4.970,89
6234097	Kanalreinigung	60.000	50.000	26.473,41	62.402,46
6234107	Reparaturaufwand Regenrückhaltebecken	10.000	15.000	17.321,34	904,20
6234117	Dichtheitsprüfung Kanal	2.000	2.000	472,08	0,00
6234127	Hauswasserzählerwesen (anteilig)	60.000	54.000	65.808,05	57.772,87
6234137	Erstellung von Hausanschlüssen	85.000	60.000	75.326,18	79.543,61
6234147	Großwasserzählerwesen (anteilig)	60.000	60.000	0,00	0,00
6234157	Zählerablesung (anteilig)	1.500	1.500	0,00	865,60
6234167	Schädlingsbekämpfung	50.000	30.000	95,94	22.278,59
6235007	Werkzeuge und Kleingeräte (inkl. Rep.)	5.000	10.000	1.977,28	3.386,58
6235017	Material u. Werkzeuge Elektroinstallation	1.000	2.000	50,16	17,50
6235027	Material u. Werkzeuge Fernleitetchnik	1.000	1.000	489,84	228,28
6252007	Schmutzwasserabgabe	1.000	1.000	447,50	483,30
6253007	Beitrag Ruhrverband	2.792.000	2.732.000	2.039.943,75	2.690.886,00
6300007	Forderungsverluste lt. BM	0	0	0,00	1.207,40
6412017	Weiterbildung Betrieb	7.500	7.500	8.454,60	4.261,86
6412037	Ausbildung Betrieb	0	0	0,00	5.996,78
6413007	Reisekosten und KM-Geld	500	500	384,25	64,94
6416007	Arbeits- u. Schutzkleidung (inkl. Reinigung)	5.000	4.000	3.167,32	2.551,17
6416017	Arbeitssicherheit und Gesundheitsschutz	8.500	7.500	6.128,35	4.209,68
6419007	sonstige personelle Nebenkosten	500	500	0,00	643,93
6421027	Erstattung Betriebskosten (Mieten, usw..)	0	0	0,00	0,00
6421057	anteilige Unterhaltung Betriebsgebäude	3.500	3.000	2.150,44	1.810,14
6421117	Reinigung Betriebsgebäude	2.000	1.500	1.959,42	1.526,01
6435037	Telekom Handy Betrieb	3.500	3.500	2.268,02	3.349,66
6435047	Telekom / Fernsteuerung Betrieb	7.000	6.000	7.111,55	7.568,30
6435057	EDV-Kosten Betrieb	6.000	5.000	1.881,81	3.464,49
6435067	Bücher, Zeitschriften, Ergänzung Betrieb	2.000	2.000	784,98	831,36
6440017	Versicherungen (ohne Kfz)	7.000	6.500	5.992,88	6.533,73
6442007	sonst. Mitglieds- und Verbandsbeiträge	12.500	10.000	9.706,35	11.903,23
6442017	Gebühr Nutzung Liegenschaftskataster	3.500	3.500	0,00	0,00
6443007	sonstige Gebühren u. Beiträge Betrieb	2.000	2.000	1.186,06	1.163,64
6446007	Verluste aus Anlagenabgängen	140.000	100.000	0,00	144.524,73
6449017	Einstellungen in die EWB auf Forderungen	0	0	0,00	10.804,32
6450007	Steuern und Abgaben	4.000	4.000	2.622,61	2.541,12
6488007	Starkregenereignis 2021	0	0	0,00	16.302,50

Wirtschaftsplan 2023 - Erfolgsplan Abwasser - Brutto-Zahlen					
		2023	2022		2021
Konto- nummer	Kontobezeichnung	Plan- summe	Plan- summe	Istsumme (15.10.2022)	Istsumme (31.12.2021)
		€	€	€	€
6499017	sonstiger Betriebsaufwand	3.000	3.000	0,00	0,00
Gesamtsumme Betriebsaufwand		4.493.500	4.198.500	3.047.482,63	4.161.421,29
Geschäftsaufwand					
6011020	Besoldung Verwaltung	38.000	32.000	34.125,44	52.507,50
6012020	Gehälter Verwaltung	170.000	164.000	136.067,89	126.318,04
6021010	VK-Beiträge Beamte (KVV)	20.000	18.000	11.608,00	14.131,48
6023000	ZVK Gehälter Verwaltung	15.000	12.500	9.616,31	10.162,98
6023010	Zugang Pensionsrückstellungen JA	20.000	25.000	0,00	14.888,83
6033020	AG-Anteil Gehälter Verwaltung	37.000	34.000	24.847,99	27.993,07
6041027	Beihilfen Verwaltung (Stadt Sundern)	30.000	30.000	0,00	25.425,10
6252027	Verwaltungskosten an Stadt (Sachkosten)	25.000	25.000	18.750,00	23.045,00
6412027	Weiterbildung Verwaltung	5.000	5.000	855,00	1.244,33
6421017	anteil. Miete Betriebs- u. Vw.-Gebäude	75.500	75.500	56.625,00	75.775,00
6421047	Pachten	500	500	250,00	250,00
6421067	Instandhaltung Verwaltungsgebäude	4.000	3.500	1.602,42	8.765,79
6421097	Reinigung Verwaltungsgebäude	3.000	4.500	1.346,81	2.103,59
6423007	sonstige Gebühren und Beiträge Verw.	1.000	1.000	0,00	137,50
6427017	Prüfungs- und Beratungskosten	12.500	15.000	0,00	7.699,56
6427027	Rechts- und Beratungskosten	7.500	5.000	12.934,93	2.415,64
6431007	Post, Büro und Sachausgaben	8.000	10.000	3.818,65	4.793,83
6431017	Benchmarking	0	0	0,00	0,00
6431027	TSM-Zertifizierung	0	0	0,00	0,00
6431037	Anzeigenwesen	1.000	1.000	3.109,07	2.585,40
6431047	Telekom Handy Verwaltung	1.000	1.500	625,33	734,04
6435017	Telekom/Fernsteuerung Verwaltung	2.000	2.500	470,01	1.271,92
6435027	EDV-Kosten Verwaltung	6.000	6.000	3.449,72	3.838,89
6435087	Programmkosten EDV	30.000	25.000	23.410,25	25.552,57
6435077	Bücher, Zeitschriften, Ergänzung Verwaltung	2.500	2.500	374,93	572,31
6499007	sonstiger Geschäftsaufwand	5.000	9.000	0,00	0,00
Gesamtsumme Geschäftsaufwand		519.500	508.000	343.887,75	432.212,37
Finanzaufwand					
6499027	Bankzinsen u. Bankgebühren	1.500	1.000	827,98	970,49
6499037	Zinsen für Kassenkredite	2.500	3.500	541,40	1.193,59
6449047	Zuführung zur Gebührenrücklage	0	0	0,00	0,00
6519007	Darlehnszinsen	320.000	310.000	240.805,88	337.215,22
6760017	AfA auf Sachanlagen	1.420.000	1.420.000	1.065.000,00	1.230.926,00
6910007	Eigenkapitalverzinsung	439.725	676.500	531.885,00	733.300,00
6910017	Gewinnausschüttung lt. Stadt Sundern	0	0	0,00	0,00
6911007	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00	-4.587,60
Gesamtsumme Finanzaufwand		2.183.725	2.411.000	1.839.060,26	2.299.017,70

Wirtschaftsplan 2023 - Erfolgsplan Abwasser - Brutto-Zahlen					
		2023	2022		2021
Konto- nummer	Kontobezeichnung	Plan- summe	Plan- summe	Istsumme (15.10.2022)	Istsumme (31.12.2021)
		€	€	€	€
Gesamtsumme Betriebsaufwand		4.493.500	4.198.500	3.047.482,63	4.161.421,29
Gesamtsumme Geschäftsaufwand		519.500	508.000	343.887,75	432.212,37
Gesamtsumme Finanzaufwand		2.183.725	2.411.000	1.839.060,26	2.299.017,70
Gesamtsumme Aufwand		7.196.725	7.117.500	5.230.430,64	6.892.651,36
Rücklagenentnahme					
5583017	Gebührenrücklage nach § 6 KAG NRW	0	0	0,00	0,00
5583007	Entnahme aus der Gebührenrücklage	250.000	300.000	0,00	938,61
Gesamtsumme Rücklagenentnahme		250.000	300.000	0,00	938,61
Geschäftsertrag					
5323007	Kanalgebühren von Haushalten	0	0	0,00	0,00
5323107	Kanalgebühren Abschlag SW	4.083.725	3.995.000	3.077.218,19	4.022.304,47
5323117	Kanalgebühren Abschlag NSW	2.230.000	2.160.500	1.780.759,36	2.148.528,47
5324007	Kanalgebühren von Großverbrauchern	80.000	80.000	89.625,90	109.813,00
5324017	Kanalgeb. Großverbr. eigengef. Wasser	50.000	75.000	14.915,25	52.924,12
5325007	Erstattung für Sonderabfuhr	6.000	6.000	6.997,18	8.277,90
Gesamtsumme Geschäftsertrag		6.449.725	6.316.500	4.969.515,88	6.341.847,96
Nebengeschäftsertrag					
5311007	Verwaltungsgebühren	1.500	3.000	624,00	864,00
5381007	Auflösung von Ertragszuschüssen	220.000	230.000	172.500,00	214.101,66
5423007	Erstattung RV	10.000	12.000	0,00	11.874,02
5423017	Erstattung RV-NSW-Behandlung	15.000	15.000	17.291,61	17.012,07
5424007	Erstattung für Straßenentwässerung	0	0	0,00	0,00
5424017	Erstattung von Hausanschlüssen	40.000	30.000	61.425,53	79.142,80
5427017	Kostenerst. für Rep.-Leistungen u. Sonst.	40.000	40.000	20.115,34	47.980,09
5427027	Erstattung für Ausschreibungsunterlagen	0	0	0,00	0,00
5428007	Erstattung für Schadensfälle	0	0	0,00	0,00
5513007	Erträge aus Anlageverkäufen	0	0	0,00	162,86
5599007	sonstige betriebliche Erträge	1.500	1.500	2.457,58	757,78
5599017	sonstige betriebliche Erlöse	125.000	125.000	0,00	125.000,00
5599027	Erträge aus der Herabsetzung PWB	0	0	0,00	2.800,00
5599037	Erträge aus der Herabsetzung EWB	0	0	0,00	0,00
5611007	aktivierte Planungs-/Baultgs.-kosten SW	20.000	20.000	0,00	20.794,07
5611017	aktivierte Gemeinkosten	0	0	67,02	500,25
5611027	aktivierte Planungs-/Baultgs.-kosten NSW	20.000	20.000	96,00	23.509,32
5611037	aktivierte Löhne	1.000	1.500	446,78	0,00
5718007	Stundungszinsen	1.000	1.000	981,95	2.390,73
5718017	Säumniszuschläge und Mahngebühren	2.000	2.000	2.121,89	2.975,14
5911007	außerordentliche Erträge	0	0	0,00	0,00
Gesamtsumme Nebengeschäftsertrag		497.000	501.000	278.127,70	549.864,79

Wirtschaftsplan 2023 - Erfolgsplan Abwasser - Brutto-Zahlen					
		2023	2022		2021
Konto- nummer	Kontobezeichnung	Plan- summe	Plan- summe	Istsumme (15.10.2022)	Istsumme (31.12.2021)
		€	€	€	€
	Gesamtsumme Rücklagenentnahme	250.000	300.000	0,00	938,61
	Gesamtsumme Geschäftsertrag	6.449.725	6.316.500	4.969.515,88	6.341.847,96
	Gesamtsumme Nebengeschäftsertrag	497.000	501.000	278.127,70	549.864,79
	Gesamtsumme Ertrag	7.196.725	7.117.500	5.247.643,58	6.892.651,36
	Gesamtsumme Ertrag	7.196.725	7.117.500	5.247.643,58	6.892.651,36
	Gesamtsumme Aufwand	7.196.725	7.117.500	5.230.430,64	6.892.651,36
	Ergebnis	0	0	17.212,94	0,00

Vermögensplan

Abwasserentsorgung

Wirtschaftsplan 2023 - Vermögensplan Abwasser - Brutto-Zahlen					
Investitionen		2023	2022		2021
Objekt-Nr. Auftrags-Nr.	Bezeichnung / Maßnahme	Plan- summe	Plan- summe	Ist-Summe (15.10.2022)	Ist-Summe (31.12.2021)
		€	€	€	€
I 000107	Kanäle allgemein				
	1. Kanäle-Baumaßnahmen allgemein				
I 30101017	Sanierung (SA), Erneuerung (EN) und Erweiterung (EW)	200.000	200.000	0,00	0,00
IA 20130101	Fremdwassersanierungen	100.000	70.000	0,00	0,00
	Summe Kanäle-Baumaßnahmen allgemein	300.000	270.000	0,00	0,00
	2. Mischwasser (MW)-Kanäle				
IAM 20180041	EW MW-Kanal Stühlhahnsweg, Hagen	0	0	0,00	40.293,40
IAM 20190047	EN MW-Kanal Martinusweg/Butter-Bettken-Straße (L ~ 550m)	350.000	250.000	32.162,20	500,25
IAM 20200049	EN MW-Kanal, Heinrich von Kleist Straße	0	0	0,00	38.177,31
IAM 20200050	EW Oberer Kreuzberg (L~ 340m / DN 250-DN 300 / PP)	220.000	220.000	0,00	0,00
IAM 20200051	EN MW-Kanal Am Rehberg (L ~ 700m) (VE für 2024: 150.000 €)	300.000	62.500	0,00	0,00
IAM 20200052	EN MW-Kanal Meinkenbracht (L ~ 350m)	250.000	250.000	0,00	0,00
IAM 20200058	EW MW-Kanal, Sassenhagen, Sundern	260.000	250.000	0,00	7.387,25
IAM 20200060	EN MW-Kanal Zur Lehmkuhle 9	0	0	0,00	20.063,45
IAM 20210061	SA MW-Kanal Ludwigstraße (L ~ 100 m)	0	0	0,00	48.199,37
IAM 20210062	SA MW-Kanal Mescheder Str. (L ~ 90m)	0	35.000	0,00	0,00
IAM 20210063	SA MW-Kanal Feldstraße unten (L ~ 350 m)	0	0	0,00	0,00
IAM 20210064	SA MW-Kanal Feldstraße oben (L ~ 270 m)	0	55.000	0,00	0,00
IAM 20210065	SA MW-Kanal Feldstraße (L ~ 215 m)	0	38.000	0,00	0,00
IAM 20210066	EW MW-Kanal Rothländer Weg (L ~ 30 m)	0	150.000	1.406,66	20.874,24
IAM 20210067	EN/EW MW-Kanal In der Flamke (Ersatz für RÜ-Spreehang) (VE für 2024: 600.000 €)	700.000	290.000	22.821,01	0,00
IAM 20210068	EN MW-Kanal Michaelstraße/Kardinal von Galen Str. (Planung)	10.000	10.000	0,00	0,00
IAM 20210069	EN MW-Kanal Settmeckestraße 92 - 100	0	0	0,00	76.532,42
IAM 20210070	EN MW-Kanal Bogenstraße	0	0	0,00	59.567,38
IAM 20210071	EN MW-Kanal Altes Testament	0	0	0,00	33.804,03
IAM 20210072	EN MW-Kanal Röhre 50 - 60	0	80.000	70.797,00	0,00
IAM 20210073	EW MW-Kanal Am Hölzchen 2-6	15.000	0	0,00	0,00
IAM 20210074	EN MW-Kanal Am Lockgäßchen	0	0	0,00	44.426,88
IAM 20210075	EN MW-Kanal Langscheider Straße / Zum Sorpedamm	0	0	0,00	0,00
IAM 20220076	SA MW-Kanal Gartenstraße-Obere Kampstraße	250.000	55.000	0,00	0,00
IAM 20220077	EN MW-Kanal Lockweg 31	0	10.000	6.349,55	0,00
IAM 20220078	EN MW-Kanal Langscheider Straße/Brunnenstraße	0	7.500	0,00	0,00
IAM 20220079	EW MW-Kanal Am Teckelsberg	0	35.000	25.659,81	0,00
IAM 20220080	SA MW-Kanal Ahornstraße - Unterm Eichholz	0	180.000	0,00	0,00
IAM 20220081	EN MW-Kanal Mescheder Straße/Hauptstraße	0	30.000	0,00	0,00
IAM 20230082	SA MW-Kanal In der Hachmecke	160.000	0	0,00	0,00
IAM 20230083	SA MW-Kanal Obere Kampstraße	75.000	0	0,00	0,00
IAM 20230084	Beseitigung Starkregenfolgen (Juli 22) MW-Kanal Stockum	20.000	0	0,00	0,00
IAM 20230085	EN MW-Kanal Johannesstraße	15.000	0	0,00	0,00
IAM 20230086	EN MW-Kanal Stockumer Str./Esperantostraße	100.000	0	0,00	0,00
IAM 20230087	EN-MW Kanal Hengstenberg (Planung)	10.000	0	0,00	0,00
	Summe Mischwasser-Kanäle	2.735.000	2.008.000	159.196,23	389.825,98

Wirtschaftsplan 2023 - Vermögensplan Abwasser - Brutto-Zahlen					
Investitionen		2023	2022		2021
Objekt-Nr. Auftrags-Nr.	Bezeichnung / Maßnahme	Plan- summe	Plan- summe	Ist-Summe (15.10.2022)	Ist-Summe (31.12.2021)
		€	€	€	€
3. Regenwasser (RW)-Kanäle					
IAR 20190020	EN/EW RW-Kanal Hudeweg	35.000	30.000	0,00	5.486,88
IAR 20200022	EN RW-Kanal, Enkhäuser Straße 23	0	0	0,00	0,00
IAR 20200024	EN RW-Kanal, Illingheim VII (Planung)	5.000	10.000	0,00	0,00
IAR 20200025	EN RW-Kanal, Am Heimkeweg/Am Herscheid	0	0	0,00	0,00
IAR 20200026	EN RW-Kanal, Enkhäuser Straße 12	0	0	0,00	0,00
IAR 20200027	EN RW-Kanal, Brauckstraße bei HsNr 6	0	0	0,00	24.750,57
IAR 20210029	EN RW-Kanal OD Enkhäuser (L ~ 25m)	0	0	0,00	26.971,50
IAR 20210030	EN RW-Kanal, Unterm Knapp	270.000	140.000	0,00	9.898,24
IAR 20220031	EN RW-Kanal, Roseneck, Endorf	50.000	50.000	0,00	0,00
IAR 20220032	EW RW-Netz B229 Hövel	0	20.000	0,00	0,00
IAR 20230033	SA RW-Kanal Allendorf	70.000	0	0,00	0,00
Summe Regenwasser-Kanäle		430.000	250.000	0,00	67.107,19
4. Schmutzwasser (SW)-Kanäle					
IAS 20200016	EW SW-Kanal Hudeweg	25.000	20.000	0,00	2.743,43
IAS 20200017	EW SW-Kanal, Illingheim VII (Planung)	5.000	10.000	0,00	0,00
IAS 20210019	EW SW-Kanal, Unterm Knapp	150.000	30.000	0,00	4.700,82
IAS 20220020	EN SW-Kanal Allendorfer Straße	100.000	100.000	0,00	0,00
IAS 20220021	EW SW-Netz Wildewiese	0	20.000	0,00	0,00
IAS 20220022	EW SW-Netz B229 Hövel	0	20.000	0,00	0,00
Summe Schmutzwasser-Kanäle		280.000	200.000	0,00	7.444,25
Summe Kanäle allgemein		3.745.000	2.728.000	159.196,23	464.377,42
I 000127	Kanäle in Erschließungsgebieten (EG)				
I 30102007	Erneuerung und Erweiterung in Erschließungsgebieten, allgemein	0	0	0,00	0,00
Summe Kanäle in Erschließungsgebieten		0	0	0,00	0,00
I 000147	Kanäle in Gewerbegebieten (GG)				
I 30103007	Erneuerung und Erweiterung in Gewerbegebieten, allgemein	0	0	0,00	0,00
Summe Kanäle in Gewerbegebieten		0	0	0,00	0,00
I 000207	Schächte				
I 30201007	Schächte, allgemein	0	0	0,00	0,00
I 20101037	Schachtsanierungen	30.000	25.000	0,00	0,00
Summe Schächte		30.000	25.000	0,00	0,00
I 000307	Pumpwerke (PW / einschließlich Druckrohrleitungen)				
I 30301007	Pumpwerke (einschließlich Druckrohrleitungen), allgemein	0	0	0,00	0,00
IA 20220311	PW Lindhövel	0	25.000	0,00	0,00
Summe Pumpstationen (einschließlich Druckrohrleitungen)		0	25.000	0,00	0,00
I 000407	Regenüberläufe (RÜ)				
I 30401007	Regenüberläufe, allgemein	0	0	0,00	0,00
Summe Regenüberläufe		0	0	0,00	0,00

Wirtschaftsplan 2023 - Vermögensplan Abwasser - Brutto-Zahlen					
Investitionen		2023	2022		2021
Objekt-Nr. Auftrags-Nr.	Bezeichnung / Maßnahme	Plan- summe	Plan- summe	Ist-Summe (15.10.2022)	Ist-Summe (31.12.2021)
		€	€	€	€
I 000507	Regenrückhaltebecken (RRB)				
I 30501007	Regenrückhaltebecken, allgemein	0	0	0,00	0,00
IA 20220508	RRB Illingheim (Zaunanlage und Schacht)	50.000	15.000	0,00	0,00
	Summe Regenrückhaltebecken	50.000	15.000	0,00	0,00
I 000607	Stauraumkanäle (SK)				
I 30601007	Stauraumkanäle, allgemein	0	0	0,00	0,00
	Summe Stauraumkanäle	0	0	0,00	0,00
I 000707	Einleitungsbauwerke (EBW)				
I 30701007	Einleitungsbauwerke, allgemein	0	0	0,00	0,00
	Summe Einleitungsbauwerke	0	0	0,00	0,00
I 000807	Kleinkläranlagen (KKA)				
I 30801007	Kleinkläranlagen, allgemein	0	0	0,00	0,00
	Summe Kleinkläranlagen	0	0	0,00	0,00
I 001007	Allgemeines				
I 40101187	Betriebs- und Verwaltungsgebäude	0	0	0,00	0,00
I 40301007	Neuanschaffung von Fahrzeugen	0	1.000	249,61	0,00
I 40301027	Kanalinformationssystem (Kanalinspektion (Kamerabefahrung))	50.000	50.000	0,00	80.861,55
I 40301037	Betriebs- und Geschäftsausstattung	40.000	25.000	10.308,99	4.128,67
I 40301047	geringwertige Wirtschaftsgüter	5.000	5.000	2.440,49	4.971,18
I 40301087	Anschaffung Gasmessgerät	0	0	0,00	2.779,08
I 40301097	Anschaffung "Fahrbare Schwenkkopfkamera"	0	0	0,00	46.370,69
I 80301007	Kanaluntersuchungen TV (Gewährleistung)	1.000	1.000	0,00	0,00
I 80301017	Fernübertragung (PLS --> Einbindung von Abwasseranlagen)	0	0	0,00	0,00
I 90301007	Vermögensbewertung Kanal	10.000	10.000	0,00	0,00
I 90301027	Erstellung ABK / NBK (in 2025)	0	0	0,00	0,00
I 90301037	Erstellung Starkregen-Gefahrenkarten (Starkregen- Risikomanagement)	0	0	0,00	0,00
I 90301047	Erstellung ZAP EG 4 (VE für 2024: 50.000 €)	80.000	100.000	0,00	0,00
I 90301057	Dokumentenmanagementsystem	20.000	30.000	2.939,30	3.617,60
I 90301067	Anschaffung GIS inkl. Hardware (Graphisches- Informations-System / anteilig 50%)	20.000	60.000	23.906,19	0,00
I 90301077	Anschaffung von Notstromaggregaten (Sicherstellung Betrieb Pumpwerke und Kleinkläranlagen)	10.000	10.000	1.169,66	0,00
I 90301087	Einrichtung von Noteinspeisepunkten (ca. 10 Stück in 2023)	20.000	0	0,00	0,00
I 90301097	Photovoltaikanlagen (Standortüberprüfungen, ggf. Planungen und Bau in 2023-24)	50.000	10.000	0,00	0,00
	Summe Allgemeines	306.000	302.000	41.014,24	142.728,77
	Gesamtsumme Investitionen "brutto" (Objektplan)	4.131.000	3.095.000	200.210,47	607.106,19
	Tilgungen	1.500.000	1.320.000	961.930,53	1.421.645,02
	Umschuldungen	0	110.000	0,00	228.130,29
	Rückführung Ertragszuschüsse	220.000	230.000	172.500,00	214.101,66
	Gesamtsumme Vermögensplan Ausgabe	5.851.000	4.755.000	1.334.641,00	2.470.983,16
	Gesamtsumme der Verpflichtungsermächtigungen (VE)	800.000	1.130.000	0	650.000

I n v e s t i t i o n s p r o g r a m m

STADTWERKE SUNDERN

2022 – 2026

- Abwasserentsorgung -

Investitionsprogramm

des Eigenbetriebes Stadtwerke Sundern "Abwasserentsorgung"

für die Jahre 2022 - 2026

Auftrags-Nr.	Bezeichnung der Investition	insgesamt	2022	2023	2024	2025	2026	spätere Jahre
		TEuro	TEuro	TEuro	TEuro	TEuro	TEuro	TEuro
I	Kanäle							
	Kanäle - Baumaßnahmen allgemein							
I 30101017	Erneuerung und Erweiterung	2.000 €	200 €	200 €	400 €	400 €	400 €	400 €
IA 20130101	Fremdwassersanierung	570 €	70 €	100 €	100 €	100 €	100 €	100 €
IA 20210107	Sanierung Langscheid (Fasanenweg)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Summe Kanäle Baumaßnahmen allgem.	2.570 €	270 €	300 €	500 €	500 €	500 €	500 €
	Mischwasser-Kanäle							
IAM 20110001	SA Mescheder Straße	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAM 20180041	EW MW-Kanal Stühlhahnweg, Hagen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAM 20190047	EN MW-Kanal Martinusweg/Butter-Bettken-Strasse (Planung)	600 €	250 €	350 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAM 20200049	EN MW-Kanal, Heinrich von Kleist Straße	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAM 20200050	EW Oberer Kreuzberg	440 €	220 €	220 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAM 20200051	EN MW-Kanal Am Rehberg	513 €	62,5	300 €	150 €	0 €	0 €	0 €
IAM 20200052	EN MW-Kanal Meinkenbracht	500 €	250 €	250 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAM 20200058	EW MW-Kanal Sassenhagen, Sundern	510 €	250 €	260 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAM 20210061	SA MW-Kanal Ludwigstraße (L ~ 100 m)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAM 20210062	SA MW-Kanal Mescheder Str. (L ~ 90m)	35 €	35 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAM 20210063	SA MW-Kanal Feldstraße unten (L ~ 350 m)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAM 20210064	SA MW-Kanal Feldstraße oben (L ~ 270 m)	55 €	55 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAM 20210065	SA MW-Kanal Feldstraße (L ~ 215 m)	38 €	38 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAM 20210066	EW MW-Kanal Rothländer Weg (L ~ 30 m)	150 €	150 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAM 20210067	EN/EW MW-Kanal In der Flamke (Ersatz für RÜ Spree)	1.770 €	320 €	700 €	600 €	150 €	0 €	0 €
IAM 20210068	EN MW-Kanal Michaelstraße/Kardinal von Galen Str. (20 €	10 €	10 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAM 20210069	EN MW-Kanal Settmeckestraße 92 - 100	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAM 20210070	EN MW-Kanal Bogenstraße	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAM 20210071	EN MW-Kanal Altes Testament	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAM 20210072	EN MW-Kanal Röhre 50 - 60	80 €	80 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAM 20210073	EW MW-Kanal Am Hölzchen 2-6	15 €	0 €	15 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAM 20210074	EN MW-Kanal Am Lockgäßchen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAM 20210075	EN MW-Kanal Langscheider Straße/Zum Sorpedamm	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAM 20220076	SA MW-Kanal Gartenstraße-Obere Kampstraße	305 €	55 €	250 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAM 20220077	EN MW-Kanal Lockweg 31	10 €	10 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAM 20220078	EN MW-Kanal Langscheider Straße/Brunnenstraße	8 €	7,5	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAM 20220079	EW MW-Kanal Am Teckelsberg	35 €	35 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAM 20220080	SA MW-Kanal Ahornstraße - Unterm Eichholz	180 €	180 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAM 2023xxxx	SA MW-Kanal In der Hachmecke	160 €	0 €	160 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAM 2023xxxx	SA MW-Kanal Obere Kampstraße	75 €	0 €	75 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAM 2023xxxx	Beseitigung Starkregenfolgen (Juli 22) MW-Kanal Stoc	20 €	0 €	20 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAM 2023xxxx	EN MW-Kanal Johannesstr	15 €	0 €	15 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAM 2023xxxx	EN MW-Kanal Stockumer Str./Esperantostr.	250 €	0 €	100 €	150 €	0 €	0 €	0 €
IAM 2023xxxx	EN-MW Kanal Hengstenberg (Planung)	210 €	0 €	10 €	200 €	0 €	0 €	0 €
	Summe Mischwasser-Kanäle	5.993 €	2.008 €	2.735 €	1.100 €	150 €	0 €	0 €
	Regenwasser-Kanäle							
IAR 20190020	EN/EW RW-Kanal Hudeweg	65 €	30 €	35 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAR 20200024	EN RW-Kanal, Illingheim VII (Planung)	15 €	10 €	5 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAR 20200027	EN RW-Kanal, Brauckstraße bei HsNr 6	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAR 20210029	EN RW-Kanal OD Enkhausen (L ~ 25m)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAR 20210030	EN RW-Kanal, Unterm Knapp	410 €	140 €	270 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAR 20220031	EN RW-Kanal, Roseneck, Endorf	100 €	50 €	50 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAR 20220032	EW RW-Netz B229 Hövel	20 €	20 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAR 2023xxxx	SA RW-Kanal Allendorf	70 €	0 €	70 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Summe Regenwasser-Kanäle	680 €	250 €	430 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Schmutzwasser-Kanäle							
IAS 20200016	EW SW-Kanal Hudeweg	45 €	20 €	25 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAS 20200017	EW SW-Kanal, Illingheim VII (Planung)	15 €	10 €	5 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAS 20210019	EW SW-Kanal, Unterm Knapp	180 €	30 €	150 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAS 20220020	EN SW-Kanal Allendorfer Straße	200 €	100 €	100 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAS 20220021	EW SW-Netz Wildewiese	20 €	20 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAS 20220022	EW SW-Netz B229 Hövel	20 €	20 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Summe Schmutzwasser-Kanäle	480 €	200 €	280 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Summe Ausgaben I	9.723 €	2.728 €	3.745 €	1.600 €	650 €	500 €	500 €

Investitionsprogramm des Eigenbetriebes Stadtwerke Sundern "Abwasserentsorgung" für die Jahre 2022 - 2026

Auftrags-Nr.	Bezeichnung der Investition	insgesamt	2022	2023	2024	2025	2026	spätere Jahre
I.I Kanäle in Erschließungsgebieten								
I 30102007	Erneuerung und Erweiterung Erschließungsgebühren	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Summe Ausgaben I.I		0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I.II Kanäle in Gewerbegebieten								
I 30103007	Erneuer. u. Erweiterung Gewerbegebieten	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Summe Ausgaben I.II		0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
II. Schächte								
I 20101037	Schachtsanierungen	175 €	25 €	30 €	30 €	30 €	30 €	30 €
Summe Ausgaben II		175 €	25 €	30 €	30 €	30 €	30 €	30 €
III Pumpstationen								
	Fernübertragungen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I 30301007	Pumpwerke (einschließlich Druckrohrleitungen), allgemein	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IA 20220311	PW Lindhövel	25 €	25 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Summe Ausgaben III		25 €	25 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IV Regenüberläufe								
I 30401007	Regenüberläufe, allgemein	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Summe Ausgaben IV		0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
V Regenrückhaltebecken								
I 30501007	hinten der alten Kläranlage	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IA 20220508	RRB Illingheim (Zaunanlage und Schacht)	65 €	15 €	50 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Summe Ausgaben V		65 €	15 €	50 €	0 €	0 €	0 €	0 €
VI Stauraumkanäle								
I 30601007	vor der alten Kläranlage	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Summe Ausgaben VI		0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
VII Einleitungsbauwerke								
I 30701007	Herrichtung Einleitungsstelle	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Summe Ausgaben VII		0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
VIII Kleinkläranlagen								
I 30801007	Technische Ausstattung Kleinkläranlagen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Summe Ausgaben VIII		0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IX Hausanschlüsse								
I 30901007	allgemein	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Summe Ausgaben IX		0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €

Investitionsprogramm des Eigenbetriebes Stadtwerke Sundern "Abwasserentsorgung" für die Jahre 2022 - 2026								
Auftrags-Nr.	Bezeichnung der Investition	insgesamt	2022	2023	2024	2025	2026	spätere Jahre
X	allgemeine Arbeiten							
I 40101187	Betriebsgebäude	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I 40301007	Neuanschaffung von Fahrzeugen	1 €	1 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I 40301027	Kanalinformationssystem	260 €	50 €	50 €	40 €	40 €	40 €	40 €
I 40301037	Betriebs- und Geschäftsausstattung	105 €	25 €	40 €	10 €	10 €	10 €	10 €
I 40301047	Geringwertige Wirtschaftsgüter	30 €	5 €	5 €	5 €	5 €	5 €	5 €
I 40301097	Anschaffung "Fahrbare Schwenkkopfkamera"	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I 80301007	Kanaluntersuchungen TV (Gewährleistung)	10 €	1 €	1 €	2 €	2 €	2 €	2 €
I 90301007	Vermögensbewertung Kanal	20 €	10 €	10 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I 90301027	Erstellung ABK/NBK	15 €	0 €	0 €	15 €	0 €	0 €	0 €
I 90301037	Erstellung Starkregen-Gefahrenkarten	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I 90301047	Erstellung ZAP EG 4	180 €	100 €	80 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I 90301057	Dokumentenmanagementsystem	50 €	30 €	20 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I 90301067	Anschaffung GIS inkl. Hardware	80 €	60 €	20 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I 90301077	Anschaffung von Notstromaggregaten	20 €	10 €	10 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I 9030xxxx	Einrichtung von Noteinspeisepunkten	20 €	0 €	20 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I 9030xxxx	Photovoltaikanlagen	60 €	10 €	50 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Summe Ausgaben X	671 €	302 €	306 €	72 €	57 €	57 €	57 €
Finanzwirtschaft								
	Umschuldungen	465 €	110 €	0 €	190 €	165 €	0 €	0 €
	Tilgung	8.520 €	1.320 €	1.500 €	1.480 €	1.430 €	1.410 €	1.380 €
	Rückführung Ertragszuschüsse	1.330 €	230 €	220 €	220 €	220 €	220 €	220 €
	Ausgaben Finanzwirtschaft	10.315 €	1.660 €	1.720 €	1.890 €	1.815 €	1.630 €	1.600 €
Zusammenstellung								
I	Kanäle allgemein	9.723 €	2.728 €	3.745 €	1.600 €	650 €	500 €	500 €
I.I	Kanäle in Erschließungsgebietenn	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I.II	Kanäle in Gewerbegebieten	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
II	Schächte	175 €	25 €	30 €	30 €	30 €	30 €	30 €
III	Pumpstationen	25 €	25 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IV	Regenüberläufe	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
V	Regenrückhaltebecken	65 €	15 €	50 €	0 €	0 €	0 €	0 €
VI	Stauraumkanäle	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
VII	Einleitungsbauwerke	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
VIII	Kleinkläranlagen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IX	Hausanschlüsse	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
X	allgemeine Arbeiten	671 €	302 €	306 €	72 €	57 €	57 €	57 €
	Investitionen gesamt	10.659 €	3.095 €	4.131 €	1.702 €	737 €	587 €	587 €
	Finanzwirtschaft gesamt	10.315 €	1.660 €	1.720 €	1.890 €	1.815 €	1.630 €	1.600 €
	Gesamtausgaben	20.974 €	4.755 €	5.851 €	3.592 €	2.552 €	2.217 €	2.187 €
Deckungsmittel:								
2212/2213	Kostenerstattungen	60 €	10 €	10 €	10 €	10 €	10 €	10 €
2211017	Kanalanschlussbeiträge	60 €	10 €	10 €	10 €	10 €	10 €	10 €
3610	Investitionspauschale	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
6760017	Erlöse aus Abschreibungen	8.520 €	1.420 €	1.420 €	1.420 €	1.420 €	1.420 €	1.420 €
5424017	Kostenerstattung Hausanschlüsse	210 €	30 €	40 €	35 €	35 €	35 €	35 €
5427017	Kostenerst. für Rep.-Leistungen u. Sonst.	180 €	30 €	30 €	30 €	30 €	30 €	30 €
5599007/17	Sonstige betriebl. Erträge/Erlöse	253 €	126,5	126,5	0 €	0 €	0 €	0 €
	Kredite Umschuldung	465 €	110 €	0 €	190 €	165 €	0 €	0 €
5583007	Entnahme aus der Gebührenrücklage	550 €	300 €	250 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Summe Einnahmen	10.298 €	2.037 €	1.887 €	1.695 €	1.670 €	1.505 €	1.505 €
	Eigenmittel/Darlehen	10.676 €	2.718,5	3.964,5	1.897 €	882 €	712 €	682 €
	Gesamteinnahmen	20.974 €	4.755 €	5.851 €	3.592 €	2.552 €	2.217 €	2.187 €

Auslaufende Zinsfestschreibungen Stadtwerke AW - 437 vom 01.01.2022 bis zum 31.12.2027 (in EUR)

Akte/Nr.	GKZ	Zinsfestschreibung	Kündigung	Zinssatz	Restlaufzeit	Restbetrag
437514714088	437	30.12.2022		1,60 %	6Y 0M 0T	66.212,33
437514714118	437	30.12.2022		1,60 %	5Y 0M 0T	42.603,43
Summe 2022						108.815,76
437521721030	437	15.02.2024		2,11 %	9Y 6M 0T	190.000,00
Summe 2024						190.000,00
437521721031	437	15.02.2025		4,00 %	9Y 6M 0T	165.300,00
Summe 2025						165.300,00
437514714029	437	20.09.2026		5,06 %	0Y 0M 0T	0,00
Summe 2026						0,00

Betriebszweig

Wasserversorgung

Erfolgsplan

Wasserversorgung

Wirtschaftsplan 2023 - Erfolgsplan Wasser - Netto-Zahlen					
Konto- nummer	Kontobezeichnung	2023	2022		2021
		Plan- summe	Plan- summe	Istsumme (15.10.2022)	Istsumme (31.12.2021)
		€	€	€	€
Betriebsaufwand					
6012008	Gehälter Betrieb	730.000	690.000	384.490,95	676.836,98
6022008	ZVK Gehälter Betrieb	58.000	56.000	29.904,11	54.640,44
6032008	AG-Anteil Gehälter Betrieb	147.000	138.500	78.430,66	134.274,68
6215008	Lagermaterialentnahmen	0	0	0,07	0,00
6216008	Inventur-Preis-Bewert.Differenzen	0	0	0,03	1.570,37
6221008	Strombezugsaufwand Betrieb	350.000	350.000	178.443,69	299.912,76
6221028	Aufwand für Notstromaggregat	5.000	0	1.651,13	0,00
6225008	Kfz-Kosten (Kraftstoffe)	22.000	17.000	14.886,53	12.109,97
6231008	Kfz-Kosten (Instandhaltung)	12.000	10.000	10.914,03	11.661,09
6231018	Kfz-Kosten (Versicherungen)	8.000	7.000	6.428,12	6.515,15
6472008	Kfz-Kosten (Steuern)	2.000	2.000	1.772,00	1.694,15
6227008	Wasserbezugsaufwand	0	0	0,00	0,00
6232018	Abriss altes Gebäude Schäfer (GAB)	0	0	0,00	0,00
6232028	Instandhaltung Wasserwerke / Gebäude	35.000	35.000	17.677,62	21.645,68
6232068	Abriss alter HB Allendorf	0	0	28.935,00	0,00
6232078	Rückbau Langsamsandfilter WW LA	0	0	27.546,51	26.835,68
6232088	Unterhaltung Photovoltaikanlage WW LA	1.000	0	148,92	0,00
6234008	Material u. Werkzeug für E-Installation	6.000	5.000	4.547,51	4.360,92
6234078	Material u. Werkzeug für MSR- und FL-T	4.000	5.000	745,52	1.277,42
6234028	Wassergewinnung	30.000	30.000	7.647,79	11.739,63
6234038	Wasseraufbereitung	110.000	100.000	70.930,37	91.322,35
6234048	Wasserspeicherung	25.000	30.000	4.422,53	18.105,15
6234058	Wasserverteilung	370.000	350.000	282.373,73	318.612,17
6234068	Zählerablesung (anteilig)	1.000	2.000	1.019,70	727,40
6234108	Wasseruntersuchungen	25.000	25.000	15.083,70	20.299,95
6234088	Hauswasserzählerwesen (anteilig)	5.000	45.000	-32.725,84	68.877,22
6234118	Großwasserzählerwesen (anteilig)	50.000	50.000	0,00	886,61
6235008	Werkzeuge und Kleingeräte (inkl. Rep.)	13.000	10.000	8.497,42	9.963,65
6413008	Reisekosten und KM-Geld	500	500	0,00	0,00
6412008	Weiterbildung Betrieb	10.000	10.000	2.905,03	2.787,88
6412028	Ausbildung Betrieb	5.000	0	127,13	0,00
6416008	Arbeits- u. Schutzkleidung (inkl. Reinigung)	3.000	3.000	1.660,64	2.763,51
6419008	Arbeitssicherheit und Gesundheitsschutz	10.000	6.000	7.597,77	5.150,07
6419018	sonstige personelle Nebenkosten	500	500	0,00	0,00
6421008	Miet- und Pacht aufwendungen	32.000	32.000	29.341,77	31.114,36
6421018	Entschädigung WSG	3.500	5.000	1.600,00	1.600,00
6421028	Bereitstellungskosten Fläche WSG	2.500	2.500	0,00	0,00
6252008	Wasserentnahmeentgelt	105.000	110.000	96.585,21	100.736,65
6253018	Beiträge Ruhrverband	85.000	85.000	61.009,50	80.050,00
6253028	sonstige Gebühren u. Beiträge Betrieb	10.000	10.000	7.060,25	8.360,36
6427048	Gebühr Nutzung Liegenschaftskataster	1.500	1.500	0,00	0,00
6442008	Beiträge Berufsgenossenschaft	13.000	12.000	11.109,97	9.634,77
6471008	Grundbesitzabgaben	7.500	3.500	6.323,84	6.173,50
6431018	Bücher, Zeitschriften, Ergänzung Betrieb	6.000	4.000	4.031,11	5.490,85
6435028	EDV-Kosten Betrieb	7.500	6.000	2.519,44	3.804,53
6435058	Telekom / Fernsteuerung Betrieb	7.500	6.500	5.048,82	7.238,98
6435018	Telekom Handy Betrieb	5.000	6.000	1.938,62	3.377,74
6435078	anteilige Unterhaltung Betriebsgebäude	5.000	5.000	1.894,43	3.395,61
6435088	Reinigung Betriebsgebäude	3.000	2.500	1.432,66	2.259,90

Wirtschaftsplan 2023 - Erfolgsplan Wasser - Netto-Zahlen					
Konto- nummer	Kontobezeichnung	2023	2022		2021
		Plan- summe	Plan- summe	Istsumme (15.10.2022)	Istsumme (31.12.2021)
		€	€	€	€
6440018	Versicherungen (ohne Kfz)	60.000	60.000	53.754,68	56.123,53
6472018	sonstige Steuern	500	500	0,00	0,00
6300008	Forderungsverluste 0% lt. BM	0	0	0,00	0,00
6300018	Forderungsverluste 7% lt. BM	0	0	0,00	38,49
6300028	Forderungsverluste 19% lt. BM	0	0	0,00	0,00
6446008	Verluste aus Anlageabgängen	30.000	80.000	0,00	0,00
6449008	Einstellungen in die PWB auf Forderungen	0	0	0,00	2.100,00
6449018	Einstellungen in die EWB auf Forderungen	0	0	0,00	0,00
6481018	Körperschaftsteuer BgA TW	0	0	0,00	0,25
6488008	Starkregenereignis 2021	0	0	1.372,80	29.441,64
6499018	sonstiger Betriebsaufwand	6.000	6.000	0,00	0,00
6499038	durchl. Posten UST-Sorpesee GmbH	0	0	0,00	0,00
6499058	durchl. Posten UST-Stadt Sundern	0	0	0,00	0,00
6499078	durchl. Posten Elektroarbeiten Stadt SU	5.000	5.000	1.362,78	11.048,14
Gesamtsumme Betriebsaufwand		2.433.500	2.420.500	1.442.448,25	2.166.560,18
Geschäftsaufwand					
6011008	Besoldung	33.000	31.500	28.848,10	43.585,18
6012018	Gehälter Verwaltung	220.000	247.000	238.584,17	198.611,95
6021008	VK-Beiträge Beamte (KVV)	18.500	17.000	11.608,00	16.788,00
6023008	ZVK Gehälter Verwaltung	17.500	19.500	18.303,29	15.431,87
6033008	AG-Anteil Gehälter Verwaltung	45.500	51.500	47.167,32	41.101,61
6023020	Zugang Pensionsrückstellungen JA	10.000	15.000	0,00	-4.378,37
6041008	Beihilfen Verwaltung (Stadt Sundern)	30.000	25.000	0,00	30.510,12
6221018	Strombezugsaufwand Verwaltung	20.000	15.000	10.550,46	14.596,09
6222008	Gasbezugsaufwand	4.000	2.000	1.467,24	1.603,97
6232008	Instandhaltung Verwaltungsgebäude	10.000	10.000	7.921,48	8.328,75
6232058	Reinigung Verwaltungsgebäude	4.000	5.000	2.146,51	2.500,97
6252018	Verwaltungskosten an Stadt (Sachkosten)	28.000	28.000	21.000,00	27.555,00
6253038	sonstige Gebühren u. Beiträge Verwaltung	1.500	1.500	348,84	681,21
6412018	Weiterbildung Verwaltung	6.000	6.000	940,65	1.468,67
6427008	Prüfungs- und Beratungskosten	10.000	15.000	857,37	14.612,28
6427018	Rechts- und Beratungskosten	1.500	1.000	653,56	1.370,30
6431008	Bücher, Zeitschriften, Ergänzung Verwaltung	1.500	1.000	733,80	949,65
6431028	Post, Büro und Sachausgaben	10.000	10.000	3.890,18	6.585,54
6431038	Anzeigenwesen	2.500	2.500	3.536,78	3.344,01
6431048	Benchmarking	0	3.500	0,00	0,00
6431068	freie Verfügungsmittel Betriebsleitung	1.000	0	0,00	0,00
6435008	Telekom/Fernsteuerung Verwaltung	2.500	2.500	1.211,11	2.101,42
6435038	EDV-Kosten Verwaltung	8.000	8.000	3.443,93	5.979,03
6435048	Programmkosten EDV	32.000	25.000	24.572,17	26.696,96
6499008	sonstiger Geschäftsaufwand	6.000	7.500	0,00	0,00
Gesamtsumme Geschäftsaufwand		523.000	550.000	427.784,96	460.024,21
Finanzaufwand					
6253008	Beiträge WVH (Verbandsumlage)	200.000	200.000	125.925,00	176.596,38
6489028	Zuführung zur Gebührenrücklage	0	0	0,00	317.447,56
6499028	Zinsen, Bankgebühren u.ä. Aufwendungen	2.000	1.500	954,78	1.290,68
6499068	Zinsen für Kassenkredite	3.500	4.000	997,78	2.842,40

Wirtschaftsplan 2023 - Erfolgsplan Wasser - Netto-Zahlen					
Konto- nummer	Kontobezeichnung	2023	2022		2021
		Plan- summe	Plan- summe	Istsumme (15.10.2022)	Istsumme (31.12.2021)
		€	€	€	€
6519008	Darlehnszinsen	420.000	450.000	327.532,49	452.039,07
6760008	Abschreibungen auf Sachanlagen	1.150.000	1.150.000	862.500,00	985.661,08
Gesamtsumme Finanzaufwand		1.775.500	1.805.500	1.317.910,05	1.935.877,17
Gesamtsumme Betriebsaufwand		2.433.500	2.420.500	1.442.448,25	2.166.560,18
Gesamtsumme Geschäftsaufwand		523.000	550.000	427.784,96	460.024,21
Gesamtsumme Finanzaufwand		1.775.500	1.805.500	1.317.910,05	1.935.877,17
Gesamtsumme Aufwand		4.732.000	4.776.000	3.188.143,26	4.562.461,56
Rücklagenentnahme					
5583013	Gebührenrücklage nach § 6 KAG NRW	0	0	0,00	0,00
5583008	Entnahme aus der Gebührenrücklage	630.000	470.000	0,00	0,00
Gesamtsumme Rücklagenentnahme		630.000	470.000	0,00	0,00
Geschäftsertrag					
4338001	Wassergeld NV lfd. Jahr	2.917.800	3.210.900	2.345.912,63	3.077.350,48
5323008	Wassergeld NV Vorjahr	0	0	0,00	0,00
5323018	sonstiger Wasserverkauf	0	0	0,00	0,00
5323038	Wassergeldeinnahmen WVH	230.000	160.000	206.189,01	244.950,99
5323068	Wasserentnahmeentgelt WVH	30.000	25.000	30.323,85	30.323,85
5323048	Erlöse WVH	0	0	0,00	0,00
5323058	Erlöse Abschläge Wasser	0	0	0,00	0,00
5324008	Wassergeldeinnahmen GV	100.000	100.000	79.248,10	98.640,90
5324018	Wassergeldeinnahmen GV Stadt	0	0	0,00	0,00
Gesamtsumme Geschäftsertrag		3.277.800	3.495.900	2.661.673,59	3.451.266,22
Nebengeschäftsertrag					
5311008	Erlöse Verwaltungsgebühren	0	0	0,00	0,00
5311108	Erlöse aus Mahnggeb. u. Säumniszuschl.	5.000	5.000	1.490,55	2.866,74
5312028	Erlöse neues Gebäude (433, 437)	78.400	78.400	58.800,00	78.400,00
5381008	Auflösung von Ertragszuschüssen	220.000	230.000	172.500,00	187.269,43
5381018	Auflösung von Rückbauverpflichtungen	0	0	0,00	0,00
5412008	Pachteinnahmen	7.500	7.500	7.760,00	7.690,00
5412018	Miteinnahmen Stellfl. Antenne	1.000	1.000	0,00	0,00
5412028	Miteinnahme Strom Antenne	500	500	0,00	0,00
5424008	Erst. Unterhaltung LW-Hydranten (430)	15.000	15.000	15.000,00	15.000,00
5424018	Kostenbeteiligung Stadt (Neubau HB Enkh)	60.000	55.000	0,00	245.000,00
5427008	Vorhaltekostenpauschale WVH	140.000	140.000	106.100,00	138.627,50
5427018	Erlöse Materialverkauf	10.000	10.000	14.559,07	15.351,10
5427028	Erlöse aus Reparaturen (7%)	20.000	20.000	14.793,76	26.467,99
5427038	Erlöse aus Reparaturen (19%)	0	0	0,00	0,00
5427068	Erlöse Standrohrvermietung (7%)	0	0	0,00	0,00
5427078	Erlöse Standrohrvermietung (19%)	5.000	5.000	18.801,07	8.517,90
5427088	Erlöse aus Schrottverkäufen	1.000	1.000	8.594,70	259,60
5427108	Erlöse Sorpesee GmbH Cascaden	2.000	0	446,50	2.108,65
5513008	Erträge aus Anlageverkäufen	0	0	5.606,13	3.361,34
5513018	Erträge aus Anlageabgängen	0	0	0,00	0,00
5514008	Zinserlöse Darlehen Sorpesee GmbH	10.800	12.700	9.670,60	14.446,07
5599008	sonstige Erlöse	2.000	2.000	1.235,29	1.919,13
5599018	sonstige betriebliche Erträge	20.000	20.000	17.249,96	45.181,87
5599028	Erträge aus Herabsetzung EWB	0	0	0,00	0,00

Wirtschaftsplan 2023 - Erfolgsplan Wasser - Netto-Zahlen					
Konto- nummer	Kontobezeichnung	2023	2022		2021
		Plan- summe	Plan- summe	Istsumme (15.10.2022)	Istsumme (31.12.2021)
		€	€	€	€
5599038	Erstattung Versicherung Kfz-Schäden	0	0	2.570,36	357,46
5599048	sonstige periodenfremde Erträge	0	0	0,00	0,00
5599068	Erträge aus Herabsetzung PWB	0	0	0,00	1.800,00
5599098	Erstattung aus A-Kohle-Reaktivierung	30.000	25.000	0,00	26.053,41
5599108	Sonstige betriebsfremde Erträge	0	0	0,00	0,00
5611008	aktivierte Planungs- u. Bauleitungskosten	80.000	75.000	22.148,09	144.461,45
5611018	aktivierte Löhne (I+N-Aufträge)	50.000	45.000	69.202,40	59.795,68
5611028	aktivierte Löhne (H-Aufträge)	35.000	35.000	34.978,96	41.792,72
5611038	aktivierte Gemeinkosten Material	20.000	18.000	22.207,96	22.020,94
5611048	aktivierte Gemeinkosten Lohn	10.000	8.000	15.553,38	15.239,98
5718008	Erlöse aus Stundungszinsen	1.000	1.000	0,00	2.769,38
5718028	Zinsen auf Steuern	0	0	0,00	4.437,00
Gesamtsumme Nebengeschäftsertrag		824.200	810.100	619.268,78	1.111.195,34
Gesamtsumme Rücklagenentnahme		630.000	470.000	0,00	0,00
Gesamtsumme Geschäftsertrag		3.277.800	3.495.900	2.661.673,59	3.451.266,22
Gesamtsumme Nebengeschäftsertrag		824.200	810.100	619.268,78	1.111.195,34
Gesamtsumme Ertrag		4.732.000	4.776.000	3.280.942,37	4.562.461,56
Gesamtsumme Ertrag		4.732.000	4.776.000	3.280.942,37	4.562.461,56
Gesamtsumme Aufwand		4.732.000	4.776.000	3.188.143,26	4.562.461,56
Ergebnis		0	0	92.799,11	0,00

Vermögensplan

Wasserversorgung

Wirtschaftsplan 2023 - Vermögensplan Wasser - Netto-Zahlen

Investitionen		2023	2022		2021
Objekt-Nr. Auftrags-Nr.	Bezeichnung / Maßnahme	Plan-	Plan-	Ist-Summe	Ist-Summe
		summe	summe	(15.10.22)	(31.12.2021)
		€	€	€	€
I 100100	Wassergewinnung (Quellfassung, Tiefbrunnen, Talsperre)				
I 10000100	allgemein	10.000	10.000	0,00	0,00
I 20110109	Flächenumwandlungen WSG Röhre	0	2.000	0,00	0,00
	Summe Wassergewinnung	10.000	12.000	0,00	0,00
I 100150	Wasseraufbereitung				
I 20120156	WW Langscheid (auf Grundlage einer umfangreichen Machbarkeitsstudie unter Beteiligung WVH): Erweiterung Trinkwasseraufbereitungsanlage (TWA) mit dem Verfahrensschritt "Flockung" (72,5% Kostenanteil WVH)	0	0	2.813,44	13.232,16
I 20200161	WW Langscheid / Dacherneuerung (inkl. äußerer Blitzschutz) und Einbau Sektionaltor mit Schlupftür	0	0	32.570,00	256.236,04
I 20210162	WW Langscheid / PV-Anlage für Dach Gebäude (300 m³) und Dach Filterhalle (ca. 500 m²)	0	0	2.539,74	131.126,79
I 20220164	WW Langscheid / Neuverrohrung Reinwasserkammern (ggf. Kostenbeteiligung WVH)	40.000	30.000	0,00	0,00
I 20220165	WW Langscheid / Erweiterung u. Erneuerung "Brandmelde- u. Einbruchanlage" (ggf. Kostenbeteiligung WVH)	25.000	20.000	0,00	0,00
I 20220166	WW Sundern / Einbau neuer ("frischer") Aktivkohle (3 x 20 m³ bzw. 3 x ca. 10 t)	120.000	70.000	0,00	0,00
I 20220167	WW Dörnholthausen / Neubau Zuwegung (sichere Anlieferung von Chemikalien)	20.000	15.000	0,00	0,00
	Summe Wasseraufbereitung	205.000	135.000	37.923,18	400.594,99
I 100200	WW Sundern (Gebäude und Außenanlagen)				
I 10000200	Unterstand (Remise) für neuen Rohranhänger inkl. zusätzlicher Lagerraumerweiterung	50.000	0	0,00	0,00
	Summe WW Sundern	50.000	0	0,00	0,00
I 100300	WW Langscheid (Gebäude und Außenanlagen)				
I 10000300	Blitzschutz (Band-/Ringerder)	0	0	7.673,14	5.844,91
I 20230310	Notstromaggregate (fachgerechte Abstellmöglichkeit / inkl. Dieselbevorratung) und Lagererweiterung	50.000	0	0,00	0,00
I 20230320	neue, erdgasfreie Heizungsanlage	30.000	0	0,00	0,00
		80.000	0	7.673,14	5.844,91
I 100400	Wasserspeicherung (Hoch- / Sammelbehälter)				
I 20100420	Neubau HB Allendorf (2 x 220m³ / inkl. LW Stadt (= +50m³), Stromanschluss, mit Raum für Aufbereitungstechnik (s.o. "WW Allendorf"), inkl. Außenanlagen)	0	0	0,00	200,10
I 20110422	Neubau HB Langscheid (2x310m³ / inkl. LW Stadt (= +100m³ + Abgang für HZ), Grundstück, Verfahrenstechnik, Außenanlagen, mit Raum zur Installation von zwei Druckerhöhungsanlagen (LA-Hövel und LA-HZ)	0	20.000	51.266,14	571.858,89
I 20170424	Neubau HB Alte Sundern (2 x 220m³ / inkl. LW Stadt (= +50m³), Verfahrenstechnik, Außenanlagen)	0	0	0,00	10.856,35

Wirtschaftsplan 2023 - Vermögensplan Wasser - Netto-Zahlen

Investitionen		2023	2022		2021
Objekt-Nr. Auftrags-Nr.	Bezeichnung / Maßnahme	Plan- summe	Plan- summe	Ist-Summe (15.10.22)	Ist-Summe (31.12.2021)
		€	€	€	€
I 20210425	Neubau HB Knick (in 2023-24) / VG Hachen (2 x 120m³ / inkl. LW Stadt (= +50m³), Verfahrenstechnik, Außenanlagen als VE für 2024: 200.000 €	500.000	20.000	0,00	0,00
I 20210426	Neubau HB Enkhausen / VG Hachen (2 x 310m³ / inkl. LW Stadt (= +100m³), Grundstück, Verfahrenstechnik, UV-Desinfektion, Außenanlagen	300.000	700.000	527.398,68	8.098,19
I 20220427	Neubau HB Brandhagen / VG Sundern (in 2024-25) / VG Hachen, Grundstück, Verfahrenstechnik, Außenanlagen	20.000	10.000	0,00	0,00
	Summe Wasserspeicherung	820.000	750.000	578.664,82	591.013,53
I 100440	Betriebs- und Verwaltungsgebäude (inkl. Außenanlagen)				
I 20220443	Optimierungen (Umgestaltung) Hof- und Lagerfläche	30.000	20.000	0,00	0,00
	Summe Betriebs- und Verwaltungsgebäude	30.000	20.000	0,00	0,00
I 100450	Förderleitungen (FL) / Transportleitungen (TL)				
I 20200468	ZL/AL HB Langscheid <--> Netz Niederzone, (L~ 35m / PE 100 / DA 160 / SDR 11) AL HB Langscheid --> Netz Hochzone, (L~ 35m / PE 100 / DA 110 / SDR 11) EL HB Langscheid --> MW-Kanal / L~ 35m / PE 100 / DA 50 / SDR 11) AL HB Langscheid --> HB Hövel (L~ 110m / PE 100 / DA 110 / SDR 11)	0	0	16.363,76	28.627,18
I 20220469	FL TB Enkhausen I --> HB Enkhausen (L~ 400m / PE 100 / DA 160(?) / SDR 11) AL HB Enkhausen --> Versorgungsnetz (L~ 500m / PE 100 / DA 225(?) / SDR 11) ~450€/m EL HB Enkhausen --> Gewässer (?) / L~ 500m / Fabekun / DN 150)	100.000	225.000	2.321,06	1.800,00
	Summe VL: FL / TL	100.000	225.000	18.684,82	30.427,18
I 100500	Versorgungsleitungen (VL): Erschließungsgebiete (EG) / Rohrnetzerweiterungen (RNE) / ohne HAL				
I 10000500	Erschließungsgebiete / Rohrnetzerweiterung allgemein	15.000	10.000	0,00	0,00
I 20100713	RNE VL Kambergweg bis Haus Nr. 3 (L~ 200m / PE / DA 110 / SDR 11 / +4 HA) 250 €/m	50.000	30.000	0,00	0,00
I 20130550	RNE Ablauf HB Brandhagen, Sundern (L~ 250m / PE 100 / DA 160 / SDR 11) 250 €/m (Ergebnis Wasserversorgungskonzept / Umsetzung in 2024-25)	0	0	0,00	0,00
I 20180561	RNE Rothländerweg (L~ 170m / PE 100 / DA 90 / SDR 11) 150 €/m	30.000	30.000	10.095,68	0,00
I 20200568	RNE Sassenhagen/Am Franz. (L~ 200m / PE 100 / DA 110 / SDR 11 / +3 HA) 300 €/m	70.000	50.000	0,00	0,00
I 20210573	RNE Hudeweg (L~200m / PE 100 / DA 110 / SDR 11) 300 €/m	60.000	30.000	0,00	0,00
I 20210575	RNE Zum Alten Sundern (bei Haus-Nr. 38)	0	0	0,00	13.394,49
I 20210576	RNE Zu den Alten Eichen	0	15.000	0,00	8.211,03
I 20210577	RNE Zur Lehmkuhle, Privaterschließung (Berg), 2. BA	0	0	0,00	5.593,07
I 20210578	RNE Unter den Linden, 3. BA	0	0	0,00	27.513,35

Wirtschaftsplan 2023 - Vermögensplan Wasser - Netto-Zahlen

Investitionen		2023	2022		2021
Objekt-Nr. Auftrags-Nr.	Bezeichnung / Maßnahme	Plan- summe	Plan- summe	Ist-Summe (15.10.22)	Ist-Summe (31.12.2021)
		€	€	€	€
I 20210579	RNE Hanfgarten	0	0	0,00	8.238,48
I 20210580	RNE Obere Kaiserhöhe bei HsNr. 4	0	0	0,00	9.636,65
I 20220581	RNE Uferstraße / Enkhauser Straße	0	15.000	13.953,76	0,00
I 20220582	RNE Obere Kaiserhöhe bei HsNr. 4a-6	0	30.000	0,00	0,00
I 20230583	RNE Am Hang (Schulte-Illingheim) (L~ 290m / PE 100 / DA 110 / SDR 11 + 8 HA) ~250 €/m	75.000	0	0,00	0,00
I 20230584	RNE Unterm Knapp, Privaterschließung (Knoche) (L~ 100m / PE 100 / DA 90 / SDR 11) 150 €/m	15.000	0	0,00	0,00
I 20230585	RNE Sonnenweg von Kantstraße bis Haus-Nr.21 (L~ 140m / PE 100 / DA 110 / SDR 11 + 2 HA) ~300 €/m	45.000	0	0,00	0,00
I 20230586	RNE Linneper Straße (WIG Mitteldorf) (L~ 310m / PE 100 / DA 50 / + 60m / DA 32 SDR 11 + 7 HA) ~250 €/m	95.000	0	0,00	0,00
Summe VL: EG / RNE		455.000	210.000	24.049,44	72.587,07
I 100600	Versorgungsleitungen (VL): Erneuerungen (EN) / ohne HAL				
I 10000600	allgemein	30.000	30.000	0,00	0,00
I 70000688	EN VL Hessenweg, Hachen (L~ 2 Leitungen je 500m / PE 100 / DA 110 / SDR 11) 200 €/m	0	0	0,00	10.241,46
I 20180780	EN VL Rothländerweg (L~ 170m / PE 100 / DA 110 / SDR 11) 250 €/m	45.000	35.000	11.009,28	0,00
I 20190787	EN VL In der Flamke von Hs-Nr. 6a bis Im Spree und von Hs-Nr. 3 bis Bushaltestelle (L~ 320m / PE 100 / DA 110 / SDR 11) 250 €/m	80.000	70.000	0,00	0,00
I 20190794	EN VL Martinusweg-Butter-B., Hellefeld (L~ 260m/DA 110+220m/DA 90/PE 100/SDR 11/+20 HA) 250 €/m	120.000	0	0,00	0,00
I 20200795	EN VL Im Spree von Holunderweg bis HsNr.27 (L~ 105m / PE 100 / DA 90)	35.000	35.000	0,00	0,00
I 20200799	EN VL Westenfelder Straße	120.000			
I 20200800	EN VL Kreuzberg von Hs-Nr. 44 bis 81 (L~530m / PE 100 / DA 110 / SDR 11) 250 €/m	130.000	25.000	0,00	0,00
I 20200802	EN HL Am Roden / Am Hang 26-34 (Hansknecht) (L~ 220m / PE 100 / DA 110/90 / SDR 11 + 3 HA) ~250 €/m	55.000	50.000	0,00	0,00
I 20200803	EN HL Am Belle	0	60.000	25.203,77	0,00
I 20200804	EN HL Wünnenbergstraße v. HsNr. 9 bis 12	0	20.000	11.808,58	0,00
I 20200806	EN HL Kreisverkehr Röhre (L~260m / PE 100 / DA 160 / SDR 11) 250 €/m	0	30.000	11.439,33	16.067,54
I 20210808	EN HL Enkhauser Str. OD, Enkhausen 1. BA (L~2x300 m/DA 110+DA 160/PE 100/SDR 11/+5 HA) 300 €/m	0	30.000	330,42	128.953,10
I 20210809	EN HL Hudeweg (L~220m / PE 100 / DA 110 / SDR 11) 250 €/m	55.000	55.000	0,00	0,00
I 20210810	EN HL Berliner Straße (Bushaltestelle), Sundern (L~200m / PE 100 / DA 160 / SDR 11) 200 €/m	0	0	0,00	37.210,58
I 20210811	EN HL Am Rehberg, Stockum (L~190 m DA 110 / 490m DA 90 / PE 100 / SDR 11 / +10 HA) 220 €/m	ab 2024	0	0,00	0,00
I 20210812	EN HL Stühlhahnsweg bis Unterm Glasholz (L~ 180m / PE 100 / DA 100 / SDR 11 / +6 HA) 220 €/m	0	40.000	45.086,40	0,00
I 20210813	EN HL Am Reuterweg	0	0	0,00	52.334,09
I 20210814	EN HL Adolph-Kolping-Straße von HsNr.15-19	0	0	0,00	14.986,12

Wirtschaftsplan 2023 - Vermögensplan Wasser - Netto-Zahlen

Investitionen		2023	2022		2021
Objekt-Nr. Auftrags-Nr.	Bezeichnung / Maßnahme	Plan-	Plan-	Ist-Summe	Ist-Summe
		summe	summe	(15.10.22)	(31.12.2021)
		€	€	€	€
I 20210815	EN HL Kreisstraße / Brauckweg, Hövel	0	0	0,00	11.779,89
I 20210816	EN HL Talweg (Fa. SKS)	0	0	0,00	4.506,57
I 20210817	EN HL Am Franziskus (Stichweg) bei HsNr 7	0	25.000	0,00	20.955,43
I 20210818	EN HL Am Teckelsberg von In der Schlade bis HsNr.1	0	60.000	52.334,91	937,90
I 20210819	EN HL Kaiserhöhe von Haus-Nr. 52-58	30.000	30.000	27,77	50,02
I 20210820	EN HL Zum Dümpel bei HsNr. 22	0	0	0,00	61.763,68
I 20210821	EN HL Settmeckekestraße bei HsNr. 103	0	0	0,00	14.929,99
I 20210822	EN HL Westenfelder Straße (Straßenkreuzung)	0	0	0,00	18.779,51
I 20220823	EN HL HB Langscheid bis Lindenstraße (L~ 180m+380m / DA 110+160 / PE 100 / SDR 11) 250 €/m	0	165.000	183.740,92	1.023,75
I 20220824	EN HL von Hoolweg bis Nr. 2 B	0	15.000	6.137,29	0,00
I 20220825	EN HL Unterm Knapp (äußere Erschließung) (L~ 240m / PE 100 / DA 110/DA 90 / SDR 11 / +2 HA) 300 €/m	75.000	75.000	0,00	0,00
I 20220826	EN HL Enkhauser Str. OD, Enkhausen 2. BA (L~2*300 m DA 110 / DA 160 / PE 100 / SDR 11) 330 €/m	100.000	90.000	0,00	0,00
I 20220827	EN HL Zanderweg, Langscheid	0	15.000	9.732,88	0,00
I 20220828	EN HL Brinkweg, Meinkenbracht	0	15.000	13.502,32	0,00
I 20220829	EN HL Allendorfer Straße	0	5.000	417,50	0,00
I 20220830	EN HL Hellefelder Straße bei HsNr 65a	0	25.000	6.183,86	0,00
I 20220831	EN HL Johannesstraße	20.000	20.000	0,00	0,00
I 20220832	EN HL Niedensteinsweg von HsNr 8 -10	0	20.000	21.602,51	0,00
I 20220833	EN HL Steinweg von Ringstraße bis Steinweg 8	40.000	40.000	0,00	0,00
I 20220834	EN HL Mescheder Straße Einmündung Talweg	0	40.000	22.326,38	0,00
I 20220835	EN HL Langscheider Straße von HsNr. 1 - 3a	0	25.000	21.164,93	0,00
I 20220836	EN HL Reigern im Bereich der Trafo-Station in Richtung Forsthaus	0	25.000	0,00	0,00
I 20220837	EN HL Kaiserhöhe von L 519 bis Haus-Nr. 6 (L~ 300 m / PE 100 / DA 160 / SDR 11) 350 €/m	105.000	0	0,00	0,00
I 20230838	EN HL Röhrdüker Reigern	50.000	0	0,00	0,00
I 20230839	EN HL Meinkenbrachter Straße im Zuge Radweg (L~ 200 m / PE 100 / DA 110 / SDR 11) 150 €/m	30.000	0	0,00	0,00
I 20230840	EN HL Stockumer Straße von Esperantostr. - Rönkhauser Str.	60.000	0	0,00	0,00
I 20230841	EN VL In der Flamke Bushaltestelle bis Einm. Elsternhagen (L~ 190m / PE 100 / DA 160 / SDR 11) 250 €/m	50.000	0	0,00	0,00
Summe VL: EN		1.230.000	1.170.000	442.049,05	394.519,63
I 100650	Elektrotechnik (ET) / MSR-Technik (MSRT) / Fernleittechnik (FLT) / Prozessleitsystem (PLS)				
I 1000650	Fernleittechnik allgemein	5.000	8.000	2.690,85	1.357,11
I 6000660	Erweiterung Prozessleitsystem (PLS) zur Einbindung von Außenstationen	0	0	0,00	0,00
I 20130668	Neuinstallation Elektro- und MSR-Technik im HB Knick (Ergebnis "WVK 2021" --> Neubau wirtschaftlich sinnvoll , Umsetzung in 2024 s.o.)	0	0	0,00	0,00
I 20130669	Neuinstallation Elektro- und MSR-Technik HB Brandhagen (Ergebnis "WVK 2021" --> Neubau wirtschaftlicher! , voraussichtlich in 2025 s.o.)	0	0	0,00	0,00

Wirtschaftsplan 2023 - Vermögensplan Wasser - Netto-Zahlen

Investitionen		2023	2022		2021
Objekt-Nr. Auftrags-Nr.	Bezeichnung / Maßnahme	Plan- summe	Plan- summe	Ist-Summe (15.10.22)	Ist-Summe (31.12.2021)
		€	€	€	€
I 20160674	Einrichtung "Notstromeinspeisung WW Langscheid" (Kostenblock: "Verlegung 10 kV-Kabel vom RV- Kraftwerk bis WW Langscheid / ca. 700 m)	0	10.000	618,64	123.425,78
I 20180681	Umstellung SPS und Bediengeräte	10.000	10.000	3.060,05	8.110,71
I 20180683	Neubau HB Alte Sundern (Stromanschluss mit Zähleranschlusssäule, Elektro-, MSR- und FL- Technik)	0	0	0,00	125,07
I 20180684	Stromanschluss HB Knick (--> Neubau in 2024 auf Grundlage WVK VG Hachen, s.o.)	0	0	0,00	0,00
I 20180685	Notstromaggregate (Zubehör und fachgerechte Unterbringung)	0	35.000	29.358,09	155.417,07
I 20200688	Neubau HB Langscheid (Stromanschluss ggf. mit Zähleranschlusssäule, Elektro-, MSR- und FL- Technik / Anschluss DEA LA-HZ und DEA LA-Hövel / inkl. ca. 35m Steuerkabel)	0	10.000	5.661,10	34.093,23
I 20200689	Update PLS RITOP im WW Dörnholthausen	0	0	83,32	0,00
I 20210690	Einrichtung "Notstromeinspeisung WW Langscheid" (Kostenblock: Neubau und Erweiterung (= Notstrom-einspeisung über "Turbine RV") der 10 kV-Station (Türen, Trafo und Schaltanlage)	200.000	170.000	969,89	65.742,57
I 20210691	Einrichtung "Notstromeinspeisung WW Langscheid" (Kostenblock: Beteiligung an Mehr-Invest-Kosten vom RV für Umbau/Erweiterung der 10 kV-Station im Kraftwerk und Schwarzstartfähigkeit Turbine)	0	0	83,81	132.335,46
I 20210692	Hardwareerneuerung und Update PLS	0	30.000	571,86	1.460,63
I 20210693	DEA Teckelsberg (Einbindung neue Pumpen)	0	0	0,00	7.735,13
I 20220694	Neubau HB Enkhausen (Stromanschluss und Verlegung Strom- und LWL-Kabel (L~500m / 50 €/m)	20.000	25.000	9.740,41	0,00
I 20220695	Neubau E-Technikgebäude Enkhausen (für TB I, TB II und Neubau HB Enkhausen)	5.000	40.000	16.283,12	0,00
I 20220696	Schaltschrank Rohrbruchüberwachung Stollen (RW- Entnahme)	0	5.000	2.393,17	0,00
I 20230697	Neubau DEA/WMRA Röhrtal (Stromanschluss, Elektro-, MSR- und FL-Technik)	20.000	0	0,00	0,00
I 20230698	E-Plan Dokumentation für Außenbauwerke	20.000	0	0,00	0,00
	Summe ET, MSRT, FLT, PLS	280.000	343.000	71.514,31	529.802,76
I 100900	Druckerhöhungs (DEA)- / Wassermeßregelanlagen (WMRA)				
I 20150935	Neubau DEA Settmecke (inkl. Elektro-, MSR- und FL-Technik, Einbindung RN) (für Planung)	5.000	5.000	0,00	0,00
I 20200942	Erweiterung DEA Teckelsberg (zwei HD-Pumpen im Wechselbetrieb, Verfahrenstechnik)	0	0	1.068,97	22.319,03
I 20220945	Neubau DEA/WMRA Röhrtal (Planung, Gebäude und Verfahrenstechnik)	60.000	10.000	0,00	0,00
I 20230946	Einrichtung von Noteinspeisepunkten (5 Stück in 2023)	25.000	0	0,00	0,00
	Summe DEA / WMRA	90.000	15.000	1.068,97	22.319,03

Wirtschaftsplan 2023 - Vermögensplan Wasser - Netto-Zahlen

Investitionen		2023	2022		2021
Objekt-Nr. Auftrags-Nr.	Bezeichnung / Maßnahme	Plan- summe	Plan- summe	Ist-Summe (15.10.22)	Ist-Summe (31.12.2021)
		€	€	€	€
I 101000	Hausanschlüsse (HAL)				
H-Aufträge	Auswechslung von HAL (5.500 €/St und ca. 100 St)	550.000	580.000	483.453,96	588.685,80
N-Aufträge	Neubau von HAL (5.000 €/St und ca. 30 St)	150.000	150.000	122.134,50	191.330,73
	Summe HAL	700.000	730.000	605.588,46	780.016,53
	Gesamtsumme	4.050.000	3.610.000	1.787.216,19	2.827.125,63
I 101400	Allgemeines				
I 10001400	Betriebs- und Geschäftsausstattung	45.000	50.000	24.117,34	17.069,93
I 70001420	Anschaffung von Fahrzeugen (Ersatz für Gabelstapler)	110.000	50.000	3.695,26	73.462,73
I 20101410	Software (Technisches Risikomanagement)	5.000	5.000	0,00	0,00
I 20131430	Fortschreibung/Neufassung Wasserversorgungskonzept (in 2023)	5.000	0	0,00	0,00
I 20191460	Vermögensbewertung Rohrnetz	15.000	15.000	0,00	0,00
I 20211490	Aktualisierung Rohrnetzanalyse (Rechennetzplan, Rechennetzmodell, Verbrauchsverteilung, Hydraulik)	0	10.000	0,00	9.975,00
I 20211500	Dokumentenmanagementsystem	25.000	30.000	1.305,00	3.632,00
I 20211510	WVK VG HB Brandhagen	0	0	0,00	6.728,40
I 20221520	Anschaffung GIS inkl. Hardware (Graphisches-Informationen-System / anteilig 50%)	30.000	60.000	41.032,45	0,00
I 20231600	Photovoltaikanlagen (Standortüberprüfungen, ggf. Planungen und Bau in 2023-24)	150.000	0	0,00	0,00
	Summe Allgemeines	385.000	220.000	70.150,05	110.868,06
	Gesamtsumme Investitionen netto (Objektplan)	4.435.000	3.830.000	1.857.366,24	2.937.993,69
	Tilgungen	1.780.000	1.650.000	1.250.142,77	1.521.739,85
	Umschuldungen	0	0	0,00	434.513,04
	Rückführung Ertragszuschüsse	220.000	230.000	172.500,00	187.269,43
	Gesamtsumme Vermögensplan Ausgabe	6.435.000	5.710.000	3.280.009,01	5.081.516,01
	Gesamtsumme der Verpflichtungsermächtigungen (VE)	200.000	480.000	0	480.000

I n v e s t i t i o n s p r o g r a m m

STADTWERKE SUNDERN

2022 – 2026

- Trinkwasserversorgung -

Investitionsprogramm

des Eigenbetriebes Stadtwerke Sundern "Wasserversorgung"

für die Jahre 2022 - 2026

Objekt-Nr.	Bezeichnung / Maßnahme	insgesamt	2022	2023	2024	2025	2026	spätere Jahre
		TEuro	TEuro	TEuro	TEuro	TEuro	TEuro	TEuro
438	Trinkwasserversorgung							
I 100100	Wassergewinnung	42 €	12 €	10 €	5 €	5 €	5 €	5 €
I 100150	Wasseraufbereitung	790 €	135 €	205 €	100 €	150 €	100 €	100 €
I 100200	WW Sundern	50 €	0 €	50 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I 100300	WW Langscheid	80 €	0 €	80 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I 100400	Wasserspeicherung	1.920 €	750 €	820 €	200 €	50 €	50 €	50 €
I 100420	Betriebs- und Verwaltungsgebäude	90 €	20 €	30 €	10 €	10 €	10 €	10 €
I 100450	Förderleitungen/Transportleitungen	725 €	225 €	100 €	100 €	100 €	100 €	100 €
I 100500	Wasserlt. in Erschließungsgeb.	1.320 €	210 €	510 €	150 €	150 €	150 €	150 €
I 100600	Rohrnetzerw. / Auswechslung	6.400 €	1.170 €	1.230 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €
I 100650	Elektro-, MSR- und Prozessleittechnik	1.173 €	343 €	280 €	200 €	150 €	100 €	100 €
I 100700	Bestandserfassung Wasserleitung	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I 100900	Druckerhöhungsanlagen	225 €	15 €	90 €	30 €	30 €	30 €	30 €
I 101000	Hausanschlüsse	4.430 €	730 €	700 €	750 €	750 €	750 €	750 €
I 101400	Betriebs- u. Geschäftsausstattung	1.150 €	220 €	330 €	150 €	150 €	150 €	150 €
9000	Summe Investitionen	18.395 €	3.830 €	4.435 €	2.695 €	2.545 €	2.445 €	2.445 €
9770	Tilgungen	10.120 €	1.650 €	1.780 €	1.670 €	1.650 €	1.670 €	1.700 €
9780	Umschuldungen	354 €	0 €	0 €	354 €	0 €	0 €	0 €
9900	Rückf. Ertragszuschüsse	1.290 €	230 €	220 €	210 €	210 €	210 €	210 €
	Summe Ausgaben	30.159 €	5.710 €	6.435 €	4.929 €	4.405 €	4.325 €	4.355 €
Objekt-Nr.	Bezeichnung der Einnahmen	insgesamt	2022	2023	2024	2025	2026	spätere Jahre
		TEuro	TEuro	TEuro	TEuro	TEuro	TEuro	TEuro
	Deckungsmittel:							
3000	Erlöse aus Abschreibungen	7.050 €	1.150 €	1.150 €	1.150 €	1.200 €	1.200 €	1.200 €
3010	Umsatzsteuererstattungen	300 €	100 €	100 €	50 €	50 €	0 €	0 €
3200	Erlös aus Grundstücksverk.	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
3270	Erstattung von Tilgungsleistungen	252 €	37 €	39 €	41 €	43 €	45 €	47 €
3500	Wasseranschlussbeiträge	70 €	20 €	20 €	15 €	15 €	0 €	0 €
3510	Wasseranschlusskosten	192 €	72 €	70 €	25 €	25 €	0 €	0 €
3518	Zuschuss Löschwasservers.	90 €	15 €	15 €	15 €	15 €	15 €	15 €
3630	Zuschuss des Wasserverband	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Summe Einnahmen	7.954 €	1.394 €	1.394 €	1.296 €	1.348 €	1.260 €	1.262 €
3780	Kapitalaufnahme	21.851 €	3.846 €	4.411 €	3.279 €	3.057 €	3.065 €	3.093 €
3781	Kapitalaufnahme f. Umschuldungen	354 €	0 €	0 €	354 €	0 €	0 €	0 €
5583008	Entnahme a.d. Gebührenrücklage	1.100 €	470 €	630 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Summe Einnahmen	30.159 €	5.710 €	6.435 €	4.929 €	4.405 €	4.325 €	4.355 €

Auslaufende Zinsfestschreibungen Stadtwerke TW - 438 vom 01.01.2022 bis zum 31.12.2027 (in EUR)

Akte/Nr.	GKZ	Zinsfestschreibung	Kündigung	Zinssatz	Restlaufzeit	Restbetrag
438513813023	438	30.12.2022		4,65 %	0Y 0M 0T	0,00
Summe 2022						0,00
438514814031	438	30.12.2023		4,55 %	0Y 0M 0T	0,00
438520820020	438	30.12.2023		3,29 %	0Y 0M 0T	0,00
Summe 2023						0,00
438522822020	438	01.02.2024		2,88 %	4Y 10M 29T	164.182,62
438521821019	438	16.02.2024		2,11 %	9Y 5M 30T	190.000,00
438523823019	438	30.12.2024		4,87 %	0Y 0M 0T	0,00
Summe 2024						354.182,62
438512812023	438	30.06.2025		5,57 %	0Y 0M 0T	0,00
Summe 2025						0,00

S t e l l e n ü b e r s i c h t

2023

STADTWERKE SUNDERN

- Abfallentsorgung -

- Abwasserentsorgung -

- Trinkwasserversorgung -

lfd. Nr.	Kernteams / Stellenbezeichnung	Soll-Stellen 2023	Soll-Stellen 2022	IST-Stellen 30.06.22
	Betriebsleitung			
1	Betriebsleiter	1,00	1,00	1,00
2	Sachbearbeiterin Sekretariat	0,77	0,77	0,77
3	Sachbearbeiter/-in Kundenservice und Abfall	0,58	0,58	0,58
4	Sachbearbeiter IT und TK	1,00	1,00	1,00
	Kaufmännischer Bereich			
5	Kaufmännischer Bereichsleiter (Beamter / nachrichtlich)	(1,00)	(1,00)	(1,00)
	Kernteam Finanz- und Rechnungswesen			
6	Teamleiterin	1,00	1,00	1,00
7	Sachbearbeiter/-in Finanz- und Rechnungswesen	0,46	0,58	0,46
8	Sachbearbeiterin Finanzbuchhaltung	1,00	1,00	1,00
9	Sachbearbeiterin Finanzbuchhaltung	1,00	1,00	1,00
	Kernteam Sonderkasse			
10	Teamleiter (in Personalunion zu 13)	0,15	0,15	0,00
11	Sachbearbeiterin Kassenwesen	1,00	1,00	1,00
12	Sachbearbeiterin Kassenwesen	0,56	0,56	0,56
	Kernteam Vertrieb			
13	Teamleiter (in Personalunion zu 10)	0,85	0,85	0,00
14	Sachbearbeiter Verbrauchsabrechnung	1,00	1,00	1,00
	Kernteam Abfall			
15	Teamleiter	1,00	1,00	1,00
16	Sachbearbeiter/-in Abfall	1,00	1,00	1,00
17	LKW-Fahrer/-in	1,00	3,00	1,00
18	Müllwerker/-in (2 Personen)	2,00	3,00	2,00
	Technischer Bereich			
19	Technischer Bereichsleiter (in Personalunion zu 1)	(s. 1)	(s. 1)	(s. 1)
	Kernteam Abwasser			
20	Teamleiter	1,00	1,00	1,00
21	Sachbearbeiter Kanalsanierung	1,00	1,00	1,00
22	Sachbearbeiterin Technische Dokumentation	1,00	1,00	1,00
23	Sachbearbeiterin Technische Dokumentation	1,00	0,74	0,74
24	Sachbearbeiter Grundstücksentwässerung	1,00	1,00	1,00
25	Abwassermeister	1,00	1,00	1,00
26	Monteure Abwasser (4 Personen)	4,00	4,00	4,00
	Kernteam Wasser			
27	Teamleiter	1,00	1,00	1,00
28	Sachbearbeiter Hausanschlusswesen	1,00	1,00	1,00
29	Sachbearbeiter Materialwesen und Rohrnetz Wasser	1,00	1,00	1,00
30	Wassermeister	1,00	1,00	1,00
31	Elektrotechnikermeister	1,00	1,00	1,00
32	Monteure Wasser (5 Personen)	5,00	5,00	5,00
33	Monteure Elektrotechnik (2 Personen)	2,00	2,00	2,00
	(= Änderungen „Soll“ zum Vorjahr)			
	Anzahl Stellen tariflich Beschäftigte (ohne Azubis)	37,37	40,23	36,11
	Anzahl Stellen Beamte (nachrichtlich)	(1,00)	(1,00)	(1,00)

E n t g e l t g r u p p e n

2023

STADTWERKE SUNDERN

- Abfallentsorgung -

- Abwasserentsorgung -

- Trinkwasserversorgung -

lfd. Nr.	Kernteams / Stellenbezeichnung	neu (*)	2023	2022	30.06.22
			Soll	Soll	Ist (**)
Betriebsleitung					
1	Betriebsleiter	13	14 - 15	14 - 15	14
2	Sachbearbeiterin Sekretariat	5	6	6	5
3	Sachbearbeiter/-in Kundenservice und Abfall	4	5	5	4
4	Sachbearbeiter IT und TK	10 / 11	11	10	10
Kaufmännischer Bereich					
5	Kaufmännischer Bereichsleiter (Beamter)	A 12	A 13	A 13	A 12
Kernteam Finanz- und Rechnungswesen					
6	Teamleiterin	9c	11	11	10
7	Sachbearbeiter/-in Finanz- und Rechnungswesen	8	9a	9a	8
8	Sachbearbeiter Finanzbuchhaltung	9a	9a	9a	9a
9	Sachbearbeiterin Finanzbuchhaltung	9a	9a	9a	9a
Kernteam Sonderkasse					
10	Teamleiter/-in (in Personalunion zu 13)	9c / A11	11 / A11	11 / A11	--- (n.b.)
11	Sachbearbeiterin Kassenwesen	8	8	8	8
12	Sachbearbeiterin Kassenwesen	8	8	8	8
Kernteam Vertrieb					
13	Teamleiter/-in (in Personalunion zu 10)	9c / A11	11 / A11	11 / A11	--- (n.b.)
14	Sachbearbeiter Verbrauchsabrechnung	8	8	8	8
Kernteam Abfall					
15	Teamleiter	9c	11	11	10
16	Sachbearbeiter/-in Abfall	6	6	6	6
17	LKW-Fahrer/-in	6	6	6	6
18	Müllwerker/-in (2 Personen)	4	4	4	4
Technischer Bereich					
19	Technischer Bereichsleiter (in Personalunion zu 1)	(s. 1)	(s. 1)	(s. 1)	(s. 1)
Kernteam Abwasser					
20	Teamleiter	11	12	12	11
21	Sachbearbeiter Kanalsanierung	10	10	10	9c
22	Sachbearbeiterin Technische Dokumentation	6	6	6	6
23	Sachbearbeiterin Technische Dokumentation	6	6	6	6
24	Sachbearbeiter Grundstücksentwässerung	9a	9a	9a	9a
25	Abwassermeister	9b	9b	9b	9b
26	Monteure Abwasser (4 Personen)	6	6	6	6
Kernteam Wasser					
27	Teamleiter	11	12	12	11
28	Sachbearbeiter Hausanschlusswesen	6	6	6	6
29	Sachbearbeiter Materialwesen und Rohrnetz Wasser	7	7	7	7
30	Wassermeister	9b	9b	9b	9b
31	Elektrotechnikermeister	9b	9b	9b	9b
32	Monteure Wasser (5 Personen)	7	7	7	7
33	Monteure Elektrotechnik (2 Personen)	7	7	7	7

 (*) = Ergebnisse Stellenbewertungen 2017-18 und Neubewertungen / (**) = vergütete Entgeltgruppe / = Bewertung wird geprüft

**Stadtwerke Sundern,
Sundern**

Bericht über die Prüfung des
Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2021
und des Lageberichts für das Geschäftsjahr 2021

WWP Weckerle Wilms Partner GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft
Arnsberg

Ausfertigung Nr. 1
digitale Kopie des Papier-Originals

Inhaltsverzeichnis

1. Prüfungsauftrag	1
2. Stellungnahme zur Lagebeurteilung der gesetzlichen Vertreter	2
3. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung	4
4. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung	6
4.1. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung	6
4.1.1. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen	6
4.1.2. Jahresabschluss	7
4.1.3. Lagebericht	7
4.2. Gesamtaussage des Jahresabschlusses	7
4.2.1. Wesentliche Bilanzierungs- und Bewertungsgrundlagen	8
4.2.2. Sachverhaltsgestaltende Maßnahmen	8
4.3. Feststellungen aus der Erweiterung des Prüfungsauftrags	8
5. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks und Unterzeichnung des Prüfungsberichts	9
Anlage 1	Bilanz zum 31. Dezember 2021
Anlage 2	Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2021
Anlage 3	Anhang für das Geschäftsjahr 2021
Anlage 4	Lagebericht für das Geschäftsjahr 2021
Anlage 5	Rechtliche und steuerliche Verhältnisse
Anlage 6	Aufgliederungen und Erläuterungen zur Vermögens- und Ertragslage
Anlage 7	Fragenkatalog nach § 53 HGrG
	Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften in der Fassung vom 1. Januar 2017

1. Prüfungsauftrag

Der Betriebsleiter der

Stadtwerke Sundern, Sundern,

nachstehend auch "Stadtwerke" oder "Gesellschaft" genannt, erteilte uns mit Schreiben vom 10. März 2022 den Auftrag, den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2021 (Anlagen 1 bis 3) unter Einbeziehung der Buchführung und den Lagebericht (Anlage 4) in entsprechender Anwendung der §§ 316 ff. des Handelsgesetzbuches (HGB) zu prüfen und über das Ergebnis Bericht zu erstatten. Wir haben den Auftrag mit Schreiben vom 19. April 2022 angenommen.

Die Gemeindeprüfanstalt Nordrhein-Westfalen (GPA) stimmte im Vorfeld der Beauftragung schriftlich mit Datum vom 6. Mai 2021 gem. § 106 Abs. 2 Satz 5 GO NRW a.F. i.V.m. Artikel 10 Abs. 1 des NKFWG NRW vom 18. Dezember 2018 zu.

Der Betriebsleiter hat uns darüber hinaus außerdem beauftragt, die Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung im Sinne von § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz (HGrG) zu prüfen.

Wir bestätigen gemäß § 321 Abs. 4a HGB, dass wir bei unserer Abschlussprüfung die anwendbaren Vorschriften zur Unabhängigkeit beachtet haben.

Unsere Prüfung haben wir mit Unterbrechungen in den Monaten Juni bis Oktober 2022 in den Geschäftsräumen der Gesellschaft in Sundern und in unserem Büro in Arnsberg durchgeführt und am 31. Oktober 2022 abgeschlossen.

Für die Durchführung des Auftrags und unsere Verantwortlichkeit sind, auch im Verhältnis zu Dritten, die diesem Bericht beigefügten "Allgemeinen Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften" in der Fassung vom 1. Januar 2017 vereinbart.

Über Art und Umfang sowie über das Ergebnis unserer Prüfung erstatten wir diesen Bericht nach den Grundsätzen des Prüfungsstandards 450 n.F. des Instituts der Wirtschaftsprüfer in Deutschland (IDW PS 450 n.F.), dem der von uns geprüfte Jahresabschluss sowie der geprüfte Lagebericht als Anlagen 1 bis 4 beigefügt sind. In Anlage 5 sind die wesentlichen, rechtlichen und steuerlichen Verhältnisse in tabellarischer Form dargestellt. Anlage 6 enthält auftragsgemäß Aufgliederungen und Erläuterungen zur Vermögens- und Ertragslage der Gesellschaft. Anlage 7 enthält den von uns im Rahmen der Prüfung nach § 53 HgrG bearbeiteten Fragenkatalog.

Der vorliegende Prüfungsbericht richtet sich an die Gesellschaft.

2. Stellungnahme zur Lagebeurteilung der gesetzlichen Vertreter

Nachfolgend stellen wir zusammengefasst die im Lagebericht getroffenen Kernaussagen zur Beurteilung der Lage der Stadtwerke durch den Betriebsleiter dar:

Im Zusammenhang mit der Erläuterung des Geschäftsverlaufs erläutert der Betriebsleiter, dass der Jahresüberschuss vor Zuführung bzw. Entnahme aus der Gebührenrücklage für den Bereich Wasser T€ 317, für den Bereich Abwasser T€ 732 und für den Bereich Abfall T€ -406 beträgt. Insgesamt wurde ein Jahresüberschuss in Höhe von T€ 733 erzielt. Nachdem in 2020 im Bereich Wasser eine Gebührenerhöhung notwendig war, konnte der Preis in 2021 gehalten werden. Die Umsatzerlöse sind im Vergleich zum Vorjahr angestiegen. Hinsichtlich des Bereichs Abwasser wird auf die Eigenkapitalverzinsung in Höhe von T€ 733 hingewiesen sowie auf die Erhöhung der Schmutzwassergebühr im Jahr 2020 und die Senkung der Niederschlagswassergebühren in 2020. Eine Anpassung der Gebühren musste im Geschäftsjahr nicht vorgenommen werden. Bezüglich des Bereichs Abfall wird erläutert, dass die Stadtwerke durch den Betriebsausschuss beauftragt wurden, den Vertrag mit Remondis zu kündigen und die Abfuhr des Sperrmülls ab 01.01.2021 in Eigenregie durchzuführen.

Bezüglich der Vermögenslage stellt der Betriebsleiter dar, dass im Berichtsjahr die Bilanzsumme nur geringfügig um T€ 1.063 gestiegen ist und die Eigenkapitalquote 34,8 % beträgt.

Der Betriebsleiter erläutert zur Finanzlage, dass die Liquidität im Wesentlichen ausgeglichen ist und dass durch die mögliche Aufnahme von Kassenkrediten der Sonderkasse Stadtwerke die kurzfristige Liquidität gesichert ist.

Der Rohertrag ist bei steigendem Umsatz und einer leicht sinkenden Materialeinsatzquote gestiegen. Bei gesunkenen sonstigen betrieblichen Erträgen wurde aufgrund erhöhter Personalaufwendungen und sonstigen betrieblichen Aufwendungen ein um T€ 95 gegenüber dem Vorjahr geringeres Betriebsergebnis erzielt. Insgesamt wurde ein Jahresüberschuss in Höhe von T€ 733 erwirtschaftet.

Der Lagebericht enthält zur künftigen Entwicklung mit ihren wesentlichen Chancen und Risiken folgende Aussagen:

Im Prognosebericht geht der Betriebsleiter für das Jahr 2022 von einem ausgeglichenen Ergebnis aus.

Im Risikobericht wird auf das im September 2013 eingeführte Risikofrüherkennungssystem hingewiesen und für die einzelnen Bereiche die Risiken benannt. Als Risiko in allen drei Bereichen wird der mangelhafte Zustand der Anlagen genannt. Die wesentlichen Chancen sieht der Betriebsleiter in der Errichtung von Neubauten sowie die Errichtung des Ferienparks, da Neukunden sowohl im Wasserbereich als auch im Abwasserbereich und Abfall zu zusätzlichen Umsätzen führen.

Zu dieser Lagebeurteilung der Geschäftsführung nehmen wir wie folgt Stellung:

Die Beurteilung der Lage der Gesellschaft, insbesondere die Beurteilung des Fortbestands und der wesentlichen Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung des Unternehmens, ist plausibel und folgerichtig abgeleitet. Nach dem Ergebnis unserer Prüfung und den dabei gewonnenen Erkenntnissen ist die Lagebeurteilung der gesetzlichen Vertreter dem Umfang nach angemessen und inhaltlich zutreffend.

3. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung

Auf Grund § 103 Abs. 3 i.V.m. Abs. 1 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) sind der Jahresabschluss und der Lagebericht der Stadtwerke Sundern unter Einbeziehung der Buchführung und darüber hinaus gemäß § 53 Abs. 1 Haushaltsgrundsätzegesetz (HGrG) die Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung zu prüfen.

Gegenstand unserer Prüfung waren die Buchführung, der nach § 21 bis 24 Eigenbetriebsverordnung Nordrhein-Westfalen (EigVO) aufgestellte Jahresabschluss und der Lagebericht der Stadtwerke für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2021. Nach § 21 EigVO hat die Gesellschaft den Jahresabschluss unter Beachtung der für alle Kaufleute geltenden handelsrechtlichen Vorschriften (§§ 242 bis 258 HGB) und den ergänzenden Vorschriften für große Kapitalgesellschaften (§§ 264 bis 288 HGB) aufzustellen.

Den Lagebericht haben wir daraufhin geprüft, ob er mit dem Jahresabschluss und den bei unserer Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht und insgesamt eine zutreffende Vorstellung von der Lage der Gesellschaft vermittelt. Dabei haben wir auch geprüft, ob die Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung zutreffend dargestellt sind. Die Prüfung des Lageberichts hat sich darauf zu erstrecken, ob die gesetzlichen Vorschriften zur Aufstellung des Lageberichts beachtet worden sind (§ 317 Abs. 2 HGB).

Die maßgebenden Rechnungslegungsgrundsätze für unsere Abschlussprüfung waren die Rechnungslegungsvorschriften gemäß § 21 bis 25 EigVO i.V.m. §§ 242 bis 256a HGB und der §§ 264 bis 288 HGB.

Die Rechnungslegung, die dazu eingerichteten internen Kontrollen und die dem Abschlussprüfer gemachten Angaben liegen in der Verantwortung der Geschäftsführung der Gesellschaft. Unsere Aufgabe ist es, diese Unterlagen unter Einbeziehung der Buchführung und die gemachten Angaben im Rahmen einer pflichtgemäßen Prüfung zu beurteilen.

Die Prüfung erstreckt sich nicht darauf, ob der Fortbestand des geprüften Unternehmens oder die Wirksamkeit und Wirtschaftlichkeit der Geschäftsführung zugesichert werden kann (§ 317 Abs. 4a HGB).

Die Prüfung wurde nach den §§ 316 ff. HGB und unter Beachtung der Prüfungsstandards des IDW durchgeführt. Danach ist Grundlage unseres risiko- und prozessorientierten Vorgehens die Erarbeitung einer Prüfungsstrategie. Diese basiert auf der Beurteilung des wirtschaftlichen und rechtlichen Umfelds des Unternehmens, seiner Ziele, Strategien und Geschäftsrisiken, die wir anhand kritischer Erfolgsfaktoren beurteilen. Die Prüfung des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems und dessen Wirksamkeit ergänzen wir durch Prozessanalysen, die wir mit dem Ziel durchführen, deren Einfluss auf relevante Jahresabschlussposten zu ermitteln und so die Fehlerrisiken sowie unser Prüfungsrisiko einschätzen zu können.

Die Erkenntnisse aus der Prüfung der Prozesse und des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems haben wir bei der Auswahl der analytischen Prüfungshandlungen (Plausibilitätsbeurteilungen) und der Einzelfallprüfungen hinsichtlich der Bestandsnachweise, des Ansatzes, des Ausweises und der Bewertung im Jahresabschluss berücksichtigt. Im unternehmensindividuellen Prüfungsprogramm haben wir die Schwerpunkte unserer Prüfung, Art und Umfang der

Prüfungshandlungen sowie den zeitlichen Prüfungsablauf und den Einsatz von Mitarbeitern festgelegt. Hierbei haben wir die Grundsätze der Wesentlichkeit und der Risikoorientierung beachtet und daher unser Prüfungsurteil überwiegend auf der Basis von Stichproben getroffen.

Unsere risikoorientierte Prüfungsstrategie umfasste unter anderem:

- die Setzung von Prüfungsschwerpunkten in der diesjährigen Prüfung des Anlagevermögens, der Rücklagen und sonstigen Verbindlichkeiten.
- die Festlegung des Umfangs zu prüfender Elemente - in Abhängigkeit von den festgestellten Fehlerrisiken wesentlicher falscher Darstellungen - als Vollerhebung, als bewusste Auswahl (Auswahl bestimmter Elemente) oder als Stichprobe (repräsentative Auswahl). Für Guthaben und Verbindlichkeiten bei Kreditinstituten haben wir in bewusster Stichprobenauswahl Saldenbestätigungen zum Bilanzstichtag eingeholt. Im Bereich der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen haben wir in teils bewusster, teils zufallsgesteuerter Stichprobenauswahl Saldenbestätigungen zum Bilanzstichtag eingeholt.
- die Verwertung von versicherungsmathematischen Gutachten unabhängiger Sachverständiger bei der Prüfung der Rückstellungen für Pensionen.
- Prüfung der Informationen im Anhang und Lagebericht.
- Prüfung nach § 53 HGrG und der von der GPA geforderten Schwerpunktthemen zu § 53 HGrG.

Der Betriebsleiter und die von ihm benannten Mitarbeiter haben uns alle verlangten Aufklärungen und Nachweise erbracht. Die Geschäftsführung hat uns darüber hinaus die berufssübliche Vollständigkeitserklärung erteilt.

4. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung

4.1. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung

4.1.1. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen

Die Buchführung und die weiteren geprüften Unterlagen sind nach unseren Feststellungen ordnungsgemäß und entsprechen den gesetzlichen Vorschriften.

Die Organisation der Buchführung, das rechnungslegungsbezogene interne Kontrollsystem, der Datenfluss und das Belegwesen ermöglichen die vollständige, richtige, geordnete und zeitgerechte Erfassung und Buchung der Geschäftsvorfälle. Die Belegfunktion ist erfüllt.

Die aus den weiteren geprüften Unterlagen entnommenen Informationen sind in allen wesentlichen Belangen ordnungsgemäß in Buchführung, Jahresabschluss oder Lagebericht übernommen worden.

Bei der Prüfung des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems haben wir keine Schwächen festgestellt, die eine Ausweitung unserer Prüfungshandlungen bzw. Änderung unserer Prüfungsschwerpunkte zur Folge hatten. Nach unserer Auffassung sind die prozessintegrierten und nachgelagerten Kontrollen in den geprüften Bereichen im Einzelnen und in ihrem Zusammenwirken grundsätzlich geeignet, wesentliche Vermögensschädigungen zu verhindern und die Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung zu sichern.

Das von der Gesellschaft eingerichtete rechnungslegungsbezogene interne Kontrollsystem (IKS) sieht angemessene Regelungen zur Organisation und Kontrolle der Arbeitsabläufe vor. Die Verfahrensabläufe in der Buchführung haben im Berichtszeitraum keine nennenswerten organisatorischen Änderungen erfahren.

Die IT-gestützte Rechnungslegung gewährleistet die Sicherheit der für Zwecke der Rechnungslegung verarbeiteten Daten und damit eine Verarbeitung entsprechend den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung gemäß § 238 HGB.

Die Buchführung wird IT-gestützt unter Verwendung der Software Microsoft Dynamics NAV 2009 durchgeführt.

4.1.2. Jahresabschluss

Im Jahresabschluss wurden in allen wesentlichen Belangen alle für die Rechnungslegung geltenden gesetzlichen Vorschriften einschließlich der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und aller größenabhängigen und rechtsformgebundenen Regelungen beachtet.

Die Bilanz und die Gewinn- und Verlustrechnung wurden - ausgehend von den Zahlen der Vorjahresbilanz - ordnungsgemäß aus der Buchführung und den weiteren geprüften Unterlagen abgeleitet. Dabei wurden die handelsrechtlichen Ansatz-, Ausweis- und Bewertungsvorschriften eingehalten.

Die im Anhang gemachten Angaben sind vollständig und ordnungsgemäß. Die Erläuterungen und Begründungen entsprechen den gesetzlichen Anforderungen. Die Gesellschaft macht hinsichtlich der Angaben zu den Bezügen des Betriebsleiters von der Befreiungsmöglichkeit des § 286 Abs. 4 HGB Gebrauch. Die Inanspruchnahme der Schutzklausel ist nach dem Ergebnis unserer Prüfung nicht zu beanstanden.

4.1.3. Lagebericht

Der Lagebericht entspricht den gesetzlichen Vorschriften (§ 289 HGB).

Unsere Prüfung hat zu dem Ergebnis geführt, dass der Lagebericht mit dem Jahresabschluss und den im Verlauf unserer Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht und insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Unternehmens vermittelt.

4.2. Gesamtaussage des Jahresabschlusses

Der Jahresabschluss der Stadtwerke für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2021 - bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung und Anhang - vermittelt insgesamt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft.

Zum besseren Verständnis dieser Beurteilung der Gesamtaussage des Jahresabschlusses gehen wir nachfolgend pflichtgemäß auf die wesentlichen Bilanzierungs- und Bewertungsgrundlagen und sachverhaltsgestaltende Maßnahmen des Berichtsjahres sowie auf den Einfluss ein, den Änderungen in den wesentlichen Bewertungsgrundlagen und sachverhaltsgestaltende Maßnahmen insgesamt auf die Gesamtaussage des Jahresabschlusses haben (§ 321 Abs. 2 S. 4 HGB).

4.2.1. Wesentliche Bilanzierungs- und Bewertungsgrundlagen

Hinsichtlich der Darstellung der Bewertungsgrundlagen verweisen wir auf die Ausführungen im Anhang.

4.2.2. Sachverhaltsgestaltende Maßnahmen

Sachverhaltsgestaltende Maßnahmen, die einen Einfluss auf die Gesamtaussage des Jahresabschlusses haben, lagen im Geschäftsjahr nicht vor.

4.3. Feststellungen aus Erweiterungen des Prüfungsauftrags

Gemäß dem Auftrag der Betriebsleitung wurde in die Prüfung des Jahresabschlusses auch die Prüfung nach § 53 HGrG einbezogen.

Entsprechend der Auflagen im Schreiben der GPA vom 6. Mai 2021 waren insbesondere folgende Fragen des Fragenkatalogs zur Prüfung nach § 53 HGrG zu beantworten:

- Vorkehrungen zur Korruptionsprävention und den getroffenen Maßnahmen (Fragenkreis 2 "Aufbau und ablauforganisatorische Grundlagen")
- Ergebnis der Nachkalkulation nach § 6 KAG und deren Abbildung im Jahresabschluss (Fragenkreis 3c "Planungswesen, Rechnungswesen, Informationssystem und Controlling")
- Angemessenheit des Risikofrüherkennungssystems (Fragenkreis 4 "Risikofrüherkennungssystem")
- Wirtschaftlichkeitsberechnungen vor Realisierung von Investitionen und zu Überschreitungen bei abgeschlossenen Investitionen (Fragenkreis 8 "Durchführung von Investitionen")
- Angemessenheit von Leistungsbeziehungen (Fragenkreis 14c "Rentabilität/Wirtschaftlichkeit")

Für unsere Stellungnahme verweisen auf unsere Berichterstattung in Anlage 7.

Dabei wurde die Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführungsorganisation, des Geschäftsführungsinstrumentariums sowie der Geschäftsführungstätigkeit beurteilt. Des Weiteren wurde die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage in die Prüfung einbezogen. Dementsprechend haben wir geprüft, ob die Geschäfte ordnungsgemäß, d. h. mit der erforderlichen Sorgfalt und in Übereinstimmung mit den einschlägigen handelsrechtlichen, kommunalrechtlichen und satzungsmäßigen Bestimmungen geführt worden sind. Einzelfeststellungen hierzu sind aus der Anlage 7 (Fragenkatalog des IDW Prüfungsstandards 720: "Berichterstattung über die Erweiterung der Abschlussprüfung nach § 53 HGrG") zu diesem Bericht ersichtlich. Über die in der Anlage 7 gebrachten Einzelfeststellungen hinaus hat unsere Prüfung keine Besonderheiten ergeben, die nach unserer Auffassung für die Beurteilung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung von Bedeutung sind.

5. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks und Unterzeichnung des Prüfungsberichts

Zu dem Jahresabschluss und dem Lagebericht haben wir folgenden Bestätigungsvermerk erteilt:

"Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers

An die Stadtwerke Sundern, Sundern

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der Stadtwerke Sundern – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2021 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der Stadtwerke Sundern, Sundern für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften der EigVO Nordrhein-Westfalen und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung sowie der landesrechtlichen Vorschriften ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage des Eigenbetriebs zum 31. Dezember 2021 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein unter Beachtung der landesrechtlichen Vorschriften zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebs. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften der EigVO des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 103 der Gemeindeordnung unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt "Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts" unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Eigenbetrieb unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den Vorschriften der EigVO NRW in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Eigenbetriebs vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger

Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit des Eigenbetriebs zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt, ein unter Beachtung der landesrechtlichen Vorschriften, zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften der EigVO NRW entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden deutschen gesetzlichen Vorschriften der EigVO NRW zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebs vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den Vorschriften der EigVO NRW entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 103 der Gemeindefordnung NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher – beabsichtigter oder unbeabsichtigter – falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme des Eigenbetriebs abzugeben.

- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit des Eigenbetriebes zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Gesellschaft ihre Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann.
- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung sowie der landesrechtlichen Vorschriften ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt.
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage des Eigenbetriebs.
- führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen."

Den vorstehenden Prüfungsbericht erstatten wir in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Grundsätzen ordnungsmäßiger Erstellung von Prüfungsberichten.

Arnsberg, den 31. Oktober 2022

WWP Weckerle Wilms Partner GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft



Frohwein
Wirtschaftsprüfer



Wilms
Wirtschaftsprüfer



Anlagen

Stadtwerke Sundern, Sundern

Bilanz zum 31. Dezember 2021

Aktiva	31.12.2021	31.12.2020		31.12.2021	31.12.2020
	€	€		€	€
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital		
I. Sachanlagen			I. Gezeichnetes Kapital	10.880.000,00	10.880.000,00
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten	3.846.795,38	4.020.179,42	II. Kapitalrücklage	6.401.592,81	6.401.592,81
2. technische Anlagen und Maschinen	302.316,64	317.049,64	III. Gewinnrücklage		
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	71.382.595,62	70.547.174,65	1. andere Gewinnrücklagen	9.435.139,99	9.435.139,99
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	859.547,32	233.663,91	IV. Bilanzgewinn	541.561,04	541.561,04
	76.391.254,96	75.118.067,62		27.258.293,84	27.258.293,84
II. Finanzanlagen			B. Sonderposten für Zuschüsse und Zulagen	6.416.736,74	6.512.209,40
1. sonstige Ausleihungen	268.545,35	303.720,16			
B. Umlaufvermögen			C. Rückstellungen		
I. Vorräte			1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	1.464.479,68	1.453.969,22
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	278.828,83	243.772,20	2. sonstige Rückstellungen	368.800,00	373.400,00
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				1.833.279,68	1.827.369,22
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	641.698,25	822.729,83	D. Verbindlichkeiten		
2. sonstige Vermögensgegenstände	579.666,29	608.732,39	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	39.080.092,40	38.266.250,26
	1.221.364,54	1.431.462,22	2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.200.319,60	783.003,69
III. Guthaben bei Kreditinstituten	3.023,76	2.600,35	3. sonstige Verbindlichkeiten (davon aus Steuern: EUR 0,00; 2020: EUR 10.167,22) davon im Rahmen der sozialen Sicherheit: EUR 0,00; 2020: EUR 0,00)	2.374.295,18	2.452.496,14
				42.654.707,18	41.501.750,09
	78.163.017,44	77.099.622,55		78.163.017,44	77.099.622,55

Stadtwerke Sundern, Sundern

Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2021

	2021	2020
	€	€
1. Umsatzerlöse	13.520.901,36	12.729.392,45
2. andere aktivierte Eigenleistungen	328.114,41	346.244,69
3. sonstige betriebliche Erträge	81.729,85	877.139,20
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-346.421,92	-339.424,05
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-4.970,89	-12.315,83
	-351.392,81	-351.739,88
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	-1.874.778,06	-1.753.524,89
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung (davon für Altersversorgung: EUR -268.839,38; Vorjahr: EUR -154.906,58)	-613.339,56	-623.626,18
	-2.488.117,62	-2.377.151,07
6. Abschreibungen auf Sachanlagen	-2.234.427,08	-2.217.239,56
7. sonstige betriebliche Aufwendungen	-7.346.663,04	-7.400.814,79
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge (davon Erträge aus der Abzinsung von Rückstellungen: EUR 0,00; Vorjahr: EUR 5.600,00)	24.043,18	39.234,85
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-796.875,10	-890.585,74
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-0,25	0,00
11. Ergebnis nach Steuern	737.312,90	754.480,15
12. sonstige Steuern	-4.012,90	-2.170,15
13. Jahresüberschuss	733.300,00	752.310,00
14. Gewinnvortrag	541.561,04	541.561,04
15. Ausschüttung	-733.300,00	-752.310,00
17. Bilanzgewinn	541.561,04	541.561,04

Anhang der Stadtwerke Sundern, Sundern, für das Geschäftsjahr 2021

Der Jahresabschluss ist entsprechend § 21 EigVO nach den Vorschriften des Dritten Buches des Handelsgesetzbuches aufgestellt. Dabei sind die allgemeinen Vorschriften, die Ansatzvorschriften, die Vorschriften über die Bilanz und die Gewinn- und Verlustrechnung, die Bewertungsvorschriften und die Vorschriften über den Anhang für den Jahresabschluss der großen Kapitalgesellschaften anzuwenden. Der Jahresabschluss besteht aus der Bilanz, der Gewinn- und Verlustrechnung und dem Anhang.

1. Allgemeines

Die Gliederung der Bilanz entspricht den Bestimmungen des § 22 EigVO, die nach Anlage 1 der EigVO vorgesehenen Positionen wurden ergänzt um betriebsbedingte Angaben. Die Gewinn- und Verlustrechnung ist nach dem Gesamtkostenverfahren aufgestellt.

Die Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens werden nach Maßgabe der voraussichtlichen Nutzungsdauer abgeschrieben. Anschaffungen unter € 800,00 werden in der Regel im Jahr der Anschaffung vollständig abgeschrieben.

Die von den Anschlussnehmern gezahlten Anschlussbeiträge und Hausanschlusskosten wurden bis 31.12.2002 passivisch in einem Sonderposten ausgewiesen. Von 2003 bis 2006 wurden die Herstellungskosten des Rohrnetzes und der Hausanschlüsse um die Zuschüsse gekürzt. Auf Anweisung der Gemeindeprüfungsanstalt werden die Hausanschlüsse ab dem Geschäftsjahr 2007 wieder passivisch ausgewiesen.

Die Bestände an Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffen sind zu durchschnittlichen Einstandspreisen aktiviert, unter Beachtung des Niederstwertprinzips.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind zum Nennwert angesetzt. Unverzinsliche Forderungen wurden mit dem Barwert angesetzt. Dem allgemeinen Ausfall- und Kreditrisiko bei den Forderungen aus Lieferungen und Leistungen wurde durch Pauschalwertberichtigungen ausreichend Rechnung getragen. Des Weiteren wurden Einzelwertberichtigungen vorgenommen.

Die Eigenkapitalverzinsung (Teilbereich Abwasser) an die Stadt Sundern wird in der Gewinn- und Verlustrechnung als Ausschüttung dargestellt. Die in der Vergangenheit dargestellten Bilanzgewinne/Rücklagen werden weiterhin als Eigenkapital ausgewiesen.

Aufgrund § 22 Abs. 3 der geänderten Eigenbetriebsverordnung des Landes NRW vom 05.08.2009 sind Pensionsverpflichtungen nach den beamtenrechtlichen Vorschriften für die Dauer der Beschäftigung von Beamtinnen und Beamten im Eigenbetrieb als Rückstellung zu bilanzieren, soweit die Gemeinde den Eigenbetrieb nicht gegen entsprechende Zahlungen von künftigen Versorgungsleistungen freistellt. Die Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen sind nach dem Teilwertverfahren mit einem Rechnungszinssatz gem. § 36 Abs. 1 Gemeindehaushaltsverordnung NRW von 5 % auf Basis der Richttafeln 2018 G von Klaus Heubeck bewertet. Die versicherungsmathematische Bewertung der Beihilfeverpflichtungen erfolgt auf Grundlage von Kopfschadenstatistiken unter Berücksichtigung eines altersabhängig steigenden Schadenprofils (Wahrscheinlichkeitstafeln in der privaten Krankenversicherung 2019, veröffentlicht von der BaFin am 30.12.2020).

Die Rückstellungen sind nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung mit dem notwendigen Erfüllungsbetrag ermittelt.

Die Rückstellungen für noch nicht genommenen Urlaub und für Zeitguthaben umfassen offene Urlaubsansprüche bzw. geleistete Mehrstunden der Beschäftigten am Bilanzstichtag, die mit individuellen Personalkosten zuzüglich der darauf entfallenen Arbeitgeberbeiträge zur Sozialversicherung bewertet sind.

Rückstellungen für Rückbauverpflichtungen sind zum Barwert unter Berücksichtigung künftiger Kostensteigerungen bewertet.

Seit dem Geschäftsjahr 2015 wurden erstmalig die Gebührenüberschüsse für Wasser, Abwasser und Abfall, die den Gebührenzahlern zustehen als sonstige Verbindlichkeiten ausgewiesen.

2. Angaben zur Bilanz

2.1. Anlagevermögen

Die Entwicklung der einzelnen Posten des Anlagevermögens ist unter Angabe der Abschreibungen des Geschäftsjahres im folgenden Anlagenspiegel dargestellt:

Stadtwerke Sundern, Sundern
Anlagenspiegel für das Geschäftsjahr 2021

	Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten					kumulierte Abschreibungen				Restbuchwerte	
	01.01.2021 EUR	Zugänge EUR	Umbuchungen EUR	Abgänge EUR	31.12.2021 EUR	01.01.2021 EUR	Zugänge EUR	Abgänge EUR	31.12.2021 EUR	31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR
I. Sachanlagen											
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	10.238.503,84	6.324,00	0,00	0,00	10.244.827,84	6.218.324,42	179.708,04	0,00	6.398.032,46	3.846.795,38	4.020.179,42
2. technische Anlagen und Maschinen	590.996,75	0,00	0,00	0,00	590.996,75	273.947,11	14.733,00	0,00	288.680,11	302.316,64	317.049,64
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	113.822.807,24	2.835.644,36	184.287,38	-639.150,93	116.203.588,05	43.275.632,59	2.039.986,04	-494.626,20	44.820.992,43	71.382.595,62	70.547.174,65
3. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	233.663,91	810.170,79	-184.287,38	0,00	859.547,32	0,00	0,00	0,00	0,00	859.547,32	233.663,91
	124.885.971,74	3.652.139,15	0,00	-639.150,93	127.898.959,96	49.767.904,12	2.234.427,08	-494.626,20	51.507.705,00	76.391.254,96	75.118.067,62
II. Finanzanlagen											
sonstige Ausleihungen	303.720,16	0,00	0,00	-35.174,81	268.545,35	0,00	0,00	0,00	0,00	268.545,35	303.720,16
Gesamt	125.189.691,90	3.652.139,15	0,00	-674.325,74	128.167.505,31	49.767.904,12	2.234.427,08	-494.626,20	51.507.705,00	76.659.800,31	75.421.787,78

2.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände haben grundsätzlich eine Restlaufzeit von unter einem Jahr. Ausnahmen bilden zinslos gestundete Forderungen aus Wasser- und Kanalan-schlussbeiträgen. Diese werden im Einzelfall geprüft und je nach Sachlage zinslos gestundet. Zum 31.12.2021 ergeben sich hieraus zinslos gestundete Forderungen aus dem Bereich Wasser in Hö-he von T€ 75 und Abwasser in Höhe von T€ 130, die eine Restlaufzeit von größer 1 Jahr aufwei-sen.

Die Forderungen aus dem Cashpooling-Agreement mit der Stadt Sundern wurden im Geschäftsjahr unter den sonstigen Vermögensgegenständen bilanziert.

2.3. Eigenkapital

Die Eigenkapitalverzinsung (Teilbereich Abwasser) an die Stadt Sundern wird in der Gewinn- und Verlustrechnung als Ausschüttung dargestellt. Die in der Vergangenheit dargestellten Bilanzgewin-ne/Rücklagen werden weiterhin als Eigenkapital ausgewiesen.

2.4. Rückstellungen

Für das Berichtsjahr ergeben sich neben den Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Ver-pflichtungen folgende Rückstellungen:

	01.01.2021	Inanspruch-nahme	Zuführung	Auflösung	31.12.2021
	T€	T€	T€	T€	T€
Rückbauverpflichtungen	186	0	0	0	186
Archivierung	56	0	0	0	56
Prozesskosten	40	0	0	0	40
Überstunden	39	4	4	0	39
Jahresabschlusskosten	38	38	38	0	38
Urlaubslöhne und Gehälter	12	8	2	0	6
übrige	3	0	0	0	3
Gesamt	375	50	44	0	369

2.5. Verbindlichkeiten

Für das Geschäftsjahr 2021 wurde nachfolgender Verbindlichkeitspiegel entwickelt:

	31.12.2021	bis 1 Jahr	1-5 Jahre	> 5 Jahre
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	39.080	4.099	2.238	32.743
(Vorjahr)	38.266	2.107	2.720	33.439
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.200	1.200	0	0
(Vorjahr)	784	784	0	0
sonstige Verbindlichkeiten	2.374	2.374	0	0
(Vorjahr)	2.453	2.453	0	0
Summe	42.654	7.673	2.238	32.743
(Summe Vorjahr)	41.503	5.344	2.720	33.439

3. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

Gemäß § 23 Abs. 2 EigVO wird die Gewinn- und Verlustrechnung für jeden Betriebszweig im Anhang wiedergegeben. Die Gewinn- und Verlustrechnungen sind nach dem Gesamtkostenverfahren aufgestellt.

Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2021
Stadtwerke Sundern, Betriebszweig Wasser

	2021	2020
	€	€
1. Umsatzerlöse	3.861.377,57	3.693.543,73
2. andere aktivierte Eigenleistungen	283.310,77	273.941,37
3. sonstige betriebliche Erträge	78.673,21	473.913,99
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-322.044,11	-323.439,12
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	0,00	-8.715,15
	-322.044,11	-332.154,27
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	-919.034,11	-898.861,10
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-298.003,12	-302.474,96
	-1.217.037,23	-1.201.336,06
6. Abschreibungen auf Sachanlagen	-985.661,08	-1.002.385,56
7. sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.262.405,03	-1.407.791,91
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	21.652,45	21.633,05
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-456.172,15	-517.614,19
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-0,25	0,00
11. Ergebnis nach Steuern	1.694,15	1.750,15
12. sonstige Steuern	-1.694,15	-1.750,15
13. Jahresüberschuss	0,00	0,00
14. Gewinnvortrag	2.571.825,08	303.693,41
15. Bilanzgewinn	2.571.825,08	303.693,41

Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2021
Stadtwerke Sundern, Betriebszweig Abwasser

	2021	2020
	€	€
1. Umsatzerlöse	6.841.736,35	6.755.174,61
2. andere aktivierte Eigenleistungen	44.803,64	72.303,32
3. sonstige betriebliche Erträge	3.720,64	403.225,21
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-23.387,23	-15.984,93
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-4.970,89	-3.600,68
	-28.358,12	-19.585,61
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	-713.639,23	-699.241,44
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-236.853,89	-316.295,22
	-950.493,12	-1.015.536,66
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-1.230.926,00	-1.214.351,00
7. sonstige betriebliche Aufwendungen	-3.609.774,82	-3.873.296,65
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	2.390,73	17.601,80
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-339.379,30	-372.805,02
10. Ergebnis nach Steuern	733.720,00	752.730,00
11. sonstige Steuern	-420,00	-420,00
12. Jahresüberschuss	733.300,00	752.310,00
13. Verlustvortrag	-1.378.530,34	88.081,53
14. Ausschüttung	-733.300,00	-752.310,00
15. Bilanzgewinn	-1.378.530,34	88.081,53

Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2021
Stadtwerke Sundern, Betriebszweig Abfall

	2021	2020
	€	€
1. Umsatzerlöse	2.817.787,44	2.280.674,11
2. sonstige betriebliche Erträge	-664,00	0,00
3. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	-242.104,72	-155.422,35
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-78.482,55	-4.856,00
	-320.587,27	-160.278,35
4. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-17.840,00	-503,00
5. sonstige betriebliche Aufwendungen	-2.475.473,77	-2.119.726,23
6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.323,65	-166,53
7. Ergebnis nach Steuern	1.898,75	0,00
8. sonstige Steuern	-1.898,75	0,00
9. Jahresüberschuss	0,00	0,00
10. Verlustvortrag	-651.733,70	149.786,10
11. Bilanzgewinn	-651.733,70	149.786,10

3.1 Personal

Beamte	2
Tariflich Beschäftigte	33

3.2. Betriebsleitung

Der Betriebsleiter der Stadtwerke Sundern ist Herr Dipl.-Ing. Jürgen Schwarberg, 59846 Sundern.

Die Vergütungen der Betriebsleitung werden gem. § 286 IV HGB sowie analog zum Beschluss des Bayerischen VGH vom 14. Mai 2012 - 7 CE 12.370 nicht offengelegt.

Der Betriebsausschuss bestand zum 31.12.2021 aus den folgenden Mitgliedern:

Hoffmann, Tim (Vorsitzender)
Simon, Guido (stellvertr. Vorsitzender)
Arnold, Johannes
Aufmkolk, Katharina
Becker, Friedrich
Behme, Matthias
Fehling, Hanns-Rüdiger
Günther, Werner
Hengesbach, Holger
Oeckel, Knut
Sarikaya, Serhat
Schauerte, Marcus
Schulte, Thomas
Schütz, Burkhard
Simon, Guido
Stechele, Michael
Vogt, Magnus

Die gewährten Gesamtbezüge betragen 1,4 T€.

Das Honorar des Abschlussprüfers für Abschlussprüfungsleistungen für das Geschäftsjahr 2021 beläuft sich auf 16 T€.

Sundern, den 31. Oktober 2022

Der Betriebsleiter

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Schwarberg', written over the printed name.

Dipl.-Ing. Jürgen Schwarberg

Lagebericht für das Geschäftsjahr 2021

I. Grundlagen des Eigenbetriebes

Die Stadtwerke Sundern werden als Eigenbetrieb entsprechend den Vorschriften des § 114 der Gemeindeordnung NRW und der Eigenbetriebsverordnung NRW (EigVO) vom 16.11.2004 in der Fassung vom 02.04.2021 geführt. Es handelt sich damit um ein wirtschaftliches Unternehmen der Stadt Sundern ohne eigene Rechtspersönlichkeit.

Er unterliegt in seiner Rechnungslegung den Vorschriften des HGB und der EigVO und hat einen Jahresabschluss nach handelsrechtlichen Vorschriften zu erstellen. Es werden Wirtschaftspläne mit ausgeglichenen Jahresergebnissen entsprechend der Normierung der EigVO erstellt.

Der Zusammenschluss der Betriebszweige Wasserversorgung (gewerblicher Bereich), Abwasserentsorgung und Abfallentsorgung (hoheitlicher Bereich) in den Stadtwerken Sundern erfolgte zum 01.01.1997.

Dies erfolgte vor dem Hintergrund, dass Synergieeffekte genutzt und Rationalisierungsmaßnahmen leichter und schneller durchgeführt werden können.

Entsprechend der Vorgabe des Erlasses des Innenministeriums NW vom 13.12.1994 werden die Jahresabschlüsse zu einem konsolidierten Jahresabschluss zusammengefasst.

II. Wirtschaftsbericht

1. Geschäftsverlauf

Die Stadtwerke Sundern schließen das Wirtschaftsjahr 2021 vor Entnahme/Zuführungen zur Gebührenrücklage mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 89.591,15 € ab, der sich wie folgt zusammensetzt:

Wasser	+317.447,56€
Abwasser	+732.361,39€
abzügl.	733.300,00€
	-938,61€
Abfall	-406.100,10€

Insgesamt wurde ein Jahresüberschuss in Höhe von T€ 733 erzielt.

Zu den drei Betriebszweigen sind folgende Ausführungen zu treffen:

a) Wasser

Die wirtschaftlichen Verhältnisse haben sich gegenüber dem Vorjahr nicht grundlegend verändert.

Die Umsatzerlöse, aktivierte Eigenleistungen und sonstige betriebliche Erträge stellen sich gegenüber 2020 wie folgt dar:

	2021	2020
	T €	T €
Grundgebühr	1.669	1.634
Verbrauchsgebühr	1.415	1.448
Andere Umsatzerlöse	532	612
Aktivierte Eigenleistungen	283	274
Sonstige betriebliche Erträge	328	474
Summe	4.227	4.442

Die wirtschaftliche Lage hatte es in letztmalig im WJ 2019 ermöglicht die Verbrauchsgebühr auf 1,05€/m³ zu senken.

Geänderte Rahmenbedingungen insbesondere bei den Umsatzerlösen machten eine Festsetzung der Gebühr in 2020 auf 1,10€/m³ unumgänglich. Dieser Preis konnte auch in 2021 gehalten werden.

Maßgeblich ist diese Entwicklung den historisch niedrigen Zinsen zu verdanken, aber auch die verringerten Wasserverluste tragen hierzu bei, da hier der erforderliche Aufwand für die verkaufte Wassermenge eine Reduzierung erfährt.

Die Niederschlagsmengen in 2021 waren mit 841 mm zwar 100 mm höher als im Trockenjahr 2020, erreichten aber nicht den Mittelwert für NRW von 870mm/p.a.

Auf die Hochwasserkatastrophe am 14.07.2021 wird später noch eingegangen.

Die im Jahr 2020 gesenkte Umsatzsteuer von 7% auf 5 % wurde ab dem 01.01.2021 wieder auf 7% festgesetzt.

Für die **Ausgabenseite** ist folgendes zu vermerken:

Im Wasserbereich stellt die Reduzierung der Wasserverluste und damit die Rehabilitierung des Rohrnetzes nach wie vor das Kerngeschäft dar.

Entsprechend hoch sind die Aufwendungen für die Reparaturen am Leitungsnetz / Erneuerung Versorgungsleitungen (318T€)

Ein weiterer Schwerpunkt liegt in der Erneuerung von Anlagen und hier in den letzten 15 Jahren insbesondere der Neubau von Hochbehältern. Mit einem Kostenvolumen von rd. 570.000 € stellt der Neubau des HB Langscheid eine bedeutende Investition in 2021 dar.

Sukzessive werden die Vorgaben des Wasserversorgungskonzeptes für den Bereich Wasserspeicherung und der Ergebnisse der Behälterbegutachtung aus 2009 abgearbeitet. So wurden durch den Ankauf eines Grundstückes in Langscheid bereits die Weichen für den Neubau des HB Langscheid für 2021 gestellt. Im Investitionsprogramm sind bereits Gelder eingestellt für die letzten drei Behälterneubauten: „HB Enkhausen“ (in 2022-23 als Ersatz für die HB Estinghausen und Krähenberg), HB Knick (in 2024) und HB Brandhagen (in 2025).

Im Bereich der „Wasseraufbereitung“ wurde in 2021 erheblich ins Wasserwerk Langscheid, eines der beiden Standbeine zur Sicherstellung der Trinkwasserversorgung von Sundern, investiert:

- Dacherneuerung mit neuem äußeren Blitzschutz für das gesamte Wasserwerk (ca. 260.000 €), verbunden mit der Installation einer PV-Anlage (131,6 kWp / ca. 134.000 €)
- Erster Teil zur Einrichtung einer Notstromeinspeisung (Verlegung 10 kV-Kabel vom Wasserkraftwerk Sorpetalsperre zum Wasserwerk / ca. 125.000 € und Kostenbeteiligung für Umbau/Erweiterung 10 kV-Station im Wasserkraftwerk sowie für Einrichtung der „Schwarzstartfähigkeit der Turbine / ca. 135.000 €)
- Erweiterung der Trinkwasseraufbereitungsanlage mit dem Verfahrensschritt „Flockung“ (ca. 40.000 €)

Abschließend wird dann noch in den Jahren 2022 und 2023 der Neubau und die Erweiterung der über 40 Jahre alten 10 kV-Station (Trafo, Schaltanlage und Türen) im Wasserwerk Langscheid erfolgen.

Des Weiteren wurden zur Sicherstellung der Trinkwasserversorgung im Blackout-Fall in drei mobile Notstromaggregate (3 x 35 kVA / ca. 155.000 €) investiert.

Die Liquidität ist im Wesentlichen als ausgeglichen zu bezeichnen. Investitionen werden aus Kostenerstattungen und langfristigen Fremdmitteln finanziert, wobei die Tilgungen durch die Abschreibungen erwirtschaftet werden.

Die Aufnahme von Kassenkrediten sichert die kurzfristige Liquidität der Sonderkasse „Stadtwerke“, die am 01.01.2011 eingerichtet wurde. Die entsprechenden Ermächtigungen im Wirtschaftsplan decken die Aufnahme dieser Kredite.

Die laufende Fortschreibung des Wirtschaftsplanes gibt eine ausreichende Kontrolle über die Einhaltung der Liquiditäts- und Rentabilitätsziele. Die dem Betriebsausschuss vorgelegten Quartalsübersichten zu Ertrag und Aufwand sichern die Kontrolle der Wirtschaftsplanausführung.

Die Bilanzierung der Pensionsrückstellung für die Dauer der Beschäftigung von Beamten im Eigenbetrieb erfolgt entsprechend der Maßgabe der Eigenbetriebsverordnung.

Entsprechend dem Beschluss des Betriebsausschusses in der Sitzung am 09.12.2020 wurde in 2021 die Lieferung von Trinkwasser in das Versorgungsnetz der WIB Linnepe-Egge und an die Gemeindewerke Finnentrop GmbH zur Sicherstellung der Wasserversorgung aufgenommen.

b) Abwasser

Im Bereich Abwasser werden die zu verdienenden Abschreibungen aus den -jährlich steigenden- fiktiven Wiederbeschaffungskosten der Abwasseranlagen errechnet. Dieser Ansatz der Abschreibungen wurde gewählt, um die Preissteigerungen zwischen den früheren Herstellungskosten der Abwasseranlagen und den Kosten der laufenden Erneuerung aus eigenen Mitteln bezahlen zu können.

Das HGB und die EigVO lassen diese Handhabung nicht zu.

Beide schreiben zwingend Abschreibungen von den tatsächlichen Herstellungskosten vor. Hieraus ergeben sich unterschiedliche Ansätze für 2021:

	<u>T€</u>
1) kalkulatorische AfA lt. Kameralistik und für Gebührenermittlung	1.420
2) AfA nach handelsrechtlichen Gewinnermittlungsvorschriften im Jahresabschluss	1.231

Auch für den Bereich Abwasser sind Pensionsrückstellungen zu bilanzieren.

Der Schwerpunkt im Kanalbetrieb wird zukünftig weiterhin bei Sanierungsmaßnahmen liegen; wobei die Sanierungen in offener aber aus Kostengründen möglichst in geschlossener Bauweise (Inlinerverfahren) durchgeführt werden.

Durch die Novellierung der Beitrags- und Gebührensatzung für Abrechnung der dichten und Dreikammergruben im Stadtgebiet vom Frischwassermaßstab hin zur Abrechnung über die entsorgten Mengen, erfolgte eine Präzisierung der Umlage und Weiterberechnung des Aufwandes.

Auch im WJ 2021 wurden Sonderabschreibungen für sanierte Kanäle durchgeführt. Über die Modalitäten der handelsrechtlichen Abschreibungen bei sanierten oder teilsanierten Haltungen gab es unterschiedliche Ansichten. Dies führte dazu, dass nach Klärung dieser Modalitäten nunmehr die aufgeschobenen Abschreibungen aus den Vorjahren durchgeführt werden, was das Jahresergebnis verschlechtert.

Die Eigenkapitalverzinsung in Höhe von 5,42 % führt zu einer Zuführung zum städtischen Haushalt in Höhe von 733.300,00 €.

Diese Kapitalverzinsung ist handelsrechtlich Gewinnverwendung.

Die Liquidität ist im Wesentlichen ausgeglichen und zufriedenstellend. Genehmigte Finanzierungspläne für die Investitionen der kommenden Jahre sichern auch zukünftig geordnete Liquiditätsverhältnisse.

Die laufende Fortschreibung des Wirtschaftsplanes gibt eine ausreichende Kontrolle über die Einhaltung der Liquiditäts- und Rentabilitätsziele.

Für das WJ 2020 musste die Schmutzwassergebühr um 10 Cent erhöht werden, während die Niederschlagswassergebühr um 2 Cent/m² gesenkt werden konnte. Diese Preise konnten in 2021 gehalten werden.

c) Abfall

Im Wirtschaftsjahr 2021 ist ein Verlust in Höhe von 406.100,10€ vor Entnahme aus der Gebührenrücklage zu verzeichnen. Es wird dem Betriebsausschuss und dem Rat vorgeschlagen, diesen Verlust durch Entnahme aus der Gebührenrücklage auszugleichen.

Der Betriebsausschuss hatte nach eingehender Diskussion die Stadtwerke beauftragt, den Vertrag mit der Fa. REMONDIS für die Abfallfraktion Sperrmüll zu kündigen und die Abfuhr des Sperrmülls im Stadtgebiet Sundern ab 01.01.2021 in Eigenregie durchzuführen.

Da erstmalig im Abfallbereich Anlagevermögen geschaffen wurde, war die Aufstellung eines Nachtragswirtschaftsplanes für das WJ 2020 erforderlich.

In seiner Sitzung am 08.09.2020 hat der Betriebsausschuss diesen Nachtragswirtschaftsplan genehmigt, wodurch der Vorratsbeschluss des Rates aus der Ratssitzung am 03.09.2020 aktiviert wurde.

Das Institut für Abfall-, Abwasser- und Infrastruktur Management GmbH wurde darüber hinaus mit der Erstellung einer Kostenanalyse für die Übernahme der weiteren Abfallfraktionen beauftragt. Ausdrücklich sollte ein Augenmerk auf die Möglichkeit der kommunalen Zusammenarbeit insbesondere mit der Stadt Arnsberg gerichtet bleiben.

Trotz einiger Schwierigkeiten konnte Fachpersonal (Fahrer und Lader) für die Bedienung des eigenen Entsorgungsfahrzeuges zum 01. Januar 2021 bzw. 01. Februar und 01. März 2021 eingestellt werden.

2. Vermögens,- Finanz- und Ertragslage

Die Bilanzsumme der konsolidierten Bilanz ist im Vergleich zum Vorjahr nur geringfügig um T€ 1.063 gestiegen.

Die Höhe des Eigenkapitals ist im Vergleich zum Vorjahr unverändert und beträgt T€ 27.258, die Eigenkapitalquote beträgt 34,8 %.

Die Liquidität ist im Wesentlichen als ausgeglichen zu bezeichnen. Investitionen werden aus Kostenerstattungen und langfristigen Fremdmitteln finanziert, wobei die Tilgungen durch die Abschreibungen erwirtschaftet werden.

Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten konnten planmäßig getilgt werden.

Die Aufnahme von Kassenkrediten sichert die kurzfristige Liquidität der Sonderkasse „Stadtwerke“, die am 01.01.2011 eingerichtet wurde. Die entsprechenden Ermächtigungen im Wirtschaftsplan decken die Aufnahme dieser Kredite.

Bei einem gegenüber dem Vorjahr um T€ 792 gestiegener Umsatz und einer leicht sinkenden Materialeinsatzquote wurde ein höherer Rohertrag erzielt. Trotz gesunkenen sonstigen betrieblichen Erträgen, insbesondere durch die Auflösung von Wertberichtigungen, wurde aufgrund erhöhter Personalaufwendungen und sonstigen betrieblichen Aufwendungen ein um T€ 270 gegenüber dem Vorjahr geringeres Betriebsergebnis erzielt. Der Jahresüberschuss beträgt vor Eigenkapitalverzinsung T€ 733.

3. Gesamtaussage

Die Entwicklung des Geschäftsverlaufes im WJ 2021 hat sich - wie bei der Aufstellung des Wirtschaftsplanes geplant und prognostiziert- eingestellt.

Da nicht alle verkauften Wassermengen gleichzeitig Mehreinnahmen beim Abwasser nach sich ziehen (z.B. Gartenbewässerung) verläuft der Ertrag nicht kongruent.

Inwieweit sich die Corona Pandemie auswirkt, bleibt einer vertiefenden Betrachtung in den nächsten Jahren vorbehalten.

Auch wird es ein interessanter Untersuchungspunkt sein, die Trockenjahre im Vergleich zu einem Jahr mit Normalniederschlagsmengen von rd. 1000 mm zu analysieren.

Zusammenfassend ist festzuhalten, dass die sorgfältige Planung der Aufwand- und Ertragsansätze bei der Aufstellung der Wirtschaftspläne größere Verschiebungen bei Einnahmen und Ausgaben nahezu ausschließen.

Dies ist auch vor dem Hintergrund zu sehen, dass der Eigenbetrieb in seinen Aufgabenfeldern als Monopolist dasteht.

Das Hochwasser am 14. und 15. Juli 2021 -verursacht durch das Tief „Bernd“ mit den enorm hohen Niederschlagsmengen- hat weite Teile von Rheinland-Pfalz und NRW verwüstet. Neben den 170 Todesfällen waren erhebliche Sachschäden zu verzeichnen. Es vielen innerhalb von 72 Stunden bis zu 150 ltr/m². Im Stadtgebiet Sundern waren insbesondere der Stadtteil Endorf-Recklinghausen, die Innenstadt (Fußgängerzone) und der Stadtteil Hachen betroffenen.

Bei den Aufräumarbeiten fiel eine große Menge Sperrmüll an, die dank der Unterstützung der Fa. Remondis entsorgt werden konnte. Die Schadensbeseitigung an der Infrastruktur ist bis zum heutigen Herbst noch nicht abgeschlossen.

III. Prognosebericht

a) Wasser

Das im Jahr 2002 beschlossene und in den Folgejahren aktualisierte Wasserversorgungskonzept sieht vor, die Wasserversorgung künftig durch die Wasserwerke Langscheid (WGA Sorpese), Sundern (WGA SBr Röhre) Dörnholthausen (WGA TB Dörnholthausen), und Allendorf (WGA QF Allendorf-Hüttebrüchen) sowie auf die Tiefbrunnen Enkhausen I und II und Stockum-Karweg sicherzustellen. Die anderen Gewinnungsanlagen wurden aus Gründen der Versorgungssicherheit und aus Rentabilitätsgründen stillgelegt. Dies ging mit einer Neuordnung der Belieferung einzelner Ortsteile einher.

Nach dem Investitionsprogramm 2021– 2024 sind unter Einbeziehung der Aufwendungen für Maßnahmen nach dem Wasserversorgungskonzept folgende Investitionen vorgesehen:

	2021	2022	2023	2024
	T€	T€	T€	T€
Wassergewinnung	2	12	10	5
Wasseraufbereitung	260	135	205	100
Wasserspeicherung	690	750	820	200
Summe	952	897	1.035	305

	2021	2022	2023	2024
	T€	T€	T€	T€
Förder- und Transportleitungen	30	225	100	100
Rohrnetz	961	1.170	1.230	900
Druckerhöhungsanlagen	35	15	90	10
Hausanschlüsse	730	730	700	700
Wasserleitungen	355	210	510	150
Sonstige	696	593	765	320
Summe	2.807	2.943	3.395	2.180

Diese Maßnahmen sollen wie folgt mitfinanziert werden:

	2021	2022	2023	2024
	T€	T€	T€	T€
Abschreibungen indirekt für Tilgungen	1.150	1.150	1.150	1.150
Anschlussbeiträge, Kostenerstattungen	242	244	244	146
Eigenmittel, Darlehen	4.577	4.326	5.036	3.423
Summe	5.969	5.720	6.430	4.719

b) Abwasser

Das Investitionsprogramm für die Jahre 2021 - 2024 sieht nachstehende Investitionen vor:

	2021	2022	2023	2024
	T€	T€	T€	T€
Kanalnetz	1.993	2.728	3.745	1.250
Kanalschächte	50	25	30	30
Kanalinformationssysteme	50	50	50	40
Sonstige	182	292	296	17
Summe	2.275	3.095	4.121	1.337

Diese Maßnahmen sollen wie folgt mitfinanziert werden:

	2021	2022	2023	2024
	T€	T€	T€	T€
Abschreibungen indirekt für Tilgungen	1.420	1.420	1.420	1.420
Anschlussbeiträge, Kostenerstattungen	41	207	92	85
Eigenmittel, Darlehen	2.714	3.129	4.330	1.722
Summe	4.175	4.756	5.842	3.227

c) Abfall

Im Bereich Abfallentsorgung hat der Betriebsausschuss die Verwaltung beauftragt, Veranlassungen zu treffen, um in 2021 die Abfuhr des Sperrmülls in Eigenregie durchführen zu können.

Erstmalig wurden investive Mittel vorgesehen, um z.B. ein Entsorgungsfahrzeug erwerben zu können. Da anvisiert ist, ggf. auch die anderen Müllfraktionen zukünftig durch die Stadtwerke entsorgen zu können, war es erstmalig erforderlich, ein Investitionsprogramm für den Bereich Abfall vorzulegen. Dieses Programm beginnt mit dem WJ 2020.

Beginnend mit dem Januar 2021 wurde der Sperrmüll in Sundern in Eigenregie der Stadtwerke entsorgt. Anfängliche Probleme und Schwierigkeiten wurden im Laufe 2021 überwunden, so dass sich im Nachhinein die Entscheidung zur Eigenregie als richtig herausstellte.

B. Risiko- und Chancenbericht

Demografische Entwicklung in Sundern

Durch die Unterbringung von Menschen auf der Flucht waren die Wasserverbräuche in den städtischen Unterkünften naturgemäß höher. Den gestiegenen Einnahmen bei den Verbrauchsgebühren steht der erhöhte Aufwand im städtischen Haushalt gegenüber. Diese Entwicklung hat sich im WJ 2021 weiter abgeschwächt.

Gewinnung von Neukunden

Da der Bereich der Wasserversorgung beim Aufwand deutlich von hohen Fixkosten geprägt ist, bedeuten Neukunden im vorhandenen Versorgungsgebiet immer einen wirtschaftlichen Gewinn für die SWS durch die Möglichkeit der Kostenverteilung. Neben der Errichtung von Neubauten in den Baugebieten würde die Errichtung des Ferienparks in Sundern-Amecke eine Möglichkeit von weiterer Wasserlieferung darstellen und wird von den SWS begrüßt.

Neukunden im Wasserbereich sind gleichzeitig auch Kunden für die Bereiche Abwasser und Abfall, so dass alle drei Geschäftsbereiche profitieren.

Zinsänderungsrisiken

Das Zinsniveau war in 2021 weiterhin als historisch niedrig einzuschätzen. Erfreulich ist für die Stadtwerke der Umstand, dass bei Umschuldungen deutlich bessere Konditionen erzielt werden.

Dies ermöglichte die Darlehen höher zu tilgen und fast ausschließlich alle Verträge bis zum Ende der Laufzeit abzuschließen.

Das Ende der Niedrigzinsperiode wurde u.a. durch den Beginn des Ukrainekrieges am 24.02.2022 eingeläutet.

Die eingetretenen Verwerfungen (Energie, Inflation u.a.) vermag man noch nicht abzuschätzen.

Da in den nächsten Jahren keine Umschuldungen anstehen, bleiben Zinssteigerungen vorerst ohne größeren Einfluss.

Kaufbegehren der Abwasserverbände und großen Wasserversorger in NRW

Neue Vorstöße von der Gelsenwasser AG oder dem Ruhrverband zur Übernahme der Abwassersparte sind den Stadtwerke für das Jahr 2021 nicht bekannt.

Weitere Risiken für den Eigenbetrieb

Durch den Erlass des Gesetzes zur Kontrolle und Transparenz im Unternehmensbereich (KonTraG) im Jahre 1998 hatte der Gesetzgeber auf nationale und internationale Unternehmenszusammenbrüche reagiert. Im Zuge der Einführung des neuen kommunalen Finanzmanagements (NKF) wurden auch für die kommunalen Eigenbetriebe verbindliche Rechtsgrundlagen geschaffen, um Risiken rechtzeitig zu erkennen und ihnen entgegen zu wirken.

In der Eigenbetriebsverordnung wurde ein Risikofrüherkennungssystem gefordert.

Dies wurde im September 2013 durch Beschluss von Betriebsausschuss und Rat für die Stadtwerke Sundern eingeführt. Siehe Vorlage Nr. 0679/VIII.

Es wird kontinuierlich fortgeführt und abgestimmt.

Auftretende mögliche Risiken werden definiert und Maßnahmen zu ihrer Bekämpfung vorgegeben.

Nachstehende Risiken wurden benannt:

Strategische Ebene

- Gefahr der Verfehlung strategischer Ziele
- unerwartete Marktentwicklung
- unerwartete Änderung gesetzlicher Regelungen
- fehlerhafte Informationspolitik
- Kommunalpolitische Fehlentscheidungen

Operative Ebene

- Mangelhafte Beschaffung
- Dubiose Lieferanten
- Mangelhafter Einkauf
- Fehler der Rechnungsprüfung
- Überhöhte Beschaffungspreis
- Fehlerhafte Beschaffungskonditionen
- Verzögerung durch fehlerhafte Beschaffungsdauer

Produktion Wasser

- Mangelhafte Gewinnungsanlagen und Gewinnungsverfahren
- Fehler in der Automatisierungs- und Fernleittechnik
- Mangelnde Wirtschaftlichkeit
- Erhöhte Wasserverluste
- Mangelhafte Wasserqualität / Produkthaftung
- Mangelnde Anlagen und Arbeitssicherheit
- Nichtbeachtung von Vorgaben Umweltschutz
- Produktionsunterbrechung / Ausfall
- Gefährdung der Produktionsstätten

Absatz und Verkauf (Wasser)

- Fehleinschätzungen der Nachfrageentwicklung
- Unkontrollierte Gebührenentwicklung
- Verstoß gegen Wasserversorgungspflicht (Menge/Qualität)
- Nichtbeachtung der Kundenabhängigkeit/Wegfall von Kunden

Beseitigung von Schmutz- und Niederschlagswasser

- Mangelhafter Zustand/Funktion von Kanalisation, Schächten und Pumpen
- Fehler in der Automatisierungs- und Fernleittechnik
- Mangelnde Wirtschaftlichkeit
- Mangelnde Anlagen und Arbeitssicherheit
- Nichtbeachtung von Vorgaben Umweltschutz
- Gefährdung der Kanalisation und Anlagen durch Regenereignisse
- Unkontrollierte Gebührenentwicklung
- Verzögerte Umsetzung des Abwasserbeseitigungskonzeptes

Einsammlung und Entsorgung des Abfalls

- Mangelnde Wirtschaftlichkeit
- Mangelnde Anlagen und Arbeitssicherheit
- Nichtbeachtung von Vorgaben Umweltschutz
- Gefährdung der Lage von Abfall- und Altglascontainern
- Unkontrollierte Gebührenentwicklung

Informationstechnologie

- Unzureichende Ausstattung mit EDV
- Gefährdung durch mangelnde Datensicherheit/Datenverlust
- Datendiebstahl
- Ausfall der Anlagen
- Untergang von Datensystemen

Finanzen

- Finanzielle Ausstattung
- Zinsrisiko
- Bonitätsprobleme
- Kreditrisiko
- Forderungsausfallrisiko
- Unkontrollierte Kostensteigerungen
- Über- und außerplanmäßige Ausgabenentwicklung

Personal und Organisation

- Mangelnde Qualifikation
- Fehlerhafte / Unzureichende Ablauforganisation
- Unerwartetes Ausscheiden von Personal

- Mangelnde Information /Störung der Kommunikation
- Mangelhafte Organisation
- Fehler bei der Personalauswahl
- Einflussnahme der Politik

Aber auch durch die regelmäßige Information des Betriebsausschusses über die Entwicklung von Aufwand und Ertrag im Rahmen des Wirtschaftsplanes ist eine weitgehende Kontrolle ermöglicht.

Wie bereits ausgeführt, sind Faktoren wie die Kriegsentwicklung, die Inflation, die Energiekrise keiner realen Prognose zugänglich. Ziel für die Stadtwerke Sundern muss es sein, die Rahmenbedingungen für den Eigenbetrieb möglichst konstant zu halten.

Sundern, den 31. Oktober 2022



Dipl.-Ing. Jürgen Schwarberg
Betriebsleiter der Stadtwerke Sundern

Rechtliche und steuerliche Verhältnisse

Firma:	Stadtwerke Sundern													
Sitz:	59846 Sundern													
Rechtsform:	Eigenbetrieb der Stadt Sundern													
Satzung:	Betriebssatzung vom 07. November 2007; in der aktuellen Fassung vom 17. Mai 2011													
Stammkapital:	€ 10.880.000,00													
Gegenstand:	Zweck des Eigenbetriebes ist die Gewinnung und Lieferung von Trinkwasser sowie die Entsorgung von Abwasser und Abfall.													
Vertretung:	In den Angelegenheiten der Stadtwerke Sundern wird die Stadt Sundern durch die Betriebsleitung vertreten, sofern die Kommunalhaushaltsverordnung oder die Eigenbetriebverordnung keine anderen Regelungen treffen.													
Betriebsleitung:	Herr Dipl.-Ing. Jürgen Schwarberg Der Betriebsleiter vertritt die Gesellschaft einzeln, er ist von den Beschränkungen des § 181 BGB befreit.													
Geschäftsjahr:	01.01. – 31.12.													
Größenmerkmale:	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>2021</th> <th>2020</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Umsatzerlöse in T€</td> <td>13.521</td> <td>12.729</td> </tr> <tr> <td>Bilanzsumme in T€</td> <td>78.163</td> <td>77.100</td> </tr> <tr> <td>Arbeitnehmer</td> <td>35</td> <td>35</td> </tr> </tbody> </table>			2021	2020	Umsatzerlöse in T€	13.521	12.729	Bilanzsumme in T€	78.163	77.100	Arbeitnehmer	35	35
	2021	2020												
Umsatzerlöse in T€	13.521	12.729												
Bilanzsumme in T€	78.163	77.100												
Arbeitnehmer	35	35												
Steuerliche Verhältnisse:	Die Stadtwerke Sundern sind im Rahmen ihres Betriebes gewerblicher Art, welcher den Betriebsteil "Wasser" umfasst, unbeschränkt körperschaftsteuerpflichtig. Mit Schreiben vom 08.09.1983 wurde der Betriebszweig Wasser von der Gewerbesteuer befreit. Zusätzlich ist der Bereich DSD in der Abfallentsorgung als Betrieb gewerblicher Art anzusehen. Diese Betriebe gewerblicher Art unterliegen der Regelbesteuerung gemäß den §§ 16 - 18 des Umsatzsteuergesetzes.													

Aufgliederungen und Erläuterungen zur Vermögens- und Ertragslage

Durch Rundungen kann es zu Differenzen in der Darstellung kommen.

1. Vermögenslage

Der nachstehende Bilanzvergleich zeigt die Entwicklung der Vermögens- und Kapitalstruktur in T€ im Zeitvergleich sowie deren Veränderungen in absoluter und relativer Höhe:

	31.12.2021		31.12.2020		Veränderung zum Vorjahr	
	T€	%	T€	%	T€	%
A k t i v a						
Sachanlagen	76.391	97,7	75.118	97,4	1.273	1,7
Finanzanlagen	269	0,3	304	0,4	-35	-11,5
Anlagevermögen	76.660	98,0	75.422	97,8	1.238	1,6
Vorräte	279	0,4	244	0,4	35	14,3
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	642	0,8	822	1,1	-180	-21,9
sonstige Vermögensgegenstände	580	0,7	609	0,8	-29	-4,8
flüssige Mittel	3	0,0	3	0,0	0	0,0
Umlaufvermögen	1.503	1,9	1.678	2,3	-175	-10,4
Gesamt	78.163	99,9	77.100	100,0	1.063	1,4
P a s s i v a						
Gezeichnetes Kapital	10.880	13,9	10.880	14,1	0	0,0
Kapitalrücklage	6.402	8,2	6.402	8,3	0	0,0
Gewinnrücklage	9.435	12,0	9.435	12,2	0	0,0
Bilanzgewinn	542	0,7	542	0,7	0	0,0
Eigenkapital	27.259	34,8	27.259	35,3	0	0,0
Sonderposten	6.417	8,2	6.512	8,4	-95	-1,5
Rückstellungen	1.833	2,3	1.827	2,4	6	0,3
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	39.080	50,0	38.266	49,6	814	2,1
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.200	1,5	784	1,0	416	53,1
sonstige Verbindlichkeiten	2.374	3,2	2.453	3,2	-79	-3,2
Fremdkapital	42.654	54,7	41.502	53,8	1.157	2,8
Gesamt	78.163	100,0	77.100	100,0	1.063	1,4

Die Bilanzsumme zeigt keine wesentliche Veränderung zum Vorjahr. Anstiege im Bereich Sachanlagen stehen Rückgänge der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber. Auf der Passivseite erhöhten sich im Wesentlichen die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten.

Im Einzelnen geben wir zu den Bilanzposten die folgenden Erläuterungen:

Das **Sachanlagevermögen** entwickelte sich wie folgt:

	01.01.2021	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Abschreibungen	31.12.2021
	T€	T€	T€	T€	T€	T€
Grundstücke und Bauten	4.020	6	0	0	180	3.847
technische Anlagen und Maschinen	317	0	0	0	15	302
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	70.547	2.836	639	184	1.545	71.383
geleistete Anzahlungen	234	810	0	-184	0	860
Gesamt	75.118	3.652	639	0	1.740	76.391

Unter den **Finanzanlagen** wird ein Darlehen mit der Sorpesee GmbH, Sundern, ausgewiesen. Der Darlehensvertrag datiert vom 27. November 1998. Die ursprüngliche Darlehenssumme lautet T€ 767 und wird mit 4,97% p.a.verzinst. Dieses Darlehen wurde bei der Landesbank Hessen-Thüringen, Frankfurt, in gleicher Höhe refinanziert. Die Verbindlichkeiten werden unter Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten ausgewiesen.

Die **Vorräte** setzen sich wie folgt zusammen:

	31.12.2021	31.12.2020	Veränderung
	T€	T€	T€
Bestand Rohrnetz	167	133	34
Bestand Hausanschlussmaterial	87	73	14
Bestand Wasserzähler	25	38	-13
Gesamt	279	244	35

Der Bilanzausweis der **Forderungen aus Lieferungen und Leistungen** ergibt sich aus:

	31.12.2021	31.12.2020	Veränderung
	T€	T€	T€
Forderungen	1.011	1.182	-171
Einzelwertberichtigung	-360	-349	-11
Pauschalwertberichtigung	-10	-11	1
Gesamt	642	822	180

Über die ausgewiesene Einzelwertberichtigung hinaus hat die Gesellschaft zur Abdeckung des allgemeinen Ausfallrisikos und der Unverzinslichkeit der Forderungen die Pauschalwertberichtigung gebildet; sie beträgt unverändert gegenüber dem Vorjahr 2,3 % der Nettoforderungen. Die gesamten Forderungen bestehen ausschließlich in Euro. Die Forderungen waren bis auf gestundete Beträge in Höhe von T€ 570 bis zur Beendigung unserer Prüfung fast vollständig beglichen.

Die **sonstigen Vermögensgegenstände** enthalten im Wesentlichen Forderungen aus dem Cashpooling-Agreement mit der Stadt Sundern (370 T€) bei dem die Stadt Sundern als Cashpool-Führerin fungiert und Umsatzsteuerforderungen (196 T€).

Die **Flüssigen Mittel** enthalten Bankguthaben bei der Volksbank Sauerland eG, Arnsberg sowie der Sparkasse Arnsberg-Sundern, Arnsberg.

Der **Sonderposten für Zuschüsse und Zulagen** enthält Baukostenzuschüsse für Hausanschlüsse, die korrespondierend mit den Abschreibungen des Anlagevermögens aufgelöst werden.

Die **Rückstellungen** entwickelten sich wie folgt:

	01.01.2021	Inanspruchnahme	Zuführung	Auflösung	31.12.2021
	T€	T€	T€	T€	T€
Pensionsrückstellung	1.454	110	148	28	1.464
sonstige Rückstellungen					
Rückbauverpflichtungen	186	0	0	0	186
Archivierung	56	6	6	0	56
Prozesskosten	40	0	0	0	40
Überstunden	39	4	4	0	39
Jahresabschlusskosten	38	38	38	0	38
Urlaubslöhne und Gehälter	12	8	2	0	7
übrige	3	0	0	0	3
Gesamt	1.827	165	198	28	1.833

Die Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen sind nach dem Teilwertverfahren mit einem Rechnungszinssatz gem. § 36 Abs. 1 Gemeindehaushaltsverordnung NRW von 5 % auf Basis der Richttafeln 2018 G von Klaus Heubeck bewertet. Die versicherungsmathematische Bewertung der Beihilfeverpflichtungen erfolgt auf Grundlage von Kopfschadenstatistiken unter Berücksichtigung eines altersabhängig steigenden Schadenprofils (Wahrscheinlichkeitstafeln in der privaten Krankenversicherung 2019, veröffentlicht von der BaFin am 30.12.2020).

Rückstellungen für Rückbauverpflichtungen sind zum Barwert unter Berücksichtigung künftiger Kostensteigerungen bewertet.

Für Prozessrisiken bezüglich eines Rechtsstreits um Anschlussgebühren für den "Ferienpark Amecke" wurde eine Rückstellung für voraussichtliche Gerichts- und Anwaltskosten gebildet.

Die Rückstellung für Überstunden beinhaltet die noch zu gewährenden Freistunden der Beschäftigten zuzüglich der darauf entfallenden Arbeitgeberbeiträge zur Sozialversicherung.

Für interne Jahresabschlusserstellung und externe Jahresabschlussprüfung wurde eine Rückstellung gebildet.

Die Rückstellung für noch nicht genommenen Urlaub umfasst offene Urlaubsansprüche der Beschäftigten für das Kalenderjahr 2021. Sie werden mit den Bruttogehältern und den hierauf entfallenden Arbeitgeberbeiträgen zur Sozialversicherung bewertet.

Die **Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen** valutieren in Euro. Bis zur Beendigung unserer Prüfung waren die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen bis auf einen unwesentlichen Teil beglichen.

Die **sonstigen Verbindlichkeiten** setzen sich wie folgt zusammen:

	31.12.2021	31.12.2020	Veränderung
	T€	T€	T€
Gebührenrücklage	2.314	2.403	-89
Umsatzsteuer	0	10	-10
übrige	61	39	22
Gesamt	2.374	2.452	-78

Für Gebührenüberschüsse werden Rücklagen in Form von Verbindlichkeiten bilanziert. Gemäß § 6 KAG NRW sind die Gebührenüberschüsse innerhalb der nächsten vier Jahre an die Gebührenzahler zurück zu erstatten. Die Erträge aus der Inanspruchnahme sowie die Aufwendungen aus der Zuführung der Rücklage werden saldiert in den Umsatzerlösen ausgewiesen.

3. Ertragslage

Zur Darstellung der Entwicklung der Ertragslage werden die einzelnen Posten der Gewinn- und Verlustrechnung im Zeitvergleich dargestellt und ihre Veränderung in absoluter und relativer Höhe angegeben:

	2021		2020		Veränderung zum Vorjahr	
	T€	%	T€	%	T€	%
Umsatzerlöse	13.521	100,0	12.729	100,0	792	6,2
andere aktivierte Eigenleistungen	328	2,4	346	2,7	-18	5,2
Materialaufwand	-351	-2,6	-352	-2,8	1	0,2
Rohertrag	13.498	99,8	12.723	100,0	775	6,1
sonstige betriebliche Erträge	82	0,6	877	6,9	-795	90,7
Personalaufwand	-2.488	-18,4	-2.377	-18,7	-111	-4,7
Abschreibungen	-2.234	-16,5	-2.217	-17,4	-17	-0,8
sonstige betriebliche Aufwendungen	-7.347	-54,3	-7.401	-58,1	54	0,7
Betriebliches Ergebnis	1.510	-88,7	1.605	12,6	-95	-5,9
Finanzergebnis	-773	-5,7	-851	-6,7	78	9,2
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0,0	0	0,0	0	0,0
Ergebnis nach Steuern	737	-5,7	754	5,9	-17	-2,2
sonstige Steuern	-4	-0,0	-2	-0,0	-2	-100,6
Jahresüberschuss	733	-5,7	752	5,9	-19	-2,5

Der Rohertrag konnte aufgrund gestiegener Umsatzerlöse bei fast nahezu gleichbleibendem Materialaufwand um TEUR 775 verbessert werden. Dem standen reduzierte sonstige betriebliche Erträge, die im Vorjahr durch Reduzierungen von Einzelwertberichtigungen auf Forderungen deutlich erhöht waren, sowie gestiegene Personalkosten gegenüber. In Summe wurde ein gegenüber dem Vorjahr leicht reduzierter Jahresüberschuss erwirtschaftet.

Die **Umsatzerlöse** verteilen sich wie folgt auf die drei Bereiche:

	2021	2020	Veränderung
	T€	T€	T€
Wasser	3.861	3.693	168
Abwasser	6.842	6.756	86
Abfall	2.818	2.281	537
Gesamt	13.521	12.730	791

Der **Materialaufwand** setzt sich wie folgt zusammen:

	2021	2020	Veränderung
	T€	T€	T€
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe bezogene Leistungen	-346	-339	-7
	-5	-12	7
Gesamt	-351	-352	1

Die **sonstigen betrieblichen Erträge** entfallen auf:

	2021	2020	Veränderung
	T€	T€	T€
Erträge Wertberichtigungen	5	839	-834
Kostenerstattungen	71	0	71
Erträge aus Anlageverkäufen	4	13	-9
übrige	2	25	-23
Gesamt	82	877	-795

Die Erträge aus Wertberichtigungen betreffen im Vorjahr wertberichtigte Forderungen für Anschlussgebühren des Ferienparks Amecke.

Der **Personalaufwand** umfasst:

	2021	2020	Veränderung
	T€	T€	T€
Löhne und Gehälter	-1.875	-1.754	-121
soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	-613	-624	11
Gesamt	-2.488	-2.378	-110

Zu den **Abschreibungen** verweisen wir auf den Anlagenspiegel in Anlage 3 zu diesem Bericht.

Die **sonstigen betrieblichen Aufwendungen** ergeben sich aus folgender Gegenüberstellung:

	2021	2020	Veränderung
	T€	T€	T€
Gebühren und Beiträge	-4.286	-4.055	-231
Abfuhrkosten	-788	-769	-19
Aufwendungen Wasser	-562	-526	-36
Reparaturen und Instandhaltung	-343	-306	-37
Reinigungen	-200	-135	-65
Verluste aus Anlagenabgängen	-145	-225	80
Zählerwesen	-129	-67	-62
Miete und Pachten	-126	-120	-6
EDV-Kosten	-111	-116	5
Kfz-Kosten	-85	-37	-48
Erstellung von Hausanschlüssen	-80	-68	-12
Behälterbewirtschaftung	-70	-80	10
Starkregenereignis 2021	-66	0	-66
Versicherungen	-65	-62	-3
Verwaltungskosten	-55	-55	0
Prüfungs- und Beratungskosten	-44	-38	-6
Raumkosten	-33	-40	7
Schädlingsbekämpfung	-22	-17	-5
Aus- und Weiterbildung	-16	-18	2
Post, Büro und Sachausgaben	-15	-16	1
Material, Werkzeuge und Kleingeräte	-15	-19	4
Wertberichtigungen auf Forderungen	-14	-351	337
Arbeitssicherheit und Gesundheitsschutz	-13	-10	-3
Steuern und Abgaben	-11	-8	-3
Entsorgung Dreikammergruben	-9	-5	-4
Bücher, Zeitschriften, Erg.	-9	-8	-1
Berufskleidung	-8	-4	-4
lfd. Unterhaltung Altdeponien	-3	-3	0
Abfallentsorgung	-2	-4	2
Forderungsverluste	-1	-226	225
Abriss alte Gebäude	0	-2	2
übrige	-20	-11	-9
Gesamt	-7.347	-7.401	54

Die Position "Gebühren und Beiträge" betrifft im Wesentlichen Beiträge des Ruhrverbands.

Das **Finanzergebnis** ergibt sich wie folgt:

	2021	2020	Veränderung
	T€	T€	T€
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
Stundungszinsen	3	23	-20
Zinserträge Darlehen Sorpesee	15	16	-1
Zinsen auf Steuern	4	0	4
Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
Zinsaufwand Darlehen	-789	-884	95
Zinsaufwand Kassenkredite	-5	-4	-1
Zinsen u. Bankgeb. u.ä. Aufwend.	-2	-2	0
Gesamt	-773	-851	78

Die **sonstigen Steuern** betreffen Kraftfahrzeug-Steuern.

Fragenkatalog zur Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung und der wirtschaftlichen Verhältnisse nach § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz (HGrG) nach dem Prüfungsstandard des Instituts der Wirtschaftsprüfer (IDW PS 720)

I. Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführungsorganisation

Fragenkreis 1

Tätigkeit von Überwachungsorganen und Geschäftsleitung sowie individualisierte Offenlegung der Organbezüge

- a. Gibt es Geschäftsordnungen für die Organe und einen Geschäftsverteilungsplan für die Geschäftsleitung sowie ggf. für die Konzernleitung? Gibt es darüber hinaus schriftliche Weisungen des Überwachungsorgans zur Organisation für die Geschäfts- sowie ggf. für die Konzernleitung (Geschäftsanweisung)? Entsprechen diese Regelungen den Bedürfnissen des Unternehmens bzw. des Konzerns?

Die Verteilung der Aufgaben der Betriebsleitung ist im Organisationshandbuch sachgerecht geregelt, außerdem gibt es für den Betriebsleiter eine Dienstanweisung. Die Aufgaben der Betriebsleitung und des Betriebsausschusses sind in der Betriebssatzung sowie in den Stellenbeschreibungen bestimmt. Diese Regelungen entsprechen den Bedürfnissen des Unternehmens.

- b. Wie viele Sitzungen der Organe und ihrer Ausschüsse haben stattgefunden und wurden Niederschriften hierüber erstellt?

In 2021 haben 3 Sitzungen des Betriebsausschusses stattgefunden. Die Sitzungen wurden protokolliert. Die Niederschriften wurden in der jeweils folgenden Sitzung den Ausschussmitgliedern zur Anerkennung vorgelegt.

- c. In welchen weiteren Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Satz 3 des Aktiengesetzes sind die einzelnen Mitglieder der Geschäftsleitung tätig?

Der Betriebsleiter ist nicht in weiteren Aufsichtsräten oder Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Satz 3 des Aktiengesetzes tätig.

- d. Wird die Vergütung der Organmitglieder (Geschäftsleitung, Überwachungsorgan) individualisiert im Anhang des Jahresabschlusses/Konzernabschlusses aufgeteilt nach Fixum, erfolgsbezogenen Komponenten und Komponenten mit langfristiger Anreizwirkung ausgewiesen? Falls nein, wie wird dies begründet?

Nein. Die Betriebsleitung wird nach TVöD 14 Gruppe 6 vergütet. Die Vergütungen der Betriebsleitung werden analog zum Beschluss des Bayerischen VGH vom 14. Mai 2012 - 7 CE 12.370 nicht offengelegt. Es bestehen mit dem Betriebsleiter keine Sonderverträge über weitere Vergütungen. Der Bestätigungsvermerk wird diesbezüglich nicht eingeschränkt.

- d. Erscheint es aufgrund der Größe, der Rechtsform oder der Branche des Unternehmens notwendig, über die Beantwortung der genannten Fragen hinaus auf ergänzende Sachverhalte einzugehen, und falls ja, auf welche?

Nein

II. Ordnungsmäßigkeit des Geschäftsführungsinstrumentariums

Fragenkreis 2

Aufbau- und ablauforganisatorische Grundlagen

- a. Gibt es einen den Bedürfnissen des Unternehmens entsprechenden Organisationsplan, aus dem Organisationsaufbau, Arbeitsbereiche und Zuständigkeiten/ Weisungsbefugnisse ersichtlich sind? Erfolgt dessen regelmäßige Überprüfung?

Es gibt einen Organisationsplan und das Organisationshandbuch. Außerdem sind für den Betriebsleiter / den Betriebsausschuss die Bestimmungen der Betriebssatzung sowie der Dienstanweisung maßgeblich. Diese Regelungen entsprechen den Bedürfnissen des Unternehmens. Organisationsplan und Organisationshandbuch werden regelmäßig überprüft. Die Verfahrensdokumentation wird zur Zeit erarbeitet.

- b. Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass nicht nach dem Organisationsplan verfahren wird?

Nein, es haben sich keine Anhaltspunkte ergeben, dass nicht nach dem Organisationsplan verfahren wird.

- c. Hat die Geschäftsleitung Vorkehrungen zur Korruptionsprävention ergriffen und dokumentiert?

Die Dienstanweisung für die Zentrale Submissionsstelle der Stadt Sundern vom 01.07.2002 regelt die Submissionen. Die Submissionen von Auftragserteilungen werden durch die Vergabestelle der Kämmererei abgewickelt. Es gilt grundsätzlich das 4-Augen-Prinzip. Nachverhandlungen sind ausgeschlossen. Ferner gibt es eine Regelung zur Annahme von Belohnungen und Geschenken. Im Übrigen sind unseres Erachtens die internen Kontrollen so gestaltet, dass dolose Handlungen durch Arbeitnehmer weitgehend ausgeschlossen werden können. Zudem finden unvermutete Kassenprüfungen durch das Rechnungsprüfungsamt statt.

- d. Gibt es geeignete Richtlinien bzw. Arbeitsanweisungen für wesentliche Entscheidungsprozesse (insbesondere Auftragsvergabe und Auftragsabwicklung, Personalwesen, Kreditaufnahme und -gewährung)? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass diese nicht eingehalten werden?

In § 4 der Betriebssatzung sind die Befugnisse des Betriebsleiters und in § 6 die des Betriebsausschusses geregelt. Auftragsvergabe und -abwicklung werden vom Rechnungsprüfungsamt der Stadt Sundern geprüft und sind in einer Vergabeordnung der Stadt Sundern geregelt. Ansonsten erfolgen Genehmigungen über die Wirtschaftspläne.

- e. Besteht eine ordnungsmäßige Dokumentation von Verträgen (z.B. Grundstücksverwaltung, EDV)?

Ja, Verträge werden gesondert und leicht auffindbar abgelegt.

- f. Erscheint es aufgrund der Größe, der Rechtsform oder der Branche des Unternehmens notwendig, über die Beantwortung der genannten Fragen hinaus auf ergänzende Sachverhalte einzugehen, und falls ja, auf welche?

Nein

Fragenkreis 3

Planungswesen, Rechnungswesen, Informationssystem und Controlling

- a. Entspricht das Planungswesen – auch im Hinblick auf Planungshorizont und Fortschreibung der Daten sowie auf sachliche und zeitliche Zusammenhänge von Projekten – den Bedürfnissen des Unternehmens?

Jährlich wird ein Wirtschaftsplan - bestehend aus Erfolgsplan, Finanzplan und Investitionsplan - erstellt und vom Betriebsausschuss genehmigt. Darüber hinaus wird jährlich eine langfristige Planungsrechnung für einen Zeitraum von fünf Jahren erstellt.

Das Planungswesen ist angemessen und entspricht den Bedürfnissen des Eigenbetriebes. Es wird bei Bedarf fortgeschrieben. Das Investitionsprogramm wird jährlich auf 5-Jahresbasis fortentwickelt.

- b. Werden Planabweichungen systematisch untersucht?

Die Einhaltung der vom Betriebsausschuss genehmigten Budgets und damit des Wirtschaftsplanes insgesamt werden zeitnah überprüft. Planabweichungen werden in regelmäßigem Turnus systematisch untersucht. Abweichungen und Analysen werden dem Betriebsausschuss zur Kenntnis gegeben.

- c. Entspricht das Rechnungswesen einschließlich der Kostenrechnung der Größe und den besonderen Anforderungen des Unternehmens?

In 2011 erfolgte die Einrichtung der Sonderkasse „Stadtwerke“. Die Zahlungsabwicklung der Geschäftsvorfälle erfolgte damit unabhängig von der Stadtkasse. Im Rechnungswesen der Stadtwerke erfolgt der Einsatz der Software MSU. Hierdurch wird die Finanzbuchführung, die Verkaufsabrechnung sowie das Zahlungswesen in einem Programm abgebildet. Das Kassengeschäft erfolgt entsprechend der Dienstanweisung vom 01.01.2011.

Die Bücher des Eigenbetriebes sind ordnungsgemäß geführt. Die Belegfunktion ist erfüllt. Die Buchführung entspricht nach unseren Feststellungen den gesetzlichen Vorschriften.

Der Jahresabschluss wird nach den Vorschriften des dritten Buches des HGB für große Kapitalgesellschaften aufgestellt.

Das Rechnungswesen des Betriebes einschließlich der Kostenrechnung entspricht somit aus unserer Sicht der Größe und besonderen Anforderungen des Betriebes.

Durchführung der Nachkalkulation erfolgte dabei wie folgt:

1. *Ermittlung des tatsächlichen Aufwandes der Geschäftsjahre lt. Prüfungsbericht zum Jahresabschluss; hierbei wurden die tatsächlichen Abschreibungen laut Gewinn- und Verlustrechnungen auf AHK-Basis den geplanten Abschreibungen auf Wiederbeschaffungs(zwischen)zeitwerten gegenübergestellt.*
2. *Gegenüberstellung der geplanten Kosten gemäß Wirtschaftsplanung des Jahres*
3. *Aufteilung der Kosten gemäß Verteilungsschlüssel in Schmutzwasser Kanal und Regenwasser-Kanal*
4. *Eliminierung unabhängiger Gebührenerträge*
5. *Ermittlung Deckungskosten Verbrauchsgebühr mit und ohne Ruhrverbandsbeitrag (RV)*
 - a. *Schmutzwasser ohne RV-Beitrag*
 - b. *Regenwasser ohne RV-Beitrag*
 - c. *Schmutzwasser mit RV-Beitrag*
 - d. *Regenwasser mit RV-Beitrag*
6. *Gegenüberstellung der kalkulatorischen Gebühren zu Ist-Gebühren*
7. *Ermittlung der Unter-/Überdeckung (Abweichung)*

- d. Besteht ein funktionierendes Finanzmanagement, welches u.a. eine laufende Liquiditätskontrolle und eine Kreditüberwachung gewährleistet?

Sowohl im langfristigen wie im kurzfristigen Bereich bestehen Finanzplanungen, Liquiditätsmanagement und –kontrolle. Bei sämtlichen Darlehen erfolgen monatliche Kontrollen hinsichtlich des tatsächlich zu leistenden Kapitaldienstes. Konditionen, Zinssätze und Laufzeiten festgeschriebener Zinsvereinbarungen werden ebenfalls kontrolliert. Mit der Stadtkasse erfolgt ein sog. Cash-Pooling. Der Überschuss liquider Mittel wird gegen Zinserstattung an die Stadtkasse weitergeleitet. Ausgewiesene Bankguthaben und -verbindlichkeiten resultieren aus zeitlichen Buchungsunterschieden.

- e. Gehört zu dem Finanzmanagement auch ein zentrales Cash-Management und haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die hierfür geltenden Regelungen nicht eingehalten worden sind?

Nach Einrichtung der Sonderkasse „Stadtwerke“ können die Stadtwerke auch über Kassenkredite verfügen. Das Erfordernis zur Aufnahme von Kassenkrediten wird durch den Leiter der Sonderkasse aktuell geprüft. Die Ermächtigung zur Aufnahme von Kassenkrediten erfolgt im Rahmen der Beschlussfassung des Wirtschaftsplanes.

- f. Ist sichergestellt, dass Entgelte vollständig und zeitnah in Rechnung gestellt werden? Ist durch das bestehende Mahnwesen gewährleistet, dass ausstehende Forderungen zeitnah und effektiv eingezogen werden?

Ausgangsrechnungen und Bescheide werden fortlaufend und zeitnah erstellt. Es erfolgt eine regelmäßige Überwachung der Außenstände durch die Sonderkasse Stadtwerke. Außerdem wird alle 14 Tage nach Fälligkeit gemahnt. Seit dem 1.1.2011 erfolgt das Mahnwesen durch die Sonderkasse Stadtwerke; die Vollstreckung durch die Stadtkasse. Vierteljährlich erfolgt eine Abstimmung mit der Stadtkasse über Vollstreckungsmaßnahmen.

- g. Entspricht das Controlling den Anforderungen des Unternehmens/Konzerns und umfasst es alle wesentlichen Unternehmens-/Konzernbereiche?

Ein gesondertes Controlling besteht nicht. Diesbezügliche Aufgaben werden von dem Betriebsleiter und kaufmännischen Leiter wahrgenommen, darüber hinaus auch durch den Betriebsausschuss. Entsprechend der EigVO wird dem Betriebsausschuss der Soll-Ist-Vergleich zum Wirtschaftsplan vorgelegt und besprochen. Abweichungen sind hierbei zu erläutern.

- h. Ermöglichen das Rechnungs- und Berichtswesen eine Steuerung und/oder Überwachung der Tochterunternehmen und der Unternehmen, an denen eine wesentliche Beteiligung besteht?

entfällt

- i. Erscheint es aufgrund der Größe, der Rechtsform oder der Branche des Unternehmens notwendig, über die Beantwortung der genannten Fragen hinaus auf ergänzende Sachverhalte einzugehen, und falls ja, auf welche?

Nein

Fragenkreis 4

Risikofrüherkennungssystem

- a. Hat die Geschäfts-/Konzernleitung nach Art und Umfang Frühwarnsignale definiert und Maßnahmen ergriffen, mit deren Hilfe bestandsgefährdende Risiken rechtzeitig erkannt werden können?

Es erfolgt eine regelmäßige Überwachung der Kredite und der Debitoren und Kreditoren; auch im technischen Bereich ist eine Überwachung gegeben. Außerdem bekommt der kfm. Leiter eine monatliche Übersicht über die Ausführung des Wirtschaftsplanes, deren eventuelle Abweichungen regelmäßig überprüft werden. Frühwarnsignale für den technischen Bereich sind eingerichtet.

Die Erarbeitung eines Risikomanagementsystems erfolgte in 2013 in Abstimmung mit der GPA in Herne. Der Betriebsausschuss stimmte der Einführung des Risikomanagementsystems am 28.08.2013 zu.

Für das Jahr 2021 wurde das Risikomanagementsystem bezüglich der möglichen Risikofelder, der möglichen Risikoausprägung und der risikoeingrenzenden Maßnahmen überprüft und aktualisiert.

- b. Reichen diese Maßnahmen aus und sind sie geeignet, ihren Zweck zu erfüllen? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Maßnahmen nicht durchgeführt werden?

Diese Maßnahmen reichen grundsätzlich aus und sind geeignet, ihren Zweck zu erfüllen.

Es haben sich keine Anhaltspunkte ergeben, dass die Maßnahmen nicht durchgeführt werden. Die Beachtung und Durchführung werden durch die Betriebsleitung und durch den kaufmännischen Bereichsleiter kontrolliert.

- c. Sind diese Maßnahmen ausreichend dokumentiert?

Ja, diese Maßnahmen sind ausreichend dokumentiert.

- d. Werden die Frühwarnsignale und Maßnahmen kontinuierlich und systematisch mit dem aktuellen Geschäftsumfeld sowie mit den Geschäftsprozessen und Funktionen abgestimmt und angepasst?

Ja, die Entwicklung wird regelmäßig mit dem Wirtschaftsplan verglichen. Das Risikomanagement ist kontinuierlich zu prüfen, zu ergänzen oder zu ändern. Es stellt somit zusammen mit den vorhandenen Maßnahmen eine kontinuierliche und systematische Abstimmung mit dem aktuellen Geschäftsumfeld sowie mit den Geschäftsprozessen und Funktionen sicher.

- e. Erscheint es aufgrund der Größe, der Rechtsform oder der Branche des Unternehmens notwendig, über die Beantwortung der genannten Fragen hinaus auf ergänzende Sachverhalte einzugehen, und falls ja, auf welche?

Nein

Fragenkreis 5

Finanzinstrumente, andere Termingeschäfte, Optionen und Derivate

- a. Hat die Geschäfts-/Konzernleitung den Geschäftsumfang zum Einsatz von Finanzinstrumenten sowie von anderen Termingeschäften, Optionen und Derivaten schriftlich festgelegt? Dazu gehört:

- Welche Produkte/Instrumente dürfen eingesetzt werden?
- Mit welchen Partnern dürfen die Produkte/Instrumente bis zu welchen Beträgen eingesetzt werden?
- Wie werden die Bewertungseinheiten definiert und dokumentiert und in welchem Umfang dürfen offene Posten entstehen?
- Sind die Hedge-Strategien beschrieben, z.B. ob bestimmte Strategien ausschließlich zulässig sind bzw. bestimmte Strategien nicht durchgeführt werden dürfen (z.B. antizipatives Hedging)?

Solche Geschäfte werden nicht getätigt.

- b. Werden Derivate zu anderen Zwecken eingesetzt als zur Optimierung von Kreditkonditionen und zur Risikobegrenzung?

entfällt

c. Hat die Geschäfts-/Konzernleitung ein dem Geschäftsumfang entsprechendes Instrumentarium zur Verfügung gestellt insbesondere in Bezug auf

- Erfassung der Geschäfte
- Beurteilung der Geschäfte zum Zweck der Risikoanalyse
- Bewertung der Geschäfte zum Zweck der Rechnungslegung
- Kontrolle der Geschäfte?

entfällt

d. Gibt es eine Erfolgskontrolle für nicht der Risikoabsicherung (Hedging) dienende Derivatgeschäfte und werden Konsequenzen aufgrund der Risikoentwicklung gezogen?

entfällt

e. Hat die Geschäfts-/Konzernleitung angemessene Arbeitsanweisungen erlassen?

entfällt

f. Ist die unterjährige Unterrichtung der Geschäfts-/Konzernleitung im Hinblick auf die offenen Positionen, die Risikolage und die ggf. zu bildenden Vorsorgen geregelt?

entfällt

g. Erscheint es aufgrund der Größe, der Rechtsform oder der Branche des Unternehmens notwendig, über die Beantwortung der genannten Fragen hinaus auf ergänzende Sachverhalte einzugehen, und falls ja, auf welche?

Nein

Fragenkreis 6

Interne Revision

- a. Gibt es eine den Bedürfnissen des Unternehmens/Konzerns entsprechende Interne Revision/Konzernrevision? Besteht diese als eigenständige Stelle oder wird diese Funktion durch eine andere Stelle (ggf. welche?) wahrgenommen?

Eine interne Revision innerhalb der Stadtwerke besteht nicht, jedoch werden regelmäßig Revisionen durch das Rechnungsprüfungsamt der Stadt Sundern durchgeführt.

- b. Wie ist die Anbindung der Internen Revision/Konzernrevision im Unternehmen/Konzern? Besteht bei ihrer Tätigkeit die Gefahr von Interessenkonflikten?

entfällt

- c. Welches waren die wesentlichen Tätigkeitsschwerpunkte der Internen Revision/Konzernrevision im Geschäftsjahr? Wurde auch geprüft, ob wesentlich miteinander unvereinbare Funktionen (z.B. Trennung von Anweisung und Vollzug) organisatorisch getrennt sind? Wann hat die Interne Revision das letzte Mal über Korruptionsprävention berichtet? Liegen hierüber schriftliche Revisionsberichte vor?

entfällt

- d. Hat die Interne Revision ihre Prüfungsschwerpunkte mit dem Abschlussprüfer abgestimmt?

entfällt

- e. Hat die Interne Revision/Konzernrevision bemerkenswerte Mängel aufgedeckt und um welche handelt es sich?

Nein.

- f. Welche Konsequenzen werden aus den Feststellungen und Empfehlungen der Internen Revision/Konzernrevision gezogen und wie kontrolliert die Interne Revision/Konzernrevision die Umsetzung ihrer Empfehlungen?

Feststellungen und Empfehlungen des Rechnungsprüfungsamtes werden beachtet.

- g. Erscheint es aufgrund der Größe, der Rechtsform oder der Branche des Unternehmens notwendig, über die Beantwortung der genannten Fragen hinaus auf ergänzende Sachverhalte einzugehen, und falls ja, auf welche?

Nein

III. Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführungstätigkeit

Fragenkreis 7

Übereinstimmung der Rechtsgeschäfte und Maßnahmen mit Gesetz, Satzung, Geschäftsordnung, Geschäftsanweisungen und bindenden Beschlüssen des Überwachungsorgans

- a. Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die vorherige Zustimmung des Überwachungsorgans zu zustimmungspflichtigen Rechtsgeschäften und Maßnahmen nicht eingeholt worden ist?

Solche Anhaltspunkte haben sich nicht ergeben.

- b. Wurde vor der Kreditgewährung an Mitglieder der Geschäftsleitung oder des Überwachungsorgans die Zustimmung des Überwachungsorgans eingeholt?

Dem Betriebsleiter wurde kein Kredit gewährt.

- c. Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass anstelle zustimmungsbedürftiger Maßnahmen ähnliche, aber nicht als zustimmungsbedürftig behandelte Maßnahmen vorgenommen worden sind (z.B. Zerlegung in Teilmaßnahmen)?

So etwas wurde nicht festgestellt.

- d. Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Geschäfte und Maßnahmen nicht mit Gesetz, Satzung, Geschäftsordnung, Geschäftsanweisung und bindenden Beschlüssen des Überwachungsorgans übereinstimmen?

Derartige Anhaltspunkte haben sich nicht ergeben.

- e. Erscheint es aufgrund der Größe, der Rechtsform oder der Branche des Unternehmens notwendig, über die Beantwortung der genannten Fragen hinaus auf ergänzende Sachverhalte einzugehen, und falls ja, auf welche?

Nein

Fragenkreis 8

Durchführung von Investitionen

- a. Werden Investitionen (in Sachanlagen, Beteiligungen, sonstige Finanzanlagen, immaterielle Anlagewerte und Vorräte) angemessen geplant und vor Realisierung auf Rentabilität/Wirtschaftlichkeit, Finanzierbarkeit und Risiken geprüft?

Der jährlich zu erstellende Investitionsplan, als Bestandteil des Wirtschaftsplans, bedarf der Zustimmung des Betriebsausschusses. Größere Investitionen werden einzeln aufgeführt und begründet. Der Aufnahme einer Maßnahme in den Investitionsplan gehen eine eingehende Prüfung der Maßnahme unter Berücksichtigung der vom zuständigen Fachbereich zu erarbeitenden Begründungen und Alternativen sowie die Klärung der Finanzierbarkeit voraus. Zudem werden die geplanten Investitionen auf Wirtschaftlichkeit geprüft.

- b. Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Unterlagen/Erhebungen zur Preisermittlung nicht ausreichend waren, um ein Urteil über die Angemessenheit des Preises zu ermöglichen (z.B. bei Erwerb bzw. Veräußerung von Grundstücken oder Beteiligungen)?

Nein, es haben sich keine Anhaltspunkte ergeben, dass die Unterlagen zur Preisermittlung nicht ausreichend waren, um ein Urteil über die Angemessenheit des Preises zu ermöglichen. Ausschreibungen erfolgen grundsätzlich entsprechend Vergabeordnung der Stadt Sundern.

- c. Werden Durchführung, Budgetierung und Veränderungen von Investitionen laufend überwacht und Abweichungen untersucht?

Ja, es liegt ein Investitionsplan mit einer Vorausschau für 4 Jahre vor, der regelmäßig fortgeschrieben wird.

- d. Haben sich bei abgeschlossenen Investitionen wesentliche Überschreitungen ergeben? Wenn ja, in welcher Höhe und aus welchen Gründen?

Nein, derartige wesentliche Überschreitungen sind nicht bekannt.

- e. Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass Leasing- oder vergleichbare Verträge nach Ausschöpfung der Kreditlinien abgeschlossen wurden?

Es liegen keine Anhaltspunkte dafür vor, dass im Berichtsjahr Leasing- oder vergleichbare Verträge nach Ausschöpfung der Kreditlinien abgeschlossen wurden.

- f. Erscheint es aufgrund der Größe, der Rechtsform oder der Branche des Unternehmens notwendig, über die Beantwortung der genannten Fragen hinaus auf ergänzende Sachverhalte einzugehen, und falls ja, auf welche?

Nein

Fragenkreis 9

Vergaberegelungen

- a. Haben sich Anhaltspunkte für eindeutige Verstöße gegen Vergaberegelungen (z.B. VOB, VOL, VOF, EU-Regelungen) ergeben?

Derartige Verstöße sind uns nicht bekannt.

- b. Werden für Geschäfte, die nicht den Vergaberegelungen unterliegen, Konkurrenzangebote (z.B. auch für Kapitalaufnahmen und Geldanlagen) eingeholt?

Ja, Konkurrenzangebote werden grundsätzlich eingeholt und berücksichtigt. Die Vergabe erfolgt auf Basis des wirtschaftlichsten Angebotes.

- c. Erscheint es aufgrund der Größe, der Rechtsform oder der Branche des Unternehmens notwendig, über die Beantwortung der genannten Fragen hinaus auf ergänzende Sachverhalte einzugehen, und falls ja, auf welche?

Nein

Fragenkreis 10

Berichterstattung an das Überwachungsorgan

- a. Wird dem Überwachungsorgan regelmäßig Bericht erstattet?

Berichterstattungen erfolgen regelmäßig an den Betriebsausschuss.

- b. Vermitteln die Berichte einen zutreffenden Einblick in die wirtschaftliche Lage des Unternehmens/Konzerns und in die wichtigsten Unternehmens-/Konzernbereiche?

Ja, die Berichte vermitteln einen zutreffenden Einblick in die wirtschaftliche Lage des Unternehmens.

- b. Wurde das Überwachungsorgan über wesentliche Vorgänge angemessen und zeitnah unterrichtet? Liegen insbesondere ungewöhnliche, risikoreiche oder nicht ordnungsgemäß abgewickelte Geschäftsvorfälle sowie erkennbare Fehldispositionen oder wesentliche Unterlassungen vor und wurde hierüber berichtet?

Der Betriebsausschuss wird zeitnah über wesentliche Vorgänge unterrichtet. Nicht ordnungsgemäße Geschäftsvorfälle haben wir bei unserer Prüfung nicht festgestellt.

- c. Zu welchen Themen hat die Geschäfts-/Konzernleitung dem Überwachungsorgan auf dessen besonderen Wunsch berichtet (§ 90 Abs. 3 AktG)?

entfällt

- d. Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Berichterstattung (z.B. nach § 90 AktG oder unternehmensinternen Vorschriften) nicht in allen Fällen ausreichend war?

Anhaltspunkte hierzu haben wir nicht festgestellt.

- e. Gibt es eine D&O-Versicherung? Wurde ein angemessener Selbstbehalt vereinbart? Wurden Inhalt und Konditionen der D&O-Versicherung mit dem Überwachungsorgan erörtert?

Es gibt keine D&O-Versicherung. Die Eigenschadensversicherung beim Gemeindeversicherungsverband in Köln beinhaltet bereits eine Haftpflichtversicherung für die Betriebsleitung und Ausschussmitglieder. Diese Versicherung wird um eine Vermögensschaden-Haftpflichtversicherung ergänzt.

- g. Sofern Interessenkonflikte der Mitglieder der Geschäftsleitung oder des Überwachungsorgans gemeldet wurden, ist dies unverzüglich dem Überwachungsorgan offengelegt worden?

Die Betriebsleitung besteht nur aus einer Person. Interessenkonflikte konnten nicht festgestellt werden.

- h. Erscheint es aufgrund der Größe, der Rechtsform oder der Branche des Unternehmens notwendig, über die Beantwortung der genannten Fragen hinaus auf ergänzende Sachverhalte einzugehen, und falls ja, auf welche?

Nein

IV. Vermögens- und Finanzlage

Fragenkreis 11

Ungewöhnliche Bilanzposten und stille Reserven

- a. Besteht in wesentlichem Umfang offenkundig nicht betriebsnotwendiges Vermögen?

Diesbezüglich haben wir nichts festgestellt.

- b. Sind Bestände auffallend hoch oder niedrig?

Die Bestände sind nach unserer Einschätzung angemessen.

- c. Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Vermögenslage durch im Vergleich zu den bilanziellen Werten erheblich höhere oder niedrigere Verkehrswerte der Vermögensgegenstände wesentlich beeinflusst wird?

Im Rahmen unserer Jahresabschlussprüfung haben sich keine Anhaltspunkte ergeben, dass die Vermögenslage durch im Vergleich zu den bilanziellen Werten erheblich höhere oder niedrigere Verkehrswerte der Vermögensgegenstände wesentlich beeinflusst wird. Hinsichtlich der wesentlichen Bewertungsgrundlagen verweisen wir zudem auf die im Anhang (Anlage 3) gemachten Angaben dieses Prüfungsberichtes.

Es ist zu vermuten, dass in dem Grundvermögen des Eigenbetriebes stille Reserven bestehen. Auch im weiteren Anlagevermögen des Betriebes werden auf Grund der Unterschiede zwischen den handelsrechtlichen Abschreibungsdauern und den deutlich längeren technisch-wirtschaftlichen Nutzungsdauern stille Reserven liegen. Unzulässig gebildete stille Reserven bzw. nicht vorgenommene Wertberichtigungen haben wir bei unserer Prüfung nicht festgestellt. Eine wesentliche Beeinflussung der Vermögenslage ist nicht festzustellen.

- d. Erscheint es aufgrund der Größe, der Rechtsform oder der Branche des Unternehmens notwendig, über die Beantwortung der genannten Fragen hinaus auf ergänzende Sachverhalte einzugehen, und falls ja, auf welche?

Nein

Fragenkreis 12

Finanzierung

- a. Wie setzt sich die Kapitalstruktur nach internen und externen Finanzierungsquellen zusammen? Wie sollen die am Abschlussstichtag bestehenden wesentlichen Investitionsverpflichtungen finanziert werden?

Vgl. Gliederungspunkt D.3.1.

Während laufende Ausgaben vorrangig durch das Gebührenaufkommen gedeckt werden, werden Investitionen maßgeblich durch Kredite finanziert.

- b. Wie ist die Finanzlage des Konzerns zu beurteilen, insbesondere hinsichtlich der Kreditaufnahmen wesentlicher Konzerngesellschaften?

Nicht einschlägig, da der Betrieb in keinem Konzern eingebunden ist.

- c. In welchem Umfang hat das Unternehmen Finanz-/Fördermittel einschließlich Garantien der öffentlichen Hand erhalten? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die damit verbundenen Verpflichtungen und Auflagen des Mittelgebers nicht beachtet wurden?

Siehe Bescheid vom 9. März 2021.

- d. Erscheint es aufgrund der Größe, der Rechtsform oder der Branche des Unternehmens notwendig, über die Beantwortung der genannten Fragen hinaus auf ergänzende Sachverhalte einzugehen, und falls ja, auf welche?

Nein

Fragenkreis 13

Eigenkapitalausstattung und Gewinnverwendung

- a. Bestehen Finanzierungsprobleme aufgrund einer evtl. zu niedrigen Eigenkapitalausstattung?

Die Eigenkapitalausstattung des Eigenbetriebes ist unter Berücksichtigung des Sonderpostens als zufriedenstellend zu werten. Die Rückzahlung des Stammkapitals des Wasserwerks wurde mit der Überweisung der letzten Rate in Höhe von € 200.000,-- in 2010 abgeschlossen. Im Wasserbereich wurde auf Grundlage eines Ratsbeschlusses die Eigenkapitalausstattung von seinerzeit 4 Mio. DM über einen Zeitraum von zehn Jahren nahezu aufgelöst. Die Eigenkapitalausstattung im Bereich "Wasser" ist dementsprechend als nicht ausreichend zu bezeichnen.

Finanzierungsprobleme des Eigenbetriebes sind im Geschäftsjahr nicht aufgetreten.

- b. Ist der Gewinnverwendungsvorschlag (Ausschüttungspolitik, Rücklagenbildung) mit der wirtschaftlichen Lage des Unternehmens vereinbar?

Wie in den Vorjahren wird eine Eigenkapitalverzinsung an die Stadt Sundern ausgekehrt. Unter Berücksichtigung der aktuellen OVG-Rechtsprechung wurde der Zinssatz mit Wirkung für das Geschäftsjahr 2021 auf 5,42 % gesenkt. Die Eigenkapitalverzinsung beläuft sich für das Geschäftsjahr 2021 auf € 733.300 .

Erscheint es aufgrund der Größe, der Rechtsform oder der Branche des Unternehmens notwendig, über die Beantwortung der genannten Fragen hinaus auf ergänzende Sachverhalte einzugehen, und falls ja, auf welche?

Nein

V. Ertragslage

Fragenkreis 14

Rentabilität/Wirtschaftlichkeit

- a. Wie setzt sich das Betriebsergebnis des Unternehmens/Konzerns nach Segmenten/Konzernunternehmen zusammen?

Wasserwerk	€	71.001,75	
Kanalwerk	€	351.904,94	
Abfallentsorgung	€	138.416,31	
Summe	€	561.323,00	vor Gebührenaussgleich

- b. Ist das Jahresergebnis entscheidend von einmaligen Vorgängen geprägt?

entfällt

- c. Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass wesentliche Kredit- oder andere Leistungsbeziehungen zwischen Konzerngesellschaften bzw. mit den Gesellschaftern eindeutig zu unangemessenen Konditionen vorgenommen werden?

Wir haben im Rahmen unserer Prüfung keine Anhaltspunkte für unangemessen gestaltete Leistungsbeziehungen erhalten.

- d. Wurde die Konzessionsabgabe steuer- und preisrechtlich erwirtschaftet?

entfällt

- e) Erscheint es aufgrund der Größe, der Rechtsform oder der Branche des Unternehmens notwendig, über die Beantwortung der genannten Fragen hinaus auf ergänzende Sachverhalte einzugehen, und falls ja, auf welche?

Nein

Fragenkreis 15

Verlustbringende Geschäfte und ihre Ursachen

- a. Gab es verlustbringende Geschäfte, die für die Vermögens- und Ertragslage von Bedeutung waren, und was waren die Ursachen der Verluste?

Im Bereich Abfall wird für das Geschäftsjahr ein Verlust (vor Gebührenaussgleich) ausgewiesen. Dieser ist durch Anlaufkosten bedingt, da der Bereich Sperrmüll ab 1.1.2021 in Eigenregie betrieben werden soll.

- b. Erscheint es aufgrund der Größe, der Rechtsform oder der Branche des Unternehmens notwendig, über die Beantwortung der genannten Fragen hinaus auf ergänzende Sachverhalte einzugehen, und falls ja, auf welche?

Nein

Fragenkreis 16

Ursachen des Jahresfehlbetrages und Maßnahmen zur Verbesserung der Ertragslage

- a. Was sind die Ursachen des Jahresfehlbetrages?

entfällt

- b. Welche Maßnahmen wurden eingeleitet bzw. sind beabsichtigt, um die Ertragslage des Unternehmens zu verbessern?

Durch umfassende Erneuerungen der Hausanschlüsse sollen langfristig die Wasserverluste auf ein tolerierbares Maß zurückgeführt werden. Im Berichtszeitraum konnten die Wasserverluste um 0,9 % Punkte gegenüber 2019 auf 7,1 % reduziert werden.

- c. Erscheint es aufgrund der Größe, der Rechtsform oder der Branche des Unternehmens notwendig, über die Beantwortung der genannten Fragen hinaus auf ergänzende Sachverhalte einzugehen, und falls ja, auf welche?

Nein

Allgemeine Auftragsbedingungen

für

Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften

vom 1. Januar 2017

1. Geltungsbereich

(1) Die Auftragsbedingungen gelten für Verträge zwischen Wirtschaftsprüfern oder Wirtschaftsprüfungsgesellschaften (im Nachstehenden zusammenfassend „Wirtschaftsprüfer“ genannt) und ihren Auftraggebern über Prüfungen, Steuerberatung, Beratungen in wirtschaftlichen Angelegenheiten und sonstige Aufträge, soweit nicht etwas anderes ausdrücklich schriftlich vereinbart oder gesetzlich zwingend vorgeschrieben ist.

(2) Dritte können nur dann Ansprüche aus dem Vertrag zwischen Wirtschaftsprüfer und Auftraggeber herleiten, wenn dies ausdrücklich vereinbart ist oder sich aus zwingenden gesetzlichen Regelungen ergibt. Im Hinblick auf solche Ansprüche gelten diese Auftragsbedingungen auch diesen Dritten gegenüber.

2. Umfang und Ausführung des Auftrags

(1) Gegenstand des Auftrags ist die vereinbarte Leistung, nicht ein bestimmter wirtschaftlicher Erfolg. Der Auftrag wird nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berufsausübung ausgeführt. Der Wirtschaftsprüfer übernimmt im Zusammenhang mit seinen Leistungen keine Aufgaben der Geschäftsführung. Der Wirtschaftsprüfer ist für die Nutzung oder Umsetzung der Ergebnisse seiner Leistungen nicht verantwortlich. Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sich zur Durchführung des Auftrags sachverständiger Personen zu bedienen.

(2) Die Berücksichtigung ausländischen Rechts bedarf – außer bei betriebswirtschaftlichen Prüfungen – der ausdrücklichen schriftlichen Vereinbarung.

(3) Ändert sich die Sach- oder Rechtslage nach Abgabe der abschließenden beruflichen Äußerung, so ist der Wirtschaftsprüfer nicht verpflichtet, den Auftraggeber auf Änderungen oder sich daraus ergebende Folgerungen hinzuweisen.

3. Mitwirkungspflichten des Auftraggebers

(1) Der Auftraggeber hat dafür zu sorgen, dass dem Wirtschaftsprüfer alle für die Ausführung des Auftrags notwendigen Unterlagen und weiteren Informationen rechtzeitig übermittelt werden und ihm von allen Vorgängen und Umständen Kenntnis gegeben wird, die für die Ausführung des Auftrags von Bedeutung sein können. Dies gilt auch für die Unterlagen und weiteren Informationen, Vorgänge und Umstände, die erst während der Tätigkeit des Wirtschaftsprüfers bekannt werden. Der Auftraggeber wird dem Wirtschaftsprüfer geeignete Auskunftspersonen benennen.

(2) Auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers hat der Auftraggeber die Vollständigkeit der vorgelegten Unterlagen und der weiteren Informationen sowie der gegebenen Auskünfte und Erklärungen in einer vom Wirtschaftsprüfer formulierten schriftlichen Erklärung zu bestätigen.

4. Sicherung der Unabhängigkeit

(1) Der Auftraggeber hat alles zu unterlassen, was die Unabhängigkeit der Mitarbeiter des Wirtschaftsprüfers gefährdet. Dies gilt für die Dauer des Auftragsverhältnisses insbesondere für Angebote auf Anstellung oder Übernahme von Organfunktionen und für Angebote, Aufträge auf eigene Rechnung zu übernehmen.

(2) Sollte die Durchführung des Auftrags die Unabhängigkeit des Wirtschaftsprüfers, die der mit ihm verbundenen Unternehmen, seiner Netzwerkunternehmen oder solcher mit ihm assoziierten Unternehmen, auf die die Unabhängigkeitsvorschriften in gleicher Weise Anwendung finden wie auf den Wirtschaftsprüfer, in anderen Auftragsverhältnissen beeinträchtigen, ist der Wirtschaftsprüfer zur außerordentlichen Kündigung des Auftrags berechtigt.

5. Berichterstattung und mündliche Auskünfte

Soweit der Wirtschaftsprüfer Ergebnisse im Rahmen der Bearbeitung des Auftrags schriftlich darzustellen hat, ist alleine diese schriftliche Darstellung maßgebend. Entwürfe schriftlicher Darstellungen sind unverbindlich. Sofern nicht anders vereinbart, sind mündliche Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers nur dann verbindlich, wenn sie schriftlich bestätigt werden. Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers außerhalb des erteilten Auftrags sind stets unverbindlich.

6. Weitergabe einer beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers

(1) Die Weitergabe beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers (Arbeitsergebnisse oder Auszüge von Arbeitsergebnissen – sei es im Entwurf oder in der Endfassung) oder die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber an einen Dritten bedarf der schriftlichen Zustimmung des Wirtschaftsprüfers, es sei denn, der Auftraggeber ist zur Weitergabe oder Information aufgrund eines Gesetzes oder einer behördlichen Anordnung verpflichtet.

(2) Die Verwendung beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers und die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber zu Werbezwecken durch den Auftraggeber sind unzulässig.

7. Mängelbeseitigung

(1) Bei etwaigen Mängeln hat der Auftraggeber Anspruch auf Nacherfüllung durch den Wirtschaftsprüfer. Nur bei Fehlschlagen, Unterlassen bzw. unberechtigter Verweigerung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung kann er die Vergütung mindern oder vom Vertrag zurücktreten; ist der Auftrag nicht von einem Verbraucher erteilt worden, so kann der Auftraggeber wegen eines Mangels nur dann vom Vertrag zurücktreten, wenn die erbrachte Leistung wegen Fehlschlagens, Unterlassung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung für ihn ohne Interesse ist. Soweit darüber hinaus Schadensersatzansprüche bestehen, gilt Nr. 9.

(2) Der Anspruch auf Beseitigung von Mängeln muss vom Auftraggeber unverzüglich in Textform geltend gemacht werden. Ansprüche nach Abs. 1, die nicht auf einer vorsätzlichen Handlung beruhen, verjähren nach Ablauf eines Jahres ab dem gesetzlichen Verjährungsbeginn.

(3) Offenbare Unrichtigkeiten, wie z.B. Schreibfehler, Rechenfehler und formelle Mängel, die in einer beruflichen Äußerung (Bericht, Gutachten und dgl.) des Wirtschaftsprüfers enthalten sind, können jederzeit vom Wirtschaftsprüfer auch Dritten gegenüber berichtigt werden. Unrichtigkeiten, die geeignet sind, in der beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers enthaltene Ergebnisse infrage zu stellen, berechtigen diesen, die Äußerung auch Dritten gegenüber zurückzunehmen. In den vorgenannten Fällen ist der Auftraggeber vom Wirtschaftsprüfer tunlichst vorher zu hören.

8. Schweigepflicht gegenüber Dritten, Datenschutz

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist nach Maßgabe der Gesetze (§ 323 Abs. 1 HGB, § 43 WPO, § 203 StGB) verpflichtet, über Tatsachen und Umstände, die ihm bei seiner Berufstätigkeit anvertraut oder bekannt werden, Stillschweigen zu bewahren, es sei denn, dass der Auftraggeber ihn von dieser Schweigepflicht entbindet.

(2) Der Wirtschaftsprüfer wird bei der Verarbeitung von personenbezogenen Daten die nationalen und europarechtlichen Regelungen zum Datenschutz beachten.

9. Haftung

(1) Für gesetzlich vorgeschriebene Leistungen des Wirtschaftsprüfers, insbesondere Prüfungen, gelten die jeweils anzuwendenden gesetzlichen Haftungsbeschränkungen, insbesondere die Haftungsbeschränkung des § 323 Abs. 2 HGB.

(2) Sofern weder eine gesetzliche Haftungsbeschränkung Anwendung findet noch eine einzelvertragliche Haftungsbeschränkung besteht, ist die Haftung des Wirtschaftsprüfers für Schadensersatzansprüche jeder Art, mit Ausnahme von Schäden aus der Verletzung von Leben, Körper und Gesundheit, sowie von Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen, bei einem fahrlässig verursachten einzelnen Schadensfall gemäß § 54a Abs. 1 Nr. 2 WPO auf 4 Mio. € beschränkt.

(3) Einreden und Einwendungen aus dem Vertragsverhältnis mit dem Auftraggeber stehen dem Wirtschaftsprüfer auch gegenüber Dritten zu.

(4) Leiten mehrere Anspruchsteller aus dem mit dem Wirtschaftsprüfer bestehenden Vertragsverhältnis Ansprüche aus einer fahrlässigen Pflichtverletzung des Wirtschaftsprüfers her, gilt der in Abs. 2 genannte Höchstbetrag für die betreffenden Ansprüche aller Anspruchsteller insgesamt.

(5) Ein einzelner Schadensfall im Sinne von Abs. 2 ist auch bezüglich eines aus mehreren Pflichtverletzungen stammenden einheitlichen Schadens gegeben. Der einzelne Schadensfall umfasst sämtliche Folgen einer Pflichtverletzung ohne Rücksicht darauf, ob Schäden in einem oder in mehreren aufeinanderfolgenden Jahren entstanden sind. Dabei gilt mehrfaches auf gleicher oder gleichartiger Fehlerquelle beruhendes Tun oder Unterlassen als einheitliche Pflichtverletzung, wenn die betreffenden Angelegenheiten miteinander in rechtlichem oder wirtschaftlichem Zusammenhang stehen. In diesem Fall kann der Schadensersatzanspruch nur bis zur Höhe von 5 Mio. € in Anspruch genommen werden. Die Begrenzung auf das Fünffache der Mindestversicherungssumme gilt nicht bei gesetzlich vorgeschriebenen Pflichtprüfungen.

(6) Ein Schadensersatzanspruch erlischt, wenn nicht innerhalb von sechs Monaten nach der schriftlichen Ablehnung der Ersatzleistung Klage erhoben wird und der Auftraggeber auf diese Folge hingewiesen wurde. Dies gilt nicht für Schadensersatzansprüche, die auf vorsätzliches Verhalten zurückzuführen sind, sowie bei einer schuldhaften Verletzung von Leben, Körper oder Gesundheit sowie bei Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen. Das Recht, die Einrede der Verjährung geltend zu machen, bleibt unberührt.

10. Ergänzende Bestimmungen für Prüfungsaufträge

(1) Ändert der Auftraggeber nachträglich den durch den Wirtschaftsprüfer geprüften und mit einem Bestätigungsvermerk versehenen Abschluss oder Lagebericht, darf er diesen Bestätigungsvermerk nicht weiterverwenden.

Hat der Wirtschaftsprüfer einen Bestätigungsvermerk nicht erteilt, so ist ein Hinweis auf die durch den Wirtschaftsprüfer durchgeführte Prüfung im Lagebericht oder an anderer für die Öffentlichkeit bestimmter Stelle nur mit schriftlicher Einwilligung des Wirtschaftsprüfers und mit dem von ihm genehmigten Wortlaut zulässig.

(2) Widerruft der Wirtschaftsprüfer den Bestätigungsvermerk, so darf der Bestätigungsvermerk nicht weiterverwendet werden. Hat der Auftraggeber den Bestätigungsvermerk bereits verwendet, so hat er auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers den Widerruf bekanntzugeben.

(3) Der Auftraggeber hat Anspruch auf fünf Berichtsausfertigungen. Weitere Ausfertigungen werden besonders in Rechnung gestellt.

11. Ergänzende Bestimmungen für Hilfeleistung in Steuersachen

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sowohl bei der Beratung in steuerlichen Einzelfragen als auch im Falle der Dauerberatung die vom Auftraggeber genannten Tatsachen, insbesondere Zahlenangaben, als richtig und vollständig zugrunde zu legen; dies gilt auch für Buchführungsaufträge. Er hat jedoch den Auftraggeber auf von ihm festgestellte Unrichtigkeiten hinzuweisen.

(2) Der Steuerberatungsauftrag umfasst nicht die zur Wahrung von Fristen erforderlichen Handlungen, es sei denn, dass der Wirtschaftsprüfer hierzu ausdrücklich den Auftrag übernommen hat. In diesem Fall hat der Auftraggeber dem Wirtschaftsprüfer alle für die Wahrung von Fristen wesentlichen Unterlagen, insbesondere Steuerbescheide, so rechtzeitig vorzulegen, dass dem Wirtschaftsprüfer eine angemessene Bearbeitungszeit zur Verfügung steht.

(3) Mangels einer anderweitigen schriftlichen Vereinbarung umfasst die laufende Steuerberatung folgende, in die Vertragsdauer fallenden Tätigkeiten:

a) Ausarbeitung der Jahressteuererklärungen für die Einkommensteuer, Körperschaftsteuer und Gewerbesteuer sowie der Vermögensteuererklärungen, und zwar auf Grund der vom Auftraggeber vorzulegenden Jahresabschlüsse und sonstiger für die Besteuerung erforderlicher Aufstellungen und Nachweise

b) Nachprüfung von Steuerbescheiden zu den unter a) genannten Steuern

c) Verhandlungen mit den Finanzbehörden im Zusammenhang mit den unter a) und b) genannten Erklärungen und Bescheiden

d) Mitwirkung bei Betriebsprüfungen und Auswertung der Ergebnisse von Betriebsprüfungen hinsichtlich der unter a) genannten Steuern

e) Mitwirkung in Einspruchs- und Beschwerdeverfahren hinsichtlich der unter a) genannten Steuern.

Der Wirtschaftsprüfer berücksichtigt bei den vorgenannten Aufgaben die wesentliche veröffentlichte Rechtsprechung und Verwaltungsauffassung.

(4) Erhält der Wirtschaftsprüfer für die laufende Steuerberatung ein Pauschalhonorar, so sind mangels anderweitiger schriftlicher Vereinbarungen die unter Abs. 3 Buchst. d) und e) genannten Tätigkeiten gesondert zu honorieren.

(5) Sofern der Wirtschaftsprüfer auch Steuerberater ist und die Steuerberatervergütungsverordnung für die Bemessung der Vergütung anzuwenden ist, kann eine höhere oder niedrigere als die gesetzliche Vergütung in Textform vereinbart werden.

(6) Die Bearbeitung besonderer Einzelfragen der Einkommensteuer, Körperschaftsteuer, Gewerbesteuer, Einheitsbewertung und Vermögensteuer sowie aller Fragen der Umsatzsteuer, Lohnsteuer, sonstigen Steuern und Abgaben erfolgt auf Grund eines besonderen Auftrags. Dies gilt auch für

a) die Bearbeitung einmalig anfallender Steuerangelegenheiten, z.B. auf dem Gebiet der Erbschaftsteuer, Kapitalverkehrsteuer, Grunderwerbsteuer,

b) die Mitwirkung und Vertretung in Verfahren vor den Gerichten der Finanz- und der Verwaltungsgerichtsbarkeit sowie in Steuerstrafsachen,

c) die beratende und gutachtliche Tätigkeit im Zusammenhang mit Umwandlungen, Kapitalerhöhung und -herabsetzung, Sanierung, Eintritt und Ausscheiden eines Gesellschafters, Betriebsveräußerung, Liquidation und dergleichen und

d) die Unterstützung bei der Erfüllung von Anzeige- und Dokumentationspflichten.

(7) Soweit auch die Ausarbeitung der Umsatzsteuerjahreserklärung als zusätzliche Tätigkeit übernommen wird, gehört dazu nicht die Überprüfung etwaiger besonderer buchmäßiger Voraussetzungen sowie die Frage, ob alle in Betracht kommenden umsatzsteuerrechtlichen Vergünstigungen wahrgenommen worden sind. Eine Gewähr für die vollständige Erfassung der Unterlagen zur Geltendmachung des Vorsteuerabzugs wird nicht übernommen.

12. Elektronische Kommunikation

Die Kommunikation zwischen dem Wirtschaftsprüfer und dem Auftraggeber kann auch per E-Mail erfolgen. Soweit der Auftraggeber eine Kommunikation per E-Mail nicht wünscht oder besondere Sicherheitsanforderungen stellt, wie etwa die Verschlüsselung von E-Mails, wird der Auftraggeber den Wirtschaftsprüfer entsprechend in Textform informieren.

13. Vergütung

(1) Der Wirtschaftsprüfer hat neben seiner Gebühren- oder Honorarforderung Anspruch auf Erstattung seiner Auslagen; die Umsatzsteuer wird zusätzlich berechnet. Er kann angemessene Vorschüsse auf Vergütung und Auslagenersatz verlangen und die Auslieferung seiner Leistung von der vollen Befriedigung seiner Ansprüche abhängig machen. Mehrere Auftraggeber haften als Gesamtschuldner.

(2) Ist der Auftraggeber kein Verbraucher, so ist eine Aufrechnung gegen Forderungen des Wirtschaftsprüfers auf Vergütung und Auslagenersatz nur mit unbestrittenen oder rechtskräftig festgestellten Forderungen zulässig.

14. Streitschlichtungen

Der Wirtschaftsprüfer ist nicht bereit, an Streitbeilegungsverfahren vor einer Verbraucherschlichtungsstelle im Sinne des § 2 des Verbraucherstreitbeilegungsgesetzes teilzunehmen.

15. Anzuwendendes Recht

Für den Auftrag, seine Durchführung und die sich hieraus ergebenden Ansprüche gilt nur deutsches Recht.

Nachtragsplan 2023 - 2026



7.10.2 Wirtschaftsplan und Jahresabschluss der Sorpesee GmbH

Wirtschaftsplan der Sorpesee GmbH für das Jahr 2023

Aufgrund des § 95 Absatz 1 Ziffer 3 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen vom vom 14.07.1994 (GV.NRW S. 666) in der z.Z. gültigen Fassung (16.11.2004) in Verbindung mit § 4 der Eigenbetriebsverordnung NW vom 01.06.1998 (GV.NRW S. 644) hat die Gesellschafterversammlung am 23.09.2022 folgenden Wirtschaftsplan der Sorpesee GmbH für das Wirtschaftsjahr 2023 beschlossen:

§ 1

Der Wirtschaftsplan 2023 wird wie folgt festgesetzt:

<u>Erfolgsplan</u>	<u>Euro</u>	<u>2023 Budget</u>	<u>2023 Summe</u>	<u>2022 Budget</u>
01. Umsatzerlöse		2.430.000,00		2.149.300,00
02. Erträge aus Erbpachtentschädigungen		0,00		0,00
03. sonstige betriebliche Erträge		150.000,00		167.400,00
<i>davon Verlustausgleichzahlungen Vorjahre</i>	0,00			
<i>davon Kostenerstattungen Stadtwerke</i>	80.000,00			
<i>davon Investitionszuschuss</i>	40.000,00			
<u>03 a) Andere aktivierte Eigenleistungen</u>		0,00 +	2.580.000,00	0,00
		2.580.000,00		2.316.700,00
04. Zuschüsse Betriebskosten				
für das Hallenbad Sundern	600.000,00			680.000,00
für das Lehrschwimmbecken	46.464,00			49.800,00
für den Kurbetrieb	400.980,00			443.180,00
für die Uferpromenade Amecke	45.536,00			70.000,00
		1.092.980,00 +	1.092.980,00	1.242.980,00
05. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Leistungen	803.000,00			433.900,00
<u>b) Aufwendungen für bezogene Leistungen</u>	380.000,00	1.183.000,00		<u>346.100,00</u>
				780.000,00
06. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	1.122.000,00			934.071,00
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	317.000,00	1.439.000,00		262.735,00
				1.196.806,00
07. Abschreibungen				
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände, das Anlagevermögens und Sachanlagen	422.000,00			0,00
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufverm. soweit diese die im Unternehmen üblichen	0,00			
<u>Zwischensumme</u>		422.000,00		<u>430.500,00</u>
08. Sonstige betriebliche Aufwendungen		717.000,00		687.252,00
davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklagenanteil		./.	3.761.000,00	
davon aus verbundenen Unternehmen		0,00		0,00
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		0,00		0,00
davon aus verbundenen Unternehmen				

12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens		0,00		0,00
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		108.000,00		
davon an verbundene Unternehmen		0,00	./.	108.000,00
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit			+	-196.020,00
				344.622,00
	Euro	2023 Budget	2023 Summe	2022 Budget
20. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		75.000,00		104.100,00
21. Sonstige Steuern (U.-Steuer, KfZ- Steuer)	0,00	0,00	./.	0,00
22. Jahresergebnis			+	-271.020,00
				240.522,00

Vermögensplan

01. Eigenkapitalausstattung				
Finanzzuw. Stadt S. Bäder 330', KB 50'				
Landeszuschüsse, u.a.	380.000,00			70.000,00
02. Erlöse (AfA CP 198' + B 91' + KB 100')	389.000,00			254.900,00
06. Eigenmittel Gewinn Campingsparte	160.000,00			17.800,00
07. Fördermittel Bund SJK 270' (Aufruf 28.07.2022)	270.000,00		+	1.199.000,00
09. Anlagenzugänge , Planung(en)	963.000,00			262.000,00
CP 258' , B 609' , KB 96'				
10. Sonstige Finanzaufwendungen				
- Tilgungen Kassenkredit	0,00			
- Tilgungen Campingsparte	100.000,00			110.700,00
- Tilgungen Bäder 82' und Kurbetrieb 54'	136.000,00			86.900,00
- für die Stadt	0,00	./.	1.199.000,00	70.000,00
11. durch Ziffer 1 bis 5 gedeckt	0,00			
davon Übernahme Altschulden	0,00			
Cash Flow				<u>0,00</u> <u>-117.800,00</u>

§ 2

Der Bau einer neuen Energiezentrale im Haus des Gastes ist abhängig vom Erhalt von Fördermitteln sowie einem Anteil der Stadt Sundern an der Maßnahme. Zunächst wird der alte Gaskessel ausgetauscht, der später als BackUp der neuen Heizzentrale dient. Die Umsetzung der Maßnahmen im Hallenbad Sundern hängt vom Erhalt von Fördermitteln (45% ; 270T€) und dem Eigenanteil der Stadt Sundern (55% , 330T€) ab. Die Fördermittel werden in gleichen Jahresraten ausgezahlt.

§ 3

Für das Auftragsgeschäft werden Abschläge für das laufenden Betrieb in Höhe von 1.092.980€ gezahlt sowie die Weiterleitung der Kurbeiträge (ausgewiesen in den Umsatzerlösen) und der Erstattung von Investitionskosten für den Kurbetrieb von 35.000€ (DLP). Der erwartbare Verlust 2023 ist zunächst mit 1.540.000€ kalkuliert.

§ 4

Auf den Campingplätzen soll die Installation von PV Anlagen geprüft werden. Der Höchstbetrag der Kassenkredite, die ab dem Wirtschaftsjahr 2023 zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 600.000,- € festgesetzt (wie im Vorjahr).

Sundern, den 23.09.2022


- Willeke -
Vorsitzender


- Levermann -
Geschäftsführer


- Wortmann -
Prokurist

Sorpesee-Gesellschaft mit beschränkter Haftung, Gesellschaft für Erholung, Sport und Fremdenverkehr.

Sundern

Jahresabschluss zum Geschäftsjahr vom 01.01.2021 bis zum 31.12.2021

Lagebericht

Grundlagen des Unternehmens

Die Sorpesee GmbH ist eine Gesellschaft, deren Zweck die Förderung der Erholung, des Sports und des Fremdenverkehrs in Sundern/Sorpesee ist.

Der Betrieb gliedert sich in drei Sparten:

1. Camping (Betrieb eines Ferienparks sowie von drei Campingplätzen am Sorpesee)

2. Bäder (Hallenbad Sundern, Lehrschwimmbecken Hachen)

3. Kurbetrieb (Haus des Gastes mit Bad & Sauna, Sorpepromenade Langscheid, Parkraumbewirtschaftung am Sorpesee, Strandbad und Kuranlagen) sowie **Airlebnisweg Amecke** mit Uferpromenade

Wirtschaftliche Rahmenbedingungen

Die Tourismusbranche hat im Jahr 2021 - bedingt durch die Coronapandemie - weitere Rückgänge zu verzeichnen. Die Campingbranche bleibt mit insgesamt 33 Millionen Übernachtungen ebenfalls hinter dem Vorjahr zurück. Gegenüber dem Vor-Corona-Jahr 2019 ist dies ein Rückgang um -8 %. Der Campingtrend bleibt dennoch ungebremst. Rekordübernachtungen im August 2021 und Rekordzulassungszahlen bei Freizeitfahrzeugen verdeutlichen die Attraktivität, so der Bundesverband der Campingwirtschaft in Deutschland (BVCD e.V.) in einer Pressemitteilung vom 02.03.2022

Die ADAC Tourismusstudie stellte im Vorjahr fest, dass Urlaub in Deutschland gefragt ist. Die Zurückhaltung bei Fernzielen war auch 2021 spürbar, so dass das Auto mit 78% Anteil an den Reisen unangefochten Verkehrsmittel Nummer eins bleibt, so der GfK Destinations Monitor in einer Erhebung für 2021.

Das Beherbergungsgewerbe ist weiterhin Mittelpunkt der nationalen Tourismusstrategie. Mit 124 Mrd. € Wertschöpfung und 9 % aller Erwerbstätigen in Deutschland ist die Branche ein Schwergewicht, so der DTV Geschäftsführer Kunz in einer öffentlichen Anhörung im Bundestourismusausschuss am 07.04.2022.

Für den Sorpesee als Einzeldestination sind dies gute Aussichten und Rahmenbedingungen. Trotz des mehrmonatigen Beherbergungsverbot 2021 sind die Übernachtungszahlen bei den festen Unterkünften lediglich um 8 % gesunken.

Weiteres, nachhaltiges Wachstumspotential für Übernachtungsgäste ist also vorhanden, so dass weitere Mietunterkünfte, insbesondere Baumhäuser und Mobile Homes, mit guter Auslastung vermietet werden könnten.

Die Kapazitäten im Bereich des Dauercampings sollen auch in Zukunft durch neue Übernachtungsformen ergänzt werden. Durch den Bebauungsplan für den Nordic Ferienpark wurde ein verlässlicher Rahmen für die strategische Ausrichtung der Campingsparte geschaffen. Mit diesem Plan können Mobile Homes auch am Sorpesee aufgestellt und der Bereich der festen Unterkünfte (Ferienhäuser zur wechselnden Vermietung) weiter ausgebaut werden.

Bedarf besteht für die Zielgruppe der Wohnmobilmfahrer, was die hohen Zulassungszahlen für

Freizeitfahrzeuge belegen. In Langscheid am Sorpesee wurde 2021 ein neuer Wohnmobilstellplatz außerhalb der Campingplätze geschaffen, der gut angenommen wird. Der Stellplatz liegt unterhalb des Sorpedamms in Langscheid - von dort ist es nur ein kurzer Fußweg zum See und den weiteren Angeboten, wie dem Schwimmbad im Haus des Gastes, der Saunaanlage oder dem neuen Bewegungsangebot „parKur“.

Geschäftsverlauf

Camping:

Die Erlöse der Saison 2021 liegen – trotz mehrmonatiger Schließung eines Teils der Anlagen – über denen des Rekordvorjahre. Im Dauercampinggeschäft stiegen die Erlöse durch eine Gebührenanpassung deutlich. Die Erlöse bei den festen Unterkünften (Schwedenhäuser, Finntalos, Baumhäuser) liegen - trotz längerer Schließung aufgrund der Coronapandemie - annähernd auf Vorjahresniveau. Der Durchgangscampingbereich war aufgrund der neuen Wohnmobilstellplätze stabil. Das Zelten war 2021 aufgrund des schlechten Wetters und des Beherbergungsverbots leicht rückläufig. Insgesamt wurden die Campingumsätze 2021 um +43 T€ (Vj: +92 T€) gesteigert.

Nach dem Bau von zwei Finntalos im Frühjahr 2020 und des 4. Baumhauses im Winter 2021/2022 steht eine Kapazität von 131 Betten zur Verfügung. In 2022 werden zunächst Umfeldmaßnahmen, wie die Parkplatzertüchtigung im Nordic Ferienpark sowie die Verbesserung der Zufahrtssituation auf dieser Anlage durchgeführt. Diese Maßnahme erfolgt im Zusammenhang mit dem Bau des neuen Radwegs von Mellen zur Sorpetalsperre. Der Einfahrtsbereich des Nordic Ferienparks soll im Rahmen der Maßnahme „angehoben“ und dadurch die Ein- und Ausfahrt erleichtert werden. Zusätzlich wird auf der L 687 eine Querungshilfe für Fußgänger und Radfahrer angelegt. Die Sicherheit für alle Verkehrsteilnehmer (Radfahrer, Skater, Feriengäste und PKW-Verkehr) wird dadurch in diesem Bereich erheblich gesteigert. Die Maßnahme ist lt. Straßen NRW für den Herbst 2022 geplant und wird vom Land bezahlt. Anschließend soll dann der Parkplatz saniert werden. Im Herbst 2021 wurde das alte Strandcafe auf dem Campingplatz am Amecker Damm abgerissen - die Fläche wird vorerst für die Verbesserung der Parksituation genutzt. Zudem wurde der Parkplatz oberhalb der Kreisstraße 28 von der Stadt Sundern erweitert, so dass jetzt am Vorbecken ausreichend Parkplätze zur Verfügung stehen. Problematisch ist am Sorpesee jedoch weiterhin der Verkehrslärm – eine Belastung für Anwohner und Gäste. Website: Im Frühjahr 2022 wurde die Website nach 10 Jahren komplett überarbeitet und neugestaltet. Gleichzeitig wurde ein Property Management System installiert und die Unterkünfte sind nun online buchbar. Hierdurch konnte die stetige Überlastung des Verwaltungspersonals durch zahllose Anrufe zurückgeführt werden. Tariflich bedingte Kostensteigerungen sind beim Personalaufwand zu verzeichnen. Die Sparte Camping erwirtschaftet 2021 einen Jahresüberschuss von 193 T€ (Vorjahr: 241 T€) nach Steuern.

Bäder:

Die Bewirtschaftung des Hallenbades Sundern und des Lehrschwimmbekens Sundern-Hachen wurden 2007 auf die Sorpesee GmbH übertragen.

Der Betrieb des Hallenbades und des Lehrschwimmbekens Hachen war 2021 von coronabedingten Schließungen betroffen.

Die Schwimmbäder und der Kurbetrieb stehen nur bedingt im Wettbewerb zu privaten Anbietern, da der Betrieb dieser Anlagen aus finanziellen und wirtschaftlichen Gründen für private Anbieter unrentabel ist. Das Lehrschwimmbekken Hachen dient zu 100% dem Schul- und Vereinsschwimmen. Im Hallenbad Sundern sind fast 2/3 der Nutzer Schüler oder Vereinsmitglieder.

Investitionen und größere Reparaturen waren in der Vergangenheit nicht aus dem Cashflow des laufenden Geschäftsbetriebes zu finanzieren, sondern weiterhin durch Mittelaufnahmen der Stadt Sundern.

Der Jahresüberschuss im Jahr 2021 in Höhe von T€ 32 ergibt sich aufgrund eines höheren Verlustausgleichs (T€ 55) und geringerem Material-(Energie-)aufwand. Reparaturaufwendungen in Höhe von T€ 571 stehen Erträge aus Fördermaßnahmen in Höhe von T€ 403 und Erstattungen durch die Stadt Sundern mit T€ 98 gegenüber.

Kurbetrieb:

Die Verwaltung des Kurbetriebes wurde 1995 von der Stadt Sundern auf die Sorpesee GmbH übertragen. Die Sorpesee GmbH kommt damit dem Interesse der Stadt Sundern nach, die Freizeiteinrichtungen zur Verfügung zu stellen. Zum Kurbetrieb gehört auch das Haus des Gastes in Langscheid mit Sauna und Schwimmbad.

Nach einer Steigerung der Parkplatzerlöse um T€ 77 im Vorjahr sind diese im abgelaufenen Geschäftsjahr um T€ 118 gesunken. Ursächlich ist der Wegfall des Parkplatzes am Ostufer des Vorbeckens (Eigentümerin Helma AG). Durch die Wiederaufnahme des Betriebs im Haus des Gastes konnte hier der Umsatz vor allem durch die Saunaanlage und die Gastronomie um T€ 28 gesteigert werden.

Größere Instandhaltungen im Kurbetrieb werden in voller Höhe durch die Stadt Sundern erstattet.

Die Unterhaltung der im Jahr 2009 fertig gestellten Sorpepromenade Langscheid verläuft planmäßig gut.

Der Jahresüberschuss in Höhe von € 225 ergibt sich durch den Ausgleich des Jahresfehlbetrages dieser Sparte, der im Vergleich zu den Vorjahren um T€ 137 höher ist, als auch durch Kosteneinsparungen.

Die Sparten *Bäder und Kurbetrieb* werden für die Stadt Sundern im Auftragsgeschäft verwaltet. Nur durch Ertragszuschüsse ist hier ein kostendeckender Betrieb beider Bereiche möglich. Die Gewinnerzielungsabsicht ist hier nicht primäres Ziel.

Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

Die Vermögenslage der Gesellschaft hat sich gegenüber dem Vorjahr weiter verbessert. Die Eigenkapitalquote erhöhte sich von 44,7 % auf nunmehr 48,5 %.

Der Gesamtumsatz der Sorpesee GmbH sank im abgelaufenen Geschäftsjahr trotz Corona nur leicht um 2,6 % (Vj. -2,0%) von 2.352 T€ auf 2.289 T€.

Die Erlöse aus der Parkraumbewirtschaftung stellen mittlerweile die Haupteinnahmequelle im Kurbetrieb dar. Die Promenaden in Langscheid und Amecke sind hier die starken Anziehungspunkte und maßgebend für die hohe Zahl an Tagesgästen.

Die Ertragslage im Auftragsgeschäft ist maßgeblich von der Verlustübernahme der Sparten „Bäder“ und „Kurbetrieb“ durch die Stadt Sundern geprägt. Die Ertragslage der Kernsparte Camping hängt maßgeblich von Übernachtungserlösen aus festen Unterkünften und den Einnahmen aus dem Bereich Dauercamping ab.

Der Kostenanstieg im Personalbereich blieb erneut im Rahmen der Erwartungen. Es wurden Überstunden bei den Mitarbeitern aufgebaut und die Rückstellungen haben sich erhöht. Wesentliche Fluktuationen im Personalbereich haben nicht stattgefunden. Die Materialeinsatzquote ist auf vergleichsweise niedrigem Niveau konstant geblieben.

Die Sorpesee GmbH erzielte unter Berücksichtigung von Zuschüssen der Stadt Sundern einen Mittelzufluss aus laufender Geschäftstätigkeit in Höhe von T€ 1.208. Investitionen in das Anlagevermögen (T€ 211) wurden aus dem Cashflow finanziert. Ein positiver Cash Flow Überschuss von 708 T€ führte zu einer Erhöhung der Finanzmittel auf nunmehr 1.879 T€.

Grundlegende Annahme unserer Finanz- und Unternehmensplanung, aus der wir die Fortführung unserer Gesellschaft ableiten, ist, dass der Mehrheitsgesellschafter Stadt Sundern auch künftig Verluste der Sparten Bäder und Kurbetrieb entsprechend den geschlossenen Verträgen übernimmt, Zuschüsse gewährt sowie uns mit ausreichenden finanziellen Mitteln versorgen wird, um diese Sparten zu betreiben.

Prognosebericht

Das aktuelle Geschäftsjahr 2022 hat sich im Bereich Camping abermals positiv entwickelt. Die Umsätze im Tourismusgeschäft (feste Mietunterkünfte) stiegen jedoch nur noch leicht, da kein weiterer Zubau von Kapazitäten erfolgt ist. Kurzfristige Buchungen sind leicht rückläufig. Da die Bürger(innen) in diesem Jahr wieder verstärkt ins Ausland reisen können, bleibt abzuwarten, wie sich die Buchungszahlen in 2022 entwickeln – aktuell ist die Buchungssituation - trotz der hohen Inflation - weiterhin sehr positiv.

In den Sparten "Bäder" und "Kurbetrieb" ist mit einem Umsatzzuwachs auf das ursprüngliche Vor-Corona Niveau auszugehen, sofern im Herbst nicht neue Einschränkungen für den Betrieb beschlossen werden.

Die Umsatz- bzw. Ertragsaussichten für die kommenden Jahre sind für das Kerngeschäft Camping nach wie vor gut. Die Unterkünfte sind für 2023 bereits gut gebucht. Nahezu alle Dauerstellplätze auf den Campingplätzen sind belegt.

Im Auftragsgeschäft sind in den Bädern seit dem 02.05.2022 alle Corona-Restriktionen aufgehoben.

Mit Hilfe der Finanz- und Unternehmensplanung wurde eine mittelfristige Prognose für einen Zeitraum von drei bis fünf Jahren erstellt. Ohne die coronabedingte Sondersituation könnten die Fehlbeträge mit leicht steigender Tendenz stabil gehalten werden. Aufgrund der Verwerfungen am Energiemarkt und der stark gestiegenen Inflation (Ukraine-Krieg und Lieferkettenprobleme) ist für 2022 ff. allerdings mit erheblichen Kostensteigerungen für den künftigen Betrieb der Bäder zu rechnen.

Aufgrund höherer Tilgungsleistungen konnten die Restlaufzeiten der Darlehen gegenüber Kreditinstituten um bis zu zehn Jahren verkürzt werden. Die Zinsleistungen haben sich in den letzten Jahren mehr als halbiert.

Der freie CashFlow aus Abschreibungen sinkt, da das AfA-Volumen im „Altgeschäft“ Dauercamping aufgebraucht wird. Gleichzeitig ist der Gewinn der Campingsparte nachhaltig gestiegen. Es wurden notwendige Rücklagen zur Wahrung der Solvenz der Gesellschaft gebildet - Investitionen in die Campingsparte können aus der Gewinnverwendung und dem Cash-Flow bezahlt werden.

Nachhaltigkeitsbericht

Die Camping- und Zeltanlagen am Sorpesee bieten nach wie vor und vor allem für Gäste aus NRW die Möglichkeit, einen wohnortnahen und damit CO₂-armen Urlaub „vor der Haustür“ zu machen. Die jüngeren Ferienhäuser (Finntalos und Baumhäuser) entsprechen bereits den aktuellen Baustandards der jeweils gültigen EnEV. Die Betriebskosten sind daher relativ moderat.

An allen Campingplätzen wurden E-Bike-Ladeschränke installiert. Auf dem Parkplatz Am Amecker Damm, auf dem Parkplatz am Sorpedamm in Langscheid und am Hallenbad Sundern wurden E-Ladesäulen für PKWs durch die Firma Innogy errichtet.

Durch den Einbau eines Blockheizkraftwerkes im Hallenbad Sundern wird eigener Strom produziert. Hieraus ergibt sich bei Volllast eine Effizienzverbesserung von T€ 44 p.a., so dass bei annähernd gleichem Budget die Finanzierungskosten im Projektzeitraum (T€ 222) gedeckt werden. Durch die Eigenstromproduktion werden ca. 60 Tonnen CO₂ p.a. eingespart.

Insgesamt liegen die Bewirtschaftungskosten des Hallenbades Sundern um ca. T€ 150 unter den Kosten von Bädern vergleichbarer Größe. Ursächlich ist u.a. die 2007 durchgeführte Generalsanierung der technischen Anlagen. Überkapazitäten wurden zurückgebaut und lediglich eine bedarfsgerechte TGA neu verbaut, nachdem das Bad jahrzehntelang mit überdimensionierten Anlagen betrieben wurde.

Für das Haus des Gastes wird der Bau einer neuen Energiezentrale projektiert, die mittels eines Hackschnitzel BHKW's, ergänzt um eine PV Anlage, betrieben werden soll. Dieses Projekt dient als Blaupause für den klimaneutralen Betrieb aller Bäder im Stadtgebiet. Durch die Ortsnähe der Geschäftsführung und des Pflege- und Badpersonals wurden Effizienzsteigerungen im Betrieb als auch bei der Pflege der großen Freianlagen erzielt. Dies und neue Umsätze haben den Kostendeckungsgrad im Kurbetrieb verbessert. Die räumliche Nähe vermeidet zusätzliche Fahrten im Stadtgebiet und ermöglicht eine CO₂-arme

Bewirtschaftung.

Den Mitarbeitern wird seit dem Jahr 2022 die Möglichkeit eines JobRads eingeräumt, zudem wurde ein Elektro-Roller angeschafft. Dies soll die CO2-Bilanz weiter verbessern. Für den Fuhrpark wird 2022 ein erstes Elektroauto geleast.

Chancen- und Risikobericht

Kurzfristige Chancen bestehen insbesondere im Bau weiterer Ferien- bzw. Baumhäuser. Mittelfristig bestehen die Chancen in der Umsetzung des Bebauungsplanes für den Nordic Ferienpark (z.B. Mobile Homes) und die Umgestaltung der Campingplätze (weniger Dauercamping, mehr Mobile Homes und Tiny Houses).

Das wesentliche Risiko der Sorpesee GmbH besteht in der vertraglichen Verpflichtung zum Betrieb defizitärer Geschäftsfelder (Kurbetrieb & Bäder). Die Stadt Sundern hat hierdurch Mehrfachzuständigkeiten in der Sorpesee GmbH gebündelt. Hinzu kommt der Klimawandel, von dem auch das Sauerland betroffen ist (Überschwemmungen, Trockenheit, Unwettergefahr). Schließlich sind auch die weitere Entwicklung des Ukraine Konflikts, der Inflation und der Coronapandemie Risiken für den weiteren Betrieb.

Der Tilgungsdienst für die Darlehen in den Sparten Bäder und Kurbetrieb ist nur mittels der Ertragszuschüsse der Stadt Sundern gewährleistet.

Durch eine angemessene Kassenkreditlinie für das Auftragsgeschäft und Überschüsse im Kerngeschäft ist die Liquidität der Gesellschaft gesichert. Zum 31.05.2022 kann die Gesellschaft kurzfristig auf ausreichend Bar- und Kreditmittel zurückgreifen.

Die Stadt Sundern hat 2020 eine Organisationsuntersuchung für ihre Beteiligungen durchführen lassen.

Die Prüfungsgesellschaft Ernst & Young hat empfohlen, die Sorpesee GmbH als Infrastrukturgesellschaft in der jetzigen Form weiter zu führen.

Wirtschaftsförderung und Marketing für die gesamte Stadt Sundern sollen mit der Gründung einer neuen Wirtschaftsförderungs- und Stadtmarketinggesellschaft (WiStA-GmbH) neu organisiert werden.

Die Geschäftsführung geht aktuell von einer Weiterführung des Betriebs der Sorpesee GmbH in der jetzigen Form aus (Sparten Camping, Bäder & Kurbetrieb).

Auf den Campingplätzen bleibt für die nächsten Jahre die Notwendigkeit zur qualitativen Aufwertung erhalten. Finanzierungsüberschüsse sollten zur Verbesserung der Infrastruktur, die Modernisierung des Geschäfts und die energetische Sanierung (CO2-Neutralität) genutzt werden. Gleichzeitig ist weiterhin eine ausreichende Liquiditätsreserve für Krisenzeiten vorzuhalten, um mögliche Übernachtungsverbote und Wirtschaftskrisen zu überstehen.

Finanzinstrumente werden lediglich in der Form verwendet, dass der Ein- und Verkauf von Leistungen auf Ziel erfolgt. Die hieraus resultierenden Risiken werden laufend überwacht.

Unter der grundlegenden Annahme, dass die Hauptgesellschafterin Stadt Sundern die Sorpesee GmbH für den Betrieb der Auftragsgeschäfte auch weiterhin mit den erforderlichen finanziellen Mitteln und Bürgschaften unterstützt und die Überschüsse der Campingspartesatzungsgemäß im Campingbereich reinvestiert werden können, geht die Geschäftsführung von einem zukunftsfähigen Betrieb der Gesamtgesellschaft aus.

Für die Auftragsverwaltung entsteht durch die Auswirkungen der Ukraine Krise auf den Energiemarkt und die damit einhergehende hohe Inflation künftig ein erhöhter Finanzierungsbedarf.

In der Campingsparte konnten die sehr guten Ergebnisse der Vorjahre nachhaltig bestätigt werden.

Die durch den Ukraine-Krieg ausgelösten Energiepreiserhöhungen und die Auswirkungen der höheren Inflation auf das Reise- und Freizeitverhalten kann derzeit nicht verlässlich vorhergesagt werden.

Bilanz

Aktiva		
	31.12.2021	31.12.2020
	EUR	EUR
A. Anlagevermögen	6.531.314,79	6.752.331,19
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	138,17	138,17
1. sonstige immaterielle Vermögensgegenstände	138,17	138,17
II. Sachanlagen	6.531.125,50	6.752.141,90
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	5.647.275,00	5.831.811,00
2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	855.413,50	908.727,00
3. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	28.437,00	11.603,90
III. Finanzanlagen	51,12	51,12
1. sonstige Finanzanlagen	51,12	51,12
B. Umlaufvermögen	2.134.610,71	1.641.193,11
I. Vorräte	9.656,05	7.089,33
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	245.647,77	463.070,92
1. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	22.159,50	200.696,34
2. sonstige Vermögensgegenstände	223.488,27	262.374,58
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	1.879.306,89	1.171.032,86
Bilanzsumme, Summe Aktiva	8.665.925,50	8.393.524,30

Passiva		
	31.12.2021	31.12.2020
	EUR	EUR
A. Eigenkapital	4.203.840,48	3.754.161,34
I. gezeichnetes Kapital	26.000,00	26.000,00
II. Kapitalrücklage	2.569.909,00	2.569.909,00
III. Gewinnvortrag	1.158.252,34	630.084,19
IV. Jahresüberschuss	449.679,14	528.168,15
B. Rückstellungen	209.891,00	164.104,00
C. Verbindlichkeiten	3.962.946,70	4.203.991,14
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	2.969.307,49	3.190.362,30
2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	430.191,88	359.328,23
3. sonstige Verbindlichkeiten	563.447,33	654.300,61
D. Rechnungsabgrenzungsposten	289.247,32	271.267,82
Bilanzsumme, Summe Passiva	8.665.925,50	8.393.524,30

Gewinn- und Verlustrechnung

	1.1.2021 - 31.12.2021 EUR	1.1.2020 - 31.12.2020 EUR
1. Rohergebnis	3.534.055,41	3.148.653,88
2. Personalaufwand	1.187.911,59	1.145.752,68
a) Löhne und Gehälter	922.691,03	892.150,39
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	265.220,56	253.602,29
davon für Altersversorgung	63.338,03	64.105,19
3. Abschreibungen	432.075,24	442.974,83
a) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	432.075,24	442.974,83
4. sonstige betriebliche Aufwendungen	1.270.233,58	801.730,63
5. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	109.805,93	115.729,87
6. Steuern vom Einkommen und Ertrag	82.454,13	111.690,92
7. Ergebnis nach Steuern	451.574,94	530.774,95
8. sonstige Steuern	1.895,80	2.606,80
9. Jahresüberschuss	449.679,14	528.168,15

Anhang

Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

Die Sorpesee-Gesellschaft mit beschränkter Haftung, Gesellschaft für Erholung, Sport und Fremdenverkehr (nachfolgend Sorpesee GmbH) hat ihren Sitz in Sundern. Sie ist im Handelsregister des Amtsgerichts Arnsberg unter HRB 484 eingetragen.

Allgemeine Angaben zu Inhalt und Gliederung des Jahresabschlusses

Die Sorpesee GmbH ist nach den in § 267 Abs. 2 und 4 HGB bezeichneten Größenmerkmalen eine mittelgroße Kapitalgesellschaft.

Der Jahresabschluss wurde auf der Grundlage der Gliederungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsvorschriften des HGB aufgestellt. Die Gliederung der Bilanz entspricht § 266 HGB. Die Gewinn- und Verlustrechnung ist nach dem Gesamtkostenverfahren gemäß § 275 Abs. 2 HGB gegliedert.

Der vorliegende Jahresabschluss ist grundsätzlich unter Beibehaltung der für den Vorjahresabschluss angewendeten Gliederungs- und Bewertungsgrundsätzen, nach den für mittelgroße Kapitalgesellschaften geltenden Vorschriften des Handelsgesetzbuches aufgestellt.

Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Erworbene immaterielle Anlagewerte werden zu Anschaffungskosten, vermindert um planmäßige Abschreibungen, angesetzt.

Das Sachanlagevermögen wird zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten angesetzt und, soweit abnutzbar, um planmäßige Abschreibungen vermindert. Die planmäßigen Abschreibungen werden nach der voraussichtlichen Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände und entsprechend steuerlicher Vorschriften linear vorgenommen.

Bewegliche Gegenstände des Anlagevermögens bis zu einem Wert von € 800 werden im

Zugangsjahr voll abgeschrieben.

Bei den Vorräten wurde der Warenbestand zu durchschnittlichen Anschaffungskosten, unter Berücksichtigung der Verwertbarkeit, am Bilanzstichtag angesetzt.

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände werden mit dem Nennwert, nach Abzug erforderlicher Wertberichtigungen, bilanziert.

Die Steuerrückstellungen und die sonstigen Rückstellungen enthalten alle erkennbaren Risiken. Sie sind in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrages angesetzt.

Verbindlichkeiten sind mit dem Erfüllungsbetrag bilanziert.

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden haben sich gegenüber dem Vorjahr nicht verändert.

Erläuterungen zur Bilanz

Anlagevermögen

Die Gliederung und Entwicklung der einzelnen Posten des Anlagevermögens sind aus dem Anlagenspiegel als Anlage zu diesem Bericht ersichtlich.

Forderungen

Keine der Forderungen hat eine Restlaufzeit von über einem Jahr.

Forderungen gegen Gesellschafter aus dem Vorjahr wurden ausgeglichen.

Liquide Mittel

Diese werden zu Nominalwerten angesetzt.

Sonstige Rückstellungen

Die sonstigen Rückstellungen enthalten im Wesentlichen Beträge für ausstehende Urlaubsansprüche, Jahresabschluss- und Prüfkosten und Rückstellung für die Aufbewahrung von Geschäftsunterlagen.

Verbindlichkeiten

Die Aufgliederung und die Restlaufzeiten der Verbindlichkeiten sind aus dem Verbindlichkeitspiegel ersichtlich.

Art der Verbindlichkeit	Gesamtbetrag	davon mit einer Restlaufzeit		
	31.12.2021	unter 1 J.	1 bis 5 J.	größer 5 J.
	TEuro	TEuro	TEuro	TEuro
gegenüber Kreditinstituten	2.969,3	292,2	1.035,6	1.641,5
	(3.190,4)	(296,6)	(1.086,1)	(1.807,7)
aus Lieferungen und Leistungen	252,5	142,0	94,0	16,5
	(387,0)	(254,4)	(91,6)	(41,0)
gegenüber Gesellschaftern	430,2	187,8	104,3	138,1

	(359,3)	(82,0)	(104,3)	(173,3)
sonstige Verbindlichkeiten	310,9	310,9	0,0	0,0
	(267,3)	(267,3)	(0,0)	(0,0)
Summe	3.962,9	932,9	1.233,9	1.796,1
	(4.204,0)	(900,0)	(1.282,0)	(2.022,0)

(Vorjahreswerte in Klammern)

Diese Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sind fast vollständig durch Ausfallbürgschaften der Stadt Sundern oder durch Sicherungsübereignung gesichert.

Erläuterung zur Gewinn- und Verlustrechnung

In den sonstigen betrieblichen Erträgen sind Erträge aus Fördermaßnahmen mit € 414.403,48 (Vorjahr: €10.129,07) und ein Investitionskostenzuschuss von der Stadt Sundern in Höhe von € 133.000,00 enthalten. Im Vorjahr waren einmalige Erträge aus Coronahilfen (€ 109.600,00) sowie Verlustausgleiche für Vorjahre (€ 52.720,00 enthalten).

Haftungsverhältnisse

Haftungsverhältnisse im Sinne des § 251 HGB bestehen nicht.

Sonstige finanzielle Verpflichtungen bestehen aus laufenden Pachtverträgen und Leasingverträgen für die Betriebs- und Geschäftsausstattung und belaufen sich jährlich auf rund € 81.000 (davon gegenüber Gesellschaftern: € 65.666). Die Laufzeit der Verträge beträgt 1 bis 20 Jahren.

Sonstige Angaben

Die durchschnittliche Zahl der Arbeitnehmer betrug im Geschäftsjahr 60.

	2021	2020
Kaufmännische Angestellte	6	6
Gewerbliche Arbeitnehmer	24	23
Aushilfen	30	34

Von der Stadt Sundern werden - neben dem Geschäftsführer - noch drei weitere Mitarbeiter gestellt. Die von der Stadt Sundern hierfür in Rechnung gestellten Aufwendungen werden unter dem Materialaufwand ausgewiesen und betragen im Berichtsjahr 216,7 TEuro (Vorjahr: 256,0 TEuro).

Zusatzversorgung

Die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Sorpese See GmbH sind bei der Kommunalen Versorgungskasse Westfalen-Lippe (Kvw) in Münster pflichtversichert. Zweck der Anstalt ist es, den Arbeitnehmern im Wege einer privatrechtlichen Versicherung eine zusätzliche Alters- und Hinterbliebenenversorgung zu gewähren. Der Gesamtumlagesatz der Kvw beträgt 4,5 % des versorgungsfähigen Entgeltes, welcher in voller Höhe durch den Arbeitgeber getragen wird. Zusätzlich ist ein Sanierungsgeld durch den Arbeitgeber zu zahlen. 2021 betrug dies 3,25 % der umlagepflichtigen Gehälter.

Da die Finanzierung der Versorgungsleistungen der Kvw im sogenannten Umlageverfahren (Abschnittsdeckungsverfahren) erfolgt, bestehen Unterdeckungen für zukünftige Versorgungsleistungen. Nach Auffassung des Hauptfachausschusses (HFA) des IDW liegt bei dieser Art der Zusatzversorgung eine mittelbare Pensionsverpflichtung vor, für die nach Art. 28 Abs. 1 EGHGB ein Passivierungswahlrecht besteht, das die Gesellschaft in Anspruch genommen hat.

Nach Mitteilung der Kvw beträgt die mögliche Ausgleichszahlung zum 31.12.2021 € 1.400.525,00.

Mitglieder der Unternehmensorgane

Geschäftsführer

Die Geschäftsführung hat der Stadtbeamte Martin Levermann übernommen. Der Geschäftsführer ist gemäß Gesellschaftervertrag und dem Handelsregistereintrag alleinvertretungsberechtigt.

Die Schutzklausel gem. § 286 IV wurde in Anspruch genommen.

Wirtschaftsbeirat

Klaus-Rainer Willeke	Bürgermeister der Stadt Sundern (Vorsitzender der Gesellschafterversammlung und des Beirates)
Tim Hoffmann	CDU Fraktion
Michael Stechele	SPD Fraktion
Ulla Schnelle	Stadtkämmerin und Beisitzerin
Frank Roesler	Ruhrverband

Sonstiges

Von den Erleichterungen gemäß §§ 286, 288 HGB wurde Gebrauch gemacht.

Ergebnis

Die Gewinn- und Verlustrechnung 2021 schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von € 449.679,14 ab. Die Geschäftsführung wird der Gesellschafterversammlung vorschlagen, den Jahresüberschuss mit auf neue Rechnung vorzutragen.

Nachtragsbericht

Die Gesellschaft hat in den Jahren 2021 und 2022 Schließzeiten für den Austausch der maroden Filter und Hubbodenanlagen im Hallenbad Sundern und Lehrschwimmbecken Hachen. Die Kosten wurden bzw. werden durch den Investitionspakt Sportstätten erstattet oder durch die Stadt Sundern im Rahmen der Instandhaltungszusagen.

Die Bäder der Gesellschaft in beiden Auftragssparten (Bäder und Kurbetrieb) werden seit Mai 2022 wieder ohne Restriktionen betrieben. Lediglich ein erhöhter Anteil an Frischluft bei den Lüftungsanlagen soll das Corona-Infektionsrisiko minimieren. Hierdurch entstehen etwas höhere Betriebskosten.

Die Auswirkungen des Ukraine-Krieges und die damit einhergehenden Energiepreissteigerungen und die Auswirkungen der höheren Inflation auf das Reise- und Freizeitverhalten der Bürgerinnen und Bürger kann derzeit nicht verlässlich vorhergesagt werden.

Anlagenspiegel	Anschaffungs- /Herstellungskosten				
	Stand				Stand
	01.01.2021	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	31.12.2021
	Euro	Euro	Euro		Euro
I. Immaterielle Vermögensgegenstände					
entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	17.848,17	0,00	0,00	0,00	17.848,17
	17.848,17	0,00	0,00	0,00	17.848,17
II. Sachanlagen					
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	9.822.799,03	102.046,00	16.250,15	0,00	9.908.594,88
2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.530.989,72	80.579,34	50.885,22	11.603,90	2.572.287,74
3. Anzahlungen und Anlagen im Bau	11.603,90	28.437,00	0,00	-11.603,90	28.437,00
	12.365.392,65	211.062,34	67.135,37	0,00	12.509.319,62
II I. Finanzanlagen					
Genossenschaftsanteile	51,12	0,00	0,00	0,00	51,12
	51,12	0,00	0,00	0,00	51,12
Summe	12.383.291,94	211.062,34	67.135,37	0,00	12.527.218,91

Anlagenspiegel	Abschreibungen			
	Stand			Stand
	01.01.2021	Zugänge	Abgänge	31.12.2021
	Euro	Euro	Euro	Euro
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				
entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen	17.710,00	0,00	0,00	17.710,00

an solchen Rechten
und Werten

	17.710,00	0,00	0,00	17.710,00
--	------------------	-------------	-------------	------------------

II. Sachanlagen

1.	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	3.990.988,0 3	286.581,00	16.249,1 5	4.261.319, 88
2.	andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.622.262,7 2	145.494,24	50.882,7 2	1.716.874, 24
3.	geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	0,00	0,00
		5.613.250, 75	432.075,2 4	67.131, 87	5.978.194, 12

II I. Finanzanlagen

	Genossenschaftsantei le	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	5.630.960, 75	432.075,2 4	67.131, 87	5.995.904, 12

Anlagenspiegel

Buchwerte

	31.12.2021	31.12.2020
	Euro	Euro

Immaterielle

I. Vermögensgegenst ände

	entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	138,17	138,17
		138,17	138,17

II. Sachanlagen

1.	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	5.647.275,0 0	5.831.811, 00
2.	andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	855.413,50	908.727,00
3.	geleistete Anzahlungen und	28.437,00	11.603,90

Anlagen im Bau	6.531.125,	6.752.141,
	50	90
II		
I. Finanzanlagen		
Genossenschaftsanteile	51,12	51,12
	51,12	51,12
Summe	6.531.314,	6.752.331,
	79	19

sonstige Berichtsbestandteile

Sundern, den 4. Juli 2022

gez. Martin Levermann
Geschäftsführer

Angaben zur Feststellung:

Der Jahresabschluss wurde am 23.09.2022 festgestellt.

Bestätigungsvermerk

BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

An die Sorpesee-Gesellschaft mit beschränkter Haftung, Gesellschaft für Erholung, Sport und Fremdenverkehr

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der Sorpesee-Gesellschaft mit beschränkter Haftung, Gesellschaft für Erholung, Sport und Fremdenverkehr – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2021 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2021 bis zum 31. Dezember 2021 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der Sorpesee-Gesellschaft mit beschränkter Haftung, Gesellschaft für Erholung, Sport und Fremdenverkehr für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2021 bis zum 31. Dezember 2021 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft zum 31.

Dezember 2021 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2021 bis zum 31. Dezember 2021 und

· vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Unternehmen unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

Hinweis zur Hervorhebung eines Sachverhalts

Wir weisen auf die Ausführungen der Geschäftsführung im Lagebericht hin. Die Auftragssparten Kurbetrieb und Bäder sind weiterhin von Zuschüssen und Verlustübernahmen durch die Hauptgesellschafterin Stadt Sundern angewiesen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden deutschen gesetzlichen Vorschriften zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher – beabsichtigter oder unbeabsichtigter – falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme der Gesellschaft abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Gesellschaft ihre Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann.
- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen

entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt.

- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage der Gesellschaft.
- führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.

Hamm, 4. Juli 2022

F l o t t m e y e r · S t e g h a u s + P a r t n e r m b B
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft · Steuerberatungsgesellschaft

Dipl.-Bw. Jan Tuschen Dipl.-Oec. Ruth Beerbaum
Wirtschaftsprüfer Wirtschaftsprüferin

7.10.3 Wirtschaftsplan Wi.Sta Sundern-Sorpesee GmbH

Wirtschaftsplan Wi.Sta Sundern-Sorpesee GmbH

Budgetplan 2023 vereinfachte Version	
Umsatzerlöse	€ 106.500,00
sonstige ordentliche Erträge	€ -
sonstige Erträge im Rahmen der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	€ 490.000,00
Löhne und Gehälter	€ 382.500,00
soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und für Unterstützung	€ -
Abschreibungen	€ -
Raumkosten	€ 17.508,94
Versicherungen, Beiträge und Abgaben	€ 16.338,91
Reparaturen und Instandhaltungen	€ -
Werbe- und Reisekosten	€ 103.578,00
verschiedene betriebliche Kosten	€ 67.705,00
Einnahmen	€ 596.500,00
Ausgaben	€ 587.630,85
Vorläufiges Ergebnis	€ 8.869,15

