



Haushaltsplan 2026
Stadt Sundern (Sauerland)
Entwurf

Inhaltsverzeichnis

1. Haushaltssatzung.....	8
2. Vorbericht zum Haushaltsplan der Stadt Sundern für das Haushaltsjahr 2026.....	15
2.1 Leitsätze.....	15
2.2 Vorbemerkungen.....	15
2.3 Grundlagen.....	15
2.4 Ziele und Rahmenbedingungen für den Haushalt 2026.....	22
2.5 Erläuterungen zum Haushaltsplan 2026	32
2.6 Erläuterungen zum Stellenplan 2026	58
2.7 Gesamtbetrachtung.....	61
2.8 Haushaltsausgleich nach dem durch das 3. NKFWG geänderte Haushaltsrecht	62
2.9 Ausnutzung von Spar- und Ertragsmöglichkeiten	63
2.10 Konsolidierungsmaßnahmen.....	64
2.11 Haushaltssicherung	65
2.12 Budgetierung / Haushaltsplanvermerke	67
3. Pläne	68
3.1 Gesamtpläne	68
4. Teilergebnispläne	72
4.1 Fachbereich 1	72
FB 1 - Zentrale Dienste	73
PG 1000 - Verwaltungsführung	74
1000101 - Verwaltungsführung.....	75
PG 1010 - Bürgermeister und Ratsbüro	76
1010101 - BM/BG -Sekretariat, Präsentationen	77
1010201 - Wahlen	78
1010301 - Rats- und Ausschussarbeit	79
1010401 - Öffentlichkeitsarbeit, Kommunikation.....	80
PG 1110 - Organisation und Personalmanagement.....	81
1110101 - Allgemeine Organisation	83
1110201 - Personalmanagement	84
1110301 - Personalvertretungen und Beauftragte	86
1110401 - Zentrale Personalentwicklung.....	87
PG 1410 - IT und Logistik	88
1410101 - IT.....	89
1410201 - Logistik und Unterhaltung Rathaus.....	91
4.2 Fachbereich 2	92
FB 2 - Finanzen	93
PG 1210 - Finanzmanagement und Controlling	94
1210101 - Finanzwirtschaft	96

1210201 - Beteiligungsmanagement	99
1210301 - Controlling	101
1210401 - Rechnungsprüfung	102
1200430 - Globaler Minderaufwand	103
PG 1240 - Hochwasserschäden	104
1240101 - Hochwasserschäden	105
PG 1310 - Auftragsservice und Buchhaltung	106
1310101 - Auftrags- und Vergabeservice	107
1310201 - Buchhaltung	108
1310401 - Forderungsmanagement	109
4.3 Fachbereich 3	110
FB 3 - Stadtentw./ öffentl. Infrastruktur	111
PG 3110 - Stadtentw., Umwelt	112
3110201 - Informelle räuml. Planung	114
3110301 - Vorbereitende Bauleitplanung	115
3110401 - Verbindliche Bauleitplanung	116
3110501 - Planungsrechtl. Stellungnahmen	117
3110601 - Umwelt- u. Gewässerschutz	118
3110701 - Glasfaserausbau Graue Flecken	119
3110801 - Kommunale Wärmeplanung	120
3110901 - Klimaschutzmanagement	121
3110902 - Windenergie	122
PG 3111 - Wirtschaftsförderung	123
3111101 - Wirtschaftsförderung	124
PG 3210 - Grünanlagen/ Gewässer	125
3210101 - Unterhalt./ Pflege Grünanlagen	126
3210201 - Gewässerbewirtschaftung	127
PG 3220 - Verkehrsflächen	128
3220101 - Refinanz. v. Baumaßnahmen	129
3220201 - Neubau v. Verkehrswegen	130
3220301 - Betrieb, Unterhalt. Verkehrsw.	131
3220501 - Straßenreinigung	134
PG 3230 - Winterdienst	135
3230101 - Winterdienst	136
PG 3303 - Zentrales Gebäudemanagement	137
33031 - Gebäudemanagement Fachbereich 1	138
3303101 - Rathaus	139
33033 - Gebäudemanagement Fachbereich 3	140
3303301 - GM Gemeinschaftseinrichtungen	141
3303302 - GM Übergangsheime	142

3303303 - GM Mietwohnungen	143
3303304 - GM Teileigentum Mescheder Str.	144
3303305 - GM Leerstandsmanagement.....	145
3303306 - Baubetriebshof.....	146
33034 - Gebäudemanagement Fachbereich 4	147
3303401 - Kita Amecke.....	148
3303402 - Kita Brandhagen	149
3303403 - Kita Hagen	150
3303404 - Kita Linnepe.....	151
3303405 - Kita Westenfild.....	152
3303406 - Kita Hövel	153
3303407 - Kita Stemel	154
3303408 - Kita Kunterbunt (Hachen)	155
3303409 - GS Allendorf	156
3303410 - GS Stockum	157
3303411 - GS Marienschule, Teilstandort Hellefeld.....	158
3303413 - GS Hachen	159
3303414 - GS Johannesschule	160
3303415 - GS Marienschule Sundern	161
3303416 - Hauptschule	162
3303417 - Realschule	163
3303418 - Gymnasium	164
3303419 - VHS (Franz-Josef-Tigges-Platz)	165
3303420 - Stadtbibliothek (Settmecke 3).....	166
3303421 - Sporthallen	167
3303422 - Lehrschwimmbecken und SSH Hachen	168
33035 - Gebäudemanagement Fachbereich 5	169
3303501 - Friedhofskapellen.....	170
3303503 - Asyl- und Flüchtlingsunterkünfte	171
3303505 - Feuerwehrgerätehäuser.....	172
PG 3310 - GM Gemeinschaftseinrichtung.....	173
3310101 - GM Gemeinschaftseinrichtungen	174
PG 3320 - GM Mietwohnungen.....	175
3320101 - GM Mietwohnungen	176
3320102 - GM Teileigent. Mescheder Str.	177
3320103 - GM Leerstandsmanagement.....	178
PG 3321 - GR Stadtwald	179
3321101 - Forstbetrieb.....	180
3321102 - Jagdbetrieb.....	181
PG 3322 - GR Bewirtschaftung v. Liegens.	182

3322101 - GR Bewirts. v. Liegenschaften	183
3322102 - GR Grundstücksmanagement	184
PG 3410 - TD Verwalt. u. Werkstatt	185
3410101 - TD Verwaltung u. Werkstatt.....	186
PG 3420 - TD Gärtnerei	188
3420101 - TD Gärtnerei.....	189
PG 3430 - TD Straßenbau	190
3430101 - TD Straßenbau.....	191
3430201 - TD Gemeindestraßen	192
PG 3440 - TD Hausmeisterpool	193
3440101 - Hausmeisterpool	194
PG 5403 - Bauen in Sundern.....	195
5403101 - Baugenehmigungen u. Aufsicht	196
5403102 - Teilungsgenehmigungen	197
5403103 - Beratung außerh. v. Verfahren	198
5403104 - Auskünfte (Baulastenv./Archiv)	199
5403106 - Überprüfungen.....	200
5403201 - Denkmalschutz/-pflege	201
4.4 Fachbereich 4	202
FB 4 - Jugend und Familie.....	203
PG 4101 - Bildung und Betreuung	204
4101201 - Tagespflege etc.	205
4101401 - Mittagsbetreuung	206
4101501 - Spielgruppen f. Flüchtlinge.....	207
41011 - Kindergärten.....	208
PG 4102 - Schulen.....	209
4102601 - Schülerbeförd. Grundschulen	210
4102602 - Schülerbeförd. Hauptschule.....	211
4102603 - Schülerbeförd. Realschule.....	212
4102604 - Schülerbeförd. Gymnasium.....	213
41021 - Grundschulen	214
41022 - Hauptschule.....	216
41023 - Realschule	217
41024 - Gymnasium	218
PG 4103 - Stadtbibliothek und Archiv	220
4103101 - Stadtbibliothek.....	221
4103102 - Archiv.....	222
PG 4104 - Sport.....	223
4104101 - Sporthallen	224
4104201 - Sonstige Sportanlagen.....	225

4104301 - Sportförderung.....	226
PG 4201 - Familienersetzende Hilfen	227
4201101 - Vollzeitpflege, Adoptionsverm.....	228
4201201 - Heimerziehung etc.	229
4201301 - Hilfen f. junge Volljährige.....	230
4201401 - Hilfen f. minderj. Flüchtlinge.....	231
PG 4202 - Kinder- und Jugendförderung.....	232
4202101 - Kinder- u. Jugendarbeit	233
4202102 - Einrichtungen der Kinder- u. Jugendarbeit	234
4202103 - Spielplätze u. andere Freizeitanlagen	235
PG 4203 - Familienergänzende Hilfen	236
4203101 - Vormundschaften etc.....	237
4203201 - Familiengerichtshilfe etc.	238
4203301 - Ambul. Erziehungshilfen etc.....	239
4203401 - Schulsozialarbeit	240
4203501 - Eingliederungshilfen.....	241
4203601 - Tagesgruppen.....	242
PG 4301 - Unterhaltsvorschuss	243
4301101 - Unterhaltsvorschuss.....	244
4.5 Fachbereich 5	245
FB 5 - Bürgerdienste, Soziales und Ordnung	246
PG 5101 - Bürgerbüro/ Standesamt	247
5101101 - Bürgerinformation.....	249
5101201 - Meldeangelegenheiten	250
5101301 - Personalausweise, Pässe etc.	251
5101401 - Eheschließungen	252
5101501 - Geburten, Sterbefälle etc.....	253
5101601 - Staatsangehörigkeitsang.	254
PG 5102 - Bestattungswesen.....	255
5102101 - Bestattungen	256
5102201 - Friedhofsplanung/-pflege.....	257
5102301 - Friedhofskapellen.....	258
5102401 - Einebnungen	259
PG 5103 - Kultur	260
5103101 - Kulturförderung allgemein	262
5103102 - Kulturelle Einrichtungen.....	263
5103103 - Städt. kulturelle Projekte	264
PG 5105 - Wohnungsmarkt- u. Vermittlung.....	265
5105101 - Wohnen in Sundern	266
5105201 - Wohnraumförd./Wohnungsaufsicht.....	267

PG 5201 - Bildung, Teilhabe und Wohngeld.....	268
5201101 - Wohngeld	269
PG 5202 - Leistungen zum Lebensunterh.....	270
5202101 - Leistungen für Asylbewerber	272
5202102 - Asyl- Flüchtlingsunterkünfte	273
5202103 - Grundvers. soz. Leist. SGB XII.....	275
5202104 - Soziale Einrichtungen	276
PG 5203 - Beratung u. sonst. Leistungen	277
5203101 - Sozialversicherung u. a.....	278
PG 5302 - Grundsicher. f. Arbeitssuchende	279
5302101 - Grundsich.-Leist. SGB II	280
PG 5401 - Sicherheit und Schutz	281
5401101 - Brandbekämpfung etc.....	282
PG 5402 - Ordnungsdienste	284
5402101 - Ordnungsbehörl. Maßnahmen.....	286
5402102 - Überwachung ruhender Verkehr	288
5402201 - Gewerbeangelegenheiten.....	289
5402301 - Wochenmarkt.....	290
5. Teilfinanzpläne	291
6. Projekte - Integrierte Innenstadtentwicklung.....	331
6.1 Teilergebnisplan - Projekt Innenstadtentwicklung	331
PG P_001 - Projekt Innenstadtentwicklung.....	331
P_00004 - Innenstadtentwicklung.....	332
7. Anlagen.....	333
7.1 Stellenpläne und -übersichten	333
7.2 Übersicht über die Beteiligungen der Stadt Sundern.....	341
7.3 Eigenkapital	342
7.3.1 Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals.....	342
7.3.2 Übersicht zu vorgetragenen Jahresfehlbeträgen	342
7.4 Zuwendungen an die Fraktionen.....	343
7.5 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten.....	350
7.6 Entwicklung Kreditplanung.....	351
7.7 Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen fällig werdenden Auszahlungen	352
7.8 Haushaltsquerschnitte	353
7.9 Übersicht der Investitionen.....	357
7.10 Jahresabschluss 2024 der Stadt Sundern	358
7.11 Wirtschaftspläne und Jahresabschlüsse der wesentlichen Beteiligungen.....	361

1. Haushaltssatzung

Entwurf Haushaltssatzung der Stadt Sundern (Sauerland) für das Haushaltsjahr 2026

Haushaltssatzung

Aufgrund der §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV. NRW. S. 666), die zuletzt durch Gesetz vom 10. Juli 2025 (GV. NRW. S. 618) geändert worden ist, hat der Rat der Stadt Sundern (Sauerland) mit Beschluss vom xx.xx.202x folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026, der die für die Erfüllung der Aufgaben der Kommune voraussichtlich erzielbaren Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen und notwendigen Verpflichtungsermächtigungen enthält, wird

	EUR
im Ergebnisplan mit	
dem Gesamtbetrag der Erträge auf	82.080.920
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	96.533.708
abzügl. globaler Minderaufwand von	1.910.874
somit auf	94.622.834
im Finanzplan mit	
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf	78.416.940
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf	89.763.138
(nachrichtlich: Globaler Minderaufwand von 1.910.874 EUR im Ergebnisplan)	
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	9.158.935
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	17.124.830
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	40.000.000
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	11.762.000

festgesetzt.

§ 2

	EUR
Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist, wird auf	18.000.000
festgesetzt.	

§ 3

	EUR
Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf	25.045.000
festgesetzt.	

§ 4

Die **Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage** aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird auf

EUR

6.465.793

und der **Vortrag des voraussichtlichen Jahresfehlbetrages** im Ergebnisplan wird auf

6.076.121

festgesetzt.

§ 5

Der **Höchstbetrag der Kredite, die zur Liquiditätssicherung** in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf festgesetzt.

EUR

30.000.000

§ 6

Die **Steuersätze für die Gemeindesteuern** wurden durch die Satzung über die Festsetzung der Realsteuerhebesätze für das Haushaltsjahr 2026 (Hebesatzsatzung) vom 16.12.2025 für das Haushaltsjahr 2026 wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer

1.1 für die Betriebe der Land- und Forstwirtschaft (Grundsteuer A) auf	237 v.H.
1.2 für die bebauten Grundstücke, die gemäß § 250 Absatz 2 des Bewertungsgesetzes im Ertragswertverfahren zu bewerten sind (Wohngrundstücke) (Grundsteuer B 1 für Wohngrundstücke) auf	686 v.H.
1.3 für die unbebauten Grundstücke (§ 247 des Bewertungsgesetzes) und bebauten Grundstücke, die gemäß § 250 Absatz 3 des Bewertungsgesetzes im Sachwertverfahren zu bewerten sind (Nichtwohngrundstücke) (Grundsteuer B 2 für Nichtwohngrundstücke) auf	1243 v.H.

2. Gewerbesteuer auf	469 v.H.

Hinweis:

Aufgrund des Erlasses einer Hebesatzsatzung haben die hier angegebenen Hebesätze lediglich deklaratorische Bedeutung.

§ 7

Entfällt.

§ 8

Die Wertgrenze für die Veranlagung und Abrechnung einzelner Investitionsmaßnahmen gemäß § 41 Abs. 1 Buchstabe h GO NRW in Verbindung mit § 4 Abs. 4 KomHVO wird auf 30.000 EUR (Gesamtauszahlungsbedarf) festgelegt. Investitionen, die diese Wertgrenze übersteigen, werden in den Teilfinanzplänen B als Einzelmaßnahmen ausgewiesen.

§ 9

Für die Ausführung des Haushaltes gelten die Festlegungen der Zuständigkeitsregelung für die Leistungen über- und außerplanmäßiger Aufwendungen und Auszahlungen lt. Beschlussfassung des Rates der Stadt Sundern vom 20.11.2024 lt. Anlage zur Haushaltssatzung.

§ 10

Zur flexiblen Stellenbewirtschaftung können während des Haushaltsjahres insbesondere im Rahmen der Wiederbesetzung von Stellen Beamtenstellen mit vergleichbaren Tarifbeschäftigten und Stellen von Tarifbeschäftigten mit vergleichbaren Beamten besetzt werden. Der Stellenplan ist für das nächste Jahr anzupassen.

Sundern, xx.xx.202x

Dr. Bila
Bürgermeisterin

Springer
Schriftführer

Anlage zur Haushaltssatzung der Stadt Sundern (Sauerland)**Zuständigkeitsregelung für die Leistung über- und außerplanmäßiger Aufwendungen und Auszahlungen gem. Beschluss des Rates der Stadt Sundern vom 20.11.2024****Abs. 1 Budgetrecht und Überschreitungen**

Das Budgetrecht liegt beim Rat der Stadt Sundern.

Durch den Erlass der jährlichen Haushaltssatzung mit ihren Anlagen schafft der Rat die Ermächtigung für die jährliche Haushaltswirtschaft der Gemeinde.

Die im Ergebnisplan veranschlagten und betragsmäßig festgesetzten Aufwendungen und die im Finanzplan veranschlagten Auszahlungen für die Ausführung der gemeindlichen Haushaltswirtschaft stellen verbindliche Obergrenzen dar (Planansatz).

Überplanmäßig sind die Aufwendungen oder Auszahlungen, die über die im Haushaltsplan veranschlagten Ermächtigungen hinausgehen.

Außerplanmäßig sind Aufwendungen oder Auszahlungen, wenn dafür keine Ermächtigung im Haushaltsjahr veranschlagt ist, also kein Planansatz besteht (= neue Ermächtigung).

Abs. 2 Zulässigkeit

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen sind nur zulässig, wenn sie unabweisbar sind und die Deckung im laufenden Haushaltsjahr gewährleistet ist (§ 83 Abs. 1 S. 1 GO NRW).

Eine Unabweisbarkeit liegt vor, wenn eine zeitliche Verschiebung der Aufwendungen/Auszahlungen bis zur nächsten Haushaltssatzung nicht möglich ist, weil ein dringendes sachliches Bedürfnis zur Erfüllung der Aufgabe besteht. Eine zeitliche Verschiebung muss entweder unmöglich oder wirtschaftlich unzweckmäßig sein.

Die Gewährleistung der Deckung richtet sich nach den Absätzen 4 und 5.

Überplanmäßige und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen bedürfen vor Auftragserteilung und Zahlung

- a) der Prüfung durch den Fachbereich Finanzen und
- b) der Entscheidung nach den Absätzen 4 und 5.

Abs. 3 Informationen / Berichtswesen

Über notwendige Überschreitungen wird durch den Fachbereich Finanzen im Haupt- und Finanzausschuss im Rahmen der regelmäßigen Finanzberichte zur Ausführung des Haushaltes berichtet.

Der Rat wird einmal jährlich durch den Fachbereich Finanzen über alle Haushaltsüberschreitungen informiert.

Abs. 4 Überschreitungen im Ergebnisplan

Im Ergebnisplan sind innerhalb einer Produktgruppe die Aufwandspositionen der BAB-Zeilen

13 (Aufwand für Sach- und Dienstleistungen),

15 (Transferaufwendungen) und

16 (Sonstige ordentliche Aufwendungen)

gegenseitig deckungsfähig, soweit die Deckungsmöglichkeit nicht durch Zweckbindungsvermerk eingeschränkt ist.

Über **überplanmäßigen** Aufwand

1. mit Deckung im Budget des jeweiligen Fachbereiches entscheidet der/die budgetverantwortliche Fachbereichsleiter/in, in der Einheit „Bürgermeister- und Ratsbüro“ der Bürgermeister als Leiter der Verwaltung.
2. ohne Deckung im Budget des jeweiligen Fachbereiches oder der Einheit „Bürgermeister- und Ratsbüro“ entscheidet
 - a) bis zur Höhe von 25.000 € der Kämmerer/die Kämmerin,
 - b) über 25.000 € der Rat.

Über **außerplanmäßigen** Aufwand

1. mit Deckung im Budget des jeweiligen Fachbereiches oder der Einheit „Bürgermeister- und Ratsbüro“ entscheidet der zuständige Fachausschuss.
2. ohne Deckung im Budget des jeweiligen Fachbereiches oder der Einheit „Bürgermeister- und Ratsbüro“ entscheidet
 - a) bis zur Höhe von 25.000 € der Haupt- und Finanzausschuss,
 - b) über 25.000 € der Rat.

Bei über- und außerplanmäßigen Aufwendungen, die im Rahmen des Jahresabschlusses erforderlich werden (z.B. Abschreibungen nach § 36 KomHVO NRW, Rückstellungen nach § 37 KomHVO NRW, Zuführungen zum Sonderposten Gebührenhaushalt nach § 44 Abs. 6 KomHVO NRW, aktive Rechnungsabgrenzungsposten nach § 43 Abs. 1 KomHVO NRW) sowie den daraus resultierenden Auszahlungen entfällt das Verfahren nach § 83 GO NRW. Gleiches findet Anwendung für über- und außerplanmäßige Aufwendungen / Auszahlungen, die aus der Verwendung zweckgebundener Erträge resultieren, die im Jahresabschluss als passive Rechnungsabgrenzungsposten nach § 43 Abs. 3 KomHVO NRW gebucht wurden.

Abs. 5 Überschreitungen im Finanzplan

In den Teilfinanzplänen B sind Auszahlungspositionen aus Investitionstätigkeit innerhalb einer Produktgruppe gegenseitig deckungsfähig, soweit die Deckungsmöglichkeit nicht durch Zweckbindungsvermerk eingeschränkt ist.

Über über- und außerplanmäßige Auszahlungen bei einem Abrechnungsobjekt

- bis zur Höhe von 10.000 € entscheidet der Kämmerer/die Kämmerin,
- über 10.000 € bis zur Höhe von 25.000 € entscheidet der/die Bürgermeister/in
- über 25.000 € entscheidet der Rat.

Abs. 6 Nachtragssatzung

Die Pflicht, gem. § 81 GO NRW eine Nachtragssatzung zum Haushalt zu erlassen, besteht bei Überschreitung der Wertgrenzen, die wie folgt festgelegt werden:

1. Als erheblich im Sinne des § 81 Abs. 2 S. 1 Nr. 1 GO NRW gilt ein Jahresfehlbetrag von 3 % der ordentlichen Aufwendungen.
2. Als erheblich im Sinne des § 81 Abs. 2 S. 1 Nr. 2 GO NRW gelten bisher nicht veranschlagte oder zusätzliche Aufwendungen, wenn sie im Einzelfall 3 % der ordentlichen Aufwendungen überschreiten; bisher nicht veranschlagte oder zusätzliche Auszahlungen, wenn sie im Einzelfall 3 % der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit überschreiten.
3. Als geringfügig im Sinne des § 81 Abs. 3 Nr. 1 GO NRW gelten Auszahlungen für bisher nicht veranschlagte Investitionen oder Investitionsfördermaßnahmen bis zu einem Betrag von 500.000 €.

Zweckgebundene über- oder außerplanmäßige Zuwendungen oder Beiträge Dritter mindern die für die Wertgrenzen zu ermittelnden nicht veranschlagten und zusätzlichen Auszahlungen aus Investitionstätigkeit.

Abs. 7 Ermächtigungsübertragung (§ 22 KomHVO)

Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen sind dem Grunde nach übertragbar und erhöhen die entsprechenden Positionen im Haushaltsplan des folgenden Jahres.

Es gelten die Regelungen der Grundsätze über Art, Umfang und Dauer von Ermächtigungsübertragungen nach § 22 Abs. 1 KomHVO vom 01.03.2024.

Abs. 8 Anwendung dieser Regelung

Diese Zuständigkeitsregelung gilt rückwirkend für die Jahresabschlüsse ab dem Haushaltsjahr 2023 sowie für die Bewirtschaftung ab dem Haushaltsjahr 2025.

1.1 Aufstellungsvermerk

Der Entwurf der Haushaltssatzung der Stadt Sundern (Sauerland) für das Haushaltsjahr 2026 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 der Bürgermeisterin zur Bestätigung vorgelegt.

Sundern, den 12.12.2025



Michael Stratmann
Kämmerer

1.2 Bestätigungsvermerk

Der Entwurf der Haushaltssatzung der Stadt Sundern (Sauerland) für das Haushaltsjahr 2026 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 15.12.2025



Dr. Jacqueline Bila
Bürgermeisterin

1.3 Bekanntgabe des Entwurfs der Haushaltssatzung der Stadt Sundern (Sauerland)

Der vorstehende vom Kämmerer am 12.12.2025 aufgestellte und vom Bürgermeister am 15.12.2025 bestätigte Entwurf der Haushaltssatzung mit ihren Anlagen für das Haushaltsjahr 2026 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 05.03.2026) im Rathaus der Stadt Sundern, Zimmer 418, Rathausplatz 1, 59846 Sundern arbeitstäglich 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 Haushaltssatzung kann darüber hinaus im Internet unter <https://www.sundern.de> (Suchtext: Haushaltsplan) eingesehen werden.

Einwendungen gegen den Entwurf der Haushaltssatzung können Einwohner oder Abgabepflichtige bis einschließlich 20.01.2026 bei der Stadt Sundern (Sauerland), Fachbereich Finanzen, Rathausplatz 1, 59846 Sundern, erheben. Über die Einwendungen beschließt der Rat in öffentlicher Sitzung.

Sundern, den 15.12.2025



Dr. Jacqueline Bila
Bürgermeisterin

2. Vorbericht zum Haushaltsplan der Stadt Sundern für das Haushaltsjahr 2026

2.1 Leitsätze

***Die Gemeinden sind die Grundlage des demokratischen Staatsaufbaues.
Sie fördern das Wohl der Einwohner in freier Selbstverwaltung durch ihre
von der Bürgerschaft gewählten Organe.
Sie handeln zugleich in Verantwortung für die zukünftigen Generationen.***

§ 1 Abs. 1 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen

***Die Gemeinde hat ihre Haushaltswirtschaft so zu planen und zu führen, dass
die stetige Erfüllung ihrer Aufgaben gesichert ist.
Die Gemeinde hat Bücher zu führen, in denen nach Maßgabe dieses Gesetzes und
nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung
unter Berücksichtigung der besonderen gemeindehaushaltsrechtlichen Bestimmungen
die Verwaltungsvorfälle und die Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage
in der Form der doppelten Buchführung ersichtlich zu machen sind.
Die Haushaltswirtschaft ist wirtschaftlich, effizient und sparsam zu führen.
Dabei ist den Erfordernissen des gesamtwirtschaftlichen Gleichgewichts
Rechnung zu tragen.***

§ 75 Abs. 1 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen

***Der Haushalt muss in jedem Jahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein.
Er ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der Auf-
wendungen erreicht oder übersteigt. Die Verpflichtung des Satzes 1 gilt als erfüllt,
wenn der Fehlbedarf im Ergebnisplan und der Fehlbetrag in der Ergebnisrechnung
durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden können.***

§ 75 Abs. 2 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen

2.2 Vorbemerkungen

Die Haushaltsplanung 2026 erfolgte in der Fachanwendung **Kosy**.

Auf die Darstellung der internen Leistungsbeziehungen wurde nochmals verzichtet, da der Aufbau eines transparenten Systems zur Erfassung und Bewertung der Leistungsbeziehungen noch nicht abgeschlossen werden konnte.

Die Darstellung des Haushaltsplans erfolgt auf **Produktebene** (= Abrechnungsobjekte).

2.3 Grundlagen

2.3.1 Zeitplanung für den Haushalt 2026

Grundsätzlich sieht die Zeitvorgabe der Gemeindeordnung NRW (GO NRW) für den Erlass der Haushaltssatzung vor, dass gem. § 80 Abs. 5 S. 2 GO NRW eine Anzeige der vom Rat beschlossenen Haushaltssatzung spätestens einen Monat vor Beginn des Haushaltsjahres erfolgen soll. Daraus ergibt sich, dass die Haushaltssatzung grundsätzlich bis Ende November eines jeden Jahres vom Rat beschlossen werden sollte.

Mit der Haushaltsplanung 2026 wurde im Sommer 2025 mit den Mittelanmeldungen der Fachbereiche und Eingabe der Planwerte in dem Fachprogramm Kosy begonnen. Aufgrund der Kommunalwahlen am 14.09.2025 und der Konstituierung des neuen Rates für die 11. Wahlperiode am 03.11.2025 wurde der übliche Zeitplan für die Beratung und Verabschiedung des Haushaltes 2026 jedoch angepasst. Weil auch der Hochsauerlandkreis, der mit der Festsetzung der allgemeinen Kreisumlage eine wesentliche Haushaltsposition der Stadt Sundern bestimmt, sehr spät seinen Haushaltsplanentwurf in den Kreistag einbringen würde, können die grundsätzlichen Zeitvorgaben erneut nicht eingehalten werden.

Der Zeitplan wurde dem Haupt-, Finanz- und Wirtschaftsausschuss am 03.12.2025 vorgelegt (vgl. Informationsvorlage Nr. 074/XI). Der Zeitplan sieht nun die Einbringung des Haushaltes in der Ratssitzung am 16.12.2025 und eine Beschlussfassung durch den Rat am 05.03.2026 vor.

2.3.2 Geltendes Haushaltsrecht

Für die Haushaltswirtschaft der Gemeinden gelten im Wesentlichen derzeit

- die Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) in der Fassung der Bekanntmachung vom 14.07.1994 (GV. NRW. S. 666), zuletzt geändert durch Gesetz vom 10.07.2025 (GV. NRW. S. 618),
- die Verordnung über das Haushaltswesen der Kommunen im Land Nordrhein-Westfalen (Kommunalhaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen – KomHVO NRW) vom 12.12.2018 (GV. NRW. S. 708), zuletzt geändert durch Gesetz vom 10.07.2025 (GV. NRW. S. 618),
- die Muster für das doppische Rechnungswesen sowie zu Bestimmungen der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen und der Kommunalhaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen (VV Muster zur GO NRW und KomHVO NRW), Runderlass des Ministeriums für Heimat, Kommunales, Bau und Digitalisierung (304 – 55.41.01.04 – 2024 -17020) vom 12.03.2025, sowie
- das 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 NRW) vom 29.09.2020 (GV. NRW. S. 916), zuletzt geändert durch Gesetz vom 09.12.2022 (GV. NRW. S. 1063).

Das **NKF-CUIG NRW**, das zuletzt für den Nachtragshaushalt 2023 der Stadt Sundern Anwendung gefunden hat, gilt mit Blick auf die ergebnisverbessernde Isolierungsmöglichkeit von Aufwandspositionen nicht mehr. Gleichwohl entfaltet dieses Gesetz weiterhin Wirkung durch die Behandlung der Bilanzierungshilfe optional bis in das Haushaltsjahr 2075.

Die Bestimmungen des Haushaltsrechts in der **GO NRW** wurde zuletzt durch das **Dritte Gesetz zur Weiterentwicklung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements im Land Nordrhein-Westfalen** (3. NKFVG) vom 05.03.2024 (GV. NRW. S. 136) in entscheidenden Punkten verändert. U.a. wurden Ergänzungen oder Anpassungen bestehender Regelungen zur Darstellung des Haushaltsausgleichs im Plan sowie im Jahresabschluss vorgenommen, die ein neues Ausgleichssystem schaffen. Der Ausgleich von Erträgen und Aufwendungen innerhalb eines Haushaltsjahres oder wenigstens durch mögliche Vorträge von Fehlbeträgen (Verlustvortrag) im Zeitraum der mittelfristigen Planung ist seit dem Jahresabschluss 2023 Grundprinzip einer nachhaltigen Finanzwirtschaft und Bedingung für die nach § 75 Abs. 1 S. 1 GO NRW bestehende Pflicht der Gemeinden, die Haushaltswirtschaft so zu planen und zu führen, dass die stetige Erfüllung ihrer Aufgaben gesichert ist. Darüber hinaus sind Vorgaben zur Sicherstellung der Liquidität einschließlich der Finanzierung von Investitionen eingeführt worden, da die Zahlungsfähigkeit neben dem Haushaltsausgleich ein weiteres Kriterium für die Leistungsfähigkeit der Gemeinde ist.

2.3.3 Inhalt des Vorberichtes

Der hiermit vorgelegte **Vorbericht** ist nach § 1 Abs. 2 Nr. 1 KomHVO NRW eine Pflichtanlage zum Haushaltsplan. Der Vorbericht soll gem. § 7 KomHVO NRW einen Überblick über die Eckpunkte des Haushaltsplanes geben. Die Entwicklung und die aktuelle Lage der Kommune sind anhand der im Haushaltsplan enthaltenen Informationen und der Ergebnis- und Finanzdaten darzustellen.

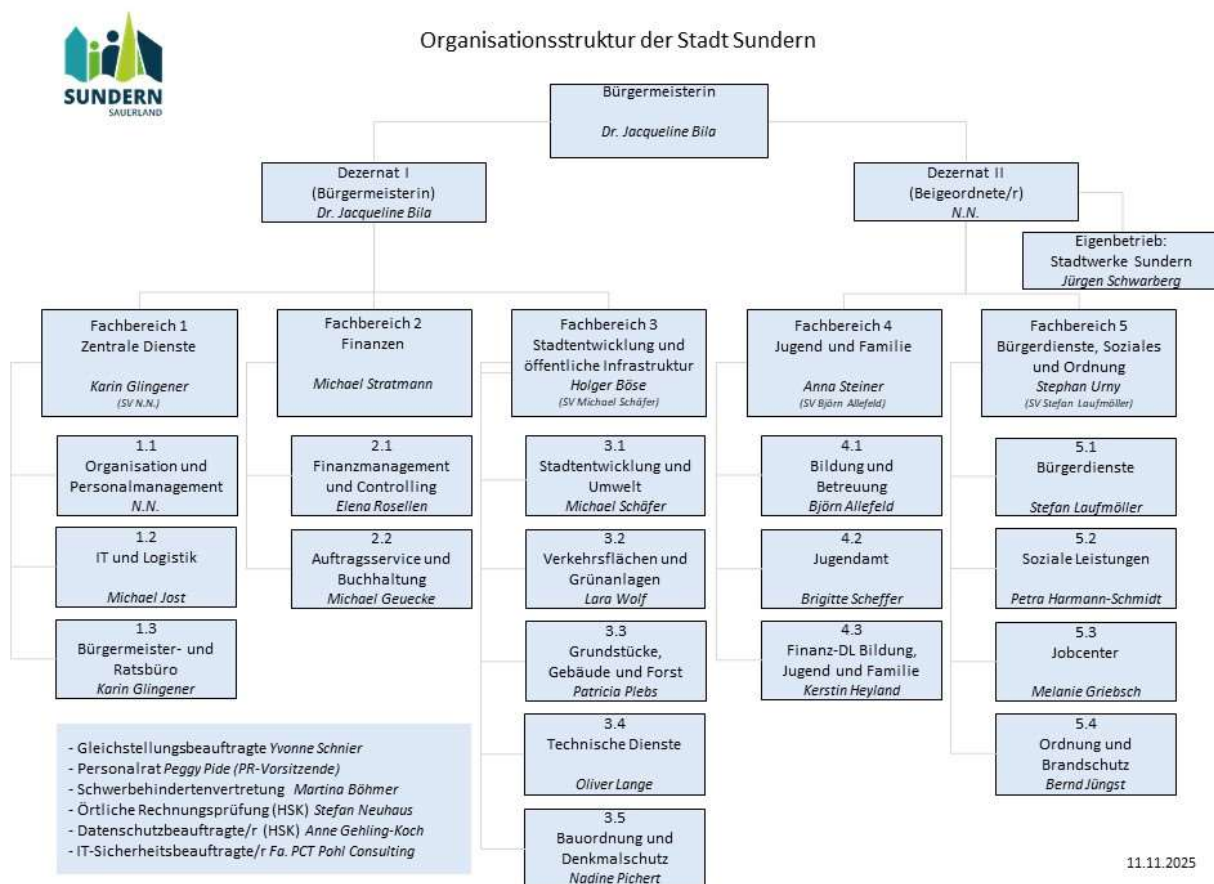
Der Haushaltsplan 2026 umfasst die Plandaten für insgesamt fünf Haushaltsjahre, nämlich das Vorjahr 2025, das eigentliche Planjahr 2026 sowie die drei Jahre der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027 – 2029. Daneben werden die Ist-Daten aus dem Jahresabschluss des Vorvorjahres, also des Haushaltsjahres 2024, dargestellt.

Die Wirtschaftspläne 2026 sowie die Jahresabschlüsse 2024 der wesentlichen Beteiligungen der Stadt Sundern (Eigenbetrieb Stadtwerke Sundern, Sorpesee GmbH, Wi.Sta Sundern-Sorpesee GmbH und Sundern ENERGIE GmbH) sind – soweit diese vorliegen – dem Haushaltsplan als Anlage 7.11 beigelegt.

Dem Haushalt ist darüber hinaus eine Gesamtübersicht über die Beteiligungen der Stadt Sundern als Anlage 7.2 beigelegt.

2.3.4 Struktur des Haushaltsplanes

Die Struktur des Haushaltsplanes 2026 mit den Teilplänen und Produktgruppen folgt der Zuordnung der Organisationseinheiten der Stadt Sundern nach der geltenden Organisationsstruktur, die sich folgendermaßen darstellt:



Die **Bezifferung der Produktgruppen** bezieht sich grundsätzlich mit der ersten Ziffer auf den Fachbereich und mit den ersten beiden Ziffern auf die Fachabteilung. Gleiches gilt für die Abrechnungsobjekte, so dass eine Zuordnung zu den jeweiligen Produktgruppen auch über die Ziffernfolge möglich ist. Diese Systematik hat jedoch den erheblichen Nachteil, dass Organisationsänderungen, wie zuletzt das Wiederaufleben des eigenständigen Fachbereiches 2 oder die Umgliederung der Bauordnung vom Fachbereich 5 zum Fachbereich 3, zu neuen Abrechnungsobjekten führen würden und den Zeitreihenvergleich erschweren. Daher wurden Organisationsänderungen ab 2023 nicht mehr im Haushaltsplan in der Bezifferung der Abrechnungsobjekte nachvollzogen.

Zum Haushaltsjahr 2027, in dem der Umstieg auf die neue Finanzsoftware Infoma erfolgen muss, wird eine neue Struktur für die Gliederung des Haushaltsplanes entwickelt, die sich stärker an der aufgabenbezogenen Systematik der NKF-Produktbereiche orientiert. Ebenso ist eine Überarbeitung des Kontenplanes in Vorbereitung, um die Transparenz im Haushalt zu erhöhen.

Das in den **Eigenbetrieb Stadtwerke Sundern** ausgegliederte Sondervermögen ist rechtlich und organisatorisch der Stadt Sundern zuzuordnen, wird aber nicht im Haushalt der Stadt Sundern, sondern nur in der Bilanz als Finanzanlage aufgeführt. Der Wirtschaftsplan 2026 der Stadtwerke Sundern wurde mit der Beschlussvorlage Nr. 016/XI dem Betriebsausschuss und dem Rat vorgelegt. Der Wirtschaftsplan ist zugleich Pflichtanlage zum Haushaltsplan.

Gesamtergebnisplan

Der Ergebnisplan stellt die Aufwendungen und Erträge dar. Darin werden Ressourcenverbräuche vollständig und periodengerecht erfasst, dazu gehören insbesondere Personal-, Versorgungs-, Transfer- und Sachaufwendungen. Ihnen stehen im Wesentlichen Erträge aus Steuern, Zuwendungen und Gebühren gegenüber. Daher haben alle im Ergebnisplan ausgewiesenen Ansätze direkten Einfluss auf den Haushaltsausgleich. In einer gesunden Finanzstruktur muss der Ergebnisplan grundsätzlich ausgeglichen sein, also mindestens eine „schwarze Null“ ausweisen.

Ein im Ergebnisplan ausgewiesene Fehlbetrag verringert das Eigenkapital und erfordert ein Gegensteuern.

Teilergebnispläne

Die Teilergebnispläne werden auf der Produktebene erstellt und anschließend auf der Produktgruppenebene sowie der Fachbereichsebene summiert. Weiter aggregiert entspricht die Summe aller Teilergebnispläne der Fachbereichsebene den Werten des Gesamtergebnisplanes.

Die Stellenanteile je Produktgruppe oder Abrechnungsobjekt sind im Haushaltsplan 2026 den einzelnen Produktgruppen / Abrechnungsobjekten zugeordnet und zudem nach Laufbahn- bzw. Entgeltgruppen der als Anlage 7.1 beigefügten Stellenübersicht zu entnehmen.

In den Teilergebnisplänen sowie im Gesamtergebnisplan werden die einzelnen Ertrags- und Aufwandskonten ausgewiesen, um die Nachvollziehbarkeit der Haushaltsansätze weiter zu verbessern.

Gesamtfinanzplan

Der Finanzplan stellt alle Zahlungsströme mit Ein- und Auszahlungen dar, sowohl aus der laufenden Verwaltungstätigkeit als auch aus der Investitionstätigkeit. Daraus lässt sich die Liquiditätslage und die Zahlungsfähigkeit der Stadt Sundern ablesen. Der Finanzplan steht damit in direkter Verbindung zur Schuldenentwicklung.

Teilfinanzpläne B

Aufgabe des Teilfinanzplans B ist die Darstellung der Mittelverwendung und ggf. Mittelherkunft für die Investitionstätigkeit. Im Teilfinanzplan B werden mit den Investitionseinzelmaßnahmen die investiven Zahlungsströme aus dem Gesamtfinanzplan dargestellt.

Die Teilfinanzpläne B im Haushalt der Stadt Sundern sind in der Reihenfolge der Fachbereiche mit den jeweiligen Abrechnungsobjekten im Anschluss an die Teilergebnispläne dargestellt.

Die Summe aller Einzahlungen und Auszahlungen der Teilfinanzpläne B spiegelt sich im Gesamtfinanzplan unter den Ein- und Auszahlungen für Investitionstätigkeiten wider.

Fachbereichsübergreifende Projekte sind mit der Ergebnis- und der Investitionsplanung nach den Teilergebnisplänen und den Teilfinanzplänen dargestellt.

2.3.5 Statistische Angaben zur Stadt Sundern

Die nachfolgenden statistischen Angaben sind dem „**Kommunalprofil Sundern (Sauerland), Stadt**“, herausgegeben von Landesbetrieb Information und Technik Nordrhein-Westfalen (IT.NRW), Stand: 23.05.2024, entnommen. Eine Aktualisierung im Jahr 2025 ist nicht erfolgt.

Der vollständige Bericht ist unter <https://www.it.nrw/sites/default/files/kommunalprofile/I05958044.pdf> zu finden.

Bevölkerungsstand, -struktur und -entwicklung

Bevölkerungsstand*) 31.12.1992 – 31.12.2022 in Sundern (Sauerland), Stadt

Bevölkerungsgruppe	1992	1997	2002	2007	2012	2017	2022
Bevölkerung insgesamt	28 267	29 766	29 769	29 249	28 165	27 871	27 741
Weiblich	14 045	14 872	14 984	14 699	14 062	13 879	13 846
Nichtdeutsche ¹⁾	3 129	3 531	3 118	2 700	2 159	2 863	3 285

*) Bevölkerungsfortschreibung auf Basis Volkszählung 1987 und Zensus 2011 – 1) Die Gliederung „deutsch/nichtdeutsch“ ist durch die Reform des Staatsangehörigkeitsrechts vom Juli 1999 ab dem Berichtsjahr 2000 beeinflusst.

Im Entwurf des Gemeindefinanzierungsgesetzes 2026 (GFG 2026) wird als maßgebliche Bevölkerungszahl zum Stichtag 31.12.2024 gem. Anlage 4 zum GFG für die Stadt Sundern mit **27.654 Personen** auf Basis des Zensus 2022 gerechnet. Es sei nochmals darauf hingewiesen, dass sich durch den Zensus 2022 eine negative Veränderung gegenüber der bisherigen Bevölkerungsfortschreibung zu den Stichtagen auf Basis Zensus 2011 von 101 Personen ergeben hat.

Bevölkerungsstruktur*) am 31.12.2022 nach Altersgruppen

Altersgruppe Weiblich/Nichtdeutsch	Betrachtungsgebiet		Alle Gemeinden des			
			Kreises	Reg.-Bez.	Landes	gleichen Typs
	Anzahl	%				
Bevölkerung insgesamt	27 741	100	100	100	100	100
davon im Alter von ... Jahren						
unter 6	1 545	5,6	5,5	5,8	5,8	5,8
6 bis unter 18	3 121	11,3	11,2	11,2	11,4	11,6
18 bis unter 25	1 933	7,0	7,0	7,5	7,6	7,0
25 bis unter 30	1 460	5,3	5,6	6,1	6,2	5,4
30 bis unter 40	3 196	11,5	11,9	12,6	12,9	12,0
40 bis unter 50	3 146	11,3	11,3	11,6	11,8	11,7
50 bis unter 60	4 941	17,8	16,5	15,5	15,4	16,2
60 bis unter 65	2 312	8,3	8,1	7,5	7,3	7,8
65 und mehr	6 087	21,9	22,9	22,3	21,5	22,5
18 bis unter 65	16 988	61,2	60,4	60,8	61,3	60,1
Weiblich	13 846	49,9	50,1	50,9	51,0	50,8
Nichtdeutsche ¹⁾	3 285	11,8	11,1	15,5	15,6	12,3

*) Bevölkerungsfortschreibung auf Basis Zensus 2011 – 1) Die Gliederung „deutsch/nichtdeutsch“ ist durch die Reform des Staatsangehörigkeitsrechts vom Juli 1999 ab dem Berichtsjahr 2000 beeinflusst.

Gemeindemodellrechnung*) 1.1.2023 – 1.1.2050 nach Altersgruppen und Geschlecht

Altersgruppe Geschlecht	Sundern (Sauerland), Stadt				Nordrhein-Westfalen		
	1.1.2023	1.1.2030		1.1.2050		1.1.2030	1.1.2050
	Anzahl		2023=100	Anzahl	2023=100	2023=100	
Bevölkerung insgesamt	27 255	26 231	96,2	23 171	85,0	99,8	98,3
davon im Alter von ... Jahren							
unter 6	1 480	1 265	85,5	1 061	71,7	95,7	91,2
6 bis unter 18	3 060	3 118	101,9	2 416	79,0	107,4	98,7
18 bis unter 25	1 877	1 631	86,9	1 504	80,1	93,7	100,1
25 bis unter 30	1 388	1 123	80,9	1 074	77,4	90,0	96,3
30 bis unter 40	3 074	2 910	94,7	2 322	75,5	99,8	93,0
40 bis unter 50	3 086	3 205	103,9	2 533	82,1	107,4	98,4
50 bis unter 60	4 929	3 383	68,6	3 149	63,9	76,5	82,8
60 bis unter 65	2 277	2 495	109,6	1 604	70,4	105,1	83,3
65 und mehr	6 084	7 101	116,7	7 508	123,4	112,4	119,0
18 bis unter 65	16 631	14 747	88,7	12 186	73,3	94,3	91,5
Männlich	13 670	13 143	96,1	11 502	84,1	99,6	97,4
Weiblich	13 585	13 088	96,3	11 669	85,9	100,0	99,2

*) Modellrechnung zur zukünftigen Bevölkerungsentwicklung für kreisangehörige Gemeinden - Die absoluten Werte wurden aus methodischen Gründen auf die 10-er Stelle gerundet.

Fläche und Nutzung

Fläche am 31.12.2022 nach Nutzungsarten

Nutzungsart	Betrachtungsgebiet		Alle Gemeinden des			
			Kreises	Reg.-Bez.	Landes	gleichen Typs
	ha	%				
Fläche insgesamt	19 327	100	100	100	100	100
Fläche für Siedlung und Verkehr	2 502	12,9	13,0	21,2	23,8	21,3
Wohnbau-, Industrie- und Gewerbefläche	917	4,7	4,1	9,4	10,3	8,9
Abbauland ¹⁾ und Halde	67	0,3	0	0,4	0,7	0,9
Sport-, Freizeit- und Erholungsgebiete, Friedhofsfläche	190	1,0	1,1	2,2	2,8	2,2
Flächen anderer Nutzung ²⁾	257	1,3	0	2,3	3,0	2,8
Verkehrsfläche	1 071	5,5	6,1	7,0	7,0	6,4
Vegetations- und Gewässerfläche	16 825	87,1	87,0	78,8	76,2	78,7
Landwirtschaftsfläche	4 777	24,7	30,7	34,4	46,8	49,7
Waldfläche, Gehölz	11 603	60,0	55,2	42,7	26,8	26,1
Moor, Heide, Sumpf, Unland	36	0,2	0	0,4	0,9	0,9
Gewässer	409	2,1	0,8	1,2	1,8	2,0

1) umfasst folgende Flächen: Bergbaubetrieb, Tagebau, Grube, Steinbruch – 2) umfasst folgende Flächen: Fläche gemischter Nutzung sowie Fläche besonderer funktionaler Prägung

Wirtschafts- und Beschäftigungsstruktur, Einkommen

Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte am 30.6.2023 nach Geschlecht

Geschlecht	Beschäftigte am Arbeitsort		Beschäftigte am Wohnort		Pendler-saldo ¹⁾
	insgesamt	darunter Einpendler ¹⁾	insgesamt	darunter Auspendler ¹⁾	
Insgesamt	10 138	4 154	11 983	6 004	–1 850
Männlich	5 956	2 542	6 821	3 409	– 867
Weiblich	4 182	1 612	5 162	2 595	– 983

1) über die Gemeindegrenzen

Primäreinkommen und verfügbares Einkommen der privaten Haushalte 2021

Einkommen	Betrachtungs- gebiet	Alle Gemeinden des			
		Kreises	Reg.-Bez.	Landes	gleichen Typs
Primäreinkommen					
Insgesamt (Mill. EUR)	994	7 790	97 166	516 549	125 116
EUR je Einwohner	36 119	30 099	27 232	28 817	29 677
Verfügbares Einkommen der privaten Haushalte					
Insgesamt (Mill. EUR)	839	6 690	83 112	426 830	104 992
EUR je Einwohner	30 462	25 846	23 293	23 812	24 903
Rangziffer der Gemeinde in NRW (1 bis 396)	10	x	x	x	x

Betriebe, Beschäftigte und Umsatz des Verarbeitenden Gewerbes sowie des Bergbaus und der Gewinnung von Steinen und Erden*) 2023 nach Wirtschaftszweigen**)

Wirtschaftszweig	Sundern (Sauerland), Stadt			Hochsauerlandkreis		
	Betriebe (30.9.)	Beschäftigte (30.9.)	Umsatz (1 000 EUR)	Betriebe (30.9.)	Beschäftigte (30.9.)	Umsatz (1 000 EUR)
Insgesamt	53	4 231	740 104	317	32 420	8 285 531
Herst. von Nahrungs- und Futtermitteln	1	.	.	19	956	181 042
Herstellung von Papier, Pappe und Waren daraus	3	.	.	7	1 935	624 511
Herstellung von chemischen Erzeugnissen	–	–	–	2	.	.
Herstellung von Gummi- und Kunststoffwaren	5	535	78 988	29	2 582	539 756
Herst. von Glas-, -waren, Keramik, Verarb. von Steinen und Erden	3	.	18 285	14	726	135 779
Metallerzeugung und -bearbeitung	8	643	192 772	22	5 288	1 367 075
Herst. von Metallerzeugnissen	18	1 062	191 078	77	.	1 108 931
Herst. von Datenverarbeitungsgeräten, elektron. u. optischen Erzeugnissen	–	–	–	2	.	.
Herst. von elektrischen Ausrüstungen	4	196	24 169	26	3 276	1 006 663
Maschinenbau	3	577	42 056	34	4 409	793 292
Herstellung von Kraftwagen und -teilen	–	–	–	5	261	43 314
Herstellung von Möbeln	2	.	.	11	1 395	387 172
Reparatur und Installation von Maschinen und Ausrüstungen	–	–	–	7	224	50 560

*) Betriebe von Unternehmen mit im Allgemeinen 20 und mehr Beschäftigten – **) Klassifikation der Wirtschaftszweige (WZ 2008)

Schulen

Allgemeinbildende Schulen*) am 15.10.2022

Merkmal	Ins- gesamt ¹⁾	Grund- schule	Haupt- schule	Real- schule	Gesamt- schule	Gymna- sium
Schulen	9	6	1	1	–	1
Schüler/-innen	2 585	1 005	390	495	–	695
Schulabgänge	240	–	70	80	–	90
Lehrkräfte ²⁾	225	85	50	30	–	60

*) Mit Ausnahme der Anzahl der Schulen werden Originalfallzahlen und -wertesummen aus Datenschutzgründen ab dem Schuljahr 2019/20 auf ein Vielfaches von 5 auf- bzw. abgerundet ausgewiesen. Hierdurch besteht keine Additivität. Nach dem Schulformkonzept: Alle Bildungsgänge werden unter der Leitschulform der Schule berichtet, auch wenn sie vom Bildungsgang der Leitschulform abweichen.
– 1) ggf. einschließlich Volksschule, Förderschule Grund-/Hauptschule, Förderschule Realschule/Gymnasium, PRIMUS-Schule, Sekundarschule, Gemeinschaftsschule, Freie Waldorfschule und Weiterbildungskolleg – 2) Lehrkräfte nach dem Stammschulkonzept: An mehreren Schulen tätige Lehrkräfte werden nur an der Stammschule gezählt, auch wenn diese ganz an einer anderen Schule tätig sind. Einschließlich Schulverwaltungsassistenten.

2.4 Ziele und Rahmenbedingungen für den Haushalt 2026

2.4.1 Ziele und Strategien der Stadt Sundern

Für das Jahr 2026 werden folgende Schwerpunkte des Verwaltungshandelns im Haushaltsplanentwurf berücksichtigt:

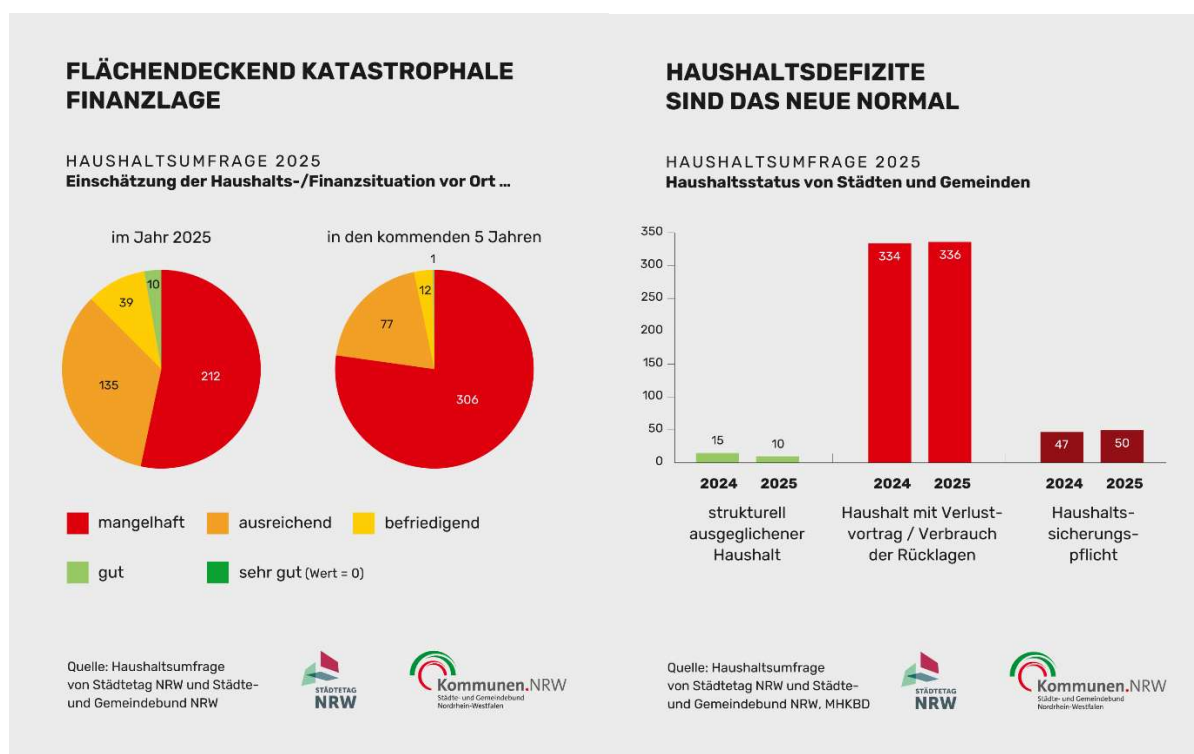
- **Klimaneutralität, Klimaschutz und regionale Wertschöpfung**
 - Die ersten drei Windenergieanlagen (WEA) auf eigenen Flächen werden errichtet und in 2026 in Betrieb genommen
 - Beteiligungsmodell für Sunderner Unternehmen und Bürgerinnen und Bürger entwickelt und kommuniziert einschließlich der Umsetzung des Bürgerenergiegesetzes.
 - Die kommunale Wärmeplanung wird erstellt
- **Städtische Infrastruktur sichern und ausbauen!**
 - Der Sanierungsstau wird erkennbar abgebaut
 - Der Neubau der Technischen Dienste wird in Betrieb genommen.
 - Die Planungen für den Neubau der Realschule werden finalisiert
 - Die Planungen für den Neubau der Feuerwehr werden aufgenommen.
 - Nutzung aktueller Förderprogrammen zur Verbesserung der Infrastruktur (Sportstätten, Bildungseinrichtungen)
 - Energetische Sanierungsmaßnahmen von Gebäuden werden begonnen
- **Attraktive, verbindende Innenstadt entwickeln**
 - Maßnahmen des InSEK werden entwickelt
 - Das „Haus der Jugend“ wird gebaut
- **Stärkung Wirtschaftsstandort**
 - Fachkräftemangel bekämpfen
 - Energiestandort und bezahlbare Energie voranbringen
 - Gewerbegebiete arbeiten zusammen, ein neues wird entwickelt
- **Stärkung System Rettung/Notfall/Krise**
 - Der beschlossene Brandschutzbedarfsplan wird schrittweise umgesetzt
 - Hochwasserschutzmaßnahmen werden umgesetzt
- **Unterbringung und Integration von Flüchtlingen gelingt ohne Polarisierung**
 - Unterkünfte für geflüchtete Menschen werden gesichert und bedarfsgerecht erweitert
- **Grundlagen dafür sichern!**

- Die Handlungsfähigkeit der Verwaltung wird stabilisiert und die positive Identifikation der Mitarbeiter*innen verstärkt
- Trotz angespannter Finanzlage erhalten wir uns Gestaltungsspielräume
- Das Maßnahmenpaket zur Haushaltskonsolidierung wird weiterentwickelt und konsequent umgesetzt

2.4.2 Aktuelle fiskalische Rahmenbedingungen der kommunalen Haushalte

„Die Finanzlage der Städte und Gemeinden in NRW ist katastrophal – Land muss jetzt die großen Räder drehen“, so überschreiben der Städtetag NRW und der Städte- und Gemeindebund NRW in einer gemeinsamen Pressemitteilung vom 27.10.2025 die aktuelle Situation der Kommunen.

Die finanzielle Lage der Städte und Gemeinden in NRW ist äußerst kritisch. Die Haushaltsumfrage 2025 zeigt, dass bereits im Jahr 2025 mehr als die Hälfte der teilnehmenden Kommunen ihre Haushaltssituation als „mangelhaft“ einschätzen. Mit Blick auf die kommenden 5 Jahre gehen sogar drei Viertel der Kommunen davon aus, dass ihre Finanzsituation „mangelhaft“ sein wird und kaum noch ausgeglichene Haushalte vorgelegt werden können. Haushaltsdefizite sind zur Norm geworden. Ein strukturell ausgeglichener Haushalt, der doch eigentlich die gesetzliche Normalität darstellen sollte, wird zur Ausnahmeerscheinung. Nur noch 10 von den 396 Kommunen in NRW konnten in 2025 einen solchen Haushalt vorlegen.



Die Situation der kommunalen Haushalte war in den vergangenen Jahren geprägt von einer beispiellosen Kumulation von Herausforderungen. Das von sich ablösenden, teils überlagernden Krisen (insbesondere COVID-19-Pandemie, Krieg gegen die Ukraine, Klimaveränderungen, geopolitische Spannungen, drohende Handelskonflikte) und ihren Folgen getriebene Zusammenwirken von stagnierenden Steuereinnahmen und Zuweisungskürzungen, stark gestiegenen Kosten für Sachaufwendungen, Personal und Finanzierungen sowie stetig neuen Erwartungen an Leistungen der Daseinsvorsorge überfordern zunehmend die Kommunen.

Die Hauptursache liegt in der chronischen Unterfinanzierung, da die Ausgaben der Kommunen, insbesondere für Sozialleistungen und neue Aufgaben wie Ganztagsbetreuung und Digitalisierung, deutlich schneller steigen als die Einnahmen. Die Altschuldenslösung des Landes und das Sondervermögen des Bundes bieten zwar einen kleinen Lichtblick, lösen jedoch nicht die strukturellen Probleme. Ohne eine grundlegende Änderung der Lastenverteilung und eine dauerhafte finanzielle Unterstützung durch Bund und Land droht den Kommunen weiterhin eine Verschlechterung ihrer Finanzlage.

Die Finanzlage der Kommunen in Deutschland hat sich in den zurückliegenden beiden Jahren stark verschlechtert. Für das Haushaltsjahr 2024 ist gar ein Rekorddefizit von 24,8 Mrd. € zu verzeichnen, so die Auswertung des KfW-Kommunalpanels im Mai 2025. Im Vergleich zu 2023, dem Jahr in dem die Kommunen

erstmal seit 2011 wieder einen negativen Finanzierungssaldo (- 6,6 Mrd. €) hatten, ergibt sich nun eine Vervielfachung auf - 24,3 Mrd. € allein in den Kernhaushalten.

Getrieben wird das Defizit vor allem von kräftig gestiegenen Ausgaben in den Kernhaushalten der Gemeinden und Gemeindeverbänden, insbesondere für Sozialleistungen (+ 11,7 %) und Personalausgaben (+ 8,9 %), bei denen sich Tarifsteigerungen und Personalzuwächse zum Beispiel im Kita-Bereich bemerkbar machen. Unter den Sozialleistungen stiegen beispielsweise die Ausgaben für Eingliederungshilfe um + 13,6 % und die Ausgaben für die Kinder- und Jugendhilfe um + 17 %. Darüber hinaus haben höhere Energie- und Mietkosten die Ausgaben für Kosten der Unterkunft und Heizung (KdU) steigen lassen. Auch der laufende Sachaufwand ist um + 7,7 % gestiegen. Insgesamt ergaben sich für die kommunalen Kernhaushalte bereinigte Ausgaben in Höhe von 362,7 Mrd. €, was einem Plus von + 8,8 % im Vergleich zum Vorjahr entspricht.

Dem gegenüber wuchsen die bereinigten Einnahmen der Kernhaushalte nur um + 3,5 % auf 338,5 Mrd. € an. Insbesondere blieb der Anstieg bei den Steuereinnahmen mit +1,5 % hinter den beiden Vorjahren zurück, in denen die Steuereinnahmen jeweils um + 7,1 % zugenommen hatten. Die Einnahmen aus den Gewerbesteuern erfuhren zuletzt nur einen schwachen Zuwachs um + 0,3 % auf 62,1 Mrd. €. Unterm Strich zeigen die Daten der amtlichen Statistik deutlich, wie sehr sich die finanzielle Lage der Kommunen in Deutschland zuletzt verschärft hat.

Durch die unsichere wirtschaftliche Lage in Deutschland wird in den nächsten Jahren ein Steuerminderaufkommen erwartet, das zuletzt mit der Mai-Steuerschätzung 2025 ein weiteres Mal nach unten korrigiert wurde. Gegenüber der Herbst-Prognose 2024 werden nun für die Gemeinden in 2025 insgesamt - 3,5 Mrd. € weniger an Steuereinnahmen erwartet. Auch in den folgenden Jahren 2026 – 2029 gehen die Mitglieder des Arbeitskreises „Steuerschätzungen“ von einem Gesamteinnahmerückgang der Gemeinden in Höhe von - 23,5 Mrd. € aus.

Die Kommunen bleiben somit strukturell unterfinanziert. Die pessimistischen Haushaltserwartungen schlagen sich tendenziell auch in einem Rückgang der kommunalen Investitionsaktivitäten nieder, obwohl ein massiver Investitionsrückstand beispielsweise bei Straßen und Schulen und notwendige Zukunftsinvestitionen in den Kommunen erhebliche Investitionen erfordern. Das zuletzt von der Bundesregierung angekündigte Sondervermögen Infrastruktur, das 100 Mrd. € an Mitteln für Länder und Kommunen vorsieht, kann dazu beitragen, den aufgelaufenen Investitionsrückstand zu reduzieren. Es löst jedoch nicht die strukturellen Finanzierungsherausforderungen vieler Kommunen.

Die Vertreter des Städtetages NRW und des Städte- und Gemeindebundes NRW fordern daher eine Erhöhung der Zuweisungen im Gemeindefinanzausgleich, eine Anhebung des Verbundsatzes auf mindestens 28 % sowie eine nachhaltige Klärung der Finanzierungsfragen, insbesondere im Bereich der Kinderbetreuung. Sie betonen, dass die Landesregierung dringend handeln muss, um die Kommunen langfristig finanziell zu entlasten.

2.4.3 Rückblick auf die Haushaltsjahre 2023, 2024 und 2025

Der **Jahresabschluss 2023** der Stadt Sundern wurde in der Ratssitzung am 24.06.2025 mit einem Jahresüberschuss von 7.066.957,28 € festgestellt und der Jahresüberschuss der Ausgleichsrücklage zugeführt. Insgesamt ist der im Nachtragshaushalt 2023 erwartete Fehlbedarf von 2.242.290 € nicht eingetreten. Im Gegenteil konnte sogar ein deutlicher Überschuss erzielt werden.

Der geprüfte **Jahresabschlusses 2024** wird dem Rat am 16.12.2025 zur Feststellung vorgelegt. Der Jahresabschluss 2024 schließt mit einem Fehlbetrag von 4.571.456,06 € ab.

Der Haushaltsplan 2024 sah einen geplanten Jahresfehlbetrag in Höhe von 8.841.639,00 € nach Abzug des globalen Minderaufwandes von 2 % der ordentlichen Aufwendungen vor. Mit dem tatsächlichen Defizit konnte die bei der Haushaltsplanung pauschal unterstellte Ergebnisverbesserung (globaler Minderaufwand) erreicht bzw. übertroffen werden. Allerdings weist die Stadt Sundern nun erstmalig seit dem Jahr 2017 tatsächlich wieder einen Jahresfehlbetrag aus, der durch die Entnahme aus der die letzten Jahre aufgebauten Ausgleichsrücklage gedeckt werden muss.

Die ordentlichen Erträge sind im Vergleich zum Vorjahr um rd. 1,9 Mio. € niedriger ausgefallen. Sondereffekte, die maßgeblichen Anteil am guten Jahresergebnis 2023 hatten, wirkten sich im Jahr 2024 nicht mehr ergebnisverbessernd aus. Im Plan/Ist-Vergleich erhöhten sich die Erträge im Jahr 2024 um rd. 1,1 Mio. €. Während Steuereinnahmen und Zuwendungen rückläufig waren, stiegen Erstattungen im sozialen Bereich an. Die Erstattungen stehen allerdings in Wechselwirkung zu den Transferleistungen im Aufwandsbereich, die Stadt kann also nur bedingt über diese Mittel verfügen.

Die ordentlichen Aufwendungen stiegen im Jahr 2024 signifikant gegenüber dem Vorjahr an. Während die Aufwendungen mit rd. 87,7 Mio. € um rd. 4,4 Mio. € geringer als geplant ausfielen, erhöhten sie sich im

Vergleich zum Vorjahr um rd. 9,9 Mio. €. Diese Entwicklung ist insbesondere auf Zuführungen zu den Rückstellungen für Versorgungsempfänger sowie deutlich höhere Transferaufwendungen (Kreisumlage und Sozialleistungen) zurückzuführen. Die Einflussnahme der Stadt auf diese Positionen ist aufgrund der gesetzlichen Bestimmungen äußerst gering.

Mit dem Jahresabschluss 2024 tritt nun erstmals seit 2017 ein Verzehr des städtischen Eigenkapitals ein. Die in den letzten Jahren aufgebaute Ausgleichsrücklage wird nun sukzessive in Anspruch genommen werden müssen.

Der am 29.01.2025 vom Rat beschlossene **Haushalt 2025** weist einen Fehlbetrag von 10.908.124 €, erneut nach Abzug eines globalen Minderaufwandes von 2% der ordentlichen Aufwendungen, aus. Aufgrund der in der Haushaltssatzung ausgewiesenen (anteiligen) Verringerung der allgemeinen Rücklage im Haushaltsjahr 2025 gem. § 75 Abs. 4 S. 1 GO NRW sowie dem dargestellten Ausgleich der geplanten Fehlbeträge in der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung der Jahre 2026 – 2028 durch Vortrag gem. § 84 Abs. 2 S. 1 GO NRW musste eine aufsichtsbehördliche Genehmigung beantragt werden. Diese Genehmigung wurde am 04.03.2025 vom Landrat des Hochsauerlandkreises als untere staatliche Verwaltungsbehörde erteilt.

Eine aktuelle Prognose für das Jahresergebnis 2025 im Finanzbericht zum Stichtag 30.09.2025 geht davon aus, dass lediglich geringfügige Ergebnisverbesserungen von rund 160 T€ zu erwarten sind. Wesentliche positive Effekte, die zu einer Minimierung des Fehlbetrags führen würden, sind nicht erkennbar. Gleichwohl ist es möglich, das Jahresergebnis nochmals vollständig durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage ausgleichen zu können.

2.4.4 Besondere Sachverhalte und Schlaglichter im Haushalt 2026

Nachfolgend sind besondere Sachverhalte und Schlaglichter im Haushaltsjahr 2026 gegliedert nach den kommunalen Aufgabenbereichen (analog zu den verbindlichen NKF-Produktbereichen) dargestellt. Die Erträge bzw. Aufwendungen für diese Aufgaben sind zumeist unterschiedlichen BAB-Zeilen im Ergebnisplan zugeordnet. Gleiches gilt für die Einzahlungen bzw. Auszahlungen der im Finanzplan B dargestellten Investitionsmaßnahmen. Da die jeweiligen Haushaltsansätze im Kontext zueinander zu sehen sind, werden diese den ab Ziffer 2.5 des Vorberichtes folgenden Erläuterungen zum Haushaltsplan 2026 vorangestellt. Weitergehende und zusätzliche Informationen wurden den Fachausschüssen im Rahmen der Haushaltsberatungen vorgelegt.

Sicherheit und Ordnung

Feuerwehr

Die umfangreichen Aufgaben der Gemeinden im Bereich des Brandschutzes, der Hilfeleistung und des Katastrophenschutzes sind im entsprechenden Landesgesetz (BHKG) definiert. Für den Brandschutz und die Hilfeleistung unterhalten die Gemeinden den örtlichen Verhältnissen entsprechende leistungsfähige Feuerwehren als gemeindliche Einrichtungen. Sie sind im Katastrophenschutz und bei der Umsetzung der von dem für Inneres zuständigen Ministerium ergangenen Vorgaben zur landesweiten Hilfe unter Federführung des Kreises zur Mitwirkung verpflichtet und gemeinsam mit dem Kreis für die Warnung der Bevölkerung verantwortlich. Sie treffen Maßnahmen zur Verhütung von Bränden, stellen eine den örtlichen Verhältnissen angemessene Löschwasserversorgung sicher und sorgen für die Aus- und Fortbildung der Angehörigen ihrer Feuerwehr. Darüber hinaus obliegt den Gemeinden gem. § 26 Abs. 2 BHKG die Durchführung von Brandverhütungsschauen.

Die Gemeinden haben gem. § 3 Abs. 3 BHKG unter Beteiligung ihrer Feuerwehr Brandschutzbedarfspläne und Pläne für den Einsatz der öffentlichen Feuerwehr aufzustellen, umzusetzen und spätestens alle fünf Jahre fortzuschreiben. Die Fortschreibung des Brandschutzbedarfsplans für die Stadt Sundern wurde am 29.01.2025 vom Rat beschlossen.

Grundsätzlich sind mittlere kreisangehörigen Städte wie Sundern nach § 10 BHKG verpflichtet, für den Betrieb einer ständig besetzten Feuerwache der Freiwilligen Feuerwehr hauptamtliche Kräfte einzustellen, die zu Beamtinnen und Beamten des feuerwehrtechnischen Dienstes zu ernennen sind. Nur wenn der Brandschutz und die Hilfeleistung in der Kommune gewährleistet ist, kann die Bezirksregierung hiervon Ausnahmen zulassen. Der Brandschutzbedarfsplan dient somit auch dem Nachweis der Leistungsfähigkeit der Feuerwehr zum Erhalt der Ausnahmegenehmigung. Gleichzeitig erfolgt eine Betrachtung der personellen und materiellen Ausstattung.

Der Erhalt dieser Ausnahmegenehmigung ist für die Stadt Sundern sehr wichtig, da ansonsten eine höhere Anzahl von Beamtenstellen neu eingerichtet werden müsste, die zusätzlichen Personal- und Versorgungsaufwand mit sich bringen und den Haushalt belasten würden.

Die Ausnahmegenehmigung nach § 10 S. 3 BHKG bezüglich der Einrichtung einer hauptamtlich besetzten Feuerwache in der Stadt Sundern wurde von der Bezirksregierung Arnsberg am 04.03.2025 erteilt. Sie ist

bis zum 31.12.2029 befristet und an Auflagen geknüpft, die eine jährliche Berichtspflicht über den Hochsauerlandkreis erfordern.

Im Ergebnisplan sind die konsumtiven Erträge und Aufwendungen aufgeführt, die für den Betrieb, die Instandhaltung und Ersatzbeschaffung der Feuerwehr notwendig sind.

Im Finanzplan B sind die laut Brandschutzbedarfsplanung notwendigen Investitionen für die Beschaffung von Ausrüstungsgegenständen (z.B. Digitalfunk), Fahrzeugen und Stromerzeugern für den Krisenfall dargestellt.

In den vergangenen Jahren haben sich die Lieferzeiten bei Feuerwehrfahrzeugen zum Teil erheblich verlängert. Waren es früher zwischen 12 und 18 Monaten, so sind dies mittlerweile oftmals deutlich über 24 Monate. Teilweise werden auch bereits 36 Monate als Planungs- und Produktionszeitraum von den Herstellern genannt. Zudem hat es einen deutlichen Preisanstieg gegeben. Für das Jahr 2026 sind im Finanzplan B (anteilige) Mittel bzw. Verpflichtungsermächtigungen für die Erst- bzw. Ersatzbeschaffungen folgender Fahrzeuge auf Basis des Fahrzeugkonzeptes zum Brandschutzbedarfsplan berücksichtigt:

- Löschgruppenfahrzeug (LF) 10, Löschgruppe Westenfeld
- Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeug (HLF) 10, Löschgruppe Hellefeld
- Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeug (HLF) 10, Löschgruppe Allendorf
- Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeug (HLF) 20, Löschgruppe Hachen
- Kommandowagen für den B-Dienst (diensthabende Einsatzleitung)
- Großtankwagen, Löschzug Sundern
- Gerätewagen (GW) Hygiene, Löschzug Sundern
- Gerätewagen Logistik (GW-L1), Löschgruppe Amecke
- Mannschaftstransportfahrzeug (MTF), Löschzug 5, Standort Löschgruppe Westenfeld

Die Auslieferung der Fahrzeuge erfolgt zum Teil erst in den folgenden Haushaltsjahren.

Vorgesehen sind im Finanzplan B außerdem Mittel für die Erst- bzw. Ersatzbeschaffung von Persönlicher Schutzausrüstung (PSA) für Atemschutzgeräteträger.

Im Zuge der Fortschreibung des Brandschutzbedarfsplanes wurde auch eine Gefährdungsanalyse für 12 der 14 Feuerwehrgerätehäuser beauftragt. Ausgenommen waren das Feuerwehrgerätehaus Sundern, für welches bereits im Jahr 2022 eine Bestandsanalyse vorgenommen wurde, sowie das in 2025 fertiggestellte neue Feuerwehrgerätehaus in Meinkenbracht. Auf der Grundlage der Gefährdungsbeurteilung wurde ein Standortkonzept durch die Wehrführung entwickelt. Nun ist dieses Konzept, das dem Rat im Entwurf (Stand: 31.08.2025) zur Kenntnis gegeben wurde, unter Berücksichtigung personeller und finanzieller Ressourcen in die Haushaltsplanungen aufzunehmen.

Der Haushalt 2026 berücksichtigt daher investive Auszahlungen für die Planungsphase eines Neubaus für den Löschzug Sundern als Feuerwehrzentrale (250.000 €, VE: 4,0 Mio. €) sowie Aufwendungen für notwendige Umbau- und Instandsetzungsarbeiten an den übrigen Standorten.

Die in 2026 zu erwartende Feuerschutzpauschale in Höhe von 180.000 € wird der Beschaffung des Großtanklöschfahrzeugs zugeordnet.

Schulträgeraufgaben

OGS Rechtsanspruch

Ab dem Schuljahr 2026/2027 sollen zunächst alle Kinder der ersten Klassenstufe einen Anspruch darauf haben, ganztägig gefördert zu werden. Der Anspruch soll in den Folgejahren um je eine Klassenstufe ausgeweitet werden, da ab August 2029 jedes Grundschulkind der Klassenstufen 1 bis 4 einen Anspruch auf ganztägige Betreuung hat.

Um hierfür auch die Grundlagen an den jeweiligen Schulstandorten schaffen zu können wurde durch die Landesregierung ein Förderprogramm aufgelegt. Die Fördersumme beläuft sich für alle städtischen Sunderner Grundschulstandorte auf rund 864.000 €. Die Freie Schule am See erhält ein separates Kontingent.

Hiervon können sowohl Ausstattung als auch notwendige Sanierungs- und Ausbaumaßnahmen an den Standorten finanziert werden. Die Förderung beläuft sich auf maximal 85%, so dass ein Gesamtvolumen in Höhe von ca. 1.000.000 € refinanziert werden kann. Darüber hinaus gehende notwendige Maßnahmen sind zu 100% aus städtischen Mitteln zu finanzieren.

Die Umsetzung von geplanten Baumaßnahmen erfolgt seit 2025. Neben dem OGS-Umbau an der Grundschule in Allendorf werden größere Auszahlungen für Baumaßnahmen an der Johannesschule in Sundern eingeplant.

Neubau der städtischen Realschule

Bereits seit langer Zeit stand fest, dass die Städtische Realschule Sundern einer umfassenden Sanierung bedurfte. Ziel sollte hierbei nicht allein die Wiederherstellung einer funktionstüchtigen Gebäudestruktur sein, sondern vielmehr sollten gleichzeitig auch Aspekte einer moderneren pädagogischen Architektur in der räumlichen Ausstattung und Gestaltung berücksichtigt werden.

Von einem beauftragten Planungsbüro wurden im Februar 2024 drei Machbarkeitsvarianten mit Vor- und Nachteilen sowie voraussichtlichen Kosten vorgestellt:

- Variante 1: Auslagerung, Sanierung und Erweiterung
- Variante 2: Auslagerung, Abriss und Neubau
- Variante 3: Neubau auf alternativem Grundstück, Konzeptstudie

Dabei überzeugte die Variante 3 aus wirtschaftlichen Gründen mit dem Neubau auf einem alternativen und bereits vorhandenen städtischen Grundstück auf dem Bildungshügel. Die Brutto-Kosten für diese Alternative wurden zu diesem Zeitpunkt auf ca. 32 – 33,8 Mio. € geschätzt und die mögliche Inbetriebnahme des Neubaus mit Beginn des Schuljahres 2027/2028 erwartet. Der Rat hat daraufhin durch Beschluss vom 20.03.2024 die Verwaltung beauftragt, diese Variante weiterzuverfolgen und entsprechende Planungen erstellen zu lassen.

Die Planungen für den Neubau laufen. Entsprechende Haushaltsansätze sind im Haushalt im Finanzplan B unter dem AObj. 3303402I ausgewiesen.

Soziale Leistungen

Menschen auf der Flucht

Gemäß § 1 des Flüchtlingsaufnahmegesetzes (FlüAG) sind die 396 Städte und Gemeinden in NRW verpflichtet, ausländische Flüchtlinge aufzunehmen und unterzubringen. Die Zuweisung der Flüchtlinge an die Stadt Sundern erfolgt durch die Bezirksregierung Arnsberg und richtet sich nach einem Verteilschlüssel, der alle Städte und Gemeinden gleichsam berücksichtigt (§ 3 Flüchtlingsaufnahmegesetz).

Die Aufnahmeverpflichtung für die Stadt Sundern liegt aktuell bei 614 Personen. Bis zum 12.12.2025 wurden der Stadt 531 Personen zugewiesen.

Die Unterbringung von Menschen auf der Flucht und die Gewährung von Transferleistungen für diesen Personenkreis sind insbesondere nach Beginn des Ukraine-Krieges zu einer besonderen Herausforderung geworden. Aufgrund der aktuellen gesellschaftlichen und klimatischen Entwicklungen weltweit mit weiterhin mit einer hohen Anzahl flüchtender Menschen gerechnet.

Das Land NRW gewährt für Geflüchtete, die sich im Asylverfahren befinden, gem. FlüAG monatlich pauschalierte Zuweisungen. Die Unterstützung der Städte und Gemeinden durch eine personenbezogene monatliche Pauschale hat sich nach Auffassung der Landesregierung grundsätzlich bewährt. Die Höhe der Pauschale bedarf jedoch der prozentualen Anpassung an die allgemeine Kostenentwicklung unter Berücksichtigung der Kostensteigerungen u.a. in den Bereichen Mieten, Bauen, Energie und Dienstleistungen.

Die Pauschale beträgt derzeit 1.013 €/je Person/Monat. Kalkuliert auf der Grundlage der letzten Zuweisungen ergibt sich ein Haushaltsansatz in Höhe von 1.563.000. Die Zuweisungen werden zur Finanzierung der Leistungen zum Lebensunterhalt einschl. der ambulanten und stationären Krankenleistungen sowie der Unterbringung der geflüchteten Menschen eingesetzt.

Gemäß § 4 Abs. 6 des Gesetzes über die Zuweisung und Aufnahme ausländischer Flüchtlinge (Flüchtlingsaufnahmegesetz - FlüAG) gewährt das Land NRW Ausgleichszahlungen für Personen, denen eine Duldung gem. § 60 a des Aufenthaltsgesetzes erteilt wurde. Der Haushaltsansatz für das Jahr 2026 beträgt 36.000 €. Die Mittel werden analog der obenstehenden FlüAG-Pauschalen für Leistungen des Lebensunterhalts einschl. der ambulanten und stationären Krankenleistungen eingesetzt.

Auf Grundlage des Gesetzes zur Förderung der gesellschaftlichen Teilhabe und Integration in NRW (TIntG NRW) gewährt das Land für Menschen mit Einwanderungsgeschichte zur Förderung der persönlichen und gesellschaftlichen Integration eine pauschale Zuweisung in Höhe von 300 €/je Person/Quartal. Zu den Personen mit Einwanderungsgeschichte nach diesem Gesetz zählen Personen, die nicht Deutsche im Sinne des Artikel 116 Abs. 1 des Grundgesetzes für die Bundesrepublik Deutschland sind oder außerhalb des heutigen Gebietes der Bundesrepublik Deutschland geborene und nach dem 31.12.1955 nach Deutschland

eingewanderte Personen oder Personen, bei denen mindestens ein Elternteil die Kriterien der Nummer 2 erfüllt. Auch die Personengruppe der sogenannten afghanischen Ortskräfte und ihrer Familien zählen zu diesem Personenkreis. Aufgrund der Zuweisungen im vergangenen Jahr ergibt sich für 2026 ein Haushaltsansatz von 6.000 €. Zu den aus diesen Zuweisungen finanzierten Aufwendungen gehören u.a. die soziale Beratung und niederschwellige Sprachförderung.

Aufgrund von Arbeitsaufnahme, Rechtskreiswechseln, nicht angekündigten Wegzügen etc. kommt es immer wieder zu Rückforderungen bereits ausgezahlter Leistungen, die ertragswirksam dargestellt werden. Der Planansatz 2026 wurde mit 50.000 € beziffert.

Die Benutzungsgebühren für Obdachlosen-, Asyl- und Flüchtlingsunterkünfte wurden nach einer Anpassung der Benutzungs- und Gebührensatzung im Oktober 2025 für das Haushaltsjahr 2026 mit 456.000 € geplant.

Für die Aufwendungen zur Unterbringung, leistungsrechtlichen Versorgung und Betreuung der Geflüchteten (Abrechnungsobjekte 5202101 und 5202102) ist für 2026 insgesamt ein Haushaltsansatz in Höhe von 3,69 Mio.€ (einschl. Personalaufwendungen) eingeplant. Darin enthalten sind: Leistungen zum Lebensunterhalt ca. 1,594 Mio. €, Krankenhilfeleistungen ca. 321.000€; Integrationsmaßnahmen (z. B. soziale Betreuung, finanzielle Unterstützung der Flüchtlingsberatung der Caritas, Sprachkurse, Teilnahme an den kulturellen Wochen der Caritas, etc.) ca. 60.000 €, für die Instandhaltung, Ausstattung, Herrichtung und Betreuung/Sicherung der Flüchtlingsunterkünfte mit durchschnittlich 405 Plätzen ca. 1,184 Mio. € und ca. 525.000 € Personalaufwendungen.

Die Stadt Sundern nutzt als Unterkünfte für geflüchtete Menschen eigene und angemietete Immobilien. Mit Stand Ende November 2025 wurden rd. 258 Personen in Sundern untergebracht.

Als eigene Immobilien werden die ehemalige Grundschule in Westenfeld sowie die Wohnhäuser Hochstraße 8 in Hachen und Thomas-Becket-Weg 2/2a in Sundern genutzt. Zudem wurde eine Containeranlage am Standort der ehemaligen Dietrich-Bonhoeffer-Schule mit 60 Plätzen im September 2025 in Betrieb genommen.

Die finanziellen Auswirkungen im Ergebnisplan (ohne Personalaufwendungen und zugehöriger Sachaufwand) stellen sich im Haushalt wie folgt dar:

Leistungen für Asylbewerber	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	EUR	EUR	EUR
<u>Erträge</u>			
Monatliche pauschalierte Landeszuweisung nach § 4 FlüAG	700.000	1.460.000	1.563.000
Ausgleichszahlungen für geduldete Personen	150.000	150.000	36.000
Integrationspauschalen nach § 17 TIntG	50.000	36.000	6.000
Rückforderungen von Leistungen	50.000	50.000	50.000
Summe Erträge	950.000	1.696.000	1.655.000
<u>Aufwendungen</u>			
Leistungen zum Lebensunterhalt	2.100.000	2.100.000	1.594.000
Krankenhilfeleistungen	600.000	600.000	321.000
Integrationsmaßnahmen	100.000	100.000	60.000
Summe Aufwendungen	2.800.000	2.800.000	1.975.000
Saldo	- 1.850.000	- 1.004.000	- 320.000

Asyl- und Flüchtlingsunterkünfte	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	EUR	EUR	EUR
<u>Erträge</u>			
Benutzungsgebühren	800.000	850.000	456.000
Zuweisungen Bund	146.330	0	0
Zuweisungen Land	758.430	0	0
Summe Erträge	1.704.760	850.000	456.000
<u>Aufwendungen</u>			
Instandhaltung, Miete Flüchtlingsunterkünfte	904.760	0	1.205.040
Aufwendungen des Zentralen Gebäudemanagements (PG 3303)	186.700	380.749	91.200

Summe Aufwendungen	1.236.460	380.749	1.296.240
Saldo	468.300	469.251	840.240

Mit dem geplanten „Leistungsrechtsanpassungsgesetz“ sollen ukrainische Geflüchtete, die nach dem 01.04.2025 in die Bundesrepublik eingereist sind, nicht mehr „Bürgergeld“ erhalten, sondern Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz. Das Gesetz liegt zurzeit als Referentenentwurf vor. Nach vorläufigen internen Erhebungen handelt es sich um acht Personen, die unter das Gesetz fallen könnten (Stand 12/2025). Die prognostizierte Personenzahl ist bei der Budgetplanung berücksichtigt.

Kinder-, Jugend und Familienhilfe

KiBiz-Finanzierung

Die KiBiz-Finanzierung ist im Kinderbildungsgesetz NRW (KiBiz) geregelt.

Für den Betrieb einer Kindertageseinrichtung sind unterschiedliche Aufwendungen zu leisten. Neben Personalaufwendungen sind insbesondere Bewirtschaftungs- und Instandsetzungsaufwendungen sowie Betriebsmittel bereit zu stellen.

Die Finanzierung dieser Aufwendungen werden je nach Trägerart (Elterninitiative, freier Träger, Kirche, Kommune) unterschiedlich gefördert. Neben den Eigenanteilen der jeweiligen Träger werden durch das Landesjugendamt Kindpauschalen gewährt. Diese richten sich nach dem Betreuungsumfang (25 Std., 35 Std., 45 Std.) und der jeweiligen Gruppenform. Daneben werden spezielle Zuschüsse durch das Landesjugendamt wie z. B. für Miete, Qualifizierung, und Elternbeitragsausgleich gewährt.

Ein weiterer Finanzierungsbaustein der Kitas ist der Zuschuss über das Jugendamt, welcher sich prozentual an den Kindpauschalen orientiert.

Insgesamt entstehen im Haushaltsjahr Aufwendungen in Höhe von rund 18,97 Mio. €. Dem gegenüber stehen Erträge in Höhe von rund 10,6 Mio. €. Hierin enthalten sind auch einmalige Erträge und Aufwendungen z. B. durch die Kitahelfer*innenprogramm.

Das Land fördert die bestehenden Betreuungsplätze im Bereich der Kindertagesstätten und der Kindertagespflege. Die sogenannten Kindpauschalen werden jedes Jahr um eine Indizierungsrate erhöht, um die gestiegenen Kosten (u. a. im Personalbereich und Sachkosten) abzufedern. Hiermit ist die Finanzierung der Betreuungsplätze aber weiterhin nicht auskömmlich.

Das Ministerium für Kinder, Jugend, Familie, Gleichstellung, Flucht und Integration hat im Dezember 2025 den bereits seit längerem angekündigten Entwurf eines Gesetzes zur Änderung des KiBiz vorgelegt. Zuvor hat die Landesregierung bereits gemeinsam mit Kommunalverbänden, freien und kirchlichen Trägern ein Eckpunktepapier vereinbart, welches den gemeinsamen Weg hin zu einer Reform für mehr Verlässlichkeit und Stabilität in der Kindertagesbetreuung bekräftigt.

Der Gesetzesentwurf sieht unter anderem eine mit mindestens 50 Mio. € jährlich unterlegte Personaloffensive und eine dauerhafte Finanzstabilisierung des Systems der frühkindlichen Bildung vor. Dafür erhöht das Land die Grundfinanzierung der Träger ab 01.08.2027 um jährlich zusätzlich 200 Mio. €, bis die Finanzierung der Kindertagesbetreuung in Nordrhein-Westfalen grundständig auf neue Füße gestellt wird. Für das am 01.08.2026 beginnende Kita-Jahr werden gemäß der Vereinbarung im Eckpunktepapier unabhängig davon zusätzlich 200 Mio. € pauschal als freiwillige Leistung bereitgestellt. Darüber hinaus stellt das Land zusätzlich insgesamt 1,5 Mrd. € für Investitionen zur Verfügung.

Das Land hat das Kitahelfer*innen-Programm zuletzt über den 31.12.2023 hinaus gesichert. Das Programm wird mindestens zum Jahr 2029 fortgeführt. In allen städtischen Kindertageseinrichtungen werden Kitahelfer*innen eingesetzt. Der hierdurch entstehende Personalaufwand wird durch das Programm refinanziert.

Unbegleitete minderjährige Flüchtlinge (Umas)

Seit 2023 werden der Stadt Sundern wieder vermehrt Umas zugewiesen. Die Zuweisungszahlen steigen stetig an. Die durch die Unterbringung und die notwendige sozialfachliche Betreuung der minderjährigen Flüchtlinge entstehenden Kosten werden durch den Landschaftsverband erstattet. Zusätzlich wird durch den Landschaftsverband eine Verwaltungskostenpauschale je Fall gezahlt. Damit ist eine 100%ige Refinanzierung der Kosten sichergestellt.

Ambulante und stationäre Betreuung im Bereich des Jugendamtes

Die Kosten der ambulanten und stationären Betreuung von Kinder, Jugendlichen und jungen Erwachsenen steigen an. Grund dafür ist, dass die freien Träger der Jugendhilfe welche die Leistungen erbringen, die

bestehenden Entgeltvereinbarungen aufgrund gestiegener Personal- und Sachkosten deutlich angepasst haben. Es ist in den folgenden Jahren mit weiter steigenden Preisen in diesem Bereich zu rechnen.

Im Bereich der ambulanten Hilfen werden frühzeitig und präventiv Betreuungs- und Unterstützungsangebote für die Familien bereitgestellt. In der SGB VIII-Reform ist dies deutlich hervorgehoben worden. Ebenfalls ist die Nachbetreuung der jungen Volljährigen gesetzlich neu geregelt und ein längerer Zeitraum der Betreuung vorgesehen.

Zudem ist die Anzahl der Meldungen „häusliche Gewalt und Kindeswohlgefährdung“ gestiegen. Durch die Gespräche mit den Familien und Bedarfsermittlung hinsichtlich der Meldungen ergeben sich häufiger ambulante Hilfen zur Erziehung.

SGB VIII-Reform

Aufgrund der anstehenden SGB VIII-Reform werden Aufgaben der Landschaftsverbände auf die Kommunen übertragen. Um diese Aufgaben bewältigen zu können, müssen zusätzliche Stellen (z. B. Verfahrenslotsen) geschaffen werden. Die komplette Umsetzung soll bis 2030 abgeschlossen sein.

Ab 2028 wird das Jugendamt für alle Kinder mit Beeinträchtigungen zuständig, bisher bearbeitet das Jugendamt nur Anträge hinsichtlich der Kinder mit einer drohenden seelischen Behinderung. Demnächst sind die Anträge für Kinder mit körperlichen und geistigen Einschränkungen ebenfalls zu bearbeiten. Der Verfahrenslotse ist für den Übergang zur großen Lösung zuständig und für die Beratung der Familien im Bereich Unterstützung und Beratung hinsichtlich der Beeinträchtigungen.

Des Weiteren werden Stellen im Bereich:

- Kinderschutzkoordinationsstelle: nach dem Landeskinderschutzgesetz NRW (Teilfinanzierung),
- Schulsozialarbeit §13 SGB VIII (Teilrefinanzierung zwei vorhandener Stellen + eine neue Stelle) sowie
- Vormundschaften

notwendig.

Durch die Vormundschaftsreform 2023 musste eine Fachstelle zur Koordinierung der Vormundschaften geschaffen werden. Hier erfolgt eine Kooperation mit der Stadt Arnsberg. Gleichzeitig ist der Ausbau der Durchführung/Betreuung durch einen Vormund notwendig: Durch die Zuweisungen der unbegleiteten minderjährigen Flüchtlinge steigen die Zahlen der Einrichtung der Vormundschaften und dadurch auch der Bedarf an Stellenanteilen im Bereich der Vormundschaften. Zudem ist der Anteil der Eltern mit fehlender oder eingeschränkter Erziehungsfähigkeit gewachsen. Die Aufgaben übernimmt dann ein Vormund.

Bau einer neuen Jugendeinrichtung

Bereits seit dem Jahr 2022 wird die Idee verfolgt, die Jugendarbeit „unter einem Dach“ nezugestalten. Hierzu hatte das Jugendamt den Entwurf eines Konzeptes für ein „Jugendcafé Gammon 2.0“ erstellt und dem Jugendhilfeausschuss vorgestellt. Da das bislang genutzte Gebäude am früheren Bahnhof Sundern nur bedingt die Anforderungen für die Jugendarbeit erfüllt, wurde dem Jugendhilfeausschuss im März 2023 ein potenzieller Standort für ein „Haus der Jugend“ in Sundern vorgestellt.

In der Sitzung des Rates am 24.6.2025 wurden auf Empfehlung des Ausschusses für Planung und Nachhaltigkeit sowie des Jugendhilfeausschusses die im Haushalt 2025 mit einem Sperrvermerk vorgesehenen Mittel für den Bau einer neuen Jugendeinrichtung in Sundern freigegeben.

Die Realisierung des Projektes ist für das Jahr 2026 geplant. Das Projekt wird unterstützt durch ein finanzielles Engagement der Initiative Sunderner Unternehmen (einsU) sowie durch Spenden.

Sportförderung

Sanierung der Dreifachsporthalle

Der Bund hat im Oktober 2025 ein neues Förderprogramm „Sanierung kommunaler Sportstätten“ aufgelegt, mit dem überjährige investive Projekte der Kommunen für Sportstätten mit besonderer regionaler oder überregionaler Bedeutung gefördert werden sollen. Für den Projektauftrag 2025/2026 stehen Bundesmittel in Höhe von 333 Mio. € zur Verfügung.

Der Projektauftrag zielt auf die Sanierung bestehender Sportanlagen. Dazu gehört auch der Einbezug von Maßnahmen zur Erhöhung der Barrierefreiheit. In diesem Sinne sind Bestandsgebäude und Bestandsfreianlagen grundsätzlich zu erhalten. Der Projektauftrag wird in einem zweistufigen Verfahren umgesetzt. Zunächst werden in einem Interessenbekundungsverfahren Projektskizzen eingereicht, aus denen der Haushaltsausschuss des Deutschen Bundestages die Projektauswahl vornimmt. Anschließend findet nach Aufforderung in der zweiten Phase die formale Antragstellung für die Förderung des Projektes statt.

Die Stadt Sundern plant, ihr Interesse an dieser Förderung bis spätestens zum 15.01.2026 zu bekunden und als Projektskizze die Sanierung der Dreifachsporthalle am Schulzentrum vorzulegen.

Die Zuwendung erfolgt durch einen nicht rückzahlbaren Zuschuss als Projektförderung in Form der Festbetragsfinanzierung. Die Bundesförderung bewegt sich dabei in einem Rahmen von mind. 250.000 € bis max. 8 Mio. €. Die Projekte müssen in jedem Fall von den Kommunen mitfinanziert werden. Der Bund beteiligt sich mit bis zu 45 % an den zuwendungsfähigen Gesamtausgaben, sodass der Eigenanteil der Kommunen mind. 55 % beträgt. Bei nachgewiesener kommunaler Haushaltsnotlage beteiligt sich der Bund abweichend mit bis zu 75 %. Dritte können in die Finanzierung einbezogen werden. Maßgeblich ist dabei die Unterscheidung zwischen Mitteln beteiligter oder unbeteiligter Dritter.

Allgemeine Finanzwirtschaft

Sondervermögen Infrastruktur und Klimaneutralität (SVIK) und NRW-Plan

Der Bundestag hat im September 2025 rückwirkend zum 01.01.2025 die Einrichtung eines mit 500 Mrd. € ausgestatteten Sondervermögens für Infrastruktur und Klimaneutralität beschlossen. Dieses Sondervermögen soll einen Modernisierungsschub durch ein großes Investitionspaket zur Behebung von Defiziten im Bereich der öffentlichen Infrastruktur ermöglichen. Ziel ist es, den Wohlstand zu sichern und mit mehr Wachstum die Wettbewerbsfähigkeit des Standorts Deutschland zu stärken.

100 Mrd. € fließen an die Länder und Kommunen. Die Mittel aus dem Sondervermögen können innerhalb einer Laufzeit von zwölf Jahren bewilligt werden. Das als rechtliche Grundlage dienende „Gesetz zur Finanzierung von Infrastrukturinvestitionen von Ländern und Kommunen (Länder-und-Kommunal-Infrastrukturfinanzierungsgesetz - LuKIFG)“ wurde am 20.10.2025 erlassen (BGBl. 2025 I Nr. 246) und gilt bis zum 31.12.2050.

Vom NRW-Anteil der Mittel des Bundessondervermögens (rd. 21,1 Mrd. €) werden 60 % (rd. 12,7 Mrd. €) an die Kommunen weitergegeben. Davon werden 2,7 Mrd. € über sachspezifische Förderprogramme weitergereicht und die übrigen 10,0 Mrd. € pauschal zugewiesen und interkommunal nach folgenden Kriterien verteilt:

80 % nach Einwohneranteil, 10 % nach Flächenanteil und 10 % nach dem Anteil am Durchschnitt der Schlüsselzuweisungen der Jahre 2021 – 2025. Vom danach ermittelten Anteil aller kreisangehörigen Städte und Gemeinden werden 20 % für die Kreise reserviert und dort separat verteilt.

Das Land Nordrhein-Westfalen hat für die Verteilung der 10 Mrd. € einen eigenen „Nordrhein-Westfalen-Plan für gute Infrastruktur“ entwickelt und mit den eigenen Zielen verknüpft.

Der klare Investitionsschwerpunkt soll nach diesem Plan im Bereich Bildung und Betreuung liegen. 5 Mrd. € sollen für Kitas, Schulen und den Ganzttag verwendet werden und 2 Mrd. € für die (energetische) Sanierung von bestehenden kommunalen Liegenschaften und Klimaschutzmaßnahmen. Außerdem können die pauschalen Mittel für Verkehrsinfrastruktur (Straßen, Brücken, Radwege), ÖPNV-Infrastruktur, Digitalisierung, Sport, öffentliche Sicherheit und Krisenresilienz verwendet werden.

Nach einer Veröffentlichung des Kommunalministeriums NRW im Oktober 2025 wird die Stadt Sundern **14.392.578,78 €** als ihren kommunalen Anteil aus dem Paket erhalten.

Zwar fehlen noch die näheren Ausführungsbestimmungen und ein Grundsatzbeschluss des Rates, wofür die Mittel eingesetzt werden. Im Entwurf des Haushaltes 2026 werden die Mittel aber bereits unter Vorbehalt in der mittelfristigen Planung berücksichtigt und dem Neubau der Realschule zugeordnet.

Windpark

Seit 2025 befindet sich der Windpark auf der Waldeshöhe im Bereich Hagen und Wildewiese im Bau. Hierzu wurde am 12.12.2024 eine Kooperationsvereinbarung zwischen dem Stadtwerkeverbund Trianel, der Stadt Sundern und deren Tochtergesellschaft Sundern ENERGIE GmbH abgeschlossen. Der Sundern ENERGIE GmbH wurde eine Option eingeräumt, mit geplanter Inbetriebnahme des Windparks im 3. Quartal 2026 drei der zwölf Windenergieanlagen übernehmen zu können.

Für den von der Stadt Sundern zu erbringenden Kommanditanteil der den Anlagen zugeordneten Zweckgesellschaft (SPV) „Sundern ENERGIE Windpark I GmbH & Co. KG“ sind im Haushaltsplan 2,6 Mio. € für das Jahr 2026 eingeplant (AObj. 12103011).

2.5 Erläuterungen zum Haushaltsplan 2026

2.5.1 Eckdaten

In der Haushaltssatzung 2026 werden im **Ergebnisplan** festgesetzt:

der Gesamtbetrag der Erträge auf	82.080.920 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	96.533.708 €
abzüglich globaler Minderaufwand (2 %) von	1.910.874 €
somit auf	94.622.834 €
ergibt ein Ergebnis von	- 12.541.914 €

Der Haushalt weist einen Fehlbedarf von 12.541.914 € aus, der zu einer Verringerung des Eigenkapitals führt. Das Defizit des Haushaltes der Stadt Sundern erreicht damit erneut einen zweistelligen Millionenbetrag.

Im **Finanzplan** werden festgesetzt:

<u>aus laufender Verwaltungstätigkeit:</u>	
der Gesamtbetrag der Einzahlungen auf	78.416.940 €
der Gesamtbetrag der Auszahlungen auf	89.763.138 €
<i>nachrichtlich: Globaler Minderaufwand von</i>	<i>1.910.874 €</i>
ergibt einen Saldo von	- 11.346.198 €
<u>aus der Investitionstätigkeit</u>	
der Gesamtbetrag der Einzahlungen auf	9.158.935 €
der Gesamtbetrag der Auszahlungen auf	17.124.830 €
ergibt einen Saldo von	- 7.965.895 €
<u>aus der Finanzierungstätigkeit</u>	
der Gesamtbetrag der Einzahlungen auf	40.000.000 €
der Gesamtbetrag der Auszahlungen auf	11.762.000 €
ergibt einen Saldo von	+ 28.238.000 €

Es ergibt sich somit bereits ein negativer Saldo aus der laufenden Verwaltungstätigkeit, der sich mit einem erhöhten Bedarf an Liquidität in der Stadtkasse und der Aufnahme neuer Kredite zur Liquiditätssicherung bemerkbar machen wird.

In der Haushaltssatzung 2026 wird der Höchstbetrag der Kredite, die zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen, auf 30.000.000 € festgesetzt.

Der negative Saldo aus der Investitionstätigkeit ist durch Investitionskredite auszugleichen. Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahmen für Investitionen erforderlich ist, wird daher in der Haushaltssatzung 2026 auf 18.000.000 € (im Haushaltsjahr 2025: 9.500.000 €) festgesetzt.

Die Kreditermächtigung in der Haushaltssatzung für Investitionen gilt gem. § 86 Abs. 2 GO NRW bis zum Ende des auf das Haushaltsjahr folgenden Jahres und, wenn die Haushaltssatzung für das übernächste Jahr nicht rechtzeitig öffentlich bekannt gemacht wird, bis zum Erlass dieser Haushaltssatzung. Insoweit gilt die Kreditermächtigung für Investitionen aus dem Haushaltsjahr 2025 noch mindestens bis zum 31.12.2026.

Die Finanzierungstätigkeit spiegelt im Wesentlichen die Zuflüsse aus der Aufnahme und Tilgung von (kurzfristigen) Krediten zur Liquiditätssicherung und (langfristigen) Krediten für Investitionen wider.

In der mittelfristigen Ergebnisplanung ist keine wesentliche Verbesserung der finanziellen Situation zu erwarten. Auch in den Jahren 2027 bis 2029 übersteigen die Aufwendungen die Erträge deutlich.

	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
Gesamtbetrag der Erträge	84.246.030	86.209.660	88.547.970
Gesamtbetrag der Aufwendungen	97.499.761	97.988.874	100.360.745
abzüglich globaler Minderaufwand (2 %)	1.915.795	1.911.297	1.949.314
somit	95.583.966	96.077.577	98.411.431
Ergebnis (Fehlbedarf)	- 11.337.936	- 9.867.917	- 9.863.461

Durch die sich abzeichnenden Jahresfehlbedarfe tritt ein Verzehr des Eigenkapitals ein.

Der Ausgleich des Fehlbedarfs 2026 soll mit 6.465.793 € durch eine Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt und im Übrigen der verbleibende Jahresfehlbetrag mit 6.076.121 € vorgetragen werden. Hierdurch bedarf der Haushalt 2026 nach § 75 Abs. 4 GO NRW einer **Genehmigung durch die Aufsichtsbehörde**.

In den Haushaltsjahren 2027, 2028 und 2029 müssen ebenfalls die Verluste in die Folgejahre vorgetragen werden. Dies ist bis zu drei Jahre lang möglich.

Der Vortrag aus dem Haushaltsjahr 2026 ist in 2029 auszugleichen.

Die kumulierten und nicht ausgeglichenen Verluste summieren sich in der mittelfristigen Planung bis 2029 auf insgesamt 31.069.314 €. Gleichwohl löst dieser Eigenkapitalverzehr keine Pflicht zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes nach § 76 GO NRW aus, da keine Verringerung der allgemeinen Rücklage im Sinne der Ziffern 1 und 2 dargestellt wird. Es muss trotzdem allen Entscheidern klar sein, dass die in der mittelfristigen Ergebnisplanung dargestellten Jahresergebnisse so nicht eintreten dürfen, wenn eine Überschuldung nicht eintreten soll. Insoweit wird auf die Ausführungen zur Konsolidierung des Haushaltes unter Ziffer 2.10 des Vorberichtes verwiesen.

Nachfolgend werden die wesentlichen Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen im Haushaltsjahr 2026 sowie in der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung für die Jahre 2027 – 2029 erläutert.

2.5.2 Erträge

2.5.2.1 Steuern und ähnliche Abgaben (BAB-Zeile 1)

Ergebnisse des Arbeitskreises „Steuerschätzungen“

Der Arbeitskreis „Steuerschätzungen“ hat in seiner 169. Sitzung vom 21. – 23.10.2025 in Berlin (Herbstsitzung) Aussagen zur erwarteten Entwicklung der Steuereinnahmen getroffen. Der Steuerschätzung lagen die gesamtwirtschaftlichen Eckwerte der Herbstprojektion 2025 der Bundesregierung zugrunde. Im Vergleich zu den in der Frühjahrsschätzung prognostizierten Wachstumsrückgängen wurden die Steuerschätzung wieder leicht nach oben korrigiert. Insgesamt liegen die aktuellen Prognosen im Vergleich zur Mai-Steuerschätzung für Bund Länder und Gemeinden zusammen in den Jahren 2025 bis einschließlich 2029 um insgesamt 39,1 Mrd. € höher. Allerdings liegen die aktuellen Wachstumsprognosen immer noch unter denjenigen der Herbst-Steuerschätzung 2024, die um 47,6 Mrd. € höher lag. Wie üblich erfasst die Steuerschätzung nur bereits beschlossene Gesetze. Nicht berücksichtigt sind im parlamentarischen Verfahren befindliche Gesetzesvorhaben, etwa der Entwurf eines Steueränderungsgesetzes 2025, das kommunale Mindereinnahmen von knapp über einer Milliarde Euro erwarten lässt.

Nach den Ergebnissen des Arbeitskreises fallen die Steuereinnahmen in 2025 mit insgesamt 990,7 Mrd. € höher als im Vorjahr aus (2024: 947,7 Mrd. €). Im Vergleich zur Mai-Schätzung ist die Prognose um 11,0 Mrd. € gestiegen.

Die diesjährige Herbst-Steuerschätzung liegt mit ihren Einnahmeerwartungen zwischen der letztjährigen Herbst-Steuerschätzung und der diesjährigen Mai-Steuerschätzung. Bis zum Jahr 2029 wird zwar ein weiterhin kontinuierlicher Anstieg auf 1.115,9 Mrd. € erwartet, im Herbst des Vorjahres wurde dieser Wert jedoch noch mit 1.133,8 Mrd. € erwartet.

Im Jahresvergleich mit der Steuerschätzung aus Oktober 2024 gehen die prognostizierten Einnahmen des **Bundes** für die Jahre 2025 bis einschließlich 2029 um - 33,3 Mrd. € immer noch deutlich zurück.

Die geringsten Mindereinnahmen treffen im Jahresvergleich die **Länder** (insgesamt - 2,1 Mrd. €).

Die **Gemeinden** haben insgesamt - 12,2 Mrd. € weniger zu erwarten als noch vor einem Jahr geschätzt. Diese Rückgänge verteilen sich mit - 1,7 Mrd. € auf 2025, - 3,1 Mrd. € auf 2026, - 2,4 Mrd. € auf 2027, - 2,5 Mrd. € auf 2028 und - 2,5 Mrd. € auf 2029 und ergeben damit ein unverändert beunruhigendes Bild ab.

Nach der aktuellen Steuerschätzung stagniert die **Gewerbsteuer** (brutto) in diesem Jahr bei voraussichtlich 75,25 Mrd. €. Für die kommenden Jahre wird von einem mäßigen Wachstum ausgegangen (2026: 77,85 Mrd. €; 2027: 79,45 Mrd. €; 2028: 81,1 Mrd. €). In den Jahren 2029 (+ 5,6 %) und 2030 (+ 6,2 %) zieht die Entwicklung wieder spürbar an, was aber vor allem auf den Wegfall aufkommensmindernder Wirkungen des Investitionsboosters zurückzuführen ist.

Der **Gemeindeanteil an der Einkommensteuer** steigt in diesem Jahr weiter deutlich um + 6,4 % auf voraussichtlich 54,13 Mrd. € an und wird theoretisch auch in den kommenden Jahren nach der aktuellen Prognose weiter ansteigen (2026 56,2 Mrd. €, 2027 58,88 Mrd. €, 2028 61,4 Mrd. €). Mit einer Anpassung des Einkommensteuertarifs zur Berücksichtigung der Inflationswirkungen ist in den kommenden jedoch zu rechnen, sodass die Steigerungsraten zumindest ab dem Jahr 2026 wohl geringer ausfallen werden.

Der **Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer** wächst und fällt in den kommenden Jahren erratisch (Spannbreite von - 22,1 % und + 23,1 %), was an den Kompensationsleistungen des Bundes aufgrund der Mindereinnahmen bei der Gewerbesteuer infolge des sog. Investitionsboosters liegt. Grundsätzlich geht der AK Steuerschätzungen von einem jährlichen und beständigen Wachstum von + 2,7 und + 3,7 % aus. Dass das gemeindliche Wachstum auch bei Herausrechnung der Kompensationszahlungen niedriger ausfällt, liegt daran, dass ein Teil des gemeindlichen Anteils an der Umsatzsteuer Festbeträge sind.

Der AK Steuerschätzungen weist die **Grundsteuer B** gemeinsam mit der Grundsteuer C aus. Für das laufende Jahr wird von einem Aufkommen in Höhe von rund 15,85 Mrd. € ausgegangen (+ 1,4 %). Aktuelle Kassenzahlen wurden für die Schätzung nicht berücksichtigt. Vielmehr ist der Arbeitskreis der Überlegung gefolgt, dass die Städte und Gemeinden im Durchschnitt die Hebesätze so gewählt haben, dass das Vorjahresaufkommen gut erreicht wird und dass anfängliche Verzögerungen beim Veranlagungsprozess bis zum Ende des Jahres aufgeholt werden. Für die kommenden Jahre wird eine Wachstumsrate von + 1,3 % angenommen.

Die sonstigen Gemeindesteuern entwickeln sich voraussichtlich in diesem Jahr noch einmal kräftig (+ 6,8 %) auf 2,02 Mrd. €. Für die Folgejahre werden Steigerungsraten zwischen + 1,0 bis + 2,0 % angenommen.

Erwartet wird seitens der Gemeinden, dass die Bundesregierung die aufgrund des sog. Investitionsboosters zu erwartenden eigenen steuerlichen Mindereinnahmen von insgesamt 13,539 Mrd. € in den Jahre 2025 - 2029 durch einen höheren Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer kompensiert wird. Dazu muss jedoch zunächst noch das Finanzausgleichsgesetz des Bundes (FAG) angepasst werden.

Berücksichtigung der Orientierungsdaten

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 2026 – 2029 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 25.08.2025, Az. 304- 55.40.05.01-000001-2025-0006743) geplant. Die Orientierungsdaten stützen sich im Wesentlichen auf die Ergebnisse des Arbeitskreises „Steuerschätzungen“ vom Mai 2025. Zudem berücksichtigen sie die Entwicklungen des Landeshaushaltes und des kommunalen Finanzausgleichs.

Das Ministerium weist ausdrücklich darauf hin, dass die Orientierungsdaten nur Durchschnittswerte für die Gemeinden und Gemeindeverbände liefern und deshalb lediglich Anhaltspunkte für die individuelle Finanzplanung sind. Jede Kommune ist verpflichtet, unter Berücksichtigung der örtlichen Besonderheiten die für ihre Planung zutreffenden Einzelwerte zu ermitteln. Es ist von den Orientierungsdaten abzuweichen, wenn die individuellen Gegebenheiten vor Ort dies erfordern.

Obwohl die Herbst-Steuerschätzung aktuellere, d.h. etwas optimistischere Prognosedaten liefert, werden die Orientierungsdaten unverändert für die Haushaltsplanung 2026 übernommen.

Die Orientierungsdaten gehen von folgenden prozentualen Entwicklungen aus:

	2026	2027	2028	2029
Gewerbsteuer (brutto)	+ 5,4 %	+ 3,3 %	+ 3,0 %	+ 2,7 %
Grundsteuer A und B	+ 1,3 %	+ 1,3 %	+ 1,3 %	+ 1,3 %
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	+ 3,2 %	+ 5,3 %	+ 4,9 %	+ 4,5 %
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	+ 2,6 %	+ 2,3 %	+ 2,5 %	+ 2,2 %

Grundsteuer A und B

Zum 01.01.2025 musste die Grundsteuerreform umgesetzt werden. Der Rat der Stadt Sundern hat in seiner Sitzung am 18.12.2024 einstimmig bei einer Enthaltung beschlossen, zur Reduzierung der Wohnnebenkosten für das Jahr 2025 differenzierte Hebesätze der Grundsteuer B für Wohngrundstücke (Grundsteuer B1) und Nichtwohngrundstücke (Grundsteuer B2) zu erheben. Dabei wurde auf das am 04.07.2024 vom Landtag beschlossene „Nordrhein-Westfalens Grundsteuerhebesatzgesetz (NWGrStHsG)“ zurückgegriffen, das den Kommunen ein Wahlrecht eingeräumt, einen zusammengefassten oder einen gesplitteten Hebesatz der Grundsteuer B für Nichtwohngrundstücke und Wohngrundstücke festsetzen zu können. Rechtliche Zweifel bei der Umsetzung der Splittung, die vor allem vom StGB NRW geäußert wurden, konnten seinerzeit jedoch nicht endgültig ausgeräumt werden.

Um die zugesagte Aufkommensneutralität darzustellen, wurde auf die von der Finanzverwaltung und IT.NRW ermittelten aufkommensneutrale Hebesätze zurückgegriffen.

Die Hebesätze für die Grundsteuer sind im Rahmen der Hebesatzsatzung vom 19.12.2024 wie folgt festgesetzt worden:

Grundsteuer A für Betriebe der Land- und Forstwirtschaft	237 %
Grundsteuer B1 für die bebauten Grundstücke, die gemäß § 250 Absatz 2 des Bewertungsgesetzes im Ertragswertverfahren zu bewerten sind (Wohngrundstücke)	686 %
Grundsteuer B2 für die unbebauten Grundstücke (§ 247 des Bewertungsgesetzes) und bebauten Grundstücke, die gemäß § 250 Absatz 3 des Bewertungsgesetzes im Sachwertverfahren zu bewerten sind (Nichtwohngrundstücke)	1243 %

Aus den nachfolgenden Tabellen sind die Hebesätze für die Grundsteuern im Vergleich mit den anderen Städten und Gemeinden im Hochsauerlandkreis (soweit bekannt und tlw. lt. Entwurf der Haushaltssatzungen) sowie mit dem Landesdurchschnitt und dem fiktiven Hebesatz ersichtlich.

Steuerhebesätze ab 2025 Stand: 09.12.2025		
Grundsteuer A		
Städte/ Gemeinden im HSK		
	2025	2026
	v.H.	
Arnsberg	309	
Bestwig	192	192
Brilon	234	
Eslohe	145	
Hallenberg	127	
Marsberg	222	222
Medebach	116	125
Meschede	155	155
Olsberg	203	
Schmallenberg	130	130
Sundern	237	237
Winterberg	190	
Durchschnittswert HSK	188	
Fiktiver Hebesatz	345	
Hebesatzdurchschnitt in NRW (Landesbetrieb IT.NRW Gewogene Durchschnittsbesätze der Realsteuerarten, kreisangehörige Gemeinden, 25.000 - 60.000 Ewo, Stand: 30.06.2025)	417	

Steuerhebesätze ab 2025 Stand: 09.12.2025						
Grundsteuer B						
Städte/ Gemeinden im HSK						
	2025			2026		
	B	B1	B2	B	B1	B2
	v.H.					
Arnsberg		649	918			
Bestwig		548	1120		548	1120
Brilon		550	960			
Eslohe	643					
Hallenberg		517	1034			
Marsberg	673			673		
Medebach		505	1010		536	1072
Meschede	575			575		
Olsberg		565	1130			
Schmallenberg	530			530		
Sundern		686	1243		686	1243
Winterberg		490	915			
Durchschnittswert HSK	605	564	1041			
Fiktiver Hebesatz	639					
Hebesatzdurchschnitt in NRW (Landesbetrieb IT.NRW Gewogene Durchschnittsbesätze der Realsteuerarten, kreisangehörige Gemeinden, 25.000 - 60.000 Ewo, Stand: 30.09.2023)	729	671	1211			

Zwischenzeitlich konnte die Aufkommensneutralität nach Umsetzung der Grundsteuerreform nachgewiesen werden. Gleichwohl liegt das tatsächliche Aufkommen insgesamt und insbesondere im Bereich der Nichtwohngrundstücke hinter den bei der Erstellung des Haushaltes 2025 erwarteten Ansätzen zurück. Eine entsprechende Korrektur wird daher in der Haushaltsplanung für 2026 vorgenommen. Für die Folgejahre werden die Orientierungsdaten genutzt.

Über das Grundsteueraufkommen wird auch weiterhin der Winterdienst in der Stadt Sundern finanziert.

Die Verwaltung schlägt zunächst für das Jahr 2026 keine Veränderung der Hebesätze vor. Da die Beschlussfassung über die Haushaltssatzung, die grundsätzlich auch die Festsetzung der Hebesätze der Realsteuern umfasst, erneut erst nach Versand der Steuerbescheide erfolgen wird, wird nochmals der Erlass eine Hebesatzsatzung mit differenzierten Hebesätzen für das Haushaltsjahr 2026 vorbereitet.

Ein zwischenzeitlich am 04.12.2025 vom Verwaltungsgericht Gelsenkirchen verkündetes, jedoch noch nicht rechtskräftiges Urteil, versetzt nunmehr die Kommunen in NRW, die auf das NWGrStHsG vertraut haben, in Sorge. Das Gericht führt aus, dass die von den Städten Bochum, Essen, Dortmund und Gelsenkirchen festgelegten höheren Hebesätze zur Bestimmung der Grundsteuer für in der jeweiligen Gemeinde liegende Nichtwohngrundstücke gegen den verfassungsrechtlichen Grundsatz der Steuergerechtigkeit verstoßen (Aktenzeichen Essen: 5 K 2074/25, Bochum: 5 K 3234/25, Dortmund: 5 K 3699/25, Gelsenkirchen: 5 K 5238/25).

Da die Kammer des Verwaltungsgerichtes Gelsenkirchen die Berufung beim Oberverwaltungsgericht für das Land NRW und die Sprungrevision beim Bundesverwaltungsgericht zugelassen hat, wird dringend eine Entscheidung erwartet, um kurzfristig eine Rechtssicherheit für die im Januar 2026 zu erlassenden Steuerbescheide 2026 erlangen zu können.

Unabhängig von der weiteren Entwicklung werden in der Haushaltsplanung 2026 die Ansätze für die Erträge aus der Grundsteuer wie folgt berücksichtigt:

	Erg. 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Grundsteuer A	137.600	105.000	101.000	102.300	103.600	104.900
Grundsteuer B	6.119.289					
Grundsteuer B 1 Wohngrundstücke		3.857.400	3.875.000	3.925.000	3.976.000	4.028.000
Grundsteuer B 2 Nichtwohngrundstücke		2.571.600	2.348.000	2.379.000	2.410.000	2.441.000

Gewerbesteuer

Entscheidend für das Aufkommen der Gewerbesteuer in Sundern ist die wirtschaftliche Entwicklung der heimischen Unternehmen und deren Möglichkeiten zur Steuergestaltung. Schon vor den zuletzt multiplen Krisenjahren unterlag die Gewerbesteuer sehr starken Schwankungen, so dass die Steuerprognosen immer nur unter erheblichen Unsicherheiten getroffen werden können. Auch wenn die Prognosen des Arbeitskreises „Steuerschätzungen“ und die Orientierungsdaten für die Haushaltsplanung insgesamt von weiter steigenden Einnahmen aus der Gewerbesteuer in Deutschland ausgehen, ist das örtliche Aufkommen stark von der individuellen Branchenstruktur und Auftragslage der Unternehmen abhängig.

Der IHK-Konjunkturklimaindex für Südwestfalen stagniert auf einem schwachen Niveau. Nach einem leichten Anstieg im Frühjahr sinkt der Klimaindex im Herbst 2025 von 88 auf 87 Punkte und bleibt damit nahezu unverändert. Damit liegt das Konjunkturklima weiterhin spürbar unter der Wachstumsschwelle von 100 Punkten. Im Vergleich zum Herbst des Vorjahres schlägt zwar ein Zuwachs von neun Punkten zu Buche, laut IHK kann von einer nachhaltigen Erholung jedoch keine Rede sein – das Niveau bleibt insgesamt äußerst verhalten. Nur 17 % der Unternehmen sprechen im Herbst 2025 von einer guten Geschäftslage, 34 % von einer schlechten, so dass nunmehr bereits seit zwei Jahren die schlechten Meldungen überwiegen. Eine spürbare Trendwende ist nicht in Sicht. Gleichwohl geben die südwestfälischen Betriebe laut IHK die Hoffnung auf Erholung nicht auf. Seit jetzt mittlerweile mehr als drei Jahren sind die Zukunftserwartungen jedoch überwiegend von Pessimismus geprägt, was eine historisch lange Durststrecke darstellt.

Standort- oder Teilverlagerungen bleiben im Fokus. 14 % der Unternehmen denken derzeit konkret darüber nach. Mit 20 % bleibt der Anteil in der Industrie am größten. Die Beschäftigungs- und Investitionsabsichten verschlechtern sich nach kleinen Lichtblicken wieder. Besonders dramatisch bleibt die Situation in der Industrie. Kein anderer Wirtschaftszweig bewertet die Lage derart schlecht. Zudem belastet die anhaltend schwache private Konsumlaune weite Teile der Wirtschaft.

Diese Einschätzung lässt erwarten, dass die aus den Steuerschätzungen entwickelten Trends für die Folgejahre zu optimistisch gesehen werden könnten. Gleichwohl steht der Stadt Sundern kein anderes geeignetes Instrument als der aktuelle Orientierungsdatenerlass zur Verfügung, um das Steueraufkommen für die mittelfristige Ergebnisplanung zu planen. Trotz aller Unsicherheiten bleibt die Gewerbesteuer die wichtigste originäre Einnahmequelle der Gemeinden und sichert die Finanzierung der Aufwendungen zur Bereitstellung von Infrastrukturen und Dienstleistungen für das Gemeinwesen. Ein rückläufiges Gewerbesteueraufkommen wird aber in der Regel dazu führen, dass auch Abstriche für das Gemeinwesen entschieden werden müssen.

Der **Hebesatz der Gewerbesteuer** wurde zuletzt im Jahr 2025 verändert und mit der Hebesatzsatzung 2025 vom 19.12.2024 auf 469 %-Punkte festgelegt. Die Anhebung um 9%-Punkte war mit Blick auf den Fehlbedarf im Haushalt 2025 unumgänglich, erfolgte jedoch mit Augenmaß. Die notwendige Erhöhung des Hebesatzes sollte dabei nicht nur unter fiskalischen Aspekten erfolgen, sondern die wirtschaftliche Lage sowie das Umfeld der benachbarten Gemeinden berücksichtigen.

Der fiktive Hebesatz für die Umlageberechnungen (GFG, Kreisumlage) wurde in 2026 auf 421 %-Punkte angehoben.

Aus den nachfolgenden Tabellen sind die Entwicklung der Hebesätze für die Gewerbesteuer im Vergleich mit den anderen Städten und Gemeinden im Hochsauerlandkreis (soweit bekannt und tlw. lt. Entwurf der Haushaltssatzungen) sowie mit dem Landesdurchschnitt und dem fiktiven Hebesatz ersichtlich. Jahre mit Anpassungen der Hebesätze sind farblich markiert.

Steuerhebesätze 2010-2026																	
Stand: 09.12.2025																	
Gewerbesteuer																	
Städte/ Gemeinden im HSK																	
	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	v.H.																
Arnsberg	423	431	439	459	459	459	459	459	459	459	459	459	459	459	469	469	
Bestwig	403	413	453	453	453	457	459	459	459	460	460	460	460	460	460	460	460
Brilon	420	434	434	434	434	434	434	434	434	434	434	434	434	434	434	434	
Eslohe	403	439	439	439	439	445	445	445	445	445	445	445	445	445	445	445	
Hallenberg	414	414	414	414	414	414	440	440	440	440	440	440	440	440	440	440	
Marsberg	440	440	440	440	440	464	464	470	470	470	470	470	464	464	464	464	464
Medebach	403	403	411	411	411	440	440	440	440	440	440	440	440	440	440	440	440
Meschede	423	423	435	435	435	435	435	435	435	435	435	435	435	435	435	425	425
Olsberg	435	435	435	435	435	438	460	478	492	492	492	492	492	492	492	492	
Schmallenberg	400	400	411	411	411	414	414	414	414	400	400	400	400	400	400	420	420
Sundern	418	435	435	450	450	450	450	460	460	460	460	460	460	460	460	469	469
Winterberg	403	435	435	435	435	435	450	450	450	450	450	450	450	450	450	450	
Durchschnittswert HSK	415	425	432	435	435	440	446	449	450	449	449	449	448	448	449	451	
Fiktiver Hebesatz	403	411	411	411	412	415	417	417	417	418	418	418	414	416	416	416	421
Hebesatzdurchschnitt in NRW														417	432	443	
(Landesbetrieb IT.NRW Gewogene Durchschnittshebesätze der Realsteuerarten, kreisangehörige Gemeinden, 25.000 - 60.000 Ewo, Stand: 30.06.2025)																	

(Landesbetrieb IT.NRW Gewogene Durchschnittshebesätze der Realsteuerarten, kreisangehörige Gemeinden, 25.000 - 60.000 Ewo, Stand: 30.06.2025)

Die Gewerbesteuererträge werden auf Basis der Erwartungen für das Jahr 2025 und unter Berücksichtigung des Orientierungsdatenerlasses für die Jahre 2026 – 2029 geplant und wie folgt im Haushaltsplan berücksichtigt:

	Erg. 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Gewerbesteuer	25.836.381	25.500.000*	24.000.000	24.800.000	25.500.000	26.200.000

Gemeindeanteile an der Einkommensteuer

Eine weitere wichtige Steuerertragsgröße für Sundern ist der Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer.

Bei der Planung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer sind für 2026 Unsicherheiten zu erwarten, da sich derzeit weitere Gesetze mit Wirkung auf das Einkommensteueraufkommen im parlamentarischen Beratungsprozess befinden (z.B. durch Erhöhung der Pendlerpauschale und Einführung der Aktivrente).

Als Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer steht den Städten und Gemeinden nach dem Gemeindefinanzreformgesetz (GemFinRefReg) ein Anteil des landesweiten Aufkommens in Höhe von 15 % sowie 12 % des Aufkommens an Kapitalertragsteuer zu. Von diesem Betrag wird über einen Schlüssel der Gemeindeanteil auf die Städte verteilt.

Der Schlüssel für die Aufteilung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer wird wie folgt ermittelt. Für jede Gemeinde wird eine Schlüsselzahl festgestellt. Sie ist der in einer Dezimalzahl ausgedrückte Anteil der Gemeinde an dem nach § 1 GemFinRefG auf die Gemeinden eines Landes entfallenden Steueraufkommen. Die Schlüsselzahl ergibt sich aus dem Anteil der Gemeinde an der Summe der durch die Bundesstatistiken über die veranlagte Einkommensteuer und über die Lohnsteuer ermittelten Einkommensteuerbeträge, die auf die zu versteuernden Einkommensbeträge bis zu 40.000 € jährlich, in den Fällen des § 32a Abs. 5 oder des § 32a Abs. 6 des Einkommensteuergesetzes in der jeweils am letzten Tag des für die Bundesstatistik maßgebenden Veranlagungszeitraumes geltenden Fassung auf die zu versteuernden Einkommensbeträge bis zu 80.000 € jährlich entfallen. Für die Zurechnung der Steuerbeträge an die Gemeinden ist der in der Bundesstatistik zugrunde gelegte Wohnsitz der Steuerpflichtigen maßgebend.

Die Schlüsselzahlen wurden für die Jahre 2024 – 2026 neu festgelegt, vgl. EstGemAntVO 2024, 2025 und 2026 vom 04.06.2024 (GV.NRW.2024 S. 335). Für die Folgejahre wird mangels anderslautender Informationen eine gleichbleibende Schlüsselzahl unterstellt.

Die **Schlüsselzahl** für die Stadt Sundern beträgt **0,0015418**.

Für die Haushaltsplanung 2026 wurden die Beträge aus dem im Entwurf des Landeshaushaltes 2026 geschätzten Aufkommen des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer (11.234,2 Mio. €) mit der aktuellen Schlüsselzahl und für die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung unter Berücksichtigung der Steigerungsraten nach den Orientierungsdaten wie folgt ermittelt.

	Erg. 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Basis: geschätzter Gemeindeanteil lt. Entwurf Landeshaushalt 2026		10.789 Mio.	11.234 Mio.			
<i>nachrichtlich:</i> <i>absoluter Gemeindeanteil NRW</i> <i>in 2025 lt. O-Daten</i>		10.902 Mio.				
Steigerungsratenach O-Daten			+ 3,2 %	+ 5,3 %	+ 4,9 %	+ 4,5 %
Schlüsselzahl 2024 - 2026			0,0015418	0,0015418	0,0015418	0,0015418
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	15.987.520	17.147.000	17.321.000	18.239.000	19.132.000	19.993.000

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. € (sog. „Entlastungsmilliarde“) im Jahr 2026. Die Gemeinden in Nordrhein-Westfalens erhalten davon rund 23,40 %.

Die Verteilung des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer erfolgt ähnlich wie bei der Einkommenssteuer über eine festgelegte Schlüsselzahl. Die **Schlüsselzahl** für die Stadt Sundern beträgt für die Jahre 2024 - 2026 **0,001424992**, vgl. UStAufteilVO vom 05.12.2023 (GV.NRW.2023 S. 1279, ber. 2024 S. 21). Auch hier wird mangels anderslautender Informationen die Schlüsselzahl für die Folgejahre weitergenutzt.

Für die Haushaltsplanung 2026 wurden die Beträge – wie bei dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer - aus dem im Entwurf des Landeshaushaltes 2026 geschätzten Aufkommen des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer (2.069 Mio. €) mit der aktuellen Schlüsselzahl und für die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung unter Berücksichtigung der Steigerungsraten nach den Orientierungsdaten wie folgt ermittelt.

	Erg. 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Basis: geschätzter Gemeindeanteil lt. Entwurf Landeshaushalt 2026		1.999 Mio.	2.069 Mio.			
<i>nachrichtlich:</i> <i>absoluter Gemeindeanteil NRW</i> <i>in 2025 lt. O-Daten</i>		2.018 Mio.				
Steigerungsratenach O-Daten			+ 2,6 %	+ 2,3 %	+ 2,5 %	+ 2,2 %
Schlüsselzahl 2024- 2026			0,001424992	0,001424992	0,001424992	0,001424992
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.810.766	2.907.000	2.948.000	3.015.000	3.090.000	3.157.000

Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich

Die Kompensationsleistungen im Rahmen des Familienleistungsausgleichs (sogenannter Einkommenssteuerersatz) werden aus einem Umsatzsteueranteil, der den Bundesländern gemäß § 1 des Finanzausgleichsgesetzes 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 26 % des Mehraufkommens der Umsatzsteuer zugewiesen. Die auf die Gemeinden in NRW entfallenen Ausgleichsleistungen werden in dem für das jeweilige Haushaltsjahr geltenden Gemeindefinanzierungsgesetz (§ 20 GFG) vorläufig festgesetzt und nach der jeweils maßgebenden Schlüsselzahl für den Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer verteilt.

Ebenfalls werden hier die Kompensationsleistungen im Zusammenhang mit dem Steuervereinfachungsgesetz 2011 nach § 21 GFG berücksichtigt, die nach gleicher Systematik verteilt werden, jedoch in der Höhe von untergeordneter Bedeutung sind.

Die Planung der Ansätze basiert auf den Daten der Arbeitskreisrechnung zum GFG 2026 für diese Leistungen sowie den Orientierungsdaten.

	Erg. 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Steigerungsrate nach O-Daten				+ 4,4%	+ 3,1 %	+ 2,9 %
Leistungen Familienleistungsausgleich	1.588.366	1.652.530	1.691.200	1.765.600	1.820.300	1.873.100

Örtliche Aufwandssteuern

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

Am 18.12.2024 wurde eine Neufassung der Hundesteuersatzung vom Rat beschlossen. Zudem ist geplant, in 2026 eine Hundebestandsaufnahme durchzuführen, um nicht angemeldete Hunde zu erfassen und die Steuergerechtigkeit bei der Hundesteuer sicherzustellen.

Die Erhebung einer kommunalen Wettbürosteuer ist nach einem Urteil des Bundesverwaltungsgerichtes vom 20.09.2022 nicht mehr zulässig.

Die Reduzierungen bei der Vergnügungssteuer und der Zweitwohnungssteuer spiegeln das rückläufige Aufkommen wider. Die Erhebung der Vergnügungssteuer war zuletzt durch einen Rechtsstreit beim Verwaltungsgericht belastet.

In der Haushaltsplanung wurden die Ansätze für die Erträge aus den öffentlichen Aufwandssteuern wie folgt auf Basis der geltenden Satzungen berücksichtigt:

	Erg. 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Vergnügungssteuer	267	40.000	70.000	70.000	70.000	70.000
Hundesteuer	193.496	214.500	235.000	235.000	235.000	235.000
Zweitwohnungssteuer	61.221	67.000	67.000	67.000	67.000	67.000

2.5.2.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen (BAB-Zeile 2)

Zuweisungen nach dem GFG

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.

Die Kommunen in NRW erhalten durch das GFG im Jahr 2026 insgesamt 16,84 Mrd. € vom Land. Dies steht nach dem Ende des steuerlichen Verbundzeitraumes zum 30.09.2025 fest. Damit steigen die Mittel im Vergleich zum Vorjahr um rund + 1,074 Mrd. € bzw. + 6,8 %.

Schlüsselzuweisungen

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.

Referenzperiode für die Steuerkraftmesszahl für das GFG 2026 ist der Zeitraum 01.07.2024 – 30.06.2025. Bei den Realsteuern wird der fiktive Hebesatz zugrunde gelegt. Abweichend zum Eckpunktebeschluss und zum Gesetzentwurf der Landesregierung haben sich die Nivellierungs-hebesätze zur Grundsteuer A und B für die zweite Hälfte der Referenzperiode nochmals verändert.

Die Steuerkraftmesszahl hat sich für die Stadt Sundern wie folgt entwickelt.

GFG	Referenzperiode	Grundsteuer €	Gewerbesteuer €	Anteil an der Einkommensteuer €	Anteil an der Umsatzsteuer €	Kompensationszahlung €	Gewerbesteuerumlage €	Einheitslastenabgr. (bis 2019) €	Ausgleich Gewerbeste. (in 2020) €	Steuerkraftmesszahl €
2019	01.07.2017 - 30.06.2018	4.601.066	20.706.300	12.947.451	2.295.776	1.243.818	-3.387.290	1.426.561	0	39.833.681
2020	01.07.2018 - 30.06.2019	4.597.790	20.912.932	13.618.126	2.601.219	1.287.936	-3.294.051	1.236.685	0	40.960.637
2021	01.07.2019 - 30.06.2020	4.646.307	13.950.804	13.527.170	2.672.960	1.319.693	-1.723.820	1.376.593	5.403.762	41.173.468
2022	01.07.2020 - 30.06.2021	5.070.705	13.561.682	13.367.778	3.053.682	1.162.556	-1.146.519	1.572.663	5.403.762	42.046.308
2023	01.07.2021 - 30.06.2022	5.273.499	21.767.876	15.346.135	3.055.420	1.396.576	-1.831.432	0	0	45.008.074
2024	01.07.2022 - 30.06.2023	5.365.665	24.935.358	14.514.007	2.711.140	1.663.007	-2.097.927	0	0	47.091.250
2025	01.07.2023 - 30.06.2024	5.344.315	20.782.712	15.311.622	2.776.375	1.569.192	-1.748.546	0	0	44.035.670
2026	01.07.2024 - 30.06.2025	5.406.525	22.841.044	16.766.224	2.873.088	1.607.259	-1.898.899	0	0	47.595.241

Die Steuerkraftmesszahl für die Stadt Sundern ist in der Referenzperiode gestiegen (+ 8,08 %), liegt aber weiterhin unterhalb der Ausgangsmesszahl.

Auf dieser Grundlage und nach der Modellrechnung zum GFG 2026 werden der Stadt Sundern erneut **Schlüsselzuweisungen** gewährt, da die Steuerkraftmesszahl mit rd. 47,595 Mio. € unterhalb der Ausgangsmesszahl von rd. 49,101 Mio. € liegt. Die Schlüsselzuweisung beträgt nach der Modellrechnung 1.355.600 €. Bereits im Jahr 2025 hat die Stadt Sundern Schlüsselzuweisungen erhalten (2.824.298 €).

Aufwands- und Unterhaltungspauschale

Zur Unterstützung von Aufwendungen zum Abbau eines Investitions- und Sanierungsstaus sowie für weitere Unterhaltungsaufwendungen stellt das Land NRW seit dem Jahr 2019 über das GFG den Gemeinden einen Betrag in Höhe von insgesamt 170 Mio. € (2026) zur Verfügung. Die Pauschale unterliegt keiner Zweckbindung.

Der Betrag wird als Pauschale jeweils zur Hälfte nach der maßgeblichen Bevölkerungszahl und der Gebietsfläche verteilt und ist daher finanzkraftunabhängig und folglich auch nicht umlagefähig bei der Kreisumlage.

Für das Haushaltsjahr 2026 sind nach der Modellrechnung zum GFG 611.924 € zu erwarten.

Im Vorjahr 2025 lag der festgesetzte Betrag bei 611.406,77 €.

Klima- und Forstpauschale

Die zuletzt zur Unterstützung der Gemeinden bei der Wiederherstellung der kommunalen Waldinfrastruktur, der Wiederherstellung von Sicherheit und Ordnung im Wald und bei der Beseitigung und Bekämpfung von Kalamitäten über das GFG bereitgestellten Mittel von 10 Mio. € werden im GFG 2026 nicht fortgeführt.

Insoweit entfällt der zu erwartende Ertrag aus der Klima- und Fortpauschale im Haushalt 2026.

Im Vorjahr 2025 lag der festgesetzte Betrag bei 256.935,86 €.

Schul- und Bildungspauschale

Nach dem GFG 2026 erhalten Gemeinden, Kreise, die Städteregion und Landschaftsverbände, die Schulträger sind, für das Haushaltsjahr 2026 pauschale Zuweisungen in Höhe von rund 897,8 Mio. € zur Unterstützung kommunaler Aufgabenerfüllung im Schulbereich sowie kommunaler Investitionsmaßnahmen im Bereich der frühkindlichen Bildung. Die Mittel können für den Neu-, Um- und Erweiterungsbau, den Erwerb, die Modernisierung und für raumbildende Ausbauten sowie für die Einrichtung und Ausstattung von Schulen und kommunalen Kindertageseinrichtungen eingesetzt werden. Mit den Mitteln der Schul- und Bildungspauschale können darüber hinaus Instandsetzungen von Schulgebäuden sowie Mieten und Leasingraten für Schulen finanziert werden.

Die Verteilung der Mittel erfolgt auf der Basis der Beschultenzahl der Schulstatistik zum Stichtag 15.10.2024 für die allgemeinbildenden und berufsbildenden Schulen und unter Berücksichtigung von Mindestbeträgen.

Für das Haushaltsjahr 2026 sind nach der Modellrechnung zum GFG 978.890 € zu erwarten, die im Ergebnisplan abgebildet werden.

Im Vorjahr 2025 lag der festgesetzte Betrag bei 913.422,60 €.

Sportpauschale

Zudem erhalten die Gemeinden für das Haushaltsjahr 2026 nach dem GFG pauschale Zuweisungen in Höhe von rd. 76,8 Mio. € zur Unterstützung kommunaler Aufgabenerfüllung im Sportbereich. Die Verteilung der Mittel erfolgt nach der Zahl der Einwohnerinnen und Einwohner und unter Berücksichtigung von Mindestbeträgen.

Für das Haushaltsjahr 2026 sind nach der Modellrechnung zum GFG 114.661 € zu erwarten.

Im Vorjahr 2025 lag der festgesetzte Betrag bei 105.960,89 €.

Kurortehilfe

Des Weiteren erhalten Gemeinden aus dem GFG pauschale Zuweisungen in Höhe von rd. 13,3 Mio. €, die durch ihre Funktion als anerkannter Kurort besondere Belastungen tragen.

Der Ortsteil Langscheid ist als Luftkurort anerkannt.

Sowohl für das Jahr 2026 als auch im Vorjahr 2025 waren dies 50.000 €.

Zusammenfassung

	GFG 2024 Festsetzung	GFG 2025 Festsetzung	GFG 2026 Modell-rech- nung
	EUR	EUR	EUR
Schlüsselzuweisungen	0,00	2.824.297,52	1.355.603,21
Aufwands- und Unterhaltungspauschale	611.576,39	611.406,77	611.924,51
Klima- und Forstpauschale	139.352,23	256.935,86	0,00
Schul- und Bildungspauschale	891.775,00	913.422,60	978.989,99
Sportpauschale	102.708,00	105.960,89	114.661,14
Kurortehilfe	50.000,00	50.000,00	50.000,00
Gesamtzuweisungen GFG (ohne Investitionspauschale)	1.795.411,62	4.762.023,64	3.111.178,85
<u>nachrichtlich:</u> Allgemeine Investitionspauschale (im Finanzplan B)	3.082.097,45	3.183.940,62	3.429.826,70

Zuwendungen aus Förderprogrammen

Die Nutzung von Förderprogrammen des Bundes und des Landes entwickelt sich zunehmend zu einer wichtigen Säule der Finanzierung kommunaler Aufgaben.

Die Zuordnung erfolgt jeweils korrelierend mit den Aufwendungen in den entsprechenden Abrechnungsbjekten.

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

Sonderposten sind Passivposten für eine investive Förderung durch Dritte, die über die Nutzungsdauer des geförderten Anlagegutes ertragswirksam aufgelöst werden.

Der Ansatz der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten im Haushaltsjahr 2026 orientiert sich am Jahresabschluss 2024 und der in den Jahre 2026 – 2029 erwartbaren Veränderungen.

Die Gesamtsumme wurde im Entwurf des Haushaltes 2026 mit 2.663.980 € berücksichtigt. In den Folgejahren steigt dieser Wert parallel zur mit Inbetriebnahme beginnenden Abschreibung von geförderten Anlagen, die derzeit noch im Bau sind, an.

2.5.2.3 Sonstige Transfererträge (BAB-Zeile 3)

Zu den sonstigen Transfererträgen zählen im Wesentlichen der Ersatz von sozialen Leistungen (im Wesentlichen für Vollzeitpflege, Adoptionsvermittlung und Heimerziehung) und die Rückzahlung von gewährten Hilfen oder Unterhaltsansprüchen.

2.5.2.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (BAB-Zeile 4)

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

Gebühren und Entgelte sind nach der GO NRW ausdrücklich vorrangige Finanzmittel im Rahmen der Finanzmittelbeschaffung der Gemeinde. Nach § 77 GO NRW hat die Gemeinde die zur Erfüllung ihrer Aufgaben erforderlichen Finanzmittel

- soweit vertretbar und geboten aus speziellen Entgelten für die von ihr erbrachten Leistungen,
- im Übrigen aus Steuern zu beschaffen, soweit die sonstigen Finanzmittel nicht ausreichen.

Während die Stadt auf die Höhe der Verwaltungsgebühren kaum Einfluss hat, weil hierfür die gebührenrechtlichen Regelungen durch Bund oder Land weitestgehend vorgegeben werden, ist bei den Benutzungsgebühren ein größerer Selbstverwaltungsspielraum vorhanden, wobei kostenrechnende Einrichtungen vollständig über Gebühren zu finanzieren sind.

	Erg. 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Verwaltungsgebühren	689.352	599.500	615.750	615.650	615.650	615.650
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.145.668	2.395.600	2.049.100	2.055.100	2.055.100	2.075.100
Zweckgebunden Abgaben	53.056	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Bei- träge	939.826	940.000	940.000	940.000	940.000	940.000

Die Erträge aus Sonderposten für Beiträge mit 940.000 € orientieren sich an den Investitionen im Straßenbau, basierend auf den Abschreibungslauf 2024.

2.5.2.5 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.

Stadtwald

Im Stadtwald führten die klimatischen Veränderungen (Trockenheit) und die Kalamität durch den Borkenkäfer seit 2021 zunächst zu hohen Erträgen aus der Veräußerung von Kalamitätsholz. Die aus dem Holzverkauf zu generierenden Erträge sind stark rückläufig. Für das Jahr 2026 und die Folgejahre werden die Erträge mit 85.000 € angesetzt.

Mieten und Pachten

Erträge aus Mieten und Pachten werden in 2026 mit rd. 373 T€ angesetzt.

In den Folgejahren wird dieser Betrag ansteigen, insbesondere durch die Verpachtung städtischer Flächen an die eigene Energiegesellschaft zur Errichtung von Windenergieanlagen, vgl. nachfolgende Erläuterungen

Erträge aus Windenergienutzung

Im Stadtgebiet Sundern werden in den nächsten Jahren mehrere Windenergieanlagen in Windparks errichtet. U.a. wird die im April 2024 gegründete städtische Tochtergesellschaft Sundern ENERGIE GmbH voraussichtlich ab Ende 2026 drei Windenergieanlagen (WEA) auf städtischen Flächen im Bereich der „Waldeshöhe“ betreiben. Darüber hinaus erhält die Stadt in der Regel einmalige Nutzungsentgelte für die zur Verfügung gestellten Wege und die Inanspruchnahme von Grundstücken für Kabeltrassen.

Eine finanzielle Beteiligung der Kommunen mit 0,2 Cent je tatsächlich eingespeister bzw. fiktiver Kilowattstunde erzeugtem Strom ist im Erneuerbare-Energien-Gesetz (§ 6 EEG 2023) vorgesehen. Zudem sind vergleichbare Regelungen in das Bürgerenergiegesetz (BürgEnG) des Landes NRW aufgenommen worden, um in den neueren Projekten eine finanzielle Beteiligung der Gemeinden über die EEG-Abhängigkeit zu regeln. Diese Beteiligung erhalten alle Gemeinden, deren Gemeindegebiet sich zumindest teilweise innerhalb eines um die WEA gelegenen Umkreises von 2.500 Metern um die Turmmitte der Windenergieanlage befindet. Die Stadt Sundern wird daher ggf. anteilig auch von WEA-Projekten in benachbarten Gemeindegebieten profitieren, nämlich in Arnsberg, Balve, Eslohe, Finnentrop, Meschede, Neuenrade und Plettenberg.

In der Haushaltsplanung wird davon ausgegangen, dass die finanziellen Beteiligungen der Gemeinden stets in voller Höhe für die Haushalte zur Verfügung stehen. Gleichwohl befindet sich das Konzept für die Umsetzung des BürgEnG in der Stadt Sundern parallel zur Einbringung des Haushaltes 2026 noch in den politischen Beratungen.

Die Haushaltsansätze berücksichtigen die zum Zeitpunkt der Erstellung des Haushaltsplans genehmigten WEA (PNE, ENERTRAG, Trianel, Alterric, NATURWERK) sowie die bekannten Projekte in den Windenergiebereichen. Da zwischen der Genehmigung und der Inbetriebnahme in der Regel zwei oder mehr Jahre vergehen, entfalten die Projekte erst verzögert eine volle Wirkung für die Erträge im Haushalt.

Zur verbesserten Darstellung im Haushalt wird mit dem Haushalt 2026 ein eigenständiges Abrechnungsbjekt 3110902 – Windenergie eingeführt.

	Erg. 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2028 EUR	Ansatz 2029 EUR
Pachten für eigene Flächen	0	0	10.000	280.000	430.000	430.000
Nutzungsentgelte Wege und Kabeltrassen	0	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Finanzielle Beteiligung nach § 6 EEG 2023	0	2.000	20.000	200.000	400.000	500.000
Summe	0	22.000	50.000	500.000	850.000	950.000

2.5.2.6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen (BAB-Zeile 6)

Bei dieser Position handelt es sich um solche Leistungen, die von der Stadt 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 Arbeitsuchende nach SGB II und die Erstattungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz sowie Erstattungen für Personal, wenn dies beispielsweise durch Personalgestaltung vereinbart ist.

Die Position enthält auch die Beträge aus der finanziellen Beteiligung an Windenergieanlagen, vgl. Erläuterungen unter 2.5.2.5.

2.5.2.7 Sonstige ordentliche Erträge (BAB-Zeile 7)

Die sonstigen ordentlichen Erträge setzen sich zusammen aus Konzessionsabgaben sowie Buß- und Zwangsgeldern sowie Nebenforderungen und Säumniszuschlägen.

Konzessionsabgaben

Konzessionsabgaben sind Entgelte für die Einräumung des Rechts zur Benutzung öffentlicher Verkehrswege für die Verlegung und den Betrieb von Leitungen, die der unmittelbaren Versorgung von Letztverbrauchern im Gemeindegebiet mit Strom und Gas dienen.

Konzessionsabgaben werden auf Grundlage der Konzessionsabgabeverordnung (KAV) in Centbeträgen je gelieferter Kilowattstunde (kWh) vereinbart.

Der Konzessionsvertrag **Strom** wurde im Juli 2008 geschlossen und endet mit dem 31.08.2029. Je kWh sind derzeit nach der geltenden KAV 0,61 Cent (netto) im Rahmen eines Schwachlasttarifs und 1,59 Cent (netto) bei Strom, der nicht als Schwachlaststrom geliefert wird, in Gemeinden der Größenklasse zwischen 25.000 und 100.000 Einwohnern sowie 0,11 Cent (netto) bei der Belieferung von Sondervertragskunden mit der Stadt abzurechnen.

Der Konzessionsvertrag **Gas** wurde im Februar 2020 geschlossen und endet mit dem 29.02.2040. Je kWh sind derzeit nach der geltenden KAV 0,61 Cent (netto) bei Gas für Kochen und Warmwasser sowie 0,27 Cent (netto) bei sonstigen Tarifierungen (jeweils in Gemeinden der Größenklasse zwischen 25.000 und 100.000 Einwohnern) und 0,03 Cent bei der Belieferung von Sondervertragskunden mit der Stadt abzurechnen.

Die Erträge aus Konzessionsabgaben sind somit abhängig von den Verbrauchsmengen und unterliegen jährlichen Schwankungen, die z.B. von der Wirtschaftslage der produzierenden Unternehmen und der Witterung beeinflusst sind.

Für das Haushaltsjahr 2026 wurde aufgrund einer ankündigten Korrekturberechnung ein Betrag von 850.000 € eingeplant. In der mittelfristigen Ergebnisplanung sind jährlich 960.000 € aus Konzessionsabgaben eingeplant.

2.5.2.8 Finanzerträge (BAB-Zeile 19)

Eigenkapitalverzinsung Stadtwerke Sundern

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 und das Kommunalabgabengesetz (KAG) zum 15.12.2022 geändert worden ist, fallen die Zahlungen deutlich geringer aus. Datengrundlage für die Festlegung des Zinssatzes ist der langjährige Durchschnitt der Emissionsrenditen für festverzinsliche Wertpapiere inländischer öffentlicher Emittenten; dieser resultiert aus einer 30 Jahre umfassenden Zeitspanne einschließlich des Vorvorjahres des Jahres, für das kalkuliert und erhoben werden soll, für das Jahr 2026 also der Zeitraum 1995 – 2024.

Tendenziell ist in den Folgejahren mit einem weiteren Absinken des Zinssatzes zu rechnen.

	Erg. 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Berechnungsbasis Stammeinlage	13.530.000	13.530.000	13.530.000	13.530.000	13.530.000	13.530.000
Zinssatz 2024 – 2026 = Ist 2027 – 2029 = Annahmen	3,026667 %	2,903333 %	2,760000 %	2,63 %	2,52 %	2,52 %
Eigenkapitalverzinsung SWS	409.508	392.800	373.400	355.800	341.000	341.000

Zinserträge aus Geldanlagen

Freie liquide Mittel der Stadtkasse werden kurzfristig, d.h. in der Regel mit täglicher Verfügbarkeit auf Tagesgeldkonten, angelegt.

Es ist jedoch zu beachten, dass der Effekt der freien Liquidität zuletzt im Wesentlichen aus dem Umstand resultierte, dass zwei Kassenkredite mit fester Laufzeit bis zum 16.12.2024 bzw. 02.07.2026, die aufgrund ihrer guten Zinskonditionen von 0,0 % p.a. nicht vorzeitig abgelöst werden, „zwischengeparkt“ werden konnten.

Für das Haushaltsjahr 2026 wird nochmals ein Ansatz von 10.000 € berücksichtigt. Durch den negativen Cashflow aus der laufenden Verwaltungstätigkeit werden jedoch bereits verstärkt Liquiditätskredite benötigt, die zum Teil flexibel in Anspruch genommen werden können. Zinserträge sind dann nur noch in geringem Umfang zu erwarten und in der mittelfristigen Ergebnisplanung mit jeweils 2.000 € eingeplant.

2.5.3 Aufwendungen

2.5.3.1 Personalaufwendungen (BAB-Zeile 11)

Die Personalaufwendungen der Stadt Sundern stellen mit rd. 23,4 Mio. € nach den Transferaufwendungen die größte Aufwandsposition im Haushalt dar und spiegelt wider, dass eine Kommunalverwaltung als Dienstleister grundsätzlich über einen hohen Personalbestand verfügt.

Zu beachten ist dabei, dass die Personalaufwendungen für den aus dem städtischen Haushalt ausgegliederten Eigenbetrieb Stadtwerke Sundern nicht in den Personalaufwendungen enthalten sind.

Gegenüber 2025 ist ein unter Berücksichtigung von Erfahrungswerten für Fluktuationen und die Dauer von Stellenwiederbesetzungsverfahren eine Reduzierung des Ansatzes vorgenommen worden.

Der Ansatz basiert auf den Stellen laut Stellenplan. Derzeit unbesetzte Stellen bzw. feststehende spätere Stellenbesetzungen wurden zeitanteilig berücksichtigt.

Den Personalaufwendungen stehen zum Teil Fördermittel und Kostenerstattungen gegenüber.

Der hohe Anstieg der letzten Jahre ist im Wesentlichen auf folgende Faktoren zurückzuführen.

Tarifabschlüsse und Besoldungsanpassungen im öffentlichen Dienst

Der letzte Tarifabschluss für den TVöD-VKA aus dem April 2025, der maßgeblich für die anzusetzenden Personalaufwendungen für die **tariflich Beschäftigten** ist, sieht im Kern folgende Regelungen vor:

- eine lineare Erhöhung von + 3,0 %, mindestens jedoch 110 € monatlich, ab dem 01.04.2025,
- eine weitere Erhöhung von + 2,8 % ab dem 01.05.2026,
- eine Erhöhung der Jahressonderzahlung auf einheitlich 85 % ab dem Kalenderjahr 2026,
- die Möglichkeit, Teile der Jahressonderzahlung in bis zu drei freie Tage umzuwandeln,
- die Möglichkeit, auf beiderseitig freiwilliger Basis die wöchentliche Arbeitszeit befristet auf bis zu 42 Stunden zu erhöhen,
- einen zusätzlichen Urlaubstag ab dem Kalenderjahr 2027,
- erhöhte Zulagen für Wechselschicht- und Schichtarbeit ab dem 01.07.2025.

Dieser Tarifabschluss gilt für den Zeitraum 01.01.2025 bis 31.03.2027.

In der Haushaltsplanung 2026 ist die Tarifeinigung entsprechend berücksichtigt. In den Folgejahren ist eine jährliche Steigerung von + 2,0 % berücksichtigt.

Für die **Beamtinnen und Beamten** wird in der Regel das zwischen der Tarifgemeinschaft der deutschen Länder (TdL) und den Gewerkschaften ausgehandelte Tarifiergebnis 1:1 übertragen.

Zuletzt war dies das Ergebnis aus dem Herbst 2023, das neben steuerfreien Zahlungen als Einmalbetrag bzw. Monatspauschalen eine Anhebung der Grundgehälter zum 01.11.2024 um 200 € und zum 01.02.2025 um + 5,5 % vorsah.

In der im November 2025 gestarteten Tarif- und Besoldungsrunde 2025/2026 für den öffentlichen Dienst der Länder fordert die Gewerkschaft ver.di + 7,0 % Gehalt im Monat – mindestens aber 300 € zusätzlich, um die unteren Lohngruppen zu stärken. Für Nachwuchskräfte sollen die Vergütungen um 200 € pro Monat steigen, zudem wird ihre unbefristete Übernahme nach erfolgreicher Ausbildung gefordert. Darüber hinaus sollen alle Zeitzuschläge um 20 %-Punkte steigen.

Die Laufzeit des neuen Tarifvertrags, der dann auf die Beamten übertragen würde, soll zwölf Monate betragen.

Die erste Verhandlungsrunde wurde am 03.12.2025 gestartet. Weitere Verhandlungsrunden sind für den 15./16.01.2026 und den 11. - 13.02.2026 angesetzt.

In der Haushaltsplanung sind zunächst jährliche Steigerungen um + 2,0 % berücksichtigt.

Veränderungen im Stellenplan

Seit dem Jahr 2022 konnten sukzessive die vakanten Stellen in der Verwaltung besetzt werden. Die hohe Fluktuation der vergangenen Jahre, die regelmäßig zu einer temporären Nichtbesetzung vorhandener Stellen und entsprechend reduzierten Personalaufwendungen geführt hat, schwächt sich ab, besteht aber weiterhin aufgrund des auch in der öffentlichen Verwaltung angekommenen Fachkräftemangels und der Altersstruktur der Beschäftigten. Zunehmend machen sich das größere Angebot interessanter freier Stellen bei anderen Behörden und eine verstärkte Wechselbereitschaft der Mitarbeitenden bemerkbar. Die Mitarbeiterbindung an die Verwaltung, insbesondere durch den eigenen Wohnsitz in der Stadt, schwächt sich ab.

Im Vergleich zum Haushaltsjahr 2025 (Gesamthaushalt: 363,40 VZÄ) ergibt sich im Stellenplan insgesamt ein Stellenmehrbedarf von + 2,05 Vollzeitäquivalenten (VZÄ) für das Haushaltsjahr 2026. Dabei weist der Stellenplan im Gesamthaushalt für die Beamtinnen und Beamten - 4,26 VZÄ weniger aus als im Vorjahr; demgegenüber werden im Bereich der Tarifbeschäftigten + 6,31 VZÄ mehr ausgewiesen.

Im Kernhaushalt beläuft sich die Veränderung auf + 0,23 VZÄ (Tarifbeschäftigte + 3,49 VZÄ, Beamtinnen und Beamte: - 3,26 VZÄ).

Detaillierte Erläuterungen zum Stellenplan sind unter Ziffer 2.6 des Vorberichtes zu finden.

Zuführungen zu Pensions- und Beihilferückstellungen

Bei den verbeamteten Beschäftigten ist zu berücksichtigen, dass Besoldungs- und Versorgungserhöhungen neben dem vorgegebenen Rechnungszinsfuß von 5 % bei der Ermittlung des Teilwertes einen zusätzlichen Effekt auf die Zuführung zu den Pensionsrückstellungen haben und diese Auswirkungen vorab nur überschlägig berechnet werden können.

Dies resultiert auf der Tatsache, dass mit jedem aktiven Dienstjahr ein anteiliger Pensionsanspruch erworben wird. Die Berücksichtigung des Anspruchs erfolgt durch eine entsprechende jährliche Zuführung zu den Pensionsrückstellungen und stellt Aufwand dar. Ermittelt werden die jährlichen Beträge anhand versicherungsmathematischer Methoden. Beamte im Ruhestand haben Versorgungsansprüche, die in der aktiven Dienstzeit erworben wurden. Für diese werden ebenfalls jährlich ergebniswirksame Zuführungen zu Pensionsrückstellungen und Beihilferückstellungen vorgenommen.

In den Ansätzen der Personalaufwendungen sind deshalb folgende Zuführungen zu Pensions- und Beihilferückstellungen eingerechnet:

	Erg. 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Zuführungen Pensionsrückstellungen aktive Beamte	168.946	1.027.610	538.000	570.900	603.900	591.700
Zuführungen Beihilferückstellungen aktive Beamte	- 134.357	185.200	148.300	156.800	165.700	168.600

Die Ansätze basieren auf der Vorausberechnung des versicherungsmathematischen Gutachtens mit dem Stichtagsbestand zum 31.12.2024 einschließlich der zwischenzeitlich umgesetzten wirkungsgleichen Übertragung des im Dezember 2023 erzielten Tarifabschlusses für den öffentlichen Dienst der Länder (TV-L) auf die Beamten in NRW. Dies führt in der Planung zu einem deutlichen Anstieg der Zuführungen im Jahr 2025. Allerdings geht die Vorausberechnung immer von dem Stichtagsbestand des letzten Gutachtens aus. Bestandveränderungen (z.B. Zu- oder Abgänge, Beförderungen, Todesfälle, Dienstunfähigkeit) sowie zukünftige Anpassungen der Besoldung (mit Ausnahme der Anpassung zum 01.02.2025) bleiben unberücksichtigt.

Von der Möglichkeit, gem. § 37 Abs. 2 KomHVO Zuführungen aufgrund allgemeiner Besoldungsanpassungen ratierlich über die drei auf das Jahr der Anpassung folgenden Haushaltsjahre in der Ergebnisplanung zu verteilen, wird in der Haushaltsplanung zunächst kein Gebrauch gemacht.

2.5.3.2 Versorgungsaufwendungen (BAB-Zeile 12)

Die Versorgungsaufwendungen für Pensionäre/Versorgungsempfänger der Stadt Sundern sind in der Haushaltswirtschaft kaum aktiv beeinflussbar, da sie aus früheren Dienstverhältnissen resultieren. Den Aufwendungen stehen zum Teil Erstattungen von Dritten gegenüber, soweit außerhalb der Kernverwaltung Beamtenverhältnisse bestehen.

Beitrag an die Versorgungskasse

Versorgungsleistungen für die städtischen Beamtinnen und Beamten werden von den Kommunalen Versorgungskassen Westfalen-Lippe (kvw) in Münster an diese gezahlt. Die Stadt Sundern ist Mitglied der kwv. Die Zahlungsverpflichtung eines Mitglieds ergibt sich aus der Umlage und seinem individuell zu erstattenden Versorgungsaufwand. Der umzulegende Versorgungsaufwand berücksichtigt Leistungen, die u.a. durch Versterben im Dienst, Dienstunfallfürsorge, Nachversicherungen in der gesetzlichen Rentenversicherung, Versorgungsaufwand für kommunale Wahlbeamte und Versorgungsbezüge ab einem bestimmten Lebensalter entstehen sowie die Verwaltungskosten und Zuführungen zur allgemeinen Rücklage der kwv. Alle übrigen Leistungen sind individuell zu erstatten.

Der Beitrag an die Versorgungskasse ist im Entwurf des Haushaltes 2026 mit 1.760.000 € berücksichtigt. In den Folgejahren sind Steigerungen um jährlich + 3,0 % berücksichtigt.

Zuführungen zu Pensions- und Beihilferückstellungen

Entsprechend den Regelungen für die aktiven Beamtinnen und Beamten unterliegt auch die Rückstellung für Pensionen und Beihilfen der Versorgungsempfänger einer jährlichen Neubewertung, die zu Zuführungs- oder Auflösungseffekten führt, die bei den Versorgungsaufwendungen abzubilden sind. In den Ergebnissen bilden sich zudem die Wechsel von der aktiven Tätigkeit in die Pension ab.

Die Ansätze basieren auf der Vorausberechnung des versicherungsmathematischen Gutachtens mit dem Stichtagsbestand zum 31.12.2024 einschließlich der zwischenzeitlich umgesetzten wirkungsgleichen Übertragung des im Dezember 2023 erzielten Tarifabschlusses für den öffentlichen Dienst der Länder (TV-L) auf die Beamten in NRW. Dies führte zu einem deutlichen Anstieg der Zuführungen in den Jahren 2024 und 2025. Bestandveränderungen (z.B. Zu- oder Abgänge, Todesfälle) sowie zukünftige Anpassungen der Versorgung in den Folgejahren bleiben unberücksichtigt.

	Erg. 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Zuführungen Pensionsrückstellungen Versorgungsempfänger	2.022.680	550.720	- 563.800	-568.400	- 575.100	- 578.600
Zuführungen Beihilferückstellungen Versorgungsempfänger	729.659	- 29.050	- 10.800	- 17.000	- 24.600	- 31.800

2.5.3.3 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.

Folgende wesentlichen Sachverhalte wurden in der Haushaltsplanung berücksichtigt:

Gebäudebewirtschaftung

Die eingeplanten Bewirtschaftungsaufwendungen der städtischen Gebäude (ohne Versicherungsbeiträge, da in BAB-Zeile 16) umfassen im Wesentlichen folgende Ansätze:

	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	EUR	EUR	EUR
Heizkosten (Gas, Öl)	784.600	1.371.000	734.500
Stromkosten	459.900	539.700	462.500
Reinigungskosten (Gebäudereinigung, Fensterreinigung, etc.)	1.055.000	1.222.700	1.429.900
Gebäudekosten (Abfallentsorgung, Pflegearbeiten, Grundbesitzabgabe)	318.100	382.150	398.100
Gesamt	2.617.600	3.515.550	3.025.000

Schülerbeförderung

Die Schulträger haben nach Schülerfahrkostenverordnung die Kosten für die wirtschaftlichste und den Schülerinnen und Schülern zumutbare Art der Beförderung zu den Schulen und zurück zu übernehmen. Mit Einführung des Deutschlandtickets wurden zum 01.05.2023 die bisherigen tarifbereichsbezogenen Schulwegtickets der anspruchsberechtigten Fahrschülerinnen und -schüler abgelöst.

Das Deutschlandticket wurde zunächst mit einem monatlichen Preis von 49,00 € eingeführt. Zwischenzeitlich wurde der Preis zum 01.01.2025 auf 58,00 € und ab dem 01.01.2026 auf 63,00 € pro Monat angehoben.

Mit dem Grundsatzbeschluss des Rates vom 15.06.2023 beteiligte sich die Stadt Sundern seit Beginn des Schuljahres 2023/2024 zusätzlich an einem kreisweit abgestimmten Modell, dass es den nicht anspruchsberechtigten Fahrschülerinnen und -schülern ab dem 01.10.2023 ermöglichte, ein mit monatlich 20,00 € bezuschusstes Deutschlandticket zum Preis von dann 29,00 € zu erwerben. Der feste Zuschuss von 20,00 € gilt trotz der zwischenzeitlich eingetretenen Preissteigerungen auch weiterhin.

In der Haushaltsplanung 2026 ist für die Schülerbeförderung ein Ansatz von insgesamt 1.021.200 € enthalten. Dieser umfasst die Aufwendungen der Schülerbeförderung mit dem Deutschlandticket (rd. 956.000 €), die Aufwendungen für den Schülerspezialverkehr sowie die Fahrten zum Schwimmunterricht.

Der Ansatz 2026 berücksichtigt die Preisanpassung zum 01.01.2026 auf 63,00 €/Monat sowie die aktuelle Anzahl der anspruchsberechtigten Fahrschülerinnen und -schüler. In den Folgejahren sind weitere Preissteigerungen berücksichtigt.

IT-Betrieb und Sicherheit

Die Aufwendungen für den IT-Betrieb und die IT-Sicherheit werden sich in den kommenden Jahren voraussichtlich weiter erhöhen. Durch den Cyberangriff auf die Südwestfalen-IT im Oktober 2023 ist nochmals schmerzhaft deutlich geworden, dass auch die IT-Systeme der öffentlichen Verwaltungen im Visier von Angreifern stehen und Schutzmaßnahmen zu verbessern sind. Ab 2024 wurden zusätzliche Schutzmaßnahmen vorgenommen.

Die Verbandumlage 2026 für die Südwestfalen IT wurde am 01.10.2025 von der Verbandsversammlung zusammen mit dem Wirtschaftsplan 2026 der SIT beschlossen. Sie beträgt für die Verbandsmitglieder des ehemaligen Zweckverbandes KDVZ Citkomm bei den Städten und Gemeinden zwischen 20.000 und 50.000 Einwohnern 10,82 €/Ewo. Für Sundern beträgt die Umlage damit rd. 300.000 €.

Umstellung der Finanzsoftware

Die aufgrund des Beschlusses der SIT zur Ein-Produkt-Strategie bei der Finanzsoftware notwendige Umstellung von MACH auf Infoma verursacht zusätzliche Kosten für Lizenzen und Module. Die Umstellung bei der Stadt Sundern ist zum Haushaltsjahr 2027 vorgesehen, d.h. das Umstellungsprojekt ist in 2026 zu realisieren, um ab dem 01.01.2027 in den Produktivbetrieb gehen zu können. Für Lizenzen und Module sind in 2026 anteilig 47.350 € und ab 2027 jährlich 130.400 € einzuplanen.

Gleichzeitig musste seitens der SIT einer Vertragsverlängerung für die MACH-Software bis zum Jahr 2030 akzeptiert werden, weil ein kurzfristiger Wechsel aller MACH-Kunden aus technischen Gründen nicht möglich gewesen wäre. Die Finanzierung der Mehraufwendungen aus dem neuen MACH-Softwarepflegevertrag für den Zeitraum 2025 bis 2030 wird solidarisch über die Zweckverbandsumlage finanziert.

Darüber hinaus sind teilweise auch die Aufwendungen für weitere Softwarelizenzen gestiegen.

Gewerbeflächenentwicklung und Wirtschaftsförderung

Der Haushaltsplan berücksichtigt nachfolgende Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen im Zusammenhang mit der Gewerbeflächenentwicklung im Stadtgebiet Sundern, die von der Wirtschaftsförderungsgesellschaft Hochsauerlandkreis wahrgenommen werden soll.

Zudem ist neu in den Haushalt ein Ansatz für eine im Jahr 2013 eingegangene Verpflichtung aufzunehmen. Damals hat die Stadt Sundern gegenüber dem Hochsauerlandkreis und deren Entwicklungsgesellschaft zugesagt, ab dem 11. Jahr die Kosten einer Altlastensanierung einer Gewerbefläche zu übernehmen, falls diese dann noch andauert. Hintergrund dieser Zusage war das wirtschaftspolitische Ziel, mit Altlasten belastete Gewerbeflächen in Sundern wieder einer wirtschaftlichen Nutzung zuzuführen.

	Erg. 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Gewerbeflächenentwicklung	0	90.000	80.000	70.000	70.000	70.000
Altlastensanierung	0	0	60.000	60.000	60.000	60.000

2.5.3.4 Bilanzielle Abschreibungen (BAB-Zeile 14)

Abschreibungen auf Vermögensgegenstände

Die bilanziellen Abschreibungen stellen den Ressourcenverbrauch dar, der durch die Abnutzung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens entsteht und nach der voraussichtlichen Nutzungsdauer je Vermögensgegenstand berechnet werden. Den Abschreibungen stehen zum Teil Erträge aus der Auflösung von Sonderposten gegenüber, nämlich dann, wenn Investitionen gefördert wurden.

Die Abschreibungen für das Haushaltsjahr 2026 wurden auf Basis des Abschreibungslaufs für den Jahresabschluss 2024 ermittelt. Eine höhere Investitionstätigkeit führt in der Regel zeitverzögert auch zu steigenden Abschreibungen. Unter Berücksichtigung der laufenden bzw. geplanten Bauprojekte wurden die Ansätze für die mittelfristige Ergebnisplanung fortgeschrieben.

Die Abschreibungen sind wie folgt im Haushalt eingeplant:

	Erg. 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Abschreibungen	6.258.531	6.220.173	6.426.070	6.887.890	6.989.700	7.597.310
Demgegenüber Erträge aus Sonderposten	2.504.318	2.295.809	2.663.980	3.172.560	3.398.340	3.758.890
Netto-Wirkung auf das Ergebnis	3.754.213	3.924.364	3.762.090	3.715.330	3.591.360	3.838.420

Abschreibungen sind nicht zahlungswirksam, dem Aufwand im Ergebnisplan steht also keine Auszahlung im Finanzplan gegenüber. Gleichzeitig stehen aber auch den Erträgen aus der Auflösung der Sonderposten keine Einzahlungen gegenüber.

2.5.3.5 Transferaufwendungen (BAB-Zeile 15)

Kreisumlage

Die größte Transferleistung für den städtischen Haushalt stellt die Kreisumlage dar.

Der Entwurf des Kreishaushaltes 2026 wird erst am 30.01.2026 in den Kreistag eingebracht. Bereits bekannt ist jedoch, dass eine Erhöhung des Hebesatzes der allgemeinen Kreisumlage um + 0,64 %-Punkte auf dann 38,08 % vorgeschlagen werden soll. Dies wurde den Hauptverwaltungsbeamten in einer Konferenz am 09.12.2025 vom Landrat des Hochsauerlandkreises mitgeteilt.

Auf Basis der nach dem GFG 2026 geltenden Umlagegrundlagen wird der Zahlbetrag für die Stadt Sundern um + 1,095 Mio. € auf dann 18,640 Mio. € ansteigen. Die Steigerung resultiert dabei sowohl aus den erhöhten Umlagegrundlagen (sog. Mitnahmeeffekt) als auch aus der Anhebung des Hebesatzes.

Mit Blick auf die schwierige Finanzlage aller Kommunen haben die kreisangehörigen Gemeinden im Hochsauerlandkreis angekündigt, von ihrer Möglichkeit der Stellungnahme im Rahmen der Benehmensherstellung gem. § 55 KrO NRW sowie von der Gelegenheit zur Anhörung Gebrauch machen zu wollen.

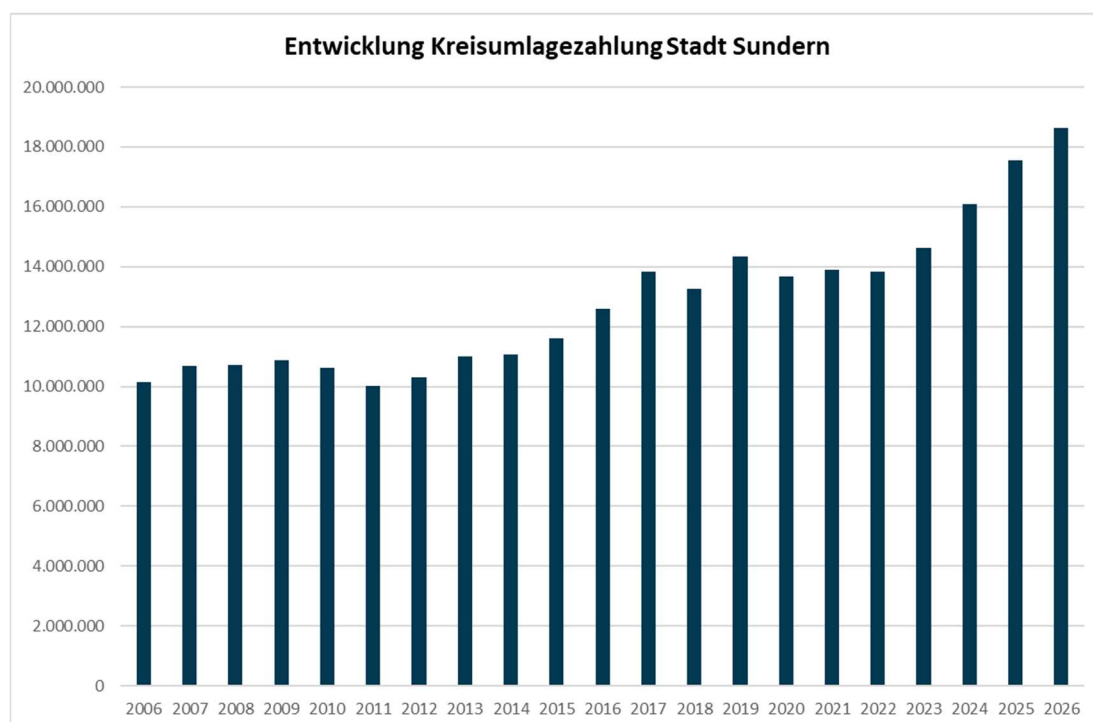
Die Beschlussfassung des Kreistages über den Kreishaushalt 2026 ist jedoch erst für den 27.03.2026 geplant und liegt somit zeitlich hinter der Verabschiedung des städtischen Haushaltes in Sundern, die für den 05.03.2026 geplant ist.

Hebesatz, Umlagegrundlagen und Zahllast haben sich für die Stadt Sundern wie folgt entwickelt:

HH-Jahr	Hebesatz	Umlagegrundlage EUR	Zahllast EUR
2018	37,69 %	35.219.267	13.274.142
2019	35,27 %	39.833.681	14.049.339
2020	34,42 %	40.960.637	14.098.651
2021	33,72 %	41.173.468	13.883.693
2022	32,90 %	42.046.308	13.833.235
2023	32,50 %	45.008.074	14.627.624
2024	34,19 %	47.091.250	16.100.498
2025	37,44 %	46.859.968	17.544.372
2026	38,08 %	48.950.844	18.640.482

Hinweis:

Diese Darstellung berücksichtigt die endgültigen Zahlen nach den Festsetzungsbescheiden zum GFG. In den Darstellungen und Berechnungen zum Entwurf des Haushaltes 2026 werden zur Ermittlung die Daten der Modellrechnung zum GFG 2026 verwendet, so dass sich später geringfügige Abweichungen ergeben können.



Da eine mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung vom Hochsauerlandkreis bislang noch nicht vorgelegt wurde, sind die Ansätze für die Kreisumlage in den Jahren 2027 – 2029 eigenständig berechnet worden. Dabei wurde eine eigene Einschätzung zur Entwicklung der Umlagegrundlagen auf Basis der Orientierungsdaten bei einem unveränderten Hebesatz der Kreisumlage vorgenommen.

Die Kreisumlage ist daher wie folgt eingeplant:

	Erg. 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Kreisumlage	16.100.498	17.534.560	18.640.490	18.510.120	18.662.400	19.337.780

Gewerbesteuerumlage

Die Gewerbesteuerumlage wurde auf Basis der prognostizierten Erträge aus dem Gewerbesteueraufkommen unter Berücksichtigung der einzelnen Komponenten des Vervielfältigers der Gewerbesteuerumlage nach dem Orientierungsdatenerlass des Landes NRW berechnet.

Für die Gewerbesteuerumlage wird im Zeitraum bis 2029 ein gleichbleibender Vervielfältiger von 35 zugrunde gelegt.

	Erg. 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Gewerbesteuerumlage	2.356.566	1.903.000	1.791.100	1.850.800	1.903.000	1.955.200

Krankenhausumlage

Von den Gemeinden ist eine Umlage als Transferleistung an das Land NRW für Investitionsförderungskosten der Krankenhäuser zu zahlen. Die Höhe beträgt 40 % der im Haushaltsplan des zuständigen Ministeriums veranschlagten Haushaltsbeträge der förderfähigen Investitionsmaßnahmen nach dem Krankenhausfinanzierungsgesetz. Für die Heranziehung ist die Bevölkerungszahl maßgebend.

Der Ansatz 2026 beträgt 475.000 € und orientiert sich an der Festsetzung für das Jahr 2025.

Leistungen der Stadt an Beteiligungsunternehmen

Unter den Transferaufwendungen sind auch die Leistungen der Stadt Sundern an ihre Beteiligungsunternehmen ausgewiesen.

Wi.Sta Sundern GmbH

Die im August 2022 gegründete Wi.Sta ist für die Aufgabenbereiche Wirtschaftsförderung (Unternehmensservice, Standortentwicklung) und Stadtmarketing (inkl. Destinationsmanagement) zuständig, die zuvor direkt von der Stadt Sundern bzw. der früheren Stadtmarketing eG wahrgenommen wurden. Zur Erfüllung dieser Aufgaben erhält die Gesellschaft einen Zuschuss, der seit Gründung zunächst mit jährlich 400.000 € festgelegt wurde. Der Betrag ist grundsätzlich abhängig von den von der Stadt erwarteten und von der Gesellschaft zu erbringenden Leistungen, die im Rahmen der jährlichen Wirtschaftsplanung abzustimmen sind.

Auch für das Jahr 2026 wird ein Zuschuss in Höhe von 400.000 € eingeplant. In der mittelfristigen Ergebnisplanung wird weiterhin von einem auf 400.000 € pro Jahr gedeckelten Zuschuss ausgegangen. Höhere Zuschüsse zur Erfüllung zusätzlicher Aufgaben sind absehbar nur dann möglich, wenn eine Gegenfinanzierung, z.B. durch die Einführung einer Beherbergungsabgabe, besteht.

Sorpesee GmbH

Die im Jahr 1976 gegründete Sorpesee GmbH hat die Aufgabe, im Bereich der Wochenenderholungsanlage Sorpesee Erholungs-, Sport- und Fremdenverkehrseinrichtungen sowie die dafür erforderliche öffentliche Infrastruktur zu schaffen, zu fördern und zu unterhalten. Die Aufgaben beziehen sich auf drei Sparten.

Die Sparte Camping umfasst den Betrieb von Campingplätzen einschließlich der Vermietung von Ferienhäusern und trägt sich wirtschaftlich durch eigene Erlöse.

Durch Verwaltungsvertrag zwischen der Stadt Sundern und der Sorpesee GmbH wurde im Jahr 1995 der Betrieb und die Verwaltung der im Bereich des Luftkurortes Langscheid gelegenen Kur- und Badeeinrichtungen (Kurplatz, Kurpark, bewegungstherapeutische Einrichtungen, Haus des Gastes mit integriertem Schwimmbad und Therapieräumen sowie Strandbadianlagen am Sorpesee) als Auftragsgeschäft an die GmbH übertragen und bildet die Sparte Kurbetrieb. Ebenfalls werden die Promenaden in Langscheid und Amecke (AiRlebnis-Weg) unterhalten. Für diese Leistungen erhält die GmbH aus dem Haushalt die von der Stadt Sundern erhobenen Kurbeträge sowie einen Zuschuss zur Abdeckung entstehender Betriebsverluste einschließlich der Unterhaltungsmaßnahmen in dieser Sparte. Darüber hinaus sind zusätzlich Neubauten und große Instandsetzungen, insbesondere wertverbessernde Maßnahmen an Gebäuden, von der Stadt Sundern zu finanzieren.

Mit einem weiteren Verwaltungsvertrag aus dem Jahr 2006 wurde der Sorpesee GmbH zudem die Verwaltungs- und Betriebsführung des Hallenbades Sundern und des Lehrschwimmbekens Hachen übertragen. Die Stadt Sundern leistet aus dem Haushalt Verlustzuweisungen an die GmbH für den Betrieb der beiden Bäder. Wertverbessernde Maßnahmen (Erhaltungsinvestitionen, Erneuerungen und Sanierungen) sind von der Stadt Sundern zu finanzieren.

Die über Jahrzehnte gewachsenen Strukturen im Verhältnis zur Sorpesee GmbH und die sich daraus ergebenden finanziellen Verpflichtungen für den städtischen Haushalt sind stets einer grundsätzlichen kritischen Betrachtung unterworfen, insbesondere im Lichte der notwendigen Konsolidierung der städtischen Finanzen. Gleichwohl strebt die Gesellschaft durch einen wirtschaftlichen Betrieb an, Betriebskostenzuschüsse nur in dem notwendigen Umfang anzufordern.

Im Entwurf des Haushaltes sind folgende Zahlungen an die Sorpesee GmbH in Abstimmung auf den Investitions- und Wirtschaftsplans 2026 der GmbH enthalten und in der mittelfristigen Planung – soweit keine anderen Informationen vorlagen - unverändert fortgeschrieben:

	Erg. 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Betriebskostenzuschüsse						
Hallenbad Sundern	790.000	708.200	683.000	683.000	683.000	683.000
Lehrschwimmbekken	71.776	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Kurbetrieb	540.000	498.042	593.800	593.800	593.800	593.800
Freianlagen (Parkplätze, Promenade)	79.522	0	0	0	0	0
Zwischensumme	1.481.298	1.246.242	1.316.800	1.316.800	1.316.800	1.316.800
Investitionskosten- zuschüsse						
Hallenbad Sundern - Energetische Sanierung (Eigenanteil EFRE-Fördermaßnahme)	0	563.000	505.000	24.000	0	0
Haus des Gastes - Energetische Maßnahmen	194.000	200.000	0	0	0	0
Zwischensumme	194.000	763.000	505.000	24.000	0	0
Gesamtbetrag	1.675.298	2.009.242	1.821.800	1.340.800	1.316.800	1.316.800

2.5.3.6 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.

2.5.3.7 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (BAB-Zeile 20)

Die Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen sind abhängig von der Höhe der aufgenommenen Kredite für Investitionen und zur Liquiditätssicherung und den vereinbarten Zinssätzen. Tendenziell werden die neu aufzunehmenden Kredite höhere Zinssätze aufweisen als die laufenden Kredite. Die Entwicklung der Zinssätze und der Verschuldung sind unter Ziffer 2.5.8.2 des Vorberichts dargestellt.

Im Haushaltsplan wurden folgenden Beträge berücksichtigt:

	Erg. 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Zinsaufwand aus Krediten für Investitionen	302.971	498.000	620.000	1.080.000	1.560.000	1.812.000
Zinsaufwand aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0	204.750	370.000	630.000	864.000	1.083.000
Sonstige Finanzaufwendungen	80.630	0	0	0	0	0
Summe Zinsaufwand	383.601	702.750	990.000	1.710.000	2.424.000	2.895.000

2.5.4 Globaler Minderaufwand

Erstmalig im Haushalt 2024 der Stadt Sundern wurde von der Möglichkeit Gebrauch gemacht, eine pauschale Kürzung von Aufwendungen (globaler Minderaufwand) zu veranschlagen. Zuvor war dies bis zu einem Betrag von 1 % der Summe der ordentlichen Aufwendungen möglich und musste in den einzelnen Teilplänen erfolgen (§ 75 Abs. 2 S. 3 GO NRW).

Durch die Änderungen des Haushaltsrechts mit dem 3. NKFVG kann seit 2024 ein globaler Minderaufwand in Höhe von bis zu 2 % der ordentlichen Aufwendungen veranschlagt werden (§ 79 Abs. 3 S. 1 GO NRW). Die Aufteilung auf die Teilpläne entfällt, d.h. die pauschale Kürzung wird ausschließlich im Gesamtergebnisplan vorgenommen.

Wie bereits im Haushaltsjahr 2025 wird auch in 2026 und in den Folgejahren der globale Minderaufwand mit folgenden Beträgen berücksichtigt:

	2025	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Ordentliche Aufwendungen	100.511.137	95.543.708	95.789.761	95.564.874	97.465.745
berücksichtigter globaler Minderaufwand	2.010.200	1.910.874	1.915.795	1.911.297	1.949.314
entspricht	2,00 %	2,00%	2,00%	2,00 %	2,00 %

2.5.5 Entwicklung der Jahresergebnisse

Übersicht Jahresergebnisse

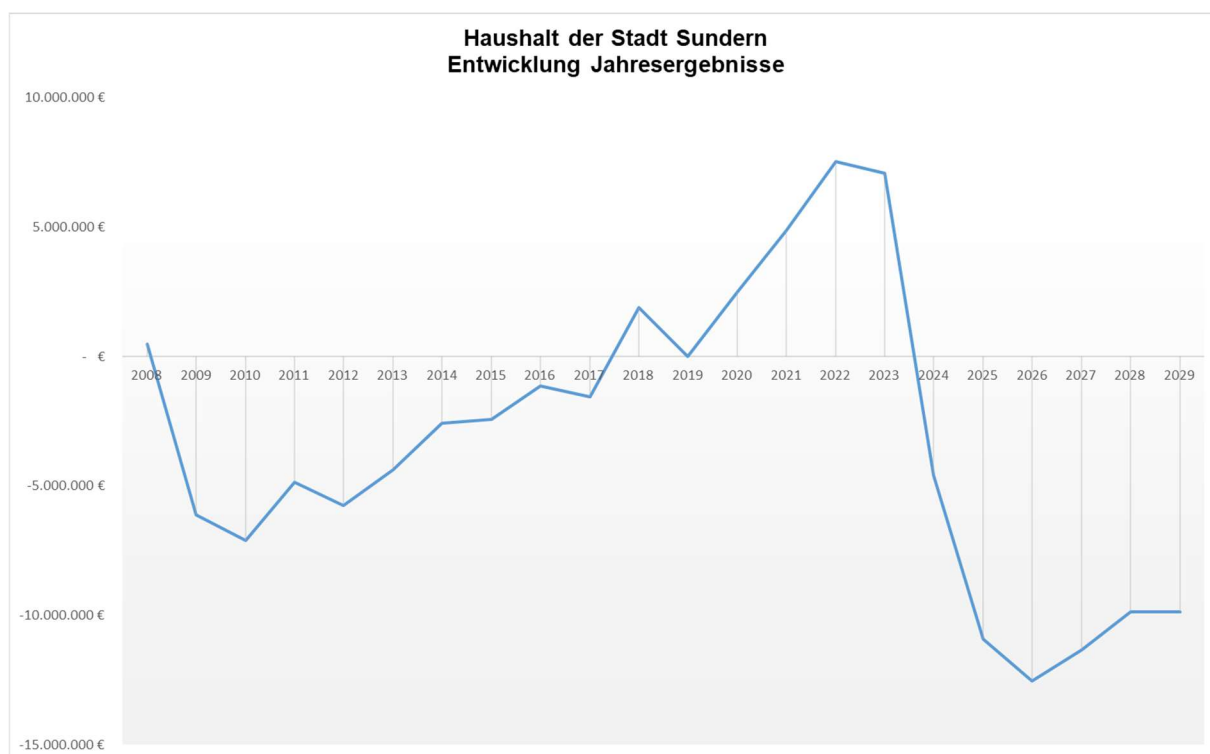
Die nachfolgende Tabelle stellt die Entwicklung der Jahresergebnisse seit der Einführung der NKF-Systematik dar.

Bis einschließlich 2024 handelt es sich um Ist-Werte, ab 2025 um Plan-Werte.

Haushalts-jahr	(geplantes) Jahresergebnis in €
2008	472.099
2009	-6.115.510
2010	-7.104.188
2011	-4.855.963
2012	-5.754.004
2013	-4.379.431
2014	-2.575.533
2015	-2.411.783
2016	-1.133.959
2017	-1.551.547
2018	1.896.008
2019	8.103
2020	2.503.101
2021	4.849.064
2022	7.526.251

2023	7.066.957
2024	- 4.571.456
2025	- 10.908.124
2026	- 12.541.914
2027	- 11.337.936
2028	- 9.867.917
2029	- 9.863.461

Die nachfolgende Grafik veranschaulicht, dass in 2023 ein Kipppunkt erreicht wurde und die erwarteten Ergebnisse in den Folgejahren regelrecht abstürzen:



2.5.6 Eigenkapital

Die Entwicklung des Eigenkapitals ist der Anlage 7.3 des Haushaltsplans zu entnehmen.

2.5.6.1 Allgemeine Rücklage

Die allgemeine Rücklage als Position des Eigenkapitals ist erstmalig bei der Erstellung der Eröffnungsbilanz zum Stichtag 01.01.2008 ermittelt worden. Sie stellt den rechnerischen Saldo aus der Gegenüberstellung von Aktivposten und Passivposten dar. Während die allgemeine Rücklage in der Eröffnungsbilanz noch mit einem Wert von rd. 65,91 Mio. € ermittelt wurde, war sie zwischenzeitlich auf rd. 37,42 Mio. € zum 31.12.2017 abgeschmolzen und liegt im Jahresabschluss zum 31.12.2024 bei rd. 41,27 Mio. €.

Die Inanspruchnahme der allgemeinen Rücklage unterliegt dem Regime der Haushaltssicherung nach § 76 GO NRW, die dem Ziel dient, im Rahmen einer geordneten Haushaltswirtschaft die künftige, dauernde Leistungsfähigkeit der Gemeinde zu erreichen.

Der Entwurf des Haushaltes sieht in 2026 keine Inanspruchnahme der allgemeinen Rücklage vor.

2.5.6.2 Ausgleichsrücklage

Die Ausgleichsrücklage ist ein gesonderter Posten des Eigenkapitals und erfüllt eine „Pufferfunktion“, um den Haushaltsausgleich zu ermöglichen. Sie stellt jedoch keine Liquiditätsreserve oder ein „Vermögen auf der hohen Kante“ einer Gemeinde dar.

Jahresüberschüsse erhöhen gem. § 75 Abs. 3 GO NRW, soweit sie nicht für den Haushaltsausgleich verwendet werden, die Ausgleichsrücklage. Im Rahmen der Feststellung des Jahresabschlusses können aus der Ausgleichsrücklage Beträge in die allgemeine Rücklage umgebucht werden.

Nach der bisherigen Fassung des § 75 Abs. 3 GO NRW bedurfte die Zuführung zur Ausgleichsrücklage eines Ratsbeschlusses. Durch die Ratsbeschlüsse vom 20.10.2022, 15.06.2023, 20.03.2024 bzw. 24.06.2025 wurden der Jahresüberschuss 2020 in Höhe von 2.503.101,23 €, der Jahresüberschuss 2021 in Höhe von 4.849.063,53 €, der Jahresüberschuss 2022 in Höhe von 7.526.250,89 € und der Jahresüberschuss 2023 in Höhe von 7.066.957,28 € der Ausgleichsrücklage zugeführt.

Diese hat damit ihren höchsten Bestand zur Mitte des Jahres 2025 mit **21.945.372,93 €** erreicht.

Die Ausgleichsrücklage wird aber bereits mit der geplanten Feststellung des Jahresabschlusses 2024, der einen Fehlbetrag von 4.571.456,06 € ausweist, zum 31.12.2025 auf dann **17.373.916,87 €** reduziert.

Der mit dem Haushalt 2025 erwartete Fehlbedarf von 10.908.124 € sollte gem. § 4 der Haushaltssatzung 2025 mit 6.036.776 € durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage und mit 4.871.348 € durch eine Verringerung der allgemeinen Rücklage ausgeglichen werden. Es zeichnet sich im aktuellen Finanzbericht ab, dass eine vollständige Deckung des erwarteten Jahresfehlbetrages 2025, der den Planungen entspricht, durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage möglich wird und die Verringerung der allgemeinen Rücklage nicht zum Tragen kommt.

Darüber hinaus würden noch **6.465.792,87 €** für den Ausgleich des Fehlbedarfs 2026 zur Verfügung stehen.

2.5.6.3 Bilanzieller Verlustvortrag

Auch wenn weiterhin die Anpassung des § 42 Abs. 4 KomHVO NRW auf sich warten lässt, wird die mit dem 3. NKFVG neu geschaffenen Möglichkeit des Verlustvortrages in den Jahresabschlüssen durch eine zusätzliche Bilanzposition im Eigenkapital ausgewiesen werden müssen. Der Verlustvortrag ist nämlich nichts anderes als eine nicht direkt mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnende Minderung des Eigenkapitals, also mithin „Bilanzkosmetik“ des Rücklagenbestandes. Verlustvorträge können gem. § 79 Abs. 3 S. 2 GO NRW längstens in die drei folgenden Haushaltsjahre vorgetragen werden und sind dann in jedem Fall – letztendlich durch eine tatsächliche Verringerung der allgemeinen Rücklage – auszugleichen.

Aus Gründen der strategischen Haushaltssteuerung sieht der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026 einen bilanziellen Verlustvortrag des nicht durch die „restliche“ Ausgleichsrücklage gedeckten Fehlbedarfs. Der Verlustvortrag ist im Entwurf des Haushaltsplans 2026 mit **6.076.121 €** berücksichtigt. Ein Ausgleich ist spätestens im Jahr 2029 darzustellen.

2.5.7 Investitionen

In den kommenden Haushaltsjahren sind erhebliche Investitionsmaßnahmen geplant, die notwendig und nicht länger aufzuschieben sind. Rückblickend können die damaligen Entscheidungen, die notwendige Investitionstätigkeit wegen der Situation der Haushaltssicherung in den Jahren zwischen 2013 und 2023 auf ein Minimum zu reduzieren, zwar als nachvollziehbar, aber nicht als sinnvoll betrachtet werden. Hierdurch wurde nicht nur eine historische Niedrigzinsphase verpasst, sondern eine Bugwelle für die nachfolgenden Haushalte aufgebaut.

Die drei größten Bauprojekte sind der laufende Neubau der Technischen Dienste sowie die geplanten Neubauten der Realschule und der Feuerwehrzentrale Sundern. Darüber hinaus ist der Neubau eines Hauses der Jugend sowie der Ausbau des OGS-Angebotes an der Johannesschule angeschoben.

Weitere notwendige Projekte, so die Kernsanierung von Gebäuden (Alte Johannesschule/VHS, Sporthalle Schulzentrum) und die Umsetzung des Standortkonzeptes für die Feuerwehr, sind bereits in Vorbereitung. Daneben sind Straßenbaumaßnahmen sowie notwendige Beschaffungen von Großfahrzeugen, insbesondere für die Feuerwehr, abzubilden.

Der Entwurf des Finanzplanes 2026 enthält Einzahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 9.158.935 € und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 17.124.830 €.

Die wesentlichen Investitionsmaßnahmen sind in der Anlage 7.9 dargestellt.

Wie bereits mit dem Vorjahreshaushalt praktiziert erfolgt im Haushaltsjahr 2026 keine Neuveranschlagung, wenn Mittel für geplante und über den Haushalt 2025 bereits beschlossene Investitionsmaßnahmen noch nicht in Anspruch genommen wurden. Diese werden in Form einer Ermächtigungsübertragung nach § 22 KomHVO aus dem Haushaltsjahr 2025 in das Jahr 2026 übertragen und erhöhen damit die entsprechenden Positionen im Haushalt. In Einzelfällen stehen auch noch Ermächtigungsübertragungen aus dem Haushaltsjahr 2024 zur Verfügung. Hierin zeigt sich erneut, dass die Umsetzung der geplanten Investitionsmaßnahmen immer noch deutlich hinter den ursprünglichen Zeitplänen zurückgefallen ist.

Die Nutzung der Ermächtigungsübertragungen dient insbesondere der Transparenz bei der Darstellung des Gesamtinvestitionsvolumens je Maßnahme im Haushalt.

2.5.8 Finanzierungstätigkeit

Die Finanzierungstätigkeit stellt insbesondere die Einzahlungen und Auszahlungen für die Aufnahme und Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung und für die Investitionstätigkeit dar.

Ziel ist es, dass Investitionen mit langfristiger Nutzungsdauer, also in der Regel Baumaßnahmen, auch langfristig zu finanzieren sind. Kredite für Investitionen sind daher sachgerecht und beim Anlagevermögen üblich.

Liquiditätskredite dienen hingegen einer kurzfristigen Finanzierung konsumtiver Sachverhalte. In einer soliden Haushaltswirtschaft ist es ein Alarmsignal, wenn Liquiditätskredite dauerhaft notwendig werden, über einen längeren Zeitraum nicht reduziert werden können oder sogar stetig neu aufgenommen werden müssen.

Durch das 3. NKFVG ist mit dem neuen § 89 Abs. 4 GO NRW die Verpflichtung aufgenommen worden, dass Gemeinden nach dem 31.12.2025 aufgenommene Kredite zur Liquiditätssicherung innerhalb von 36 Monaten nach Ablauf des Haushaltsjahres, für das sie aufgenommen worden sind, vollständig getilgt werden sollen. Diese Regelung ist ab dem Haushalt 2026 zu beachten. Gleichwohl spiegelt diese Regelung eher das Wunschdenken des Gesetzgebers als die Realität in einer finanzwirtschaftlichen Krise der Kommunen wider.

2.5.8.1 Liquiditätslage und -entwicklung

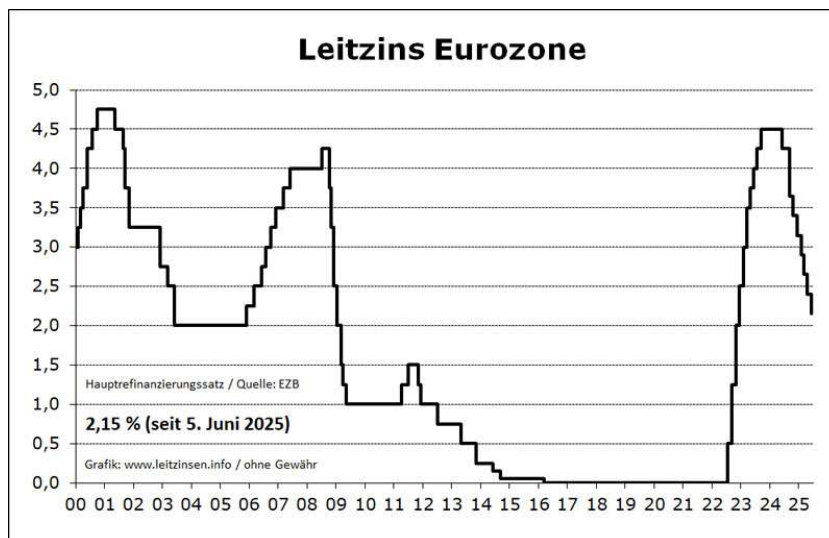
Per 31.12.2024 standen liquiden Mitteln von 6.968.207,87 € Kredite zur Liquiditätssicherung von 10.740.793,00 € gegenüber. Dies ist zwar nur eine Stichtagsbetrachtung, zeigt jedoch eindringlich, dass in diesem Moment keine eigenen liquiden Mittel in der Stadtkasse vorhanden waren. Das heißt: jeder Euro in der Stadtkasse ist derzeit geliehenes Geld!

Mit dem vorgelegten Haushalt 2026 wird sich die Liquiditätslage weiter verschlechtern. Ein sich umkehrender Trend ist mit der vorliegenden Finanzplanung nicht absehbar.

2.5.8.2 Zinsentwicklung

Nach der mehrjährigen historischen Niedrigzinsphase hat die Europäische Zentralbank (EZB) nach Beginn des Ukraine-Krieges im Februar 2022 und ausgelöst durch die stark gestiegene Inflation im Juli 2022 eine Zinswende eingeleitet. Der wichtigste Leitzins der EZB wurde in insgesamt elf Schritten bis zum Herbst 2023 auf 4,50 % erhöht. Danach stagnierte der Zinssatz zunächst auf diesem Niveau. Beginnend im Juni 2024 hat die EZB nun wieder sieben Leitzinssenkungen beschlossen. Seit Juni 2025 beträgt der Leitzins (Hauptrefinanzierungszinssatz) 2,15 %.

Die Entwicklung stellt die nachfolgende Grafik dar:



Nach der Stabilisierung der Inflationsrate, die aktuell (November 2025) bei 2,3 % liegt, sollte durch die letzten Zinssenkungen einem Abschwung der Wirtschaft entgegengesteuert werden. Aktuell hat jedoch das ifo Institut seine Wachstumsprognose nach unten korrigiert. Für 2025 wird in Deutschland nur noch ein Wachstum von 0,1 % erwartet, in 2026 ein Wachstum von 0,8 %. Inwieweit dies Auswirkungen auf zukünftige Entscheidungen der EZB haben wird, bleibt abzuwarten.

Im Vergleich zur Nullzinsphase entstehen in den Haushalten wieder deutlich höhere Aufwendungen aus der Finanzierungstätigkeit, die die finanziellen Spielräume der kommunalen Aufgabenerfüllung einschränken. Gleichwohl konnte die Stadt Sundern neue Kreditaufnahmen in der temporären Hochzinsphase vermeiden.

Alle Neuaufnahmen von Investitionskrediten wurden für den Entwurf des Haushaltes mit 3,9 % p.a. und alle Neuaufnahmen von Liquiditätskrediten mit 2,3 % p.a. in der Planung kalkuliert. Es besteht jedoch die Erwartung, für die größeren Investitionsmaßnahmen zinsgünstige Darlehen aus Förderprogrammen in Anspruch nehmen zu können, die unterhalb dieser Zinssätze liegen.

2.5.8.3 Kreditaufnahmen im Haushalt 2026

Entgegen der Planungen wurden im Haushaltsjahr 2025 bislang keine neuen Investitionskredite aufgenommen.

Seit April 2025 muss jedoch wieder regelmäßig ein flexibler Kassenkredit der Sparkasse in Anspruch genommen, mit dem täglich der Liquiditätsbedarf gesteuert wird. Die maximale Inanspruchnahme lag zuletzt bei 5,67 Mio. €. Zudem steht aktuell noch ein langfristiger Liquiditätskredit über 10,0 Mio. € mit einer Verzinsung von 0,0 % p.a. zur Verfügung, der im Juli 2026 endfällig wird.

Im Haushalt 2026 und in den Folgejahren sind folgende Kreditaufnahmen geplant:

	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR
Aufnahme Investitionskredite	18.000.000	14.000.000	16.100.000	2.400.000
Aufnahme Liquiditätskredite	22.000.000	10.500.000	10.000.000	9.000.000
Summe Kreditaufnahme	40.000.000	24.500.000	26.100.000	12.000.000

In der mittelfristigen Finanzplanung ist das Laufzeitende des zinslosen Liquiditätskredites zu berücksichtigen. Da aus der laufenden Verwaltungstätigkeit keine Liquiditätsüberschüsse zu erwarten sind, ist eine Umschuldung zu deutlich schlechteren Konditionen notwendig.

2.5.8.4 Entwicklung der Verschuldung

Eine Übersicht zur Entwicklung der Investitionskredite und Kredite zur Liquiditätssicherung im Zeitraum bis Ende 2029 ist der Anlage 7.6 Anlage zum Haushaltsplan zu entnehmen.

Auch wenn die Liquidität der Stadt einschließlich der Finanzierungstätigkeit der Investitionen gem. § 75 Abs. 6 GO NRW sicherzustellen ist, muss darauf hingewiesen werden, dass die Pro-Kopf-Verschuldung im Kernhaushalt von rd. 780 €/EWO zum Stichtag 31.12.2024 bis zum Ende des Planungszeitraums im Jahr 2029 nach diesen Annahmen auf ca. 3.800 €/EWO anwachsen wird.

2.5.8.5 Teilnahme am Altschuldenentlastungsprogramm

Der Landtag des Landes Nordrhein-Westfalen hat am 09.07.2025 das Gesetz zur anteiligen Entschuldung der Kommunen im Land Nordrhein-Westfalen (Altschuldenentlastungsgesetz Nordrhein-Westfalen - ASEG NRW) beschlossen. Das beschlossene Gesetz wurde am 17.07.2025 verkündet und ist am 18.07.2025 in Kraft getreten.

Die Maßnahmen nach diesem Gesetz dienen der anteiligen Entschuldung von Kommunen, die in ihren Kernhaushalten über übermäßige Verbindlichkeiten zur Liquiditätssicherung verfügen. Nicht hiervon umfasst sind Verbindlichkeiten zur Liquiditätssicherung, die tatsächlich zur Finanzierung von Investitionen verwendet wurden oder die zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit der Kommune nicht erforderlich waren.

Ziel ist es, einen wesentlichen Beitrag zur Beseitigung der kommunalen Verschuldung im Hinblick auf die kommunalen Verbindlichkeiten zur Liquiditätssicherung und eine anteilige Entschuldung im Wege einer Schuldübernahme durch das Land zu leisten. Mithilfe der anteiligen Entschuldung durch das Land Nordrhein-Westfalen erhalten die Kommunen die Möglichkeit, die verbleibenden Verbindlichkeiten zur Liquiditätssicherung zu steuern und selbstständig zurückzuführen. Dadurch wird die finanzielle Handlungs- und Leistungsfähigkeit der Kommunen gestärkt und ein materieller Haushaltsausgleich gefördert.

Die vorgesehene Entlastung soll nach drei Kriterien erfolgen, die kumulativ erfüllt sein müssen:

1. Übergang von insgesamt 50 % des von den teilnehmenden Kommunen gemeldeten und geprüften Gesamtvolumens der übermäßigen kommunalen Verbindlichkeiten zur Liquiditätssicherung in die Schuld des Landes NRW.
2. Allen Teilnehmerkommunen wird eine einheitliche Mindestquote ihrer übermäßigen Verbindlichkeiten zur Liquiditätssicherung abgenommen.
3. Nach Teilnahme an der Altschuldenhilfe übersteigen die bei der Kommune verbleibenden Altschulden nirgends den Pro-Kopf-Wert von 1.500 €.

Die Teilnahme am Landesprogramm zur anteiligen Entschuldung von Verbindlichkeiten zur Liquiditätssicherung ist freiwillig und erfolgt auf Antrag der Kommune.

Der Rat der Stadt Sundern hatte am 24.06.2025 die Teilnahme beschlossen.

Der entsprechende Antrag wurde am 27.11.2025, nach Prüfung der anzugebenden Werte durch eine Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, bei der NRW.Bank mit folgenden Beträgen gestellt:

Summe der Verbindlichkeiten zur Liquiditätssicherung auf der Grundlage des festgestellten Jahresabschlusses zum 31.12.2023	14.404.678,17 €
Abzugsbetrag nach § 3 Abs. 2 ASEG NRW	8.016.032,14 €
Anzumeldender Betrag	6.388.646,03 €

In welcher Höhe die anteiligen Schulden vom Land übernommen werden, bleibt abzuwarten. Daher konnten alle Folgewirkungen daraus (Stärkung des Eigenkapitals, Reduzierung des Zinsaufwandes) auch noch nicht in der Haushaltsplanung 2026 berücksichtigt werden.

2.6 Erläuterungen zum Stellenplan 2026

Der Stellenplan stellt die Grundlage für die Personalwirtschaft der Kommune dar und muss deshalb ausweisen, wie viele Beschäftigte für die Aufgabenerfüllung der Kommune benötigt werden bzw. beschäftigt sein müssen. Die Gemeinde ist nach § 74 Abs. 2 GO NRW verpflichtet, den Stellenplan, der ein Bild über die Personalausstattung der Gemeinde abzugeben hat, einzuhalten. Diese Vorschrift beinhaltet die Verpflichtung der Gemeinde, einen Stellenplan aufzustellen. Gleichzeitig kommt zum Ausdruck, dass der Stellenplan

die Unter- und Obergrenze (quantitativ wie qualitativ) für den Personaleinsatz festlegt, in dem die Gemeinde sich im Haushaltsjahr bewegen darf.

Der Stellenplan gehört zu den Pflichtanlagen des Haushaltsplanes (§ 79 Abs. 2 GO NRW) und ist nach den Vorgaben der Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO) aufzustellen und jährlich mit dem Haushaltsplan vom Rat zu beschließen. Soweit der Stellenplan im Haushaltsjahr nicht eingehalten werden kann, muss ein neuer Stellenplan erstellt, vom Rat beschlossen und von der Aufsichtsbehörde genehmigt werden. Maßgebend sind für Aufstellung, Form und Inhalt die Vorgaben nach der GO NRW und der KomHVO NRW.

Da es in der Vergangenheit bei der Wiederbesetzung von Stellen wiederholt zu Wechseln zwischen den beiden Arten der Beschäftigungsverhältnisse gekommen ist, wird seit der Haushaltssatzung 2025 eine eigenständige Regelung zur flexiblen Stellenbewirtschaftung (§ 10 der Haushaltssatzung) aufgenommen.

Die Stellenpläne für Beamte, Tarifbeschäftigte und Azubis sind dem Haushaltsplan als Anlage 7.1 beigelegt.

Nach § 8 der KomHVO hat der Stellenplan die im Haushaltsjahr erforderlichen Stellen der Beamtinnen und Beamten und der nicht nur vorübergehend beschäftigten Bediensteten auszuweisen. Stellen von Beamtinnen und Beamten in Einrichtungen von Sondervermögen, für die Sonderrechnungen geführt werden, sind gesondert aufzuführen. Im Stellenplan ist ferner für jede Besoldungs- und Entgeltgruppe die Gesamtzahl der Stellen für das Vorjahr sowie die Zahl der am 30. Juni des Vorjahres besetzten Stellen anzugeben.

Für Beamtinnen und Beamte wird ein Soll-Stellenplan vorgelegt. Dies bedeutet, dass die Beamtenstellen entsprechend ihrer analytischen Bewertung dargestellt sind. Diese Stellen in den jeweiligen Besoldungsgruppen entsprechen somit nicht immer der aktuellen Besoldung der/des jeweiligen Stelleninhabers/in.

Bei den tariflich Beschäftigten führt die Tarifautomatik nach § 12 Abs. 2 Satz 1 TVöD bei Stellenbesetzungen zu einer tariflichen Eingruppierung als sofortige, bindende Rechtsfolge, sofern die persönlichen Voraussetzungen erfüllt sind. Im Bereich der Kindertageseinrichtungen sowie bei Sozialarbeitern / Sozialarbeiterinnen und Sozialpädagogen / Sozialpädagoginnen werden die Stellen in der Übersicht aufgrund eines eigenen Tarifvertrages für Beschäftigte im Sozial- und Erziehungsdienst gesondert als S-Gruppen dargestellt.

Die Stellen im Eigenbetrieb Stadtwerke, bei der Sörpese See GmbH sowie der Wi.Sta Sundern GmbH sind im Stellenplan insgesamt mit ausgewiesen.

Beamtinnen/Beamte und Tarifbeschäftigte

Über den Stellenplan **2025** wurden Stellen im Gesamtumfang von 363,40 VZÄ ausgewiesen, die sich hinsichtlich der Beschäftigtengruppen wie folgt verteilen:

Beschäftigtengruppe	Stellenplan 2025 (VZÄ)	davon ausgesondert	Kernhaushalt 2025 (VZÄ)
Beamtinnen/Beamte	39,93	3,00	36,93
Tarifbeschäftigte	323,47	39,41	284,06
Summe	363,40	42,41	320,99

Für den Haushalt **2026** weist der Gesamtstellenplan einen Zuwachs von insg. + 2,05 VZÄ auf:

Beschäftigtengruppe	Stellenplan 2026 (VZÄ)	davon ausgesondert	Kernhaushalt 2026 (VZÄ)
Beamtinnen/Beamte	35,67	2,00	33,67
Tarifbeschäftigte	329,78	42,23	287,55
Summe	365,45	44,23	321,22

Gegenüber dem Stellenplan 2025 ergibt sich zusammenfassend für den Kernhaushalt 2026 ein Mehrbedarf von + 0,23 VZÄ:

Stelle / Aufgabenbereich	Stellenumfang VZÄ	Stellenwertigkeit	Erläuterungen
Sachbearbeitung Steuern und Abgaben, Abt. 2.1	+ 0,20	EG 9a	Die Einführung einer Beherbergungsabgabe soll in Abstimmung mit den ortsansässigen Beherbergungsbetrieben geprüft werden (vgl. auch Beschluss zur Vorlage Nr. 717/X, 3. Ergänzung). Für die administrative Umsetzung der Maßnahme(n) oder alternativ anderer Konsolidierungsmaßnahmen wird ein Stellenmehrbedarf von 0,20 VZÄ prognostiziert.
Sachbearbeitung Wohngeld, Bildung und Teilhabe, Abt. 5.2	+ 1,00	EG 9a	Der Rat hat in seiner Sitzung am 17.03.2025 aufgrund von Fallzahlensteigerungen der Einrichtung einer weiteren Vollzeitstelle in dem Aufgabenbereich „Wohngeld, BuT“ zugestimmt und der Verwaltung empfohlen, die zusätzliche Planstelle in den Entwurf des Stellenplans 2026 aufzunehmen (vgl. Beschlussvorlage Nr. 785/X).
Koordination Windenergie/Erneuerbare Energien	+ 1,00	EG 11	Die Koordination von Infrastrukturplanungen zum Windenergieausbau kann mit dem Bestandspersonal nicht mehr in der gebotenen Art und Weise durchgeführt werden. Der Rat hat in seiner Sitzung am 17.03.2025 der Einrichtung der Vollzeitstelle zugestimmt und der Verwaltung empfohlen, die zusätzliche Planstelle in den Entwurf des Stellenplans 2026 aufzunehmen (vgl. Beschlussvorlage Nr. 785/X). Die Stelle soll befristet bis zum 31.12.2030 besetzt werden.
Sachbearbeitung WJH, UVG	+ 0,23	A 9 L1.2 Z	Der zusätzliche Bedarf resultiert aus - Fallzahlensteigerungen im Aufgabenbereich UVG - Reform des SGB VIII - der Umstellung der IT-Fachanwendung GE-DOK 4 auf GEDOK 5.
Verschiedene	+ 0,03	verschiedene	Redaktionelle Anpassung nach (geringfügigen) Stundenveränderungen von Mitarbeitenden bzw. Ausgleich von Rundungsdifferenzen.
Sachbearbeitung Standesamt, Abt. 5.1	- 0,23	EG 9a	Nach dem Ausscheiden einer Standesbeamtin kann die Aufgabenwahrnehmung durch das Bestandspersonal sichergestellt werden, sodass ein Stellenanteil von 0,23 VZÄ eingespart werden kann.
Stadtförster*in, Abt. 3.3	- 1,00	A 11	Die Beförsterung des Stadtwaldes soll künftig über die Mitgliedschaften in den Forstbetriebsgemeinschaften Allendorf/Hagen, Sundern und Endorf durchgeführt werden (vgl. Beschlussvorlage 789/X).
Sachbearbeitung Inklusion, Teilhabe, Behinderten-Interessenvertretung, Abt. 5.2	- 0,50	EG 11	Durch Organisationsveränderungen in der Abt. 5.2 kann künftig eine 0,5-Sachbearbeiterstelle eingespart werden (vgl. hierzu Beschlussvorlage Nr. 785/X).
Sachbearbeitung Verkehrsflächen und Grünanlagen, Abt. 3.2	- 0,50	EG 5	Der Aufgabenbereich der technischen Sachbearbeitung kann durch Aufgabenverlagerungen zu den Technischen Diensten optimiert werden. Insgesamt führt dies zu der Einsparung einer 1,0 VZÄ-Stelle mit der Wertigkeit EG 5 (technische Sachbearbeitung) bei gleichzeitiger Stellenaufstockung im Bereich Verwaltung (EG 9c) im Umfang von 0,5 VZÄ (vgl. auch Beschlussvorlage-Nr. 785/X).
Summe	+ 0,23		

Gegenüber dem Stellenplan 2025 ergibt sich für die ausgesonderten Bereiche (hier: Stadtwerke Sundern) in 2026 ein Mehrbedarf von + 1,82 VZÄ:

Stelle/Aufgabenbereich	Stellenumfang VZÄ	Stellenwertigkeit	Erläuterungen
Hauswart bzw. Hausmeister SWS	+ 0,82	EG 4	Die Stelle wurde im SWS-Wirtschaftsplan 2025 bereits als 1,0-Stelle, im Stellenplan 2025 jedoch zunächst lediglich als 0,18 VZÄ-Stelle („Minijob-Stelle“) ausgewiesen. Im Rahmen eines BEM-Verfahrens konnte eine leistungsgerechte (Weiter-)Beschäftigung eines vollzeitbeschäftigten Mitarbeiters der SWS auf der Hausmeisterstelle erfolgen. Über den Stellenplan 2026 wird die Stelle nunmehr an den Wirtschaftsplan der SWS angepasst und als Vollzeitstelle ausgewiesen.
Fachkraft für Wasserversorgung SWS	+ 1,00	EG 7	Die Stelle wird für die Übernahme eines Azubis des Einstellungsjahrgangs 2023 eingerichtet. Voraussichtlich zum 01.05.2027 kann die Stelle aufgrund eines altersbedingten Ausscheidens eines Mitarbeiters wieder entfallen.
Summe	+ 1,82		

Dem Mehrbedarf an Tarifbeschäftigten von insg. 6,31 VZÄ steht ein Minderbedarf an Beamtenstellen im Umfang von 4,26 VZÄ gegenüber. Diese Verschiebung resultiert insbesondere aus Nachfolgebesetzungsverfahren.

Anpassungen hinsichtlich der Wertigkeiten von Stellen erfolgen aufgrund gesetzlich bzw. tariflich normierter (pflichtiger) Entgeltanpassungen, vorrangig nach Neubewertungen von Stellen (und dabei insb. den Tarifbereich betreffend).

Dienstkräfte in der Ausbildung

Der Bedarf sowohl an klassischen Verwaltungsberufen als auch an technischen und pädagogischen Berufsabschlüssen wird auch in den nächsten Jahren unverändert hoch sein. Um auch künftig weiterhin mit eigenem Personal auf unplanmäßige Vakanzen reagieren zu können, übersteigen in der Summe die vorgesehenen Dienstkräfte in der Ausbildungszeit die Anzahl der mit Erreichen der Regelaltersgrenze voraussichtlich ausscheidenden Kolleginnen und Kollegen. Die Besetzung der ausgewiesenen Stellen für den Einstellungsjahrgang 2026 erfolgt in Abhängigkeit der jeweiligen Bewerberlage.

2.7 Gesamtbetrachtung

Beginnend mit dem Haushalt 2024 über den Haushalt 2025 und nunmehr fortgesetzt mit dem Entwurf des Haushaltes 2026 steht die Stadt Sundern vor Herausforderungen, die selbst die bisher schwierigen und finanzschwachen 2010er Jahre unterbieten. Jedoch zeigt sich auch eine zunehmende Volatilität der Haushalte, so dass die Ergebnisse teilweise dann doch wieder besser ausfallen als in den Planungen angenommen.

Mit dieser Situation steht die Stadt Sundern zwar nicht alleine da, weil beispielsweise auch die Nachbarkommunen im Hochsauerlandkreis und der Hochsauerlandkreis selbst hohe Fehlbedarfe in ihren Haushalten ausweisen müssen. Erschreckend ist jedoch die deutliche negative Entwicklung in Sundern mit durchgängig zweistelligen Fehlbedarfen in der mittelfristigen Planung.

Sofern keine nachhaltigen strukturellen Verbesserungen der Finanzausstattung eintreten, wird es mit den geplanten Ergebnissen der kommenden Jahre zu einem stetigen Verzehr des Eigenkapitals kommen. Das können auch die zuletzt beschlossenen Änderungen des Haushaltsrechts durch das 3. NKF-Weiterentwicklungsgesetz mit der Etablierung der Möglichkeit eines Verlustvortrages nicht verhindern, da diese lediglich auf eine Behandlung von Symptomen abzielen, nicht jedoch auf eine Ursachenbekämpfung.

Die Mittel zur Finanzierung der Kommunen sind seit Jahren nicht ausreichend. Nach dem Konnexitätsprinzip sind Bund und Länder mit der Übertragung neuer Aufgaben auf die Kommunen verpflichtet, für die zusätzlichen Aufgaben auch eine adäquate Finanzausstattung zur Verfügung zu stellen. Bei der Mehrzahl der übertragenen Aufgaben erfolgt jedoch keine angemessene Ausstattung durch Bund und Land, sei es bei dem ab dem Jahr 2026 anwachsenden Rechtsanspruch auf einen OGS-Platz, der Unterbringung und Versorgung geflüchteter Menschen oder der Umsetzung der Maßnahmen aus der kommunalen Wärmeplanung.

Gleichzeitig ist es Wunsch und Wille, den Substanzverzehr der kommunalen Infrastruktur mindestens zu stoppen und sich der eigenen Transformation von Stadtgesellschaft und Aufgabenwahrnehmung (klimaneutral, digital, nachhaltig) zu widmen.

Unter den Rahmenbedingungen einer stagnierenden Wirtschaft, anwachsender Aufwendungen für die Pflichtaufgaben, auf allen Ebenen bestehender Sparzwänge für die öffentlichen Haushalte sind die Vorzeichen besorgniserregend, im Rahmen einer geordneten Haushaltswirtschaft die dauernde Leistungsfähigkeit der Gemeinden mit ihrer stetigen Aufgabenerfüllung und jederzeitigen Zahlungsfähigkeit verlässlich zu bewahren.

Die finanzielle Lage der Städte und Gemeinden in NRW verschlechtert sich weiter. Altschuldenlösung und Sondervermögen sind zwar ein kleiner Lichtblick, werden aber die strukturelle und chronische Unterfinanzierung der kommunalen Haushalte nicht beheben. Drei Viertel der Städte und Gemeinden in NRW schätzten ihre Haushalts- und Finanzsituation in den kommenden Jahren als „mangelhaft“ ein, ausgeglichene Haushalte gibt es praktisch nicht mehr.

Doch anstatt dauerhaft deutlich mehr Mittel z.B. über eine Erhöhung des Verbundsatzes im Gemeindefinanzausgleich bereitzustellen, damit die finanziellen Bedingungen zur Gewährleistung der kommunalen Selbstverwaltung nach Artikel 28 des Grundgesetzes geschaffen werden, wurden kreative Darstellungsmöglichkeiten im Haushaltsrecht verankert oder einzelne Programme zur Entschuldung oder für Investitionen aufgelegt.

Solange es keine Signale des Bundes und Landes gibt, den Kommunen eine adäquate Finanzausstattung zur Verfügung zu stellen, wird es Aufgabe jeder Kommune im Zusammenspiel von Rat und Verwaltung sein, in ihren Haushalten den Leitsätzen der intergenerativen Gerechtigkeit bei Sicherung einer stetigen Aufgabenerfüllung unter Berücksichtigung von Wirtschaftlichkeit, Effizienz und Sparsamkeit durch einen klugen Ressourceneinsatz Rechnung zu tragen. Die Spielräume von „was muss“ (Pflichtaufgaben) und „was kann“ (freiwilligen Leistungen) reduzieren sich zukünftig jedoch fast auf null.

In der jetzigen Finanzlage lässt sich nicht jeder nachvollziehbare Bedarf oder Wunsch erfüllen. Gleichwohl darf niemals die Situation eintreten, dass eigene, mithin freiwillige Aufgaben nach Entscheidungen im Rahmen der kommunalen Selbstverwaltung als Basis des demokratischen Staatswesens immer wieder hinter der Erfüllung von Pflichtaufgaben anderer staatlicher Ebenen zurücktreten müssen.

2.8 Haushaltsausgleich nach dem durch das 3. NKFVG geänderte Haushaltsrecht

Grundsätzlich gilt seit jeher nach § 75 Abs. 2 GO NRW, dass der Haushalt in jedem Jahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein muss.

Der Haushalt ist

- a) (strukturell) ausgeglichen,
wenn der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der Aufwendungen erreicht oder übersteigt
oder
- b) (fiktiv) ausgeglichen,
wenn der Fehlbedarf im Ergebnisplan und der Fehlbetrag in der Ergebnisrechnung durch Inanspruchnahme der **Ausgleichsrücklage** gedeckt werden können.

Mit dem 3. NKFVG sind neue Regelungen im § 79 Abs. 3 GO NRW hinzugekommen, weitere Instrumente zum Haushaltsausgleich anbieten.

Kann der Ausgleich des Jahresergebnisses trotz Ausnutzung von Spar- und Ertragsmöglichkeiten nicht erreicht werden, kann im Ergebnisplan

- (1) eine pauschale Kürzung von Aufwendungen bis zu einem Betrag von 2 % der Summe der ordentlichen Aufwendungen veranschlagt werden (globaler Minderaufwand);
- (2) anstelle oder zusätzlich kann die Ausgleichsrücklage verwendet werden.

Soweit ein Ausgleich des Jahresergebnisses dann immer noch nicht erreichbar ist, kann

- (3) ein verbleibender Jahresfehlbetrag in der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung längstens in die drei folgenden Haushaltsjahre vorgetragen werden (**genehmigungspflichtig!**)

Bei einer geplanten Verringerung der allgemeinen Rücklage sind die Bestimmungen des § 76 GO NRW zur Haushaltssicherung zu beachten. Zudem ist die Verringerung ebenfalls **genehmigungspflichtig**.

Im vorliegenden Entwurf des Haushaltsplans 2026 ist weder im Haushaltsjahr 2026 noch im Zeitraum der mittelfristigen Ergebnisplanung 2027 – 2029 ein struktureller oder fiktiver Ausgleich darstellbar. Auch in den beschlossenen Haushalten 2024 und 2025 war dies schon nicht möglich.

Auf die Ausgleichsrücklage musste erstmalig wieder im Haushaltsjahr 2024 zurückgegriffen werden, wenn auch in geringerem Umfang als geplant. Eine weitere Inanspruchnahme ist im Haushaltsjahr 2025 notwendig. Hier wird jedoch die mit der Haushaltssatzung 2025 genehmigte Verringerung der allgemeinen Rücklage nicht notwendig werden.

Der Saldo zwischen dem geplanten Fehlbedarf 2026 und der noch zur Verfügung stehenden Ausgleichsrücklage soll als Verlust in das Folgejahr vorgetragen werden.

In der mittelfristigen Ergebnisplanung ist es ebenfalls notwendig, Verluste in die Folgejahre vorzutragen.

Spätestens im Jahr 2029 ist der Verlustvortrag aus 2026 auszugleichen.

Der Haushaltsausgleich stellt sich zusammenfassend wie folgt dar:

Haushaltsausgleich Stadt Sundern		2025	2026	2027	2028	2029
		€	€	€	€	€
Jahresergebnis lt. HH-Plan-Entwurf		-12.918.324	-14.452.788	-13.253.731	-11.779.214	-11.812.775
1. - globaler Minderaufwand (2% der Summe der ordentl. Aufw.)		2.010.200	1.910.874	1.915.795	1.911.297	1.949.314
= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand		-10.908.124	-12.541.914	-11.337.936	-9.867.917	-9.863.461
Verlustvortrag aus 2025			0			
Verlustvortrag aus 2026				-6.076.121	-6.076.121	
Verlustvortrag aus 2027					-11.337.936	-11.337.936
Verlustvortrag aus 2028						-9.867.917
kumulierte nicht ausgeglichene Verluste				-6.076.121	-17.414.057	-21.205.853
2. Ausgleichsrücklage						
Bestand per 31.12.2024: 14.878.415,65 € (Überschüsse 2020, 2021, 2022)		14.878.416				
Zuführung in 2025: 2.495.501,22 € (Überschuss 2023, Fehlbetrag 2024)		2.495.501				
voraussichtlicher Bestand per 31.12. vor Ergebnis		17.373.917	6.465.793	0	0	0
Inanspruchnahme		-10.908.124	-6.465.793			
3. als Verlust vorzutragen						
aus 2025 nach 2026 bis max. 2028						
aus 2026 nach 2027 bis max. 2029			-6.076.121			
aus 2027 nach 2028 bis max. 2030				-11.337.936		
aus 2028 nach 2029 bis max. 2031					-9.867.917	
aus 2029 nach 2030 bis max. 2032						-9.863.461
4. Verringerung der allgemeinen Rücklage						
Bestand per 31.12.2024: 41,27 Mio. €						-6.076.121

Eine detaillierte Darstellung ist der Anlage 7.3 zu entnehmen.

Der Vortrag von Jahresfehlbeträgen bedarf, ebenso wie die Inanspruchnahme der allgemeinen Rücklage, der Genehmigung der Aufsichtsbehörde.

2.9 Ausnutzung von Spar- und Ertragsmöglichkeiten

Bei der Haushaltsplanung 2026 wurden die Möglichkeiten der Ausnutzung von Spar- und Ertragsmöglichkeiten geprüft. Auf die nachfolgend dargestellten Konsolidierungsmaßnahmen wird verwiesen.

2.10 Konsolidierungsmaßnahmen

Bereits flankierend zur Haushaltsberatung 2025 hat der Kämmerer ein Maßnahmenpaket zur Haushaltskonsolidierung entwickelt und dem Haupt- und Finanzausschuss mit Beschlussvorlagen Nr. 717/X und 717/X 1. Ergänzung am 29.10.2024 vorgelegt.

Das dreistufige Paket sah im ersten Entwurf folgende Maßnahmen und Zielkorridore für die zukünftigen Haushalte vor:

Stufe 1 Maßnahmen zur kurzfristigen Konsolidierung (direkte Wirkung im Haushalt)

- strenge Haushaltsdisziplin
- Kürzung / Deckelung von Haushaltsansätzen, Sparmaßnahmen
- Liste der freiwilligen Leistungen
- Erhöhung von Steuern und Entgelten
- Stellenplan

Zielkorridor:

- Fehlbedarf (nach GMA) im Haushalt 2025: max. 10 Mio. €
- nicht beeinflussbare Umlageerhöhungen (Kreisumlage) werden an die Steuerpflichtigen weitergegeben
- Stellenzuwachs: max. 1 % gegenüber 2024 (Ausnahme: neue Aufgaben im Konnexitätsprinzip)
- Weitestgehende Deckelung der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen und der sonstigen ordentlichen Aufwendungen auf dem Vorjahresniveau
- keine neuen Investitionsmaßnahmen in 2025 („Investitionsmoratorium“), stattdessen ausschließliche Umsetzung der Maßnahmen aus 2023/2024, für die Ermächtigungsübertragungen gebildet wurden
- Konsequenter Ausschluss von „Nice to have“-Maßnahmen (Leitfrage: Braucht Sundern diese Maßnahme wirklich?)
- Strategische Entscheidungen, ob Verlustvorträge oder unvermeidliche Inanspruchnahmen der allgemeinen Rücklage ausgewiesen werden, insbesondere mit Blick auf höhere Förderquoten

Stufe 2 Maßnahmen zur mittelfristigen Konsolidierung (Wirkungen ergeben sich für die mittelfristige Planung)

- Überprüfung von Qualitätsstandards (z.B. Reinigungsintervalle, Reaktionszeiten)
- stichtagsbezogene Veränderungen (z.B. zum Schuljahr, Kindergartenjahr, Sommer/Winter)
- Einführung eines standardisierten „Investitions-Checks“ für alle Investitionsmaßnahmen
- Einführung eines zentralen Vertragsverzeichnisses und Überprüfung aller Verträge
- Weitere Stärkung des Zentralen Fördermittelmanagements
- Neukalkulation von Gebühren und Entgelten
- Ggf. Gründung Arbeitskreis Haushaltskonsolidierung

Zielkorridor:

- Fehlbedarf (nach GMA) in den Haushalten 2026 - 2028: 10 Mio. €, Tendenz sinkend
- Vollständiger Verzehr des EK muss verhindert werden!
- Instandhaltungsmaßnahmen mit Schwerpunkt auf energetische Sanierungen
- Strenge Synchronisierung von Plänen und Konzepten mit dem Haushalt (z.B. Brandschutzbedarfsplan, Straßen- und Wegekonzept)
- Aufgabenbezogene statt organisationsbezogene Struktur des Haushaltes
- Neuregelung Deckungskreise im Haushalt
- „ausgewogener Haushalt“

Stufe 3 Maßnahmen zur langfristigen Konsolidierung (Wirkungen ergeben sich in den nächsten Jahren)

- Organisatorische Veränderungen (z.B. interkommunale Zusammenarbeit, Aufgabenbündelung, Prozessmanagement, Digitalisierung/KI)
- privatrechtliche Organisationsformen
- Aufgabenkritik

Zielkorridor:

- EK darf niemals negativ werden!
- Interkommunale Zusammenarbeit (z.B. Arnsberg und Sundern) muss stattfinden
- Doppelstrukturen im „Konzern Stadt“ werden abgebaut
- Prozessmanagement (Ziel: weniger Ressourcen, schnellere Bearbeitung)
- Auslagerung von Aufgaben in privatrechtliche Organisationsformen prüfen
- Einmaleffekte für Liquidität mitnehmen: Verkauf von nicht benötigtem Anlagevermögen
- Angemessene Verschuldungsquote zulassen, aber neue Liquiditätskredite vermeiden

Ergänzend wurden eine tabellarische Auflistung mit 313 Konsolidierungsvorschlägen aus dem Kommalkompass des Bundes der Steuerzahler, die Liste der freiwilligen Leistungen im Haushalt der Stadt Sundern sowie eine Konkretisierung des Maßnahmenpakets zur Haushaltskonsolidierung vorgelegt.

Mit Ratsbeschluss vom 16.12.2024 erging der Auftrag an die Verwaltung, folgende Themenfelder zur Verbesserung der Ertragssituation bzw. Reduzierung von Aufwendungen auszuarbeiten und dem HFA bzw. Rat mit konkreten Maßnahmen und Auswirkungen zur Entscheidung vorzulegen, vgl. Beschlussvorlage Nr. 717/X 2. Ergänzung:

- Beherbergungsabgabe und Ausweitung des Kurgelbietes,
- Gesellschaftervertrag Sorpesee GmbH,
- Parkgebühren im Stadtgebiet,
- Erhöhung Steuern (Grundsteuer, Gewerbesteuer, aber auch Hundesteuer u.a.),
- Erhöhung von Beiträgen im Bereich der Kindertagesstätten und der OGS,
- Übernahme von freiwilligen Leistungen durch eine durch die Erlöse aus Erneuerbaren Energien finanzierte Stiftung,
- Veräußerungen städtischer Immobilien,
- Überprüfung Personalentwicklung,
- Erhöhung der Einnahmen durch Erneuerbare Energien und regionale Wertschöpfung.

Durch spätere Ratsbeschlüsse wurden anschließend folgende konkreten Maßnahmen umgesetzt:

- Erhöhung des Hebesatzes der Gewerbesteuer zum 01.01.2025 um + 9 %-Punkte auf 469 %,
- Erhöhung der Hundesteuer,
- Erhöhung von Beiträgen im Bereich der Kindertagesstätten und der OGS,
- Verkauf der ehem. KiTa Hövel.

Zu den übrigen Themenfeldern konnte bislang kein politisches Einvernehmen zu den von der Verwaltung erarbeiteten Vorschlägen erzielt werden. Die Themen werden jedoch auch weiterhin, parallel zu den Haushaltsberatungen 2026, mit dem neuen Rat in der 11. Wahlperiode und unter Berücksichtigung aktueller Entwicklungen, zu beraten sein.

2.11 Haushaltssicherung

Nach § 76 Abs. 1 GO NRW hat die Gemeinde zur Sicherung ihrer dauerhaften Leistungsfähigkeit ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen und darin den nächstmöglichen Zeitpunkt zu bestimmen, bis zu dem der Haushaltsausgleich wiederhergestellt wird, wenn bei der Aufstellung der Haushaltssatzung

1. durch Veränderungen des Haushalts innerhalb des Planjahres der in der Schlussbilanz des Vorjahres auszuweisende Ansatz der allgemeinen Rücklage um mehr als ein Viertel (mehr als 25 %) verringert wird

oder

2. in zwei aufeinanderfolgenden Haushaltsjahren geplant ist, den in der Schlussbilanz des Vorjahres auszuweisenden Ansatz der allgemeinen Rücklage jeweils um mehr als ein Zwanzigstel (jeweils mehr als 5 %) zu verringern

oder

3. in der Bilanz ein nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag ausgewiesen wird.

Durch das 3. NKFVG vom 05.03.2024 wurde die bisherige Regelung in § 76 Abs. 1 S. 1 Nr. 1 GO NRW („eines Haushaltsjahres“) durch die neue Begrifflichkeit „des Planjahres“ ersetzt: Damit bezieht sich § 76 Abs. 1 S. 1 Nr. 1 GO NRW – klarstellend – nur auf das aktuell zu planende Haushaltsjahr. Eine dargestellte Verringerung der allgemeinen Rücklage von mehr als 25 % in der mittelfristigen Ergebnisplanung würde also noch keine Pflicht zur Erstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes auslösen.

Gem. § 76 Abs. 1 GO NRW besteht mit dem vorgelegten Entwurf des Haushaltes 2026 keine Pflicht, ein Haushaltssicherungskonzept erstellen zu müssen.

Der vorgelegte Entwurf des Haushaltes 2026 bedarf jedoch der Genehmigung durch die Aufsichtsbehörde, weil bei der Aufstellung der Haushaltssatzung ein Jahresfehlbetrag vorgetragen wird (§ 75 Abs. 4 GO NRW).

Gleichwohl kann die Kommunalaufsicht im Rahmen der aufsichtlichen Genehmigung Einschränkungen aussprechen, falls die Kommune laut Ergebnisplanung (einschließlich der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung) aufgrund durchgängiger, massiver geplanter Jahresfehlbeträge in Folgejahren offensichtlich nicht in der Lage sein wird, die beiden Haushaltsgrundsätze der stetigen Aufgabenerfüllung und der jederzeitigen Zahlungsfähigkeit zu erfüllen.

2.12 Budgetierung / Haushaltsplanvermerke

Um der gewünschten dezentralen Ressourcenverantwortung und flexiblen Bewirtschaftung Rechnung zu tragen, wurden Budgetregeln formuliert. Die Gemeinde kann nach § 21 KomHVO NRW Budgets als Bewirtschaftungsinstrument bilden und eigenverantwortlich entsprechende Bewirtschaftungsregeln bzw. Bewirtschaftungsvorbehalte festlegen.

Die Stadt Sundern hat die Budgetverantwortung bei den Fachbereichsleitungen angesiedelt und Regelungen zur Budgetierung in der Zuständigkeitsregelung über die Leistung über- und außerplanmäßiger Aufwendungen und Auszahlungen getroffen.

Mit Einbringung des Haushaltes 2025 hat der Rat am 20.11.2024 eine Neufassung der Zuständigkeitsregelung für die Leistung über- und außerplanmäßiger Aufwendungen und Auszahlungen beschlossen. Diese Zuständigkeitsregelung gilt unverändert weiter und ist als Anlage dem Entwurf der Haushaltssatzung 2026 beigefügt.

Mittel für Maßnahmen, Projekte und Leistungen, die im Ergebnisplan mit Fördermitteln eingeplant sind, stehen nur in Abhängigkeit vom gesicherten Eingang der Fördermittel in veranschlagter Höhe zur Verfügung. Soweit Fördermittel nicht gewährt werden, stehen die Aufwandsmittel insgesamt nicht im Rahmen der Budgetierung zur freien Verfügung.

Im Finanzplan B gelten zu einzelnen Abrechnungsobjekten Vorbehaltsvermerke, die insbesondere aufgrund der gesetzlichen Vorgaben (§ 13 KomHVO NRW) eingehalten werden müssen. So sind bei Maßnahmen, für die die Planungsreife noch nicht vorliegt, regelmäßig zunächst konkrete investive und konsumtive Größen zu ermitteln, um die Gesamtmaßnahme tätigen zu können.

2.13 Behandlung der Bilanzierungshilfe

In Folge der Auswirkungen der Corona-Pandemie auf die kommunalen Haushalte wurde im September 2020 ein „Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen (NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz - NKF-CIG NRW)“ geschaffen, um die Handlungsfähigkeit der Kommunen in Krisenzeiten zu sichern.

Nach Beginn des Ukraine-Krieges im Februar 2022 und der sich daraus ergebenden Folgen wurde dieses Gesetz im Dezember 2022 erweitert und in „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 NRW)“ umbenannt.

Das Gesetz ermöglichte es den Städten und Gemeinden, krisenbedingte finanzielle Verluste durch zusätzliche Aufwendungen (z.B. für den Infektionsschutz) und massive Ertragsausfälle (z.B. durch einbrechende Gewerbesteuererträge) buchhalterisch in den Haushalten 2021 bis 2023 bzw. in den Jahresabschlüssen 2020 bis 2023 zu „isolieren“, damit diese den aktuellen Haushaltsausgleich nicht unmittelbar gefährden.

Die Instrumente des NKF-CUIG waren von Anfang an nicht unumstritten, da sie vor allem Kosmetik für das Ergebnis und die Bilanz einer Kommune sind. 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, denn den ausgewiesenen außerordentlichen Erträgen steht keine Einzahlung gegenüber. 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 nun nach Vorgabe des NKF-CUIG entweder ab dem Jahr 2026 erfolgswirksam abzuschreiben oder ganz oder anteilig im Zuge des Jahresabschlusses 2025 ergebnisneutral gegen die allgemeine Rücklage auszubuchen. Hierzu besteht ein einmalig vom Rat auszuübendes Wahlrecht.

Die Möglichkeiten zur Darstellung der Bilanzierungshilfe wurden zwar in den Haushalten genutzt, aber – sofern es das Ergebnis zuließ – im Jahresabschluss sehr restriktiv umgesetzt.

Die Bilanzierungshilfe, die im Aktiva der Bilanz als „Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit“ auszuweisen ist, beträgt im Jahresabschluss 2024 insgesamt **4.838.999,45 €**.

Der Entwurf des Haushaltes 2026 geht davon aus, dass sich das bestehende Wahlrecht ausschließlich auf die erfolgswirksame Abschreibung über 50 Jahre erstrecken kann, da die andere Option in der aktuellen Finanzlage nicht opportun wäre. Die Abschreibung der Bilanzierungshilfe ist daher ab dem Jahr 2026 im Entwurf des Haushaltes mit einem Aufwand von jährlich 96.800 € angesetzt.

Gleichwohl bedarf es nach § 6 Abs. 2 NKF-CUIG eines gesonderten Beschlusses des Rates im Zuge der Beschlussfassung über die Haushaltssatzung 2026. Eine entsprechende Beschlussvorlage für den Rat ist in Vorbereitung.

3. Pläne

3.1 Gesamtpläne

430 - Stadt Sundern	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4011000000 : Grundsteuer A	137.600	105.000				
4011010000 : Grundsteuer A			101.000	102.300	103.600	104.900
4012000000 : Grundsteuer B	6.119.289	6.429.000				
4013000000 : Gewerbesteuer	25.836.381	25.500.000	24.000.000	24.800.000	25.500.000	26.200.000
4015000000 : Grundsteuer B Wohngrundstücke			3.875.000	3.925.000	3.976.000	4.028.000
4016000000 : Grundsteuer B Nichtwohngrundstücke			2.348.000	2.379.000	2.410.000	2.441.000
4021000000 : Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	15.987.520	17.147.000	17.321.000	18.239.000	19.132.000	19.993.000
4022000000 : Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.810.766	2.907.000	2.948.000	3.015.000	3.090.000	3.157.000
4031000000 : Vergnügungssteuer	267	40.000	70.000	70.000	70.000	70.000
4032000000 : Hundesteuer	193.496	214.500	235.000	235.000	235.000	235.000
4034000000 : Zweitwohnungssteuer	61.221	67.000	67.000	67.000	67.000	67.000
4051000000 : Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	1.588.366	1.652.530	1.691.200	1.765.600	1.820.300	1.873.100
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	52.734.905	54.062.030	52.656.200	54.597.900	56.403.900	58.169.000
4111000000 : Schlüsselzuweisungen vom Land		2.826.300	1.355.600	1.389.400	1.440.800	1.491.200
4121000000 : Bedarfszuweisungen vom Land	513.145	820.590	835.800	906.000	630.400	470.400
4132000000 : Allgemeine Zuweisungen vom Land	895.227	913.400	978.900	1.003.300	1.040.400	1.076.800
4140000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	75.127	1.888.709	111.310	24.270	36.150	
4141000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	11.476.337	13.926.450	11.979.700	11.426.300	11.183.800	11.313.900
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	2.504.318	2.295.809	2.663.980	3.172.560	3.398.340	3.758.890
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.464.153	22.671.258	17.925.290	17.921.830	17.729.890	18.111.190
4211000000 : Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	871.765	367.500	667.500	667.500	667.500	667.500
4221000000 : Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	927.163	180.000	190.000	190.000	190.000	190.000
4231100000 : Schuldendiensthilfen vom Land - Gute Schule	214.777					
03 + Sonstige Transfererträge	2.013.705	547.500	857.500	857.500	857.500	857.500
4311000000 : Verwaltungsgebühren	689.352	599.500	615.750	615.650	615.650	615.650
4321000000 : Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.145.668	2.395.600	2.049.100	2.055.100	2.055.100	2.075.100
4361000000 : Zweckgebundene Abgaben	53.056	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
4371000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	939.826	940.000	940.000	940.000	940.000	940.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.827.902	3.995.100	3.664.850	3.670.750	3.670.750	3.690.750
4411000000 : Mieten und Pachten	332.545	401.300	373.200	643.200	793.200	793.200
4421000000 : Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	349.270	510.000	85.000	85.000	85.000	85.000
4461000000 : Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	52.940	70.100	87.700	87.700	87.700	84.200
4461001000 : Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte FR		4.100				
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	734.756	985.500	545.900	815.900	965.900	962.400
4480000000 : Erstattungen, Kostenumlagen vom Bund		5.500				
4481000000 : Erstattungen, Kostenumlagen vom Land	3.208.499	2.224.650	2.218.700	2.248.700	2.228.700	2.268.700
4482000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden (GV)	1.188.769	1.209.990	1.242.390	1.275.760	1.310.130	1.345.540
4485000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen	516.767	505.785	1.001.790	624.590	624.590	624.590
4487000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	144	6.000	10.000	10.000	10.000	10.000
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	560.486	392.100	399.900	580.300	780.300	880.300
4488001000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen FR		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
4488200000 : Beteiligungserträge Windenergie	14.568					
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.489.233	4.349.025	4.877.780	4.744.350	4.958.720	5.134.130
4511000000 : Konzessionsabgaben	1.177.623	960.000	850.000	960.000	960.000	960.000
4541020000 : Verrechnete Erträge Vermögensabgang	-60.086					
4542000000 : Erträge aus der Veräußerung Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro	60.085		10.000	10.000	10.000	10.000
4561000000 : Bußgelder	137.952	114.500	124.500	124.500	124.500	124.500
4562000000 : Säumniszuschläge	113.571	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
4562100000 : Mahngebühren und Verzinsung	22.749	18.000	25.000	25.000	25.000	25.000
4582000000 : Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	841.568					
4584000000 : Erträge aus Inventurdifferenzen	1					
4591000000 : Andere sonstige ordentliche Erträge	164.352	12.850	4.000	4.000	4.000	4.000
4599100000 : Weiterberechnung_Bankgebühren_Rücklastschriften	-36	500				
4999000000 : Mahngebühren	32.289	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	2.490.069	1.210.850	1.118.500	1.228.500	1.228.500	1.228.500
4711000000 : Aktivierte Eigenleistungen	78.556	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
08 + Aktivierte Eigenleistungen	78.556	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
10 = Ordentliche Erträge	82.833.278	87.871.263	81.696.020	83.886.730	85.865.160	88.203.470
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	2.268.842	2.420.790	2.152.890	2.196.040	2.239.970	2.284.820
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	13.289.724	16.221.170	15.583.710	15.895.470	16.213.390	16.538.000
5019000000 : Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	153.771	143.890	147.430	150.380	153.380	156.440
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	1.035.062	1.288.500	1.208.640	1.232.680	1.257.110	1.282.060
5029000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für sonstige Beschäftigte	11.935	11.010	11.360	11.580	11.810	12.040
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	2.713.379	3.503.202	3.391.180	3.458.800	3.527.800	3.598.170
5039000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	26.394	31.280	33.040	33.700	34.370	35.040
5041000000 : Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	192.028	165.000	170.000	175.000	180.000	185.000
5051000000 : Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	168.946	1.027.610	538.000	570.900	603.900	591.700
5061000000 : Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	-134.357	185.200	148.300	156.800	165.700	168.600
5071000000 : LOB TARIFL. BESCHÄFTIGTE	10.094					
5098000000 : Veränderungen_Forderungen_§_107_b	-4.403					
5099000000 : Zuführungen zu Rückstellungen Bereich Personal	166.714					
11 - Personalaufwendungen	19.898.129	24.997.652	23.384.550	23.881.350	24.387.430	24.851.870
5121000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	1.143.774	1.510.000	1.760.000	1.813.000	1.868.000	1.923.000
5141000000 : Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	404.269	470.000	435.000	448.000	461.500	475.000
5151000000 : Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	2.022.680	550.720	-563.800	-568.400	-575.100	-578.600
5161000000 : Zuführung zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	729.659	-29.050	-10.800	-17.000	-24.600	-31.800
12 - Versorgungsaufwendungen	4.300.382	2.501.670	1.620.400	1.675.600	1.729.800	1.787.600
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	405.015	1.245.695	951.188	1.213.505	1.120.005	919.005
5201001000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen FR		1.500				
5201010000 : Aufwendungen für Festwerte	171.840	257.800	232.800	233.800	233.800	233.800
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.870.888	4.041.150	3.716.100	3.910.800	2.772.500	2.564.600
5211001000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen FR		6.200				
5211100000 : Unterh. der Grundstücke und baulichen Anlagen -68-	210.663	285.500	300.500	290.500	290.500	290.500
5211101000 : Unterh. der Grundstücke und baulichen Anlagen -68- FR	4.128	10.000				
5221000000 : Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	337.012	563.900	380.300	388.700	396.100	403.500
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.328.516	4.907.200	4.620.700	4.602.700	4.872.900	5.157.400
5251000000 : Unterhaltung von Fahrzeugen	332.357	342.900	355.000	367.650	367.800	368.000
5251001000 : Unterhaltung von Fahrzeugen FR		6.100				
5255000000 : Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	109.015	147.000	142.500	117.500	117.500	132.500
5255001000 : Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens FR		300				

430 - Stadt Sundern	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
5271000000 : Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	103.677	132.900	132.900	132.900	132.900	132.900
5281000000 : Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	19.671	27.500	24.000	24.000	24.000	24.000
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.908.012	1.993.800	2.464.350	2.410.300	2.268.550	2.181.150
5291001000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen FR		3.638.500				
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.800.794	17.607.945	13.320.338	13.692.355	12.596.555	12.407.355
5701000000 : Abschreibungen Bilanzierungshilfe COVID-19			96.800	96.800	96.800	96.800
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	6.258.531	6.220.173	6.329.270	6.791.090	6.892.900	7.500.510
5732000000 : Restbuchwert Anlagenabgang Ausbuchung	5.037					
5732020000 : Verrechnete Aufwendungen Vermögensabgang	-5.037					
14 - Bilanzielle Abschreibungen	6.258.531	6.220.173	6.426.070	6.887.890	6.989.700	7.597.310
5309000000 : investive Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche (z.B. aus Sportpausch.)	533					
5312000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)	159.000	110.400	127.100	127.100	127.100	127.100
5315000000 : Zuschüsse für lfd. Zwecke an verb. Untern., Beteilig., Sondervermögen	1.627.786	2.009.242	1.821.800	1.340.800	1.316.800	1.316.800
5318000000 : Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	9.329.103	10.626.600	10.349.600	9.957.300	9.796.000	9.797.300
5318001000 : Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche FR	561.006	748.600	554.700	554.700	554.700	554.700
5331000000 : Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	3.240.734	3.605.680	3.864.000	3.897.000	3.933.800	3.961.100
5332000000 : Soziale Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen	3.407.145	3.180.000	3.240.000	3.370.000	3.390.000	3.390.000
5339000000 : Sonstige soziale Leistungen	3.211.271	2.885.000	3.173.000	3.173.000	3.173.000	3.173.000
5341000000 : Gewerbesteuerumlage	2.356.566	1.903.000	1.791.100	1.850.800	1.903.000	1.955.200
5374000000 : Kreisumlage allgemein	16.100.498	17.534.560	18.640.490	18.510.120	18.662.400	19.337.780
5379000000 : Zweckverbandsumlagen	479.546	385.700	373.400	374.900	391.400	408.000
5391000000 : Sonstige Transferaufwendungen	538.796	473.000	475.000	475.000	475.000	475.000
15 - Transferaufwendungen	41.011.985	43.461.782	44.410.190	43.630.720	43.723.200	44.495.980
5231000000 : Erstattungen an das Land	25.383	30.100	35.000	35.300	37.300	40.300
5232000000 : Erstattungen an Gemeinden (GV)	8.132	63.000	62.000	62.000	62.000	62.000
5235000000 : Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	164.615	140.030	112.000	121.500	125.000	128.750
5237000000 : Erstattungen an private Unternehmen	552.053	537.000	587.000	597.000	597.000	617.000
5261000000 : Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	12.147	5.000	5.000	5.000	5.000	5.200
5279010000 : Werkzeuge und Arbeitsmaterialien	38.850	60.000	68.000	65.000	67.500	67.500
5411000000 : Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	150.130	49.700	545.000	162.500	165.100	167.800
5411010000 : Dienst- und Schutzkleidung	41.484	37.000	39.000	47.000	43.150	45.150
5411020000 : Aus- und Fortbildung	91.544	130.200	135.800	134.100	136.600	136.300
5411030000 : Reisekosten	46.897	64.700	60.700	61.881	64.194	63.500
5411040000 : Arbeitsschutz			44.500	44.500	44.500	44.500
5419000000 : Zuführung zu Sonstigen Rückstellungen	-6.658					
5421000000 : Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	400.798	415.300	446.350	451.850	453.350	470.350
5422000000 : Mieten und Pachten	533.291	835.770	794.070	792.070	894.100	823.200
5422001000 : Mieten und Pachten FR		17.100				
5423000000 : Leasing	53.696	45.850	42.700	43.000	13.000	13.000
5429000000 : Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	998.103	1.144.300	1.248.900	1.281.500	1.311.000	1.449.500
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	1.040.864	1.023.870	979.570	962.870	950.870	1.014.920
5431030000 : Rechtsberatungen, Rechtsstreitigkeiten			50.000	50.000	50.000	50.000
5431001000 : Geschäftsaufwendungen FR	28.553	18.000				
5431010000 : Bürobedarf, Bücher u. Zeitschriften	63.554	70.000	70.420	70.015	70.015	70.000
5431011000 : Bürobedarf, Bücher u. Zeitschriften FR	7.584	420				
5431020000 : Post- u. Fernmeldegebühren, Bekanntmachungskosten	146.581	168.800	172.400	163.000	162.700	163.000
5431021000 : Post- u. Fernmeldegebühren, Bekanntmachungskosten FR	290					
5432000000 : Verschiedene Aufwendungen aus Barkassen	979	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5433000000 : Bankgebühren, Rücklastschriften	1.231	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5434000000 : Aufwand für die Anschaffung von GWG	156.549	155.975	158.350	129.460	129.460	129.460
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	598.920	674.700	683.900	700.800	714.850	722.700
5452000000 : Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit (Gemeinde, GV)	23.335					
5491000000 : Verfügungsmittel	200	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5492000000 : Fraktionszuwendungen	22.575	22.600	29.000	29.000	29.000	29.000
5498000000 : Pauschalwertberichtigung Forderungen	253.974					
5499000000 : Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.309	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.460.965	5.721.915	6.382.160	6.021.846	6.138.189	6.325.630
17 = Ordentliche Aufwendungen	87.730.786	100.511.137	95.543.708	95.789.761	95.564.874	97.465.745
18 = Ordentliches Ergebnis	-4.897.508	-12.639.874	-13.847.688	-11.903.031	-9.699.714	-9.262.275
4615000000 : Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	416.392	392.800	373.400	355.800	341.000	341.000
4617000000 : Zinserträge von Kreditinstituten	291.372	30.000	10.000	2.000	2.000	2.000
4618000000 : Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich	1.888	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
19 + Finanzerträge	709.653	424.300	384.900	359.300	344.500	344.500
5516000000 : Zinsaufwendungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	109.598	140.000	100.000	100.000	100.000	100.000
5517000000 : Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	193.372	562.750	890.000	1.610.000	2.324.000	2.795.000
5599000000 : Sonstige Finanzaufwendungen	80.630					
20 - Zinsen und sonstige Aufwendungen	383.601	702.750	990.000	1.710.000	2.424.000	2.895.000
21 = Finanzergebnis	326.052	-278.450	-605.100	-1.350.700	-2.079.500	-2.550.500
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.571.456	-12.918.324	-14.452.788	-13.253.731	-11.779.214	-11.812.775
26 = Jahresergebnis	-4.571.456	-12.918.324	-14.452.788	-13.253.731	-11.779.214	-11.812.775
27 - globaler Minderaufwand		2.010.200	1.910.874	1.915.795	1.911.297	1.949.314
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-4.571.456	-10.908.124	-12.541.914	-11.337.936	-9.867.917	-9.863.461
Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	60.086					
Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	5.037					
Verrechnungssaldo	55.049					

3.1.2 Gesamtfinanzplan - 430

430 - Stadt Sundern	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
6011000000 : EZ Grundsteuer A	162.917	105.000				
6011010000 : EZ Grundsteuer A			101.000	102.300	103.600	104.900
6012000000 : EZ Grundsteuer B	7.211.086	6.429.000				
6013000000 : EZ Gewerbesteuer	31.053.370	25.500.000	24.000.000	24.800.000	25.500.000	26.200.000
6015000000 : EZ Grundsteuer B1 Wohngrundstücke	30		3.875.000	3.925.000	3.976.000	4.028.000
6016000000 : EZ Grundsteuer B2 Nichtwohngrundstücke			2.348.000	2.379.000	2.410.000	2.441.000
6021000000 : EZ Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	16.207.471	17.147.000	17.321.000	18.239.000	19.132.000	19.993.000
6022000000 : EZ Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.780.701	2.907.000	2.948.000	3.015.000	3.090.000	3.157.000
6031000000 : EZ Vergnügungssteuer	3.570	40.000	70.000	70.000	70.000	70.000
6032000000 : EZ Hundesteuer	213.890	214.500	235.000	235.000	235.000	235.000
6034000000 : EZ Zweitwohnungssteuer	70.278	67.000	67.000	67.000	67.000	67.000
6051000000 : EZ Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	1.588.366	1.652.530	1.691.200	1.765.600	1.820.300	1.873.100
01 Steuern und ähnliche Abgaben	59.291.680	54.062.030	52.656.200	54.597.900	56.403.900	58.169.000
6111000000 : EZ Schlüsselzuweisungen vom Land		2.826.300	1.355.600	1.389.400	1.440.800	1.491.200
6121000000 : EZ Bedarfszuweisungen vom Land	521.937	820.590	835.800	906.000	630.400	470.400
6131000000 : EZ Allgemeine Zuweisungen vom Land	895.227	913.400	978.900	1.003.300	1.040.400	1.076.800
6140000000 : EZ Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	75.127	1.888.709	111.310	24.270	36.150	
6141000000 : EZ Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	11.606.006	13.926.450	11.979.700	11.426.300	11.183.800	11.313.900
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.098.296	20.375.449	15.261.310	14.749.270	14.331.550	14.352.300
6211000000 : EZ Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	756.147	367.500	667.500	667.500	667.500	667.500
6221000000 : EZ Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	1.092.162	180.000	190.000	190.000	190.000	190.000
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	1.848.309	547.500	857.500	857.500	857.500	857.500
6311000000 : EZ Verwaltungsgebühren	699.851	599.500	615.750	615.650	615.650	615.650
6321000000 : EZ Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.360.170	2.395.600	2.049.100	2.055.100	2.055.100	2.075.100
6361000000 : EZ Zweckgebundene Abgaben	52.306	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.112.327	3.055.100	2.724.850	2.730.750	2.730.750	2.750.750
6411000000 : EZ Mieten, Pachten	335.297	401.300	373.200	643.200	793.200	793.200
6421000000 : Einzahlungen aus dem Verkauf von Vorräten	354.823	510.000	85.000	85.000	85.000	85.000
6461000000 : EZ aus sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten	47.237	74.200	87.700	87.700	87.700	84.200
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	737.357	985.500	545.900	815.900	965.900	962.400
6480000000 : Einzahlungen aus Kostenerstattungen, -umlagen vom Bund		5.500				
6481000000 : Einzahlungen aus Kostenerstattungen, -umlagen vom Land	2.659.416	2.224.650	2.218.700	2.248.700	2.228.700	2.268.700
6482000000 : Einzahlungen aus Kostenerstattungen, -umlagen von Gemeinden (GV)	1.179.798	1.209.990	1.242.390	1.275.760	1.310.130	1.345.540
6485000000 : Einzahlungen aus Kostenerstattungen, -umlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen	536.671	505.785	1.001.790	624.590	624.590	624.590
6487000000 : Einzahlungen aus Kostenerstattungen, -umlagen von privaten Unternehmen	216	6.000	10.000	10.000	10.000	10.000
6488000000 : Einzahlungen aus Kostenerstattungen, -umlagen von übrigen Bereichen	481.228	397.100	404.900	585.300	785.300	885.300
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.857.329	4.349.025	4.877.780	4.744.350	4.958.720	5.134.130
6511000000 : EZ Konzessionsabgaben	1.053.060	960.000	850.000	960.000	960.000	960.000
6522000000 : Einzahlungen aus Umsatzsteuer	27.322					
6561000000 : EZ Bußgelder	140.621	114.500	124.500	124.500	124.500	124.500
6562000000 : EZ Säumniszuschläge	158.675	88.000	95.000	95.000	95.000	95.000
6591000000 : Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	50.771	12.850	4.000	4.000	4.000	4.000
6591100000 : Einzahlung, Bank- Rücklastschriftgebühren	47	500				
6999000000 : EZ Mahngebühren	29.310	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
07 + Sonstige Einzahlungen	1.459.806	1.210.850	1.108.500	1.218.500	1.218.500	1.218.500
6615000000 : Zinseinzahlungen von verb. Untern., Beteilig., Sondervermögen	409.508	392.800	373.400	355.800	341.000	341.000
6617000000 : Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	329.155	30.000	10.000	2.000	2.000	2.000
6618000000 : Zinseinzahlungen vom sonstigen inländischen Bereich	2.588	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	741.251	424.300	384.900	359.300	344.500	344.500
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	85.146.356	85.009.754	78.416.940	80.073.470	81.811.320	83.789.080
7011000000 : Dienstbezüge Beamte	2.330.382	2.420.790	2.152.890	2.196.040	2.239.970	2.284.820
7012000000 : Dienstbezüge für tariflich Beschäftigte	13.129.351	16.221.170	15.583.710	15.895.470	16.213.390	16.538.000
7019000000 : Dienstbezüge für sonstige Beschäftigte	182.510	143.890	147.430	150.380	153.380	156.440
7022000000 : AZ Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	1.184.792	1.288.500	1.208.640	1.232.680	1.257.110	1.282.060
7029000000 : AZ Beiträge zu Versorgungskassen für sonstige Beschäftigte	13.087	11.010	11.360	11.580	11.810	12.040
7032000000 : AZ Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	2.638.461	3.503.202	3.391.180	3.458.800	3.527.800	3.598.170
7039000000 : AZ Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	32.336	31.280	33.040	33.700	34.370	35.040
7041000000 : AZ Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	177.687	165.000	170.000	175.000	180.000	185.000
10 - Personalauszahlungen	19.688.606	23.784.842	22.698.250	23.153.650	23.617.830	24.091.570
7121000000 : AZ Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	1.253.842	1.510.000	1.760.000	1.813.000	1.868.000	1.923.000
7141000000 : AZ Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	458.314	470.000	435.000	448.000	461.500	475.000
11 - Versorgungsauszahlungen	1.712.156	1.980.000	2.195.000	2.261.000	2.329.500	2.398.000
7201000000 : Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	440.889	1.247.195	951.188	1.213.505	1.120.005	919.005
7211000000 : AZ Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.433.342	4.342.850	4.016.600	4.201.300	3.063.000	2.855.100
7221000000 : AZ Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	463.205	563.900	380.300	388.700	396.100	403.500
7241000000 : AZ Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.255.533	4.857.200	4.620.700	4.602.700	4.872.900	5.157.400
7251000000 : AZ Haltung von Fahrzeugen	337.064	349.000	355.000	367.650	367.800	368.000
7255000000 : AZ Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	106.685	147.300	142.500	117.500	117.500	132.500
7261000000 : AZ Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	12.368	5.000	5.000	5.000	5.000	5.200
7271000000 : AZ Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	106.742	132.900	132.900	132.900	132.900	132.900
7279000000 : AZ Sonstige besondere Verw.- Betriebsauszahlungen	40.688	60.000	68.000	65.000	67.500	67.500
7281000000 : Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	19.671	27.500	24.000	24.000	24.000	24.000
7291000000 : Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	1.675.033	5.632.300	2.464.350	2.410.300	2.268.550	2.181.150
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.891.221	17.365.145	13.160.538	13.528.555	12.435.255	12.246.255
7516000000 : Zinsauszahlungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	109.598	140.000	100.000	100.000	100.000	100.000
7517000000 : Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	185.921	562.750	890.000	1.610.000	2.324.000	2.795.000
7599000000 : Sonstige Finanzauszahlungen	79.286					
7792000000 : Umsatzsteuerzahllast	25.639					
7799000000 : Rückzahlung Sonderposten	103.315					
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	503.760	702.750	990.000	1.710.000	2.424.000	2.895.000
7312000000 : AZ Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)	167.400	110.400	127.100	127.100	127.100	127.100
7315000000 : AZ Zuschüsse für lfd. Zwecke an verb. Untern., Beteilig., Sondervermögen	1.675.298	2.009.242	1.821.800	1.340.800	1.316.800	1.316.800
7318000000 : AZ Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	9.924.461	11.375.200	10.904.300	10.512.000	10.350.700	10.352.000
7331000000 : AZ Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	3.252.667	3.605.680	3.864.000	3.897.000	3.993.800	3.961.100
7332000000 : AZ Soziale Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen	3.540.161	3.180.000	3.240.000	3.370.000	3.390.000	3.390.000
7339000000 : AZ Sonstige soziale Leistungen	3.248.949	2.885.000	3.173.000	3.173.000	3.173.000	3.173.000
7341000000 : AZ Gewerbesteuerumlage	2.006.441	1.903.000	1.791.100	1.850.800	1.903.000	1.955.200
7374000000 : AZ Kreisumlage allgemein	16.100.498	17.534.560	18.640.490	18.510.120	18.662.400	19.337.780
7379000000 : AZ Zweckverbandsumlagen	479.546	385.700	373.400	374.900	391.400	408.000
7391000000 : Sonstige Transferauszahlungen	538.796	473.000	475.000	475.000	475.000	475.000
14 - Transferauszahlungen	40.934.217	43.461.782	44.410.190	43.630.720	43.723.200	44.495.980
7231000000 : AZ Erstattungen an das Land	34.974	30.100	35.000	35.300	37.300	40.300
7232000000 : AZ Erstattungen an Gemeinden (GV)	1.655	63.000	62.000	62.000	62.000	62.000
7235000000 : AZ Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	175.207	140.030	112.000	121.500	125.000	128.750
7237000000 : AZ Erstattungen an private Unternehmen	535.381	537.000	587.000	597.000	597.000	617.000
7411000000 : Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	264.066	281.600	825.000	449.981	453.544	457.250
7421000000 : Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	398.656	415.300	446.350	451.850	453.350	470.350
7422000000 : AZ Mieten, Pachten	524.069	852.870	794.070	792.070	894.100	823.200
7423000000 : AZ Leasing	59.694	45.850	42.700	43.000	13.000	13.000
7429000000 : Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	997.493	1.144.300	1.248.900	1.281.500	1.311.000	1.449.500

430 - Stadt Sundern	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
7431000000 : Geschäftsauszahlungen	1.326.303	1.437.065	1.380.740	1.325.345	1.313.045	1.377.380
7431030000 : AZ Rechtsberatung, -streit		50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
7432000000 : Verschiedene Auszahlung aus Barkassen	979	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
7433000000 : Bankgebühren, Rücklastschriften	1.231	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
7441000000 : AZ Steuern Versicherungen, Schadenfälle	609.181	674.700	683.900	700.800	714.850	722.700
7452000000 : Erstattungen für Ausz. von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit (Gemeinde, GV)	22.146					
7491000000 : AZ Verfügungsmittel	200	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
7492000000 : AZ Fraktionszuwendungen	22.600	22.600	29.000	29.000	29.000	29.000
7499000000 : Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.309	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
15 - Sonstige Auszahlungen	4.979.143	5.656.915	6.309.160	5.951.846	6.065.689	6.252.930
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	77.709.103	92.951.434	89.763.138	90.235.771	90.595.474	92.379.735
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.437.253	-7.941.680	-11.346.198	-10.162.301	-8.784.154	-8.590.655
6810000000 : Investitionszuwendungen vom Bund	28.120	3.183.900	5.929.800	16.582.170	4.812.170	4.939.760
6811000000 : Investitionszuwendungen vom Land	3.593.515	1.825.380	3.182.335	5.482.500	5.151.000	1.742.000
6812000000 : Investitionszuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden			25.000			
6818000000 : Investitionszuwendungen von übrigen Bereichen		72.300				
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.621.635	5.081.580	9.137.135	22.064.670	9.963.170	6.681.760
6821000000 : Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	9.637	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
6831000000 : Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen oberh. der Wertgrenze i. H. v. 410/800 Euro	62.472		10.000	10.000	10.000	10.000
6891000000 : Sonstige Investitionseinzahlungen	27.040					
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	99.149	10.000	20.000	20.000	20.000	20.000
6840000000 : Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	2.004	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	2.004	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
6881000000 : EZ Beiträge und ähnliche Entgelte	18.469	300.000		740.000	350.000	1.580.000
21 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	18.469	300.000		740.000	350.000	1.580.000
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.741.258	5.393.380	9.158.935	22.826.470	10.334.970	8.283.560
7821000000 : Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	88.578	120.000	286.000	110.000	70.000	70.000
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	88.578	120.000	286.000	110.000	70.000	70.000
7850000000 : Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	147.026					
7851000000 : Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	3.878.800	6.630.000	3.350.000	25.195.000	17.130.000	50.000
7852000000 : Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	1.748.748	2.960.190	6.911.830	4.820.000	4.291.000	1.460.000
7853000000 : Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	124.912	1.535.500	50.000	2.758.340	2.333.330	2.333.330
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.899.486	11.125.690	10.311.830	32.773.340	23.754.330	3.843.330
7831000000 : Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 410/800 Euro netto	1.264.601	1.678.600	2.042.200	1.827.500	1.791.500	868.500
7832000000 : Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unter 410 Euro netto				75.000		
7850200000 : Auszahlungen für Anschaffung Feuerwehrfahrzeuge	588.103	1.544.000	1.655.000	1.775.000	700.000	900.000
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.852.704	3.222.600	3.697.200	3.677.500	2.491.500	1.768.500
7843000000 : Auszahlungen für den Erwerb von sonstigen Anteilsrechten			2.650.000			
7848000000 : Auszahlungen für den Erwerb von sonstigen Finanzanlagen	50.750					
27 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	50.750		2.650.000			
7891010000 : Investive-Auszahlungen für Festwerte	150.857	179.800	179.800	179.800	179.800	179.800
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	150.857	179.800	179.800	179.800	179.800	179.800
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.042.374	14.648.090	17.124.830	36.740.640	26.495.630	5.861.630
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.301.117	-9.254.710	-7.965.895	-13.914.170	-16.160.660	2.421.930
32 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	3.136.136	-17.196.390	-19.312.093	-24.076.471	-24.944.814	-6.168.725
6927300000 : Kreditaufnahmen für Investitionen (Kreditinstitute), fester Zins, Euro		9.500.000	18.000.000	14.000.000	16.100.000	2.400.000
Aufnahme von Krediten für Investitionen		9.500.000	18.000.000	14.000.000	16.100.000	2.400.000
33 Einz. aus der Aufn. und durch Rückfl. von Krediten für Invest. und diesen wirtschaftlich gleichkomm. Rechtsverhält		9.500.000	18.000.000	14.000.000	16.100.000	2.400.000
6937000000 : Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung von Kreditinstituten		9.000.000	22.000.000	10.500.000	10.000.000	9.000.000
Aufnahme von Kassenkrediten		9.000.000	22.000.000	10.500.000	10.000.000	9.000.000
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung		9.000.000	22.000.000	10.500.000	10.000.000	9.000.000
7921500000 : Tilgung von Krediten für Investitionen (Land), ordentliche Tilgung	7.624					
7924500000 : Tilgung von Krediten für Investitionen vom sonstigen öffentlichen Bereich (ordentliche Tilgung)	1.083.035					
7927500000 : Tilgung von Krediten für Investitionen (Kreditinstitute), ordentliche Tilgung	560.933	875.000	1.762.000	2.169.000	2.358.000	2.410.000
Tilgung von Krediten für Investitionen	1.651.592	875.000	1.762.000	2.169.000	2.358.000	2.410.000
35 Ausz. für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Invest. und diesen wirtschaftlich gleichkomm. Rechtsverhält	1.651.592	875.000	1.762.000	2.169.000	2.358.000	2.410.000
7937500000 : Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kreditinstitute), ordentliche Tilgung	4.000.000		10.000.000			
Tilgung von Kassenkrediten	4.000.000		10.000.000			
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	4.000.000		10.000.000			
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-5.651.592	17.625.000	28.238.000	22.331.000	23.742.000	8.990.000
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-2.515.456	428.610	8.925.907	-1.745.471	-1.202.814	2.821.275
39 Anfangsbestand an Finanzmitteln	9.669.251	6.968.208	7.396.818	16.322.725	14.577.254	13.374.440
40 = Liquide Mittel	6.968.208	7.396.818	16.322.725	14.577.254	13.374.440	16.195.715

4. Teilergebnispläne

4.1 Fachbereich 1

Fachbereich: 1 – Zentrale Dienste

Budgetverantwortlich: Frau Glingener

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.

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, Statistiken und Sekretariatsdienste des Bürgermeisters und Beigeordneten sind dem Fachbereich 1 ebenso zugeordnet.

Die Gleichstellungsberatung sowie die Unterhaltung/Bewirtschaftung des Rathauses gehören ebenfalls zum Aufgabenspektrum des Fachbereichs 1.

Produktgruppe 1110 – Organisation und Personalmanagement

Produktgruppe 1410 – IT und Logistik

Produktgruppe 1000 – Verwaltungsführung

Produktgruppe 1010 – Bürgermeister- und Ratsbüro

FB 1 - Zentrale Dienste

FB 1 - Zentrale Dienste	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	55.777	67.706	55.790	55.790	55.790	55.790
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	55.777	67.706	55.790	55.790	55.790	55.790
4481000000 : Erstattungen, Kostenumlagen vom Land	32.961	40.150		20.000		40.000
4485000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen	140.962	152.125	661.490	279.990	279.990	279.990
4487000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	205.390					
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	379.313	194.275	663.490	301.990	281.990	321.990
4582000000 : Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	407.916					
4591000000 : Andere sonstige ordentliche Erträge	773	8.850				
07 + Sonstige ordentliche Erträge	408.689	8.850				
10 = Ordentliche Erträge	843.779	270.831	719.280	357.780	337.780	377.780
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	605.150	623.690	560.960	572.180	583.620	595.310
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	1.037.958	847.010	121.690	124.080	126.600	129.180
5019000000 : Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	7.083					
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	83.753	100.600	8.280	8.500	8.630	8.870
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	225.447	270.770	29.140	29.720	30.300	30.900
5039000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	17					
5041000000 : Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	153.508	165.000	170.000	175.000	180.000	185.000
5051000000 : Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	168.946	1.027.610	538.000	570.900	603.900	591.700
5061000000 : Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	-134.357	185.200	148.300	156.800	165.700	168.600
5071000000 : LOB TARIFL. BESCHÄFTIGTE	10.094					
5098000000 : Veränderungen_Forderungen_§_107_b	-4.403					
5099000000 : Zuführungen zu Rückstellungen Bereich Personal	166.714					
11 - Personalaufwendungen	2.319.910	3.219.880	1.576.370	1.637.180	1.698.750	1.709.560
5121000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	1.143.774	1.510.000	1.760.000	1.813.000	1.868.000	1.923.000
5141000000 : Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	404.269	470.000	435.000	448.000	461.500	475.000
5151000000 : Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	2.022.680	550.720	-563.800	-568.400	-575.100	-578.600
5161000000 : Zuführung zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	729.659	-29.050	-10.800	-17.000	-24.600	-31.800
12 - Versorgungsaufwendungen	4.300.382	2.501.670	1.620.400	1.675.600	1.729.800	1.787.600
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	86.921	328.195	369.853	449.105	444.105	444.605
5201010000 : Aufwendungen für Festwerte	54.300	61.000	65.000	65.000	65.000	65.000
5251000000 : Unterhaltung von Fahrzeugen	9.248	20.900	15.000	15.000	15.000	15.000
5255000000 : Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	2.798	20.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	40.965	68.000	94.250	96.000	107.250	112.250
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	194.232	498.095	554.103	635.105	641.355	646.855
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	93.072	109.153	93.260	93.260	93.260	93.260
14 - Bilanzielle Abschreibungen	93.072	109.153	93.260	93.260	93.260	93.260
5379000000 : Zweckverbandsumlagen	410.046	315.000	300.000	300.000	315.000	330.000
15 - Transferaufwendungen	410.046	315.000	300.000	300.000	315.000	330.000
5235000000 : Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	84.615	105.030	112.000	121.500	125.000	128.750
5261000000 : Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	12.147	5.000	5.000	5.000	5.000	5.200
5411000000 : Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	76.232		470.000	85.000	85.000	85.000
5411010000 : Dienst- und Schutzkleidung	2.371	2.000	2.000	2.000	2.150	2.150
5411020000 : Aus- und Fortbildung	87.472	127.200	132.300	130.600	133.100	132.800
5411030000 : Reisekosten	46.897	63.500	59.500	60.500	63.500	63.500
5411040000 : Arbeitsschutz			44.500	44.500	44.500	44.500
5419000000 : Zuführung zu Sonstigen Rückstellungen	-6.658					
5421000000 : Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	296.339	318.300	344.350	349.850	351.350	368.350
5422000000 : Mieten und Pachten	184.407	367.570	338.170	337.570	435.000	362.500
5423000000 : Leasing	6.558	15.850	12.700	13.000	13.000	13.000
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	165.704	334.270	210.370	197.470	183.370	245.370
5431030000 : Rechtsberatungen, Rechtsstreitigkeiten			50.000	50.000	50.000	50.000
5431010000 : Bürobedarf, Bücher u. Zeitschriften	63.524	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
5431011000 : Bürobedarf, Bücher u. Zeitschriften FR	7.584					
5431020000 : Post- u. Fernmeldegebühren, Bekanntmachungskosten	136.320	149.000	160.400	151.700	153.900	154.200
5431021000 : Post- u. Fernmeldegebühren, Bekanntmachungskosten FR	290					
5434000000 : Aufwand für die Anschaffung von GWG	19.599	40.425	53.930	33.930	33.930	33.930
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	210.791	252.300	252.500	256.800	259.050	260.300
5452000000 : Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit (Gemeinde, GV)	23.335					
5491000000 : Verfügungsmittel	200	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5492000000 : Fraktionszuwendungen	22.575	22.600	29.000	29.000	29.000	29.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.440.303	1.874.545	2.348.220	1.939.920	2.038.350	2.050.050
17 = Ordentliche Aufwendungen	8.757.945	8.518.343	6.492.353	6.281.065	6.516.515	6.617.325
18 = Ordentliches Ergebnis	-7.914.166	-8.247.513	-5.773.073	-5.923.285	-6.178.735	-6.239.545
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-7.914.166	-8.247.513	-5.773.073	-5.923.285	-6.178.735	-6.239.545
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-7.914.166	-8.247.513	-5.773.073	-5.923.285	-6.178.735	-6.239.545
29 = Teilergebnis	-7.914.166	-8.247.513	-5.773.073	-5.923.285	-6.178.735	-6.239.545
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-7.914.166	-8.247.513	-5.773.073	-5.923.285	-6.178.735	-6.239.545

PG 1000 - Verwaltungsführung

Produktgruppendefinition:

Kurzbeschreibung/ Aufgaben:
Leitung der Verwaltung der Stadt Sundern
Aufgabengrundlagen:
GO NRW

PG 1000 - Verwaltungsführung	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	243.795	260.080	229.990	234.590	239.280	244.070
11 - Personalaufwendungen	243.795	260.080	229.990	234.590	239.280	244.070
5411030000 : Reisekosten	651	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
5491000000 : Verfügungsmittel	200	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	851	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	244.646	269.080	238.990	243.590	248.280	253.070
18 = Ordentliches Ergebnis	-244.646	-269.080	-238.990	-243.590	-248.280	-253.070
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-244.646	-269.080	-238.990	-243.590	-248.280	-253.070
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-244.646	-269.080	-238.990	-243.590	-248.280	-253.070
29 = Teilergebnis	-244.646	-269.080	-238.990	-243.590	-248.280	-253.070
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-244.646	-269.080	-238.990	-243.590	-248.280	-253.070

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

1000101 Verwaltungsführung

1000101 - VerwaltungsführungKurzbeschreibung:

Im **Abrechnungsobjekt Verwaltungsführung** werden die Personalaufwendungen sowie Aufwandsentschädigungen gemäß den gesetzlichen Vorgaben veranschlagt. Zusätzlich werden die Verfügungsmittel des Bürgermeisters/der Bürgermeisterin sowie ggf. Reisekosten erfasst.

1000101 - Verwaltungsführung	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	243.795	260.080	229.990	234.590	239.280	244.070
11 - Personalaufwendungen	243.795	260.080	229.990	234.590	239.280	244.070
5411030000 : Reisekosten	651	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
5491000000 : Verfügungsmittel	200	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	851	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	244.646	269.080	238.990	243.590	248.280	253.070
18 = Ordentliches Ergebnis	-244.646	-269.080	-238.990	-243.590	-248.280	-253.070
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-244.646	-269.080	-238.990	-243.590	-248.280	-253.070
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-244.646	-269.080	-238.990	-243.590	-248.280	-253.070
29 = Teilergebnis	-244.646	-269.080	-238.990	-243.590	-248.280	-253.070
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-244.646	-269.080	-238.990	-243.590	-248.280	-253.070

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026 ff.	Verfügungsmittel BM			5491	1.500	
2026 ff.	Reisekosten			541103	7.500	

Stellenanteile:

Haushaltsjahr	2026
Stellenanteile lt. Stellenplan	2,00

PG 1010 - Bürgermeister und Ratsbüro

Produktgruppendefinition:

Kurzbeschreibung/ Aufgaben:

- Sekretariat- und Präsentationsaufgaben Bürgermeister/in und Beigeordnete/r
- Erledigung repräsentativer Aufgaben wie Empfänge, Jubiläen und weitere öffentliche Veranstaltungen durch Bürgermeister/in und Beigeordnete/n

Wahlen, Rats- und Ausschussarbeit

- Organisation und Durchführung von Wahlen sowie Bürgerbegehren und Bürgerentscheiden
- Betreuung der Mandatsträger, Auszahlung von Aufwandsentschädigungen und Sitzungsgeldern,
- Organisation und Vorbereitung der Rats- und Ausschusssitzungen, Betrieb und Pflege des Ratsinformationssystems, Bearbeitung von Satzungsangelegenheiten, Öffentliche Bekanntmachungen
- Beschlussdokumentation und -überwachung

Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation

- Interne und externe Kommunikation der Verwaltung und des Rates
- Internet- und Intranetauftritt, Presse- u.a. Öffentlichkeitsarbeit

Aufgabengrundlagen:

GO NRW, Bundes-, Landes- und Kommunalwahlgesetze, Hauptsatzung der Stadt Sundern, Entschädungsverordnung NRW (EntschVO NRW)

PG 1010 - Bürgermeister und Ratsbüro	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.490	1.490	1.490	1.490	1.490	1.490
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.490	1.490	1.490	1.490	1.490	1.490
4481000000 : Erstattungen, Kostenumlagen vom Land	32.961	40.150		20.000		40.000
4485000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen	12.500	13.095	13.090	13.090	13.090	13.090
4487000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	45.461	55.245	15.090	35.090	15.090	55.090
4591000000 : Andere sonstige ordentliche Erträge	331					
07 + Sonstige ordentliche Erträge	331					
10 = Ordentliche Erträge	47.282	56.735	16.580	36.580	16.580	56.580
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	11.898	12.700	12.780	13.040	13.300	13.570
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	246.258	259.080	276.680	282.210	287.870	293.640
5019000000 : Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	7.083					
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	20.235	20.060	21.420	21.860	22.310	22.760
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	55.450	55.350	60.630	61.830	63.060	64.300
5039000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	17					
11 - Personalaufwendungen	340.942	347.190	371.510	378.940	386.540	394.270
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.098	20.595	32.750	26.850	26.850	26.850
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.098	20.595	32.750	26.850	26.850	26.850
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	1.434	1.434	1.430	1.430	1.430	1.430
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.434	1.434	1.430	1.430	1.430	1.430
5421000000 : Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	296.339	318.300	344.350	349.850	351.350	368.350
5422000000 : Mieten und Pachten	1.627	2.200	1.720	1.720	1.720	1.720
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	40.217	123.500	40.500	50.500	25.500	77.500
5431020000 : Post- u. Fernmeldegebühren, Bekanntmachungskosten	7.122	9.000	9.400	9.700	9.900	10.200
5492000000 : Fraktionszuwendungen	22.575	22.600	29.000	29.000	29.000	29.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	367.880	475.600	424.970	440.770	417.470	486.770
17 = Ordentliche Aufwendungen	721.354	844.819	830.660	847.990	832.290	909.320
18 = Ordentliches Ergebnis	-674.073	-788.084	-814.080	-811.410	-815.710	-852.740
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-674.073	-788.084	-814.080	-811.410	-815.710	-852.740
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-674.073	-788.084	-814.080	-811.410	-815.710	-852.740
29 = Teilergebnis	-674.073	-788.084	-814.080	-811.410	-815.710	-852.740
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-674.073	-788.084	-814.080	-811.410	-815.710	-852.740

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

1010101 - BM/BG -Sekretariat, PräsentationenKurzbeschreibung:

Das **Abrechnungsobjekt BM/BG – Sekretariat, Präsentationen** beinhaltet **Erträge und Aufwendungen** im Zusammenhang mit den Aufgaben des Sekretariates des Bürgermeisters/der Bürgermeisterin und des/der Beigeordneten sowie im Zusammenhang mit Repräsentationsaufgaben und -bereichen des Bürgermeisters/der Bürgermeisterin und des/der Beigeordneten (z.B. auch Jahres- und andere Empfänge sowie Veranstaltungen, Jubiläen, Städtepartnerschaften, Ehrenamt, allgemeine Mitgliedschaften).

1010101 - BM/BG -Sekretariat, Präsentationen	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	78.106	85.360	88.680	90.450	92.260	94.110
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	7.229	6.610	6.870	7.010	7.150	7.290
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	19.452	18.300	19.580	19.970	20.370	20.770
11 - Personalaufwendungen	104.786	110.270	115.130	117.430	119.780	122.170
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	13.786	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.786	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	118.573	118.270	123.130	125.430	127.780	130.170
18 = Ordentliches Ergebnis	-118.573	-118.270	-123.130	-125.430	-127.780	-130.170
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-118.573	-118.270	-123.130	-125.430	-127.780	-130.170
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-118.573	-118.270	-123.130	-125.430	-127.780	-130.170
29 = Teilergebnis	-118.573	-118.270	-123.130	-125.430	-127.780	-130.170
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-118.573	-118.270	-123.130	-125.430	-127.780	-130.170

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026 ff.	Aufwendungen Sekretariat			5431	5.000	
2026 ff.	Städtepartnerschaften			5431	3.000	

Stellenanteile:

Haushaltsjahr	2026
Stellenanteile lt. Stellenplan	1,80

1010201 - WahlenKurzbeschreibung:

Das **Abrechnungsobjekt Wahlen** enthält **Erträge** aus der Erstattung von Bund, Land und HSK für die Vorbereitung und Durchführung von Wahlen und die **Aufwendungen** für die Steuerung, Planung und Durchführung von Wahlen.

1010201 - Wahlen	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4481000000 : Erstattungen, Kostenumlagen vom Land	32.961	40.150		20.000		40.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	32.961	40.150		20.000		40.000
10 = Ordentliche Erträge	32.961	40.150		20.000		40.000
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	11.898	12.700	12.780	13.040	13.300	13.570
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	9.764	10.090	10.730	10.950	11.170	11.390
5019000000 : Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	7.083					
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	749	780	830	850	870	890
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	2.068	2.150	2.370	2.410	2.450	2.490
5039000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	17					
11 - Personalaufwendungen	31.579	25.720	26.710	27.250	27.790	28.340
5421000000 : Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	4.700	17.500	6.000	5.500		11.000
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	19.256	78.000	15.000	25.000		52.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.956	95.500	21.000	30.500		63.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	55.535	121.220	47.710	57.750	27.790	91.340
18 = Ordentliches Ergebnis	-22.574	-81.070	-47.710	-37.750	-27.790	-51.340
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-22.574	-81.070	-47.710	-37.750	-27.790	-51.340
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-22.574	-81.070	-47.710	-37.750	-27.790	-51.340
29 = Teilergebnis	-22.574	-81.070	-47.710	-37.750	-27.790	-51.340
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-22.574	-81.070	-47.710	-37.750	-27.790	-51.340

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit (Wahlhelfer) evtl. Wahl Integrationsrat			5421	6.000	
2026	Geschäftsaufwendungen für evtl. Wahl Integrationsrat			5431	15.000	
2027	Erstattungen für Landtagswahl	4481	20.000			
2027	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit (Wahlhelfer) Landtagswahl			5421	5.500	
2027	Geschäftsaufwendungen für Landtagswahl			5431	25.000	
2029	Erstattungen für Europawahl und Bundestagswahl	4481	40.000			
2029	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit (Wahlhelfer) Europawahl und Bundestagswahl			5421	11.000	
2029	Geschäftsaufwendungen für Europawahl und Bundes- tagswahl			5431	52.000	

Stellenanteile:

Haushaltsjahr	2026
Stellenanteile lt. Stellenplan	0,45

1010301 - Rats- und AusschussarbeitKurzbeschreibung:

Im **Abrechnungsobjekt Rats- und Ausschussarbeit** werden alle **Erträge und Aufwendungen** erfasst, die im Zusammenhang mit der Rats- und Ausschussarbeit sowie den Angelegenheiten der Gemeindeverfassung stehen.

1010301 - Rats- und Ausschussarbeit	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.490	1.490	1.490	1.490	1.490	1.490
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.490	1.490	1.490	1.490	1.490	1.490
4485000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
4591000000 : Andere sonstige ordentliche Erträge	331					
07 + Sonstige ordentliche Erträge	331					
10 = Ordentliche Erträge	14.321	13.990	13.990	13.990	13.990	13.990
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	87.878	90.820	96.500	98.430	100.400	102.410
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	6.744	7.030	7.470	7.620	7.780	7.940
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	18.610	19.420	21.380	21.810	22.250	22.700
11 - Personalaufwendungen	113.231	117.270	125.350	127.860	130.430	133.050
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	1.434	1.434	1.430	1.430	1.430	1.430
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.434	1.434	1.430	1.430	1.430	1.430
5421000000 : Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	291.639	300.800	338.350	344.350	351.350	357.350
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	1.815	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5431020000 : Post- u. Fernmeldegebühren, Bekanntmachungskosten	7.122	9.000	9.400	9.700	9.900	10.200
5492000000 : Fraktionszuwendungen	22.575	22.600	29.000	29.000	29.000	29.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	323.151	335.400	379.750	386.050	393.250	399.550
17 = Ordentliche Aufwendungen	437.816	454.104	506.530	515.340	525.110	534.030
18 = Ordentliches Ergebnis	-423.495	-440.114	-492.540	-501.350	-511.120	-520.040
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-423.495	-440.114	-492.540	-501.350	-511.120	-520.040
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-423.495	-440.114	-492.540	-501.350	-511.120	-520.040
29 = Teilergebnis	-423.495	-440.114	-492.540	-501.350	-511.120	-520.040
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-423.495	-440.114	-492.540	-501.350	-511.120	-520.040

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026 ff.	Verwaltungskostenpauschale SWS	4485	12.500			
2026 ff.	Sitzungsgelder inkl. evtl. Integrationsrat ab 2026 (in Folgejahren mit 2 % Steigerung)			5421	337.350	
2026 ff.	Zuschuss Tablets Ratsmitglieder			5421	1.000	
2026 ff.	Verpflegung Gremiensitzungen			5431	3.000	
2026 ff.	Bekanntmachungen (in Folgejahren mit Preissteigerungen)			543102	7.600	
2026 ff.	Traueranzeigen pol. Vertreter*innen			543102	1.800	
2026 ff.	Fraktionszuwendungen			5492	29.000	

Stellenanteile:

Haushaltsjahr	2026
Stellenanteile lt. Stellenplan	1,80

1010401 - Öffentlichkeitsarbeit, KommunikationKurzbeschreibung:

Das **Abrechnungsobjekt Öffentlichkeitsarbeit, Kommunikation** beinhaltet alle **Erträge und Aufwendungen** im Zusammenhang mit der Öffentlichkeitsarbeit, externer und interner Kommunikation (einschließlich Internet- und Intranetauftritt, Kommunikations- und Werbemaßnahmen).

1010401 - Öffentlichkeitsarbeit, Kommunikation	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4485000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen		595	590	590	590	590
4487000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen		2.595	2.590	2.590	2.590	2.590
10 = Ordentliche Erträge		2.595	2.590	2.590	2.590	2.590
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	70.511	72.810	80.770	82.380	84.040	85.730
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	5.514	5.640	6.250	6.380	6.510	6.640
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	15.320	15.480	17.300	17.640	17.990	18.340
11 = Personalaufwendungen	91.345	93.930	104.320	106.400	108.540	110.710
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.098	20.595	32.750	26.850	26.850	26.850
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.098	20.595	32.750	26.850	26.850	26.850
5422000000 : Mieten und Pachten	1.627	2.200	1.720	1.720	1.720	1.720
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	5.360	34.500	14.500	14.500	14.500	14.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.987	36.700	16.220	16.220	16.220	16.220
17 = Ordentliche Aufwendungen	109.430	151.225	153.290	149.470	151.610	153.780
18 = Ordentliches Ergebnis	-109.430	-148.630	-150.700	-146.880	-149.020	-151.190
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-109.430	-148.630	-150.700	-146.880	-149.020	-151.190
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-109.430	-148.630	-150.700	-146.880	-149.020	-151.190
29 = Teilergebnis	-109.430	-148.630	-150.700	-146.880	-149.020	-151.190
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-109.430	-148.630	-150.700	-146.880	-149.020	-151.190

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026 ff.	Kostenerstattung Wartung Homepage durch SIT für Stadtwerke	4485	590			
2026 ff.	Erstattung der Sparkasse (Jahresempfang)	4487	2.000			
2026	Marketing, Logo/Stadtmarke, Werbemittel, Multimedia			5201	12.000	
2027 ff.	Werbemittel			5201	6.100	
2026 ff.	Wartung Homepage durch SIT			5201	5.500	
2026 ff.	Wartung Homepage durch SIT für Stadtwerke			5201	590	
2026 ff.	SIT Pauschale Webhosting Homepage			5201	2.500	
2026 ff.	Lfd. Anpassungen/Erweiterungen Homepage und Intranet			5201	2.000	
2026 ff.	SIT Redaktionsleistungen/Dienstleistungskontingent (25 Std.)			5201	2.500	
2026 ff.	Homepage Ausgabeseite Stadtplanung (tetraeder)			5201	5.000	
2026 ff.	Presseservice			5201	1.650	
2026 ff.	Pressespiegel			5201	1.000	
2026 ff.	Barrierefreie Homepage			5422	1.600	
2026 ff.	Nutzungsentgelt Canva			5422	120	
2026 ff.	Öffentlichkeitswirksame Veranstaltungen und Termine			5431	12.000	
2026 ff.	Durchführung Presseterminen (Pressekonferenzen, etc.)			5431	500	
2026 ff.	Umgestaltung bürgerfreundliches Foyer			5431	2.000	

Stellenanteile:

Haushaltsjahr	2026
Stellenanteile lt. Stellenplan	1,20

PG 1110 - Organisation und Personalmanagement

Produktgruppendefinition:

Kurzbeschreibung/ Aufgaben:**Allgemeine Organisation**

- Organisation der Aufgabenwahrnehmung der einzelnen Zuständigkeitsbereiche (Arbeitsaufbau- und Ablauforganisation)
- Erstellung und Aktualisierung von Dienstvorschriften u.a. betrieblichen Regelungen
- Durchführung bzgl. Begleitung von Organisationsuntersuchungen und Begleitung von Umsetzungsprozessen
- Digitalisierungsprojekte

Personalmanagement

- Personal(entwicklungs)planung, Personalaus und -fortbildung, Personalverwaltung und -betreuung, Stellenplanung und Personalwirtschaft, Betriebliches Eingliederungsmanagement, Arbeitssicherheit und Gesundheitsschutz

Personalvertretung

- Mitbestimmung und Mitwirkung bei Personalangelegenheiten durch den Personalrat

Behindertenvertretung

- Beratung und Unterstützung bei Anliegen zur Barrierefreiheit und Inklusion

Gleichstellungsbeauftragte

- Mitwirkung bei Personalangelegenheiten, Grundsatzangelegenheiten und -entscheidungen in Gleichstellungsfragen
- Entwicklung und Mitwirkung bei der Umsetzung von Konzepten (z.B. Gleichstellungsplan)
- Einbringung gleichstellungsrelevanter Belange in alle Bereiche der Verwaltung
- Kontaktpflege und Zusammenarbeit mit Verbänden, Institutionen, Vereinen sowie Frauengruppen und -initiativen
- Vorbereitung und Durchführung von Veranstaltungen

Aufgabengrundlagen:

GG, GO NRW, TVöD, BBG (Bundesbeamtengesetz), LBG NRW (Landesbeamtengesetz Nordrhein-Westfalen), BeamtStG (Beamtenstatusgesetz), LPVG NRW (Personalvertretungsgesetz Nordrhein-Westfalen), LGG NRW (Gesetz zur Gleichstellung von Frauen und Männer Land Nordrhein-Westfalen), Dienstrechtliche Vorschriften, Ratsbeschlüsse der Stadt Sundern, Hauptsatzung der Stadt Sundern, Gleichstellungsplan der Stadt Sundern

PG 1110 - Organisation und Personalmanagement	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	98	810	100	100	100	100
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	98	810	100	100	100	100
4485000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen	127.962	139.030	647.000	265.500	265.500	265.500
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	203.761					
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	331.723	139.030	647.000	265.500	265.500	265.500
4582000000 : Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	407.916					
07 + Sonstige ordentliche Erträge	407.916					
10 = Ordentliche Erträge	739.737	139.840	647.100	265.600	265.600	265.600
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	309.090	315.340	266.910	272.240	277.680	283.250
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	399.580	81.080	-630.700	-643.360	-656.210	-669.310
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	32.197	41.250	-50.000	-50.960	-52.020	-52.980
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	88.749	111.680	-131.280	-133.900	-136.570	-139.300
5041000000 : Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	153.508	165.000	170.000	175.000	180.000	185.000
5051000000 : Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	168.946	1.027.610	538.000	570.900	603.900	591.700
5061000000 : Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	-134.357	185.200	148.300	156.800	165.700	168.600
5071000000 : LOB TARIFL. BESCHÄFTIGTE	10.094					
5098000000 : Veränderungen_Forderungen_§_107_b	-4.403					
5099000000 : Zuführungen zu Rückstellungen Bereich Personal	166.714					
11 - Personalaufwendungen	1.190.118	1.927.160	311.230	346.720	382.480	366.960
5121000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	1.143.774	1.510.000	1.760.000	1.813.000	1.868.000	1.923.000
5141000000 : Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	404.269	470.000	435.000	448.000	461.500	475.000
5151000000 : Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	2.022.680	550.720	-563.800	-568.400	-575.100	-578.600
5161000000 : Zuführung zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	729.659	-29.050	-10.800	-17.000	-24.600	-31.800
12 - Versorgungsaufwendungen	4.300.382	2.501.670	1.620.400	1.675.600	1.729.800	1.787.600
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.372	16.250	21.750	22.250	17.250	17.750
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.856	43.000	62.000	71.000	75.000	80.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.228	59.250	83.750	93.250	92.250	97.750
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	3.609	7.302	3.610	3.610	3.610	3.610

PG 1110 - Organisation und Personalmanagement	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
14 - Bilanzielle Abschreibungen	3.609	7.302	3.610	3.610	3.610	3.610
5235000000 : Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	84.615	105.030	112.000	121.500	125.000	128.750
5261000000 : Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	12.142	5.000	5.000	5.000	5.000	5.200
5411000000 : Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	76.232		470.000	85.000	85.000	85.000
5411010000 : Dienst- und Schutzkleidung	2.371	2.000	2.000	2.000	2.150	2.150
5411020000 : Aus- und Fortbildung	87.472	127.200	132.300	130.600	133.100	132.800
5411030000 : Reisekosten	46.246	56.000	52.000	53.000	56.000	56.000
5411040000 : Arbeitsschutz			44.500	44.500	44.500	44.500
5419000000 : Zuführung zu Sonstigen Rückstellungen	-6.658					
5422000000 : Mieten und Pachten		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	113.964	95.950	45.050	31.150	32.050	42.050
5431030000 : Rechtsberatungen, Rechtsstreitigkeiten			50.000	50.000	50.000	50.000
5431020000 : Post- u. Fernmeldegebühren, Bekanntmachungskosten	40.528	30.000	32.000	32.000	34.000	34.000
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle		124.300	124.500	128.800	131.050	132.300
5452000000 : Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit (Gemeinde, GV)	23.335					
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	480.248	546.480	1.070.350	684.550	698.850	713.750
17 = Ordentliche Aufwendungen	5.987.586	5.041.862	3.089.340	2.803.730	2.906.990	2.969.670
18 = Ordentliches Ergebnis	-5.247.848	-4.902.022	-2.442.240	-2.538.130	-2.641.390	-2.704.070
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-5.247.848	-4.902.022	-2.442.240	-2.538.130	-2.641.390	-2.704.070
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-5.247.848	-4.902.022	-2.442.240	-2.538.130	-2.641.390	-2.704.070
29 = Teilergebnis	-5.247.848	-4.902.022	-2.442.240	-2.538.130	-2.641.390	-2.704.070
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-5.247.848	-4.902.022	-2.442.240	-2.538.130	-2.641.390	-2.704.070

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

1110101	Allgemeine Organisation
1110201	Personalmanagement
1110301	Personalvertretungen und Beauftragte

1110101 - Allgemeine OrganisationKurzbeschreibung:

Das **Abrechnungsobjekt Allgemeine Organisation** enthält **Erträge** aus Verwaltungskostenerstattungen durch den Eigenbetrieb Stadtwerke und **Aufwendungen** aus der allgemeinen Verwaltungsorganisation. Hierzu gehören Digitalisierungsprojekte und Organisationsuntersuchungen und -umsetzungen etc..

1110101 - Allgemeine Organisation	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4485000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
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
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	64.224	60.300	33.580	34.250	34.930	35.630
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	91.528	133.550	138.500	141.260	144.080	146.960
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	7.068	10.340	12.870	13.130	13.390	13.650
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	19.323	28.430	36.650	37.390	38.140	38.910
11 - Personalaufwendungen	182.143	232.620	221.600	226.030	230.540	235.150
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.474	10.000	15.000	15.000	10.000	10.000
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.856	43.000	62.000	71.000	75.000	80.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.330	53.000	77.000	86.000	85.000	90.000
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	3.511	6.492	3.510	3.510	3.510	3.510
14 - Bilanzielle Abschreibungen	3.511	6.492	3.510	3.510	3.510	3.510
5422000000 : Mieten und Pachten		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	20.053	21.300	22.000	22.000	22.000	22.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.053	22.300	23.000	23.000	23.000	23.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	215.037	314.412	325.110	338.540	342.050	351.660
18 = Ordentliches Ergebnis	-202.537	-301.912	-312.610	-326.040	-329.550	-339.160
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-202.537	-301.912	-312.610	-326.040	-329.550	-339.160
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-202.537	-301.912	-312.610	-326.040	-329.550	-339.160
29 = Teilergebnis	-202.537	-301.912	-312.610	-326.040	-329.550	-339.160
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-202.537	-301.912	-312.610	-326.040	-329.550	-339.160

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026 ff.	Verwaltungskostenpauschale SWS	4485	12.500			
2026 ff.	Stellenbewertungen durch externe Firma			5201	10.000	
2026	Prozessmanagement – Kosten Prozessplattform, Software, Schulungen und Potenzialanalyse/Konzept			5201	18.000	
2027 ff.	Prozessmanagement – Kosten Prozessplattform, Software			5201	13.000	
2026 ff.	Beschwerdemanagement – Kosten Software			5201	5.000	
2026	Aufwendungen Dokumentenmanagementsystem (DMS)			5291	62.000	
2027	Aufwendungen Dokumentenmanagementsystem (DMS)			5291	71.000	
2028	Aufwendungen Dokumentenmanagementsystem (DMS)			5291	75.000	
2029	Aufwendungen Dokumentenmanagementsystem (DMS)			5291	80.000	
2026 ff.	Digitaler Einzelabruf OZG-Verwaltungsleistungen d-NRW (EfA-Leistungen)			5422	1.000	
2025 ff.	Beiträge Mitgliedschaften			5431	22.000	

Stellenanteile:

Haushaltsjahr	2026
Stellenanteile lt. Stellenplan	2,95

1110201 - Personalmanagement

Kurzbeschreibung:

Das **Abrechnungsobjekt Personalmanagement** enthält alle **Erträge** aus Kostenerstattungen des Eigenbetriebes Stadtwerke und der Sorpese GmbH für Beamtenversorgungsbeiträge und aus Verwaltungskostenpauschalen des Eigenbetriebes für die Personalverwaltung sowie evtl. Zuwendungen in Einzelfällen. Weiterhin werden alle **Aufwendungen** die im Zusammenhang mit dem Personalmanagement anfallen erfasst (Personal- und Sachaufwendungen, Personalplanung, -entwicklung, -aus- und -fortbildung, Arbeits- und Gesundheitsschutz etc.).

1110201 - Personalmanagement	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	98	810	100	100	100	100
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	98	810	100	100	100	100
4485000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen	115.462	126.530	634.500	253.000	253.000	253.000
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	203.761					
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	319.223	126.530	634.500	253.000	253.000	253.000
4582000000 : Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	407.916					
07 + Sonstige ordentliche Erträge	407.916					
10 = Ordentliche Erträge	727.237	127.340	634.600	253.100	253.100	253.100
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	194.157	252.140	181.880	185.510	189.220	193.020
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	278.227	366.160	371.550	378.990	386.560	394.310
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	23.565	28.480	25.540	26.070	26.600	27.130
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	63.259	76.630	80.350	81.950	83.590	85.240
5041000000 : Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	153.508	165.000	170.000	175.000	180.000	185.000
5051000000 : Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	168.946	1.027.610	538.000	570.900	603.900	591.700
5061000000 : Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	-134.357	185.200	148.300	156.800	165.700	168.600
5071000000 : LOB TARIFL. BESCHÄFTIGTE	10.094					
5098000000 : Veränderungen_Forderungen_§_107_b	-4.403					
5099000000 : Zuführungen zu Rückstellungen Bereich Personal	166.714					
11 - Personalaufwendungen	919.711	2.101.220	1.515.620	1.575.220	1.635.570	1.645.000
5121000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	1.143.774	1.510.000	1.760.000	1.813.000	1.868.000	1.923.000
5141000000 : Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	404.269	470.000	435.000	448.000	461.500	475.000
5151000000 : Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	2.022.680	550.720	-563.800	-568.400	-575.100	-578.600
5161000000 : Zuführung zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	729.659	-29.050	-10.800	-17.000	-24.600	-31.800
12 - Versorgungsaufwendungen	4.300.382	2.501.670	1.620.400	1.675.600	1.729.800	1.787.600
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.898	6.250	6.750	7.250	7.250	7.750
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.898	6.250	6.750	7.250	7.250	7.750
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	98	810	100	100	100	100
14 - Bilanzielle Abschreibungen	98	810	100	100	100	100
5235000000 : Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	84.615	105.030	112.000	121.500	125.000	128.750
5261000000 : Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	12.142	5.000	5.000	5.000	5.000	5.200
5411000000 : Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	76.232		470.000	85.000	85.000	85.000
5411010000 : Dienst- und Schutzkleidung	2.371	2.000	2.000	2.000	2.150	2.150
5411020000 : Aus- und Fortbildung	87.472	120.000	125.500	125.500	125.500	127.500
5411030000 : Reisekosten	46.246	56.000	52.000	53.000	56.000	56.000
5411040000 : Arbeitsschutz			44.500	44.500	44.500	44.500
5419000000 : Zuführung zu Sonstigen Rückstellungen	-6.658					
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	86.738	71.850	20.250	6.350	7.250	17.250
5431030000 : Rechtsberatungen, Rechtsstreitigkeiten			50.000	50.000	50.000	50.000
5431020000 : Post- u. Fernmeldegebühren, Bekanntmachungskosten	40.528	30.000	32.000	32.000	34.000	34.000
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle		124.300	124.500	128.800	131.050	132.300
5452000000 : Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit (Gemeinde, GV)	23.335					
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	453.022	514.180	1.037.750	653.650	665.450	682.650
17 = Ordentliche Aufwendungen	5.677.111	5.124.130	4.180.620	3.911.820	4.038.170	4.123.100
18 = Ordentliches Ergebnis	-4.949.874	-4.996.790	-3.546.020	-3.658.720	-3.785.070	-3.870.000
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.949.874	-4.996.790	-3.546.020	-3.658.720	-3.785.070	-3.870.000
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-4.949.874	-4.996.790	-3.546.020	-3.658.720	-3.785.070	-3.870.000
29 = Teilergebnis	-4.949.874	-4.996.790	-3.546.020	-3.658.720	-3.785.070	-3.870.000
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-4.949.874	-4.996.790	-3.546.020	-3.658.720	-3.785.070	-3.870.000

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026 ff.	Verwaltungskostenpauschale Stadtwerke Sundern	4485	46.500			
2026	Versorgungsausgleich	4485	470.000			
2026	Kostenerstattung Versorgungsleistungen Stadtwerke	4485	112.000			
2027 ff.	Sundern und Sorpesee GmbH		115.000			
2027 ff.	Versorgungsausgleich	4485	85.000			
2026	Beiträge Versorgungskasse Beamte			5121	1.760.000	
2027	Beiträge Versorgungskasse Beamte			5121	1.813.000	
2028	Beiträge Versorgungskasse Beamte			5121	1.868.000	
2029	Beiträge Versorgungskasse Beamte			5121	1.923.000	
2026	BGM und Firmenlauf			5201	6.750	
2027	BGM und Firmenlauf			5201	7.250	
2028	BGM und Firmenlauf			5201	7.250	
2029 ff.	BGM und Firmenlauf			5201	7.750	
2026	Versorgungsaufwendungen für die Stadtwerke Sundern sowie die Sorpesee GmbH			5235	112.000	
2027					121.500	
2028					125.000	
2029					128.750	
2026 ff.	Aufwendungen für die Einstellung von Beschäftigten			5261	5.000	
2026	Versorgungsausgleich			5411	470.000	
2027 ff.	Versorgungsausgleich			5411	85.000	
2026 u. 2027	Dienst- und Schutzkleidung FB 5			541101	2.000	
2028 ff.	Dienst- und Schutzkleidung FB 5			541101	2.150	
2026 ff.	Aus-, Fort- und Weiterbildungskosten			541102	125.500	
2026	Reisekosten			541103	52.000	
2027	Reisekosten			541103	53.000	
2028 ff.	Reisekosten			541103	56.000	
2026 ff.	Arbeitsschutz und Arbeitssicherheit – Umschichtung von Konto 5431 aus Konto 541104			541104	44.500	
2026 ff.	Wartung und Unterhaltung Wasserspender			5431	750	
2026	Beauftragung extern Prüfung elektrische Betriebsmittel			5431	18.000	
2027 u. 2028	Beauftragung extern Prüfung elektrische Betriebsmittel			5431	5.000	
2029	Beauftragung extern Prüfung elektrische Betriebsmittel			5431	15.000	
2026 ff.	Besprechungen			5431	500	
2026 ff.	Gratulationen, Dienstjubiläen, etc.			5431	1.000	
2026 ff.	Nachrufe (ehem.) Mitarbeitende			543102	2.000	
2026 u. 2027	Stellenanzeigen			543102	30.000	
2028 ff.	Stellenanzeigen			543102	32.000	
2026 ff.	Allg. Rechtsstreitigkeiten			543103	50.000	
2026 ff.	Beiträge Unfallkasse und Sozialversicherung für Landwirtschaft, Forsten und Gartenbau (mit prozentualer Beitragssteigerung in den Folgejahren)			5441	124.500	

Stellenanteile:

Haushaltsjahr	2026
Stellenanteile lt. Stellenplan	7,62

1110301 - Personalvertretungen und BeauftragteKurzbeschreibung:

Das **Abrechnungsobjekt Personalvertretungen und Beauftragte** enthält alle Personalaufwendungen und Sachaufwendungen für freigestellte PR-Mitglieder und für die Gleichstellungsbeauftragte.

1110301 - Personalvertretungen und Beauftragte	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	50.709	52.900	51.450	52.480	53.530	54.600
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	29.824	31.370	32.150	32.790	33.450	34.120
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	1.564	2.430	2.490	2.540	2.590	2.640
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	6.167	6.620	7.020	7.160	7.300	7.450
11 - Personalaufwendungen	88.264	93.320	93.110	94.970	96.870	98.810
5411020000 : Aus- und Fortbildung		7.200	6.800	5.100	7.600	5.300
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	7.174	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.174	10.000	9.600	7.900	10.400	8.100
17 = Ordentliche Aufwendungen	95.438	103.320	102.710	102.870	107.270	106.910
18 = Ordentliches Ergebnis	-95.438	-103.320	-102.710	-102.870	-107.270	-106.910
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-95.438	-103.320	-102.710	-102.870	-107.270	-106.910
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-95.438	-103.320	-102.710	-102.870	-107.270	-106.910
29 = Teilergebnis	-95.438	-103.320	-102.710	-102.870	-107.270	-106.910
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-95.438	-103.320	-102.710	-102.870	-107.270	-106.910

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026	Fortbildungen PR, GSB, SBV, JAV			541102	6.800	
2027	Fortbildungen PR, GSB, SBV, JAV			541102	5.100	
2028	Fortbildungen PR, GSB, SBV, JAV			541102	7.600	
2026 ff.	Personalratsarbeit			5431	600	
2026 ff.	Gleichstellungsarbeit			5431	2.200	

Stellenanteile:

Haushaltsjahr	2026
Stellenanteile lt. Stellenplan	1,23

1110401 - Zentrale PersonalentwicklungKurzbeschreibung:

Das **Abrechnungsobjekt Zentrale Personalentwicklung** dient lediglich zu Korrekturen des Personalaufwandes. Hier werden pauschale Korrekturen des Personalaufwandes der einzelnen Abrechnungsobjekte erfasst, da diese nicht direkt in den einzelnen Abrechnungsobjekten vorgenommen werden können.

1110401 - Zentrale Personalentwicklung	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte		-50.000				
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte		-450.000	-1.172.900	-1.196.400	-1.220.300	-1.244.700
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte			-90.900	-92.700	-94.600	-96.400
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte			-255.300	-260.400	-265.600	-270.900
11 - Personalaufwendungen		-500.000	-1.519.100	-1.549.500	-1.580.500	-1.612.000
17 = Ordentliche Aufwendungen		-500.000	-1.519.100	-1.549.500	-1.580.500	-1.612.000
18 = Ordentliches Ergebnis		500.000	1.519.100	1.549.500	1.580.500	1.612.000
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit		500.000	1.519.100	1.549.500	1.580.500	1.612.000
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.		500.000	1.519.100	1.549.500	1.580.500	1.612.000
29 = Teilergebnis		500.000	1.519.100	1.549.500	1.580.500	1.612.000
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand		500.000	1.519.100	1.549.500	1.580.500	1.612.000

PG 1410 - IT und Logistik

Produktgruppendefinition:

Kurzbeschreibung/ Aufgaben:

- Planung und Pflege von Datenverarbeitungsverfahren, Betrieb zentraler Systeme, System- und Netzwerktechnik, Installation und Wartung der Hardware sowie der Betriebs- und Anwendungssoftware, Anwenderbetreuung (Beratung, Schulung, Unterstützung)
- Organisation und Betreuung der Logistik des Rathauses durch die zentrale Beschaffung von Büroausstattung und Verbrauchsmaterialien sowie die Organisation von Dienstfahrzeugen und der Telekommunikation

Aufgaben Grundlagen:

GO NRW, Datenschutzgesetzte, Ratsbeschlüsse

PG 1410 - IT und Logistik	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	54.189	65.406	54.200	54.200	54.200	54.200
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	54.189	65.406	54.200	54.200	54.200	54.200
4485000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen	500		1.400	1.400	1.400	1.400
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	1.629					
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.129		1.400	1.400	1.400	1.400
4591000000 : Andere sonstige ordentliche Erträge	443	8.850				
07 + Sonstige ordentliche Erträge	443	8.850				
10 = Ordentliche Erträge	56.761	74.256	55.600	55.600	55.600	55.600
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	40.367	35.570	51.280	52.310	53.360	54.420
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	392.120	506.850	475.710	485.230	494.940	504.850
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	31.321	39.290	36.860	37.600	38.340	39.090
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	81.247	103.740	99.790	101.790	103.810	105.900
11 - Personalaufwendungen	545.055	685.450	663.640	676.930	690.450	704.260
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	65.451	291.350	315.353	400.005	400.005	400.005
5201010000 : Aufwendungen für Festwerte	54.300	61.000	65.000	65.000	65.000	65.000
5251000000 : Unterhaltung von Fahrzeugen	9.248	20.900	15.000	15.000	15.000	15.000
5255000000 : Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	2.798	20.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	38.109	25.000	32.250	25.000	32.250	32.250
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	169.905	418.250	437.603	515.005	522.255	522.255
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	88.029	100.417	88.220	88.220	88.220	88.220
14 - Bilanzielle Abschreibungen	88.029	100.417	88.220	88.220	88.220	88.220
5379000000 : Zweckverbandsumlagen	410.046	315.000	300.000	300.000	315.000	330.000
15 - Transferaufwendungen	410.046	315.000	300.000	300.000	315.000	330.000
5422000000 : Mieten und Pachten	182.779	364.370	335.450	334.850	432.280	359.780
5423000000 : Leasing	6.558	15.850	12.700	13.000	13.000	13.000
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	11.523	114.820	124.820	115.820	125.820	125.820
5431010000 : Bürobedarf, Bücher u. Zeitschriften	63.524	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
5431011000 : Bürobedarf, Bücher u. Zeitschriften FR	7.584					
5431020000 : Post- u. Fernmeldegebühren, Bekanntmachungskosten	88.670	110.000	119.000	110.000	110.000	110.000
5431021000 : Post- u. Fernmeldegebühren, Bekanntmachungskosten FR	290					
5434000000 : Aufwand für die Anschaffung von GWG	19.599	40.425	53.930	33.930	33.930	33.930
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	210.791	128.000	128.000	128.000	128.000	128.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	591.318	843.465	843.900	805.600	913.030	840.530
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.804.354	2.362.582	2.333.363	2.385.755	2.528.955	2.485.265
18 = Ordentliches Ergebnis	-1.747.594	-2.288.327	-2.277.763	-2.330.155	-2.473.355	-2.429.665
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.747.594	-2.288.327	-2.277.763	-2.330.155	-2.473.355	-2.429.665
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-1.747.594	-2.288.327	-2.277.763	-2.330.155	-2.473.355	-2.429.665
29 = Teilergebnis	-1.747.594	-2.288.327	-2.277.763	-2.330.155	-2.473.355	-2.429.665
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.747.594	-2.288.327	-2.277.763	-2.330.155	-2.473.355	-2.429.665

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

1410101	IT
1410201	Logistik und Unterhaltung Rathaus

1410101 - IT

Kurzbeschreibung:

Das **Abrechnungsobjekt** beinhaltet **Erträge** aus Erstattungsbeträgen 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 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	35.253	45.248	35.240	35.240	35.240	35.240
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35.253	45.248	35.240	35.240	35.240	35.240
4485000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen	500		1.400	1.400	1.400	1.400
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	500		1.400	1.400	1.400	1.400
10 = Ordentliche Erträge	35.753	45.248	36.640	36.640	36.640	36.640
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	277.945	348.450	313.700	319.970	326.370	332.910
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	21.677	27.020	24.300	24.790	25.280	25.770
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	55.788	70.010	64.170	65.450	66.750	68.100
11 - Personalaufwendungen	355.410	445.480	402.170	410.210	418.400	426.780
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	65.451	291.350	315.353	400.005	400.005	400.005
5201010000 : Aufwendungen für Festwerte	54.300	61.000	65.000	65.000	65.000	65.000
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	38.109	25.000	32.250	25.000	32.250	32.250
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	157.860	377.350	412.603	490.005	497.255	497.255
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	54.289	70.784	54.310	54.310	54.310	54.310
14 - Bilanzielle Abschreibungen	54.289	70.784	54.310	54.310	54.310	54.310
5379000000 : Zweckverbandsumlagen	410.046	315.000	300.000	300.000	315.000	330.000
15 - Transferaufwendungen	410.046	315.000	300.000	300.000	315.000	330.000
5422000000 : Mieten und Pachten	150.663	287.370	258.450	257.850	355.280	282.780
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	10.801	84.320	85.320	85.320	85.320	85.320
5434000000 : Aufwand für die Anschaffung von GWG	4.413	14.425	23.930	3.930	3.930	3.930
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	165.877	386.115	367.700	347.100	444.530	372.030
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.143.482	1.594.729	1.536.783	1.601.625	1.729.495	1.680.375
18 = Ordentliches Ergebnis	-1.107.729	-1.549.482	-1.500.143	-1.564.985	-1.692.855	-1.643.735
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.107.729	-1.549.482	-1.500.143	-1.564.985	-1.692.855	-1.643.735
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-1.107.729	-1.549.482	-1.500.143	-1.564.985	-1.692.855	-1.643.735
29 = Teilergebnis	-1.107.729	-1.549.482	-1.500.143	-1.564.985	-1.692.855	-1.643.735
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.107.729	-1.549.482	-1.500.143	-1.564.985	-1.692.855	-1.643.735

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026 ff.	Erstattung Stadtwerke V-Kompass	4485	1.409			
2026	Erweiterung „Mobilen Arbeitsplätze“			5434	20.000	
2026 ff.	Ersatzbeschaffung NBs für „Mobiles Arbeiten“ (Nutzungszeit 5 Jahre)			52010 1	4.000	
2025 - 2028	Einführung EDR-SW mit 24/7 Incident-Betreuung (Verbandsentscheidung) – 3-Jahresvertrag			5422	21.680 21.660 21.660	
2026/2028	Mitarbeiter-Sensibilisierung (Security Awareness Trainings)			5291	7.250	
2026 ff.	Netzwerkmonitoring			5422	4.000	
2026 ff.	Serverlizenzzumstellung (SQL, Exchange-Server)			5422	14.000	
2026 ff.	Lizenzenerweiterung UH-Lex FB4			5422	500	
2026 ff.	Erweiterung Patch Management (Ivanti)			5422	350	
2026 ff.	Preisanpassung SW-Nutzung (Prosoz, SDNet, RIB)			5422	600	
2026 ff.	Preisanpassung Loga			5422	2.500	
2026	Nutzungsentgelt PointID VOIS/MESO			5201	700	
2026 ff.	Preisanpassung Beteiligungsserver (Abt. 3.1)			5422	1.250	
2026 ff.	Preisanpassung KomPlus (FB4) u. Allplan (Abt. 3.3)			5422	200	
2026 ff.	Erweiterung Emaillizenzen Kita-Einrichtungen			5422	6.500	
2028	Verlängerung EDR-System mit 24/7 Überwachung (3 Jahre)			5422	80.000	
2026	Bintec Webfilter (Nutzungsverlängerung für 3 Jahre)			5422	850	
2026	Infoma – Lizenzen und Module			5422	47.350	
2026	Einrichtung IT-Anbindung Haus der Jugend SIT			5201	1.600	
2026	13.000 € Softwarekosten f. Prozessmanagement + 8.000 € Softwarekosten f. Beschwerdemanagement von AO 1110101			5422	21.000	
2026 ff.	Internetanbindung Haus der Jugend			5431	1.000	
2027 ff.	IT-Anbindung Haus der Jugend SIT			5201	1.000	
2028	Sophos MDM SW (Nutzungsverlängerung für 3 Jahre)			5422	1.500	
2028	Veeam Backup SW (Nutzungsverlängerung für 3 Jahre)			5422	8.500	
2026 f. 2028 2029	Verbandsumlage Südwestfalen IT			5379	300.000 315.000 330.000	
2027 ff.	Infoma – Lizenzen und Module			5422	130.400	
2029	Bintec Webfilter (Nutzungsverlängerung für 3 Jahre)			5422	1.000	
2029	Blocky for Veeam (Verlängerung für 5 Jahre)			5422	6.500	

Stellenanteile:

Haushaltsjahr	2026
Stellenanteile lt. Stellenplan	3,85

1410201 - Logistik und Unterhaltung Rathaus

Das **Abrechnungsobjekt Logistik und Unterhaltung Rathaus** enthält neben den Personalaufwendungen **Erträge** und **Aufwendungen** für Büromaterialbeschaffung und Verwaltung, Druck- und Postwesen, Versicherungsmanagement und Telekommunikation.

1410201 - Logistik und Unterhaltung Rathaus	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	18.936	20.158	18.960	18.960	18.960	18.960
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.936	20.158	18.960	18.960	18.960	18.960
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	1.629					
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.629					
4591000000 : Andere sonstige ordentliche Erträge	443	8.850				
07 + Sonstige ordentliche Erträge	443	8.850				
10 = Ordentliche Erträge	21.008	29.008	18.960	18.960	18.960	18.960
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	40.367	35.570	51.280	52.310	53.360	54.420
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	114.176	158.400	162.010	165.260	168.570	171.940
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	9.644	12.270	12.560	12.810	13.060	13.320
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	25.459	33.730	35.620	36.340	37.060	37.800
11 - Personalaufwendungen	189.645	239.970	261.470	266.720	272.050	277.480
5251000000 : Unterhaltung von Fahrzeugen	9.248	20.900	15.000	15.000	15.000	15.000
5255000000 : Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	2.798	20.000	10.000	10.000	10.000	10.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.046	40.900	25.000	25.000	25.000	25.000
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	33.740	29.633	33.910	33.910	33.910	33.910
14 - Bilanzielle Abschreibungen	33.740	29.633	33.910	33.910	33.910	33.910
5422000000 : Mieten und Pachten	32.116	77.000	77.000	77.000	77.000	77.000
5423000000 : Leasing	6.558	15.850	12.700	13.000	13.000	13.000
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	722	30.500	39.500	30.500	40.500	40.500
5431010000 : Bürobedarf, Bücher u. Zeitschriften	63.524	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
5431011000 : Bürobedarf, Bücher u. Zeitschriften FR	7.584					
5431020000 : Post- u. Fernmeldegebühren, Bekanntmachungskosten	88.670	110.000	119.000	110.000	110.000	110.000
5431021000 : Post- u. Fernmeldegebühren, Bekanntmachungskosten FR	290					
5434000000 : Aufwand für die Anschaffung von GWG	15.186	26.000	30.000	30.000	30.000	30.000
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	210.791	128.000	128.000	128.000	128.000	128.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	425.441	457.350	476.200	458.500	468.500	468.500
17 = Ordentliche Aufwendungen	660.872	767.853	796.580	784.130	799.460	804.890
18 = Ordentliches Ergebnis	-639.864	-738.845	-777.620	-765.170	-780.500	-785.930
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-639.864	-738.845	-777.620	-765.170	-780.500	-785.930
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-639.864	-738.845	-777.620	-765.170	-780.500	-785.930
29 = Teilergebnis	-639.864	-738.845	-777.620	-765.170	-780.500	-785.930
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-639.864	-738.845	-777.620	-765.170	-780.500	-785.930

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026 ff.	Bedarfsanpassung GWG-Güter			5434	4.000	
2026	Servicevertrag inkl. Lizenzen für Telefonanlage (2 Jahre)			5431	10.000	
2026	Umstellung 1 PKW auf E-Mobilität			5423	2.000	
2026 ff.	Mehrkosten für E-Mobilität			5423	6.000	
2028	Servicevertrag inkl. Lizenzen für Telefonanlage (2 Jahre)			5431	11.000	

Stellenanteile:

Haushaltsjahr	2026
Stellenanteile lt. Stellenplan	4,05

4.2 Fachbereich 2

Fachbereich: 2 - Finanzen

Budgetverantwortlich: Kämmerer, 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.

Es werden der jährliche Haushaltsplan und der Jahresabschluss erstellt, unterjährige Finanzberichte im Rahmen des Controllings erstellt sowie die gesamten Aufgaben der Finanzbuchhaltung (Buchführung und Zahlungsabwicklung) wahrgenommen. Die Stadtkasse ist zugleich als Vollstreckungsbehörde tätig.

Alle Finanzbewegungen einer Gemeinde sind gesetzlich reglementiert und unterliegen der Kontrolle durch die örtliche Rechnungsprüfung bzw. durch Wirtschaftsprüfer.

Die Stadtwerke Sundern, die Sorpesee GmbH und die Wi.Sta 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. Umgekehrt werden auch Aufgaben der Stadt gegen Kostenerstattung von den Beteiligungsunternehmen wahrgenommen. Die Auftrags- und Finanzbeziehungen innerhalb des Konzerns Stadt Sundern werden im Fachbereich 2, im Beteiligungsmanagement betreut.

Die Erhebung von Steuern (Grundsteuer, Gewerbesteuer, Hundesteuer, Vergnügungssteuer, Zweitwohnungssteuer) sowie von Kurbeiträgen ist ebenfalls Aufgabe des Fachbereiches.

Außerdem sind dem Fachbereich die zentralen Servicestellen Auftrags- und Vergabeservice sowie Fördermittelmanagement zugeordnet.

Produktgruppe 1210 – Finanzmanagement und Controlling

Produktgruppe 1240 – Hochwasserschäden

Produktgruppe 1310 – Auftragservice und Buchhaltung

FB 2 - Finanzen

FB 2 - Finanzen	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4011000000 : Grundsteuer A	137.600	105.000				
4011010000 : Grundsteuer A			101.000	102.300	103.600	104.900
4012000000 : Grundsteuer B	6.119.289	6.429.000				
4013000000 : Gewerbesteuer	25.836.381	25.500.000	24.000.000	24.800.000	25.500.000	26.200.000
4015000000 : Grundsteuer B Wohngrundstücke			3.875.000	3.925.000	3.976.000	4.028.000
4016000000 : Grundsteuer B Nichtwohngrundstücke			2.348.000	2.379.000	2.410.000	2.441.000
4021000000 : Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	15.987.520	17.147.000	17.321.000	18.239.000	19.132.000	19.993.000
4022000000 : Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.810.766	2.907.000	2.948.000	3.015.000	3.090.000	3.157.000
4031000000 : Vergnügungssteuer	267	40.000	70.000	70.000	70.000	70.000
4032000000 : Hundesteuer	193.496	214.500	235.000	235.000	235.000	235.000
4034000000 : Zweitwohnungssteuer	61.221	67.000	67.000	67.000	67.000	67.000
4051000000 : Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	1.588.366	1.652.530	1.691.200	1.765.600	1.820.300	1.873.100
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	52.734.905	54.062.030	52.656.200	54.597.900	56.403.900	58.169.000
4111000000 : Schlüsselzuweisungen vom Land		2.826.300	1.355.600	1.389.400	1.440.800	1.491.200
4121000000 : Bedarfzuweisungen vom Land	337.193	450.000	794.800	865.000	610.000	450.000
4132000000 : Allgemeine Zuweisungen vom Land	3.452					
4141000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	611.576	611.400	611.900	627.200	650.400	673.100
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen			150.000	300.000	450.000	600.000
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	952.221	3.887.700	2.912.300	3.181.600	3.151.200	3.214.300
4231100000 : Schuldendiensthilfen vom Land - Gute Schule	214.777					
03 + Sonstige Transfererträge	214.777					
4311000000 : Verwaltungsgebühren	246	100	100	100	100	100
4361000000 : Zweckgebundene Abgaben	53.056	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	53.302	60.100	60.100	60.100	60.100	60.100
4411000000 : Mieten und Pachten		6.700				
4461000000 : Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2					
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2	6.700				
4485000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen	331.779	333.660	320.300	324.600	324.600	324.600
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen		2.000				
4488200000 : Beteiligungserträge Windenergie	14.568					
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	346.347	335.660	320.300	324.600	324.600	324.600
4511000000 : Konzessionsabgaben	1.177.623	960.000	850.000	960.000	960.000	960.000
4562000000 : Säumniszuschläge	113.572	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
4562100000 : Mahngebühren und Verzinsung	22.749	18.000	25.000	25.000	25.000	25.000
4582000000 : Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	175.205					
4591000000 : Andere sonstige ordentliche Erträge	1.071					
4599100000 : Weiterberechnung_Bankgebühren_Rücklastschriften	-36	500				
4999000000 : Mahngebühren	31.990	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	1.522.175	1.083.500	980.000	1.090.000	1.090.000	1.090.000
10 = Ordentliche Erträge	55.823.730	59.435.690	56.928.900	59.254.200	61.029.800	62.858.000
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	474.859	551.320	500.750	510.750	520.960	531.390
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	597.604	727.570	728.400	742.970	757.820	772.960
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	46.809	56.340	56.260	57.380	58.520	59.700
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	115.481	152.580	160.090	163.290	166.540	169.870
5041000000 : Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	8.808					
11 - Personalaufwendungen	1.243.562	1.487.810	1.445.500	1.474.390	1.503.840	1.533.920
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	232.641	400.000	591.000	885.000	400.000	
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	40.858					
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	43.879	95.000	240.500	221.100	181.100	141.100
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	317.378	495.000	831.500	1.106.100	581.100	141.100
5701000000 : Abschreibungen Bilanzierungshilfe COVID-19			96.800	96.800	96.800	96.800
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	13.056	13.057	13.070	13.070	13.070	13.070
14 - Bilanzielle Abschreibungen	13.056	13.057	109.870	109.870	109.870	109.870
5312000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)	110.400	110.400	127.100	127.100	127.100	127.100
5315000000 : Zuschüsse für lfd. Zwecke an verb. Untern., Beteilig., Sondervermögen	1.623.680	2.009.242	1.821.800	1.340.800	1.316.800	1.316.800
5318001000 : Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche FR	400.000	450.000	400.000	400.000	400.000	400.000
5341000000 : Gewerbesteuerumlage	2.356.566	1.903.000	1.791.100	1.850.800	1.903.000	1.955.200
5374000000 : Kreisumlage allgemein	16.100.498	17.534.560	18.640.490	18.510.120	18.662.400	19.337.780
5379000000 : Zweckverbandsumlagen	69.500	70.700	73.400	74.900	76.400	78.000
5391000000 : Sonstige Transferaufwendungen	538.796	473.000	475.000	475.000	475.000	475.000
15 - Transferaufwendungen	21.199.441	22.550.902	23.328.890	22.778.720	22.960.700	23.689.880
5237000000 : Erstattungen an private Unternehmen	9.997	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	29.134	1.000	6.500	6.500	6.500	6.500
5431020000 : Post- u. Fernmeldegebühren, Bekanntmachungskosten	7.804	10.000	8.500	8.500	6.000	6.000
5433000000 : Bankgebühren, Rücklastschriften	1.231	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5498000000 : Pauschalwertberichtigung Forderungen	253.974					
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	302.141	19.500	23.500	23.500	21.000	21.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	23.075.577	24.566.269	25.739.260	25.492.580	25.176.510	25.495.770
18 = Ordentliches Ergebnis	32.748.153	34.869.421	31.189.640	33.761.620	35.853.290	37.362.230
4615000000 : Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	416.392	392.800	373.400	355.800	341.000	341.000
4617000000 : Zinserträge von Kreditinstituten	291.372	30.000	10.000	2.000	2.000	2.000
4618000000 : Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich	1.888	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
19 + Finanzerträge	709.653	424.300	384.900	359.300	344.500	344.500
5516000000 : Zinsaufwendungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	109.598	140.000	100.000	100.000	100.000	100.000
5517000000 : Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	193.372	562.750	890.000	1.610.000	2.324.000	2.795.000
5599000000 : Sonstige Finanzaufwendungen	80.630					
20 - Zinsen und sonstige Aufwendungen	383.601	702.750	990.000	1.710.000	2.424.000	2.895.000
21 = Finanzergebnis	326.052	-278.450	-605.100	-1.350.700	-2.079.500	-2.550.500
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	33.074.205	34.590.971	30.584.540	32.410.920	33.773.790	34.811.730
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	33.074.205	34.590.971	30.584.540	32.410.920	33.773.790	34.811.730
29 = Teilergebnis	33.074.205	34.590.971	30.584.540	32.410.920	33.773.790	34.811.730
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	33.074.205	34.590.971	32.495.414	34.326.715	35.685.087	36.761.044

PG 1210 - Finanzmanagement und Controlling

Produktgruppendefinition:

Kurzbeschreibung/ Aufgaben:**Finanzmanagement und Controlling**

- Haushaltsplanung, -ausführung, -sicherung
- Jahresabschluss, Gesamtabchluss
- Finanzwirtschaftsplanung
- Finanzcontrolling
- Beteiligungsmanagement
- Zins- und Kreditmanagement (Maßnahmen zur Steuerung und Optimierung der Fremdkapitalfinanzierung und der Bewirtschaftung des Geld- und Kapitalvermögens)

Steuern und Beiträge

- Veranlagungsverfahren Grundsteuer, Gewerbesteuer, Zweitwohnungssteuer, Hundesteuer, Vergnügungssteuer, Wettbürosteuer, Kurbeiträge

Fördermittelmanagement

- Zentrales Fördermittelmanagement (Beobachtung, Akquise, Verfahren zur Erlangung von Drittmitteln)
- Subventions- und EU-Beihilfenrecht (Grundlagenprüfung und -abwicklung)

Anlagenbuchhaltung und Inventur

- Erfassung, Bewertung, Dokumentation und Verwaltung aller langfristig genutzten Vermögensgegenstände
- Ermittlung der tatsächlichen Bestände aller Vermögensgegenstände

Aufgabengrundlagen:

NKF, GO NRW, KomHVO, KAG NRW, GrStG, GewStG

PG 1210 - Finanzmanagement und Controlling	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4011000000 : Grundsteuer A	137.604	105.000				
4011010000 : Grundsteuer A			101.000	102.300	103.600	104.900
4012000000 : Grundsteuer B	6.119.289	6.429.000				
4013000000 : Gewerbesteuer	25.836.381	25.500.000	24.000.000	24.800.000	25.500.000	26.200.000
4015000000 : Grundsteuer B Wohngrundstücke			3.875.000	3.925.000	3.976.000	4.028.000
4016000000 : Grundsteuer B Nichtwohngrundstücke			2.348.000	2.379.000	2.410.000	2.441.000
4021000000 : Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	15.987.520	17.147.000	17.321.000	18.239.000	19.132.000	19.993.000
4022000000 : Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.810.766	2.907.000	2.948.000	3.015.000	3.090.000	3.157.000
4031000000 : Vergnügungssteuer	270	40.000	70.000	70.000	70.000	70.000
4032000000 : Hundesteuer	193.501	214.500	235.000	235.000	235.000	235.000
4034000000 : Zweitwohnungssteuer	61.221	67.000	67.000	67.000	67.000	67.000
4051000000 : Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	1.588.366	1.652.530	1.691.200	1.765.600	1.820.300	1.873.100
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	52.734.918	54.062.030	52.656.200	54.597.900	56.403.900	58.169.000
4111000000 : Schlüsselzuweisungen vom Land		2.826.300	1.355.600	1.389.400	1.440.800	1.491.200
4121000000 : Bedarfzuweisungen vom Land	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
4132000000 : Allgemeine Zuweisungen vom Land	3.452					
4141000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	611.576	611.400	611.900	627.200	650.400	673.100
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen			150.000	300.000	450.000	600.000
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	665.028	3.487.700	2.167.500	2.366.600	2.591.200	2.814.300
4231100000 : Schuldendiensthilfen vom Land - Gute Schule	214.777					
03 + Sonstige Transfererträge	214.777					
4311000000 : Verwaltungsgebühren	246	100	100	100	100	100
4361000000 : Zweckgebundene Abgaben	53.056	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	53.302	60.100	60.100	60.100	60.100	60.100
4411000000 : Mieten und Pachten		6.700				
4461000000 : Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2					
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2	6.700				
4485000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen	323.779	325.660	312.300	314.600	314.600	314.600
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen		2.000				
4488200000 : Beteiligungserträge Windenergie	14.568					
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	338.347	327.660	312.300	314.600	314.600	314.600
4511000000 : Konzessionsabgaben	1.177.623	960.000	850.000	960.000	960.000	960.000
4562000000 : Säumniszuschläge	113.626	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
4562100000 : Mahngebühren und Verzinsung	52					
4582000000 : Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	175.205					
4591000000 : Andere sonstige ordentliche Erträge	1.071					
07 + Sonstige ordentliche Erträge	1.467.577	1.030.000	920.000	1.030.000	1.030.000	1.030.000
10 = Ordentliche Erträge	55.473.953	58.974.190	56.116.100	58.369.200	60.399.800	62.388.000
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	292.783	362.180	312.130	318.370	324.740	331.240
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	326.828	373.200	425.590	434.110	442.780	451.630
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	25.531	28.900	32.830	33.480	34.150	34.840
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	58.640	77.310	93.850	95.730	97.640	99.580
5041000000 : Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	8.808					

PG 1210 - Finanzmanagement und Controlling	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
11 - Personalaufwendungen	712.591	841.590	864.400	881.690	899.310	917.290
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	43.879	95.000	165.500	171.100	131.100	91.100
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.879	95.000	165.500	171.100	131.100	91.100
5701000000 : Abschreibungen Bilanzierungshilfe COVID-19			96.800	96.800	96.800	96.800
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	13.056	13.057	13.070	13.070	13.070	13.070
14 - Bilanzielle Abschreibungen	13.056	13.057	109.870	109.870	109.870	109.870
5312000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)	110.400	110.400	127.100	127.100	127.100	127.100
5315000000 : Zuschüsse für lfd. Zwecke an verb. Untern., Beteilig., Sondervermögen	1.623.680	2.009.242	1.821.800	1.340.800	1.316.800	1.316.800
5318001000 : Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche FR	400.000	450.000	400.000	400.000	400.000	400.000
5341000000 : Gewerbesteuerumlage	2.356.566	1.903.000	1.791.100	1.850.800	1.903.000	1.955.200
5374000000 : Kreisumlage allgemein	16.100.498	17.534.560	18.640.490	18.510.120	18.662.400	19.337.780
5379000000 : Zweckverbandsumlagen	69.500	70.700	73.400	74.900	76.400	78.000
5391000000 : Sonstige Transferaufwendungen	472.262	473.000	475.000	475.000	475.000	475.000
15 - Transferaufwendungen	21.132.907	22.550.902	23.328.890	22.778.720	22.960.700	23.689.880
5237000000 : Erstattungen an private Unternehmen	9.997	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	29.021		6.000	6.000	6.000	6.000
5431020000 : Post- u. Fernmeldegebühren, Bekanntmachungskosten	7.804	10.000	8.500	8.500	6.000	6.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	46.822	17.000	21.500	21.500	19.000	19.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	21.949.255	23.517.549	24.490.160	23.962.880	24.119.980	24.827.140
18 = Ordentliches Ergebnis	33.524.699	35.456.641	31.625.940	34.406.320	36.279.820	37.560.860
4615000000 : Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	416.392	392.800	373.400	355.800	341.000	341.000
4617000000 : Zinserträge von Kreditinstituten	291.372	30.000	10.000	2.000	2.000	2.000
4618000000 : Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich	1.888	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
19 + Finanzerträge	709.653	424.300	384.900	359.300	344.500	344.500
5516000000 : Zinsaufwendungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	109.598	140.000	100.000	100.000	100.000	100.000
5517000000 : Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	193.372	562.750	890.000	1.610.000	2.324.000	2.795.000
5599000000 : Sonstige Finanzaufwendungen	80.630					
20 - Zinsen und sonstige Aufwendungen	383.601	702.750	990.000	1.710.000	2.424.000	2.895.000
21 = Finanzergebnis	326.052	-278.450	-605.100	-1.350.700	-2.079.500	-2.550.500
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	33.850.751	35.178.191	31.020.840	33.055.620	34.200.320	35.010.360
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	33.850.751	35.178.191	31.020.840	33.055.620	34.200.320	35.010.360
29 = Teilergebnis	33.850.751	35.178.191	31.020.840	33.055.620	34.200.320	35.010.360
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	33.850.751	35.178.191	32.931.714	34.971.415	36.111.617	36.959.674

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

1210101	Finanzwirtschaft
1210201	Beteiligungsmanagement
1210301	Controlling
1201401	Rechnungsprüfung

1210101 - FinanzwirtschaftKurzbeschreibung:

Das **Abrechnungsobjekt Finanzwirtschaft** umfasst:

Alle **Erträge** aus den Steuern der Stadt Sundern:

- Grundsteuer A
- Grundsteuer B
- Gewerbesteuer
- Vergnügungssteuer
- Hundesteuer
- Zweitwohnungssteuer
- Säumniszuschläge

aus Gemeindeanteilen anderer Steuern:

- Einkommensteuer
- Umsatzsteuer
- Familienleistungsausgleich

aus anderen Erträgen:

- etwaige Schlüsselzuweisungen
- Konzessionsabgaben
- Pauschalzuweisungen (z.B. Aufwands- und Unterhaltungspauschale) aus Finanzierungstätigkeiten (Zins-erträge)

Alle **Aufwendungen**, die im Zusammenhang mit der Finanzwirtschaft stehen:

- Personal- und Sachaufwendungen für Finanzwirtschaftsplanung, Haushaltsplanung, -sicherung und -ausführung, Jahresabschlüsse, Fördermittelmanagement, Erhebung von Steuern und Beiträgen, Zins- und Kreditmanagement
- Allgemeine Umlagen (Kreisumlage, Gewerbesteuerumlage, Krankenhausumlage) Finanzierungsaufwendungen (Zinsaufwand)

1210101 - Finanzwirtschaft	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4011000000 : Grundsteuer A	137.604	105.000				
4011010000 : Grundsteuer A			101.000	102.300	103.600	104.900
4012000000 : Grundsteuer B	6.119.289	6.429.000				
4013000000 : Gewerbesteuer	25.836.381	25.500.000	24.000.000	24.800.000	25.500.000	26.200.000
4015000000 : Grundsteuer B Wohngrundstücke			3.875.000	3.925.000	3.976.000	4.028.000
4016000000 : Grundsteuer B Nichtwohngrundstücke			2.348.000	2.379.000	2.410.000	2.441.000
4021000000 : Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	15.987.520	17.147.000	17.321.000	18.239.000	19.132.000	19.993.000
4022000000 : Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.810.766	2.907.000	2.948.000	3.015.000	3.090.000	3.157.000
4031000000 : Vergnügungssteuer	270	40.000	70.000	70.000	70.000	70.000
4032000000 : Hundesteuer	193.501	214.500	235.000	235.000	235.000	235.000
4034000000 : Zweitwohnungssteuer	61.221	67.000	67.000	67.000	67.000	67.000
4051000000 : Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	1.588.366	1.652.530	1.691.200	1.765.600	1.820.300	1.873.100
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	52.734.918	54.062.030	52.656.200	54.597.900	56.403.900	58.169.000
4111000000 : Schlüsselzuweisungen vom Land		2.826.300	1.355.600	1.389.400	1.440.800	1.491.200
4141000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	611.576	611.400	611.900	627.200	650.400	673.100
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen			150.000	300.000	450.000	600.000
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	611.576	3.437.700	2.117.500	2.316.600	2.541.200	2.764.300
4231100000 : Schuldendiensthilfen vom Land - Gute Schule	214.777					
03 + Sonstige Transfererträge	214.777					
4311000000 : Verwaltungsgebühren	246	100	100	100	100	100
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	246	100	100	100	100	100
4461000000 : Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2					
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2					
4511000000 : Konzessionsabgaben	1.177.623	960.000	850.000	960.000	960.000	960.000
4562000000 : Säumniszuschläge	113.626	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
4562100000 : Mahngebühren und Verzinsung	52					
4582000000 : Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	175.205					
07 + Sonstige ordentliche Erträge	1.466.506	1.030.000	920.000	1.030.000	1.030.000	1.030.000
10 = Ordentliche Erträge	55.028.027	58.529.830	55.693.800	57.944.600	59.975.200	61.963.400
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	166.375	221.900	198.950	202.920	206.980	211.120
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	141.362	184.920	287.400	293.160	299.020	305.000
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	11.080	14.380	22.250	22.690	23.150	23.620
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	20.874	39.080	64.020	65.300	66.600	67.920
5041000000 : Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	8.808					

1210101 - Finanzwirtschaft	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
11 - Personalaufwendungen	348.500	460.280	572.620	584.070	595.750	607.660
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	18.307	30.000	145.500	151.100	111.100	71.100
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.307	30.000	145.500	151.100	111.100	71.100
5701000000 : Abschreibungen Bilanzierungshilfe COVID-19			96.800	96.800	96.800	96.800
14 - Bilanzielle Abschreibungen			96.800	96.800	96.800	96.800
5315000000 : Zuschüsse für lfd. Zwecke an verb. Untern., Beteilig., Sondervermögen	-51.618					
5341000000 : Gewerbesteuerumlage	2.356.566	1.903.000	1.791.100	1.850.800	1.903.000	1.955.200
5374000000 : Kreisumlage allgemein	16.100.498	17.534.560	18.640.490	18.510.120	18.662.400	19.337.780
5391000000 : Sonstige Transferaufwendungen	472.262	473.000	475.000	475.000	475.000	475.000
15 - Transferaufwendungen	18.877.709	19.910.560	20.906.590	20.835.920	21.040.400	21.767.980
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	29.021		6.000	6.000	6.000	6.000
5431020000 : Post- u. Fernmeldegebühren, Bekanntmachungskosten	7.804	10.000	8.500	8.500	6.000	6.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	36.825	10.000	14.500	14.500	12.000	12.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	19.281.341	20.410.840	21.736.010	21.682.390	21.856.050	22.555.540
18 = Ordentliches Ergebnis	35.746.686	38.118.990	33.957.790	36.262.210	38.119.150	39.407.860
4617000000 : Zinserträge von Kreditinstituten	291.372	30.000	10.000	2.000	2.000	2.000
4618000000 : Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich	1.888	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
19 + Finanzerträge	293.261	31.500	11.500	3.500	3.500	3.500
5516000000 : Zinsaufwendungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	109.598	140.000	100.000	100.000	100.000	100.000
5517000000 : Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	193.372	562.750	890.000	1.610.000	2.324.000	2.795.000
5599000000 : Sonstige Finanzaufwendungen	80.630					
20 - Zinsen und sonstige Aufwendungen	383.601	702.750	990.000	1.710.000	2.424.000	2.895.000
21 = Finanzergebnis	-90.340	-671.250	-978.500	-1.706.500	-2.420.500	-2.891.500
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	35.656.346	37.447.740	32.979.290	34.555.710	35.698.650	36.516.360
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	35.656.346	37.447.740	32.979.290	34.555.710	35.698.650	36.516.360
29 = Teilergebnis	35.656.346	37.447.740	32.979.290	34.555.710	35.698.650	36.516.360
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	35.656.346	37.447.740	32.979.290	34.555.710	35.698.650	36.516.360

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026 ff.	Grundsteuer A und B, Gewerbesteuer: Grundlage für den Haushaltsansatz 2026 ist das vorläufige Ergebnis des Vorjahres. Weiterhin wird die Steigerungsrate gem. Orientierungsdaten-Erlass des Landes NRW vom 26.08.2025 berücksichtigt.	4011 4012 4013				
2026	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer und Umsatzsteuer: Grundlage für den Haushaltsansatz ist die Arbeitskreisrechnung zum GFG 2026 vom 11.08.2025.	4021 4022				
2026 ff.	Grundlage für die Haushaltsansätze in der mittelfristigen Planung ist der Planansatz des Vorjahres sowie die Steigerungsraten gem. Orientierungsdaten-Erlass des Landes NRW vom 26.08.2025.					
2026ff	Höhere Erträge aus Hundesteuer aufgrund einer in 2026 geplanten Hundebestandserfassung erwartet	4032	235.000			
2026	Kompensationsleistungen Familienleistungsausgleich und Steuervereinfachungsgesetz: Grundlage für den Haushaltsansatz ist die Arbeitskreisrechnung zum GFG 2026 vom 11.08.2025.	4051				
2026 ff.	Grundlage für die Haushaltsansätze in der mittelfristigen Planung ist der Planansatz des Vorjahres sowie – sofern vorhanden – die Steigerungsraten gem. Orientierungsdaten-Erlass des Landes NRW vom 26.08.2025					
2026 ff.	Schlüsselzuweisungen nach GFG 2026.	4111				
2026 ff.	Aufwands- und Unterhaltungspauschale GFG 2026	4141				
2026ff.	Sonderposten aus der Auflösung der Investitionspauschale (GFG) zunächst zentral unter der Finanzwirtschaft geplant (150.000 € jährlich kumuliert)	4161	150.000			
2026 ff.	Erträge aus Säumniszuschlägen wurden auf der Grundlage des vorläufigen Vorjahresergebnisses sowie unter Berücksichtigung aktueller Entwicklungen geplant.	4562				

2026	Aufwendungen für Beratungsleistungen Controlling-Software kosy,			5291	5.950	
2027 ff.	Beratungsleitungen Jahresabschlussarbeiten, Zuschuss an LEADER,				4.500	
2026 ff.					5.000	
2026 ff.					10.050	
2029	Beratungsleistungen Steuerrecht (Implementierung USt-Reform),				1.000	
2026-2027	IT Prüfung bzgl. Infoma-Umstellung				30.000	
2027	Einführung und lfd. Aufwendungen Infoma durch SIT (anteilige Finanzierung über kundenspezifisches Kreditkontingent bei SIT)				10.000	
2026-2027 ff.					30.000	
	Hundebestandserfassung				69.500	
2026	Beratungsleistungen Ausschreibung Konzessionsvertrag Strom für 2029				51.500	
2027						
2028					25.000	
2029					40.000	
					40.000	
					10.000	
2026 ff.	Abschreibungen Bilanzierungshilfe COVID-19 über 50 Jahre			5701	96.800	
2026 ff.	Basis für den Ansatz bei der Gewerbesteuerumlage sind die im Ertrag zu erwartenden Gewerbesteuererträge.			5341		
2026	Basis für den Ansatz bei der Kreisumlage ist die vorläufige Angabe des Hochsauerlandkreises.			5374		
2026 ff.	Die Ansätze der Folgejahre werden unter Berücksichtigung der Steigerungsraten gem. Orientierungsdaten-Erlass geplant.					
2026 ff.	Krankenhausumlage			5391		
2026 ff.	Aufwendungen für das laufende Geschäft, Post- und Fernmeldegebühren, Bankgebühren, Bekanntmachungskosten etc.			5431 + 543102		

Stellenanteile:

Haushaltsjahr	2026
Stellenanteile lt. Stellenplan	8,79

1210201 - Beteiligungsmanagement

Kurzbeschreibung:

Das **Abrechnungsobjekt Beteiligungsmanagement** beinhaltet:

Erträge aus Bedarfszuweisungen (z.B. Kurortbeihilfe), zweckgebundenen Abgaben (z.B. Kurbeiträge) und Finanzerträge (etwaige Verzinsungen, Gewinnausschüttungen von verbundenen Unternehmen oder Sondervermögen (Eigenbetrieb Stadtwerke Sundern)).

Neben den Erträgen werden außerdem alle **Aufwendungen** im Zusammenhang mit dem Beteiligungsmanagement (Personal- und Sachaufwand), auch Verlustausgleichszahlungen und Umlagen an Beteiligungen (z.B. Zweckverband vhs Arnsberg/Sundern, Sorpesees GmbH) erfasst.

1210201 - Beteiligungsmanagement	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4121000000 : Bedarfszuweisungen vom Land	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
4132000000 : Allgemeine Zuweisungen vom Land	3.452					
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	53.452	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
4361000000 : Zweckgebundene Abgaben	53.056	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	53.056	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
4411000000 : Mieten und Pachten		6.700				
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte		6.700				
4485000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen	323.779	325.660	312.300	314.600	314.600	314.600
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen		2.000				
4488200000 : Beteiligungserträge Windenergie	14.568					
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	338.347	327.660	312.300	314.600	314.600	314.600
4591000000 : Andere sonstige ordentliche Erträge	1.071					
07 + Sonstige ordentliche Erträge	1.071					
10 = Ordentliche Erträge	445.926	444.360	422.300	424.600	424.600	424.600
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	108.572	126.970	107.350	109.500	111.690	113.930
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	185.466	188.280	130.350	132.950	135.600	138.310
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	14.451	14.520	9.970	10.170	10.370	10.580
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	37.766	38.230	28.080	28.640	29.210	29.790
11 - Personalaufwendungen	346.254	368.000	275.750	281.260	286.870	292.610
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	8.270					
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.270					
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	13.056	13.057	13.070	13.070	13.070	13.070
14 - Bilanzielle Abschreibungen	13.056	13.057	13.070	13.070	13.070	13.070
5315000000 : Zuschüsse für lfd. Zwecke an verb. Untern., Beteilig., Sondervermögen	1.675.298	2.009.242	1.821.800	1.340.800	1.316.800	1.316.800
5318001000 : Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche FR	400.000	450.000	400.000	400.000	400.000	400.000
5379000000 : Zweckverbandsumlagen	69.500	70.700	73.400	74.900	76.400	78.000
15 - Transferaufwendungen	2.144.798	2.529.942	2.295.200	1.815.700	1.793.200	1.794.800
5237000000 : Erstattungen an private Unternehmen	9.997	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.997	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	2.522.376	2.917.999	2.591.020	2.117.030	2.100.140	2.107.480
18 = Ordentliches Ergebnis	-2.076.450	-2.473.639	-2.168.720	-1.692.430	-1.675.540	-1.682.880
4615000000 : Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	416.392	392.800	373.400	355.800	341.000	341.000
19 + Finanzerträge	416.392	392.800	373.400	355.800	341.000	341.000
21 = Finanzergebnis	416.392	392.800	373.400	355.800	341.000	341.000
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.660.057	-2.080.839	-1.795.320	-1.336.630	-1.334.540	-1.341.880
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-1.660.057	-2.080.839	-1.795.320	-1.336.630	-1.334.540	-1.341.880
29 = Teilergebnis	-1.660.057	-2.080.839	-1.795.320	-1.336.630	-1.334.540	-1.341.880
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.660.057	-2.080.839	-1.795.320	-1.336.630	-1.334.540	-1.341.880

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026 ff.	Kurorthilfe gem. GFG 2026	4121	50.000			
2026 ff.	Kurbeiträge; Grundlage für den Ansatz ist das vorläufige Ist des Vorjahres.	4361	60.000			
2026 ff.	Erstattung Personalkosten Sorpese GmbH	4485	312.300			
2026	Zuschüsse an die Sorpese GmbH: Hallenbad Sundern: 683.000 Euro Lehrschwimmbecken: 40.000 Euro Kurbetrieb: 593.800 Euro	5315	1.821.800			
2026	Weitere Zuschüsse zu Investitionen der Sorpese GmbH: Eigenanteil der energetischen Sanierung des Hallenbades: 505.000 Euro					
2027	Betriebskostenzuschüsse in gleicher Höhe wie im Jahr 2026 Eigenanteil der energetischen Sanierung des Hallenbades: 24.000 Euro		1.340.800			
2028 f.	Betriebskostenzuschüsse in gleicher Höhe wie in den Vorjahren - ohne weitere Zuschüsse zu Investitionen der Sorpese GmbH: jährlich 1.316.800 Euro		1.316.800			
2026 ff.	Zuschuss an die Wi.Sta	5318001	400.000			
2026 ff.	VHS-Umlage (mittelfristig mit jährlicher Steigerungsrate)	5379	73.400			
2026 ff.	Zuschuss Nachtbus	5237	7.000			
2026 ff.	Finanzerträge aus der Eigenkapitalverzinsung Stadtwerke (Zinssatz 3,026667 Prozent)	4615				

Stellenanteile:

Haushaltsjahr	2026
Stellenanteile lt. Stellenplan	4,45

1210301 - ControllingKurzbeschreibung:

Unter dem **Abrechnungsobjekt Controlling** werden die anteiligen Personalaufwendungen für die Controllingaufgaben als Steuerungsunterstützung innerhalb der Abteilung Finanzmanagement und Controlling erfasst.

1210301 - Controlling	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	10.784	13.310	5.830	5.950	6.070	6.190
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte			7.840	8.000	8.160	8.320
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte			610	620	630	640
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte			1.750	1.790	1.830	1.870
11 - Personalaufwendungen	10.784	13.310	16.030	16.360	16.690	17.020
17 = Ordentliche Aufwendungen	10.784	13.310	16.030	16.360	16.690	17.020
18 = Ordentliches Ergebnis	-10.784	-13.310	-16.030	-16.360	-16.690	-17.020
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-10.784	-13.310	-16.030	-16.360	-16.690	-17.020
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-10.784	-13.310	-16.030	-16.360	-16.690	-17.020
29 = Teilergebnis	-10.784	-13.310	-16.030	-16.360	-16.690	-17.020
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-10.784	-13.310	-16.030	-16.360	-16.690	-17.020

Stellenanteile:

Haushaltsjahr	2026
Stellenanteile lt. Stellenplan	0,25

1210401 - RechnungsprüfungKurzbeschreibung:

Die **örtliche Rechnungsprüfung** für die Stadt Sundern wird durch den Hochsauerlandkreis wahrgenommen. Die Aufwendungen für die Leistungen des Hochsauerlandkreises und für externe Prüfungen und Beratungen (z.B. Jahresabschlussprüfungen) werden in diesem Abrechnungsobjekt dargestellt.

1210401 - Rechnungsprüfung	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	7.052					
11 - Personalaufwendungen	7.052					
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	17.302	65.000	20.000	20.000	20.000	20.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.302	65.000	20.000	20.000	20.000	20.000
5312000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)	110.400	110.400	127.100	127.100	127.100	127.100
15 - Transferaufwendungen	110.400	110.400	127.100	127.100	127.100	127.100
17 = Ordentliche Aufwendungen	134.754	175.400	147.100	147.100	147.100	147.100
18 = Ordentliches Ergebnis	-134.754	-175.400	-147.100	-147.100	-147.100	-147.100
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-134.754	-175.400	-147.100	-147.100	-147.100	-147.100
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-134.754	-175.400	-147.100	-147.100	-147.100	-147.100
29 = Teilergebnis	-134.754	-175.400	-147.100	-147.100	-147.100	-147.100
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-134.754	-175.400	-147.100	-147.100	-147.100	-147.100

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026 ff.	Prüfung Jahresabschluss			5291	20.000	
2026 ff.	Erstattung an den Hochsauerlandkreis für die Durchführung der örtlichen Rechnungsprüfung			5312	127.100	

1200430 - Globaler MinderaufwandKurzbeschreibung:

In diesem Abrechnungsobjekt wird der Globale Minderaufwand dargestellt.
 In Höhe von 2 % der ordentlichen Aufwendungen des Gesamtergebnisplanes wird in der aktuellen Planung von diesem Haushaltsinstrument Gebrauch gemacht.

1200430 - Globaler Minderaufwand	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand			1.910.874	1.915.795	1.911.297	1.949.314

PG 1240 - Hochwasserschäden

Produktgruppengrundsatz:

Kurzbeschreibung/ Aufgaben:

Beseitigung und Prävention von Hochwasserschäden an kommunaler Infrastruktur, welche über die Förderrichtlinie Wiederaufbau NRW refinanziert werden

Aufgaben Grundlagen:

KomHVO, Förderrichtlinie Wiederaufbau NRW, Verwaltungsvorschriften und Erlasse des Landes NRW

PG 1240 - Hochwasserschäden	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4121000000 : Bedarfszuweisungen vom Land	287.193	400.000	744.800	815.000	560.000	400.000
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	287.193	400.000	744.800	815.000	560.000	400.000
10 = Ordentliche Erträge	287.193	400.000	744.800	815.000	560.000	400.000
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	232.641	400.000	591.000	885.000	400.000	
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	40.858					
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	273.499	400.000	591.000	885.000	400.000	
5391000000 : Sonstige Transferaufwendungen	66.534					
15 - Transferaufwendungen	66.534					
17 = Ordentliche Aufwendungen	340.033	400.000	591.000	885.000	400.000	
18 = Ordentliches Ergebnis	-52.840		153.800	-70.000	160.000	400.000
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-52.840		153.800	-70.000	160.000	400.000
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-52.840		153.800	-70.000	160.000	400.000
29 = Teilergebnis	-52.840		153.800	-70.000	160.000	400.000
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-52.840		153.800	-70.000	160.000	400.000

1240101 - HochwasserschädenKurzbeschreibung:

Das **Abrechnungsobjekt Hochwasserschäden** umfasst Maßnahmen zur Schadenbeseitigung, welche aus dem Starkregenereignis 2021 resultieren. Die daraus resultierenden Maßnahmen werden zu 100 % über die Förderrichtlinie Wiederaufbau Hochwasser NRW finanziert.

1240101 - Hochwasserschäden	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4121000000 : Bedarfszuweisungen vom Land	287.193	400.000	744.800	815.000	560.000	400.000
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	287.193	400.000	744.800	815.000	560.000	400.000
10 = Ordentliche Erträge	287.193	400.000	744.800	815.000	560.000	400.000
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	232.641	400.000	591.000	885.000	400.000	
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	40.858					
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	273.499	400.000	591.000	885.000	400.000	
5391000000 : Sonstige Transferaufwendungen	66.534					
15 - Transferaufwendungen	66.534					
17 = Ordentliche Aufwendungen	340.033	400.000	591.000	885.000	400.000	
18 = Ordentliches Ergebnis	-52.840		153.800	-70.000	160.000	400.000
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-52.840		153.800	-70.000	160.000	400.000
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-52.840		153.800	-70.000	160.000	400.000
29 = Teilergebnis	-52.840		153.800	-70.000	160.000	400.000
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-52.840		153.800	-70.000	160.000	400.000

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026 ff.	Hochwasserbezogene Maßnahmen mit entsprechen- der Förderung	4121	744.800 815.000 560.000 400.000	5211	591.000 885.000 400.000	

PG 1310 - Auftragservice und Buchhaltung**Produktgruppendefinition:****Kurzbeschreibung/ Aufgaben:****Zentraler Auftrag- und Vergabeservice**

- Beratung und Unterstützung der Fachbereiche bei Ausschreibungen und Vergaben,
- Durchführung von Ausschreibungen und Angebotsöffnungen (Submission) sowie Unterbreitung von Vergabevorschlägen in Abstimmung mit den Fachbereichen
- Prüfung der Ausschreibungen und Vergaben auf der Grundlage der formalrechtlichen Vorgaben und Gewährleistung der Aktualität der Grundlagen

Buchhaltung

- Buchen der einzelnen Geschäftsvorfälle sowie das Führen von Sach- und Personenkonten
- Erfassung, Wertfeststellung und Buchung des Anlagevermögens
- Abwicklung des Zahlungsverkehrs (Kontenführungen, Verwahrgeless, Abschlüsse, Zentrale Adressdatei, Liquiditätssicherung der Kassenmittel, Mahnwesen)

Forderungsmanagement

- Abwicklung des kompletten Vollstreckungswesens im Vollstreckungsinnen- und Außendienst durch die Stadtkasse als Vollstreckungsbehörde für eigene und fremde Forderungen
- Bearbeitung von Anträgen auf Stundung, Niederschlagung und Erlass

Aufgabengrundlagen:

Gesetzliche Vorgaben für Ausschreibungen und Vergaben, Vergabedienstweisung der Stadt Sundern, Dienstrechtliche Vorschriften, GO NRW, KomHVO NRW, KAG NRW, AO (Abgabenordnung), HGB, Vollstreckungs- und Insolvenzrecht, Dienstweisungen für die Finanzbuchhaltung

PG 1310 - Auftragservice und Buchhaltung	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4485000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen	8.000	8.000	8.000	10.000	10.000	10.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.000	8.000	8.000	10.000	10.000	10.000
4562100000 : Mahngebühren und Verzinsung	22.698	18.000	25.000	25.000	25.000	25.000
4599100000 : Weiterberechnung_Bankgebühren_Rücklastschriften	-23	500				
4999000000 : Mahngebühren	34.664	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	57.339	53.500	60.000	60.000	60.000	60.000
10 = Ordentliche Erträge	65.339	61.500	68.000	70.000	70.000	70.000
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	182.075	189.140	188.620	192.380	196.220	200.150
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	270.776	354.370	302.810	308.860	315.040	321.330
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	21.278	27.440	23.430	23.900	24.370	24.860
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	56.841	75.270	66.240	67.560	68.900	70.290
11 - Personalaufwendungen	530.971	646.220	581.100	592.700	604.530	616.630
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen			75.000	50.000	50.000	50.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			75.000	50.000	50.000	50.000
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	113	1.000	500	500	500	500
5433000000 : Bankgebühren, Rücklastschriften	1.231	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5498000000 : Pauschalwertberichtigung Forderungen	253.974					
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	255.319	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	786.290	648.720	658.100	644.700	656.530	668.630
18 = Ordentliches Ergebnis	-720.950	-587.220	-590.100	-574.700	-586.530	-598.630
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-720.950	-587.220	-590.100	-574.700	-586.530	-598.630
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-720.950	-587.220	-590.100	-574.700	-586.530	-598.630
29 = Teilergebnis	-720.950	-587.220	-590.100	-574.700	-586.530	-598.630
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-720.950	-587.220	-590.100	-574.700	-586.530	-598.630

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

1310101	Auftrags- und Vergabeservice
1310201	Buchhaltung
1310401	Forderungsmanagement

1310101 - Auftrags- und VergabeserviceKurzbeschreibung:

Der zentrale **Auftrags- und Vergabeservice** berät und unterstützt alle Fachbereiche und den Eigenbetrieb Stadtwerke Sundern bei Ausschreibungen und Auftragsvergaben. Er führt Ausschreibungen durch, verwaltet und betreut die grundlegenden formalrechtlichen Unterlagen. Neben den Personal- und Sachaufwendungen sind im Abrechnungsobjekt Auftrags- und Vergabeservice bedarfsorientiert **Aufwendungen** für die Begleitung EU-weiter o.a. Ausschreibungsverfahren enthalten.

1310101 - Auftrags- und Vergabeservice	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	81.166	87.280	86.710	88.440	90.200	92.010
11 - Personalaufwendungen	81.166	87.280	86.710	88.440	90.200	92.010
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen			75.000	50.000	50.000	50.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			75.000	50.000	50.000	50.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	81.166	87.280	161.710	138.440	140.200	142.010
18 = Ordentliches Ergebnis	-81.166	-87.280	-161.710	-138.440	-140.200	-142.010
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-81.166	-87.280	-161.710	-138.440	-140.200	-142.010
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-81.166	-87.280	-161.710	-138.440	-140.200	-142.010
29 = Teilergebnis	-81.166	-87.280	-161.710	-138.440	-140.200	-142.010
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-81.166	-87.280	-161.710	-138.440	-140.200	-142.010

Stellenanteile:

Haushaltsjahr	2026
Stellenanteile lt. Stellenplan	1,40

1310201 - BuchhaltungKurzbeschreibung:

Im **Abrechnungsobjekt Buchhaltung** sind ausschließlich die **Personalaufwendungen** für die Bereiche der Geschäftsbuchhaltung, der Anlagenbuchhaltung und des Zahlungsverkehrs (Stadtkasse) enthalten.

1310201 - Buchhaltung	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	25.969	21.760	21.120	21.540	21.970	22.410
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	205.707	234.930	199.240	203.220	207.280	211.420
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	16.154	18.190	15.420	15.730	16.040	16.360
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	43.208	49.650	43.490	44.360	45.240	46.150
11 - Personalaufwendungen	291.038	324.530	279.270	284.850	290.530	296.340
17 = Ordentliche Aufwendungen	291.038	324.530	279.270	284.850	290.530	296.340
18 = Ordentliches Ergebnis	-291.038	-324.530	-279.270	-284.850	-290.530	-296.340
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-291.038	-324.530	-279.270	-284.850	-290.530	-296.340
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-291.038	-324.530	-279.270	-284.850	-290.530	-296.340
29 = Teilergebnis	-291.038	-324.530	-279.270	-284.850	-290.530	-296.340
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-291.038	-324.530	-279.270	-284.850	-290.530	-296.340

Stellenanteile:

Haushaltsjahr	2026
Stellenanteile lt. Stellenplan	4,71

1310401 - ForderungsmanagementKurzbeschreibung:

Das **Forderungsmanagement** wird mit der Vollstreckung im Innen- und Außendienst für die Stadt Sundern sowie für den Eigenbetrieb Stadtwerke Sundern tätig.

Die **Erträge** beinhalten im Abrechnungsobjekt Forderungsmanagement die Mahngebühren und Vollstreckungsgebühren inclusive der Säumniszuschläge nicht rechtzeitig bezahlter Forderungen, resultierend aus den von den jeweiligen Fachbereichen erlassenen Bescheiden. Weiterhin beinhaltet das Abrechnungsobjekt Erträge aus den Verwaltungskostenerstattungen des Eigenbetriebes Stadtwerke Sundern.

Neben Personalaufwendungen fallen geringe **Aufwendungen** für Bankgebühren (Bankrücklastschriften) sowie Geschäftsaufwendungen (Telefonkosten Vollziehungsbeamter) an.

1310401 - Forderungsmanagement	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4485000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen	8.000	8.000	8.000	10.000	10.000	10.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.000	8.000	8.000	10.000	10.000	10.000
4562100000 : Mahngebühren und Verzinsung	22.698	18.000	25.000	25.000	25.000	25.000
4599100000 : Weiterberechnung_Bankgebühren_Rücklastschriften	-23	500				
4999000000 : Mahngebühren	34.664	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	57.339	53.500	60.000	60.000	60.000	60.000
10 = Ordentliche Erträge	65.339	61.500	68.000	70.000	70.000	70.000
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	74.940	80.100	80.790	82.400	84.050	85.730
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	65.069	119.440	103.570	105.640	107.760	109.910
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	5.125	9.250	8.010	8.170	8.330	8.500
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	13.633	25.620	22.750	23.200	23.660	24.140
11 = Personalaufwendungen	158.766	234.410	215.120	219.410	223.800	228.280
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	113	1.000	500	500	500	500
5433000000 : Bankgebühren, Rücklastschriften	1.231	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5498000000 : Pauschalwertberichtigung Forderungen	253.974					
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	255.319	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	414.085	236.910	217.120	221.410	225.800	230.280
18 = Ordentliches Ergebnis	-348.746	-175.410	-149.120	-151.410	-155.800	-160.280
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-348.746	-175.410	-149.120	-151.410	-155.800	-160.280
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-348.746	-175.410	-149.120	-151.410	-155.800	-160.280
29 = Teilergebnis	-348.746	-175.410	-149.120	-151.410	-155.800	-160.280
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-348.746	-175.410	-149.120	-151.410	-155.800	-160.280

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026 ff.	Erstattungsleistungen der Stadtwerke für Vollstreckungstätigkeiten der Stadtkasse	4485	8.000 €			
2026 ff.	Sonstige ordentliche Erträge = Mahngebühren, Säumniszuschläge und Erstattungen für Banklastrückschriften	45621 45991 4999	53.500 €			
2026 ff.	Aufwendungen für Bankgebühren in der Vollstreckung			5431 5433	2.000 €	

Stellenanteile:

Haushaltsjahr	2026
Stellenanteile lt. Stellenplan	3,22

4.3 Fachbereich 3

Fachbereich: 3 - Stadtentwicklung und öffentliche Infrastruktur

Budgetverantwortlich: Herr Böse

Abteilungen:

3.1 - Stadtentwicklung und Umwelt

3.2 - Verkehrsflächen und Grünanlagen

3.3 - Grundstücke, Gebäude und Forst

3.4 - Technische Dienste

3.5 - Bauordnung und Denkmalschutz

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 3303 - Zentrales Gebäudemanagement

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

FB 3 - Stadtentw./ öffentl. Infrastruktur

FB 3 - Stadtentw./ öffentl. Infrastruktur	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4121000000 : Bedarfszuweisungen vom Land	139.352	357.190	41.000	41.000	20.400	20.400
4132000000 : Allgemeine Zuweisungen vom Land	891.775	913.400	978.900	1.003.300	1.040.400	1.076.800
4140000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	8.377	1.834.019	111.310	24.270	36.150	
4141000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	503.680	1.796.750	371.100	108.900	113.200	117.400
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.826.760	1.732.512	1.827.040	2.176.620	2.243.400	2.444.950
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.369.945	6.633.871	3.329.350	3.354.090	3.453.550	3.659.550
4311000000 : Verwaltungsgebühren	276.719	285.400	274.150	274.050	274.050	274.050
4321000000 : Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	51.469	44.000	44.000	44.000	44.000	44.000
4371000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	939.826	940.000	940.000	940.000	940.000	940.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.268.013	1.269.400	1.258.150	1.258.050	1.258.050	1.258.050
4411000000 : Mieten und Pachten	329.272	388.600	367.200	637.200	787.200	787.200
4421000000 : Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	349.270	510.000	85.000	85.000	85.000	85.000
4461000000 : Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	13.888	38.100	48.100	48.100	48.100	48.100
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	692.430	936.700	500.300	770.300	920.300	920.300
4485000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen	44.026	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	35.687	17.500	42.800	223.200	423.200	523.200
4488001000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen FR		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	79.713	42.500	67.800	248.200	448.200	548.200
4541020000 : Verrechnete Erträge Vermögensabgang	-21.986					
4542000000 : Erträge aus der Veräußerung Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro	21.986		10.000	10.000	10.000	10.000
4561000000 : Bußgelder	5.290	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
4562000000 : Säumniszuschläge	-1					
4582000000 : Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	258.447					
4591000000 : Andere sonstige ordentliche Erträge	117.960					
07 + Sonstige ordentliche Erträge	381.695	2.000	12.000	12.000	12.000	12.000
4711000000 : Aktivierte Eigenleistungen	78.556	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
08 + Aktivierte Eigenleistungen	78.556	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
10 = Ordentliche Erträge	5.870.353	8.934.471	5.217.600	5.692.640	6.142.100	6.448.100
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	249.140	207.840	329.460	336.070	342.800	349.670
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	3.714.009	4.612.720	4.755.190	4.850.320	4.947.290	5.046.310
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	285.161	351.650	368.780	376.170	383.730	391.390
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	760.186	956.402	1.018.810	1.039.130	1.059.930	1.081.150
5041000000 : Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2.881					
11 - Personalaufwendungen	5.011.377	6.128.612	6.472.240	6.601.690	6.733.750	6.868.520
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	166.855	708.700	410.335	593.300	489.700	288.100
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.526.820	3.526.350	2.891.500	2.911.700	2.258.900	2.451.000
5211001000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen FR		6.200				
5211100000 : Unterh. der Grundstücke und baulichen Anlagen -68-	210.663	285.500	300.500	290.500	290.500	290.500
5211101000 : Unterh. der Grundstücke und baulichen Anlagen -68- FR	4.128	10.000				
5221000000 : Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	95.638	343.000	163.000	163.000	163.000	163.000
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.225.585	4.841.500	4.516.200	4.497.200	4.766.400	5.049.400
5251000000 : Unterhaltung von Fahrzeugen	236.422	247.500	264.500	277.150	277.300	277.500
5251001000 : Unterhaltung von Fahrzeugen FR		6.100				
5255000000 : Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	4.464	25.500	26.000	16.000	16.000	16.000
5281000000 : Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	19.671	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	921.873	471.000	792.100	610.000	494.000	430.000
5291001000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen FR		3.638.500				
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.412.117	14.133.850	9.388.135	9.382.850	8.779.800	8.989.500
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	5.246.858	5.314.337	5.303.640	5.748.790	5.850.600	6.458.210
5732000000 : Restbuchwert Anlagenabgang Ausbuchung	3.509					
5732020000 : Verrechnete Aufwendungen Vermögensabgang	-3.509					
14 - Bilanzielle Abschreibungen	5.246.858	5.314.337	5.303.640	5.748.790	5.850.600	6.458.210
5315000000 : Zuschüsse für lfd. Zwecke an verb. Untern., Beteilig., Sondervermögen	4.106					
15 - Transferaufwendungen	4.106					
5231000000 : Erstattungen an das Land	4.286	5.100	5.000	5.300	5.300	5.300
5279010000 : Werkzeuge und Arbeitsmaterialien	38.850	60.000	68.000	65.000	67.500	67.500
5411000000 : Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	60.854	34.700	60.000	62.500	65.100	67.800
5411010000 : Dienst- und Schutzkleidung	39.113	35.000	37.000	45.000	41.000	43.000
5411030000 : Reisekosten		1.200	1.200	1.381	694	
5422000000 : Mieten und Pachten	224.422	294.200	276.400	268.500	268.600	268.700
5423000000 : Leasing	47.139	30.000	30.000	30.000		
5429000000 : Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	7.236	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	66.759	28.600	33.700	29.200	30.800	32.550
5431010000 : Bürobedarf, Bücher u. Zeitschriften			420	15	15	
5431011000 : Bürobedarf, Bücher u. Zeitschriften FR		420				
5431020000 : Post- u. Fernmeldegebühren, Bekanntmachungskosten	2.259	2.800	3.500	2.800	2.800	2.800
5434000000 : Aufwand für die Anschaffung von GWG	16.635	18.750	19.120	15.230	15.230	15.230
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	157.070	179.350	178.800	191.400	203.200	209.800
5499000000 : Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.309	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	669.932	704.120	727.140	730.326	714.239	726.680
17 = Ordentliche Aufwendungen	19.344.390	26.280.919	21.891.155	22.463.656	22.078.389	23.042.910
18 = Ordentliches Ergebnis	-13.474.037	-17.346.448	-16.673.555	-16.771.016	-15.936.289	-16.594.810
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-13.474.037	-17.346.448	-16.673.555	-16.771.016	-15.936.289	-16.594.810
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-13.474.037	-17.346.448	-16.673.555	-16.771.016	-15.936.289	-16.594.810
29 = Teilergebnis	-13.474.037	-17.346.448	-16.673.555	-16.771.016	-15.936.289	-16.594.810
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-13.474.037	-17.346.448	-16.673.555	-16.771.016	-15.936.289	-16.594.810

PG 3110 - Stadtentw., Umwelt

Produktgruppendifinition:

Kurzbeschreibung/ Aufgaben:
Stadtentwicklung - Bauleitplanung mit informeller, vorbereitender und verbindlicher Planung einschl. Beratungsleistungen zu Flächennutzungsplan und Bebauungsplänen - Konzeptentwicklung und -planung insbesondere zur Stadtentwicklung und zur Dorfentwicklung einschl. Verkehrsplanungen, Einzelhandelsplanung, etc. - Erstellung von Gebührenbescheiden für Lichtpausen, Vorkaufsrechtsbescheinigungen, Straßennamensschilder, Gutachten sowie Überwachung von Pachten
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 - Klimaschutz, Klimaanpassung
Aufgabengrundlagen: ROG (Raumordnungsgesetz), LEP NRW (Landesentwicklungsplan Nordrhein-Westfalen), Regionalplan, BauGB (Baugesetzbuch), BauNVO (Baunutzungsverordnung), BauO NRW 2018 (Bauordnung Nordrhein-Westfalen), BImSchG (Bundes-Immissionsschutzgesetz), BNatSchG (Bundesnaturschutzgesetz), BBodSchG (Gesetz zum Schutz vor schädlichen Bodenveränderungen und zur Sanierung von Altlasten), KSG NRW (Klimaschutzgesetz Nordrhein-Westfalen), u.a.

PG 3110 - Stadtentw., Umwelt	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4121000000 : Bedarfszuweisungen vom Land		100.000	41.000	41.000	20.400	20.400
4140000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund		1.834.019	111.310	24.270	36.150	
4141000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land		1.191.550				
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen		3.125.569	152.310	65.270	56.550	20.400
4311000000 : Verwaltungsgebühren	10.150	22.000	11.000	11.000	11.000	11.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.150	22.000	11.000	11.000	11.000	11.000
4411000000 : Mieten und Pachten			30.000	300.000	450.000	450.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte			30.000	300.000	450.000	450.000
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	9.008	2.500	22.500	202.500	402.500	502.500
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.008	2.500	22.500	202.500	402.500	502.500
4591000000 : Andere sonstige ordentliche Erträge	118.140					
07 + Sonstige ordentliche Erträge	118.140					
10 = Ordentliche Erträge	137.298	3.150.069	215.810	578.770	920.050	983.900
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	18.711	32.350	16.140	16.460	16.790	17.130
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	211.724	312.580	479.940	489.520	499.310	509.300
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	16.430	23.260	37.180	37.950	38.740	39.530
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	42.215	60.532	100.030	102.020	104.050	106.130
11 - Personalaufwendungen	289.080	428.722	633.290	645.950	658.890	672.090
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		103.500	58.935	44.500	20.900	20.400
5221000000 : Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	378	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	54.880	222.000	395.000	212.000	92.000	92.000
5291001000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen FR		3.638.500				
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	55.258	3.977.000	466.935	269.500	125.900	125.400
5411030000 : Reisekosten		1.200	1.200	1.381	694	
5422000000 : Mieten und Pachten	400	400	400	400	400	400
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	451	7.350	13.000	7.050	7.050	7.000
5431010000 : Bürobedarf, Bücher u. Zeitschriften			420	15	15	
5431011000 : Bürobedarf, Bücher u. Zeitschriften FR		420				
5434000000 : Aufwand für die Anschaffung von GWG		7.220	4.720			
5499000000 : Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.309	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.160	24.590	27.740	16.846	16.159	15.400
17 = Ordentliche Aufwendungen	350.498	4.430.312	1.127.965	932.296	800.949	812.890
18 = Ordentliches Ergebnis	-213.201	-1.280.243	-912.155	-353.526	119.101	171.010
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-213.201	-1.280.243	-912.155	-353.526	119.101	171.010
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-213.201	-1.280.243	-912.155	-353.526	119.101	171.010
29 = Teilergebnis	-213.201	-1.280.243	-912.155	-353.526	119.101	171.010
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-213.201	-1.280.243	-912.155	-353.526	119.101	171.010

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

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

3110201 - Informelle räuml. PlanungKurzbeschreibung:

Das **Abrechnungsobjekt Informelle räumliche Planung** enthält alle **Aufwendungen** für die Erstellung der städtebaulichen Rahmenpläne, gutachterliche Untersuchungen, Beschaffung Straßennamenschilder, allgemeine Planungskosten, LEADER-Projekte sowie für kommunale Entwicklungskonzepte (IKEK).

3110201 - Informelle räuml. Planung	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	3.700		16.140	16.460	16.790	17.130
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	65.560	78.010	64.910	66.200	67.530	68.870
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	5.117	6.230	5.030	5.140	5.250	5.360
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	12.627	15.000	13.010	13.270	13.540	13.810
11 - Personalaufwendungen	87.005	99.240	99.090	101.070	103.110	105.170
5221000000 : Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	378	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	17.906		170.000	100.000		
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.284	3.000	173.000	103.000	3.000	3.000
5431000000 : Geschäftsaufwendungen		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5499000000 : Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.309	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.309	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	110.598	115.240	285.090	217.070	119.110	121.170
18 = Ordentliches Ergebnis	-110.598	-115.240	-285.090	-217.070	-119.110	-121.170
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-110.598	-115.240	-285.090	-217.070	-119.110	-121.170
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-110.598	-115.240	-285.090	-217.070	-119.110	-121.170
29 = Teilergebnis	-110.598	-115.240	-285.090	-217.070	-119.110	-121.170
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-110.598	-115.240	-285.090	-217.070	-119.110	-121.170

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026	Umplanung Freibad Amecke			5291	20.000	
2026+ 2027	Integriertes Verkehrs- und Parkraumkonzept			5291	100.000	
2026	Entwurfsplanung Natur- und Erlebnispark Röhr			5291	50.000	
2026 ff.	Planungskosten allgemein			5431	5.000	
2026 ff.	LEADER diverse Kleinprojekte (5.000 EUR), Netzwerk Innenstadt (2.000 EUR), Mitgliedbeitrag Naturpark (1.000 EUR)			5499	8.000	

Stellenanteile:

Haushaltsjahr	2026
Stellenanteile lt. Stellenplan	1,01

3110301 - Vorbereitende BauleitplanungKurzbeschreibung:

Das **Abrechnungsobjekt Vorbereitende Bauleitplanung** enthält die **Aufwendungen** für die Flächennutzungsplanänderungen.

3110301 - Vorbereitende Bauleitplanung	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	1.501	3.240				
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	40.083	69.090	73.670	75.140	76.640	78.180
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	3.078	5.350	5.710	5.820	5.940	6.060
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	8.297	14.160	15.100	15.400	15.710	16.030
11 - Personalaufwendungen	52.960	91.840	94.480	96.360	98.290	100.270
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen		10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	52.960	101.840	104.480	106.360	108.290	110.270
18 = Ordentliches Ergebnis	-52.960	-101.840	-104.480	-106.360	-108.290	-110.270
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-52.960	-101.840	-104.480	-106.360	-108.290	-110.270
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-52.960	-101.840	-104.480	-106.360	-108.290	-110.270
29 = Teilergebnis	-52.960	-101.840	-104.480	-106.360	-108.290	-110.270
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-52.960	-101.840	-104.480	-106.360	-108.290	-110.270

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026 ff.	Gutachtliche Untersuchungen FNP			5291	10.000	

Stellenanteile:

Haushaltsjahr	2026
Stellenanteile lt. Stellenplan	0,97

3110401 - Verbindliche BauleitplanungKurzbeschreibung:

Das **Abrechnungsobjekt Verbindliche Bauleitplanung** enthält die **Aufwendungen** für die Erstellung von Gutachten zu Bebauungsplänen, Umweltverträglichkeitsprüfungen sowie Führung des Ökokontos (Das Ökokonto ist ein Instrument im Naturschutz, mit dem Eingriffe in die Natur (z. B. durch Bauprojekte, Bauleitplanung) ausgeglichen werden). Das Ökokonto besteht aus ökologischen Maßnahmen durch (z. B. Aufforstung, Biotopgestaltung).

3110401 - Verbindliche Bauleitplanung	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	4.503	9.700				
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	52.100	81.610	99.680	101.670	103.700	105.780
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	4.045	6.330	7.720	7.880	8.050	8.220
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	10.383	16.290	20.290	20.690	21.100	21.520
11 - Personalaufwendungen	71.032	113.930	127.690	130.240	132.850	135.520
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.608	90.000	90.000	90.000	70.000	70.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.608	90.000	90.000	90.000	70.000	70.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	72.640	203.930	217.690	220.240	202.850	205.520
18 = Ordentliches Ergebnis	-72.640	-203.930	-217.690	-220.240	-202.850	-205.520
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-72.640	-203.930	-217.690	-220.240	-202.850	-205.520
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-72.640	-203.930	-217.690	-220.240	-202.850	-205.520
29 = Teilergebnis	-72.640	-203.930	-217.690	-220.240	-202.850	-205.520
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-72.640	-203.930	-217.690	-220.240	-202.850	-205.520

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026	Gutachten Umweltpläne, Gutachten im Planverfahren, Angebotsplanungen Gewerbeflächen			5291	90.000	
2027					90.000	
2028					70.000	
2029					70.000	

Stellenanteile:

Haushaltsjahr	2026
Stellenanteile lt. Stellenplan	1,28

3110501 - Planungsrechtl. StellungnahmenKurzbeschreibung:

Das **Abrechnungsobjekt Planungsrechtliche Stellungnahmen** enthält **Erträge** in Form von Gebühren für Bescheinigungen sowie **Aufwendungen** in Form von Personalaufwendungen für die Erstellung der Bescheinigungen.

3110501 - Planungsrechtl. Stellungnahmen	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4311000000 : Verwaltungsgebühren	10.150	22.000	11.000	11.000	11.000	11.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.150	22.000	11.000	11.000	11.000	11.000
10 = Ordentliche Erträge	10.150	22.000	11.000	11.000	11.000	11.000
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	8.256	17.790				
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	19.362	27.040	62.490	63.740	65.010	66.310
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	1.529	2.110	4.840	4.940	5.040	5.140
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	3.604	5.120	13.010	13.270	13.530	13.800
11 - Personalaufwendungen	32.751	52.060	80.340	81.950	83.580	85.250
17 = Ordentliche Aufwendungen	32.751	52.060	80.340	81.950	83.580	85.250
18 = Ordentliches Ergebnis	-22.601	-30.060	-69.340	-70.950	-72.580	-74.250
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-22.601	-30.060	-69.340	-70.950	-72.580	-74.250
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-22.601	-30.060	-69.340	-70.950	-72.580	-74.250
29 = Teilergebnis	-22.601	-30.060	-69.340	-70.950	-72.580	-74.250
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-22.601	-30.060	-69.340	-70.950	-72.580	-74.250

Stellenanteile:

Haushaltsjahr	2026
Stellenanteile lt. Stellenplan	0,95

3110601 - Umwelt- u. GewässerschutzKurzbeschreibung:

Das **Abrechnungsobjekt Umwelt- und Gewässerschutz** enthält **Erträge** in Form von Kostenerstattungen von Verursachern bei Umweltschäden sowie **Aufwendungen** für Baum-Sanierungen, bedarfsorientierte Umweltuntersuchungen, Sofortmaßnahmen bei Umweltschäden und Öffentlichkeitsarbeit.

3110601 - Umwelt- u. Gewässerschutz	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4141000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land		100.000				
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen		100.000				
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	9.008	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.008	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
4591000000 : Andere sonstige ordentliche Erträge	118.140					
07 + Sonstige ordentliche Erträge	118.140					
10 = Ordentliche Erträge	127.148	102.500	2.500	2.500	2.500	2.500
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	750	1.620				
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	34.618	39.870	41.710	42.550	43.410	44.280
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	2.660	820	3.220	3.290	3.360	3.430
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	7.304	5.110	8.960	9.130	9.310	9.490
11 - Personalaufwendungen	45.332	47.420	53.890	54.970	56.080	57.200
5221000000 : Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens		10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	35.366	122.000	10.000	12.000	12.000	12.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.366	132.000	20.000	22.000	22.000	22.000
5422000000 : Mieten und Pachten	400	400	400	400	400	400
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	451	2.000	7.650	2.000	2.000	2.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	851	2.400	8.050	2.400	2.400	2.400
17 = Ordentliche Aufwendungen	81.549	181.820	81.940	79.370	80.480	81.600
18 = Ordentliches Ergebnis	45.598	-79.320	-79.440	-76.870	-77.980	-79.100
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	45.598	-79.320	-79.440	-76.870	-77.980	-79.100
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	45.598	-79.320	-79.440	-76.870	-77.980	-79.100
29 = Teilergebnis	45.598	-79.320	-79.440	-76.870	-77.980	-79.100
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	45.598	-79.320	-79.440	-76.870	-77.980	-79.100

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026 ff.	Kostenerstattung von Verursachern	4488	2.500			
2026 ff.	Baumsanierung, Neupflanzungen	5221			10.000	
2026	Sofortmaßnahmen, Infoschilder	5291			10.000	
2027					12.000	
2028					12.000	
2029					12.000	
2026 ff.	Pachtaufwendungen	5422			400	
2026 ff.	Öffentlichkeitsarbeit Umweltschutz	5431			7.650	

Stellenanteile:

Haushaltsjahr	2026
Stellenanteile lt. Stellenplan	0,63

3110701 - Glasfaserausbau Graue FleckenKurzbeschreibung:

Das **Abrechnungsobjekt Glasfaserausbau Graue Flecken** betrifft die Förderung zur Unterstützung des Gigabitbaus der Telekommunikationsnetze („Graue Flecken Förderung“). Als **Erträge** werden Zuweisungen vom Bund und Land erfasst. Die Maßnahme wird durch den Bund i.H.v. 50 % und als Ko-Finanzierung vom Land i.H.v. 30 % gefördert. Sie dient zur Deckung der Wirtschaftlichkeitslücke eines Telekommunikationsunternehmens nach der Gigabit-Richtlinie 2.0. Als **Aufwendungen** wird der Eigenanteil der Stadt Sundern an der Maßnahme erfasst.

3110701 - Glasfaserausbau Graue Flecken	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4140000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund		1.819.250				
4141000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land		1.091.550				
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen		2.910.800				
10 = Ordentliche Erträge		2.910.800				
5291001000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen FR		3.638.500				
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		3.638.500				
17 = Ordentliche Aufwendungen		3.638.500				
18 = Ordentliches Ergebnis		-727.700				
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit		-727.700				
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.		-727.700				
29 = Teilergebnis		-727.700				
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand		-727.700				

3110801 - Kommunale WärmeplanungKurzbeschreibung:

Das **Abrechnungsobjekt Kommunale Wärmeplanung** beinhaltet die **Erträge und Aufwendungen**, die anfallen, um eine klimaneutrale Wärmeversorgung für die Bürgerinnen und Bürger zu erreichen. Ziel ist die Umstellung auf erneuerbare Energien und Abwärme, die Reduzierung von CO₂-Emissionen und die Sicherung einer bezahlbaren, stabilen Wärmeversorgung. Der Prozess umfasst die Analyse der aktuellen Situation, die Entwicklung von Strategien für den Einsatz erneuerbarer Energien und die mögliche Ausweitung von Wärmenetzen. Das Wärmeplanungsgesetz (WPG) legt Fristen für die Erstellung des Wärmeplans fest: bis zum 30. Juni 2026 für Städte über 100.000 Einwohnern und bis zum 30. Juni 2028 für kleinere Gemeinden.

3110801 - Kommunale Wärmeplanung	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4121000000 : Bedarfszuweisungen vom Land		100.000	41.000	41.000	20.400	20.400
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen		100.000	41.000	41.000	20.400	20.400
10 = Ordentliche Erträge		100.000	41.000	41.000	20.400	20.400
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		100.000	41.000	41.000	20.400	20.400
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		100.000	41.000	41.000	20.400	20.400
17 = Ordentliche Aufwendungen		100.000	41.000	41.000	20.400	20.400

3110901 - KlimaschutzmanagementKurzbeschreibung:

Das **Abrechnungsobjekt Klimaschutzmanagement** umfasst alle **Erträge und Aufwendungen**, die mit dem Klimaschutzmanager/der Klimaschutzmanagerin zusammenhängen. Die entsprechende Förderung des Bundes wird in den Erträgen erfasst.

3110901 - Klimaschutzmanagement	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4140000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund		14.769	111.310	24.270	36.150	
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen		14.769	111.310	24.270	36.150	
10 = Ordentliche Erträge		14.769	111.310	24.270	36.150	
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte		16.960	68.740	70.110	71.510	72.940
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte		2.420	5.330	5.440	5.550	5.660
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte		4.852	14.830	15.130	15.430	15.740
11 - Personalaufwendungen		24.232	88.900	90.680	92.490	94.340
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		3.500	17.935	3.500	500	
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen			115.000			
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		3.500	132.935	3.500	500	
5411030000 : Reisekosten		1.200	1.200	1.381	694	
5431000000 : Geschäftsaufwendungen		350	350	50	50	
5431010000 : Bürobedarf, Bücher u. Zeitschriften			420	15	15	
5431011000 : Bürobedarf, Bücher u. Zeitschriften FR		420				
5434000000 : Aufwand für die Anschaffung von GWG		7.220	4.720			
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen		9.190	6.690	1.446	759	
17 = Ordentliche Aufwendungen		36.922	228.525	95.626	93.749	94.340
18 = Ordentliches Ergebnis		-22.153	-117.215	-71.356	-57.599	-94.340
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit		-22.153	-117.215	-71.356	-57.599	-94.340
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.		-22.153	-117.215	-71.356	-57.599	-94.340
29 = Teilergebnis		-22.153	-117.215	-71.356	-57.599	-94.340
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand		-22.153	-117.215	-71.356	-57.599	-94.340

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026 2027 2028	Förderung für Klimaschutzmanager	4141	35.560 24.270 36.150			
2026	Klimaschutzmanagement - Mobilitätskonzept	4141	60.000			
2026	Klimaschutzmanagement – Steuerungskonzept PV-Freiflächenanlagen	4141	15.750			
2026 2027 2028	Klimaschutzmanager			5201	3.500 4.000 500	
2026	Klimaschutzmanagement – Steuerungskonzept PV-Freiflächenanlagen			5291	115.000	

Stellenanteile:

Haushaltsjahr	2026
Stellenanteile lt. Stellenplan	1,00

3110902 - Windenergie

3110902 - Windenergie	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4411000000 : Mieten und Pachten			30.000	300.000	450.000	450.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte			30.000	300.000	450.000	450.000
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen			20.000	200.000	400.000	500.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen			20.000	200.000	400.000	500.000
10 = Ordentliche Erträge			50.000	500.000	850.000	950.000
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte			68.740	70.110	71.510	72.940
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte			5.330	5.440	5.550	5.660
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte			14.830	15.130	15.430	15.740
11 - Personalaufwendungen			88.900	90.680	92.490	94.340
17 = Ordentliche Aufwendungen			88.900	90.680	92.490	94.340
18 = Ordentliches Ergebnis			-38.900	409.320	757.510	855.660
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit			-38.900	409.320	757.510	855.660
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.			-38.900	409.320	757.510	855.660
29 = Teilergebnis			-38.900	409.320	757.510	855.660
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand			-38.900	409.320	757.510	855.660

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026 2027 2028 2029	Erträge aus Mieten und Pachten von Flächen, auf denen Windenergieanlagen errichtet oder die in Poolvereinbarungen einbezogen werden, sowie aus Nutzungsentgelten für Wege und Kabeltrassen. Die Beträge orientieren sich an der erwarteten Inbetriebnahme von Windparks auf städtischen Flächen	4411	30.000 300.000 450.000 450.000			
2026 2027 2028 2029	Erträge aus § 6 EEG (0,2 ct je kWh) bzw. der finanziellen Beteiligung der Gemeinden aus dem Bürgerenergiegesetz (BürgEnG). Die Erhöhung der angesetzten Beträge orientiert sich an der erwarteten Inbetriebnahme der Windparks im Stadtgebiet.	4488	20.000 200.000 400.000 500.000			

Stellenanteile:

Haushaltsjahr	2026
Stellenanteile lt. Stellenplan	1,00

PG 3111 - Wirtschaftsförderung**Produktgruppendefinition:**

Kurzbeschreibung/ Aufgaben:
• Bearbeitung von wirtschaftsrelevanten Themen und unternehmerischen Belangen • Stärkung der Wirtschaftskraft und die Sicherung sowie Schaffung von Arbeitsplätzen durch die Umsetzung von Maßnahmen • Berücksichtigung von harten und weichen Standortfaktoren
Aufgabengrundlagen:
GO NRW

PG 3111 - Wirtschaftsförderung	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4562000000 : Säumniszuschläge	-1					
07 + Sonstige ordentliche Erträge	-1					
10 = Ordentliche Erträge	-1					
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	3.700		16.140	16.460	16.790	17.130
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	26.843	31.090	17.830	18.190	18.550	18.920
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	2.113	2.430	1.380	1.410	1.440	1.470
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	4.881	5.600	3.400	3.470	3.540	3.610
11 - Personalaufwendungen	37.538	39.120	38.750	39.530	40.320	41.130
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		90.000	140.000	130.000	130.000	130.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		90.000	140.000	130.000	130.000	130.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	37.538	129.120	178.750	169.530	170.320	171.130
18 = Ordentliches Ergebnis	-37.539	-129.120	-178.750	-169.530	-170.320	-171.130
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-37.539	-129.120	-178.750	-169.530	-170.320	-171.130
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-37.539	-129.120	-178.750	-169.530	-170.320	-171.130
29 = Teilergebnis	-37.539	-129.120	-178.750	-169.530	-170.320	-171.130
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-37.539	-129.120	-178.750	-169.530	-170.320	-171.130

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

3111101 Wirtschaftsförderung

3111101 - WirtschaftsförderungKurzbeschreibung:

Im **Abrechnungsobjekt Wirtschaftsförderung** werden alle **Erträge und Aufwendungen** erfasst, die im Zusammenhang mit den Maßnahmen stehen, welche notwendig sind, um die Wirtschaftskraft am Standort Sundern zu stärken.

3111101 - Wirtschaftsförderung	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4562000000 : Säumniszuschläge	-1					
07 + Sonstige ordentliche Erträge	-1					
10 = Ordentliche Erträge	-1					
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	3.700		16.140	16.460	16.790	17.130
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	26.843	31.090	17.830	18.190	18.550	18.920
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	2.113	2.430	1.380	1.410	1.440	1.470
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	4.881	5.600	3.400	3.470	3.540	3.610
11 - Personalaufwendungen	37.538	39.120	38.750	39.530	40.320	41.130
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		90.000	140.000	130.000	130.000	130.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		90.000	140.000	130.000	130.000	130.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	37.538	129.120	178.750	169.530	170.320	171.130
18 = Ordentliches Ergebnis	-37.539	-129.120	-178.750	-169.530	-170.320	-171.130
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-37.539	-129.120	-178.750	-169.530	-170.320	-171.130
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-37.539	-129.120	-178.750	-169.530	-170.320	-171.130
29 = Teilergebnis	-37.539	-129.120	-178.750	-169.530	-170.320	-171.130
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-37.539	-129.120	-178.750	-169.530	-170.320	-171.130

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026	Mittel für die generelle Kooperation mit der WFG HSK zur			5201	80.000	
2027 ff.	Gewerbeflächenentwicklung				70.000	
2026 ff.	Altlastensanierung Pingel			5201	60.000	

Stellenanteile:

Haushaltsjahr	2026
Stellenanteile lt. Stellenplan	0,35

PG 3210 - Grünanlagen/ Gewässer

Produktgruppendefinition:

Kurzbeschreibung/ Aufgaben:

- Unterhaltung der städtischen Grünanlagen und Gewässer
- Grünschnittmaßnahmen und Entsorgung, Bepflanzungen, Kosten für die Bewirtschaftung von Springbrunnen, der Toilettenanlage, der Tennisplätze Allendorf, etc.
- Ermittlung Grundbesitzabgaben für städt. Anlagen
- Instandsetzung von Brunnen

Aufgaben Grundlagen:

GO NRW, Pachtverträge/Erbpachtverträge für Parkanlagen, Fußwege, etc.

PG 3210 - Grünanlagen/ Gewässer	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	8.160	7.926	8.160	8.160	8.160	8.160
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.160	7.926	8.160	8.160	8.160	8.160
4411000000 : Mieten und Pachten	2.836	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.836	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
10 = Ordentliche Erträge	10.996	10.926	11.160	11.160	11.160	11.160
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	3.700		16.140	16.460	16.790	17.130
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	46.869	36.300	33.450	34.110	34.780	35.490
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	3.698	2.830	2.600	2.650	2.700	2.750
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	8.845	6.790	6.940	7.080	7.220	7.360
11 - Personalaufwendungen	63.112	45.920	59.130	60.300	61.490	62.730
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	195.803	110.000	120.000	110.000	110.000	110.000
5211100000 : Unterh. der Grundstücke und baulichen Anlagen -68-	42.919	100.500	95.500	95.500	95.500	95.500
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	12.630	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	251.353	224.500	229.500	219.500	219.500	219.500
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	9.905	9.648	9.910	9.910	9.910	9.910
14 - Bilanzielle Abschreibungen	9.905	9.648	9.910	9.910	9.910	9.910
5422000000 : Mieten und Pachten	23.756	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000
5434000000 : Aufwand für die Anschaffung von GWG	904					
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.660	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	349.029	306.068	324.540	315.710	316.900	318.140
18 = Ordentliches Ergebnis	-338.034	-295.141	-313.380	-304.550	-305.740	-306.980
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-338.034	-295.141	-313.380	-304.550	-305.740	-306.980
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-338.034	-295.141	-313.380	-304.550	-305.740	-306.980
29 = Teilergebnis	-338.034	-295.141	-313.380	-304.550	-305.740	-306.980
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-338.034	-295.141	-313.380	-304.550	-305.740	-306.980

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 GrünanlagenKurzbeschreibung:

Das **Abrechnungsobjekt Unterhaltung/Pflege von Grünanlagen** umfasst alle **Erträge und Aufwendungen** folgender (Dienst-) Leistungen für die Unterhaltung der Grünflächen sowie Freizeit- und Parkanlagen:

- Ehrenmale: Instandsetzung und Pflege
- Grünschnitt (-entsorgung)
- Pflege der wassergebundenen Wegedecken
- Baumschnittarbeiten
- Lieferung von Rindenmulch
- Pflege und Reinigung von Banklatten
- Containermiete
- Stromkosten Brunnen und Ehrenmale sowie Fußgängerzone
- Maibaumkontrolle
- (Erb-) Pachtkosten

3210101 - Unterhalt./ Pflege Grünanlagen	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	8.160	7.926	8.160	8.160	8.160	8.160
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.160	7.926	8.160	8.160	8.160	8.160
10 = Ordentliche Erträge	8.160	7.926	8.160	8.160	8.160	8.160
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	8.218		6.600	6.730	6.860	7.000
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	663		510	520	530	540
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	1.540		1.450	1.480	1.510	1.540
11 - Personalaufwendungen	10.421		8.560	8.730	8.900	9.080
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	98.734	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5211100000 : Unterh. der Grundstücke und baulichen Anlagen -68-	20.797	68.000	63.000	63.000	63.000	63.000
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	12.630	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	132.161	92.000	87.000	87.000	87.000	87.000
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	9.905	9.648	9.910	9.910	9.910	9.910
14 - Bilanzielle Abschreibungen	9.905	9.648	9.910	9.910	9.910	9.910
5422000000 : Mieten und Pachten	23.756	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000
5434000000 : Aufwand für die Anschaffung von GWG	904					
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.660	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	177.147	127.648	131.470	131.640	131.810	131.990
18 = Ordentliches Ergebnis	-168.987	-119.721	-123.310	-123.480	-123.650	-123.830
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-168.987	-119.721	-123.310	-123.480	-123.650	-123.830
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-168.987	-119.721	-123.310	-123.480	-123.650	-123.830
29 = Teilergebnis	-168.987	-119.721	-123.310	-123.480	-123.650	-123.830
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-168.987	-119.721	-123.310	-123.480	-123.650	-123.830

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026 ff.	Instandsetzung und Pflege der Ehrenmale			5211	10.000	
2026 ff.	Rasenmäh Magerwiesen Jahresvertrag, Pflege wassergebundene Wegedecke, Unterhaltung Grünanlagen, Jahresvertrag Baumschnittarbeiten, Banklatten, Blumenerde, Rindenmulch, Kontrolle der Maibäume			52111	63.000	
2026 ff.	Bewirt. Brunnenanlagen, Strom-, Wasser, Grundbesitzabgaben für städt. Anlagen, Stromkästen Innenstadt			5241	14.000	
2026 ff.	Erbbauszinsen + Pacht Freizeitanlage Allendorf, Park Stockum, Tretbecken Endorf			5422	26.000	

Stellenanteile:

Haushaltsjahr	2026
Stellenanteile lt. Stellenplan	0,10

3210201 - GewässerbewirtschaftungKurzbeschreibung:

Das **Abrechnungsobjekt Gewässerbewirtschaftung** beinhaltet alle **Erträge und Aufwendungen**, die sich aus der Gewässerunterhaltung durch die Abteilungen 3.2 und 3.4. ergeben. Als Erträge werden hier Mieterträge aus der Fischereipacht erfasst.

Die Aufwendungen ergeben sich aus:

- Instandsetzung von Rohrleitungen und Fremdwasserbeseitigung in SW-Kanälen, pflichtig
- Gewässerunterhaltung mit externen Unternehmern, z. B. Böschungssicherungen etc.
- jährlicher TV-Untersuchung v. Rohrleitungen; pflichtig
- jährlicher Bekämpfung Herkulesstaude; pflichtig

3210201 - Gewässerbewirtschaftung	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4411000000 : Mieten und Pachten	2.836	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.836	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
10 = Ordentliche Erträge	2.836	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	3.700		16.140	16.460	16.790	17.130
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	38.651	36.300	26.850	27.380	27.920	28.490
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	3.035	2.830	2.090	2.130	2.170	2.210
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	7.306	6.790	5.490	5.600	5.710	5.820
11 - Personalaufwendungen	52.692	45.920	50.570	51.570	52.590	53.650
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	97.069	100.000	110.000	100.000	100.000	100.000
5211100000 : Unterh. der Grundstücke und baulichen Anlagen -68-	22.122	32.500	32.500	32.500	32.500	32.500
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	119.191	132.500	142.500	132.500	132.500	132.500
17 = Ordentliche Aufwendungen	171.883	178.420	193.070	184.070	185.090	186.150
18 = Ordentliches Ergebnis	-169.047	-175.420	-190.070	-181.070	-182.090	-183.150
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-169.047	-175.420	-190.070	-181.070	-182.090	-183.150
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-169.047	-175.420	-190.070	-181.070	-182.090	-183.150
29 = Teilergebnis	-169.047	-175.420	-190.070	-181.070	-182.090	-183.150
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-169.047	-175.420	-190.070	-181.070	-182.090	-183.150

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026	Instandsetzung Rohrleitung, Gewässerunterhaltung, Bö-			5211	110.000	
2027	schungssicherung, TV-Untersuchung von Rohrleitungen,				100.000	
2028	Sedimententfernung Pauschale				100.000	
2029					100.000	
2026 ff.	Beseitigung Herkulesstaude			52111	20.000	
2026 ff.	Baumschnittarbeiten			52111	10.000	
2026 ff.	Regenrückhaltebecken Eigendorfstr., Brühlbach mähen			52111	2.500	

Stellenanteile:

Haushaltsjahr	2026
Stellenanteile lt. Stellenplan	0,55

PG 3220 - Verkehrsflächen

Produktgruppendefinition:

Kurzbeschreibung/ Aufgaben:

Unterhaltung der Verkehrsflächen

- Instandsetzung von Straßen und Gehwegen z.B. Flickern von Schlaglöchern
- Straßenreinigung und Reinigung der Straßenabläufe
- Straßenkontrolle auf Beschädigungen
- Brückenprüfung und Brückeninstandsetzung
- Betrieb, Unterhaltung und Erweiterung der Straßenbeleuchtung
- Abschluss von Miet- und Pachtverträgen für z.B. Geh- und Radwegebau
- Ermittlung der Niederschlagswassergebühr
- Ermittlung der Stromkosten für die Straßenbeleuchtung (ca. 700.000 kWh p.a.)

Aufgaben Grundlagen:

StrWG NRW (Straßen- und Wegegesetz Nordrhein-Westfalen), ZTV-A (Zusätzliche Technische Vertragsbedingungen und Richtlinien für Aufgrabungen in Verkehrsflächen)

PG 3220 - Verkehrsflächen	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
414000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	8.377					
414100000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	236.496	507.800	265.000			
416100000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	575.342	589.268	575.570	706.210	772.990	794.540
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	820.215	1.097.068	840.570	706.210	772.990	794.540
431100000 : Verwaltungsgebühren	2.532	1.750	1.750	1.750	1.750	1.750
432100000 : Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	41.954	43.000	43.000	43.000	43.000	43.000
437100000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	939.826	940.000	940.000	940.000	940.000	940.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	984.311	984.750	984.750	984.750	984.750	984.750
441100000 : Mieten und Pachten	3.162	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
446100000 : Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-503					
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.658	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
448800000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	6.205	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.205	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
454102000 : Verrechnete Erträge Vermögensabgang	-5.877					
454200000 : Erträge aus der Veräußerung Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro	5.877					
458200000 : Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	230.000					
07 + Sonstige ordentliche Erträge	230.000					
471100000 : Aktivierte Eigenleistungen		50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
08 + Aktivierte Eigenleistungen		50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
10 = Ordentliche Erträge	2.043.390	2.158.818	1.902.320	1.767.960	1.834.740	1.856.290
501100000 : Dienstaufwendungen Beamte	37.353		64.030	65.310	66.620	67.960
501200000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	269.866	242.580	352.330	359.390	366.600	373.930
502200000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	21.091	18.800	27.280	27.830	28.390	28.950
503200000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	52.366	47.170	72.970	74.430	75.900	77.430
11 - Personalaufwendungen	380.676	308.550	516.610	526.960	537.510	548.270
520100000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.880	66.000	67.000	68.000	68.000	68.000
521100000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.886.687	1.437.500	1.398.200	992.000	992.000	992.000
521110000 : Unterh. der Grundstücke und baulichen Anlagen -68-	167.712	175.000	195.000	185.000	185.000	185.000
521110100 : Unterh. der Grundstücke und baulichen Anlagen -68- FR	4.128	10.000				
522100000 : Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	51.439	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
524100000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.006.488	1.225.200	1.335.200	1.150.200	1.150.200	1.150.200
525100000 : Unterhaltung von Fahrzeugen	9.674	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
529100000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	91.746	68.000	72.000	76.000	80.000	80.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.252.755	3.042.700	3.128.400	2.532.200	2.536.200	2.536.200
571100000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	3.246.215	3.220.195	3.247.290	3.382.750	3.433.560	3.524.170
14 - Bilanzielle Abschreibungen	3.246.215	3.220.195	3.247.290	3.382.750	3.433.560	3.524.170
542200000 : Mieten und Pachten	19.667	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
543100000 : Geschäftsaufwendungen	16					
543102000 : Post- u. Fernmeldegebühren, Bekanntmachungskosten	1.095	1.300	1.600	1.300	1.300	1.300
543400000 : Aufwand für die Anschaffung von GWG	235					
544100000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.013	24.300	24.600	24.300	24.300	24.300
17 = Ordentliche Aufwendungen	6.900.659	6.595.745	6.916.900	6.466.210	6.531.570	6.632.940
18 = Ordentliches Ergebnis	-4.857.269	-4.436.928	-5.014.580	-4.698.250	-4.696.830	-4.776.650
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.857.269	-4.436.928	-5.014.580	-4.698.250	-4.696.830	-4.776.650
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-4.857.269	-4.436.928	-5.014.580	-4.698.250	-4.696.830	-4.776.650
29 = Teilergebnis	-4.857.269	-4.436.928	-5.014.580	-4.698.250	-4.696.830	-4.776.650
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-4.857.269	-4.436.928	-5.014.580	-4.698.250	-4.696.830	-4.776.650

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

3220201	Neubau von Verkehrswegen (wird in Endfassung aufgelöst)
3220301	Betrieb, Unterhaltung Verkehrswege
3220401	Tiefbaurechtliche Verwaltungsleistungen (wird in Endfassung aufgelöst)
3220501	Straßenreinigung
3220601	Seepromenade Langscheid (konsumtiv, beinhaltet nur Abschreibungen)

3220101 - Refinanz. v. BaumaßnahmenKurzbeschreibung:

Dieses AOBJ wird aufgelöst. Die Erträge sind bereits unter 3220201 und 3220301 verbucht.

3220101 - Refinanz. v. Baumaßnahmen	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
5211100000 : Unterh. der Grundstücke und baulichen Anlagen -68-	331					
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	331					
17 = Ordentliche Aufwendungen	331					
18 = Ordentliches Ergebnis	-331					
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-331					
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-331					
29 = Teilergebnis	-331					
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-331					

3220201 - Neubau v. VerkehrswegenKurzbeschreibung:

In dem **Abrechnungsobjekt Neubau von Verkehrswegen** werden Personalkostenumbuchungen „Aktivierte Eigenleistungen“ und Maßnahmen, die nicht im Finanzplan abgebildet werden können z.B. Baumaßnahmen auf fremden Flächen (Landes- oder Kreisstraßen, Gehwege, Radwege etc.) erfasst.

3220201 - Neubau v. Verkehrswegen	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4141000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	236.496	270.000	160.000			
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	20.566	20.567	20.570	20.570	20.570	20.570
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	257.062	290.567	180.570	20.570	20.570	20.570
4311000000 : Verwaltungsgebühren		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
10 = Ordentliche Erträge	257.062	291.567	181.570	21.570	21.570	21.570
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	36.725		16.140	16.460	16.790	17.130
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	199.710	192.980	250.230	255.240	260.350	265.560
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	15.550	14.960	19.370	19.760	20.160	20.560
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	38.854	37.480	51.710	52.750	53.800	54.880
11 - Personalaufwendungen	290.840	245.420	337.450	344.210	351.100	358.130
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	178.287	360.000	280.000	200.000	200.000	200.000
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	21.821					
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	200.107	360.000	280.000	200.000	200.000	200.000
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	20.566	20.567	20.570	20.570	20.570	20.570
14 - Bilanzielle Abschreibungen	20.566	20.567	20.570	20.570	20.570	20.570
17 = Ordentliche Aufwendungen	511.513	625.987	638.020	564.780	571.670	578.700
18 = Ordentliches Ergebnis	-254.451	-334.420	-456.450	-543.210	-550.100	-557.130
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-254.451	-334.420	-456.450	-543.210	-550.100	-557.130
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-254.451	-334.420	-456.450	-543.210	-550.100	-557.130
29 = Teilergebnis	-254.451	-334.420	-456.450	-543.210	-550.100	-557.130
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-254.451	-334.420	-456.450	-543.210	-550.100	-557.130

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026	Bürgeradweg Dörnholthausen	4141	160.000			
2026	Bürgeradweg Dörnholthausen			5211	160.000	
2026	Eigenanteil Radwegeausbau K34 Amecke – Mellen			5211	50.000	
2026	Beteiligung Mischwasserkanal			5211	70.000	
2027- 2029	Weitere Radwegemaßnahmen, welche im Detail noch nicht feststehen (Orientierung an Vorjahreswerten)			5211	200.000	

Stellenanteile:

Haushaltsjahr	2026
Stellenanteile lt. Stellenplan	4,50

3220301 - Betrieb, Unterhalt. Verkehrsw.Kurzbeschreibung:

Im **Abrechnungsobjekt Betrieb und Unterhaltung von Verkehrswegen** werden die Zuweisungen von Bund und Land als **Erträge** erfasst. Es enthält zudem alle **Aufwendungen** in Form von Fremdleistungen, den Kauf von Materialien für die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen (Verkehrs-) Anlagen wie z.B.:

- Jahresvertrag Straßenbau
- Jahresvertrag Ingenieurbau
- Brückenprüfungen
- Setzen von Lichtmasten
- Standsicherheitsprüfung der Lichtmasten
- Instandsetzungsmaßnahmen
- Baumfällarbeiten
- Überwachung, Unterhaltung und laufende Kosten der Straßenbeleuchtung
- Unterhaltung von Fahrzeugen
- Reinigung der Sinkkästen (Straßenabläufe)
- Unterhaltung von Durchlässen
- Sommerbepflanzungen von Straßengrünflächen

3220301 - Betrieb, Unterhalt. Verkehrsw.	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
414000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	8.377					
414100000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land		237.800	105.000			
416100000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	554.776	568.701	555.000	685.640	752.420	773.970
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	563.153	806.501	660.000	685.640	752.420	773.970
431100000 : Verwaltungsgebühren	2.532	750	750	750	750	750
437100000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	939.826	940.000	940.000	940.000	940.000	940.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	942.358	940.750	940.750	940.750	940.750	940.750
441100000 : Mieten und Pachten	3.162	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
446100000 : Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-503					
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.658	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
448800000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	6.205	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.205	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
454102000 : Verrechnete Erträge Vermögensabgang	-5.877					
454200000 : Erträge aus der Veräußerung Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro	5.877					
458200000 : Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	230.000					
07 + Sonstige ordentliche Erträge	230.000					
471100000 : Aktivierte Eigenleistungen		50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
08 + Aktivierte Eigenleistungen		50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
10 = Ordentliche Erträge	1.744.374	1.824.251	1.677.750	1.703.390	1.770.170	1.791.720
501100000 : Dienstaufwendungen Beamte			47.890	48.850	49.830	50.830
501200000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	65.173	48.530	96.070	98.000	99.970	101.960
502200000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	5.147	3.760	7.440	7.590	7.740	7.890
503200000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	12.559	9.470	19.940	20.340	20.740	21.160
11 - Personalaufwendungen	82.879	61.760	171.340	174.780	178.280	181.840
520100000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.880	66.000	67.000	68.000	68.000	68.000
521100000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.708.401	1.077.500	1.118.200	792.000	792.000	792.000
521110000 : Unterh. der Grundstücke und baulichen Anlagen -68-	167.381	175.000	195.000	185.000	185.000	185.000
521110100 : Unterh. der Grundstücke und baulichen Anlagen -68- FR	4.128	10.000				
522100000 : Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	51.439	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
524100000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.006.488	1.225.000	1.335.000	1.150.000	1.150.000	1.150.000
525100000 : Unterhaltung von Fahrzeugen	9.674	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.982.391	2.614.500	2.776.200	2.256.000	2.256.000	2.256.000
571100000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	3.225.649	3.199.628	3.226.720	3.362.180	3.412.990	3.503.600
14 - Bilanzielle Abschreibungen	3.225.649	3.199.628	3.226.720	3.362.180	3.412.990	3.503.600
542200000 : Mieten und Pachten	19.667	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
543100000 : Geschäftsaufwendungen	16					
543102000 : Post- u. Fernmeldegebühren, Bekanntmachungskosten	1.095	1.300	1.600	1.300	1.300	1.300
543400000 : Aufwand für die Anschaffung von GWG	235					
544100000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.013	24.300	24.600	24.300	24.300	24.300
17 = Ordentliche Aufwendungen	6.311.933	5.900.188	6.198.860	5.817.260	5.871.570	5.965.740
18 = Ordentliches Ergebnis	-4.567.558	-4.075.938	-4.521.110	-4.113.870	-4.101.400	-4.174.020
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.567.558	-4.075.938	-4.521.110	-4.113.870	-4.101.400	-4.174.020
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-4.567.558	-4.075.938	-4.521.110	-4.113.870	-4.101.400	-4.174.020
29 = Teilergebnis	-4.567.558	-4.075.938	-4.521.110	-4.113.870	-4.101.400	-4.174.020
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-4.567.558	-4.075.938	-4.521.110	-4.113.870	-4.101.400	-4.174.020

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026	Einnahme aus Förderung für Rad-Wirtschaftswegein- stanzsetzung: Deckensanierung Radweg Wacholderheide	4141	105.000			
2026 ff.	Auskunft Erschließung, Vertragsgebühren, Straßenan- liegerbescheinigungen, Nutzungsvereinbarungen, Ge- bühren für Aufbruchgenehmigungen	4311	750			
2026 ff.	Verpachtung Restflächen und Verkehrsflächen, Pacht- zahlung PNE aus Vertrag	4411	22.000			
2026 ff.	Erstattung Stromkosten und Instandsetzung Dritter	4488	5.000			
2026 ff.	Ingenieure und Techniker	4711	50.000			
2026	Reinigung Sinkkästen, Reinigungsintervall: viermal jährlich			5201	67.000	
2027- 2029					68.000	
2026	Instandsetzungen, Sanierungsarbeiten, Bankette frä- sen, rd. 20 km an Wirtschaftswegen, Graben profilieren, rd. 5 km, Ausbaggern zur Verbesserung des Abflusses, Straßenränder mähen, Fremdvergabe mehr Leistung, Straßenzustandserfassung und Aufnahme von Stra- ßeninventar über mehrere Jahre gestreckt, Deckensa- nierung Radweg Wacholderheide, Bordsteinsanierun- gen, Bauwerksprüfungen, Externe Vergabe von Bei- tragsabrechnungen, Instandsetzung des vorhandenen Parkplatzes in Wildewiese in Abstimmung mit dem Neubau Appartementhaus Steinbergs, E-Ladesäulen, Wirtschaftswegenetzkonzept Portal, Belag Bongos- sibrücke, Sanierung Brücke in der Ecke Stockum, Pflasterung FGZ, Brückenabriss Linnepe			5211	1.168.200	
2027 ff.	Instandsetzungen, Sanierungsarbeiten, Bankette frä- sen, rd. 20 km an Wirtschaftswegen, Graben profilieren, rd. 5 km, Ausbaggern zur Verbesserung des Abflusses, Straßenränder mähen, Fremdvergabe mehr Leistung, Bordsteinsanierungen, Bauwerksprüfungen, Externe Vergabe von Beitragsabrechnungen, E-Ladesäulen, Wirtschaftswegenetzkonzept Portal			5211	792.000	
2026	Unterhaltung Straßen und Wege durch Abteilung 3.4, Baumpflegearbeiten			52111	195.000	
2027- 2029					185.000	
2026 ff.	Modernisierung Straßenbeleuchtung (10.000 EUR), Anschaffung von jährlich ca. 150 LED-Köpfen und Um- rüstung Nachtabenkung Ortsteile, Mitgliedschaft AGFS (45.000 EUR)			5221	55.000	
2026	Betriebs- und Unterhaltungskosten für Straßenlaternen			5241	1.335.000	
2027	und Verkehrsflächen, Bewirtschaftungsaufwendungen				1.150.000	
2028	einschließlich Niederschlagswassergebühren/Strom-				1.150.000	
2029	kosten, Standsicherheitsprüfung				1.150.000	
2026 ff.	Unterhaltung Dienstwagen HSK-SU 269 und HSK-SU 275			5251	6.000	
2026 ff.	Pacht- und Erbbauzinsen Verkehrsflächen inkl. Preis- anpassungen			5422	22.000	
2026 ff.	Diensthandys			543102	1.600	
2027- 2029					1.300	
2026 ff.	Schadensfälle			5441	1.000	

Stellenanteile:

Haushaltsjahr	2026
Stellenanteile lt. Stellenplan	2,90

Kennzahlen:

Im Stadtgebiet Sundern befinden sich insgesamt 333,35 km Straßen, die in der Zuständigkeit der Stadt Sundern liegen. Davon sind 256,52 km innerhalb der geschlossenen Ortschaft und 76,73 km außerhalb der geschlossenen Ortschaft. Circa 149,00 km sind Stadtstraßen; 86,06 km Wirtschaftswege; 10,20 km Anliegerwege und 12,45 km selbständige Fuß- und Radwege.

3220501 - StraßenreinigungKurzbeschreibung:

Im **Abrechnungsobjekt Straßenreinigung** sind die **Erträge** in Form von Benutzungsgebühren für die Straßenreinigung sowie die **Aufwendungen** in Form von Kosten für die Straßenreinigung gemäß Satzung erfasst.

3220501 - Straßenreinigung	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4321000000 : Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	41.954	43.000	43.000	43.000	43.000	43.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	41.954	43.000	43.000	43.000	43.000	43.000
10 = Ordentliche Erträge	41.954	43.000	43.000	43.000	43.000	43.000
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	628					
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	4.982	1.070	6.030	6.150	6.280	6.410
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	394	80	470	480	490	500
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	953	220	1.320	1.340	1.360	1.390
11 - Personalaufwendungen	6.956	1.370	7.820	7.970	8.130	8.300
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen		200	200	200	200	200
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	69.926	68.000	72.000	76.000	80.000	80.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	69.926	68.200	72.200	76.200	80.200	80.200
17 = Ordentliche Aufwendungen	76.882	69.570	80.020	84.170	88.330	88.500
18 = Ordentliches Ergebnis	-34.928	-26.570	-37.020	-41.170	-45.330	-45.500
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-34.928	-26.570	-37.020	-41.170	-45.330	-45.500
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-34.928	-26.570	-37.020	-41.170	-45.330	-45.500
29 = Teilergebnis	-34.928	-26.570	-37.020	-41.170	-45.330	-45.500
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-34.928	-26.570	-37.020	-41.170	-45.330	-45.500

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026 ff.	Gebühren Straßenreinigung	4321	43.000			
2026 ff.		5241	200			
2026 2027 2028- 2029	Straßenreinigung Remondis	5291	72.000 76.000 80.000			

Stellenanteile:

Haushaltsjahr	2026
Stellenanteile lt. Stellenplan	0,10

PG 3230 - Winterdienst

Produktgruppendefinition:

Kurzbeschreibung/ Aufgaben:**Winterdienst auf städtischen Verkehrsflächen**

- Sicherstellung des Winterdienstes
- Abschluss und Überwachung 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

Aufgabengrundlagen:

StrWG NRW (Straßen- und Wegegesetz Nordrhein-Westfalen), StrReinG NRW (Straßenreinigungsgesetz Nordrhein-Westfalen), ZTV-A (Zusätzliche Technische Vertragsbedingungen und Richtlinien für Aufgrabungen in Verkehrsflächen)

PG 3230 - Winterdienst	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4461000000 : Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.502	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.502	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
10 = Ordentliche Erträge	3.502	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	1.256					
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	5.856	2.130	8.750	8.930	9.110	9.290
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	455	170	680	700	720	740
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	1.136	450	1.920	1.950	1.980	2.020
11 - Personalaufwendungen	8.703	2.750	11.350	11.580	11.810	12.050
5281000000 : Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	19.671	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	212.565	130.000	253.100	255.000	255.000	110.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	232.236	154.000	277.100	279.000	279.000	134.000
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände		55				
14 - Bilanzielle Abschreibungen		55				
5429000000 : Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	7.236	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.236	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	248.175	162.805	294.450	296.580	296.810	152.050
18 = Ordentliches Ergebnis	-244.674	-159.705	-291.350	-293.480	-293.710	-148.950
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-244.674	-159.705	-291.350	-293.480	-293.710	-148.950
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-244.674	-159.705	-291.350	-293.480	-293.710	-148.950
29 = Teilergebnis	-244.674	-159.705	-291.350	-293.480	-293.710	-148.950
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-244.674	-159.705	-291.350	-293.480	-293.710	-148.950

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

3230101

Winterdienst

3230101 - WinterdienstKurzbeschreibung:

Im **Abrechnungsobjekt Winterdienst** sind alle **Erträge und Aufwendungen** erfasst, die im Zusammenhang mit dem Winterdienst auf städtischen Verkehrsflächen stehen.

3230101 - Winterdienst	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4461000000 : Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.502	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.502	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
10 = Ordentliche Erträge	3.502	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	1.256					
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	5.856	2.130	8.750	8.930	9.110	9.290
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	455	170	680	700	720	740
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	1.136	450	1.920	1.950	1.980	2.020
11 - Personalaufwendungen	8.703	2.750	11.350	11.580	11.810	12.050
5281000000 : Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	19.671	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	212.565	130.000	253.100	255.000	255.000	110.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	232.236	154.000	277.100	279.000	279.000	134.000
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände		55				
14 - Bilanzielle Abschreibungen		55				
5429000000 : Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	7.236	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.236	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	248.175	162.805	294.450	296.580	296.810	152.050
18 = Ordentliches Ergebnis	-244.674	-159.705	-291.350	-293.480	-293.710	-148.950
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-244.674	-159.705	-291.350	-293.480	-293.710	-148.950
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-244.674	-159.705	-291.350	-293.480	-293.710	-148.950
29 = Teilergebnis	-244.674	-159.705	-291.350	-293.480	-293.710	-148.950
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-244.674	-159.705	-291.350	-293.480	-293.710	-148.950

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026 ff.	Winterdienst Kreis-, Land- und Bundesstraßen, Streumaterial			5281	24.000	
2026 2027 2028 2029	Winterdienst private Unternehmen			5291	253.100 255.000 255.000 110.000	
2026 ff.	GPS-Geräte			5429	6.000	

Stellenanteile:

Haushaltsjahr	2026
Stellenanteile lt. Stellenplan	0,15

PG 3303 - Zentrales Gebäudemanagement

Produktgruppendefinition:

Kurzbeschreibung/ Aufgaben:**Verwaltung sämtlicher städtischer Gebäude**

- Bewirtschaftung z.B. Energieversorgung, Wasserversorgung, Abfallentsorgung, Reinigung Versicherung etc.
- Instandhaltung
- Neu- und Umbauten
- Nutzungsänderungen
- Sanierung der Gebäude sowie der dazugehörigen technischen Anlagen und Ausrüstung

Aufgabengrundlagen:

Gesetze und Normen zum Erhalt und sicheren Nutzung öffentlicher Gebäude

PG 3303 - Zentrales Gebäudemanagement	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4132000000 : Allgemeine Zuweisungen vom Land	891.775	913.400	978.900	1.003.300	1.040.400	1.076.800
4141000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	267.184	97.400	106.100	108.900	113.200	117.400
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	948.114	966.797	948.190	1.167.130	1.167.130	1.347.130
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.107.073	1.977.597	2.033.190	2.279.330	2.320.730	2.541.330
4411000000 : Mieten und Pachten	156.623	143.600	143.600	143.600	143.600	143.600
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	156.623	143.600	143.600	143.600	143.600	143.600
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	12.097	10.000	15.300	15.700	15.700	15.700
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.097	10.000	15.300	15.700	15.700	15.700
4582000000 : Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	28.447					
07 + Sonstige ordentliche Erträge	28.447					
10 = Ordentliche Erträge	2.304.240	2.131.197	2.192.090	2.438.630	2.480.030	2.700.630
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte		56.670	65.440	66.760	68.090	69.450
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	53.127	456.760	849.080	866.090	883.390	901.090
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	4.083	35.530	65.600	66.890	68.230	69.580
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	11.085	93.760	184.290	187.960	191.730	195.590
11 - Personalaufwendungen	68.296	642.720	1.164.410	1.187.700	1.211.440	1.235.710
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	131.975	449.200	144.400	350.800	270.800	69.700
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.444.292	1.977.850	1.372.300	1.808.700	1.155.900	1.348.000
5211001000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen FR		6.200				
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.198.821	3.510.300	3.025.000	3.261.000	3.530.200	3.813.200
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	485.192					
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.260.280	5.943.550	4.541.700	5.420.500	4.956.900	5.230.900
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	1.681.762	1.867.203	1.739.830	1.997.060	1.997.060	2.447.060
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.681.762	1.867.203	1.739.830	1.997.060	1.997.060	2.447.060
5279010000 : Werkzeuge und Arbeitsmaterialien	31		500			
5422000000 : Mieten und Pachten	31.430	31.600	18.000	8.000	8.000	8.000
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	7	50	100	50	50	50
5431020000 : Post- u. Fernmeldegebühren, Bekanntmachungskosten	1.163	1.200	1.600	1.200	1.200	1.200
5434000000 : Aufwand für die Anschaffung von GWG	1.005	1.130	3.000	2.830	2.830	2.830
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	103.152	127.350	123.400	135.600	146.900	153.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	136.787	161.330	146.600	147.680	158.980	165.080
17 = Ordentliche Aufwendungen	6.147.125	8.614.803	7.592.540	8.752.940	8.324.380	9.078.750
18 = Ordentliches Ergebnis	-3.842.886	-6.483.606	-5.400.450	-6.314.310	-5.844.350	-6.378.120
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.842.886	-6.483.606	-5.400.450	-6.314.310	-5.844.350	-6.378.120
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-3.842.886	-6.483.606	-5.400.450	-6.314.310	-5.844.350	-6.378.120
29 = Teilergebnis	-3.842.886	-6.483.606	-5.400.450	-6.314.310	-5.844.350	-6.378.120
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-3.842.886	-6.483.606	-5.400.450	-6.314.310	-5.844.350	-6.378.120

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

33031 - Gebäudemanagement Fachbereich 1

33031 - Gebäudemanagement Fachbereich 1	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	105.897	105.897	105.900	105.900	105.900	105.900
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	105.897	105.897	105.900	105.900	105.900	105.900
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	2.261	2.100	900	900	900	900
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.261	2.100	900	900	900	900
10 = Ordentliche Erträge	108.158	107.997	106.800	106.800	106.800	106.800
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte			47.150	48.090	49.050	50.030
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte			3.650	3.720	3.790	3.870
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte			10.220	10.420	10.630	10.840
11 - Personalaufwendungen			61.020	62.230	63.470	64.740
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.845	7.000	17.000	50.000	50.000	
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	142.220	94.100	173.000	322.600	155.600	318.100
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	175.993	287.400	253.500	277.000	314.200	314.200
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	321.058	388.500	443.500	649.600	519.800	632.300
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	172.114	172.114	172.110	172.110	172.110	172.110
14 - Bilanzielle Abschreibungen	172.114	172.114	172.110	172.110	172.110	172.110
5422000000 : Mieten und Pachten	20.974	16.600				
5434000000 : Aufwand für die Anschaffung von GWG	1.005	500	500	500	500	500
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	6.508	7.400	7.500	8.900	9.800	9.800
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	28.486	24.500	8.000	9.400	10.300	10.300
17 = Ordentliche Aufwendungen	521.659	585.114	684.630	893.340	765.680	879.450
18 = Ordentliches Ergebnis	-413.501	-477.117	-577.830	-786.540	-658.880	-772.650
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-413.501	-477.117	-577.830	-786.540	-658.880	-772.650
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-413.501	-477.117	-577.830	-786.540	-658.880	-772.650
29 = Teilergebnis	-413.501	-477.117	-577.830	-786.540	-658.880	-772.650
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-413.501	-477.117	-577.830	-786.540	-658.880	-772.650

3303101 - RathausKurzbeschreibung:

Das **Abrechnungsobjekt Rathaus** enthält die **Aufwendungen** für die Bewirtschaftungen und Instandhaltungen des Rathausgebäudes inklusive der technischen Gebäudeausrüstung sowie Landeszuweisungen vom Land NRW als **Erträge**.

3303101 - Rathaus	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	105.897	105.897	105.900	105.900	105.900	105.900
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	105.897	105.897	105.900	105.900	105.900	105.900
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	2.261	2.100	900	900	900	900
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.261	2.100	900	900	900	900
10 = Ordentliche Erträge	108.158	107.997	106.800	106.800	106.800	106.800
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte			47.150	48.090	49.050	50.030
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte			3.650	3.720	3.790	3.870
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte			10.220	10.420	10.630	10.840
11 - Personalaufwendungen			61.020	62.230	63.470	64.740
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.845	7.000	17.000	50.000	50.000	
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	142.220	94.100	173.000	322.600	155.600	318.100
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	175.993	287.400	253.500	277.000	314.200	314.200
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	321.058	388.500	443.500	649.600	519.800	632.300
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	172.114	172.114	172.110	172.110	172.110	172.110
14 - Bilanzielle Abschreibungen	172.114	172.114	172.110	172.110	172.110	172.110
5422000000 : Mieten und Pachten	20.974	16.600				
5434000000 : Aufwand für die Anschaffung von GWG	1.005	500	500	500	500	500
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	6.508	7.400	7.500	8.900	9.800	9.800
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	28.486	24.500	8.000	9.400	10.300	10.300
17 = Ordentliche Aufwendungen	521.659	585.114	684.630	893.340	765.680	879.450
18 = Ordentliches Ergebnis	-413.501	-477.117	-577.830	-786.540	-658.880	-772.650
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-413.501	-477.117	-577.830	-786.540	-658.880	-772.650
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-413.501	-477.117	-577.830	-786.540	-658.880	-772.650
29 = Teilergebnis	-413.501	-477.117	-577.830	-786.540	-658.880	-772.650
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-413.501	-477.117	-577.830	-786.540	-658.880	-772.650

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026	Erneuerung der Unterverteilung Elektro, Malerarbeiten			5211	173.000	
2027	Erneuerung Aufzug (Einzelkabine), Umrüstung LED-Beleuchtung Etage 1+2, Erneuerung der Außenverschattung			5244	322.600	

Stellenanteile:

Haushaltsjahr	2026
Stellenanteile lt. Stellenplan	1,00

33033 - Gebäudemanagement Fachbereich 3

33033 - Gebäudemanagement Fachbereich 3	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	2.643	2.644	2.640	221.580	221.580	221.580
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.643	2.644	2.640	221.580	221.580	221.580
4411000000 : Mieten und Pachten	152.238	139.600	139.600	139.600	139.600	139.600
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	152.238	139.600	139.600	139.600	139.600	139.600
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	8.727	7.400	14.000	14.400	14.400	14.400
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.727	7.400	14.000	14.400	14.400	14.400
10 = Ordentliche Erträge	163.608	149.644	156.240	375.580	375.580	375.580
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte		56.670	65.440	66.760	68.090	69.450
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	53.127	456.760	367.990	375.370	382.850	390.530
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	4.083	35.530	28.680	29.250	29.820	30.390
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	11.085	93.760	78.230	79.790	81.390	83.050
11 - Personalaufwendungen	68.296	642.720	540.340	551.170	562.150	573.420
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.725	146.200	7.000	7.000	7.000	7.000
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	34.824	140.150	176.100	145.100	124.800	126.800
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	91.919	225.500	234.000	229.400	239.700	247.200
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	485.192					
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	621.661	511.850	417.100	381.500	371.500	381.000
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle	99.230	242.897	101.660	358.890	358.890	358.890
14 - Bilanzielle Abschreibungen	99.230	242.897	101.660	358.890	358.890	358.890
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	7	50	100	50	50	50
5431020000 : Post- u. Fernmeldegebühren, Bekanntmachungskosten	1.163	1.200	1.600	1.200	1.200	1.200
5434000000 : Aufwand für die Anschaffung von GWG		330	500	330	330	330
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	24.901	32.300	29.500	33.800	36.000	37.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	26.070	33.880	31.700	35.380	37.580	39.080
17 = Ordentliche Aufwendungen	815.256	1.431.347	1.090.800	1.326.940	1.330.120	1.352.390
18 = Ordentliches Ergebnis	-651.648	-1.281.703	-934.560	-951.360	-954.540	-976.810
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-651.648	-1.281.703	-934.560	-951.360	-954.540	-976.810
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-651.648	-1.281.703	-934.560	-951.360	-954.540	-976.810
29 = Teilergebnis	-651.648	-1.281.703	-934.560	-951.360	-954.540	-976.810
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-651.648	-1.281.703	-934.560	-951.360	-954.540	-976.810

3303301 - GM GemeinschaftseinrichtungenKurzbeschreibung:

Das **Abrechnungsobjekt** Gemeinschaftseinrichtungen enthält die **Aufwendungen** für die Bewirtschaftungen und Instandhaltungen des öffentlichen WC-Gebäudes in der Innenstadt sowie des Jugendcafés „Gammon“ in der Kleinbahnstraße 6 inklusive der technischen Gebäudeausrüstung

3303301 - GM Gemeinschaftseinrichtungen	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	122		7.000	7.000	7.000	7.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	122		7.000	7.000	7.000	7.000
10 = Ordentliche Erträge	122		7.000	7.000	7.000	7.000
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte		17.000	21.780	22.220	22.660	23.110
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte		128.400	99.670	101.670	103.690	105.770
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte		9.980	7.780	7.940	8.100	8.260
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte		26.480	21.360	21.790	22.230	22.680
11 - Personalaufwendungen		181.860	150.590	153.620	156.680	159.820
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	58					
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	13.909	8.300	23.000	14.500	9.200	9.200
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	10.602	35.800	51.000	39.900	42.200	42.200
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	485.192					
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	509.762	44.100	74.000	54.400	51.400	51.400
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	2.140	1.290	4.570	42.860	42.860	42.860
14 - Bilanzielle Abschreibungen	2.140	1.290	4.570	42.860	42.860	42.860
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	518	1.800	1.000	2.200	2.400	2.400
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	518	1.800	1.000	2.200	2.400	2.400
17 = Ordentliche Aufwendungen	512.419	229.050	230.160	253.080	253.340	256.480
18 = Ordentliches Ergebnis	-512.297	-229.050	-223.160	-246.080	-246.340	-249.480
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-512.297	-229.050	-223.160	-246.080	-246.340	-249.480
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-512.297	-229.050	-223.160	-246.080	-246.340	-249.480
29 = Teilergebnis	-512.297	-229.050	-223.160	-246.080	-246.340	-249.480
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-512.297	-229.050	-223.160	-246.080	-246.340	-249.480

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026	Erneuerung der automatischen Spülungen des öffentli-	5211+			74.000	
2027	chen WCs Mehraufwand zu den vorherigen Jahren für die	5241			54.400	
2028	neu erworbene Immobilie Kleinbahnstraße 6				51.400	
2029					51.400	

3303302 - GM Übergangsheime

3303302 - GM Übergangsheime	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	58					
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	58					
17 = Ordentliche Aufwendungen	58					
18 = Ordentliches Ergebnis	-58					
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-58					
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-58					
29 = Teilergebnis	-58					
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-58					

3303303 - GM MietwohnungenKurzbeschreibung:

Im **Abrechnungsobjekt GM Mietwohnungen** werden als **Erträge** die Mieteinnahmen aus der Vermietung von städtischen Wohnungen, Garagen und Gewerberäumen erfasst. Die **Aufwendungen** beinhalten die Bewirtschaftung und Instandhaltung der dazugehörigen Gebäude inklusive der technischen Ausrüstung.

3303303 - GM Mietwohnungen	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.451	1.452	1.450	1.450	1.450	1.450
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.451	1.452	1.450	1.450	1.450	1.450
4411000000 : Mieten und Pachten	152.238	139.600	139.600	139.600	139.600	139.600
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	152.238	139.600	139.600	139.600	139.600	139.600
10 = Ordentliche Erträge	153.689	141.052	141.050	141.050	141.050	141.050
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte		5.670	10.850	11.070	11.290	11.510
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte		123.710	95.250	97.160	99.100	101.100
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte		9.640	7.440	7.590	7.740	7.890
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte		24.960	19.800	20.200	20.600	21.020
11 - Personalaufwendungen		163.980	133.340	136.020	138.730	141.520
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.369	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	14.053	96.200	113.100	88.600	75.100	75.600
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	39.744	54.600	66.000	65.500	68.500	71.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	60.166	152.800	181.100	156.100	145.600	148.600
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	37.415	181.932	37.420	37.420	37.420	37.420
14 - Bilanzielle Abschreibungen	37.415	181.932	37.420	37.420	37.420	37.420
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	7	50	100	50	50	50
5431020000 : Post- u. Fernmeldegebühren, Bekanntmachungskosten	1.163	1.200	1.600	1.200	1.200	1.200
5434000000 : Aufwand für die Anschaffung von GWG		330	500	330	330	330
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	2.012	3.100	2.500	3.800	4.200	4.200
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.182	4.680	4.700	5.380	5.780	5.780
17 = Ordentliche Aufwendungen	100.763	503.392	356.560	334.920	327.530	333.320
18 = Ordentliches Ergebnis	52.926	-362.340	-215.510	-193.870	-186.480	-192.270
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	52.926	-362.340	-215.510	-193.870	-186.480	-192.270
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	52.926	-362.340	-215.510	-193.870	-186.480	-192.270
29 = Teilergebnis	52.926	-362.340	-215.510	-193.870	-186.480	-192.270
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	52.926	-362.340	-215.510	-193.870	-186.480	-192.270

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026	Erneuerung Wasserrohrleitung Allendorfer Straße 74, Heizungserneuerung und Badsanierung Am Wenne 12			5211	113.100	
2026	Energiekosten und Grundbesitzabgaben			5241	66.000	
2027					65.500	
2028					68.500	
2029					71.000	

3303304 - GM Teileigentum Mescheder Str.Kurzbeschreibung:

Das **Abrechnungsobjekt GM Teileigentum Mescheder Straße** beinhaltet **Erträge** in Form von Hausgeld und Verwaltungsgebühren sowie **Aufwendungen** für Bewirtschaftung, Instandhaltung inklusive technischer Ausrüstung des Gebäudeteils sowie Verwaltung und Abrechnung mit der Eigentümergemeinschaft des Gemeinschaftseigentums.

3303304 - GM Teileigentum Mescheder Str.	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.192	1.192	1.190	1.190	1.190	1.190
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.192	1.192	1.190	1.190	1.190	1.190
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	8.604	7.400	7.000	7.400	7.400	7.400
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.604	7.400	7.000	7.400	7.400	7.400
10 = Ordentliche Erträge	9.796	8.592	8.190	8.590	8.590	8.590
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte		22.670	21.870	22.310	22.760	23.220
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte		58.580	42.880	43.740	44.610	45.500
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte		4.540	3.330	3.390	3.450	3.510
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte		12.120	9.150	9.330	9.520	9.710
11 - Personalaufwendungen		97.910	77.230	78.770	80.340	81.940
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.318	5.100	5.500	7.500	6.000	7.500
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-3.608	14.700	11.000	11.000	11.500	12.500
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.290	19.800	16.500	18.500	17.500	20.000
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	52.504	52.504	52.500	52.500	52.500	52.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	52.504	52.504	52.500	52.500	52.500	52.500
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	7.323	8.100	8.500	9.000	9.500	10.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.323	8.100	8.500	9.000	9.500	10.500
17 = Ordentliche Aufwendungen	58.538	178.314	154.730	158.770	159.840	164.940
18 = Ordentliches Ergebnis	-48.741	-169.722	-146.540	-150.180	-151.250	-156.350
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-48.741	-169.722	-146.540	-150.180	-151.250	-156.350
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-48.741	-169.722	-146.540	-150.180	-151.250	-156.350
29 = Teilergebnis	-48.741	-169.722	-146.540	-150.180	-151.250	-156.350
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-48.741	-169.722	-146.540	-150.180	-151.250	-156.350

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026 2027 2028 2029	Einnahmen durch Kostenumlagen der anderen Teileigentümer	4488	7.000 7.400 7.400 7.400			
2026 2027 2028 2029	Instandhaltungskosten und Wartungskosten			5211	5.500 7.500 6.000 7.500	
2026 2027 2028 2029	Grundbesitzabgaben			5241	11.000 11.000 11.500 12.500	

3303305 - GM LeerstandsmanagementKurzbeschreibung:

Im **Abrechnungsobjekt GM Leerstandsmanagement** werden alle **Aufwendungen** für die Bewirtschaftung und Instandhaltung von nicht genutzten leerstehenden Gebäuden inklusive technischer Ausrüstung erfasst.

3303305 - GM Leerstandsmanagement	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte		11.330	10.940	11.160	11.380	11.610
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	53.127	146.070	130.190	132.800	135.450	138.160
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	4.083	11.370	10.130	10.330	10.530	10.730
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	11.085	30.200	27.920	28.470	29.040	29.640
11 - Personalaufwendungen	68.296	198.970	179.180	182.760	186.400	190.140
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.297	144.200	5.000	5.000	5.000	5.000
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.893	20.300	11.000	11.000	11.000	11.000
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	16.667	65.700	36.500	31.500	31.500	31.500
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.857	230.200	52.500	47.500	47.500	47.500
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	7.171	7.171	7.170	7.170	7.170	7.170
14 - Bilanzielle Abschreibungen	7.171	7.171	7.170	7.170	7.170	7.170
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	4.538	8.200	5.500	10.800	10.900	10.900
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.538	8.200	5.500	10.800	10.900	10.900
17 = Ordentliche Aufwendungen	101.862	444.541	244.350	248.230	251.970	255.710
18 = Ordentliches Ergebnis	-101.862	-444.541	-244.350	-248.230	-251.970	-255.710
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-101.862	-444.541	-244.350	-248.230	-251.970	-255.710
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-101.862	-444.541	-244.350	-248.230	-251.970	-255.710
29 = Teilergebnis	-101.862	-444.541	-244.350	-248.230	-251.970	-255.710
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-101.862	-444.541	-244.350	-248.230	-251.970	-255.710

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026 ff.	Jahrespauschalbetrag für externe Dienstleistungen			5201	5.000	
2026 ff.	Leerstehende Immobilien, die zur Verkehrssicherung in-standgehalten werden müssen			5211	11.000	
2026	Bewirtschaftungskosten der leerstehenden Gebäude			5241	36.500	
2027					31.500	
2028					31.500	
2029					31.500	

3303306 - BaubetriebshofKurzbeschreibung:

Das **Abrechnungsobjekt Baubetriebshof** beinhaltet alle **Aufwendungen** für die Bewirtschaftung und Unterhaltung für das Gebäude der technischen Dienste.

3303306 - Baubetriebshof	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen				218.940	218.940	218.940
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen				218.940	218.940	218.940
10 = Ordentliche Erträge				218.940	218.940	218.940
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.593	10.250	23.500	23.500	23.500	23.500
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	28.514	54.700	69.500	81.500	86.000	90.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.107	64.950	93.000	105.000	109.500	113.500
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände				218.940	218.940	218.940
14 - Bilanzielle Abschreibungen				218.940	218.940	218.940
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	10.509	11.100	12.000	8.000	9.000	9.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.509	11.100	12.000	8.000	9.000	9.500
17 = Ordentliche Aufwendungen	41.615	76.050	105.000	331.940	337.440	341.940
18 = Ordentliches Ergebnis	-41.615	-76.050	-105.000	-113.000	-118.500	-123.000
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-41.615	-76.050	-105.000	-113.000	-118.500	-123.000
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-41.615	-76.050	-105.000	-113.000	-118.500	-123.000
29 = Teilergebnis	-41.615	-76.050	-105.000	-113.000	-118.500	-123.000
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-41.615	-76.050	-105.000	-113.000	-118.500	-123.000

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026	Kosten für Altgebäude und Inbetriebnahme (Wartung und Unterhaltung) des neuen Betriebsgebäudes			5211+	93.000	
2027				5241	105.000	
2028					109.500	
2029					113.500	

33034 - Gebäudemanagement Fachbereich 4

33034 - Gebäudemanagement Fachbereich 4	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4132000000 : Allgemeine Zuweisungen vom Land	891.775	913.400	978.900	1.003.300	1.040.400	1.076.800
4141000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	267.184	97.400	106.100	108.900	113.200	117.400
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	782.079	801.757	782.140	782.140	782.140	962.140
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.941.038	1.812.557	1.867.140	1.894.340	1.935.740	2.156.340
4411000000 : Mieten und Pachten	4.095	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.095	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	856					
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	856					
4582000000 : Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	28.447					
07 + Sonstige ordentliche Erträge	28.447					
10 = Ordentliche Erträge	1.974.435	1.816.557	1.871.140	1.898.340	1.939.740	2.160.340
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte			433.940	442.630	451.490	460.530
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte			33.270	33.920	34.620	35.320
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte			95.840	97.750	99.710	101.700
11 - Personalaufwendungen			563.050	574.300	585.820	597.550
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	119.029	226.000	65.400	138.800	58.800	7.700
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.189.557	1.356.900	680.700	1.066.600	625.700	653.700
5211001000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen FR		6.200				
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.725.004	2.653.400	2.272.300	2.484.800	2.689.300	2.947.800
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.033.590	4.242.500	3.018.400	3.690.200	3.373.800	3.609.200
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	1.251.648	1.299.435	1.289.630	1.289.630	1.289.630	1.739.630
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.251.648	1.299.435	1.289.630	1.289.630	1.289.630	1.739.630
5279010000 : Werkzeuge und Arbeitsmaterialien	31		500			
5422000000 : Mieten und Pachten	9.996	11.000	14.000	4.000	4.000	4.000
5434000000 : Aufwand für die Anschaffung von GWG		300	2.000	2.000	2.000	2.000
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	61.323	74.650	73.900	79.300	86.400	89.900
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	71.350	85.950	90.400	85.300	92.400	95.900
17 = Ordentliche Aufwendungen	4.356.588	5.627.885	4.961.480	5.639.430	5.341.650	6.042.280
18 = Ordentliches Ergebnis	-2.382.153	-3.811.328	-3.090.340	-3.741.090	-3.401.910	-3.881.940
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.382.153	-3.811.328	-3.090.340	-3.741.090	-3.401.910	-3.881.940
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-2.382.153	-3.811.328	-3.090.340	-3.741.090	-3.401.910	-3.881.940
29 = Teilergebnis	-2.382.153	-3.811.328	-3.090.340	-3.741.090	-3.401.910	-3.881.940
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-2.382.153	-3.811.328	-3.090.340	-3.741.090	-3.401.910	-3.881.940

3303401 - Kita AmeckeKurzbeschreibung:

Im **Abrechnungsobjekt Kita Amecke** werden alle **Aufwendungen** für die Bewirtschaftung und Instandhaltung des Kindergartengebäudes inklusive technischer Gebäudeausrüstung erfasst.

3303401 - Kita Amecke	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	19.431	19.431	19.430	19.430	19.430	19.430
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.431	19.431	19.430	19.430	19.430	19.430
4582000000 : Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	28.447					
07 + Sonstige ordentliche Erträge	28.447					
10 = Ordentliche Erträge	47.878	19.431	19.430	19.430	19.430	19.430
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	198					
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	35.813	8.500	10.000	7.500	7.500	7.500
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	45.203	57.500	61.000	65.500	73.000	76.500
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	81.214	66.000	71.000	73.000	80.500	84.000
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	33.578	33.578	33.580	33.580	33.580	33.580
14 - Bilanzielle Abschreibungen	33.578	33.578	33.580	33.580	33.580	33.580
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	1.308	1.500	1.700	1.800	2.000	2.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.308	1.500	1.700	1.800	2.000	2.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	116.100	101.078	106.280	108.380	116.080	119.580
18 = Ordentliches Ergebnis	-68.222	-81.647	-86.850	-88.950	-96.650	-100.150
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-68.222	-81.647	-86.850	-88.950	-96.650	-100.150
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-68.222	-81.647	-86.850	-88.950	-96.650	-100.150
29 = Teilergebnis	-68.222	-81.647	-86.850	-88.950	-96.650	-100.150
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-68.222	-81.647	-86.850	-88.950	-96.650	-100.150

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026	Reparaturmaßnahmen, Putzarbeiten			5211	10.000	
2027 ff.	Reparaturmaßnahmen				7.500	
2026	Energiekosten, Reinigungskosten, Kosten für Ausschreibungen			5241	61.000	
2027					65.500	
2028					73.000	
2029					76.500	

3303402 - Kita BrandhagenKurzbeschreibung:

Im **Abrechnungsobjekt Kita Brandhagen** werden alle **Aufwendungen** für Bewirtschaftung und Instandhaltung des Kindergartengebäudes inklusive technischer Gebäudeausrüstung erfasst.

3303402 - Kita Brandhagen	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	10.407	10.407	10.410	10.410	10.410	10.410
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.407	10.407	10.410	10.410	10.410	10.410
10 = Ordentliche Erträge	10.407	10.407	10.410	10.410	10.410	10.410
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	5.376	5.800	27.500	7.500	7.500	7.500
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	44.185	55.500	61.500	66.000	74.000	78.500
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	49.561	61.300	89.000	73.500	81.500	86.000
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	17.407	17.407	17.410	17.410	17.410	17.410
14 - Bilanzielle Abschreibungen	17.407	17.407	17.410	17.410	17.410	17.410
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	559	600	700	800	800	800
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	559	600	700	800	800	800
17 = Ordentliche Aufwendungen	67.527	79.307	107.110	91.710	99.710	104.210
18 = Ordentliches Ergebnis	-57.120	-68.900	-96.700	-81.300	-89.300	-93.800
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-57.120	-68.900	-96.700	-81.300	-89.300	-93.800
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-57.120	-68.900	-96.700	-81.300	-89.300	-93.800
29 = Teilergebnis	-57.120	-68.900	-96.700	-81.300	-89.300	-93.800
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-57.120	-68.900	-96.700	-81.300	-89.300	-93.800

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026	Reparaturmaßnahmen, Fassadenanstrich			5211	61.500	
2027	Reparaturmaßnahmen				66.000	
2028	Reparaturmaßnahmen				74.000	
2029	Reparaturmaßnahmen				78.500	
2026	Energie- und Reinigungskosten inkl. Preissteigerungen			5241	61.500	
2027	(Tariflöhne)				66.000	
2028					74.000	
2029					78.500	

3303403 - Kita HagenKurzbeschreibung:

Im **Abrechnungsobjekt Kita Hagen** werden alle **Aufwendungen** für Bewirtschaftung und Instandhaltung des Kindertagesgebäudes inklusive technischer Gebäudeausrüstung erfasst.

3303403 - Kita Hagen	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	24.821	24.822	24.830	24.830	24.830	24.830
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.821	24.822	24.830	24.830	24.830	24.830
10 = Ordentliche Erträge	24.821	24.822	24.830	24.830	24.830	24.830
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	152	4.000				
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.893	6.900	9.000	10.500	9.000	8.500
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	29.015	41.200	43.500	45.500	51.500	55.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.060	52.100	52.500	56.000	60.500	63.500
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	25.119	25.119	25.120	25.120	25.120	25.120
14 - Bilanzielle Abschreibungen	25.119	25.119	25.120	25.120	25.120	25.120
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	632	750	800	900	1.000	1.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	632	750	800	900	1.000	1.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	57.812	77.969	78.420	82.020	86.620	89.620
18 = Ordentliches Ergebnis	-32.991	-53.147	-53.590	-57.190	-61.790	-64.790
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-32.991	-53.147	-53.590	-57.190	-61.790	-64.790
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-32.991	-53.147	-53.590	-57.190	-61.790	-64.790
29 = Teilergebnis	-32.991	-53.147	-53.590	-57.190	-61.790	-64.790
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-32.991	-53.147	-53.590	-57.190	-61.790	-64.790

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026	Reparaturmaßnahmen			5211	9.000	
2027					10.500	
2028					9.000	
2029					8.500	
2026	Energie- und Reinigungskosten inkl. Preissteigerungen (Tariflöhne)			5241	43.500	
2027					45.500	
2028					51.500	
2029					55.000	

3303404 - Kita LinnepeKurzbeschreibung:

Im **Abrechnungsobjekt Kita Linnepe** werden alle **Aufwendungen** für die Bewirtschaftung und Instandhaltung des Kindergartengebäudes inklusive technischer Gebäudeausrüstung erfasst.

3303404 - Kita Linnepe	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	6.811	6.811	6.820	6.820	6.820	6.820
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.811	6.811	6.820	6.820	6.820	6.820
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	114					
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	114					
10 = Ordentliche Erträge	6.925	6.811	6.820	6.820	6.820	6.820
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.669					
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	7.549	12.000	9.000	8.500	9.000	8.500
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	33.453	39.100	44.000	46.000	52.000	55.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.671	51.100	53.000	54.500	61.000	63.500
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	11.687	11.687	11.690	11.690	11.690	11.690
14 - Bilanzielle Abschreibungen	11.687	11.687	11.690	11.690	11.690	11.690
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	569	700	700	800	900	900
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	569	700	700	800	900	900
17 = Ordentliche Aufwendungen	55.927	63.487	65.390	66.990	73.590	76.090
18 = Ordentliches Ergebnis	-49.002	-56.676	-58.570	-60.170	-66.770	-69.270
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-49.002	-56.676	-58.570	-60.170	-66.770	-69.270
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-49.002	-56.676	-58.570	-60.170	-66.770	-69.270
29 = Teilergebnis	-49.002	-56.676	-58.570	-60.170	-66.770	-69.270
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-49.002	-56.676	-58.570	-60.170	-66.770	-69.270

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026	Reparaturmaßnahmen			5211	9.000	
2027					8.500	
2028					9.000	
2029					8.500	
2026	Energie- und Reinigungskosten inkl. Preissteigerungen (Tariflöhne)			5241	44.000	
2027					46.000	
2028					52.000	
2029					55.000	

3303405 - Kita WestenfeldKurzbeschreibung:

Im **Abrechnungsobjekt Kita Westenfeld** werden alle **Aufwendungen** für die Bewirtschaftung und Instandhaltung des Kindergartengebäudes inklusive technischer Gebäudeausrüstung erfasst.

3303405 - Kita Westenfeld	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	12.823	12.823	12.820	12.820	12.820	12.820
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.823	12.823	12.820	12.820	12.820	12.820
10 = Ordentliche Erträge	12.823	12.823	12.820	12.820	12.820	12.820
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	655	30.000	20.000	10.000		
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.577	15.900	58.500	58.500	58.500	58.500
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	48.969	61.300	68.000	72.000	81.000	86.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.201	107.200	146.500	140.500	139.500	144.500
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	21.332	21.332	21.340	21.340	21.340	21.340
14 - Bilanzielle Abschreibungen	21.332	21.332	21.340	21.340	21.340	21.340
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	346	500	500	600	600	600
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	346	500	500	600	600	600
17 = Ordentliche Aufwendungen	74.879	129.032	168.340	162.440	161.440	166.440
18 = Ordentliches Ergebnis	-62.056	-116.209	-155.520	-149.620	-148.620	-153.620
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-62.056	-116.209	-155.520	-149.620	-148.620	-153.620
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-62.056	-116.209	-155.520	-149.620	-148.620	-153.620
29 = Teilergebnis	-62.056	-116.209	-155.520	-149.620	-148.620	-153.620
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-62.056	-116.209	-155.520	-149.620	-148.620	-153.620

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026 ff.	Reparaturmaßnahmen, diverse Umbaumaßnahmen			5211	58.500	
2026	Energie- und Reinigungskosten inkl. Preissteigerungen (Tariflöhne)			5241	68.000	
2027					72.000	
2028					81.000	
2029					86.000	

3303406 - Kita HövelKurzbeschreibung:

Im **Abrechnungsobjekt Kita Hövel** werden alle **Aufwendungen** für die Bewirtschaftung und Instandhaltung des Kindergartengebäudes inklusive technischer Gebäudeausrüstung erfasst.

3303406 - Kita Hövel	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	8.129	8.129	8.130	8.130	8.130	8.130
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.129	8.129	8.130	8.130	8.130	8.130
10 = Ordentliche Erträge	8.129	8.129	8.130	8.130	8.130	8.130
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.436					
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	19.325					
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.761					
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	13.293	13.294	13.300	13.300	13.300	13.300
14 - Bilanzielle Abschreibungen	13.293	13.294	13.300	13.300	13.300	13.300
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	377					
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	377					
17 = Ordentliche Aufwendungen	34.431	13.294	13.300	13.300	13.300	13.300
18 = Ordentliches Ergebnis	-26.302	-5.165	-5.170	-5.170	-5.170	-5.170
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-26.302	-5.165	-5.170	-5.170	-5.170	-5.170
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-26.302	-5.165	-5.170	-5.170	-5.170	-5.170
29 = Teilergebnis	-26.302	-5.165	-5.170	-5.170	-5.170	-5.170
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-26.302	-5.165	-5.170	-5.170	-5.170	-5.170

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026 ff.	Verkauf der Immobilie, Überführung der Immobilie in das Abrechnungsobjekt 3303305 Leerstand, deshalb keine weiteren Haushaltsplanungen auf diesem Abrechnungsobjekt					

3303407 - Kita StemelKurzbeschreibung:

Im **Abrechnungsobjekt Kita Stemel** werden alle **Aufwendungen** für die Bewirtschaftung und Instandhaltung des Kindergartengebäudes inklusive technischer Gebäudeausrüstung erfasst.

3303407 - Kita Stemel	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	6.026	6.026	6.030	6.030	6.030	6.030
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.026	6.026	6.030	6.030	6.030	6.030
10 = Ordentliche Erträge	6.026	6.026	6.030	6.030	6.030	6.030
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	70	4.000				
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.530	5.100	13.000	7.000	7.000	7.000
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	27.389	38.200	40.000	42.500	47.500	51.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.989	47.300	53.000	49.500	54.500	58.000
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	10.429	10.429	10.430	10.430	10.430	10.430
14 - Bilanzielle Abschreibungen	10.429	10.429	10.430	10.430	10.430	10.430
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	510	600	600	700	800	800
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	510	600	600	700	800	800
17 = Ordentliche Aufwendungen	40.928	58.329	64.030	60.630	65.730	69.230
18 = Ordentliches Ergebnis	-34.902	-52.303	-58.000	-54.600	-59.700	-63.200
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-34.902	-52.303	-58.000	-54.600	-59.700	-63.200
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-34.902	-52.303	-58.000	-54.600	-59.700	-63.200
29 = Teilergebnis	-34.902	-52.303	-58.000	-54.600	-59.700	-63.200
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-34.902	-52.303	-58.000	-54.600	-59.700	-63.200

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026	Reparaturmaßnahmen, Fassadenreparatur im UG			5241	40.000	
2027	Reparaturmaßnahmen				42.500	
2028	Reparaturmaßnahmen				47.500	
2029	Reparaturmaßnahmen				51.000	
2026	Energie- und Reinigungskosten inkl. Preissteigerungen			5241	40.000	
2027	(Tariflöhne)				42.500	
2028					47.500	
2029					51.000	

3303408 - Kita Kunterbunt (Hachen)Kurzbeschreibung:

Im **Abrechnungsobjekt Kita Kunterbunt (Hachen)** werden alle **Aufwendungen** für die Bewirtschaftung und Instandhaltung des Kindergartengebäudes inklusive technischer Gebäudeausrüstung erfasst.

3303408 - Kita Kunterbunt (Hachen)	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	84	11.623	90	90	90	90
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	84	11.623	90	90	90	90
10 = Ordentliche Erträge	84	11.623	90	90	90	90
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	5.397	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	40.860	49.700	53.000	55.500	63.500	66.500
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46.257	59.200	62.500	65.000	73.000	76.000
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	112	20.083	110	110	110	110
14 - Bilanzielle Abschreibungen	112	20.083	110	110	110	110
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	1.238	1.400	1.500	1.700	1.900	1.900
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.238	1.400	1.500	1.700	1.900	1.900
17 = Ordentliche Aufwendungen	47.607	80.683	64.110	66.810	75.010	78.010
18 = Ordentliches Ergebnis	-47.523	-69.060	-64.020	-66.720	-74.920	-77.920
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-47.523	-69.060	-64.020	-66.720	-74.920	-77.920
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-47.523	-69.060	-64.020	-66.720	-74.920	-77.920
29 = Teilergebnis	-47.523	-69.060	-64.020	-66.720	-74.920	-77.920
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-47.523	-69.060	-64.020	-66.720	-74.920	-77.920

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026 ff.	Reparaturmaßnahmen			5211	9.500	
2026	Energie- und Reinigungskosten inkl. Preissteigerungen (Tariflöhne)			5241	53.000	
2027					55.500	
2028					63.500	
2029					66.500	

3303409 - GS AllendorfKurzbeschreibung:

Im **Abrechnungsobjekt GS Allendorf** werden alle **Aufwendungen** für die Bewirtschaftung und Instandhaltung des Grundschulgebäudes inklusive technischer Gebäudeausrüstung erfasst.

3303409 - GS Allendorf	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4141000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	28.403					
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	23.468	23.468	23.470	23.470	23.470	23.470
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	51.871	23.468	23.470	23.470	23.470	23.470
10 = Ordentliche Erträge	51.871	23.468	23.470	23.470	23.470	23.470
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte			50.310	51.320	52.350	53.400
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte			3.900	3.980	4.060	4.140
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte			11.260	11.490	11.720	11.950
11 - Personalaufwendungen			65.470	66.790	68.130	69.490
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.300					
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	134.900	9.700	11.300	141.300	111.300	11.300
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	63.781	60.300	73.500	75.500	88.000	90.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	207.981	70.000	84.800	216.800	199.300	101.300
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	33.379	33.379	33.380	33.380	33.380	33.380
14 - Bilanzielle Abschreibungen	33.379	33.379	33.380	33.380	33.380	33.380
5279010000 : Werkzeuge und Arbeitsmaterialien	31		500			
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	1.596	1.700	2.000	2.000	2.200	2.200
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.627	1.700	2.500	2.000	2.200	2.200
17 = Ordentliche Aufwendungen	242.987	105.079	186.150	318.970	303.010	206.370
18 = Ordentliches Ergebnis	-191.117	-81.611	-162.680	-295.500	-279.540	-182.900
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-191.117	-81.611	-162.680	-295.500	-279.540	-182.900
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-191.117	-81.611	-162.680	-295.500	-279.540	-182.900
29 = Teilergebnis	-191.117	-81.611	-162.680	-295.500	-279.540	-182.900
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-191.117	-81.611	-162.680	-295.500	-279.540	-182.900

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026	Reparaturmaßnahmen			5211	11.300	
2027	Reparaturmaßnahmen, Sanierung der Sanitäranlagen				141.300	
2028	Reparaturmaßnahmen, Ausbau der OGS				111.300	
2029	Reparaturmaßnahmen				11.300	
2026	Energie- und Reinigungskosten inkl. Preissteigerungen			5241	73.500	
2027	(Tariflöhne)				75.500	
2028					88.000	
2029					90.000	

Stellenanteile:

Haushaltsjahr	2026
Stellenanteile lt. Stellenplan	1,00

3303410 - GS StockumKurzbeschreibung:

Im **Abrechnungsobjekt GS Stockum** werden alle **Aufwendungen** für die Bewirtschaftung und Instandhaltung des Grundschulgebäudes inklusive technischer Gebäudeausrüstung erfasst.

3303410 - GS Stockum	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4141000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	26.552					
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	6.693	11.701	6.690	6.690	6.690	6.690
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	33.245	11.701	6.690	6.690	6.690	6.690
10 = Ordentliche Erträge	33.245	11.701	6.690	6.690	6.690	6.690
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.004		1.100	51.100	1.100	1.100
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	101.194	4.000	7.800	307.800	7.800	7.800
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	34.489	54.100	48.000	50.500	57.500	59.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	142.687	58.100	56.900	409.400	66.400	67.900
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	22.885	40.009	22.890	22.890	22.890	22.890
14 - Bilanzielle Abschreibungen	22.885	40.009	22.890	22.890	22.890	22.890
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	1.365	1.600	2.100	1.900	2.100	2.100
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.365	1.600	2.100	1.900	2.100	2.100
17 = Ordentliche Aufwendungen	166.937	99.709	81.890	434.190	91.390	92.890
18 = Ordentliches Ergebnis	-133.692	-88.008	-75.200	-427.500	-84.700	-86.200
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-133.692	-88.008	-75.200	-427.500	-84.700	-86.200
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-133.692	-88.008	-75.200	-427.500	-84.700	-86.200
29 = Teilergebnis	-133.692	-88.008	-75.200	-427.500	-84.700	-86.200
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-133.692	-88.008	-75.200	-427.500	-84.700	-86.200

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026	Reparaturmaßnahmen			5211	7.800	
2027	Reparaturmaßnahmen, OGS-Ausbau				307.800	
2028	Reparaturmaßnahmen				7.800	
2029	Reparaturmaßnahmen				7.800	
2026	Energie- und Reinigungskosten inkl. Preissteigerungen			5241	48.000	
2027	(Tariflöhne)				50.500	
2028					57.500	
2029					59.000	

3303411 - GS Marienschule, Teilstandort HellefeldKurzbeschreibung:

Im **Abrechnungsobjekt GS Marienschule, Teilstandort Hellefeld** werden alle **Aufwendungen** für die Bewirtschaftung und Instandhaltung des Grundschulgebäudes inklusive technischer Gebäudeausrüstung erfasst.

3303411 - GS Marienschule, Teilstandort Hellefeld	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4141000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	13.129					
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	15.379	18.504	15.380	15.380	15.380	15.380
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.508	18.504	15.380	15.380	15.380	15.380
10 = Ordentliche Erträge	28.508	18.504	15.380	15.380	15.380	15.380
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte			23.360	23.830	24.310	24.800
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte			1.810	1.850	1.890	1.930
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte			5.230	5.330	5.440	5.550
11 - Personalaufwendungen			30.400	31.010	31.640	32.280
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.268	4.000	1.100			
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	213.985	6.700	19.300	9.300	9.300	9.300
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	47.880	47.100	55.500	58.500	67.500	68.500
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	297.133	57.800	75.900	67.800	76.800	77.800
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	15.379	26.066	15.380	15.380	15.380	15.380
14 - Bilanzielle Abschreibungen	15.379	26.066	15.380	15.380	15.380	15.380
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	1.466	1.700	2.500	2.000	2.200	2.200
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.466	1.700	2.500	2.000	2.200	2.200
17 = Ordentliche Aufwendungen	313.978	85.566	124.180	116.190	126.020	127.660
18 = Ordentliches Ergebnis	-285.470	-67.062	-108.800	-100.810	-110.640	-112.280
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-285.470	-67.062	-108.800	-100.810	-110.640	-112.280
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-285.470	-67.062	-108.800	-100.810	-110.640	-112.280
29 = Teilergebnis	-285.470	-67.062	-108.800	-100.810	-110.640	-112.280
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-285.470	-67.062	-108.800	-100.810	-110.640	-112.280

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026	Reparaturmaßnahmen, Instandsetzung denkmalgeschützte Eingangstür			5211	19.300	
2027	Reparaturmaßnahmen				9.300	
2028	Reparaturmaßnahmen				9.300	
2029	Reparaturmaßnahmen				9.300	
2026	Energie- und Reinigungskosten inkl. Preissteigerungen			5241	55.500	
2027	(Tariflöhne)				58.500	
2028					67.500	
2029					68.500	

Stellenanteile:

Haushaltsjahr	2026
Stellenanteile lt. Stellenplan	1,00

3303413 - GS HachenKurzbeschreibung:

Im **Abrechnungsobjekt GS Hachen** werden alle **Aufwendungen** für Bewirtschaftung und Instandhaltung des Grundschulgebäudes inklusive technischer Gebäudeausrüstung erfasst.

3303413 - GS Hachen	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4141000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	13.094					
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	24.584	24.585	24.590	24.590	24.590	24.590
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	37.678	24.585	24.590	24.590	24.590	24.590
10 = Ordentliche Erträge	37.678	24.585	24.590	24.590	24.590	24.590
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte			45.690	46.600	47.530	48.480
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte			3.540	3.610	3.680	3.750
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte			10.120	10.320	10.530	10.740
11 - Personalaufwendungen			59.350	60.530	61.740	62.970
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.273	70.000	11.100	1.100	1.100	1.100
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	189.600	715.300	62.100	12.100	12.100	12.100
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	125.295	164.500	165.000	170.500	191.000	198.500
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	339.168	949.800	238.200	183.700	204.200	211.700
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	53.349	53.349	53.350	53.350	53.350	53.350
14 - Bilanzielle Abschreibungen	53.349	53.349	53.350	53.350	53.350	53.350
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	5.642	6.300	7.500	8.000	8.500	8.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.642	6.300	7.500	8.000	8.500	8.500
17 = Ordentliche Aufwendungen	398.160	1.009.449	358.400	305.580	327.790	336.520
18 = Ordentliches Ergebnis	-360.481	-984.864	-333.810	-280.990	-303.200	-311.930
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-360.481	-984.864	-333.810	-280.990	-303.200	-311.930
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-360.481	-984.864	-333.810	-280.990	-303.200	-311.930
29 = Teilergebnis	-360.481	-984.864	-333.810	-280.990	-303.200	-311.930
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-360.481	-984.864	-333.810	-280.990	-303.200	-311.930

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026	Reparaturmaßnahmen, Sanierung Toilettenanlagen, Umbaumaßnahmen			5211	62.100	
2027	Reparaturmaßnahmen				12.100	
2028	Reparaturmaßnahmen				12.100	
2029	Reparaturmaßnahmen				12.100	
2026	Energie- und Reinigungskosten inkl. Preissteigerungen			5241	165.000	
2027	(Tariflöhne)				170.500	
2028					191.000	
2029					198.500	

Stellenanteile:

Haushaltsjahr	2026
Stellenanteile lt. Stellenplan	1,00

3303414 - GS JohannesschuleKurzbeschreibung:

Im **Abrechnungsobjekt GS Johannesschule** werden alle **Aufwendungen** für die Bewirtschaftung und Instandhaltung des Grundschulgebäudes inklusive technischer Gebäudeausrüstung erfasst.

3303414 - GS Johannesschule	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4141000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	44.835					
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	41.716	41.716	41.720	41.720	41.720	41.720
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	86.551	41.716	41.720	41.720	41.720	41.720
10 = Ordentliche Erträge	86.551	41.716	41.720	41.720	41.720	41.720
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte			48.330	49.300	50.290	51.300
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte			3.740	3.810	3.890	3.970
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte			10.620	10.830	11.050	11.270
11 - Personalaufwendungen			62.690	63.940	65.230	66.540
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.322	50.000	1.100	1.100	1.100	1.100
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	172.775	10.200	13.100	13.100	13.100	13.100
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	88.627	112.000	112.500	114.500	133.500	136.500
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	280.723	172.200	126.700	128.700	147.700	150.700
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	71.496	71.496	71.500	71.500	71.500	71.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	71.496	71.496	71.500	71.500	71.500	71.500
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	2.749	3.100	4.000	4.000	4.500	4.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.749	3.100	4.000	4.000	4.500	4.500
17 = Ordentliche Aufwendungen	354.969	246.796	264.890	268.140	288.930	293.240
18 = Ordentliches Ergebnis	-268.417	-205.080	-223.170	-226.420	-247.210	-251.520
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-268.417	-205.080	-223.170	-226.420	-247.210	-251.520
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-268.417	-205.080	-223.170	-226.420	-247.210	-251.520
29 = Teilergebnis	-268.417	-205.080	-223.170	-226.420	-247.210	-251.520
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-268.417	-205.080	-223.170	-226.420	-247.210	-251.520

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026 ff.	Reparaturmaßnahmen			5211	13.100	
2026	Energie- und Reinigungskosten inkl. Preissteigerungen (Tariflöhne)			5241	112.500	
2027					114.500	
2028					133.500	
2029					136.500	

Stellenanteile:

Haushaltsjahr	2026
Stellenanteile lt. Stellenplan	1,00

3303415 - GS Marienschule SundernKurzbeschreibung:

Im **Abrechnungsobjekt GS Marienschule Sundern** werden alle **Aufwendungen** für die Bewirtschaftung und Instandhaltung des Grundschulgebäudes inklusive technischer Gebäudeausrüstung erfasst.

3303415 - GS Marienschule Sundern	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4141000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	46.963					
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	24.395	24.396	24.400	24.400	24.400	24.400
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	71.358	24.396	24.400	24.400	24.400	24.400
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	721					
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	721					
10 = Ordentliche Erträge	72.078	24.396	24.400	24.400	24.400	24.400
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte			47.510	48.460	49.430	50.420
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte			3.680	3.750	3.830	3.910
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte			10.530	10.740	10.950	11.170
11 - Personalaufwendungen			61.720	62.950	64.210	65.500
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.100	4.000	11.100	1.100	51.100	1.100
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	180.422	60.800	89.300	39.300	14.300	214.300
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	84.535	117.800	108.000	111.500	129.500	133.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	277.056	182.600	208.400	151.900	194.900	348.400
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	65.729	65.729	65.730	65.730	65.730	65.730
14 - Bilanzielle Abschreibungen	65.729	65.729	65.730	65.730	65.730	65.730
5422000000 : Mieten und Pachten	9.996	11.000	10.500	500	500	500
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	3.080	3.400	3.500	4.000	4.500	4.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.076	14.400	14.000	4.500	5.000	5.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	355.862	262.729	349.850	285.080	329.840	484.630
18 = Ordentliches Ergebnis	-283.783	-238.333	-325.450	-260.680	-305.440	-460.230
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-283.783	-238.333	-325.450	-260.680	-305.440	-460.230
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-283.783	-238.333	-325.450	-260.680	-305.440	-460.230
29 = Teilergebnis	-283.783	-238.333	-325.450	-260.680	-305.440	-460.230
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-283.783	-238.333	-325.450	-260.680	-305.440	-460.230

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026	Planung und Umbau Treppenturm statt Mietfluchttreppe			5201	11.100	
2026	Reparaturmaßnahmen, Planung und Umbau Treppenturm statt Mietfluchttreppe			5211	89.300	
2027	Reparaturmaßnahmen				39.300	
2028	Reparaturmaßnahmen				14.300	
2029	Reparaturmaßnahmen, Sanierung Sanitäranlagen				214.300	
2026	Energie- und Reinigungskosten inkl. Preissteigerungen (Tariflöhne)			5241	108.000	
2027					111.500	
2028					129.500	
2029					133.000	
2026	Miete Fluchttreppenturm weiterhin notwendig			5422	10.500,00	

Stellenanteile:

Haushaltsjahr	2026
Stellenanteile lt. Stellenplan	1,00

3303416 - HauptschuleKurzbeschreibung:

Im **Abrechnungsobjekt Hauptschule** werden alle **Aufwendungen** für die Bewirtschaftung und Instandhaltung des Hauptschulgebäudes inklusive technischer Gebäudeausrüstung erfasst.

3303416 - Hauptschule	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	176.811	176.811	176.810	176.810	176.810	176.810
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	176.811	176.811	176.810	176.810	176.810	176.810
10 = Ordentliche Erträge	176.811	176.811	176.810	176.810	176.810	176.810
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte			61.750	62.990	64.250	65.540
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte			4.670	4.760	4.860	4.960
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte			13.470	13.740	14.010	14.290
11 - Personalaufwendungen			79.890	81.490	83.120	84.790
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	104	25.000	6.100	1.100	1.100	1.100
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	39.384	76.700	49.100	47.600	49.100	43.100
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	275.171	514.100	360.100	419.600	424.100	497.600
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	314.658	615.800	415.300	468.300	474.300	541.800
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	199.078	199.078	199.080	199.080	199.080	199.080
14 - Bilanzielle Abschreibungen	199.078	199.078	199.080	199.080	199.080	199.080
5434000000 : Aufwand für die Anschaffung von GWG		100	500	500	500	500
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	13.739	15.500	15.500	17.000	18.500	19.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.739	15.600	16.000	17.500	19.000	20.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	527.475	830.478	710.270	766.370	775.500	845.670
18 = Ordentliches Ergebnis	-350.664	-653.667	-533.460	-589.560	-598.690	-668.860
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-350.664	-653.667	-533.460	-589.560	-598.690	-668.860
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-350.664	-653.667	-533.460	-589.560	-598.690	-668.860
29 = Teilergebnis	-350.664	-653.667	-533.460	-589.560	-598.690	-668.860
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-350.664	-653.667	-533.460	-589.560	-598.690	-668.860

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026	Reparaturmaßnahmen			5211	49.100	
2027					47.600	
2028					49.100	
2029					43.100	
2026	Energie- und Reinigungskosten inkl. Preissteigerungen (Tariflöhne)			5241	360.100	
2027					419.600	
2028					424.100	
2029					497.600	

Stellenanteile:

Haushaltsjahr	2026
Stellenanteile lt. Stellenplan	1,00

3303417 - RealschuleKurzbeschreibung:

Im **Abrechnungsobjekt Realschule** werden alle **Aufwendungen** für die Bewirtschaftung und Instandhaltung des Realschulgebäudes inklusive technischer Gebäudeausrüstung erfasst.

3303417 - Realschule	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4132000000 : Allgemeine Zuweisungen vom Land	891.775	913.400	978.900	1.003.300	1.040.400	1.076.800
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	73.396	73.396	73.390	73.390	73.390	253.390
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	965.171	986.796	1.052.290	1.076.690	1.113.790	1.330.190
10 = Ordentliche Erträge	965.171	986.796	1.052.290	1.076.690	1.113.790	1.330.190
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte			53.410	54.480	55.570	56.680
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte			4.030	4.110	4.190	4.270
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte			11.740	11.970	12.210	12.450
11 - Personalaufwendungen			69.180	70.560	71.970	73.400
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	263		1.600	1.100	1.100	
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	17.423	33.700	29.600	28.600	29.600	28.600
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	150.963	214.900	199.500	230.500	238.000	278.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	168.649	248.600	230.700	260.200	268.700	306.600
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle	117.014	117.014	117.010	117.010	117.010	567.010
14 - Bilanzielle Abschreibungen	117.014	117.014	117.010	117.010	117.010	567.010
5434000000 : Aufwand für die Anschaffung von GWG			500	500	500	500
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	8.134	9.200	9.500	10.000	11.000	12.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.134	9.200	10.000	10.500	11.500	12.500
17 = Ordentliche Aufwendungen	293.797	374.814	426.890	458.270	469.180	959.510
18 = Ordentliches Ergebnis	671.374	611.982	625.400	618.420	644.610	370.680
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	671.374	611.982	625.400	618.420	644.610	370.680
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	671.374	611.982	625.400	618.420	644.610	370.680
29 = Teilergebnis	671.374	611.982	625.400	618.420	644.610	370.680
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	671.374	611.982	625.400	618.420	644.610	370.680

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026	Reparaturmaßnahmen			5211	29.600	
2027	Reparaturmaßnahmen				28.600	
2028	Reparaturmaßnahmen				29.600	
2029	Reparaturmaßnahmen				28.600	
2026	Energie- und Reinigungskosten inkl. Preissteigerungen			5241	199.500	
2027	(Tariflöhne)				230.500	
2028					238.000	
2029					278.000	

Stellenanteile:

Haushaltsjahr	2026
Stellenanteile lt. Stellenplan	1,00

3303418 - GymnasiumKurzbeschreibung:

Im Abrechnungsobjekt Gymnasium werden alle Aufwendungen für die Bewirtschaftung und Instandhaltung des Schulgebäudes inklusive technischer Gebäudeausrüstung erfasst.

3303418 - Gymnasium	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	127.345	127.345	127.350	127.350	127.350	127.350
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	127.345	127.345	127.350	127.350	127.350	127.350
10 = Ordentliche Erträge	127.345	127.345	127.350	127.350	127.350	127.350
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte			49.100	50.080	51.080	52.100
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte			3.700	3.770	3.850	3.930
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte			10.830	11.050	11.270	11.500
11 - Personalaufwendungen			63.630	64.900	66.200	67.530
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.336		11.100	1.100	1.100	1.100
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	28.368	53.000	68.600	55.100	46.100	65.100
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	233.056	467.300	314.000	362.500	368.500	430.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	262.761	520.300	393.700	418.700	415.700	496.200
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	196.067	196.067	234.000	234.000	234.000	234.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	196.067	196.067	234.000	234.000	234.000	234.000
5434000000 : Aufwand für die Anschaffung von GWG		100	500	500	500	500
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	9.172	10.400	10.500	11.500	12.500	13.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.172	10.500	11.000	12.000	13.000	14.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	468.000	726.867	702.330	729.600	728.900	811.730
18 = Ordentliches Ergebnis	-340.655	-599.522	-574.980	-602.250	-601.550	-684.380
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-340.655	-599.522	-574.980	-602.250	-601.550	-684.380
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-340.655	-599.522	-574.980	-602.250	-601.550	-684.380
29 = Teilergebnis	-340.655	-599.522	-574.980	-602.250	-601.550	-684.380
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-340.655	-599.522	-574.980	-602.250	-601.550	-684.380

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026	Energie- und Reinigungskosten inkl. Preissteigerungen (Tariflöhne)			5211	68.600	
2027					55.100	
2028					46.100	
2029					65.100	
2026	Energie- und Reinigungskosten inkl. Preissteigerungen (Tariflöhne)			5241	314.000	
2027					362.500	
2028					368.500	
2029					430.000	

Stellenanteile:

Haushaltsjahr	2026
Stellenanteile lt. Stellenplan	0,91

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

Im **Abrechnungsobjekt VHS (Franz-Josef-Tigges-Platz)** werden alle **Aufwendungen** für die Bewirtschaftung und Instandhaltung des Volkshochschulgebäudes inklusive technischer Gebäudeausrüstung erfasst.

3303419 - VHS (Franz-Josef-Tigges-Platz)	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.503		53.000	54.400	54.500	54.500
5211001000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen FR		6.200				
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	28.984	33.200	38.000	41.000	45.000	48.500
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.487	39.400	91.000	95.400	99.500	103.000
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	25.080	25.080	25.080	25.080	25.080	25.080
14 - Bilanzielle Abschreibungen	25.080	25.080	25.080	25.080	25.080	25.080
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	1.515	1.800	1.800	2.100	2.300	2.300
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.515	1.800	1.800	2.100	2.300	2.300
17 = Ordentliche Aufwendungen	57.082	66.280	117.880	122.580	126.880	130.380
18 = Ordentliches Ergebnis	-57.082	-66.280	-117.880	-122.580	-126.880	-130.380
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-57.082	-66.280	-117.880	-122.580	-126.880	-130.380
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-57.082	-66.280	-117.880	-122.580	-126.880	-130.380
29 = Teilergebnis	-57.082	-66.280	-117.880	-122.580	-126.880	-130.380
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-57.082	-66.280	-117.880	-122.580	-126.880	-130.380

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026	Reparaturmaßnahmen, Anfallende Sanierungsarbeiten			5211	53.000	
2027					54.400	
2028					54.500	
2029					54.500	
2026	Energie- und Reinigungskosten inkl. Preissteigerungen (Tariflöhne)			5241	38.000	
2027					41.000	
2028					45.000	
2029					48.500	

3303420 - Stadtbibliothek (Settmecke 3)Kurzbeschreibung:

Im **Abrechnungsobjekt Stadtbibliothek (Settmecke 3)** werden alle **Aufwendungen** für die Bewirtschaftung und Instandhaltung des Bibliotheksgebäudes inklusive technischer Gebäudeausrüstung erfasst.

3303420 - Stadtbibliothek (Settmecke 3)	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	23.124	23.125	23.130	23.130	23.130	23.130
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.124	23.125	23.130	23.130	23.130	23.130
10 = Ordentliche Erträge	23.124	23.125	23.130	23.130	23.130	23.130
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.890	92.600	7.000	5.000	7.000	5.000
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	20.709	32.200	26.000	27.500	29.500	32.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.600	124.800	33.000	32.500	36.500	37.000
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	27.930	27.931	27.930	27.930	27.930	27.930
14 - Bilanzielle Abschreibungen	27.930	27.931	27.930	27.930	27.930	27.930
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	715	900	1.000	1.000	1.100	1.100
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	715	900	1.000	1.000	1.100	1.100
17 = Ordentliche Aufwendungen	52.244	153.631	61.930	61.430	65.530	66.030
18 = Ordentliches Ergebnis	-29.120	-130.506	-38.800	-38.300	-42.400	-42.900
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-29.120	-130.506	-38.800	-38.300	-42.400	-42.900
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-29.120	-130.506	-38.800	-38.300	-42.400	-42.900
29 = Teilergebnis	-29.120	-130.506	-38.800	-38.300	-42.400	-42.900
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-29.120	-130.506	-38.800	-38.300	-42.400	-42.900

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026	Reparaturmaßnahmen			5211	7.000	
2027					5.000	
2028					7.000	
2029					5.000	
2026	Energie- und Reinigungskosten inkl. Preissteigerungen			5241	26.000	
2027	(Tariflöhne)				27.500	
2028					29.500	
2029					32.000	

3303421 - SporthallenKurzbeschreibung:

Im **Abrechnungsobjekt Sporthallen** werden alle **Aufwendungen** für die Bewirtschaftung und Instandhaltung von allen städtischen Sporthallen inklusive technischer Gebäudeausrüstung erfasst.

3303421 - Sporthallen	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4141000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	94.208	97.400	106.100	108.900	113.200	117.400
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	156.636	156.638	156.650	156.650	156.650	156.650
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	250.844	254.038	262.750	265.550	269.850	274.050
4411000000 : Mieten und Pachten	4.095	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.095	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	21					
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21					
10 = Ordentliche Erträge	254.960	258.038	266.750	269.550	273.850	278.050
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte			54.480	55.570	56.680	57.810
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte			4.200	4.280	4.370	4.460
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte			12.040	12.280	12.530	12.780
11 - Personalaufwendungen			70.720	72.130	73.580	75.050
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.315	35.000	1.100	71.100	1.100	1.100
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	42.541	230.500	134.000	244.000	163.500	82.500
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	283.116	493.400	401.200	429.700	474.700	507.700
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	331.972	758.900	536.300	744.800	639.300	591.300
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	279.346	279.349	279.360	279.360	279.360	279.360
14 - Bilanzielle Abschreibungen	279.346	279.349	279.360	279.360	279.360	279.360
5422000000 : Mieten und Pachten			3.500	3.500	3.500	3.500
5434000000 : Aufwand für die Anschaffung von GWG		100	500	500	500	500
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	6.611	13.000	7.500	8.500	9.000	9.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.611	13.100	11.500	12.500	13.000	13.500
17 = Ordentliche Aufwendungen	617.929	1.051.349	897.880	1.108.790	1.005.240	959.210
18 = Ordentliches Ergebnis	-362.969	-793.311	-631.130	-839.240	-731.390	-681.160
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-362.969	-793.311	-631.130	-839.240	-731.390	-681.160
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-362.969	-793.311	-631.130	-839.240	-731.390	-681.160
29 = Teilergebnis	-362.969	-793.311	-631.130	-839.240	-731.390	-681.160
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-362.969	-793.311	-631.130	-839.240	-731.390	-681.160

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026	Reparaturmaßnahmen, TH Bildungshügel Sicherheitslichtgerät erneuern, TH Bildungshügel Nachrüstung Geräteraumtore			5211	134.000	
2027	Trinkwasseranlage TH Stockum erneuern, TH Bildungshügel Nachrüstung Geräteraumtore				244.000	
2028	Trinkwasseranlage TH Endorf erneuern, TH Bildungshügel Nachrüstung Geräteraumtore				163.500	
2029	TH Bildungshügel Nachrüstung Geräteraumtore				82.500	
2026	Energie- und Reinigungskosten inkl. Preissteigerungen (Tariflöhne)			5241	401.200	
2027					429.700	
2028					474.700	
2029					507.700	

Stellenanteile:

Haushaltsjahr	2026
Stellenanteile lt. Stellenplan	1,00

3303422 - Lehrschwimmbecken und SSH HachenKurzbeschreibung:

Im **Abrechnungsobjekt Lehrschwimmbecken und SSH Hachen** fallen als **Aufwendungen** derzeit lediglich Abschreibungen an.

3303422 - Lehrschwimmbecken und SSH Hachen	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	11.959	11.959	11.960	11.960	11.960	11.960
14 - Bilanzielle Abschreibungen	11.959	11.959	11.960	11.960	11.960	11.960
17 = Ordentliche Aufwendungen	11.959	11.959	11.960	11.960	11.960	11.960
18 = Ordentliches Ergebnis	-11.959	-11.959	-11.960	-11.960	-11.960	-11.960
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-11.959	-11.959	-11.960	-11.960	-11.960	-11.960
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-11.959	-11.959	-11.960	-11.960	-11.960	-11.960
29 = Teilergebnis	-11.959	-11.959	-11.960	-11.960	-11.960	-11.960
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-11.959	-11.959	-11.960	-11.960	-11.960	-11.960

33035 - Gebäudemanagement Fachbereich 5

33035 - Gebäudemanagement Fachbereich 5	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	57.496	56.499	57.510	57.510	57.510	57.510
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	57.496	56.499	57.510	57.510	57.510	57.510
4411000000 : Mieten und Pachten	289					
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	289					
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	254	500	400	400	400	400
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	254	500	400	400	400	400
10 = Ordentliche Erträge	58.039	56.999	57.910	57.910	57.910	57.910
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	376	70.000	55.000	155.000	155.000	55.000
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	77.690	386.700	342.500	274.400	249.800	249.400
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	205.905	344.000	265.200	269.800	287.000	304.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	283.971	800.700	662.700	699.200	691.800	608.400
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	158.771	152.757	176.430	176.430	176.430	176.430
14 - Bilanzielle Abschreibungen	158.771	152.757	176.430	176.430	176.430	176.430
5422000000 : Mieten und Pachten	460	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	10.420	13.000	12.500	13.600	14.700	15.800
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.880	17.000	16.500	17.600	18.700	19.800
17 = Ordentliche Aufwendungen	453.622	970.457	855.630	893.230	886.930	804.630
18 = Ordentliches Ergebnis	-395.583	-913.458	-797.720	-835.320	-829.020	-746.720
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-395.583	-913.458	-797.720	-835.320	-829.020	-746.720
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-395.583	-913.458	-797.720	-835.320	-829.020	-746.720
29 = Teilergebnis	-395.583	-913.458	-797.720	-835.320	-829.020	-746.720
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-395.583	-913.458	-797.720	-835.320	-829.020	-746.720

3303501 - FriedhofskapellenKurzbeschreibung:

Im **Abrechnungsobjekt Friedhofskapellen** werden alle **Aufwendungen** für die Bewirtschaftung und Instandhaltung der Friedhofskapellen mit Nebenräumen inklusive technischer Gebäudeausrüstung erfasst.

3303501 - Friedhofskapellen	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	5.404	2.900	3.500	3.400	3.300	3.400
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	14.224	26.500	20.000	21.000	22.500	24.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.628	29.400	23.500	24.400	25.800	27.400
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	11.179	11.179	11.180	11.180	11.180	11.180
14 - Bilanzielle Abschreibungen	11.179	11.179	11.180	11.180	11.180	11.180
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	857	1.000	1.000	1.100	1.200	1.300
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	857	1.000	1.000	1.100	1.200	1.300
17 = Ordentliche Aufwendungen	31.664	41.579	35.680	36.680	38.180	39.880
18 = Ordentliches Ergebnis	-31.664	-41.579	-35.680	-36.680	-38.180	-39.880
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-31.664	-41.579	-35.680	-36.680	-38.180	-39.880
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-31.664	-41.579	-35.680	-36.680	-38.180	-39.880
29 = Teilergebnis	-31.664	-41.579	-35.680	-36.680	-38.180	-39.880
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-31.664	-41.579	-35.680	-36.680	-38.180	-39.880

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026	Energie- und Reinigungskosten inkl. Preissteigerungen (Tariflöhne)			5241	20.000	
2027					21.000	
2028					22.500	
2029					24.000	

3303503 - Asyl- und FlüchtlingsunterkünfteKurzbeschreibung:

Im **Abrechnungsobjekt Asyl- und Flüchtlingsunterkünfte** werden alle **Aufwendungen** für die Bewirtschaftung und Instandhaltung der städtischen Gebäude für Asylanten-, Flüchtlings-, und Obdachlosenunterbringung inklusive technischer Gebäudeausrüstung erfasst.

3303503 - Asyl- und Flüchtlingsunterkünfte	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	22.953	22.953	22.950	22.950	22.950	22.950
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.953	22.953	22.950	22.950	22.950	22.950
10 = Ordentliche Erträge	22.953	22.953	22.950	22.950	22.950	22.950
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	84	20.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	24.158	203.400	57.000	27.000	27.000	27.000
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	70.380	107.000	91.200	96.800	104.000	111.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	94.622	330.400	153.200	128.800	136.000	143.000
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	44.649	44.649	44.650	44.650	44.650	44.650
14 - Bilanzielle Abschreibungen	44.649	44.649	44.650	44.650	44.650	44.650
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	4.423	5.700	5.000	5.500	6.000	6.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.423	5.700	5.000	5.500	6.000	6.500
17 = Ordentliche Aufwendungen	143.694	380.749	202.850	178.950	186.650	194.150
18 = Ordentliches Ergebnis	-120.741	-357.796	-179.900	-156.000	-163.700	-171.200
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-120.741	-357.796	-179.900	-156.000	-163.700	-171.200
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-120.741	-357.796	-179.900	-156.000	-163.700	-171.200
29 = Teilergebnis	-120.741	-357.796	-179.900	-156.000	-163.700	-171.200
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-120.741	-357.796	-179.900	-156.000	-163.700	-171.200

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026	Reparaturmaßnahmen, Renovierung Sanitäranlagen – In der Weist 22 in Westenfeld, Badsanierung – Hochstra0e 8 in Hachen			5211	57.000	
2027 ff.	Reparaturmaßnahmen, Badsanierung – Hochstra0e 8 in Hachen				27.000	
2026	Energie- und Reinigungskosten inkl. Preissteigerungen (Tariflöhne)			5241	91.200	
2027					96.800	
2028					104.000	
2029					111.000	

3303505 - FeuerwehrgerätehäuserKurzbeschreibung:

Im **Abrechnungsobjekt Feuerwehrgerätehäuser** werden alle **Aufwendungen** für die Bewirtschaftung und Instandhaltung der Feuerwehrgerätehäuser inklusive technischer Gebäudeausrüstung erfasst.

3303505 - Feuerwehrgerätehäuser	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	34.542	33.546	34.560	34.560	34.560	34.560
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	34.542	33.546	34.560	34.560	34.560	34.560
4411000000 : Mieten und Pachten	289					
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	289					
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	254	500	400	400	400	400
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	254	500	400	400	400	400
10 = Ordentliche Erträge	35.086	34.046	34.960	34.960	34.960	34.960
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	292	50.000	50.000	150.000	150.000	50.000
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	48.128	180.400	282.000	244.000	219.500	219.000
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	121.302	210.500	154.000	152.000	160.500	169.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	169.721	440.900	486.000	546.000	530.000	438.000
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	102.943	96.929	120.600	120.600	120.600	120.600
14 - Bilanzielle Abschreibungen	102.943	96.929	120.600	120.600	120.600	120.600
5422000000 : Mieten und Pachten	460	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	5.140	6.300	6.500	7.000	7.500	8.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.600	10.300	10.500	11.000	11.500	12.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	278.264	548.129	617.100	677.600	662.100	570.600
18 = Ordentliches Ergebnis	-243.178	-514.083	-582.140	-642.640	-627.140	-535.640
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-243.178	-514.083	-582.140	-642.640	-627.140	-535.640
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-243.178	-514.083	-582.140	-642.640	-627.140	-535.640
29 = Teilergebnis	-243.178	-514.083	-582.140	-642.640	-627.140	-535.640
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-243.178	-514.083	-582.140	-642.640	-627.140	-535.640

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026	Planungskosten für Umbauten			5201	50.000	
2027					150.000	
2028					150.000	
2029					50.000	
2026	Anschaffung einer Fertiggarage für Standort Langscheid, Umbauten gemäß Brandschutzbedarfsplan			5211	282.000	
2027					244.000	
2028					219.500	
2029					219.500	

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>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 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	17.712					
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	80.839					
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	6.325					
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	16.369					
11 - Personalaufwendungen	121.244					
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	2.432					
14 - Bilanzielle Abschreibungen	2.432					
5315000000 : Zuschüsse für lfd. Zwecke an verb. Untern., Beteilig., Sondervermögen	4.106					
15 - Transferaufwendungen	4.106					
17 = Ordentliche Aufwendungen	127.782					
18 = Ordentliches Ergebnis	-127.782					
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-127.782					
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-127.782					
29 = Teilergebnis	-127.782					
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-127.782					

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

3310101 GM Gemeinschaftseinrichtungen

3310101 - GM GemeinschaftseinrichtungenKurzbeschreibung:

Bewirtschaftung und Instandhaltung von Gebäuden sowie Technischen Gebäudeanlagen der Gemeinschaftseinrichtungen

Öffentliche Toilette „Levi Klein Platz 7“

Öffentliche Toilette „Allendorfer Straße 87“ (Tennisanlage)

3310101 - GM Gemeinschaftseinrichtungen	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	17.712					
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	80.839					
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	6.325					
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	16.369					
11 - Personalaufwendungen	121.244					
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	2.432					
14 - Bilanzielle Abschreibungen	2.432					
5315000000 : Zuschüsse für lfd. Zwecke an verb. Untern., Beteilig., Sondervermögen	4.106					
15 - Transferaufwendungen	4.106					
17 = Ordentliche Aufwendungen	127.782					
18 = Ordentliches Ergebnis	-127.782					
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-127.782					
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-127.782					
29 = Teilergebnis	-127.782					
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-127.782					

PG 3320 - GM Mietwohnungen

Produktgruppendefinition:

<u>Kurzbeschreibung/ Aufgaben:</u> Bewirtschaftung und Vermietung von städt. Mietwohnungen und städt. Teileigentumsflächen
<u>Aufabengrundlagen:</u> BGB (Bürgerliche Gesetzbuch); WEG (Wohnungseigentumsgesetz)

PG 3320 - GM Mietwohnungen	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	39.683					
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	169.494					
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	13.339					
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	33.878					
11 - Personalaufwendungen	256.393					
17 = Ordentliche Aufwendungen	256.393					
18 = Ordentliches Ergebnis	-256.393					
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-256.393					
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-256.393					
29 = Teilergebnis	-256.393					
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-256.393					

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

3320101	GM Mietwohnungen
3320102	GM Teileigentum Mescheder Straße
3320103	GM Leerstandsmanagement

3320101 - GM MietwohnungenKurzbeschreibung:

Vermietung, Bewirtschaftung und Instandhaltung von städt. Mietwohngebäuden und städt. Mietwohnungen in gemischt genutzten Gebäuden (z.B. in Schulen, Sporthallen, Feuerwehrgerätehäusern..).

3320101 - GM Mietwohnungen	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	6.726					
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	73.289					
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	5.788					
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	14.356					
11 - Personalaufwendungen	100.159					
17 = Ordentliche Aufwendungen	100.159					
18 = Ordentliches Ergebnis	-100.159					
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-100.159					
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-100.159					
29 = Teilergebnis	-100.159					
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-100.159					

3320102 - GM Teileigent. Mescheder Str.Kurzbeschreibung:

Bewirtschaftung und Instandhaltung Gebäude und Technische Gebäudeanlagen des Gemeinschaftseigentums „Mescheder Str. 20“
Verwaltung und Abrechnung mit der Eigentümergemeinschaft

3320102 - GM Teileigent. Mescheder Str.	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	21.971					
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	42.304					
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	3.296					
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	8.692					
11 - Personalaufwendungen	76.263					
17 = Ordentliche Aufwendungen	76.263					
18 = Ordentliches Ergebnis	-76.263					
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-76.263					
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-76.263					
29 = Teilergebnis	-76.263					
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-76.263					

3320103 - GM LeerstandsmanagementKurzbeschreibung:

Leerstandsmanagement städt. Gebäude

Bewirtschaftung und Instandhaltung Gebäude ohne zugeordnete Nutzung; aktuell sind ausschließlich Aufwendungen für das Gebäude Huxenweg 4 (Schulgebäude Endorf) angeführt.

3320103 - GM Leerstandsmanagement	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	10.986					
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	53.901					
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	4.255					
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	10.830					
11 - Personalaufwendungen	79.972					
17 = Ordentliche Aufwendungen	79.972					
18 = Ordentliches Ergebnis	-79.972					
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-79.972					
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-79.972					
29 = Teilergebnis	-79.972					
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-79.972					

PG 3321 - GR Stadtwald

Produktgruppendefinition:

Kurzbeschreibung/ Aufgaben:

Erhaltung der Funktion des Waldes auf der Grundlage der Vorgaben des Landesforstgesetzes für das Land Nordrhein-Westfalen

- Nachhaltige Sicherung der Ertragskraft des Waldes
- Wahrung der Holznutzung
- Verwertung der Walderzeugnisse nach wirtschaftlichen Grundsätzen
- Sicherstellung der Erholungsfunktion des Waldes

Aufgaben Grundlagen:

LFG NRW (Landesforstgesetz Nordrhein-Westfalen)

PG 3321 - GR Stadtwald	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4121000000 : Bedarfszuweisungen vom Land	139.352	257.190				
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	3.489	4.631	3.480	3.480	3.480	3.480
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	142.841	261.821	3.480	3.480	3.480	3.480
4411000000 : Mieten und Pachten	30.702	30.000	30.700	30.700	30.700	30.700
4421000000 : Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	349.270	510.000	85.000	85.000	85.000	85.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	379.972	540.000	115.700	115.700	115.700	115.700
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	377					
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	377					
10 = Ordentliche Erträge	523.190	801.821	119.180	119.180	119.180	119.180
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	2.477		5.380	5.490	5.600	5.710
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	97.455	114.020	113.960	116.230	118.550	120.930
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	8.322	8.890	8.940	9.120	9.300	9.490
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	19.750	23.430	24.450	24.940	25.440	25.950
11 - Personalaufwendungen	128.004	146.340	152.730	155.780	158.890	162.080
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	38					
5221000000 : Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	43.820	275.000	95.000	95.000	95.000	95.000
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.887	81.200	131.200	61.200	61.200	61.200
5251000000 : Unterhaltung von Fahrzeugen	8.064		5.000	5.150	5.300	5.500
5251001000 : Unterhaltung von Fahrzeugen FR		6.100				
5255000000 : Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	3.880	20.000	20.000	10.000	10.000	10.000
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	64.894	25.000	45.000	45.000	45.000	45.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	123.582	407.300	296.200	216.350	216.500	216.700
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	11.865	11.898	11.890	11.890	11.890	11.890
14 - Bilanzielle Abschreibungen	11.865	11.898	11.890	11.890	11.890	11.890
5231000000 : Erstattungen an das Land	4.286	5.100	5.000	5.300	5.300	5.300
5411000000 : Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	60.854	34.700	60.000	62.500	65.100	67.800
5422000000 : Mieten und Pachten	602	700	1.000	1.000	1.000	1.000
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	61.069	15.000	15.400	16.900	18.500	20.300
5431020000 : Post- u. Fernmeldegebühren, Bekanntmachungskosten		300	300	300	300	300
5434000000 : Aufwand für die Anschaffung von GWG		400	400	400	400	400
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	3.588	4.000	4.400	4.800	5.300	5.800
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	130.399	60.200	86.500	91.200	95.900	100.900
17 = Ordentliche Aufwendungen	393.851	625.738	547.320	475.220	483.180	491.570
18 = Ordentliches Ergebnis	129.340	176.083	-428.140	-356.040	-364.000	-372.390
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	129.340	176.083	-428.140	-356.040	-364.000	-372.390
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	129.340	176.083	-428.140	-356.040	-364.000	-372.390
29 = Teilergebnis	129.340	176.083	-428.140	-356.040	-364.000	-372.390
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	129.340	176.083	-428.140	-356.040	-364.000	-372.390

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

3321101 Forstbetrieb
3321102 Jagdbetrieb

3321101 - ForstbetriebKurzbeschreibung:

Im **Abrechnungsobjekt Forstbetrieb** werden alle **Erträge und Aufwendungen** erfasst, die sich aus der Bewirtschaftung der städtischen Waldflächen und Vermarktung der Holzernte ergeben.

3321101 - Forstbetrieb	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4121000000 : Bedarfszuweisungen vom Land	139.352	257.190				
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	3.489	4.631	3.480	3.480	3.480	3.480
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	142.841	261.821	3.480	3.480	3.480	3.480
4421000000 : Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	349.270	510.000	85.000	85.000	85.000	85.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	349.270	510.000	85.000	85.000	85.000	85.000
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	377					
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	377					
10 = Ordentliche Erträge	492.488	771.821	88.480	88.480	88.480	88.480
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	2.477		5.380	5.490	5.600	5.710
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	97.455	114.020	113.960	116.230	118.550	120.930
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	8.322	8.890	8.940	9.120	9.300	9.490
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	19.750	23.430	24.450	24.940	25.440	25.950
11 - Personalaufwendungen	128.004	146.340	152.730	155.780	158.890	162.080
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	38					
5221000000 : Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	43.820	275.000	95.000	95.000	95.000	95.000
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.887	81.200	131.200	61.200	61.200	61.200
5251000000 : Unterhaltung von Fahrzeugen	8.064		5.000	5.150	5.300	5.500
5251001000 : Unterhaltung von Fahrzeugen FR		6.100				
5255000000 : Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	3.880	20.000	20.000	10.000	10.000	10.000
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	64.894	25.000	45.000	45.000	45.000	45.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	123.582	407.300	296.200	216.350	216.500	216.700
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	11.865	11.898	11.890	11.890	11.890	11.890
14 - Bilanzielle Abschreibungen	11.865	11.898	11.890	11.890	11.890	11.890
5231000000 : Erstattungen an das Land	4.286	5.100	5.000	5.300	5.300	5.300
5411000000 : Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	60.854	34.700	60.000	62.500	65.100	67.800
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	61.069	15.000	15.400	16.900	18.500	20.300
5431020000 : Post- u. Fernmeldegebühren, Bekanntmachungskosten		300	300	300	300	300
5434000000 : Aufwand für die Anschaffung von GWG		400	400	400	400	400
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	3.588	4.000	4.400	4.800	5.300	5.800
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	129.797	59.500	85.500	90.200	94.900	99.900
17 = Ordentliche Aufwendungen	393.249	625.038	546.320	474.220	482.180	490.570
18 = Ordentliches Ergebnis	99.240	146.783	-457.840	-385.740	-393.700	-402.090
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	99.240	146.783	-457.840	-385.740	-393.700	-402.090
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	99.240	146.783	-457.840	-385.740	-393.700	-402.090
29 = Teilergebnis	99.240	146.783	-457.840	-385.740	-393.700	-402.090
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	99.240	146.783	-457.840	-385.740	-393.700	-402.090

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026 ff.	Erträge aus Holzverkauf	4421	85.000			
2026 ff.	Wiederaufforstung und Pflanzennachbesserung			5221	95.000	
2026	Wegebau und Wasserführung, Kulturpflege			5241	131.200	
2027 ff.	Kulturpflege				61.200	
2026	Kosten für stadt eigenen Förster			5411	60.000	
2027	Kosten für stadt eigenen Förster inkl. Kostensteigerung				62.500	
2028	Kosten für stadt eigenen Förster inkl. Kostensteigerung				65.100	
2029	Kosten für stadt eigenen Förster inkl. Kostensteigerung				67.800	

Stellenanteile:

Haushaltsjahr	2026
Stellenanteile lt. Stellenplan	2,05

3321102 - JagdbetriebKurzbeschreibung:

Im **Abrechnungsobjekt Jagdbetrieb** werden die **Erträge** aus der Verpachtung der städtischen Eigenjagdbezirke Hagen und Allendorf sowie die Erträge aus der Regiejagd Langscheid (Einzelabschüsse, Begehungsscheine, usw.) erfasst. Die **Aufwendungen** umfassen die Auszahlungen an die Eigentümer von angegliederten Flächen.

3321102 - Jagdbetrieb	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4411000000 : Mieten und Pachten	30.702	30.000	30.700	30.700	30.700	30.700
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	30.702	30.000	30.700	30.700	30.700	30.700
10 = Ordentliche Erträge	30.702	30.000	30.700	30.700	30.700	30.700
5422000000 : Mieten und Pachten	602	700	1.000	1.000	1.000	1.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	602	700	1.000	1.000	1.000	1.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	602	700	1.000	1.000	1.000	1.000
18 = Ordentliches Ergebnis	30.100	29.300	29.700	29.700	29.700	29.700
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	30.100	29.300	29.700	29.700	29.700	29.700
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	30.100	29.300	29.700	29.700	29.700	29.700
29 = Teilergebnis	30.100	29.300	29.700	29.700	29.700	29.700
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	30.100	29.300	29.700	29.700	29.700	29.700

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026 ff.	Korrektur auf Werte aus Erfahrungswerte der vergangenen Jahre	4411	30.700			
2026 ff.	Korrektur auf Istwerte der Aufwendungen für Anliegergrundstücke der Eigenjagdbezirke			5422	1.000	

PG 3322 - GR Bewirtschaftung v. Liegens.

Produktgruppendefinition:

Kurzbeschreibung/ Aufgaben:

- Kauf, Verkauf und Tausch von städt. Grundstücken sowie deren
- Unterhaltung und Verpachtung von städt. Grundstücken, auch i.S.d. Erbbaurechts
- Pachtungen von nichtstädtischen Flächen und Untererbbaurechten

Aufgaben Grundlagen:

BGB, ErbbauRG (Erbbaurechtsgesetz)

PG 3322 - GR Bewirtschaftung v. Liegens.	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	6.234	14.109	6.230	6.230	6.230	6.230
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.234	14.109	6.230	6.230	6.230	6.230
4311000000 : Verwaltungsgebühren	35	100	100	100	100	100
4321000000 : Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	9.515	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.550	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
4411000000 : Mieten und Pachten	135.950	190.000	137.900	137.900	137.900	137.900
4461000000 : Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		30.000	40.000	40.000	40.000	40.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	135.950	220.000	177.900	177.900	177.900	177.900
4591000000 : Andere sonstige ordentliche Erträge	-380					
07 + Sonstige ordentliche Erträge	-380					
10 = Ordentliche Erträge	151.354	235.209	185.230	185.230	185.230	185.230
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	24.860		5.380	5.490	5.600	5.710
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	142.248	161.840	193.310	197.180	201.110	205.130
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	11.054	12.550	14.980	15.270	15.560	15.850
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	28.536	32.590	40.910	41.720	42.570	43.430
11 - Personalaufwendungen	206.698	206.980	254.580	259.660	264.840	270.120
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.960	5.800	5.800	5.800	5.800	5.800
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	6.762	8.000	9.000	9.000	9.000	90.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.722	14.800	15.800	15.800	15.800	96.800
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	6.234	6.234	6.230	6.230	6.230	6.230
5732000000 : Restbuchwert Anlagenabgang Ausbuchung	3.509					
5732020000 : Verrechnete Aufwendungen Vermögensabgang	-3.509					
14 - Bilanzielle Abschreibungen	6.234	6.234	6.230	6.230	6.230	6.230
5422000000 : Mieten und Pachten	145.067	195.500	189.000	189.100	189.200	189.300
5431000000 : Geschäftsaufwendungen		200	200	200	200	200
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	145.067	195.700	189.200	189.300	189.400	189.500
17 = Ordentliche Aufwendungen	368.721	423.714	465.810	470.990	476.270	562.650
18 = Ordentliches Ergebnis	-217.367	-188.505	-280.580	-285.760	-291.040	-377.420
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-217.367	-188.505	-280.580	-285.760	-291.040	-377.420
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-217.367	-188.505	-280.580	-285.760	-291.040	-377.420
29 = Teilergebnis	-217.367	-188.505	-280.580	-285.760	-291.040	-377.420
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-217.367	-188.505	-280.580	-285.760	-291.040	-377.420

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

3322101 GR Bewirtschaftung von Liegenschaften
 3322102 Grundstücksmanagement

3322101 - GR Bewirts. v. LiegenschaftenKurzbeschreibung:

Im **Abrechnungsobjekt GR Bewirtschaftung von Liegenschaften** werden **Erträge** aus der Bereitstellung von städtischen Grundstücken an Dritte sowie **Aufwendungen** für die Übernahme von Wohnbau- und Gewerbeflächen im Erbbaurecht erfasst.
(Erträge aus der Weitergabe der Flächen im Untererbbaurecht im AOR 3322102)

3322101 - GR Bewirts. v. Liegenschaften	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	6.234	14.109	6.230	6.230	6.230	6.230
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.234	14.109	6.230	6.230	6.230	6.230
4411000000 : Mieten und Pachten	39.637	94.000	43.000	43.000	43.000	43.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	39.637	94.000	43.000	43.000	43.000	43.000
10 = Ordentliche Erträge	45.871	108.109	49.230	49.230	49.230	49.230
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	2.477		5.380	5.490	5.600	5.710
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	102.253	116.390	118.160	120.520	122.920	125.370
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	7.948	9.030	9.160	9.340	9.520	9.700
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	20.463	23.370	24.740	25.230	25.740	26.260
11 - Personalaufwendungen	133.141	148.790	157.440	160.580	163.780	167.040
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	6.762	8.000	9.000	9.000	9.000	90.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.762	9.000	10.000	10.000	10.000	91.000
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	6.234	6.234	6.230	6.230	6.230	6.230
5732000000 : Restbuchwert Anlagenabgang Ausbuchung	3.509					
5732020000 : Verrechnete Aufwendungen Vermögensabgang	-3.509					
14 - Bilanzielle Abschreibungen	6.234	6.234	6.230	6.230	6.230	6.230
5422000000 : Mieten und Pachten	144.291	194.600	188.000	188.000	188.000	188.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	144.291	194.600	188.000	188.000	188.000	188.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	290.429	358.624	361.670	364.810	368.010	452.270
18 = Ordentliches Ergebnis	-244.558	-250.515	-312.440	-315.580	-318.780	-403.040
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-244.558	-250.515	-312.440	-315.580	-318.780	-403.040
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-244.558	-250.515	-312.440	-315.580	-318.780	-403.040
29 = Teilergebnis	-244.558	-250.515	-312.440	-315.580	-318.780	-403.040
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-244.558	-250.515	-312.440	-315.580	-318.780	-403.040

Stellenanteile:

Haushaltsjahr	2026
Stellenanteile lt. Stellenplan	1,10

3322102 - GR GrundstücksmanagementKurzbeschreibung:

Im **Abrechnungsobjekt GR Grundstücksmanagement** werden **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 sowie **Aufwendungen** für Grundstücke zur Nutzung für die Allgemeinheit (z.B. Dorfgemeinschaftsplätze) bei gleichzeitiger Kompensation der Aufwendungen durch Vereine erfasst.

3322102 - GR Grundstücksmanagement	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4311000000 : Verwaltungsgebühren	35	100	100	100	100	100
4321000000 : Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	9.515	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.550	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
4411000000 : Mieten und Pachten	96.313	96.000	94.900	94.900	94.900	94.900
4461000000 : Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		30.000	40.000	40.000	40.000	40.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	96.313	126.000	134.900	134.900	134.900	134.900
4591000000 : Andere sonstige ordentliche Erträge	-380					
07 + Sonstige ordentliche Erträge	-380					
10 = Ordentliche Erträge	105.483	127.100	136.000	136.000	136.000	136.000
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	22.383					
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	39.995	45.450	75.150	76.660	78.190	79.760
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	3.105	3.520	5.820	5.930	6.040	6.150
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	8.073	9.220	16.170	16.490	16.830	17.170
11 - Personalaufwendungen	73.557	58.190	97.140	99.080	101.060	103.080
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.960	5.800	5.800	5.800	5.800	5.800
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.960	5.800	5.800	5.800	5.800	5.800
5422000000 : Mieten und Pachten	776	900	1.000	1.100	1.200	1.300
5431000000 : Geschäftsaufwendungen		200	200	200	200	200
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	776	1.100	1.200	1.300	1.400	1.500
17 = Ordentliche Aufwendungen	78.292	65.090	104.140	106.180	108.260	110.380
18 = Ordentliches Ergebnis	27.191	62.010	31.860	29.820	27.740	25.620
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	27.191	62.010	31.860	29.820	27.740	25.620
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	27.191	62.010	31.860	29.820	27.740	25.620
29 = Teilergebnis	27.191	62.010	31.860	29.820	27.740	25.620
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	27.191	62.010	31.860	29.820	27.740	25.620

Stellenanteile:

Haushaltsjahr	2026
Stellenanteile lt. Stellenplan	2,10

PG 3410 - TD Verwalt. u. Werkstatt

Produktgruppendefinition:

Kurzbeschreibung/ Aufgaben:

Planung, Koordinierung, Überwachung von operativen Arbeiten der TD sowie Verwaltung und Abwicklung interner und externer Aufträge

- 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 einschließlich städt. Brunnen
- Pflege der Friedhöfe
- Aufstellung und Abbau der Weihnachtsbeleuchtung
- Unterhaltung von Verkehrswegen und Wirtschaftswegen
- Dienstleistungen für den Straßenverkehr
- Gewässerunterhaltung nach dem LWG
- Städt. Hausmeisterdienste (Hausmeisterpool)

Aufgabengrundlagen:

Auftraggeber sind die einzelnen Fachabteilungen der Stadt Sundern

PG 3410 - TD Verwalt. u. Werkstatt	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	285.421	149.781	285.410	285.410	285.410	285.410
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	285.421	149.781	285.410	285.410	285.410	285.410
4461000000 : Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	10.890	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.890	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
4485000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen	44.026	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	8.000					
4488001000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen FR		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	52.026	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
4541020000 : Verrechnete Erträge Vermögensabgang	-16.109					
4542000000 : Erträge aus der Veräußerung Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro	16.109		10.000	10.000	10.000	10.000
4591000000 : Andere sonstige ordentliche Erträge	200					
07 + Sonstige ordentliche Erträge	200		10.000	10.000	10.000	10.000
10 = Ordentliche Erträge	348.538	179.781	325.410	325.410	325.410	325.410
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	1.233		5.380	5.490	5.600	5.710
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	385.034	445.270	433.810	442.480	451.330	460.350
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	29.084	34.440	33.360	34.020	34.700	35.400
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	77.198	90.530	88.020	89.780	91.580	93.400
11 - Personalaufwendungen	492.550	570.240	560.570	571.770	583.210	594.860
5211100000 : Unterh. der Grundstücke und baulichen Anlagen -68-	32	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	798	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5251000000 : Unterhaltung von Fahrzeugen	218.684	241.500	253.500	266.000	266.000	266.000
5255000000 : Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	584	5.500	6.000	6.000	6.000	6.000
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	4.745	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	224.843	272.000	284.500	297.000	297.000	297.000
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	288.445	199.104	288.490	340.950	391.950	458.950
14 - Bilanzielle Abschreibungen	288.445	199.104	288.490	340.950	391.950	458.950
5279010000 : Werkzeuge und Arbeitsmaterialien	38.819	60.000	67.500	65.000	67.500	67.500
5411010000 : Dienst- und Schutzkleidung	39.113	35.000	37.000	45.000	41.000	43.000
5422000000 : Mieten und Pachten	3.500	18.000	20.000	22.000	22.000	22.000
5423000000 : Leasing	47.139	30.000	30.000	30.000		
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	5.217	6.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5434000000 : Aufwand für die Anschaffung von GWG	14.492	10.000	11.000	12.000	12.000	12.000
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	50.330	47.000	50.000	50.000	50.000	50.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	198.609	206.000	220.500	229.000	197.500	199.500
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.204.446	1.247.344	1.354.060	1.438.720	1.469.660	1.550.310
18 = Ordentliches Ergebnis	-855.908	-1.067.563	-1.028.650	-1.113.310	-1.144.250	-1.224.900
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-855.908	-1.067.563	-1.028.650	-1.113.310	-1.144.250	-1.224.900
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-855.908	-1.067.563	-1.028.650	-1.113.310	-1.144.250	-1.224.900
29 = Teilergebnis	-855.908	-1.067.563	-1.028.650	-1.113.310	-1.144.250	-1.224.900
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-855.908	-1.067.563	-1.028.650	-1.113.310	-1.144.250	-1.224.900

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

3410101 TD Verwaltung und Werkstatt

3410101 - TD Verwaltung u. WerkstattKurzbeschreibung:

Im **Abrechnungsobjekt TD Verwaltung und Werkstatt** werden als **Erträge** die Kostenerstattungen von Dritten (Ölspuren, Unfälle etc.) sowie Erstattungen von Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen (Sorpesee GmbH, Stadtwerke Sundern) erfasst. Als **Aufwendungen** werden Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude, Grundstücke, Maschinen und Fuhrpark der Technischen Dienste) sowie sonstige ordentliche Aufwendungen (Mieten, Pachten, Leasing, Steuern, Versicherungen und Schadensfälle) erfasst.

3410101 - TD Verwaltung u. Werkstatt	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	285.421	149.781	285.410	285.410	285.410	285.410
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	285.421	149.781	285.410	285.410	285.410	285.410
4461000000 : Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	10.890	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.890	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
4485000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen	44.026	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	8.000					
4488001000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen FR		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	52.026	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
4541020000 : Verrechnete Erträge Vermögensabgang	-16.109					
4542000000 : Erträge aus der Veräußerung Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro	16.109		10.000	10.000	10.000	10.000
4591000000 : Andere sonstige ordentliche Erträge	200					
07 + Sonstige ordentliche Erträge	200		10.000	10.000	10.000	10.000
10 = Ordentliche Erträge	348.538	179.781	325.410	325.410	325.410	325.410
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	1.233		5.380	5.490	5.600	5.710
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	385.034	445.270	433.810	442.480	451.330	460.350
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	29.084	34.440	33.360	34.020	34.700	35.400
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	77.198	90.530	88.020	89.780	91.580	93.400
11 - Personalaufwendungen	492.550	570.240	560.570	571.770	583.210	594.860
5211100000 : Unterh. der Grundstücke und baulichen Anlagen -68-	32	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	798	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5251000000 : Unterhaltung von Fahrzeugen	218.684	241.500	253.500	266.000	266.000	266.000
5255000000 : Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	584	5.500	6.000	6.000	6.000	6.000
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	4.745	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	224.843	272.000	284.500	297.000	297.000	297.000
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	288.445	199.104	288.490	340.950	391.950	458.950
14 - Bilanzielle Abschreibungen	288.445	199.104	288.490	340.950	391.950	458.950
5279010000 : Werkzeuge und Arbeitsmaterialien	38.819	60.000	67.500	65.000	67.500	67.500
5411010000 : Dienst- und Schutzkleidung	39.113	35.000	37.000	45.000	41.000	43.000
5422000000 : Mieten und Pachten	3.500	18.000	20.000	22.000	22.000	22.000
5423000000 : Leasing	47.139	30.000	30.000	30.000		
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	5.217	6.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5434000000 : Aufwand für die Anschaffung von GWG	14.492	10.000	11.000	12.000	12.000	12.000
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	50.330	47.000	50.000	50.000	50.000	50.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	198.609	206.000	220.500	229.000	197.500	199.500
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.204.446	1.247.344	1.354.060	1.438.720	1.469.660	1.550.310
18 = Ordentliches Ergebnis	-855.908	-1.067.563	-1.028.650	-1.113.310	-1.144.250	-1.224.900
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-855.908	-1.067.563	-1.028.650	-1.113.310	-1.144.250	-1.224.900
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-855.908	-1.067.563	-1.028.650	-1.113.310	-1.144.250	-1.224.900
29 = Teilergebnis	-855.908	-1.067.563	-1.028.650	-1.113.310	-1.144.250	-1.224.900
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-855.908	-1.067.563	-1.028.650	-1.113.310	-1.144.250	-1.224.900

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026 ff.	Einnahmen durch bspw. Einsammeln von Fundtieren, Abrechnung von Versicherungsschäden etc., Erträge durch Wertstoffe (Altpapier)	4461	5.000			
2026 ff.	Einnahmen durch Leistungen für Dritte wie bspw. das Leeren von Abfallbehältern im Stadtgebiet für die Stadtwerke Sundern	4485	20.000			
2026 ff.	Unterhaltung baulicher Anlagen wie bspw. Fahnenmasten im Stadtgebiet Sundern, Instandsetzungen auf dem Lagerplatz am Talweg			52111	10.000	
2026 ff.	Kleinere Instandhaltungen am Bestandsgebäude der technischen Dienste, Instandsetzung der Toranlagen etc.			5241	5.000	
2026 2027 2028 2029	Unterhaltung der Fahrzeuge der Technischen Dienste (Inspektionen, Reparaturen, Ersatzteile, ggf. Fremdleistungen durch Dritte bspw. Mercedes/VW etc.)			5251	253.500 266.000 266.000 266.000	
2026 ff.	Unterhaltung von Kleingeräten wie bspw. Motorsägen, Freischneidern etc.			5255	6.000	
2026 2027 2028 2029	Kauf von Werkzeugen und Arbeitsmaterialien wie bspw. Akkuschauber, Wasserwage, Hammer, Schraubenschlüssel, Druckluftwerkzeug, Schneideblätter etc.			527901	67.500 65.000 67.500 67.500	
2026 2027 2028 2029	Mittelverwendung für den Kauf von Dienst- und Schutzkleidung wie bspw. Arbeitsjacken, Arbeitshosen, Schnittschutzkleidung, Reinigung der Arbeitskleidung, Arbeitshandschuhe, Arbeitsschuhe etc.			541101	37.000 45.000 41.000 43.000	
2026 2027 2028 2029	Mittel werden für die Pacht des Lagerplatzes Talweg verwendet, und wenn bspw. Fahrzeuge/Bagger o.ä. für bestimmte Tätigkeiten hinzu gemietet werden müssen.			5422	20.000 22.000 22.000 22.000	
2026+ 2027	Mittelverwendung für das Leasing des Mobilbaggers			5423	30.000	
2026 ff.	Mittelverwendung für Mobilfunkverträge, Telefon, Internet, Funkanlage etc.			5431	5.000	
2026 2027 2028 2029	Mittelverwendung für Wirtschaftsgüter bis 1000 EUR netto wie bspw. Kettensägen, Bohrmaschinen, Winkelschleifer etc.			5434	11.000 12.000 12.000 12.000	
2026 ff.	Mittelverwendung für KFZ-Steuer, KFZ-Versicherung und Schadenfälle bspw. Selbstbeteiligung etc.			5441	50.000	

Stellenanteile:

Haushaltsjahr	2026
Stellenanteile lt. Stellenplan	6,85

PG 3420 - TD Gärtnerei

Produktgruppendefinition:

Kurzbeschreibung/ Aufgaben:

Grünflächenpflege, Mäharbeiten, Baumpflege, Gehölzrückschnitt, Baumfällungen, Beerdigungsdienste, Leerung der Abfallkörbe im Stadtgebiet, Spielplatzkontrolle, Baumkontrolle, Winterdienst, Unterstützung bei Stadtfesten und Veranstaltungen

Aufgabengrundlagen:

GO NRW

PG 3420 - TD Gärtnerei	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	1.233		5.380	5.490	5.600	5.710
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	1.035.805	1.298.830	1.450.900	1.479.920	1.509.510	1.539.710
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	79.749	100.060	112.280	114.540	116.860	119.220
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	216.809	276.070	317.060	323.380	329.860	336.470
11 - Personalaufwendungen	1.333.596	1.674.960	1.885.620	1.923.330	1.961.830	2.001.110
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.333.596	1.674.960	1.885.620	1.923.330	1.961.830	2.001.110
18 = Ordentliches Ergebnis	-1.333.596	-1.674.960	-1.885.620	-1.923.330	-1.961.830	-2.001.110
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.333.596	-1.674.960	-1.885.620	-1.923.330	-1.961.830	-2.001.110
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-1.333.596	-1.674.960	-1.885.620	-1.923.330	-1.961.830	-2.001.110
29 = Teilergebnis	-1.333.596	-1.674.960	-1.885.620	-1.923.330	-1.961.830	-2.001.110
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.333.596	-1.674.960	-1.885.620	-1.923.330	-1.961.830	-2.001.110

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

3420101 TD Gärtnerei

3420101 - TD GärtnereiKurzbeschreibung:

Im **Abrechnungsobjekt TD Gärtnerei** werden alle **Personalaufwendungen** für Gartenarbeiten erfasst.

3420101 - TD Gärtnerei	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	1.233		5.380	5.490	5.600	5.710
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	1.035.805	1.298.830	1.450.900	1.479.920	1.509.510	1.539.710
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	79.749	100.060	112.280	114.540	116.860	119.220
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	216.809	276.070	317.060	323.380	329.860	336.470
11 - Personalaufwendungen	1.333.596	1.674.960	1.885.620	1.923.330	1.961.830	2.001.110
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.333.596	1.674.960	1.885.620	1.923.330	1.961.830	2.001.110
18 = Ordentliches Ergebnis	-1.333.596	-1.674.960	-1.885.620	-1.923.330	-1.961.830	-2.001.110
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.333.596	-1.674.960	-1.885.620	-1.923.330	-1.961.830	-2.001.110
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-1.333.596	-1.674.960	-1.885.620	-1.923.330	-1.961.830	-2.001.110
29 = Teilergebnis	-1.333.596	-1.674.960	-1.885.620	-1.923.330	-1.961.830	-2.001.110
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.333.596	-1.674.960	-1.885.620	-1.923.330	-1.961.830	-2.001.110

Stellenanteile:

Haushaltsjahr	2026
Stellenanteile lt. Stellenplan	25,65

PG 3430 - TD Straßenbau

Produktgruppendefinition:

Kurzbeschreibung/ Aufgaben:

Unterhaltung der städtischen Straßen, Wege und Plätze, Unterhaltung der Wirtschaftswege, Graben- und Gewässerunterhaltung, Brunnenunterhaltung, Straßenkontrolle, Straßenreinigung, Winterdienst, Unterstützung bei Stadtfesten und Veranstaltungen

Aufgabengrundlagen:

GO NRW

PG 3430 - TD Straßenbau	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	1.233		5.380	5.490	5.600	5.710
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	503.695	623.900	594.520	606.420	618.540	630.940
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	38.440	48.140	45.950	46.870	47.800	48.750
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	106.592	133.720	130.290	132.900	135.570	138.270
11 - Personalaufwendungen	649.960	805.760	776.140	791.680	807.510	823.670
17 = Ordentliche Aufwendungen	649.960	805.760	776.140	791.680	807.510	823.670
18 = Ordentliches Ergebnis	-649.960	-805.760	-776.140	-791.680	-807.510	-823.670
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-649.960	-805.760	-776.140	-791.680	-807.510	-823.670
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-649.960	-805.760	-776.140	-791.680	-807.510	-823.670
29 = Teilergebnis	-649.960	-805.760	-776.140	-791.680	-807.510	-823.670
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-649.960	-805.760	-776.140	-791.680	-807.510	-823.670

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

3430101 TD Straßenbau
3430201 TD Gemeindestraßen

3430101 - TD StraßenbauKurzbeschreibung:Im **Abrechnungsobjekt TD Straßenbau** werden alle **Personalaufwendungen** für Straßenbauarbeiten erfasst.

3430101 - TD Straßenbau	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	1.233		5.380	5.490	5.600	5.710
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	434.666	555.100	516.260	526.590	537.120	547.890
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	33.413	42.840	39.950	40.750	41.560	42.380
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	91.965	118.850	113.280	115.550	117.870	120.220
11 - Personalaufwendungen	561.277	716.790	674.870	688.380	702.150	716.200
17 = Ordentliche Aufwendungen	561.277	716.790	674.870	688.380	702.150	716.200
18 = Ordentliches Ergebnis	-561.277	-716.790	-674.870	-688.380	-702.150	-716.200
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-561.277	-716.790	-674.870	-688.380	-702.150	-716.200
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-561.277	-716.790	-674.870	-688.380	-702.150	-716.200
29 = Teilergebnis	-561.277	-716.790	-674.870	-688.380	-702.150	-716.200
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-561.277	-716.790	-674.870	-688.380	-702.150	-716.200

Stellenanteile:

Haushaltsjahr	2026
Stellenanteile lt. Stellenplan	12,15

3430201 - TD GemeindestraßenKurzbeschreibung:

Im **Abrechnungsobjekt TD Gemeindestraßen** werden alle **Personalaufwendungen** für Arbeiten an den Gemein-
destraßen erfasst.

3430201 - TD Gemeindestraßen	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	69.029	68.800	78.260	79.830	81.420	83.050
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	5.028	5.300	6.000	6.120	6.240	6.370
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	14.627	14.870	17.010	17.350	17.700	18.050
11 - Personalaufwendungen	88.683	88.970	101.270	103.300	105.360	107.470
17 = Ordentliche Aufwendungen	88.683	88.970	101.270	103.300	105.360	107.470
18 = Ordentliches Ergebnis	-88.683	-88.970	-101.270	-103.300	-105.360	-107.470
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-88.683	-88.970	-101.270	-103.300	-105.360	-107.470
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-88.683	-88.970	-101.270	-103.300	-105.360	-107.470
29 = Teilergebnis	-88.683	-88.970	-101.270	-103.300	-105.360	-107.470
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-88.683	-88.970	-101.270	-103.300	-105.360	-107.470

PG 3440 - TD Hausmeisterpool

Produktgruppendefinition:

Kurzbeschreibung/ Aufgaben:
Unterhaltung der städtischen Schulen, Kitas, des Rathauses und der Bücherei durch handwerkliche Tätigkeiten
Aufgabengrundlagen:
GO NRW

PG 3440 - TD Hausmeisterpool	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	1.234		5.380	5.490	5.600	5.710
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	458.539	654.600	12.200	12.440	12.690	12.940
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	33.923	46.550	1.890	1.930	1.970	2.010
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	96.265	139.790	5.370	5.480	5.590	5.700
11 - Personalaufwendungen	589.960	840.940	24.840	25.340	25.850	26.360
17 = Ordentliche Aufwendungen	589.960	840.940	24.840	25.340	25.850	26.360
18 = Ordentliches Ergebnis	-589.960	-840.940	-24.840	-25.340	-25.850	-26.360
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-589.960	-840.940	-24.840	-25.340	-25.850	-26.360
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-589.960	-840.940	-24.840	-25.340	-25.850	-26.360
29 = Teilergebnis	-589.960	-840.940	-24.840	-25.340	-25.850	-26.360
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-589.960	-840.940	-24.840	-25.340	-25.850	-26.360

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

3440101 Hausmeisterpool

3440101 - HausmeisterpoolKurzbeschreibung:

Im Abrechnungsobjekt Hausmeisterpool werden die Personalaufwendungen aller Hausmeister erfasst.

3440101 - Hausmeisterpool	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	1.234		5.380	5.490	5.600	5.710
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	458.539	654.600	12.200	12.440	12.690	12.940
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	33.923	46.550	1.890	1.930	1.970	2.010
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	96.265	139.790	5.370	5.480	5.590	5.700
11 - Personalaufwendungen	589.960	840.940	24.840	25.340	25.850	26.360
17 = Ordentliche Aufwendungen	589.960	840.940	24.840	25.340	25.850	26.360
18 = Ordentliches Ergebnis	-589.960	-840.940	-24.840	-25.340	-25.850	-26.360
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-589.960	-840.940	-24.840	-25.340	-25.850	-26.360
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-589.960	-840.940	-24.840	-25.340	-25.850	-26.360
29 = Teilergebnis	-589.960	-840.940	-24.840	-25.340	-25.850	-26.360
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-589.960	-840.940	-24.840	-25.340	-25.850	-26.360

Stellenanteile:

Haushaltsjahr	2026
Stellenanteile lt. Stellenplan	0,55

PG 5403 - Bauen in Sundern

Produktgruppendefinition:

Kurzbeschreibung/ Aufgaben:

- Erteilung von Baugenehmigungen, Teilungsgenehmigungen, Abgeschlossenheitsbescheinigungen
- Baulasteneintragungen
- Auskünfte aus dem Baulastenverzeichnis und dem Bauaktenarchiv
- Bauüberwachungen
- Ahndung von Baurechtsverstößen (Einleiten von verwaltungsrechtlichen Verfahren und Ordnungswidrigkeitenverfahren, Bußgeldverfahren)
- Denkmalschutz- und -pflege
- Erteilung von Steuerbescheinigungen nach dem DSchG und EStG
- Hausnummernvergabe

Aufgabengrundlagen:

BauO NRW 2018 (Bauordnung Nordrhein-Westfalen 2018), BauGB (Baugesetzbuch), WEG (Wohnungseigentumsgesetz), DSchG NRW (Denkmalschutzgesetz Nordrhein-Westfalen), SBauVO (Verordnung über Bau und Betrieb von Sonderbauten), BauPrüfVO (Verordnung über bautechnische Prüfungen), BauNVO (Baunutzungsverordnung), EStG etc.

PG 5403 - Bauen in Sundern	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4311000000 : Verwaltungsgebühren	264.002	261.550	261.300	261.200	261.200	261.200
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	264.002	261.550	261.300	261.200	261.200	261.200
4561000000 : Bußgelder	5.290	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	5.290	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
10 = Ordentliche Erträge	269.292	263.550	263.300	263.200	263.200	263.200
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	98.354	118.820	119.290	121.680	124.120	126.610
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	225.876	232.820	215.110	219.420	223.820	228.290
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	17.054	18.000	16.660	16.990	17.320	17.650
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	44.160	45.970	43.160	44.020	44.900	45.790
11 - Personalaufwendungen	385.444	415.610	394.220	402.110	410.160	418.340
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.089	8.000	8.000	3.000	3.000	3.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.089	8.000	8.000	3.000	3.000	3.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	386.533	423.610	402.220	405.110	413.160	421.340
18 = Ordentliches Ergebnis	-117.241	-160.060	-138.920	-141.910	-149.960	-158.140
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-117.241	-160.060	-138.920	-141.910	-149.960	-158.140
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-117.241	-160.060	-138.920	-141.910	-149.960	-158.140
29 = Teilergebnis	-117.241	-160.060	-138.920	-141.910	-149.960	-158.140
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-117.241	-160.060	-138.920	-141.910	-149.960	-158.140

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

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

5403101 - Baugenehmigungen u. AufsichtKurzbeschreibung:

Im **Abrechnungsobjekt Baugenehmigungen und Aufsicht** sind alle **Erträge und Aufwendungen** erfasst, die sich aus Beratung, Prüfung und Entscheidung bei Verfahren (Bauanträge, Bauvoranfragen, Befreiungen, Abweichungen), Durchführung von Bauzustandsbesichtigungen (Rohbau- und Schlussabnahmen) sowie ordnungsbehördlichen Maßnahmen bei Bauverstößen, Führung von Verwaltungsstreitverfahren (z.B. Klagen vor dem Verwaltungsgericht) ergeben.

5403101 - Baugenehmigungen u. Aufsicht	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4311000000 : Verwaltungsgebühren	251.468	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	251.468	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000
4561000000 : Bußgelder	5.290	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	5.290	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
10 = Ordentliche Erträge	256.757	252.000	252.000	252.000	252.000	252.000
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	54.525	65.650	65.890	67.210	68.560	69.940
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	141.237	140.080	155.220	158.320	161.490	164.710
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	10.538	10.830	12.030	12.280	12.530	12.780
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	27.179	27.250	31.110	31.730	32.370	33.010
11 - Personalaufwendungen	233.479	243.810	264.250	269.540	274.950	280.440
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.089	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.089	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	234.567	246.810	267.250	272.540	277.950	283.440
18 = Ordentliches Ergebnis	22.190	5.190	-15.250	-20.540	-25.950	-31.440
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	22.190	5.190	-15.250	-20.540	-25.950	-31.440
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	22.190	5.190	-15.250	-20.540	-25.950	-31.440
29 = Teilergebnis	22.190	5.190	-15.250	-20.540	-25.950	-31.440
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	22.190	5.190	-15.250	-20.540	-25.950	-31.440

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026 ff.	Kosten für Gutachten durch externe Dienstleister			5291	3.000	

Stellenanteile:

Haushaltsjahr	2026
Stellenanteile lt. Stellenplan	3,30

5403102 - TeilungsgenehmigungenKurzbeschreibung:

Das **Abrechnungsobjekt Teilungsgenehmigungen** beinhaltet die **Erträge und Aufwendungen** für Genehmigungen von Grundstücksteilungsanträgen bei bebauten Grundstücken.

5403102 - Teilungsgenehmigungen	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4311000000 : Verwaltungsgebühren		500	500	500	500	500
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		500	500	500	500	500
10 = Ordentliche Erträge		500	500	500	500	500
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	3.483	3.640	3.590	3.670	3.750	3.830
11 - Personalaufwendungen	3.483	3.640	3.590	3.670	3.750	3.830
17 = Ordentliche Aufwendungen	3.483	3.640	3.590	3.670	3.750	3.830
18 = Ordentliches Ergebnis	-3.483	-3.140	-3.090	-3.170	-3.250	-3.330
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.483	-3.140	-3.090	-3.170	-3.250	-3.330
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-3.483	-3.140	-3.090	-3.170	-3.250	-3.330
29 = Teilergebnis	-3.483	-3.140	-3.090	-3.170	-3.250	-3.330
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-3.483	-3.140	-3.090	-3.170	-3.250	-3.330

Stellenanteile:

Haushaltsjahr	2026
Stellenanteile lt. Stellenplan	0,16

5403103 - Beratung außerh. v. VerfahrenKurzbeschreibung:

Im **Abrechnungsobjekt Beratung außerhalb von Verfahren** werden alle **Erträge und Aufwendungen** erfasst, die sich aus der Beratung von Bauherren, Architekten und Dritten außerhalb förmlicher Verfahren (z.B. Baugenehmigungsverfahren) zu Fragen des Bauplanungs- und Bauordnungsrechts ergeben.

5403103 - Beratung außerh. v. Verfahren	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	1.265	1.630	1.640	1.670	1.700	1.730
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	15.728	15.530	17.630	17.980	18.340	18.710
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	1.160	1.200	1.360	1.380	1.400	1.420
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	3.055	3.060	3.580	3.650	3.720	3.800
11 - Personalaufwendungen	21.209	21.420	24.210	24.680	25.160	25.660
17 = Ordentliche Aufwendungen	21.209	21.420	24.210	24.680	25.160	25.660
18 = Ordentliches Ergebnis	-21.209	-21.420	-24.210	-24.680	-25.160	-25.660
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-21.209	-21.420	-24.210	-24.680	-25.160	-25.660
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-21.209	-21.420	-24.210	-24.680	-25.160	-25.660
29 = Teilergebnis	-21.209	-21.420	-24.210	-24.680	-25.160	-25.660
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-21.209	-21.420	-24.210	-24.680	-25.160	-25.660

Stellenanteile:

Haushaltsjahr	2026
Stellenanteile lt. Stellenplan	0,51

5403104 - Auskünfte (Baulastenv./Archiv)Kurzbeschreibung:

Im **Abrechnungsobjekt Auskünfte (Baulastenverzeichnis und Bauaktenarchiv)** werden alle **Erträge und Aufwendungen** für die Erteilung gebührenpflichtiger Auskünfte und Abschriften aus dem Baulastenverzeichnis an Eigentümer, Entwurfsverfasser, Vermessungsbüros sowie Fertigungen von Kopien oder digitalen Ausgaben aus den Archivakten für Eigentümer bzw. deren Bevollmächtigte erfasst.

5403104 - Auskünfte (Baulastenv./Archiv)	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4311000000 : Verwaltungsgebühren	10.914	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.914	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
10 = Ordentliche Erträge	10.914	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	29.646	37.280				
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	2.319	2.890				
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	6.315	7.930				
11 - Personalaufwendungen	38.280	48.100				
17 = Ordentliche Aufwendungen	38.280	48.100				
18 = Ordentliches Ergebnis	-27.365	-38.100	10.000	10.000	10.000	10.000
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-27.365	-38.100	10.000	10.000	10.000	10.000
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-27.365	-38.100	10.000	10.000	10.000	10.000
29 = Teilergebnis	-27.365	-38.100	10.000	10.000	10.000	10.000
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-27.365	-38.100	10.000	10.000	10.000	10.000

Stellenanteile:

Haushaltsjahr	2026
Stellenanteile lt. Stellenplan	0,10

5403106 - ÜberprüfungenKurzbeschreibung:

Im **Abrechnungsobjekt Überprüfungen** werden **Erträge und Aufwendungen** erfasst, die sich durch gesetzlich festgelegte in zeitlichen Abständen erforderliche Überprüfungen, sogenannte wiederkehrende Überprüfungen von Versammlungsstätten, Schulen, Geschäftshäusern etc. nach den Vorschriften der Sonderbauverordnung (und PrüfVO) ergeben.

5403106 - Überprüfungen	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4311000000 : Verwaltungsgebühren		950	700	600	600	600
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		950	700	600	600	600
10 = Ordentliche Erträge		950	700	600	600	600
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	2.661	3.280	3.300	3.360	3.420	3.480
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	10.032	9.890	10.990	11.220	11.450	11.680
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	744	760	850	860	870	880
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	1.916	1.920	2.180	2.220	2.260	2.300
11 - Personalaufwendungen	15.353	15.850	17.320	17.660	18.000	18.340
17 = Ordentliche Aufwendungen	15.353	15.850	17.320	17.660	18.000	18.340
18 = Ordentliches Ergebnis	-15.353	-14.900	-16.620	-17.060	-17.400	-17.740
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-15.353	-14.900	-16.620	-17.060	-17.400	-17.740
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-15.353	-14.900	-16.620	-17.060	-17.400	-17.740
29 = Teilergebnis	-15.353	-14.900	-16.620	-17.060	-17.400	-17.740
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-15.353	-14.900	-16.620	-17.060	-17.400	-17.740

Stellenanteile:

Haushaltsjahr	2026
Stellenanteile lt. Stellenplan	0,13

5403201 - Denkmalschutz/-pflegeKurzbeschreibung:

Das **Abrechnungsobjekt Denkmalschutz und -pflege** beinhaltet **alle Erträge und Aufwendungen**, die sich aus Eintragungen von Bau-, Boden- und beweglichen Denkmälern in die Denkmalliste sowie Erteilungen von Erlaubnissen und Steuerbescheinigungen ergeben. Ebenso sind hier Auskünfte und Beratung in Bezug auf das Denkmal inkludiert. Abgabe von Stellungnahmen bei Bauanträgen und ggf. bei Anträgen für Sondengänge.

5403201 - Denkmalschutz/-pflege	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4311000000 : Verwaltungsgebühren	1.620	100	100	100	100	100
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.620	100	100	100	100	100
10 = Ordentliche Erträge	1.620	100	100	100	100	100
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	36.419	44.620	44.870	45.770	46.690	47.630
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	29.232	30.040	31.270	31.900	32.540	33.190
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	2.293	2.320	2.420	2.470	2.520	2.570
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	5.695	5.810	6.290	6.420	6.550	6.680
11 - Personalaufwendungen	73.641	82.790	84.850	86.560	88.300	90.070
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen		5.000	5.000			
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		5.000	5.000			
17 = Ordentliche Aufwendungen	73.641	87.790	89.850	86.560	88.300	90.070
18 = Ordentliches Ergebnis	-72.021	-87.690	-89.750	-86.460	-88.200	-89.970
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-72.021	-87.690	-89.750	-86.460	-88.200	-89.970
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-72.021	-87.690	-89.750	-86.460	-88.200	-89.970
29 = Teilergebnis	-72.021	-87.690	-89.750	-86.460	-88.200	-89.970
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-72.021	-87.690	-89.750	-86.460	-88.200	-89.970

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026	Kosten für eventuelle Ersatzvornahmen			5291	5.000	

Stellenanteile:

Haushaltsjahr	2026
Stellenanteile lt. Stellenplan	0,91

4.4 Fachbereich 4

Fachbereich: 4 - Bildung, Jugend und Familie

Budgetverantwortlich: Frau Steiner

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, Übergangsmanagement 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 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4141000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	10.352.384	11.514.800	10.993.200	10.686.700	10.416.700	10.519.900
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	380.853	285.372	381.170	381.170	381.170	381.170
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.733.236	11.800.172	11.374.370	11.067.870	10.797.870	10.901.070
4211000000 : Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	711.228	315.000	615.000	615.000	615.000	615.000
4221000000 : Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	927.163	180.000	190.000	190.000	190.000	190.000
03 + Sonstige Transfererträge	1.638.390	495.000	805.000	805.000	805.000	805.000
4311000000 : Verwaltungsgebühren	135					
4321000000 : Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	854.705	846.600	889.100	895.100	895.100	915.100
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	854.840	846.600	889.100	895.100	895.100	915.100
4411000000 : Mieten und Pachten	3.274	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
4461000000 : Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	37.891	32.000	35.500	35.500	35.500	32.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	41.164	35.000	38.500	38.500	38.500	35.000
4480000000 : Erstattungen, Kostenumlagen vom Bund		4.500				
4481000000 : Erstattungen, Kostenumlagen vom Land	512.070	512.500	602.500	612.500	612.500	612.500
4482000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden (GV)	55.103	129.990	129.990	129.990	129.990	129.990
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	304.730	330.000	329.500	329.500	329.500	329.500
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	871.903	976.990	1.061.990	1.071.990	1.071.990	1.071.990
4591000000 : Andere sonstige ordentliche Erträge	19.147	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	19.147	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
10 = Ordentliche Erträge	14.158.682	14.157.762	14.172.960	13.882.460	13.612.460	13.732.160
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	376.508	440.770	273.150	278.640	284.200	289.870
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	6.068.829	7.669.590	7.497.500	7.647.540	7.800.540	7.956.780
5019000000 : Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	146.688	143.890	147.430	150.380	153.380	156.440
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	470.543	597.110	583.330	594.740	606.400	618.270
5029000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für sonstige Beschäftigte	11.935	11.010	11.360	11.580	11.810	12.040
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	1.219.115	1.626.380	1.644.110	1.676.840	1.710.220	1.744.260
5039000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	26.377	31.280	33.040	33.700	34.370	35.040
5041000000 : Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	26.830					
11 - Personalaufwendungen	8.346.825	10.520.030	10.189.920	10.393.420	10.600.920	10.812.700
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	120.811	189.400	164.400	164.640	179.400	179.400
5201010000 : Aufwendungen für Festwerte	48.511	116.800	87.800	88.800	88.800	88.800
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	108.640	113.600	233.600	114.100	113.600	113.600
5221000000 : Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	60					
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	36.665	91.700	79.500	79.500	79.500	79.500
5255000000 : Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	35.330	41.100	46.100	31.100	31.100	46.100
5255001000 : Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens FR		300				
5271000000 : Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	103.677	132.900	132.900	132.900	132.900	132.900
5281000000 : Aufwendungen für sonstige Sachleistungen		3.500				
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	816.454	1.253.300	1.231.000	1.373.700	1.373.700	1.382.300
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.270.148	1.942.600	1.975.300	1.984.500	1.999.000	2.022.600
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	481.911	404.432	481.450	498.120	498.120	498.120
5732000000 : Restbuchwert Anlagenabgang Ausbuchung	1.528					
5732020000 : Verrechnete Aufwendungen Vermögensabgang	-1.528					
14 - Bilanzielle Abschreibungen	481.911	404.432	481.450	498.120	498.120	498.120
5309000000 : investive Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche (z.B. aus Sportpausch.)	533					
5318000000 : Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	9.303.644	10.555.800	10.259.500	9.865.900	9.703.400	9.703.400
5318001000 : Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche FR	31.193	154.700	154.700	154.700	154.700	154.700
5331000000 : Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	2.670.304	3.060.000	3.311.000	3.327.000	3.347.000	3.357.000
5332000000 : Soziale Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen	3.407.145	3.180.000	3.240.000	3.370.000	3.390.000	3.390.000
5339000000 : Sonstige soziale Leistungen	22.520	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
15 - Transferaufwendungen	15.435.339	16.975.500	16.990.200	16.742.600	16.620.100	16.630.100
5231000000 : Erstattungen an das Land	21.097	25.000	30.000	30.000	32.000	35.000
5232000000 : Erstattungen an Gemeinden (GV)	6.477	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
5237000000 : Erstattungen an private Unternehmen	542.056	530.000	580.000	590.000	590.000	610.000
5411000000 : Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	144					
5411020000 : Aus- und Fortbildung	3.635					
5421000000 : Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	276					
5422000000 : Mieten und Pachten	102.981	170.200	170.200	176.700	181.200	182.700
5429000000 : Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	990.867	1.138.300	1.242.900	1.275.500	1.305.000	1.443.500
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	510.862	507.900	529.600	529.800	529.800	529.800
5432000000 : Verschiedene Aufwendungen aus Barkassen	979	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5434000000 : Aufwand für die Anschaffung von GWG	119.495	96.800	85.300	80.300	80.300	80.300
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	180.982	194.700	194.700	194.700	194.700	194.700
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.479.850	2.724.400	2.894.200	2.938.500	2.974.500	3.137.500
17 = Ordentliche Aufwendungen	28.014.072	32.566.962	32.531.070	32.557.140	32.692.640	33.101.020
18 = Ordentliches Ergebnis	-13.855.390	-18.409.200	-18.358.110	-18.674.680	-19.080.180	-19.368.860
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-13.855.390	-18.409.200	-18.358.110	-18.674.680	-19.080.180	-19.368.860
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-13.855.390	-18.409.200	-18.358.110	-18.674.680	-19.080.180	-19.368.860
29 = Teilergebnis	-13.855.390	-18.409.200	-18.358.110	-18.674.680	-19.080.180	-19.368.860
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-13.855.390	-18.409.200	-18.358.110	-18.674.680	-19.080.180	-19.368.860

PG 4101 - Bildung und Betreuung

Produktgruppendefinition:

Kurzbeschreibung/ Aufgaben:

Förderung von Kindern in Tagespflegereinrichtungen und in Kindertagespflege

Aufgabengrundlagen:

§§ 22 ff. SGB VIII, KiBiz NRW (Kinderbildungsgesetz Nordrhein-Westfalen), Ratsbeschlüsse, Beschlüsse des Jugendhilfeausschusses

PG 4101 - Bildung und Betreuung	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4141000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	9.275.271	9.834.000	9.534.400	9.213.300	8.921.100	8.921.100
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	24.586	21.677	24.700	24.700	24.700	24.700
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.299.856	9.855.677	9.559.100	9.238.000	8.945.800	8.945.800
4321000000 : Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	659.047	647.600	664.900	664.900	664.900	664.900
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	659.047	647.600	664.900	664.900	664.900	664.900
4411000000 : Mieten und Pachten	3.274	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.274	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	334.319	300.000	285.000	285.000	285.000	285.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	334.319	300.000	285.000	285.000	285.000	285.000
10 = Ordentliche Erträge	10.296.495	10.806.277	10.512.000	10.190.900	9.898.700	9.898.700
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	65.738	72.370	56.870	58.040	59.220	60.420
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	4.303.389	5.532.590	5.075.190	5.176.750	5.280.270	5.385.970
5019000000 : Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	146.688	143.890	147.430	150.380	153.380	156.440
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	334.449	430.710	395.120	402.800	410.680	418.710
5029000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für sonstige Beschäftigte	11.935	11.010	11.360	11.580	11.810	12.040
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	851.342	1.181.340	1.120.740	1.143.030	1.165.650	1.188.790
5039000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	26.377	31.280	33.040	33.700	34.370	35.040
5041000000 : Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	26.830					
11 - Personalaufwendungen	5.766.748	7.403.190	6.839.750	6.976.280	7.115.380	7.257.410
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.191	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
5201010000 : Aufwendungen für Festwerte	4.347	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	35.312	20.500	40.500	20.500	20.500	20.500
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	16.014	58.000	60.000	60.000	60.000	60.000
5255000000 : Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	7.678	2.100	3.100	3.100	3.100	3.100
5255001000 : Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens FR		300				
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	23.857	21.500	21.500	22.500	22.500	22.500
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	92.399	114.900	137.600	118.600	118.600	118.600
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	43.172	33.249	43.250	43.250	43.250	43.250
5732000000 : Restbuchwert Anlagenabgang Ausbuchung	1.528					
5732020000 : Verrechnete Aufwendungen Vermögensabgang	-1.528					
14 - Bilanzielle Abschreibungen	43.172	33.249	43.250	43.250	43.250	43.250
5318000000 : Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	8.911.355	9.957.800	9.705.000	9.311.400	9.148.900	9.148.900
5318001000 : Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche FR		154.700	154.700	154.700	154.700	154.700
5331000000 : Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	820.111	900.000	850.000	850.000	850.000	850.000
15 - Transferaufwendungen	9.731.465	11.012.500	10.709.700	10.316.100	10.153.600	10.153.600
5411020000 : Aus- und Fortbildung	3.635					
5421000000 : Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	276					
5422000000 : Mieten und Pachten	57.397	120.200	120.200	125.200	128.200	128.200
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	243.346	249.000	269.000	269.000	269.000	269.000
5434000000 : Aufwand für die Anschaffung von GWG	93.569	29.000	19.000	19.000	19.000	19.000
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	9.242	11.150	11.150	11.150	11.150	11.150
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	407.465	409.350	419.350	424.350	427.350	427.350
17 = Ordentliche Aufwendungen	16.041.249	18.973.189	18.149.650	17.878.580	17.858.180	18.000.210
18 = Ordentliches Ergebnis	-5.744.754	-8.166.912	-7.637.650	-7.687.680	-7.959.480	-8.101.510
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-5.744.754	-8.166.912	-7.637.650	-7.687.680	-7.959.480	-8.101.510
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-5.744.754	-8.166.912	-7.637.650	-7.687.680	-7.959.480	-8.101.510
29 = Teilergebnis	-5.744.754	-8.166.912	-7.637.650	-7.687.680	-7.959.480	-8.101.510
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-5.744.754	-8.166.912	-7.637.650	-7.687.680	-7.959.480	-8.101.510

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

4101201 - Tagespflege etc.Kurzbeschreibung:

Das **Abrechnungsobjekt Tagespflege etc.** enthält **Erträge** aus Landezuwendungen nach dem KiBiz und Elternbeiträge sowie **Aufwendungen** für die Vergütung an die Tagespflegepersonen, Qualifizierungen, Fortbildungen etc..

4101201 - Tagespflege etc.	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4141000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	123.982	139.700	124.000	126.000	126.000	126.000
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	123.982	139.700	124.000	126.000	126.000	126.000
4411000000 : Mieten und Pachten	3.274	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.274	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	151.629	140.000	105.000	105.000	105.000	105.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	151.629	140.000	105.000	105.000	105.000	105.000
10 = Ordentliche Erträge	278.885	282.700	232.000	234.000	234.000	234.000
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	32.625	34.550	32.900	33.560	34.230	34.920
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	12.903	20.950	27.670	28.230	28.800	29.380
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	1.005	1.700	2.150	2.180	2.220	2.260
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	2.645	4.220	6.050	6.180	6.310	6.440
11 - Personalaufwendungen	49.178	61.420	68.770	70.150	71.560	73.000
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.038	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen		1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.038	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
5331000000 : Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	820.111	900.000	850.000	850.000	850.000	850.000
15 - Transferaufwendungen	820.111	900.000	850.000	850.000	850.000	850.000
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	400					
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	400					
17 = Ordentliche Aufwendungen	870.728	964.920	922.270	923.650	925.060	926.500
18 = Ordentliches Ergebnis	-591.843	-682.220	-690.270	-689.650	-691.060	-692.500
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-591.843	-682.220	-690.270	-689.650	-691.060	-692.500
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-591.843	-682.220	-690.270	-689.650	-691.060	-692.500
29 = Teilergebnis	-591.843	-682.220	-690.270	-689.650	-691.060	-692.500
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-591.843	-682.220	-690.270	-689.650	-691.060	-692.500

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026	Erträge aus Landeszuweisungen – sinkende Kinderzahlen in Tagespflege	4141	124.000			
2027-2029	Erträge aus Landeszuweisungen – sinkende Kinderzahlen in Tagespflege	4141	126.000			
2026 ff.	Erträge aus Elternbeiträgen	4488	105.000			
2026 ff.	Aufwendungen Tagespflegepersonen			5331	850.000	

Stellenanteile:

Haushaltsjahr	2026
Stellenanteile lt. Stellenplan	1,53

4101401 - MittagsbetreuungKurzbeschreibung:

Im **Abrechnungsobjekt Mittagsbetreuung** werden alle **Erträge** und **Aufwendungen** für das Mittagessen für die acht städtischen Kindertageseinrichtungen erfasst.

4101401 - Mittagsbetreuung	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	176.642	160.000	180.000	180.000	180.000	180.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	176.642	160.000	180.000	180.000	180.000	180.000
10 = Ordentliche Erträge	176.642	160.000	180.000	180.000	180.000	180.000
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	1.317	1.420	1.410	1.440	1.470	1.500
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	1.610	1.690	1.820	1.860	1.900	1.940
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	129	130	140	140	140	140
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	344	370	400	400	400	400
11 - Personalaufwendungen	3.401	3.610	3.770	3.840	3.910	3.980
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	166.337	160.000	180.000	180.000	180.000	180.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	166.337	160.000	180.000	180.000	180.000	180.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	169.739	163.610	183.770	183.840	183.910	183.980
18 = Ordentliches Ergebnis	6.904	-3.610	-3.770	-3.840	-3.910	-3.980
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	6.904	-3.610	-3.770	-3.840	-3.910	-3.980
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	6.904	-3.610	-3.770	-3.840	-3.910	-3.980
29 = Teilergebnis	6.904	-3.610	-3.770	-3.840	-3.910	-3.980
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	6.904	-3.610	-3.770	-3.840	-3.910	-3.980

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026 ff.	Erstattung der Essensentgelte durch die Eltern	4488	180.000			
2026 ff.	Zahlung Essensentgelte an Caterer			5431	180.000	

Stellenanteile:

Haushaltsjahr	2026
Stellenanteile lt. Stellenplan	0,12

4101501 - Spielgruppen f. FlüchtlingeKurzbeschreibung:

Spielgruppe für Kinder aus Flüchtlingsfamilien im Lukas-Familienzentrum - zu 100% vom Land refinanziert.

4101501 - Spielgruppen f. Flüchtlinge	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	1.210	1.260	1.290	1.320	1.350	1.380
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	95	100	100	100	100	100
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	261	270	290	300	310	320
11 - Personalaufwendungen	1.566	1.630	1.680	1.720	1.760	1.800
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.566	1.630	1.680	1.720	1.760	1.800
18 = Ordentliches Ergebnis	-1.566	-1.630	-1.680	-1.720	-1.760	-1.800
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.566	-1.630	-1.680	-1.720	-1.760	-1.800
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-1.566	-1.630	-1.680	-1.720	-1.760	-1.800
29 = Teilergebnis	-1.566	-1.630	-1.680	-1.720	-1.760	-1.800
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.566	-1.630	-1.680	-1.720	-1.760	-1.800

Stellenanteile:

Haushaltsjahr	2026
Stellenanteile lt. Stellenplan	0,02

41011 - Kindergärten

Produktdefinition:

Im Produkt Kindergärten werden die Erträge und Aufwendungen für den Betrieb der acht städtischen Kindertageseinrichtungen erfasst. Weiterhin wird in dem Produkt die Vereinnahmung und Weiterleitung von Landeszuschüssen an kirchliche und freie Träger für neun Kindertageseinrichtungen dargestellt. Außerdem erfolgt die Gewährung freiwilliger Zuschüsse an kirchliche und freie Träger. Die Aufwendungen bestehen aus den Personalaufwendungen der städtischen Kitas, der Unterhaltung und Bewirtschaftung der Ausstattung der städtischen Gebäude und Abwicklung der Geschäftsaufwendungen der städtischen Kitas. In den Aufwendungen sind Aufwendungen der Technischen Dienste für Hausmeistertätigkeiten, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude und für die Pflege der Außenanlagen nicht enthalten.

41011 - Kindergärten	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4141000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	9.151.288	9.694.300	9.410.400	9.087.300	8.795.100	8.795.100
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	24.586	21.677	24.700	24.700	24.700	24.700
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.175.874	9.715.977	9.435.100	9.112.000	8.819.800	8.819.800
4321000000 : Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	659.047	647.600	664.900	664.900	664.900	664.900
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	659.047	647.600	664.900	664.900	664.900	664.900
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	6.047					
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.047					
10 = Ordentliche Erträge	9.840.968	10.363.577	10.100.000	9.776.900	9.484.700	9.484.700
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	31.796	36.400	22.560	23.040	23.520	24.000
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	4.287.666	5.508.690	5.044.410	5.145.340	5.248.220	5.353.270
5019000000 : Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	146.688	143.890	147.430	150.380	153.380	156.440
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	333.220	428.780	392.730	400.380	408.220	416.210
5029000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für sonstige Beschäftigte	11.935	11.010	11.360	11.580	11.810	12.040
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	848.091	1.176.480	1.114.000	1.136.150	1.158.630	1.181.630
5039000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	26.377	31.280	33.040	33.700	34.370	35.040
5041000000 : Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	26.830					
11 - Personalaufwendungen	5.712.603	7.336.530	6.765.530	6.900.570	7.038.150	7.178.630
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.191	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
5201010000 : Aufwendungen für Festwerte	4.347	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	35.312	19.500	39.500	19.500	19.500	19.500
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	14.976	57.000	59.000	59.000	59.000	59.000
5255000000 : Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	7.678	2.100	3.100	3.100	3.100	3.100
5255001000 : Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens FR		300				
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	23.857	20.000	20.000	21.000	21.000	21.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	91.361	111.400	134.100	115.100	115.100	115.100
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	43.172	33.249	43.250	43.250	43.250	43.250
5732000000 : Restbuchwert Anlagenabgang Ausbuchung	1.528					
5732020000 : Verrechnete Aufwendungen Vermögensabgang	-1.528					
14 - Bilanzielle Abschreibungen	43.172	33.249	43.250	43.250	43.250	43.250
5318000000 : Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	8.911.355	9.957.800	9.705.000	9.311.400	9.148.900	9.148.900
5318001000 : Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche FR		154.700	154.700	154.700	154.700	154.700
15 - Transferaufwendungen	8.911.355	10.112.500	9.859.700	9.466.100	9.303.600	9.303.600
5411020000 : Aus- und Fortbildung	3.635					
5421000000 : Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	276					
5422000000 : Mieten und Pachten	57.397	120.200	120.200	125.200	128.200	128.200
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	76.608	89.000	89.000	89.000	89.000	89.000
5434000000 : Aufwand für die Anschaffung von GWG	93.569	29.000	19.000	19.000	19.000	19.000
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	9.242	11.150	11.150	11.150	11.150	11.150
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	240.727	249.350	239.350	244.350	247.350	247.350
17 = Ordentliche Aufwendungen	14.999.217	17.843.029	17.041.930	16.769.370	16.747.450	16.887.930
18 = Ordentliches Ergebnis	-5.158.248	-7.479.452	-6.941.930	-6.992.470	-7.262.750	-7.403.230
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-5.158.248	-7.479.452	-6.941.930	-6.992.470	-7.262.750	-7.403.230
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-5.158.248	-7.479.452	-6.941.930	-6.992.470	-7.262.750	-7.403.230
29 = Teilergebnis	-5.158.248	-7.479.452	-6.941.930	-6.992.470	-7.262.750	-7.403.230
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-5.158.248	-7.479.452	-6.941.930	-6.992.470	-7.262.750	-7.403.230

Kennzahlen:

Im Kitajahr 2026 stehen insgesamt 1.107 Plätze zur Verfügung. Dabei handelt es sich um 1.032 Plätze in 18 Kindertageseinrichtungen bei fünf Trägern und um 75 Plätze bei 18 Kindertagespflegepersonen. Die Auslastung liegt bei 99 %. In der mittelfristigen Planung wird mit 1.100 Plätzen pro Jahr und einer Auslastung von weiterhin 99 % gerechnet.

PG 4102 - Schulen

Produktgruppendifinition:

Kurzbeschreibung/ Aufgaben:

- Vorhaltung, Unterhaltung und Bewirtschaftung von Schulgebäuden
- Sicherstellung der Schülerbeförderung
- Weitere gesetzliche Aufgaben der Stadt Sundern als Schulträger

Aufgabengrundlagen:

§§ 78 ff. SchulG NRW (Schulgesetz Nordrhein-Westfalen), Ratsbeschlüsse, Beschlüsse des Fachausschusses Bildung, Sport und Kultur, Kooperationsverträge z.B. mit freien Trägern

PG 4102 - Schulen	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4141000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	762.102	936.800	851.800	866.400	888.600	991.800
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	222.688	129.065	222.860	222.860	222.860	222.860
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	984.790	1.065.865	1.074.660	1.089.260	1.111.460	1.214.660
4321000000 : Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	169.749	175.000	200.200	206.200	206.200	226.200
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	169.749	175.000	200.200	206.200	206.200	226.200
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	910					
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	910					
10 = Ordentliche Erträge	1.155.449	1.240.865	1.274.860	1.295.460	1.317.660	1.440.860
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	68.374	77.110	55.130	56.250	57.370	58.520
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	422.648	466.160	504.770	514.900	525.250	535.840
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	32.883	36.200	39.210	39.980	40.750	41.520
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	88.356	97.060	108.260	110.460	112.740	115.050
11 - Personalaufwendungen	612.262	676.530	707.370	721.590	736.110	750.930
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	77.084	59.600	54.600	54.600	54.600	54.600
5201010000 : Aufwendungen für Festwerte	7.695	82.800	53.800	53.800	53.800	53.800
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	24.562	26.100	76.100	26.100	26.100	26.100
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.551	22.500	7.500	7.500	7.500	7.500
5255000000 : Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	7.236	28.100	15.100	15.100	15.100	15.100
5271000000 : Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	103.677	132.900	132.900	132.900	132.900	132.900
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	780.290	1.108.800	1.145.500	1.287.200	1.287.200	1.295.800
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.004.096	1.460.800	1.485.500	1.577.200	1.577.200	1.585.800
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	245.802	179.236	245.140	261.810	261.810	261.810
14 - Bilanzielle Abschreibungen	245.802	179.236	245.140	261.810	261.810	261.810
5318000000 : Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	9.932	51.500	31.000	31.000	31.000	31.000
15 - Transferaufwendungen	9.932	51.500	31.000	31.000	31.000	31.000
5422000000 : Mieten und Pachten	8.122	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
5429000000 : Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	990.867	1.138.300	1.242.900	1.275.500	1.305.000	1.443.500
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	180.912	149.600	149.600	149.600	149.600	149.600
5434000000 : Aufwand für die Anschaffung von GWG	24.508	56.200	49.700	49.700	49.700	49.700
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	167.454	178.800	178.800	178.800	178.800	178.800
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.371.863	1.534.900	1.633.000	1.665.600	1.695.100	1.833.600
17 = Ordentliche Aufwendungen	3.243.955	3.902.966	4.102.010	4.257.200	4.301.220	4.463.140
18 = Ordentliches Ergebnis	-2.088.506	-2.662.101	-2.827.150	-2.961.740	-2.983.560	-3.022.280
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.088.506	-2.662.101	-2.827.150	-2.961.740	-2.983.560	-3.022.280
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-2.088.506	-2.662.101	-2.827.150	-2.961.740	-2.983.560	-3.022.280
29 = Teilergebnis	-2.088.506	-2.662.101	-2.827.150	-2.961.740	-2.983.560	-3.022.280
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-2.088.506	-2.662.101	-2.827.150	-2.961.740	-2.983.560	-3.022.280

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

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)

4102601 - Schülerbeförd. GrundschulenKurzbeschreibung:

Im **Abrechnungsobjekt Schülerbeförderung Grundschulen** sind alle erforderlichen **Aufwendungen** für die Beförderung der Schülerinnen und Schüler zu den Grundschulen erfasst.

4102601 - Schülerbeförd. Grundschulen	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	1.340	1.710				
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	11.409	12.440	13.140	13.400	13.660	13.930
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	883	970	1.030	1.040	1.050	1.060
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	2.340	2.560	2.770	2.820	2.870	2.920
11 - Personalaufwendungen	15.971	17.680	16.940	17.260	17.580	17.910
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	228.334	302.000	361.300	413.700	413.700	422.300
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	228.334	302.000	361.300	413.700	413.700	422.300
17 = Ordentliche Aufwendungen	244.305	319.680	378.240	430.960	431.280	440.210
18 = Ordentliches Ergebnis	-244.305	-319.680	-378.240	-430.960	-431.280	-440.210
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-244.305	-319.680	-378.240	-430.960	-431.280	-440.210
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-244.305	-319.680	-378.240	-430.960	-431.280	-440.210
29 = Teilergebnis	-244.305	-319.680	-378.240	-430.960	-431.280	-440.210
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-244.305	-319.680	-378.240	-430.960	-431.280	-440.210

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026	Anpassung der Schülerbeförderungskosten aufgrund			5291	361.300	
2027	Einführung des Deutschland-Tickets. Fortführung in				413.700	
2028	den Folgejahren mit Preissteigerungen.				413.700	
2029	Neue Ausschreibung der Schwimmfahrten – dadurch				422.300	
	höhere Kosten.					

Stellenanteile:

Haushaltsjahr	2026
Stellenanteile lt. Stellenplan	0,23

4102602 - Schülerbeförd. HauptschuleKurzbeschreibung:

Im **Abrechnungsobjekt Schülerbeförderung Hauptschule** sind alle erforderlichen **Aufwendungen** für die Beförderung der Schülerinnen und Schüler zur Hauptschule erfasst.

4102602 - Schülerbeförd. Hauptschule	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	1.340	1.710				
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	9.845	10.580	11.540	11.790	12.040	12.290
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	757	830	900	910	920	930
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	2.014	2.170	2.430	2.490	2.550	2.610
11 - Personalaufwendungen	13.956	15.290	14.870	15.190	15.510	15.830
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	136.151	172.500	163.300	187.800	187.800	187.800
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	136.151	172.500	163.300	187.800	187.800	187.800
17 = Ordentliche Aufwendungen	150.107	187.790	178.170	202.990	203.310	203.630
18 = Ordentliches Ergebnis	-150.107	-187.790	-178.170	-202.990	-203.310	-203.630
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-150.107	-187.790	-178.170	-202.990	-203.310	-203.630
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-150.107	-187.790	-178.170	-202.990	-203.310	-203.630
29 = Teilergebnis	-150.107	-187.790	-178.170	-202.990	-203.310	-203.630
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-150.107	-187.790	-178.170	-202.990	-203.310	-203.630

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026	Anpassung der Schülerbeförderungskosten aufgrund			5291	163.300	
2027	Einführung des Deutschland-Tickets. Fortführung in				187.800	
2028	den Folgejahren mit Preissteigerungen.				187.800	
2029	Neue Ausschreibung der Schwimmfahrten – dadurch				187.800	
	höhere Kosten.					

Stellenanteile:

Haushaltsjahr	2026
Stellenanteile lt. Stellenplan	0,22

4102603 - Schülerbeförd. RealschuleKurzbeschreibung:

Im **Abrechnungsobjekt Schülerbeförderung Realschule** sind alle erforderlichen **Aufwendungen** für die Beförderung der Schülerinnen und Schüler zur Realschule erfasst.

4102603 - Schülerbeförd. Realschule	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	1.340	1.710				
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	12.321	13.420	14.010	14.300	14.600	14.900
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	943	1.040	1.090	1.100	1.110	1.120
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	2.523	2.760	2.960	3.030	3.100	3.170
11 - Personalaufwendungen	17.127	18.930	18.060	18.430	18.810	19.190
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	147.675	192.500	201.200	228.400	228.400	228.400
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	147.675	192.500	201.200	228.400	228.400	228.400
5431000000 : Geschäftsaufwendungen		300	300	300	300	300
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen		300	300	300	300	300
17 = Ordentliche Aufwendungen	164.802	211.730	219.560	247.130	247.510	247.890
18 = Ordentliches Ergebnis	-164.802	-211.730	-219.560	-247.130	-247.510	-247.890
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-164.802	-211.730	-219.560	-247.130	-247.510	-247.890
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-164.802	-211.730	-219.560	-247.130	-247.510	-247.890
29 = Teilergebnis	-164.802	-211.730	-219.560	-247.130	-247.510	-247.890
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-164.802	-211.730	-219.560	-247.130	-247.510	-247.890

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026	Anpassung der Schülerbeförderungskosten aufgrund			5291	201.200	
2027	Einführung des Deutschland-Tickets. Fortführung mit				228.400	
2028	den zu erwartenden Preissteigerungen. Inanspruch-				228.400	
2029	nahme durch nicht anspruchsberechtigte Schüler ist				228.400	
	geringer als erwartet.					

Stellenanteile:

Haushaltsjahr	2026
Stellenanteile lt. Stellenplan	0,25

4102604 - Schülerbeförd. GymnasiumKurzbeschreibung:

Im **Abrechnungsobjekt Schülerbeförderung Gymnasium** sind alle erforderlichen **Aufwendungen** für die Beförderung der Schülerinnen und Schüler zum Gymnasium erfasst.

4102604 - Schülerbeförd. Gymnasium	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	1.340	1.710				
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	14.728	16.670	16.390	16.730	17.070	17.420
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	1.140	1.300	1.280	1.300	1.320	1.340
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	3.006	3.430	3.460	3.530	3.610	3.690
11 - Personalaufwendungen	20.214	23.110	21.130	21.560	22.000	22.450
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	252.551	317.500	295.400	333.000	333.000	333.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	252.551	317.500	295.400	333.000	333.000	333.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	272.765	340.610	316.530	354.560	355.000	355.450
18 = Ordentliches Ergebnis	-272.765	-340.610	-316.530	-354.560	-355.000	-355.450
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-272.765	-340.610	-316.530	-354.560	-355.000	-355.450
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-272.765	-340.610	-316.530	-354.560	-355.000	-355.450
29 = Teilergebnis	-272.765	-340.610	-316.530	-354.560	-355.000	-355.450
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-272.765	-340.610	-316.530	-354.560	-355.000	-355.450

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026	Anpassung der Schülerbeförderungskosten aufgrund			5291	295.400	
2027	Einführung des Deutschland-Tickets. Fortführung mit				333.000	
2028	den zu erwartenden Preissteigerungen. Inanspruch-				333.000	
2029	nahme durch nicht anspruchsberechtigte Schüler ist				333.000	
	geringer als erwartet.					

Stellenanteile:

Haushaltsjahr	2026
Stellenanteile lt. Stellenplan	0,36

41021 - Grundschulen**Produktdefinition:**

Vorhaltung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen der Grundschulgebäude.
 Weitere gesetzliche Aufgaben als Schulträger nach dem Schulgesetz NRW, z. B. Lernmittelfreiheit.
 Ohne Aufwendungen der Technischen Dienste für Hausmeistertätigkeiten und für die Pflege der Außenanlagen.

41021 - Grundschulen	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4141000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	594.658	716.800	789.800	809.500	830.800	933.200
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	71.151	40.794	71.250	71.250	71.250	71.250
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	665.809	757.594	861.050	880.750	902.050	1.004.450
4321000000 : Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	169.749	175.000	200.200	206.200	206.200	226.200
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	169.749	175.000	200.200	206.200	206.200	226.200
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	910					
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	910					
10 = Ordentliche Erträge	836.468	932.594	1.061.250	1.086.950	1.108.250	1.230.650
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	45.368	50.470	40.400	41.220	42.040	42.890
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	203.183	231.350	260.220	265.420	270.740	276.220
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	15.679	17.950	20.260	20.680	21.100	21.520
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	42.423	47.890	55.680	56.800	57.970	59.140
11 - Personalaufwendungen	306.653	347.660	376.560	384.120	391.850	399.770
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.171	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
5201010000 : Aufwendungen für Festwerte		74.800	45.800	45.800	45.800	45.800
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	19.725	16.600	66.600	16.600	16.600	16.600
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.245	10.500	3.600	3.600	3.600	3.600
5255000000 : Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	3.596	9.400	5.300	5.300	5.300	5.300
5271000000 : Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	29.844	34.300	34.300	34.300	34.300	34.300
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	14.328	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	79.909	171.200	181.200	131.200	131.200	131.200
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	76.263	65.942	75.470	75.470	75.470	75.470
14 - Bilanzielle Abschreibungen	76.263	65.942	75.470	75.470	75.470	75.470
5318000000 : Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	7.425	39.800	26.800	26.800	26.800	26.800
15 - Transferaufwendungen	7.425	39.800	26.800	26.800	26.800	26.800
5429000000 : Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	873.505	1.027.200	1.129.900	1.160.800	1.189.500	1.327.100
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	87.100	74.300	74.300	74.300	74.300	74.300
5434000000 : Aufwand für die Anschaffung von GWG	18.900	25.800	25.800	25.800	25.800	25.800
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	62.136	64.800	64.800	64.800	64.800	64.800
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.041.642	1.192.100	1.294.800	1.325.700	1.354.400	1.492.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.511.892	1.816.702	1.954.830	1.943.290	1.979.720	2.125.240
18 = Ordentliches Ergebnis	-675.424	-884.109	-893.580	-856.340	-871.470	-894.590
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-675.424	-884.109	-893.580	-856.340	-871.470	-894.590
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-675.424	-884.109	-893.580	-856.340	-871.470	-894.590
29 = Teilergebnis	-675.424	-884.109	-893.580	-856.340	-871.470	-894.590
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-675.424	-884.109	-893.580	-856.340	-871.470	-894.590

Kennzahlen:**Schülerzahlen zum Schuljahr 2025/2026**

Grundschule	Allendorf	151
Grundschule	Stockum	125
Verbundschule	Standort Hellefeld	107
	Standort Marienschule Sundern	196
Grundschule	Hachen	176
Grundschule	Johannesschule Sundern	298
<i>Ersatzschule "Freie Schule am See" Langscheid</i>		77
Summe städt. Grundschulen		1053
Summe insgesamt (einschl. Ersatzschule)		1130

Prognose der Schülerzahlen

Schuljahr	Grundschulen
2026/2027	1.109
2027/2028	1.110
2028/2029	1.080
2029/2030	1.028
2030/2031	975
2031/2032	870
2032/2033	763
2033/2034	673
2034/2035	585

41022 - Hauptschule

Produktdefinition:

Vorhaltung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen des Hauptschulgebäudes.
 Weitere gesetzliche Aufgaben als Schulträger nach dem Schulgesetz NRW, z. B. Lernmittelfreiheit.
 Ohne Aufwendungen der Technischen Dienste für Hausmeistertätigkeiten und für die Pflege der Außenanlagen.

41022 - Hauptschule	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4141000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	103.044	20.000				
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	56.275	37.509	56.290	56.290	56.290	56.290
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	159.319	57.509	56.290	56.290	56.290	56.290
10 = Ordentliche Erträge	159.319	57.509	56.290	56.290	56.290	56.290
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	5.882	6.600	4.910	5.010	5.110	5.210
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	57.859	58.240	66.220	67.540	68.900	70.280
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	4.460	4.520	5.120	5.220	5.320	5.420
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	12.142	12.140	14.280	14.570	14.860	15.160
11 - Personalaufwendungen	80.342	81.500	90.530	92.340	94.190	96.070
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.613	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000
5201010000 : Aufwendungen für Festwerte	2.179	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.833	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	648	4.000	1.300	1.300	1.300	1.300
5255000000 : Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	76	4.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5271000000 : Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	25.105	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	525	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	62.980	72.000	67.300	67.300	67.300	67.300
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	56.188	46.040	56.250	56.250	56.250	56.250
14 - Bilanzielle Abschreibungen	56.188	46.040	56.250	56.250	56.250	56.250
5422000000 : Mieten und Pachten	5.848	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
5429000000 : Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	66.096	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	26.472	22.500	22.500	22.500	22.500	22.500
5434000000 : Aufwand für die Anschaffung von GWG	2.541	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	27.636	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	128.593	126.500	126.500	126.500	126.500	126.500
17 = Ordentliche Aufwendungen	328.103	326.040	340.580	342.390	344.240	346.120
18 = Ordentliches Ergebnis	-168.785	-268.531	-284.290	-286.100	-287.950	-289.830
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-168.785	-268.531	-284.290	-286.100	-287.950	-289.830
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-168.785	-268.531	-284.290	-286.100	-287.950	-289.830
29 = Teilergebnis	-168.785	-268.531	-284.290	-286.100	-287.950	-289.830
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-168.785	-268.531	-284.290	-286.100	-287.950	-289.830

Kennzahlen:

Schülerzahlen zum Schuljahr 2025/2026

Hauptschule	357

Prognose der Schülerzahlen

Schuljahr	Hauptschule
2026/2027	384
2027/2028	403
2028/2029	411
2029/2030	421
2030/2031	429
2031/2032	440
2032/2033	430
2033/2034	425
2034/2035	585

41023 - Realschule**Produktdefinition:**

Vorhaltung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen des Realschulgebäudes.
 Weitere gesetzliche Aufgaben als Schulträger nach dem Schulgesetz NRW, z. B. Lernmittelfreiheit.
 Ohne Aufwendungen der Technischen Dienste für Hausmeistertätigkeiten und für die Pflege der Außenanlagen.

41023 - Realschule	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4141000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	25.700	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	36.569	21.886	36.580	36.580	36.580	36.580
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	62.269	46.886	61.580	61.580	61.580	61.580
10 = Ordentliche Erträge	62.269	46.886	61.580	61.580	61.580	61.580
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	5.882	6.600	4.910	5.010	5.110	5.210
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	53.615	57.320	52.940	54.000	55.080	56.180
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	4.136	4.460	4.110	4.200	4.290	4.380
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	11.256	12.070	11.330	11.560	11.800	12.050
11 - Personalaufwendungen	74.889	80.450	73.290	74.770	76.280	77.820
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.817	28.000	23.000	23.000	23.000	23.000
5201010000 : Aufwendungen für Festwerte	5.516	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	433	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	576	4.000	1.300	1.300	1.300	1.300
5255000000 : Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	1.717	8.000	3.800	3.800	3.800	3.800
5271000000 : Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	24.154	30.600	30.600	30.600	30.600	30.600
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	517	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	57.731	87.600	75.700	75.700	75.700	75.700
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	36.213	31.227	36.240	52.910	52.910	52.910
14 - Bilanzielle Abschreibungen	36.213	31.227	36.240	52.910	52.910	52.910
5422000000 : Mieten und Pachten	2.274	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5429000000 : Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	25.633	26.100	26.100	26.100	26.100	26.100
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	22.857	22.500	22.500	22.500	22.500	22.500
5434000000 : Aufwand für die Anschaffung von GWG	1.110	7.400	7.400	7.400	7.400	7.400
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	32.632	36.000	36.000	36.000	36.000	36.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	84.508	95.000	95.000	95.000	95.000	95.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	253.342	294.277	280.230	298.380	299.890	301.430
18 = Ordentliches Ergebnis	-191.073	-247.391	-218.650	-236.800	-238.310	-239.850
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-191.073	-247.391	-218.650	-236.800	-238.310	-239.850
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-191.073	-247.391	-218.650	-236.800	-238.310	-239.850
29 = Teilergebnis	-191.073	-247.391	-218.650	-236.800	-238.310	-239.850
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-191.073	-247.391	-218.650	-236.800	-238.310	-239.850

Kennzahlen:**Schülerzahlen zum Schuljahr 2025/2026**

Realschule	487

Prognose der Schülerzahlen

Schuljahr	Hauptschule
2026/2027	517
2027/2028	525
2028/2029	538
2029/2030	562
2030/2031	567
2031/2032	583
2032/2033	568
2033/2034	561
2034/2035	585

41024 - Gymnasium

Produktdefinition:

Vorhaltung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen des Schulgebäudes.
 Weitere gesetzliche Aufgaben als Schulträger nach dem Schulgesetz NRW, z. B. Lernmittelfreiheit.
 Ohne Aufwendungen der Technischen Dienste für Hausmeistertätigkeiten und für die Pflege der Außenanlagen.

41024 - Gymnasium	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4141000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	38.700	175.000	37.000	31.900	32.800	33.600
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	58.693	28.877	58.740	58.740	58.740	58.740
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	97.393	203.877	95.740	90.640	91.540	92.340
10 = Ordentliche Erträge	97.393	203.877	95.740	90.640	91.540	92.340
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	5.882	6.600	4.910	5.010	5.110	5.210
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	59.688	66.140	70.310	71.720	73.160	74.620
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	4.886	5.130	5.420	5.530	5.640	5.750
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	12.653	14.040	15.350	15.660	15.980	16.310
11 - Personalaufwendungen	83.109	91.910	95.990	97.920	99.890	101.890
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.482					
5201010000 : Aufwendungen für Festwerte		6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.571	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.082	4.000	1.300	1.300	1.300	1.300
5255000000 : Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	1.847	6.700	4.000	4.000	4.000	4.000
5271000000 : Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	24.574	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	209	82.300	82.300	82.300	82.300	82.300
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.764	145.500	140.100	140.100	140.100	140.100
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	77.138	36.027	77.180	77.180	77.180	77.180
14 - Bilanzielle Abschreibungen	77.138	36.027	77.180	77.180	77.180	77.180
5318000000 : Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	2.507	11.700	4.200	4.200	4.200	4.200
15 - Transferaufwendungen	2.507	11.700	4.200	4.200	4.200	4.200
5429000000 : Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	25.633	25.000	26.900	28.600	29.400	30.300
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	44.482	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
5434000000 : Aufwand für die Anschaffung von GWG	1.956	16.000	9.500	9.500	9.500	9.500
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	45.050	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	117.121	121.000	116.400	118.100	118.900	119.800
17 = Ordentliche Aufwendungen	318.639	406.137	433.870	437.500	440.270	443.170
18 = Ordentliches Ergebnis	-221.246	-202.260	-338.130	-346.860	-348.730	-350.830
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-221.246	-202.260	-338.130	-346.860	-348.730	-350.830
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-221.246	-202.260	-338.130	-346.860	-348.730	-350.830
29 = Teilergebnis	-221.246	-202.260	-338.130	-346.860	-348.730	-350.830
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-221.246	-202.260	-338.130	-346.860	-348.730	-350.830

Kennzahlen:

Schülerzahlen zum Schuljahr 2025/2026

Gymnasium	664

Prognose der Schülerzahlen

Schuljahr	1 Gymnasium		
	Sek. I	Sek. II	gesamt
2026/2027	426	292	718
2027/2028	449	283	732
2028/2029	475	244	719
2029/2030	495	253	748
2030/2031	521	260	781
2031/2032	505	289	794
2032/2033	506	300	806
2033/2034	487	331	818

2034/2035	464	327	790

PG 4103 - Stadtbibliothek und Archiv

Produktgruppengründung:

Kurzbeschreibung/ Aufgaben:

- Angebote einer Stadtbibliothek für alle Einwohnerinnen und Einwohner der Stadt Sundern
- Besondere Angebote für Kindertageseinrichtungen und Schulen (Leseförderung)
- Stadtarchiv

Aufgabengründung:

Ratsbeschlüsse, Beschlüsse des Fachausschusses Bildung, Sport und Kultur

PG 4103 - Stadtbibliothek und Archiv	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	358	379	360	360	360	360
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	358	379	360	360	360	360
4311000000 : Verwaltungsgebühren	135					
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	135					
4461000000 : Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	19.387	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.387	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
10 = Ordentliche Erträge	19.880	20.379	20.360	20.360	20.360	20.360
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	5.207	6.130	2.720	2.780	2.840	2.900
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	162.766	187.490	248.590	253.570	258.650	263.830
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	12.551	14.530	19.290	19.660	20.030	20.420
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	34.883	40.260	55.010	56.100	57.230	58.390
11 - Personalaufwendungen	215.407	248.410	325.610	332.110	338.750	345.540
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	113					
5201010000 : Aufwendungen für Festwerte	16.980	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.000					
5255000000 : Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens		2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	249					
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.342	19.900	19.900	19.900	19.900	19.900
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	525	656	530	530	530	530
14 - Bilanzielle Abschreibungen	525	656	530	530	530	530
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	17.209	24.500	24.500	24.500	24.500	24.500
5434000000 : Aufwand für die Anschaffung von GWG	359	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	1.595	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.164	30.200	30.200	30.200	30.200	30.200
17 = Ordentliche Aufwendungen	254.438	299.166	376.240	382.740	389.380	396.170
18 = Ordentliches Ergebnis	-234.559	-278.787	-355.880	-362.380	-369.020	-375.810
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-234.559	-278.787	-355.880	-362.380	-369.020	-375.810
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-234.559	-278.787	-355.880	-362.380	-369.020	-375.810
29 = Teilergebnis	-234.559	-278.787	-355.880	-362.380	-369.020	-375.810
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-234.559	-278.787	-355.880	-362.380	-369.020	-375.810

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

4103101

Stadtbibliothek

4103101 - StadtbibliothekKurzbeschreibung:

Im **Abrechnungsobjekt Stadtbibliothek** werden alle **Erträge und Aufwendungen** für die Angebote der Stadtbibliothek Sundern als teilweise freiwillige Leistung im Rahmen der Daseinsvorsorge (u.a. § 8 GO NRW) erfasst.

4103101 - Stadtbibliothek	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	358	379	360	360	360	360
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	358	379	360	360	360	360
4461000000 : Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	19.387	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.387	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
10 = Ordentliche Erträge	19.745	20.379	20.360	20.360	20.360	20.360
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	5.207	6.130	2.720	2.780	2.840	2.900
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	162.766	187.490	201.480	205.520	209.640	213.840
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	12.551	14.530	15.640	15.940	16.240	16.550
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	34.883	40.260	44.470	45.350	46.260	47.200
11 - Personalaufwendungen	215.407	248.410	264.310	269.590	274.980	280.490
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	113					
5201010000 : Aufwendungen für Festwerte	16.980	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.000					
5255000000 : Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens		2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	249					
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.342	19.900	19.900	19.900	19.900	19.900
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	525	656	530	530	530	530
14 - Bilanzielle Abschreibungen	525	656	530	530	530	530
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	17.209	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
5434000000 : Aufwand für die Anschaffung von GWG	359	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	1.595	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.164	26.200	26.200	26.200	26.200	26.200
17 = Ordentliche Aufwendungen	254.438	295.166	310.940	316.220	321.610	327.120
18 = Ordentliches Ergebnis	-234.694	-274.787	-290.580	-295.860	-301.250	-306.760
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-234.694	-274.787	-290.580	-295.860	-301.250	-306.760
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-234.694	-274.787	-290.580	-295.860	-301.250	-306.760
29 = Teilergebnis	-234.694	-274.787	-290.580	-295.860	-301.250	-306.760
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-234.694	-274.787	-290.580	-295.860	-301.250	-306.760

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026 ff.	Reparatur Elektrogeräte, Instandsetzung Mobiliar etc.			5255	2.900	
2026 ff.	Onleihe, Internet- und Telefon, verschiedene Abos für Zeitschriften etc.			5431	22.000	

Stellenanteile:

Haushaltsjahr	2026
Stellenanteile lt. Stellenplan	2,96

4103102 - ArchivKurzbeschreibung:

Im **Abrechnungsobjekt Archiv** werden alle **Aufwendungen** erfasst, die für den Betrieb des Archivs erforderlich sind.

4103102 - Archiv	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4311000000 : Verwaltungsgebühren	135					
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	135					
10 = Ordentliche Erträge	135					
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte			47.110	48.050	49.010	49.990
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte			3.650	3.720	3.790	3.870
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte			10.540	10.750	10.970	11.190
11 - Personalaufwendungen			61.300	62.520	63.770	65.050
5431000000 : Geschäftsaufwendungen		2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
5434000000 : Aufwand für die Anschaffung von GWG		1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen		4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
17 = Ordentliche Aufwendungen		4.000	65.300	66.520	67.770	69.050
18 = Ordentliches Ergebnis	135	-4.000	-65.300	-66.520	-67.770	-69.050
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	135	-4.000	-65.300	-66.520	-67.770	-69.050
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	135	-4.000	-65.300	-66.520	-67.770	-69.050
29 = Teilergebnis	135	-4.000	-65.300	-66.520	-67.770	-69.050
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	135	-4.000	-65.300	-66.520	-67.770	-69.050

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026 ff.	Verbrauchsmaterialien z.B. Bildermappen etc.			5431	2.500	

Stellenanteile:

Haushaltsjahr	2026
Stellenanteile lt. Stellenplan	1,30

PG 4104 - Sport

Produktgruppengründung:

Kurzbeschreibung/ Aufgaben:

- Sicherstellung ausreichender Angebote ab Sportstätten für den Schulsport als Pflichtaufgaben i.S.d. SchulG NRW
- Bereitstellung, Instandhaltung und Betrieb von Sportanlagen im Rahmen der Sportförderung
- Freiwillige Zuschüsse an Sportvereine, insbesondere zur Förderung der Kinder- und Jugendarbeit

Aufgabengrundlagen:

§§ 78 ff. SchulG NRW (Schulgesetz Nordrhein-Westfalen), Verordnungen und Erlasse, Ratsbeschlüsse, Beschlüsse des Fachausschusses Bildung, Sport und Kultur, Sportförderrichtlinien der Stadt Sundern

PG 4104 - Sport	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4141000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	102.982	105.182	103.000	103.000	103.000	103.000
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	111.482	113.682	111.500	111.500	111.500	111.500
4321000000 : Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	25.909	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.909	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
10 = Ordentliche Erträge	137.391	137.682	135.500	135.500	135.500	135.500
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	3.351	4.260				
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	34.939	37.930	43.800	44.670	45.550	46.470
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	2.737	2.960	3.420	3.490	3.560	3.630
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	7.306	7.780	9.300	9.470	9.640	9.810
11 - Personalaufwendungen	48.333	52.930	56.520	57.630	58.750	59.910
5201010000 : Aufwendungen für Festwerte	19.489	9.000	9.000	10.000	10.000	10.000
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.399	8.500	58.500	9.000	8.500	8.500
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.093	3.200	3.500	3.500	3.500	3.500
5255000000 : Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	20.417	8.000	25.000	10.000	10.000	25.000
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	274	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.672	30.200	97.500	34.000	33.500	48.500
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	152.970	155.796	153.030	153.030	153.030	153.030
14 - Bilanzielle Abschreibungen	152.970	155.796	153.030	153.030	153.030	153.030
5309000000 : investive Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche (z.B. aus Sportpausch.)	533					
5318000000 : Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	40.240	52.500	36.500	36.500	36.500	36.500
5318001000 : Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche FR	29.187					
15 - Transferaufwendungen	69.960	52.500	36.500	36.500	36.500	36.500
5411000000 : Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	144					
5422000000 : Mieten und Pachten	28.846	33.000	33.000	34.500	36.000	37.500
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	3.655	4.800	3.000	3.000	3.000	3.000
5434000000 : Aufwand für die Anschaffung von GWG	605	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	1.819	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	35.069	41.300	39.500	41.000	42.500	44.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	352.004	332.726	383.050	322.160	324.280	341.940
18 = Ordentliches Ergebnis	-214.612	-195.044	-247.550	-186.660	-188.780	-206.440
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-214.612	-195.044	-247.550	-186.660	-188.780	-206.440
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-214.612	-195.044	-247.550	-186.660	-188.780	-206.440
29 = Teilergebnis	-214.612	-195.044	-247.550	-186.660	-188.780	-206.440
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-214.612	-195.044	-247.550	-186.660	-188.780	-206.440

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

4104101	(Schul-)Sporthallen
4104201	Sonstige Sportanlagen (bis 31.12.2017 im FB 5)
4104301	Sportförderung (bis 31.12.2017 im FB 5)

4104101 - SporthallenKurzbeschreibung:

Im **Abrechnungsobjekt Sporthallen** werden **Erträge** aus den Abrechnungen der Nutzungsgebühren der Sporthallennutzer erfasst. Die **Aufwendungen** ergeben sich aus der Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Sporthallen im Stadtgebiet sowohl für schulische Nutzung als auch für Sportvereine und private Sportgruppen. In den Aufwendungen sind keine Aufwendungen für Hausmeistertätigkeiten und für die Pflege der Außenanlagen enthalten.

4104101 - Sporthallen	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	322	60	320	320	320	320
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	322	60	320	320	320	320
4321000000 : Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	25.909	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.909	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
10 = Ordentliche Erträge	26.231	24.060	24.320	24.320	24.320	24.320
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	670	850				
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	26.816	28.090	30.070	30.660	31.260	31.880
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	2.100	2.190	2.330	2.380	2.430	2.480
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	5.687	5.840	6.500	6.620	6.740	6.860
11 - Personalaufwendungen	35.273	36.970	38.900	39.660	40.430	41.220
5201010000 : Aufwendungen für Festwerte	19.489	9.000	9.000	10.000	10.000	10.000
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	546					
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	244					
5255000000 : Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	20.417	8.000	25.000	10.000	10.000	25.000
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	274	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.969	18.500	35.500	21.500	21.500	36.500
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	4.297	4.662	4.300	4.300	4.300	4.300
14 - Bilanzielle Abschreibungen	4.297	4.662	4.300	4.300	4.300	4.300
5411000000 : Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	144					
5422000000 : Mieten und Pachten	3.083	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	1.257	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5434000000 : Aufwand für die Anschaffung von GWG	605	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	1.221	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.310	8.900	8.900	8.900	8.900	8.900
17 = Ordentliche Aufwendungen	86.849	69.032	87.600	74.360	75.130	90.920
18 = Ordentliches Ergebnis	-60.618	-44.972	-63.280	-50.040	-50.810	-66.600
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-60.618	-44.972	-63.280	-50.040	-50.810	-66.600
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-60.618	-44.972	-63.280	-50.040	-50.810	-66.600
29 = Teilergebnis	-60.618	-44.972	-63.280	-50.040	-50.810	-66.600
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-60.618	-44.972	-63.280	-50.040	-50.810	-66.600

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026 2027 2028 2029	Instandsetzung Sportgeräte			5255	25.000 10.000 10.000 25.000	
2026 ff.	Sicherheitsprüfung Sportgeräte			5291	1.500	
2026 ff.	Erbbauszinsen			5422	3.100	
2026 ff.	Telefongebühren, kleinere Anschaffungen für Sporthallen etc.			5431	3.000	

Stellenanteile:

Haushaltsjahr	2026
Stellenanteile lt. Stellenplan	0,44

4104201 - Sonstige SportanlagenKurzbeschreibung:

Im **Abrechnungsobjekt Sonstige Sportanlagen** sind die **Erträge** in Form von Mieten und Pachten gemäß vertraglichen Verpflichtungen für die Sportplätze im Stadtgebiet Sundern enthalten. Daneben werden **Aufwendungen** in Form von Zuschüssen aus der Sportförderung zu den Betriebskosten für die Unterhaltung der Umkleidegebäude an die Sportvereine erfasst.

4104201 - Sonstige Sportanlagen	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4141000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	102.660	105.122	102.680	102.680	102.680	102.680
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	111.160	113.622	111.180	111.180	111.180	111.180
10 = Ordentliche Erträge	111.160	113.622	111.180	111.180	111.180	111.180
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	2.681	3.410				
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	3.321	3.370	7.190	7.340	7.490	7.650
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	265	270	580	590	600	610
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	628	600	1.400	1.420	1.440	1.460
11 - Personalaufwendungen	6.895	7.650	9.170	9.350	9.530	9.720
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.854	8.500	58.500	9.000	8.500	8.500
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.849	3.200	3.500	3.500	3.500	3.500
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.703	11.700	62.000	12.500	12.000	12.000
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	148.673	151.134	148.730	148.730	148.730	148.730
14 - Bilanzielle Abschreibungen	148.673	151.134	148.730	148.730	148.730	148.730
5309000000 : investive Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche (z.B. aus Sportpausch.)	533					
5318000000 : Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	35.356	36.500	36.500	36.500	36.500	36.500
15 - Transferaufwendungen	35.889	36.500	36.500	36.500	36.500	36.500
5422000000 : Mieten und Pachten	21.434	26.000	26.000	27.500	29.000	30.500
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	598	700	700	700	700	700
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.032	26.700	26.700	28.200	29.700	31.200
17 = Ordentliche Aufwendungen	218.192	233.684	283.100	235.280	236.460	238.150
18 = Ordentliches Ergebnis	-107.032	-120.062	-171.920	-124.100	-125.280	-126.970
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-107.032	-120.062	-171.920	-124.100	-125.280	-126.970
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-107.032	-120.062	-171.920	-124.100	-125.280	-126.970
29 = Teilergebnis	-107.032	-120.062	-171.920	-124.100	-125.280	-126.970
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-107.032	-120.062	-171.920	-124.100	-125.280	-126.970

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026 ff.	Anteilige Sportpauschale	4141	8.500			
2026	Grünschnittentsorgung, Reparaturen Flutlicht etc.			5211	58.500	
2027					9.000	
2028					8.500	
2029					8.500	
2026 ff.	Versicherungen			5241	3.500	
2026 ff.	Betriebskostenzuschüsse an Vereine für die Unterhaltung der städtischen Umkleidegebäude			5318	36.500	
2026	Pachtzinsen			5422	26.000	
2027					27.500	
2028					29.000	
2029					30.500	

Stellenanteile:

Haushaltsjahr	2026
Stellenanteile lt. Stellenplan	0,08

4104301 - SportförderungKurzbeschreibung:

Im **Abrechnungsobjekt Sportförderung** sind alle erforderlichen **Aufwendungen** für die Sportförderung nach den Sportförderrichtlinien der Stadt Sundern enthalten.

4104301 - Sportförderung	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	4.802	6.470	6.540	6.670	6.800	6.940
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	372	500	510	520	530	540
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	991	1.340	1.400	1.430	1.460	1.490
11 - Personalaufwendungen	6.164	8.310	8.450	8.620	8.790	8.970
5318000000 : Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	4.884	16.000				
5318001000 : Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche FR	29.187					
15 - Transferaufwendungen	34.071	16.000				
5422000000 : Mieten und Pachten	4.329	3.900	3.900	3.900	3.900	3.900
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	2.398	1.800				
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.727	5.700	3.900	3.900	3.900	3.900
17 = Ordentliche Aufwendungen	46.962	30.010	12.350	12.520	12.690	12.870
18 = Ordentliches Ergebnis	-46.962	-30.010	-12.350	-12.520	-12.690	-12.870
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-46.962	-30.010	-12.350	-12.520	-12.690	-12.870
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-46.962	-30.010	-12.350	-12.520	-12.690	-12.870
29 = Teilergebnis	-46.962	-30.010	-12.350	-12.520	-12.690	-12.870
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-46.962	-30.010	-12.350	-12.520	-12.690	-12.870

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026 ff.	Erbpachtzinsen			5422	3.900	

PG 4201 - Familienersetzende Hilfen

Produktgruppendefinition:

Kurzbeschreibung/ Aufgaben:**Hilfen zur Erziehung von Kindern und Jugendlichen außerhalb ihrer Familien in**

- Vollzeitpflege (Pflegefamilien)
- Heimen
- betreuten Wohnformen

Aufgabengrundlagen:

§§ 27 ff. SGB VIII, Rechtsverordnungen und Erlasse des Landes NRW, Rahmenvorgaben und Empfehlungen des Landesjugendamtes

PG 4201 - Familienersetzende Hilfen	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4141000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	65.932	532.000	400.000	400.000	400.000	400.000
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	65.932	532.000	400.000	400.000	400.000	400.000
4211000000 : Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	711.228	315.000	615.000	615.000	615.000	615.000
4221000000 : Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	927.129	180.000	190.000	190.000	190.000	190.000
03 + Sonstige Transfererträge	1.638.357	495.000	805.000	805.000	805.000	805.000
4480000000 : Erstattungen, Kostenumlagen vom Bund		4.500				
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	2.700		4.500	4.500	4.500	4.500
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.700	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
10 = Ordentliche Erträge	1.706.988	1.031.500	1.209.500	1.209.500	1.209.500	1.209.500
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	160.500	181.730	109.280	111.450	113.660	115.910
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	191.705	195.820	280.040	285.630	291.350	297.180
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	15.015	15.230	21.830	22.290	22.750	23.210
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	38.232	39.300	59.190	60.330	61.520	62.730
11 - Personalaufwendungen	405.452	432.080	470.340	479.700	489.280	499.030
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		10.300	10.300	10.300	10.300	10.300
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		15.300	15.300	15.300	15.300	15.300
5331000000 : Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	1.018.549	905.000	915.000	925.000	925.000	925.000
5332000000 : Soziale Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen	2.648.628	2.850.000	2.900.000	3.030.000	3.050.000	3.050.000
5339000000 : Sonstige soziale Leistungen	22.520	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
15 - Transferaufwendungen	3.689.697	3.780.000	3.840.000	3.980.000	4.000.000	4.000.000
5232000000 : Erstattungen an Gemeinden (GV)	6.477	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	416					
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.893	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	4.102.042	4.287.380	4.385.640	4.535.000	4.564.580	4.574.330
18 = Ordentliches Ergebnis	-2.395.053	-3.255.880	-3.176.140	-3.325.500	-3.355.080	-3.364.830
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.395.053	-3.255.880	-3.176.140	-3.325.500	-3.355.080	-3.364.830
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-2.395.053	-3.255.880	-3.176.140	-3.325.500	-3.355.080	-3.364.830
29 = Teilergebnis	-2.395.053	-3.255.880	-3.176.140	-3.325.500	-3.355.080	-3.364.830
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-2.395.053	-3.255.880	-3.176.140	-3.325.500	-3.355.080	-3.364.830

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

4201101 - Vollzeitpflege, Adoptionsverm.Kurzbeschreibung:

Im **Abrechnungsobjekt Vollzeitpflege, Adoptionsvermittlung** sind alle **Erträge und Aufwendungen** erfasst, die für Erziehungshilfen und zur vollständigen Deckung des Lebensunterhaltes für Kinder und Jugendliche, die in Pflegefamilien nach dem Achten Buch Sozialgesetzbuch (SGB VIII) leben, anfallen. Hier stehen vor allem die Betreuung, Fortbildung und Netzwerkpflege der Pflegefamilien in Zusammenarbeit mit dem Jugendamt der Stadt Arnsberg im Vordergrund. Daneben fallen in diesem Abrechnungsobjekt Erträge und Aufwendungen an, die sich aus der Adoptionsberatung und Adoptionsvermittlung nach dem Adoptionsvermittlungsgesetz ergeben. Hier fungieren die Jugendämter der Stadt Sundern und der Stadt Arnsberg als gemeinsame Adoptionsvermittlungsstelle.

4201101 - Vollzeitpflege, Adoptionsverm.	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4211000000 : Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	711.228	300.000	600.000	600.000	600.000	600.000
4221000000 : Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	603					
03 + Sonstige Transfererträge	711.830	300.000	600.000	600.000	600.000	600.000
4480000000 : Erstattungen, Kostenumlagen vom Bund		4.500				
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	2.700		4.500	4.500	4.500	4.500
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.700	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
10 = Ordentliche Erträge	714.530	304.500	604.500	604.500	604.500	604.500
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	96.249	103.830	37.920	38.670	39.440	40.220
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	55.433	57.180	128.930	131.500	134.120	136.790
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	4.334	4.430	10.010	10.210	10.410	10.610
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	11.512	11.990	28.240	28.800	29.380	29.960
11 - Personalaufwendungen	167.528	177.430	205.100	209.180	213.350	217.580
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5331000000 : Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	1.018.549	890.000	900.000	910.000	910.000	910.000
5339000000 : Sonstige soziale Leistungen	1.568	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
15 - Transferaufwendungen	1.020.116	905.000	915.000	925.000	925.000	925.000
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	416					
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	416					
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.188.060	1.087.430	1.125.100	1.139.180	1.143.350	1.147.580
18 = Ordentliches Ergebnis	-473.529	-782.930	-520.600	-534.680	-538.850	-543.080
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-473.529	-782.930	-520.600	-534.680	-538.850	-543.080
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-473.529	-782.930	-520.600	-534.680	-538.850	-543.080
29 = Teilergebnis	-473.529	-782.930	-520.600	-534.680	-538.850	-543.080
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-473.529	-782.930	-520.600	-534.680	-538.850	-543.080

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026 ff.	Erträge aus Kostenerstattungen	4211	600.000			
2026 ff.	Supervisionen etc.			5291	5.000	
2026 2027 ff.	Zahlungen an die Pflegeeltern			5331	900.000 910.000	
2026 ff.	Schulungen und Supervisionen für Pflegeeltern			5339	15.000	

Stellenanteile:

Haushaltsjahr	2026
Stellenanteile lt. Stellenplan	2,14

4201201 - Heimerziehung etc.Kurzbeschreibung:

Im **Abrechnungsobjekt Heimerziehung etc.** werden **alle Erträge und Aufwendungen** erfasst für die Erziehungshilfen für Kinder und Jugendliche, die in einer stationären Kinder- und Jugendhilfeeinrichtung untergebracht, versorgt und betreut werden müssen, einschließlich vollständiger Deckung des notwendigen Lebensunterhaltes nach dem Achten Buch Sozialgesetzbuch (SGB VIII). Daneben erfolgt die vorübergehende Unterbringung von in Obhut genommenen Kindern und Jugendlichen in stationären Einrichtungen nach dem SGB VIII.

4201201 - Heimerziehung etc.	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4221000000 : Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	195.823	160.000	160.000	160.000	160.000	160.000
03 + Sonstige Transfererträge	195.823	160.000	160.000	160.000	160.000	160.000
10 = Ordentliche Erträge	195.823	160.000	160.000	160.000	160.000	160.000
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	29.305	35.370	34.970	35.660	36.370	37.090
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	86.396	87.900	93.060	94.930	96.840	98.790
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	6.754	6.840	7.270	7.420	7.570	7.720
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	17.091	17.430	19.150	19.510	19.880	20.260
11 - Personalaufwendungen	139.546	147.540	154.450	157.520	160.660	163.860
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		10.300	10.300	10.300	10.300	10.300
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		10.300	10.300	10.300	10.300	10.300
5332000000 : Soziale Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen	1.636.215	1.700.000	2.100.000	2.200.000	2.200.000	2.200.000
15 - Transferaufwendungen	1.636.215	1.700.000	2.100.000	2.200.000	2.200.000	2.200.000
5232000000 : Erstattungen an Gemeinden (GV)	6.477	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.477	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.782.237	1.917.840	2.324.750	2.427.820	2.430.960	2.434.160
18 = Ordentliches Ergebnis	-1.586.414	-1.757.840	-2.164.750	-2.267.820	-2.270.960	-2.274.160
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.586.414	-1.757.840	-2.164.750	-2.267.820	-2.270.960	-2.274.160
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-1.586.414	-1.757.840	-2.164.750	-2.267.820	-2.270.960	-2.274.160
29 = Teilergebnis	-1.586.414	-1.757.840	-2.164.750	-2.267.820	-2.270.960	-2.274.160
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.586.414	-1.757.840	-2.164.750	-2.267.820	-2.270.960	-2.274.160

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026 2027 ff.	Aufwendungen im stationären Bereich, steigende Fallzahlen bei gleichzeitig steigenden Kosten im Gegensatz zu Vorjahren.			5332	2.100.000 2.200.000	
2026 ff.	Supervisionen etc.			5201	10.300	

Stellenanteile:

Haushaltsjahr	2026
Stellenanteile lt. Stellenplan	1,67

4201301 - Hilfen f. junge VolljährigeKurzbeschreibung:

Das **Abrechnungsobjekt Hilfen für junge Volljährige** beinhaltet die **Erträge und Aufwendungen**, die für Hilfen für junge Volljährige nach dem Achten Buch Sozialgesetzbuch (SGB VIII, § 41), in der Regel in stationären Jugendhilfeeinrichtungen, bis zur Vollendung des 21. Lebensjahres, in begründeten Fällen auch darüber hinaus, anfallen. Mit der zum 10.06.2021 in Kraft getretenen SGB VIII-Reform sind die Leistungsansprüche der jungen Menschen erweitert worden – u.a. Nachbetreuung, Rückkehr nach Ende der Hilfe, Beratung und Unterstützung. In welcher Höhe sich diese gesetzlichen Änderungen auswirken werden, konnte bisher noch nicht kalkuliert werden.

4201301 - Hilfen f. junge Volljährige	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4211000000 : Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
4221000000 : Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	38.016	20.000	30.000	30.000	30.000	30.000
03 + Sonstige Transfererträge	38.016	25.000	35.000	35.000	35.000	35.000
10 = Ordentliche Erträge	38.016	25.000	35.000	35.000	35.000	35.000
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	9.756	11.140	7.670	7.820	7.970	8.120
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	33.148	34.030	41.340	42.150	42.990	43.850
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	2.584	2.640	3.230	3.310	3.390	3.470
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	6.628	6.820	8.650	8.810	8.980	9.160
11 - Personalaufwendungen	52.117	54.630	60.890	62.090	63.330	64.600
5332000000 : Soziale Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen	576.342	650.000	400.000	430.000	450.000	450.000
15 - Transferaufwendungen	576.342	650.000	400.000	430.000	450.000	450.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	628.459	704.630	460.890	492.090	513.330	514.600
18 = Ordentliches Ergebnis	-590.443	-679.630	-425.890	-457.090	-478.330	-479.600
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-590.443	-679.630	-425.890	-457.090	-478.330	-479.600
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-590.443	-679.630	-425.890	-457.090	-478.330	-479.600
29 = Teilergebnis	-590.443	-679.630	-425.890	-457.090	-478.330	-479.600
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-590.443	-679.630	-425.890	-457.090	-478.330	-479.600

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026 ff.	Kostenheranziehungen der jungen Volljährigen	4221	30.000			

Stellenanteile:

Haushaltsjahr	2026
Stellenanteile lt. Stellenplan	0,68

4201401 - Hilfen f. minderj. FlüchtlingeKurzbeschreibung:

Im **Abrechnungsobjekt Hilfen für minderjährige Flüchtlinge** werden die **Erträge und Aufwendungen** für Hilfen nach dem Achten Buch Sozialgesetzbuch (SGB VIII, §§ 42a ff.) für Kinder und Jugendliche mit nichtdeutscher Staatsangehörigkeit, die ohne Eltern in Deutschland eingereist sind (UMA – unbegleitete minderjährige Ausländer), einschließlich vollständiger Deckung des Lebensunterhaltes und Übernahme der gesamten Kosten für Krankenbehandlungen erfasst. Die UMA leben in stationären Jugendhilfeeinrichtungen, in betreuten Wohngemeinschaften (sog. Brückenlösungen) und in Pflegefamilien. Die dadurch entstehenden Aufwendungen werden zu 100 % durch den Landschaftsverband erstattet.

4201401 - Hilfen f. minderj. Flüchtlinge	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4141000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	65.932	532.000	400.000	400.000	400.000	400.000
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	65.932	532.000	400.000	400.000	400.000	400.000
4211000000 : Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen		10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
4221000000 : Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	692.687					
03 + Sonstige Transfererträge	692.687	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
10 = Ordentliche Erträge	758.619	542.000	410.000	410.000	410.000	410.000
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	25.189	31.390	28.720	29.300	29.880	30.480
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	16.728	16.710	16.710	17.050	17.400	17.750
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	1.343	1.320	1.320	1.350	1.380	1.410
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	3.002	3.060	3.150	3.210	3.280	3.350
11 - Personalaufwendungen	46.262	52.480	49.900	50.910	51.940	52.990
5331000000 : Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen		15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
5332000000 : Soziale Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen	436.071	500.000	400.000	400.000	400.000	400.000
5339000000 : Sonstige soziale Leistungen	20.952	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
15 - Transferaufwendungen	457.024	525.000	425.000	425.000	425.000	425.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	503.285	577.480	474.900	475.910	476.940	477.990
18 = Ordentliches Ergebnis	255.333	-35.480	-64.900	-65.910	-66.940	-67.990
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	255.333	-35.480	-64.900	-65.910	-66.940	-67.990
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	255.333	-35.480	-64.900	-65.910	-66.940	-67.990
29 = Teilergebnis	255.333	-35.480	-64.900	-65.910	-66.940	-67.990
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	255.333	-35.480	-64.900	-65.910	-66.940	-67.990

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026 ff.	Erstattungen durch den Landschaftsverband	4141	400.000			
2026 ff.	Kostenerstattungen z.B. BAföG	4211	10.000			
2026 ff.	Soziale Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen (werden vom Landschaftsverband komplett erstattet)			5332	400.000	
2026 ff.	Zahlungen für Vollzeitpflege			5331	15.000	
2026 ff.	Versicherungsbeiträge			5339	10.000	

Stellenanteile:

Haushaltsjahr	2026
Stellenanteile lt. Stellenplan	0,94

PG 4202 - Kinder- und Jugendförderung

Produktgruppendefinition:

Kurzbeschreibung/ Aufgaben:**Kinder- und Jugendförderung, offene Kinder- und Jugendarbeit, Jugendsozialarbeit**

- Jugendbüro
- Jugendcafé Gammon
- Spiel-, Bolzplätze u.a. Freizeitanlagen
- Jugendräume in den Ortsteilen Amecke, Hövel, Linnepe und Westenfeld
- Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz
- Förderung der Jugendverbände

Aufgabengrundlagen:

§§ 11 ff. SGB VIII, Rechtsverordnungen und Erlasse des Landes NRW, Rahmenvorgaben und Empfehlungen des Landesjugendamtes, Ratsbeschlüsse, Beschlüsse des Jugendhilfeausschusses

PG 4202 - Kinder- und Jugendförderung	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4141000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	58.461	63.500	58.500	58.500	58.500	58.500
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	30.239	29.069	30.250	30.250	30.250	30.250
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	88.700	92.569	88.750	88.750	88.750	88.750
4461000000 : Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	18.504	12.000	15.500	15.500	15.500	12.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.504	12.000	15.500	15.500	15.500	12.000
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	60					
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	60					
10 = Ordentliche Erträge	107.264	104.569	104.250	104.250	104.250	100.750
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	22.024	27.030	5.630	5.740	5.850	5.960
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	212.567	326.070	316.460	322.780	329.250	335.830
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	16.444	25.610	24.620	25.120	25.620	26.130
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	45.622	68.960	70.130	71.530	72.970	74.430
11 - Personalaufwendungen	296.657	447.670	416.840	425.170	433.690	442.350
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		5.000				
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	44.366	58.500	58.500	58.500	58.500	58.500
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	14.006	8.000	8.500	8.500	8.500	8.500
5281000000 : Aufwendungen für sonstige Sachleistungen		3.500				
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	5.339	4.500	2.500	2.500	2.500	2.500
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	63.711	79.500	69.500	69.500	69.500	69.500
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	39.442	35.495	39.500	39.500	39.500	39.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	39.442	35.495	39.500	39.500	39.500	39.500
5318000000 : Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	1.872	13.000	6.000	6.000	6.000	6.000
5318001000 : Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche FR	2.006					
15 - Transferaufwendungen	3.878	13.000	6.000	6.000	6.000	6.000
5422000000 : Mieten und Pachten	8.616	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	59.646	59.000	62.500	62.700	62.700	62.700
5432000000 : Verschiedene Aufwendungen aus Barkassen	979	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5434000000 : Aufwand für die Anschaffung von GWG	454	6.000	11.000	6.000	6.000	6.000
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	871	1.150	1.150	1.150	1.150	1.150
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	70.566	72.650	81.150	76.350	76.350	76.350
17 = Ordentliche Aufwendungen	474.254	648.315	612.990	616.520	625.040	633.700
18 = Ordentliches Ergebnis	-366.991	-543.747	-508.740	-512.270	-520.790	-532.950
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-366.991	-543.747	-508.740	-512.270	-520.790	-532.950
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-366.991	-543.747	-508.740	-512.270	-520.790	-532.950
29 = Teilergebnis	-366.991	-543.747	-508.740	-512.270	-520.790	-532.950
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-366.991	-543.747	-508.740	-512.270	-520.790	-532.950

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

4202101 - Kinder- u. JugendarbeitKurzbeschreibung:

Im **Abrechnungsobjekt Kinder- und Jugendarbeit** werden die **Erträge und Aufwendungen** für die offene Kinder- und Jugendarbeit als Pflichtaufgabe nach dem Achten Buch Sozialgesetzbuch (SGB VIII) erfasst. Die Kinder- und Jugendarbeit umfasst Angebote des Jugendbüros, Freizeit- und Ferienprogramme für verschiedene Altersgruppen, Jugendsozialarbeit, Förderung der Jugendvereine und -verbände.

4202101 - Kinder- u. Jugendarbeit	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4141000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	58.461	63.500	58.500	58.500	58.500	58.500
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	8.121	7.873	8.120	8.120	8.120	8.120
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	66.582	71.373	66.620	66.620	66.620	66.620
4461000000 : Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	17.682	12.000	15.500	15.500	15.500	12.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.682	12.000	15.500	15.500	15.500	12.000
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	60					
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	60					
10 = Ordentliche Erträge	84.324	83.373	82.120	82.120	82.120	78.620
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	8.677	10.670	2.110	2.150	2.190	2.230
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	144.403	246.760	240.130	244.920	249.830	254.830
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	11.147	19.430	18.650	19.030	19.410	19.800
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	31.788	53.000	53.970	55.050	56.160	57.280
11 - Personalaufwendungen	196.015	329.860	314.860	321.150	327.590	334.140
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		5.000				
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5281000000 : Aufwendungen für sonstige Sachleistungen		3.500				
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	600	4.500	2.500	2.500	2.500	2.500
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	600	14.000	3.500	3.500	3.500	3.500
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	9.515	8.305	9.520	9.520	9.520	9.520
14 - Bilanzielle Abschreibungen	9.515	8.305	9.520	9.520	9.520	9.520
5318000000 : Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	1.872	13.000	6.000	6.000	6.000	6.000
5318001000 : Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche FR	2.006					
15 - Transferaufwendungen	3.878	13.000	6.000	6.000	6.000	6.000
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	52.549	54.000	57.500	57.700	57.700	57.700
5432000000 : Verschiedene Aufwendungen aus Barkassen	979	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	255	500	500	500	500	500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	53.783	56.000	59.500	59.700	59.700	59.700
17 = Ordentliche Aufwendungen	263.791	421.165	393.380	399.870	406.310	412.860
18 = Ordentliches Ergebnis	-179.468	-337.792	-311.260	-317.750	-324.190	-334.240
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-179.468	-337.792	-311.260	-317.750	-324.190	-334.240
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-179.468	-337.792	-311.260	-317.750	-324.190	-334.240
29 = Teilergebnis	-179.468	-337.792	-311.260	-317.750	-324.190	-334.240
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-179.468	-337.792	-311.260	-317.750	-324.190	-334.240

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026-2028	Erträge aus Ferienprogrammen	4461	15.500			
2029			12.000			
2026 ff.	Bewirtschaftung Jugendcafé Gammon			5241	1.000	
2026 ff.	Supervisionen			5291	2.500	
2026 ff.	Aufwendungen aus Richtlinienförderung			5318	6.000	
2026 ff.	Geschäftsaufwendungen im Rahmen von Ferienprogrammen			5431	57.500	
2026 ff.	Barkasse			5432	1.500	

Stellenanteile:

Haushaltsjahr	2026
Stellenanteile lt. Stellenplan	2,58

4202102 - Einrichtungen der Kinder- u. JugendarbeitKurzbeschreibung:

Das **Abrechnungsobjekt Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit** beinhaltet **Erträge und Aufwendungen** für den Betrieb des Jugendcafés „Gammon“ einschließlich zielgruppenorientierter Angebote sowie Bewirtschaftung und Unterhaltung der Jugendräume in den Ortsteilen Amecke, Hövel, Linnepe und Westenfeld. Das Jugendcafé wurde 2022 mit dem Jugendbüro und weiteren Räumen für die offene Kinder- und Jugendarbeit zusammengeführt.

4202102 - Einrichtungen der Kinder- u. Jugendarbeit	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	777	1.001	770	770	770	770
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	777	1.001	770	770	770	770
4461000000 : Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	822					
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	822					
10 = Ordentliche Erträge	1.599	1.001	770	770	770	770
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	4.670	5.690	1.410	1.440	1.470	1.500
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	56.595	68.130	55.570	56.680	57.820	58.970
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	4.348	5.290	4.310	4.400	4.490	4.580
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	11.753	13.940	12.100	12.340	12.580	12.830
11 - Personalaufwendungen	77.367	93.050	73.390	74.860	76.360	77.880
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	70	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	13.921	6.000	6.500	6.500	6.500	6.500
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.991	8.600	9.100	9.100	9.100	9.100
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	1.201	1.426	1.200	1.200	1.200	1.200
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.201	1.426	1.200	1.200	1.200	1.200
5422000000 : Mieten und Pachten	4.710					
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	6.688	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5434000000 : Aufwand für die Anschaffung von GWG	454	1.000	6.000	1.000	1.000	1.000
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	616	650	650	650	650	650
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.468	6.650	11.650	6.650	6.650	6.650
17 = Ordentliche Aufwendungen	105.027	109.726	95.340	91.810	93.310	94.830
18 = Ordentliches Ergebnis	-103.427	-108.725	-94.570	-91.040	-92.540	-94.060
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-103.427	-108.725	-94.570	-91.040	-92.540	-94.060
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-103.427	-108.725	-94.570	-91.040	-92.540	-94.060
29 = Teilergebnis	-103.427	-108.725	-94.570	-91.040	-92.540	-94.060
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-103.427	-108.725	-94.570	-91.040	-92.540	-94.060

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026 ff.	Unterhaltung Außenanlagen Jugendcafé Gammon, Jugendräume			5211	2.600	
2026 ff.	Bewirtschaftung Jugendräume (Strom, Gas, Wasser)			5241	6.500	
2026 ff.	Internet Jugendcafé Gammon, GEZ, etc.			5431	5.000	
2026 ff.	Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern z.B. Spielekonsolen			5434	6.000	

Stellenanteile:

Haushaltsjahr	2026
Stellenanteile lt. Stellenplan	2,65

4202103 - Spielplätze u. andere FreizeitanlagenKurzbeschreibung:

Das **Abrechnungsobjekt Spielplätze und andere Freizeitanlagen** enthält alle **Aufwendungen** für den Betrieb von Spielplätzen, Bolzplätzen, Kleinspielfeldern, Skateranlagen u.a. Freizeiteinrichtungen für Kinder und Jugendliche. Aufwendungen für die Pflege und Unterhaltung der Anlagen durch die Abt. 3.4 Technische Dienste sind nicht enthalten.

4202103 - Spielplätze u. andere Freizeitanlagen	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	21.341	20.195	21.360	21.360	21.360	21.360
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.341	20.195	21.360	21.360	21.360	21.360
10 = Ordentliche Erträge	21.341	20.195	21.360	21.360	21.360	21.360
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	8.677	10.670	2.110	2.150	2.190	2.230
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	11.569	11.180	20.760	21.180	21.600	22.030
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	948	890	1.660	1.690	1.720	1.750
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	2.081	2.020	4.060	4.140	4.230	4.320
11 - Personalaufwendungen	23.275	24.760	28.590	29.160	29.740	30.330
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	44.296	55.900	55.900	55.900	55.900	55.900
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	85	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	4.739					
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	49.121	56.900	56.900	56.900	56.900	56.900
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	28.727	25.765	28.780	28.780	28.780	28.780
14 - Bilanzielle Abschreibungen	28.727	25.765	28.780	28.780	28.780	28.780
5422000000 : Mieten und Pachten	3.906	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	408					
5434000000 : Aufwand für die Anschaffung von GWG		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.314	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	105.437	117.425	124.270	124.840	125.420	126.010
18 = Ordentliches Ergebnis	-84.096	-97.230	-102.910	-103.480	-104.060	-104.650
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-84.096	-97.230	-102.910	-103.480	-104.060	-104.650
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-84.096	-97.230	-102.910	-103.480	-104.060	-104.650
29 = Teilergebnis	-84.096	-97.230	-102.910	-103.480	-104.060	-104.650
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-84.096	-97.230	-102.910	-103.480	-104.060	-104.650

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026 ff.	Reparaturen Spielgeräte, Fallschutzsand etc.			5211	55.900	
2026 ff.	Pachtzinsen verschiedener Spielplätze			5422	5.000	

Stellenanteile:

Haushaltsjahr	2026
Stellenanteile lt. Stellenplan	0,16

PG 4203 - Familienergänzende Hilfen**Produktgruppendefinition:****Kurzbeschreibung/ Aufgaben:****Ambulante und präventive Erziehungshilfen für Kinder und Jugendliche**

- Beratungen
- Unterstützung und Förderung von Eltern und deren Erziehungskompetenzen
- Beistandschaften
- Pflegschaften
- Vormundschaften
- Jugendhilfe in Strafverfahren u.a. Aufgaben i.S.d. SGB VIII

Aufgabengrundlagen:

§§ 27 ff. SGB VIII, Rechtsverordnungen und Erlasse des Landes NRW, Rahmenvorgaben und Empfehlungen des Landesjugendamtes

PG 4203 - Familienergänzende Hilfen	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4141000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	182.119	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	182.119	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000
4221000000 : Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	34					
03 + Sonstige Transfererträge	34					
4481000000 : Erstattungen, Kostenumlagen vom Land	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
4482000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden (GV)	55.103	129.990	129.990	129.990	129.990	129.990
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	67.603	142.490	142.490	142.490	142.490	142.490
10 = Ordentliche Erträge	249.756	282.490	282.490	282.490	282.490	282.490
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	40.731	60.210	35.060	35.750	36.460	37.180
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	712.332	890.470	989.180	1.008.970	1.029.140	1.049.750
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	53.990	69.310	76.770	78.270	79.820	81.400
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	147.240	184.500	212.710	216.980	221.360	225.770
11 - Personalaufwendungen	954.293	1.204.490	1.313.720	1.339.970	1.366.780	1.394.100
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.422	110.000	95.000	95.000	110.000	110.000
5221000000 : Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	60					
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	6.445	112.000	55.000	55.000	55.000	55.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44.928	222.000	150.000	150.000	165.000	165.000
5318000000 : Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	340.245	481.000	481.000	481.000	481.000	481.000
5331000000 : Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	64.778	505.000	610.000	612.000	622.000	622.000
5332000000 : Soziale Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen	758.517	330.000	340.000	340.000	340.000	340.000
15 - Transferaufwendungen	1.163.540	1.316.000	1.431.000	1.433.000	1.443.000	1.443.000
5237000000 : Erstattungen an private Unternehmen	542.056	530.000	580.000	590.000	590.000	610.000
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	5.678	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	547.733	551.000	601.000	611.000	611.000	631.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	2.710.494	3.293.490	3.495.720	3.533.970	3.585.780	3.633.100
18 = Ordentliches Ergebnis	-2.460.738	-3.011.000	-3.213.230	-3.251.480	-3.303.290	-3.350.610
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.460.738	-3.011.000	-3.213.230	-3.251.480	-3.303.290	-3.350.610
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-2.460.738	-3.011.000	-3.213.230	-3.251.480	-3.303.290	-3.350.610
29 = Teilergebnis	-2.460.738	-3.011.000	-3.213.230	-3.251.480	-3.303.290	-3.350.610
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-2.460.738	-3.011.000	-3.213.230	-3.251.480	-3.303.290	-3.350.610

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:

Im **Abrechnungsobjekt Vormundschaften etc.** werden die **Erträge** in Form von Erstattungen und Kostenumlagen für andere Gemeinden sowie die **Aufwendungen** für die Übernahme von Beistandschaften, Pflegschaften und Vormundschaften für Kinder und Jugendliche gemäß BGB i.V.m. SGB VIII erfasst. Der Personaleinsatz ist im Rahmen max. Fallzahlen gemäß § 55 SGB VIII vorgegeben.

4203101 - Vormundschaften etc.	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4482000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden (GV)	18.278	79.490	79.490	79.490	79.490	79.490
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.278	79.490	79.490	79.490	79.490	79.490
10 = Ordentliche Erträge	18.278	79.490	79.490	79.490	79.490	79.490
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	1.976	2.130	2.110	2.150	2.190	2.230
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	110.213	170.520	242.200	247.050	251.990	257.030
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	7.231	13.200	18.770	19.130	19.510	19.900
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	23.022	36.260	53.500	54.570	55.670	56.780
11 - Personalaufwendungen	142.443	222.110	316.580	322.900	329.360	335.940
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.422	110.000	95.000	95.000	110.000	110.000
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.422	111.000	96.000	96.000	111.000	111.000
5237000000 : Erstattungen an private Unternehmen		10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	1.553	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.553	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	182.418	347.110	426.580	432.900	454.360	460.940
18 = Ordentliches Ergebnis	-164.141	-267.620	-347.090	-353.410	-374.870	-381.450
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-164.141	-267.620	-347.090	-353.410	-374.870	-381.450
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-164.141	-267.620	-347.090	-353.410	-374.870	-381.450
29 = Teilergebnis	-164.141	-267.620	-347.090	-353.410	-374.870	-381.450
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-164.141	-267.620	-347.090	-353.410	-374.870	-381.450

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026 2027 2028 2029	Extern vergebene Vormundschaften			5201	95.000 95.000 110.000 110.000	
2026 ff.	Dolmetscherkosten etc.			5291	1.000	
2026 ff.	Kosten für externe Vormundschaften			5237	10.000	
2026 ff.	Jahresbeiträge DIJuF etc.			5431	4.000	

Stellenanteile:

Haushaltsjahr	2026
Stellenanteile lt. Stellenplan	3,96

4203201 - Familiengerichtshilfe etc.Kurzbeschreibung:

Das **Abrechnungsobjekt Ambulante Erziehungshilfen etc.** beinhaltet **Erträge** in Form von Zuweisungen des Landes NRW sowie **Aufwendungen** für die ambulanten Erziehungshilfen, Prävention, Erziehungs- und Familienberatungen, frühe Hilfen und Kinderschutzmaßnahmen als Pflichtleistungen gemäß SGB VIII i.V.m. BKiSchG, BTHG und anderen gesetzlichen Regelungen.

4203201 - Familiengerichtshilfe etc.	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	1.976	2.130	2.110	2.150	2.190	2.230
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	229.799	264.570	299.280	305.290	311.390	317.630
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	17.711	20.510	23.200	23.660	24.130	24.620
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	48.114	55.190	64.170	65.450	66.770	68.100
11 - Personalaufwendungen	297.600	342.400	388.760	396.550	404.480	412.580
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen		4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	297.600	346.400	392.760	400.550	408.480	416.580
18 = Ordentliches Ergebnis	-297.600	-346.400	-392.760	-400.550	-408.480	-416.580
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-297.600	-346.400	-392.760	-400.550	-408.480	-416.580
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-297.600	-346.400	-392.760	-400.550	-408.480	-416.580
29 = Teilergebnis	-297.600	-346.400	-392.760	-400.550	-408.480	-416.580
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-297.600	-346.400	-392.760	-400.550	-408.480	-416.580

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026 ff.	Kursangebote (Deeskalationskurse etc.)			5291	4.000	

Stellenanteile:

Haushaltsjahr	2026
Stellenanteile lt. Stellenplan	2,32

4203301 - Ambul. Erziehungshilfen etc.Kurzbeschreibung:

Das **Abrechnungsobjekt Ambulante Erziehungshilfen etc.** beinhaltet **Erträge** in Form von Zuweisungen des Landes NRW sowie **Aufwendungen** für die ambulanten Erziehungshilfen, Prävention, Erziehungs- und Familienberatungen, frühe Hilfen und Kinderschutzmaßnahmen als Pflichtleistungen gemäß SGB VIII i.V.m. BKiSchG, BTHG und anderen gesetzlichen Regelungen.

4203301 - Ambul. Erziehungshilfen etc.	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4141000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	153.859	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	153.859	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000
4221000000 : Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	34					
03 + Sonstige Transfererträge	34					
4481000000 : Erstattungen, Kostenumlagen vom Land	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
10 = Ordentliche Erträge	166.392	152.500	152.500	152.500	152.500	152.500
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	34.420	53.420	28.330	28.890	29.470	30.060
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	264.742	343.070	324.630	331.100	337.720	344.490
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	20.778	26.890	25.260	25.750	26.250	26.750
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	53.014	68.650	67.560	68.930	70.330	71.730
11 - Personalaufwendungen	372.953	492.030	445.780	454.670	463.770	473.030
5221000000 : Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	60					
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	6.445	107.000	50.000	50.000	50.000	50.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.505	107.000	50.000	50.000	50.000	50.000
5318000000 : Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	340.245	481.000	481.000	481.000	481.000	481.000
15 - Transferaufwendungen	340.245	481.000	481.000	481.000	481.000	481.000
5237000000 : Erstattungen an private Unternehmen	542.056	520.000	570.000	580.000	580.000	600.000
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	2.464	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	544.519	535.000	585.000	595.000	595.000	615.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.264.223	1.615.030	1.561.780	1.580.670	1.589.770	1.619.030
18 = Ordentliches Ergebnis	-1.097.831	-1.462.530	-1.409.280	-1.428.170	-1.437.270	-1.466.530
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.097.831	-1.462.530	-1.409.280	-1.428.170	-1.437.270	-1.466.530
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-1.097.831	-1.462.530	-1.409.280	-1.428.170	-1.437.270	-1.466.530
29 = Teilergebnis	-1.097.831	-1.462.530	-1.409.280	-1.428.170	-1.437.270	-1.466.530
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.097.831	-1.462.530	-1.409.280	-1.428.170	-1.437.270	-1.466.530

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026 ff.	Ausbildung Kinderschutzfachkraft, Aufwandsentschädigungen Familiencafé etc.			5291	50.000	
2026 2027 2028 2029	Zahlungen an Träger für ambulante Erziehungshilfen			5237	570.000 580.000 580.000 600.000	
2026 ff.	Diensthandys, Netzwerktreffen etc.			5431	15.000	

Stellenanteile:

Haushaltsjahr	2026
Stellenanteile lt. Stellenplan	7,51

4203401 - SchulsozialarbeitKurzbeschreibung:

Das **Abrechnungsobjekt Schulsozialarbeit** enthält **Erträge** in Form von Erstattungen und Kostenumlagen von anderen Gemeinden sowie **Aufwendungen** für die Schulsozialarbeit als Leistung der Kinder- und Jugendhilfe gemäß SGB VIII.

4203401 - Schulsozialarbeit	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4141000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	28.260					
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.260					
4482000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden (GV)	36.826	50.500	50.500	50.500	50.500	50.500
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	36.826	50.500	50.500	50.500	50.500	50.500
10 = Ordentliche Erträge	65.086	50.500	50.500	50.500	50.500	50.500
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	2.359	2.530	2.510	2.560	2.610	2.660
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	107.578	112.310	123.070	125.530	128.040	130.600
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	8.269	8.710	9.540	9.730	9.930	10.130
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	23.090	24.400	27.480	28.030	28.590	29.160
11 - Personalaufwendungen	141.296	147.950	162.600	165.850	169.170	172.550
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	1.661	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.661	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	142.957	149.950	164.600	167.850	171.170	174.550
18 = Ordentliches Ergebnis	-77.871	-99.450	-114.100	-117.350	-120.670	-124.050
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-77.871	-99.450	-114.100	-117.350	-120.670	-124.050
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-77.871	-99.450	-114.100	-117.350	-120.670	-124.050
29 = Teilergebnis	-77.871	-99.450	-114.100	-117.350	-120.670	-124.050
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-77.871	-99.450	-114.100	-117.350	-120.670	-124.050

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026 ff.	Anschaffung von pädagogischem Material, Fachbüchern etc.			5431	2.000	

Stellenanteile:

Haushaltsjahr	2026
Stellenanteile lt. Stellenplan	2,03

4203501 - EingliederungshilfenKurzbeschreibung:

Das **Abrechnungsobjekt Eingliederungshilfen** enthält **Aufwendungen** für die Eingliederungshilfe gemäß § 35a SGB VIII für Kinder und Jugendliche, deren seelische Gesundheit mit hoher Wahrscheinlichkeit von dem für ihr Lebensalter typischen Zustand abweicht und daher ihre Teilnahme am Leben in der Gesellschaft beeinträchtigt ist oder eine solche Beeinträchtigung zu erwarten ist.

4203501 - Eingliederungshilfen	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
5331000000 : Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	64.778	105.000	110.000	112.000	112.000	112.000
5332000000 : Soziale Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen	362.081	330.000	340.000	340.000	340.000	340.000
15 - Transferaufwendungen	426.859	435.000	450.000	452.000	452.000	452.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	426.859	435.000	450.000	452.000	452.000	452.000
18 = Ordentliches Ergebnis	-426.859	-435.000	-450.000	-452.000	-452.000	-452.000
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-426.859	-435.000	-450.000	-452.000	-452.000	-452.000
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-426.859	-435.000	-450.000	-452.000	-452.000	-452.000
29 = Teilergebnis	-426.859	-435.000	-450.000	-452.000	-452.000	-452.000
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-426.859	-435.000	-450.000	-452.000	-452.000	-452.000

4203601 - TagesgruppenKurzbeschreibung:Im **Abrechnungsobjekt Tagesgruppen** werden **Aufwendungen** für den Betrieb von Tagesgruppen erfasst.

4203601 - Tagesgruppen	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
5331000000 : Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen		400.000	500.000	500.000	510.000	510.000
5332000000 : Soziale Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen	396.435					
15 - Transferaufwendungen	396.435	400.000	500.000	500.000	510.000	510.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	396.435	400.000	500.000	500.000	510.000	510.000
18 = Ordentliches Ergebnis	-396.435	-400.000	-500.000	-500.000	-510.000	-510.000
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-396.435	-400.000	-500.000	-500.000	-510.000	-510.000
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-396.435	-400.000	-500.000	-500.000	-510.000	-510.000
29 = Teilergebnis	-396.435	-400.000	-500.000	-500.000	-510.000	-510.000
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-396.435	-400.000	-500.000	-500.000	-510.000	-510.000

PG 4301 - Unterhaltsvorschuss

Produktgruppendifinition:

Kurzbeschreibung/ Aufgaben:**Gewährung von Leistungen nach dem UVG**

- Heranziehung von Unterhaltspflichtigen
- Vermeidung von Leistungsmissbrauch

Aufgabengrundlagen:

UhVorschG (Unterhaltsvorschussgesetz), Rechtsverordnungen und Erlasse

PG 4301 - Unterhaltsvorschuss	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4481000000 : Erstattungen, Kostenumlagen vom Land	499.570	500.000	590.000	600.000	600.000	600.000
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	-33.259	30.000	40.000	40.000	40.000	40.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	466.311	530.000	630.000	640.000	640.000	640.000
4591000000 : Andere sonstige ordentliche Erträge	19.147	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	19.147	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
10 = Ordentliche Erträge	485.458	534.000	634.000	644.000	644.000	644.000
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	10.584	11.930	8.460	8.630	8.800	8.980
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	28.482	33.060	39.470	40.270	41.080	41.910
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	2.474	2.560	3.070	3.130	3.190	3.250
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	6.133	7.180	8.770	8.940	9.110	9.290
11 - Personalaufwendungen	47.673	54.730	59.770	60.970	62.180	63.430
5331000000 : Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	766.866	750.000	936.000	940.000	950.000	960.000
15 - Transferaufwendungen	766.866	750.000	936.000	940.000	950.000	960.000
5231000000 : Erstattungen an das Land	21.097	25.000	30.000	30.000	32.000	35.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.097	25.000	30.000	30.000	32.000	35.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	835.636	829.730	1.025.770	1.030.970	1.044.180	1.058.430
18 = Ordentliches Ergebnis	-350.178	-295.730	-391.770	-386.970	-400.180	-414.430
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-350.178	-295.730	-391.770	-386.970	-400.180	-414.430
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-350.178	-295.730	-391.770	-386.970	-400.180	-414.430
29 = Teilergebnis	-350.178	-295.730	-391.770	-386.970	-400.180	-414.430
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-350.178	-295.730	-391.770	-386.970	-400.180	-414.430

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

4301101 Unterhaltsvorschuss

4301101 - UnterhaltsvorschussKurzbeschreibung:

Das **Abrechnungsobjekt Unterhaltsvorschuss** beinhaltet **Erträge** in der Form von Erstattungen und Kostenumlagen vom Land NRW sowie die erforderlichen **Aufwendungen** für die Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz (UVG) für Kinder und Jugendliche von 0 bis 17 Jahren, deren Eltern nicht oder nicht vollständig ihrer Unterhaltspflicht nachkommen. Ab dem 01.07.2019 übernimmt das Land die Geltendmachung und Beibehaltung der Unterhaltsforderungen in den Fällen, in denen vor diesem Datum noch keine 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 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4481000000 : Erstattungen, Kostenumlagen vom Land	499.570	500.000	590.000	600.000	600.000	600.000
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	-33.259	30.000	40.000	40.000	40.000	40.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	466.311	530.000	630.000	640.000	640.000	640.000
4591000000 : Andere sonstige ordentliche Erträge	19.147	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	19.147	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
10 = Ordentliche Erträge	485.458	534.000	634.000	644.000	644.000	644.000
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	10.584	11.930	8.460	8.630	8.800	8.980
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	28.482	33.060	39.470	40.270	41.080	41.910
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	2.474	2.560	3.070	3.130	3.190	3.250
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	6.133	7.180	8.770	8.940	9.110	9.290
11 - Personalaufwendungen	47.673	54.730	59.770	60.970	62.180	63.430
5331000000 : Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	766.866	750.000	936.000	940.000	950.000	960.000
15 - Transferaufwendungen	766.866	750.000	936.000	940.000	950.000	960.000
5231000000 : Erstattungen an das Land	21.097	25.000	30.000	30.000	32.000	35.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.097	25.000	30.000	30.000	32.000	35.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	835.636	829.730	1.025.770	1.030.970	1.044.180	1.058.430
18 = Ordentliches Ergebnis	-350.178	-295.730	-391.770	-386.970	-400.180	-414.430
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-350.178	-295.730	-391.770	-386.970	-400.180	-414.430
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-350.178	-295.730	-391.770	-386.970	-400.180	-414.430
29 = Teilergebnis	-350.178	-295.730	-391.770	-386.970	-400.180	-414.430
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-350.178	-295.730	-391.770	-386.970	-400.180	-414.430

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026 ff.	Erstattungen durch Unterhaltspflichtige (Fallabgabe an das Land)	4488	40.000			
2026 ff.	Erstattungen zu Unrecht erhaltener UVG-Leistungen	4591	4.000			
2026 2027 2028 2029	Anteilige Erstattung der Einnahmen aus dem UVG an das Land aufgrund gesetzlicher Vorgabe			5231	30.000 30.000 32.000 35.000	

Stellenanteile:

Haushaltsjahr	2026
Stellenanteile lt. Stellenplan	0,83

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 - Sicherheit, Schutz und Ordnung

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

FB 5 - Bürgerdienste, Soziales und Ordnung

FB 5 - Bürgerdienste, Soziales und Ordnung	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4121000000 : Bedarfswzuweisungen vom Land	36.600	13.400				
4141000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	8.697	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	240.928	210.220	249.980	258.980	267.980	276.980
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	286.224	227.120	253.480	262.480	271.480	280.480
4211000000 : Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	160.538	52.500	52.500	52.500	52.500	52.500
03 + Sonstige Transfererträge	160.538	52.500	52.500	52.500	52.500	52.500
4311000000 : Verwaltungsgebühren	412.252	314.000	341.500	341.500	341.500	341.500
4321000000 : Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.239.494	1.505.000	1.116.000	1.116.000	1.116.000	1.116.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.651.746	1.819.000	1.457.500	1.457.500	1.457.500	1.457.500
4411000000 : Mieten und Pachten		3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
4461000000 : Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.159		4.100	4.100	4.100	4.100
4461001000 : Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte FR		4.100				
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.159	7.100	7.100	7.100	7.100	7.100
4480000000 : Erstattungen, Kostenumlagen vom Bund		1.000				
4481000000 : Erstattungen, Kostenumlagen vom Land	2.663.468	1.672.000	1.616.200	1.616.200	1.616.200	1.616.200
4482000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden (GV)	1.133.665	1.080.000	1.112.400	1.145.770	1.180.140	1.215.550
4487000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	144	4.000	8.000	8.000	8.000	8.000
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	14.679	42.600	27.600	27.600	27.600	27.600
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.811.956	2.799.600	2.764.200	2.797.570	2.831.940	2.867.350
4541020000 : Verrechnete Erträge Vermögensabgang	-38.100					
4542000000 : Erträge aus der Veräußerung Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro	38.099					
4561000000 : Bußgelder	132.662	112.500	122.500	122.500	122.500	122.500
4584000000 : Erträge aus Inventurdifferenzen	1					
4591000000 : Andere sonstige ordentliche Erträge	25.401					
4999000000 : Mahngebühren	299					
07 + Sonstige ordentliche Erträge	158.362	112.500	122.500	122.500	122.500	122.500
10 = Ordentliche Erträge	6.069.985	5.017.820	4.657.280	4.699.650	4.743.020	4.787.430
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	563.184	597.170	488.570	498.400	508.390	518.580
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	1.871.324	2.364.280	2.480.930	2.530.560	2.581.140	2.632.770
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	148.796	182.800	191.990	195.890	199.830	203.830
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	393.151	497.070	539.030	549.820	560.810	571.990
11 - Personalaufwendungen	2.976.456	3.641.320	3.700.520	3.774.670	3.850.170	3.927.170
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.429	19.400	6.600	6.700	6.800	6.900
5201001000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen FR		1.500				
5201010000 : Aufwendungen für Festwerte	69.030	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.788	1.200				
5221000000 : Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	241.314	220.900	217.300	225.700	233.100	240.500
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	25.409	24.000	25.000	26.000	27.000	28.500
5251000000 : Unterhaltung von Fahrzeugen	86.687	74.500	75.500	75.500	75.500	75.500
5255000000 : Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	66.423	60.400	60.400	60.400	60.400	60.400
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	84.840	106.500	106.500	109.500	112.500	115.500
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	606.920	588.400	571.300	583.800	595.300	607.300
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	423.503	379.194	437.850	437.850	437.850	437.850
14 - Bilanzielle Abschreibungen	423.503	379.194	437.850	437.850	437.850	437.850
5312000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)	48.600					
5318000000 : Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	25.459	70.800	90.100	91.400	92.600	93.900
5318001000 : Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche FR	35.382	52.200				
5331000000 : Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	570.430	545.680	553.000	570.000	586.800	604.100
5339000000 : Sonstige soziale Leistungen	3.188.751	2.860.000	3.148.000	3.148.000	3.148.000	3.148.000
15 - Transferaufwendungen	3.868.622	3.528.680	3.791.100	3.809.400	3.827.400	3.846.000
5232000000 : Erstattungen an Gemeinden (GV)	1.655	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5235000000 : Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	80.000	35.000				
5411000000 : Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	12.900	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
5411020000 : Aus- und Fortbildung	437	3.000	3.500	3.500	3.500	3.500
5421000000 : Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	104.182	97.000	102.000	102.000	102.000	102.000
5422000000 : Mieten und Pachten	21.482	3.800	9.300	9.300	9.300	9.300
5422001000 : Mieten und Pachten FR		17.100				
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	268.404	152.100	199.400	199.900	200.400	200.700
5431001000 : Geschäftsaufwendungen FR	28.553	18.000				
5431010000 : Bürobedarf, Bücher u. Zeitschriften	30					
5431020000 : Post- u. Fernmeldegebühren, Bekanntmachungskosten	199	7.000				
5434000000 : Aufwand für die Anschaffung von GWG	819					
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	50.077	48.350	57.900	57.900	57.900	57.900
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	568.740	399.350	389.100	389.600	390.100	390.400
17 = Ordentliche Aufwendungen	8.444.240	8.536.944	8.889.870	8.995.320	9.100.820	9.208.720
18 = Ordentliches Ergebnis	-2.374.255	-3.519.124	-4.232.590	-4.295.670	-4.357.800	-4.421.290
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.374.255	-3.519.124	-4.232.590	-4.295.670	-4.357.800	-4.421.290
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-2.374.255	-3.519.124	-4.232.590	-4.295.670	-4.357.800	-4.421.290
29 = Teilergebnis	-2.374.255	-3.519.124	-4.232.590	-4.295.670	-4.357.800	-4.421.290
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-2.374.255	-3.519.124	-4.232.590	-4.295.670	-4.357.800	-4.421.290

PG 5101 - Bürgerbüro/ Standesamt

Produktgruppendefinition:

Kurzbeschreibung/ Aufgaben:**Bürgerbüro**Pflichtige Aufgaben:

- Verarbeitung jedes melderechtlichen Vorgangs, insbesondere An-, Rück- und Ummeldungen
- Mitteilungen an andere Behörden
- Auskünfte an berechtigte Personen
- Erteilung von Reisepässen und Personalausweisen
- Antragsannahme und Verlängerung von Schwerbehindertenausweisen
- Ausstellung von Untersuchungsberechtigungsscheinen
- 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:

- Bürgerinformationen zu kommunalen Angelegenheiten, Verkauf von Chroniken, Wanderkarten, Veranstaltungskarten u.a., Bürger- und Beschwerdetelefon

StandesamtPflichtige Aufgaben:

- Vor-, Nachbereitung und Beurkundungen 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
- Ausstellung von Urkunden
- Korrespondenz (telefonisch und schriftlich) mit anderen Behörden

Aufgabengrundlagen:

Bürgerbüro: BMG (Bundesmeldegesetz), MRRG (Melderechtsrahmengesetz), WPflG (Wehrpflichtgesetz), PAuswG (Personalausweisgesetz), PassG (Passgesetz), JuArbSchG (Jugendarbeitsschutzgesetz), §§ 965 ff. BGB

Standesamt: GG, BGB, Einführungsgesetz zum BGB, PStG (Personenstandsgesetz), PStV (Personenstandsverordnung) Verwaltungsvorschrift zum Personenstandsgesetz, LPartG (Lebenspartnerschaftsgesetz), StAG (Staatsangehörigkeitsgesetz), Gesetz über Verfahren in Familiensachen/Freiwillige Gerichtsbarkeit, BVFG (Bundesvertriebenengesetz), AufenthG (Aufenthaltsgesetz), KonsG (Konsulargesetz), Internationale Vereinbarungen

PG 5101 - Bürgerbüro/ Standesamt	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4141000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	187					
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	293	293	290	290	290	290
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	480	293	290	290	290	290
4311000000 : Verwaltungsgebühren	262.697	237.500	263.000	263.000	263.000	263.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	262.697	237.500	263.000	263.000	263.000	263.000
10 = Ordentliche Erträge	263.177	237.793	263.290	263.290	263.290	263.290
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	51.747	70.630	42.900	43.800	44.700	45.600
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	281.822	335.160	290.560	296.380	302.300	308.330
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	21.854	25.920	22.510	22.980	23.450	23.920
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	60.204	71.870	64.560	65.830	67.140	68.460
11 - Personalaufwendungen	415.627	503.580	420.530	428.990	437.590	446.310
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	293	293	290	290	290	290
14 - Bilanzielle Abschreibungen	293	293	290	290	290	290
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	158.725	112.300	132.400	132.600	132.800	132.800
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	158.725	112.300	132.400	132.600	132.800	132.800

PG 5101 - Bürgerbüro/ Standesamt	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
17 = Ordentliche Aufwendungen	574.645	616.173	553.220	561.880	570.680	579.400
18 = Ordentliches Ergebnis	-311.467	-378.380	-289.930	-298.590	-307.390	-316.110
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-311.467	-378.380	-289.930	-298.590	-307.390	-316.110
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-311.467	-378.380	-289.930	-298.590	-307.390	-316.110
29 = Teilergebnis	-311.467	-378.380	-289.930	-298.590	-307.390	-316.110
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-311.467	-378.380	-289.930	-298.590	-307.390	-316.110

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

5101101 - BürgerinformationKurzbeschreibung:

Infoschalter, Telefonzentrale, Beschwerdetelefon, Ausgabe von Broschüren etc.

5101101 - Bürgerinformation	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	7.305	7.890	7.760	7.920	8.080	8.240
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	56.939	61.380	43.060	43.920	44.800	45.700
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	4.389	4.750	3.340	3.410	3.480	3.550
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	12.122	13.210	9.560	9.750	9.940	10.130
11 - Personalaufwendungen	80.755	87.230	63.720	65.000	66.300	67.620
17 = Ordentliche Aufwendungen	80.755	87.230	63.720	65.000	66.300	67.620
18 = Ordentliches Ergebnis	-80.755	-87.230	-63.720	-65.000	-66.300	-67.620
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-80.755	-87.230	-63.720	-65.000	-66.300	-67.620
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-80.755	-87.230	-63.720	-65.000	-66.300	-67.620
29 = Teilergebnis	-80.755	-87.230	-63.720	-65.000	-66.300	-67.620
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-80.755	-87.230	-63.720	-65.000	-66.300	-67.620

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026	Es wird ausschließlich Personalaufwand ausgewiesen.					

Stellenanteile:

Haushaltsjahr	2026
Stellenanteile lt. Stellenplan	1,21

5101201 - MeldeangelegenheitenKurzbeschreibung:

An-, Um- und Abmeldungen, Auskünfte aus dem Melderegister

5101201 - Meldeangelegenheiten	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4141000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	187					
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	293	293	290	290	290	290
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	480	293	290	290	290	290
4311000000 : Verwaltungsgebühren	81.266	70.000	75.000	75.000	75.000	75.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	81.266	70.000	75.000	75.000	75.000	75.000
10 = Ordentliche Erträge	81.746	70.293	75.290	75.290	75.290	75.290
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	8.246	8.760	8.580	8.760	8.940	9.120
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	94.540	109.330	94.690	96.580	98.510	100.470
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	7.351	8.460	7.330	7.480	7.630	7.780
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	20.152	23.510	21.030	21.450	21.880	22.320
11 - Personalaufwendungen	130.288	150.060	131.630	134.270	136.960	139.690
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	293	293	290	290	290	290
14 - Bilanzielle Abschreibungen	293	293	290	290	290	290
17 = Ordentliche Aufwendungen	130.581	150.353	131.920	134.560	137.250	139.980
18 = Ordentliches Ergebnis	-48.835	-80.060	-56.630	-59.270	-61.960	-64.690
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-48.835	-80.060	-56.630	-59.270	-61.960	-64.690
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-48.835	-80.060	-56.630	-59.270	-61.960	-64.690
29 = Teilergebnis	-48.835	-80.060	-56.630	-59.270	-61.960	-64.690
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-48.835	-80.060	-56.630	-59.270	-61.960	-64.690

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026 ff.	Gebühren Führungszeugnisse, Auskünfte aus dem Melderegister, Beglaubigungen, Fotokopien	4311	75.000			

Stellenanteile:

Haushaltsjahr	2026
Stellenanteile lt. Stellenplan	2,51

5101301 - Personalausweise, Pässe etc.Kurzbeschreibung:

Annahme von Anträgen auf Ausstellung von Personalausweisen und Reisepässen, Weiterleitung an die Bundesdruckerei, Ausgabe der Dokumente nach Lieferung

5101301 - Personalausweise, Pässe etc.	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4311000000 : Verwaltungsgebühren	159.067	140.000	160.000	160.000	160.000	160.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	159.067	140.000	160.000	160.000	160.000	160.000
10 = Ordentliche Erträge	159.067	140.000	160.000	160.000	160.000	160.000
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	8.246	8.760	8.580	8.760	8.940	9.120
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	66.901	75.490	61.380	62.610	63.860	65.130
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	5.231	5.840	4.760	4.860	4.960	5.060
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	14.286	16.310	13.660	13.930	14.210	14.490
11 - Personalaufwendungen	94.664	106.400	88.380	90.160	91.970	93.800
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	156.762	110.000	130.000	130.000	130.000	130.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	156.762	110.000	130.000	130.000	130.000	130.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	251.425	216.400	218.380	220.160	221.970	223.800
18 = Ordentliches Ergebnis	-92.359	-76.400	-58.380	-60.160	-61.970	-63.800
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-92.359	-76.400	-58.380	-60.160	-61.970	-63.800
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-92.359	-76.400	-58.380	-60.160	-61.970	-63.800
29 = Teilergebnis	-92.359	-76.400	-58.380	-60.160	-61.970	-63.800
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-92.359	-76.400	-58.380	-60.160	-61.970	-63.800

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026 ff.	Gebühren-/Bareinnahmen des Bürgerbüros für Reisepässe, Personalausweise, Kinderausweise	4311	160.000			
2026 ff.	Aufwendungen an die Bundesdruckerei für Passdokumente (Korrespondiert mit BABZ 4)			5431	130.000	

Stellenanteile:

Haushaltsjahr	2026
Stellenanteile lt. Stellenplan	1,91

5101401 - EheschließungenKurzbeschreibung:

Durchführung und Beurkundung von Eheschließungen

5101401 - Eheschließungen	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4311000000 : Verwaltungsgebühren	18.504	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.504	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
10 = Ordentliche Erträge	18.504	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	14.557	24.860	8.580	8.760	8.940	9.120
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	43.016	58.470	60.070	61.270	62.490	63.740
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	3.311	4.520	4.650	4.740	4.830	4.920
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	9.235	12.370	13.340	13.600	13.880	14.160
11 - Personalaufwendungen	70.118	100.220	86.640	88.370	90.140	91.940
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	1.963	2.300	2.400	2.600	2.800	2.800
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.963	2.300	2.400	2.600	2.800	2.800
17 = Ordentliche Aufwendungen	72.082	102.520	89.040	90.970	92.940	94.740
18 = Ordentliches Ergebnis	-53.578	-77.520	-64.040	-65.970	-67.940	-69.740
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-53.578	-77.520	-64.040	-65.970	-67.940	-69.740
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-53.578	-77.520	-64.040	-65.970	-67.940	-69.740
29 = Teilergebnis	-53.578	-77.520	-64.040	-65.970	-67.940	-69.740
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-53.578	-77.520	-64.040	-65.970	-67.940	-69.740

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026 ff.	Gebühren für die Beurkundung von Eheschließungen; Beglaubigungen für Personenstandsangelegenheiten; Verkauf von Stammbüchern	4311	25.000			
2026 ff.	Aufwand für den Ankauf von Familienstammbüchern (Ertrag bei Verkauf BABZ 4 Konto 4311)			5431	2.400	

Stellenanteile:

Haushaltsjahr	2026
Stellenanteile lt. Stellenplan	1,07

5101501 - Geburten, Sterbefälle etc.Kurzbeschreibung:

Beurkundung von Geburten und Sterbefällen

5101501 - Geburten, Sterbefälle etc.	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4311000000 : Verwaltungsgebühren	3.860	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.860	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000
10 = Ordentliche Erträge	3.860	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	7.223	11.520	4.700	4.800	4.900	5.000
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	14.314	20.650	21.230	21.660	22.090	22.530
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	1.102	1.590	1.650	1.690	1.730	1.770
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	3.084	4.380	4.720	4.810	4.900	4.990
11 - Personalaufwendungen	25.722	38.140	32.300	32.960	33.620	34.290
17 = Ordentliche Aufwendungen	25.722	38.140	32.300	32.960	33.620	34.290
18 = Ordentliches Ergebnis	-21.861	-35.640	-29.300	-29.960	-30.620	-31.290
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-21.861	-35.640	-29.300	-29.960	-30.620	-31.290
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-21.861	-35.640	-29.300	-29.960	-30.620	-31.290
29 = Teilergebnis	-21.861	-35.640	-29.300	-29.960	-30.620	-31.290
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-21.861	-35.640	-29.300	-29.960	-30.620	-31.290

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026 ff.	Gebühren für Geburts- und Sterbeurkunden (Abschriften etc.)	4311	3.000			

Stellenanteile:

Haushaltsjahr	2026
Stellenanteile lt. Stellenplan	0,40

5101601 - Staatsangehörigkeitsang.Kurzbeschreibung:

Mitwirkung bei der Feststellung von Staatsangehörigkeiten (zuständig: Ausländeramt HSK)

5101601 - Staatsangehörigkeitsang.	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	6.171	8.840	4.700	4.800	4.900	5.000
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	6.113	9.840	10.130	10.340	10.550	10.760
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	471	760	780	800	820	840
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	1.326	2.090	2.250	2.290	2.330	2.370
11 - Personalaufwendungen	14.080	21.530	17.860	18.230	18.600	18.970
17 = Ordentliche Aufwendungen	14.080	21.530	17.860	18.230	18.600	18.970
18 = Ordentliches Ergebnis	-14.080	-21.530	-17.860	-18.230	-18.600	-18.970
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-14.080	-21.530	-17.860	-18.230	-18.600	-18.970
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-14.080	-21.530	-17.860	-18.230	-18.600	-18.970
29 = Teilergebnis	-14.080	-21.530	-17.860	-18.230	-18.600	-18.970
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-14.080	-21.530	-17.860	-18.230	-18.600	-18.970

Stellenanteile:

Haushaltsjahr	2026
Stellenanteile lt. Stellenplan	0,23

PG 5102 - Bestattungswesen

Produktgruppendefinition:

Kurzbeschreibung/ Aufgaben:

- 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 Frieschofs im OT Stockum

Aufgabengrundlagen:

BestG NRW (Bestattungsgesetz Nordrhein-Westfalen), Friedhofssatzung der Stadt Sundern

PG 5102 - Bestattungswesen	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	5.208	5.671	5.210	5.210	5.210	5.210
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.208	5.671	5.210	5.210	5.210	5.210
4311000000 : Verwaltungsgebühren	22.556	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000
4321000000 : Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	359.778	625.000	625.000	625.000	625.000	625.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	382.334	644.000	644.000	644.000	644.000	644.000
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	419					
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	419					
10 = Ordentliche Erträge	387.961	649.671	649.210	649.210	649.210	649.210
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	22.755	24.000	23.450	23.930	24.420	24.910
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	76.308	129.080	92.670	94.530	96.420	98.340
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	5.861	9.990	7.170	7.310	7.450	7.590
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	16.147	27.710	20.510	20.930	21.350	21.780
11 - Personalaufwendungen	121.072	190.780	143.800	146.700	149.640	152.620
5221000000 : Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	211.461	181.800	183.000	191.200	198.400	205.600
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	25.409	24.000	25.000	26.000	27.000	28.500
5255000000 : Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens		400	400	400	400	400
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	57.079	77.000	77.000	80.000	83.000	86.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	293.948	283.200	285.400	297.600	308.800	320.500
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	57.423	57.546	57.420	57.420	57.420	57.420
14 - Bilanzielle Abschreibungen	57.423	57.546	57.420	57.420	57.420	57.420
5422000000 : Mieten und Pachten	203	200	200	200	200	200
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	240	300	300	300	300	300
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	54	200	200	200	200	200
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	497	700	700	700	700	700
17 = Ordentliche Aufwendungen	472.940	532.226	487.320	502.420	516.560	531.240
18 = Ordentliches Ergebnis	-84.979	117.445	161.890	146.790	132.650	117.970
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-84.979	117.445	161.890	146.790	132.650	117.970
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-84.979	117.445	161.890	146.790	132.650	117.970
29 = Teilergebnis	-84.979	117.445	161.890	146.790	132.650	117.970
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-84.979	117.445	161.890	146.790	132.650	117.970

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

5202101	Bestattungen
5102201	Friedhofsplanung/ -pflege
5102301	Friedhofskapellen
5102401	Einebnungen

5102101 - BestattungenKurzbeschreibung:

Durchführung von Bestattungen, Erhebung von Bestattungsgebühren

5102101 - Bestattungen	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	958	1.421	960	960	960	960
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	958	1.421	960	960	960	960
4321000000 : Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-33.618	230.000	230.000	230.000	230.000	230.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-33.618	230.000	230.000	230.000	230.000	230.000
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	419					
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	419					
10 = Ordentliche Erträge	-32.241	231.421	230.960	230.960	230.960	230.960
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	6.785	7.180	7.030	7.170	7.320	7.470
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	41.969	46.160	50.970	51.990	53.030	54.090
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	3.224	3.580	3.940	4.020	4.100	4.180
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	8.881	9.860	11.280	11.510	11.740	11.980
11 - Personalaufwendungen	60.859	66.780	73.220	74.690	76.190	77.720
5221000000 : Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	3.507	5.800	6.000	6.200	6.400	6.600
5255000000 : Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens		200	200	200	200	200
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	56.890	76.000	76.000	79.000	82.000	85.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	60.397	82.000	82.200	85.400	88.600	91.800
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	53.243	53.366	53.240	53.240	53.240	53.240
14 - Bilanzielle Abschreibungen	53.243	53.366	53.240	53.240	53.240	53.240
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle		100	100	100	100	100
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen		100	100	100	100	100
17 = Ordentliche Aufwendungen	174.499	202.246	208.760	213.430	218.130	222.860
18 = Ordentliches Ergebnis	-206.740	29.175	22.200	17.530	12.830	8.100
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-206.740	29.175	22.200	17.530	12.830	8.100
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-206.740	29.175	22.200	17.530	12.830	8.100
29 = Teilergebnis	-206.740	29.175	22.200	17.530	12.830	8.100
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-206.740	29.175	22.200	17.530	12.830	8.100

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026 ff.	Bestattungsgebühren; Anpassung des Ansatzes aufgrund geänderter Bestattungskultur	4321	230.000			
2026 2027 2028 2029	Aufwendungen, die im Zusammenhang mit Bestattungen anfallen: Namensschilder für Baumgräber, Abfallentsorgung (überschüssiger Erdaushub u.ä.)			5221	6.000 6.200 6.400 6.600	
2026 ff.	Geräteinstandhaltung			5255	200	
2026 2027 2028 2029	Aufwendungen für Privatunternehmer, die im Auftrag der FH-Verwaltung Bestattungen durchführen			5291	76.000 79.000 82.000 85.000	
2026 ff.	Erstattungsleistungen für Schadensfälle			5441	100	

Stellenanteile:

Haushaltsjahr	2026
Stellenanteile lt. Stellenplan	0,71

5102201 - Friedhofsplanung/-pflegeKurzbeschreibung:

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

5102201 - Friedhofsplanung/-pflege	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	4.250	4.250	4.250	4.250	4.250	4.250
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.250	4.250	4.250	4.250	4.250	4.250
4321000000 : Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	375.864	380.000	380.000	380.000	380.000	380.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	375.864	380.000	380.000	380.000	380.000	380.000
10 = Ordentliche Erträge	380.114	384.250	384.250	384.250	384.250	384.250
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	8.246	8.760	8.580	8.760	8.940	9.120
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	7.631	53.560	9.280	9.470	9.660	9.850
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	586	4.140	720	740	760	780
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	1.615	11.590	2.050	2.090	2.130	2.170
11 - Personalaufwendungen	18.078	78.050	20.630	21.060	21.490	21.920
5221000000 : Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	167.027	139.000	139.000	145.000	150.000	155.000
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	25.199	24.000	25.000	26.000	27.000	28.500
5250000000 : Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens		200	200	200	200	200
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	189					
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	192.414	163.200	164.200	171.200	177.200	183.700
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	4.180	4.180	4.180	4.180	4.180	4.180
14 - Bilanzielle Abschreibungen	4.180	4.180	4.180	4.180	4.180	4.180
5422000000 : Mieten und Pachten	198	200	200	200	200	200
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	240	300	300	300	300	300
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	437	500	500	500	500	500
17 = Ordentliche Aufwendungen	215.109	245.930	189.510	196.940	203.370	210.300
18 = Ordentliches Ergebnis	165.005	138.320	194.740	187.310	180.880	173.950
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	165.005	138.320	194.740	187.310	180.880	173.950
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	165.005	138.320	194.740	187.310	180.880	173.950
29 = Teilergebnis	165.005	138.320	194.740	187.310	180.880	173.950
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	165.005	138.320	194.740	187.310	180.880	173.950

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026 ff.	Nutzungsrechtsgebühren. Das sind die Gebühren, die für die "Miete" des Grabes erhoben werden. Diese Gebühren dienen zur Deckung der allgemeinen Pflegekosten der Friedhöfe. Der Ansatz ist aufgrund der Veränderungen in der Bestattungskultur angepasst worden. Zusätzlich zu den weit überwiegenden Urnenbeisetzungen ist seit längerer Zeit ein verstärkter Trend zu anonymen oder Baumbeisetzungen zu verzeichnen	4321	380.000			
2026 2027 2028 2029	Aufwendungen für die Pflege der Friedhöfe (Wegeinstandhaltung, Beet-/Rasenpflege usw.) durch Privatunternehmer			5221	139.000 145.000 150.000 155.000	
2026 2027 2028 2029	Abfallentsorgung, Grünschnitt			5241	25.000 26.000 27.000 28.500	
2026 ff.	Instandhaltung von Geräten für die Friedhofspflege			5255	200	
2026 ff.	Mieten und Pachten für Friedhofsgrundstücke (Erinnerungsgebühren, daher insgesamt niedrig)			5422	200	
2026 ff.	Telefongebühren			5431	300	

Stellenanteile:

Haushaltsjahr	2026
Stellenanteile lt. Stellenplan	0,73

5102301 - FriedhofskapellenKurzbeschreibung:

Unterhaltung der Auferstehungskapelle, Erhebung von Leichenhallengebühren

5102301 - Friedhofskapellen	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4321000000 : Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	17.532	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.532	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
10 = Ordentliche Erträge	17.532	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	3.863	4.030	3.920	4.000	4.080	4.160
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	3.815	4.190	4.630	4.720	4.810	4.900
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	293	330	360	360	360	360
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	807	890	1.030	1.050	1.070	1.090
11 - Personalaufwendungen	8.778	9.440	9.940	10.130	10.320	10.510
5221000000 : Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	22					
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	210					
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	232	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5422000000 : Mieten und Pachten	5					
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	54	100	100	100	100	100
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	59	100	100	100	100	100
17 = Ordentliche Aufwendungen	9.070	10.540	11.040	11.230	11.420	11.610
18 = Ordentliches Ergebnis	8.462	4.460	3.960	3.770	3.580	3.390
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	8.462	4.460	3.960	3.770	3.580	3.390
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	8.462	4.460	3.960	3.770	3.580	3.390
29 = Teilergebnis	8.462	4.460	3.960	3.770	3.580	3.390
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	8.462	4.460	3.960	3.770	3.580	3.390

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026 ff.	Benutzungsgebühren für die Auferstehungskapelle auf dem Neuen Friedhof in Sundern	4321	15.000			
2026 ff.	Kleinere Bewirtschaftungsarbeiten (Desinfektion der Räume, Aufräumarbeiten etc.) durch Privatunternehmen			5291	1.000	
2026 ff.	Inventoryersicherung			5441	100	

Stellenanteile:

Haushaltsjahr	2026
Stellenanteile lt. Stellenplan	0,13

5102401 - EinebnungenKurzbeschreibung:

Annahme von Einebnungsanträgen, Durchführung der Einebnungen, Erhebung von Einebnungsgebühren

5102401 - Einebnungen	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4311000000 : Verwaltungsgebühren	22.556	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.556	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000
10 = Ordentliche Erträge	22.556	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	3.863	4.030	3.920	4.000	4.080	4.160
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	22.892	25.170	27.790	28.350	28.920	29.500
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	1.758	1.940	2.150	2.190	2.230	2.270
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	4.844	5.370	6.150	6.280	6.410	6.540
11 - Personalaufwendungen	33.357	36.510	40.010	40.820	41.640	42.470
5221000000 : Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	40.905	37.000	38.000	40.000	42.000	44.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.905	37.000	38.000	40.000	42.000	44.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	74.263	73.510	78.010	80.820	83.640	86.470
18 = Ordentliches Ergebnis	-51.707	-54.510	-59.010	-61.820	-64.640	-67.470
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-51.707	-54.510	-59.010	-61.820	-64.640	-67.470
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-51.707	-54.510	-59.010	-61.820	-64.640	-67.470
29 = Teilergebnis	-51.707	-54.510	-59.010	-61.820	-64.640	-67.470
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-51.707	-54.510	-59.010	-61.820	-64.640	-67.470

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026 ff.	Gebühren für Einebnungen Hinweis: Verstärkter Trend zu Einebnungen. Diese werden nur fällig, wenn die Ruhefrist noch nicht abgelaufen ist (daher schwer prognostizierbar). Die Gebühren werden nach § 6 Kommunalabgabengesetz in Verbindung mit der Friedhofsgebührensatzung der Stadt Sundern erhoben.	4311	19.000			
2026 2027 2028 2029	Aufwendungen im Rahmen von Einebnungen			5221	38.000 40.000 42.000 44.000	

Stellenanteile:

Haushaltsjahr	2026
Stellenanteile lt. Stellenplan	0,37

PG 5103 - Kultur

Produktgruppendefinition:

Kurzbeschreibung/ Aufgaben:**Kulturelles Angebot in vielfältiger und ansprechender Form für Erwachsene sowie Kinder und Jugendliche**

- Konzeption, Planung, Finanzierung, Organisation und Durchführung
- Abwicklung von Veranstaltungen und Veranstaltungsreihen (auch in lokaler, regionaler und überregionaler Kooperation mit Dritten) einschließlich Planung, Durchführung der Öffentlichkeitsarbeit und Werbung
- Veranstaltungen für Erwachsene unterschiedlicher Interessengruppen in den Bereichen Musik, Kabarett/Kleinkunst, Theater, Literatur, Kunst, Medien, Geschichte, Interdisziplinäres etc.
- Veranstaltungen für Kinder und Jugendliche in den Bereichen von Theater-, Kunst-, und Tanztheaterprojekten in Kooperationen mit Schulen, Kindergärten, dem „Gammon“, der Volkshochschule, der Bücherei u.a.
- Vernetzung von Aktivitäten der im kulturellen Erwachsenen-, Kinder- und Jugendbereich tätigen Stellen und Organisationen
- Regelmäßige Pflege eines Veranstaltungskalenders
- Kulturförderung, Beratung und Information über das kulturelle Leben in der Kommune

Aufgabengrundlagen:

KulturGB NRW (Kulturgesetzbuch Nordrhein-Westfalen), Kulturkonzept der Stadt Sundern, Ratsbeschlüsse

PG 5103 - Kultur	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4121000000 : Bedarfszuweisungen vom Land	36.600	13.400				
4141000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	8.510	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	45.110	16.900	3.500	3.500	3.500	3.500
4461000000 : Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.159		4.100	4.100	4.100	4.100
4461001000 : Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte FR		4.100				
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.159	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	7.392	12.600	12.600	12.600	12.600	12.600
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.392	12.600	12.600	12.600	12.600	12.600
10 = Ordentliche Erträge	53.661	33.600	20.200	20.200	20.200	20.200
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	15.868	16.280	15.810	16.120	16.430	16.740
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	56.747	68.680	71.030	72.450	73.900	75.380
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	5.122	5.320	5.500	5.600	5.700	5.820
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	11.571	14.050	15.150	15.450	15.750	16.070
11 - Personalaufwendungen	89.309	104.330	107.490	109.620	111.780	114.010
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.892	14.400	1.600	1.700	1.800	1.900
5201001000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen FR		1.500				
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		1.200				
5221000000 : Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	5.903	6.600	6.800	7.000	7.200	7.400
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.795	23.700	8.400	8.700	9.000	9.300
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	40	48	40	40	40	40
14 - Bilanzielle Abschreibungen	40	48	40	40	40	40
5318000000 : Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	436					
5318001000 : Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche FR	27.982	34.200				
15 - Transferaufwendungen	28.418	34.200				
5422000000 : Mieten und Pachten	17.916		2.600	2.600	2.600	2.600
5422001000 : Mieten und Pachten FR		17.100				
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	3.565		18.200	18.500	18.800	19.100
5431001000 : Geschäftsaufwendungen FR	28.553	18.000				
5431010000 : Bürobedarf, Bücher u. Zeitschriften	30					
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	556	550	550	550	550	550
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	50.620	35.650	21.350	21.650	21.950	22.250
17 = Ordentliche Aufwendungen	204.182	197.928	137.280	140.010	142.770	145.600
18 = Ordentliches Ergebnis	-150.521	-164.328	-117.080	-119.810	-122.570	-125.400
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-150.521	-164.328	-117.080	-119.810	-122.570	-125.400
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-150.521	-164.328	-117.080	-119.810	-122.570	-125.400
29 = Teilergebnis	-150.521	-164.328	-117.080	-119.810	-122.570	-125.400
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-150.521	-164.328	-117.080	-119.810	-122.570	-125.400

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

5103101	Kulturförderung allgemein
5103102	Kulturelle Einrichtungen
5103103	Städtische kulturelle Projekte

5103101 - Kulturförderung allgemeinKurzbeschreibung:

Das **Abrechnungsobjekt Kulturförderung allgemein** enthält **Erträge** in Form von privatrechtlichen Leistungsentgelten und **Aufwendungen** für die Förderung der allgemeinen Kultur, Förderung von bürgerschaftlichem Engagement und Ehrenamt sowie für die Unterhaltung von Ehrengräbern und des jüdischen Friedhofes (Stockum).

5103101 - Kulturförderung allgemein	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4141000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	8.510	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.510	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
4461000000 : Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	115		100	100	100	100
4461001000 : Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte FR		100				
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	115	100	100	100	100	100
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
10 = Ordentliche Erträge	8.625	8.600	8.600	8.600	8.600	8.600
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	4.802	4.900	4.750	4.840	4.930	5.020
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	22.699	27.470	28.410	28.980	29.560	30.150
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	2.049	2.130	2.200	2.240	2.280	2.330
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	4.628	5.620	6.060	6.180	6.300	6.430
11 - Personalaufwendungen	34.178	40.120	41.420	42.240	43.070	43.930
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	520		500	500	500	500
5201001000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen FR		500				
5221000000 : Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	4.703	6.600	6.800	7.000	7.200	7.400
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.223	7.100	7.300	7.500	7.700	7.900
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	40	48	40	40	40	40
14 - Bilanzielle Abschreibungen	40	48	40	40	40	40
5318000000 : Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	436					
5318001000 : Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche FR	27.982	34.200				
15 - Transferaufwendungen	28.418	34.200				
5422000000 : Mieten und Pachten	17.916		2.600	2.600	2.600	2.600
5422001000 : Mieten und Pachten FR		2.600				
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	305		7.000	7.000	7.000	7.000
5431001000 : Geschäftsaufwendungen FR	6.505	7.000				
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.726	9.600	9.600	9.600	9.600	9.600
17 = Ordentliche Aufwendungen	92.586	91.068	58.360	59.380	60.410	61.470
18 = Ordentliches Ergebnis	-83.961	-82.468	-49.760	-50.780	-51.810	-52.870
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-83.961	-82.468	-49.760	-50.780	-51.810	-52.870
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-83.961	-82.468	-49.760	-50.780	-51.810	-52.870
29 = Teilergebnis	-83.961	-82.468	-49.760	-50.780	-51.810	-52.870
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-83.961	-82.468	-49.760	-50.780	-51.810	-52.870

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026 ff.	Zuschuss Land NRW für die Pflege der Kriegsgräber (2.800 EUR) und für die Pflege des jüdischen Friedhofes in Stockum (700 EUR)	4141	3.500			
2026 ff.	Verkauf von Chroniken etc.	4461	100			
2026 ff.	Heimatpreis	4488	5.000			
2026 ff.	Transport- und Veranstaltungskosten.			5201	500	
2026 2027 2028 2029	Lfd. Unterhaltung der Kriegsgräber und Ehrengräber (Pflichtaufgabe). Teilweise Refinanzierung durch Erträge Konto BABZ 2			5221	6.800 7.000 7.200 7.400	
2026 ff.	Miete Bürgerraum Hövel			5422	2.600	
2026 ff.	Heimatpreis (5.000), Geschäftsaufwendungen Kulturbüro (2.000)			5431	7.000	

Stellenanteile:

Haushaltsjahr	2026
Stellenanteile lt. Stellenplan	0,46

5103102 - Kulturelle EinrichtungenKurzbeschreibung:

Das **Abrechnungsobjekt Kulturelle Einrichtungen** enthält **Erträge** in Form von privatrechtlichen Leistungsentgelten sowie **Aufwendungen** für die Unterhaltung der kulturellen Einrichtungen.

5103102 - Kulturelle Einrichtungen	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4461000000 : Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	132		1.000	1.000	1.000	1.000
4461001000 : Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte FR		1.000				
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	132	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
10 = Ordentliche Erträge	132	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	5.533	5.690	5.530	5.640	5.750	5.860
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	22.699	27.470	28.410	28.980	29.560	30.150
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	2.049	2.130	2.200	2.240	2.280	2.330
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	4.629	5.620	6.060	6.180	6.300	6.430
11 - Personalaufwendungen	34.910	40.910	42.200	43.040	43.890	44.770
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		1.200				
5221000000 : Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	1.200					
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.200	1.200				
5422001000 : Mieten und Pachten FR		14.500				
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	556	550	550	550	550	550
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	556	15.050	550	550	550	550
17 = Ordentliche Aufwendungen	36.665	57.160	42.750	43.590	44.440	45.320
18 = Ordentliches Ergebnis	-36.533	-56.160	-41.750	-42.590	-43.440	-44.320
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-36.533	-56.160	-41.750	-42.590	-43.440	-44.320
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-36.533	-56.160	-41.750	-42.590	-43.440	-44.320
29 = Teilergebnis	-36.533	-56.160	-41.750	-42.590	-43.440	-44.320
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-36.533	-56.160	-41.750	-42.590	-43.440	-44.320

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026 ff.	Erträge aus Vermietung Aula der Realschule	4461	1.000			
2026 ff.	Versicherungsleistungen: Inventar- und Sachversicherung Heinrich-Lübke-Haus (Anteil für die Weiterbewirtschaftung bis zur endgültigen Entscheidung über die zukünftige Nutzung des Gebäudes und der Gedenkstätte).			5441	550	

Stellenanteile:

Haushaltsjahr	2026
Stellenanteile lt. Stellenplan	0,47

5103103 - Städt. kulturelle ProjekteKurzbeschreibung:

Planung und Durchführung kultureller Projekte, Workshops, Veranstaltungen etc.

5103103 - Städt. kulturelle Projekte	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4121000000 : Bedarfszuweisungen vom Land	36.600	13.400				
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36.600	13.400				
4461000000 : Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	912		3.000	3.000	3.000	3.000
4461001000 : Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte FR		3.000				
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	912	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	7.392	7.600	7.600	7.600	7.600	7.600
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.392	7.600	7.600	7.600	7.600	7.600
10 = Ordentliche Erträge	44.904	24.000	10.600	10.600	10.600	10.600
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	5.533	5.690	5.530	5.640	5.750	5.860
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	11.349	13.740	14.210	14.490	14.780	15.080
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	1.024	1.060	1.100	1.120	1.140	1.160
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	2.314	2.810	3.030	3.090	3.150	3.210
11 - Personalaufwendungen	20.221	23.300	23.870	24.340	24.820	25.310
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.372	14.400	1.100	1.200	1.300	1.400
5201001000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen FR		1.000				
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.372	15.400	1.100	1.200	1.300	1.400
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	3.260		11.200	11.500	11.800	12.100
5431001000 : Geschäftsaufwendungen FR	22.048	11.000				
5431010000 : Bürobedarf, Bücher u. Zeitschriften	30					
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.338	11.000	11.200	11.500	11.800	12.100
17 = Ordentliche Aufwendungen	74.931	49.700	36.170	37.040	37.920	38.810
18 = Ordentliches Ergebnis	-30.027	-25.700	-25.570	-26.440	-27.320	-28.210
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-30.027	-25.700	-25.570	-26.440	-27.320	-28.210
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-30.027	-25.700	-25.570	-26.440	-27.320	-28.210
29 = Teilergebnis	-30.027	-25.700	-25.570	-26.440	-27.320	-28.210
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-30.027	-25.700	-25.570	-26.440	-27.320	-28.210

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026 ff.	Erträge aus Teilnehmergebühren Workshops, Zirkus usw. Nicht kostendeckend.	4461	3.000			
2026 ff.	Kulturrucksack	4488	7.600			
2026 2027 2028 2029	Aufwendungen für sonst. Sach-/Dienstleistungen im Zusammenhang mit Ausstellungen, Workshops etc.			5201	1.100 1.200 1.300 1.400	
2026 ff.	Geschäftsaufwendungen für eigene Projekte, Kulturrucksack			5431	11.200 11.500 11.800 12.100	

Stellenanteile:

Haushaltsjahr	2026
Stellenanteile lt. Stellenplan	0,27

PG 5105 - Wohnungsmarkt- u. Vermittlung

Produktgruppendefinition:

Kurzbeschreibung/ Aufgaben:**Aufgaben nach dem Wohnungsrecht**

- Sicherstellung von Wohnraum
- Durchführung der sozialen Wohnraumförderung
- Schaffung von bezahlbarem Wohnraum
- Überwachung der baulichen Anforderungen

Aufgaben Grundlagen:

WFNG NRW (Gesetz zur Förderung und Nutzung von Wohnraum für das Land Nordrhein-Westfalen)

PG 5105 - Wohnungsmarkt- u. Vermittlung	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4311000000 : Verwaltungsgebühren	794	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	794	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
4481000000 : Erstattungen, Kostenumlagen vom Land	1.346	1.000	1.200	1.200	1.200	1.200
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.346	1.000	1.200	1.200	1.200	1.200
10 = Ordentliche Erträge	2.140	2.000	2.200	2.200	2.200	2.200
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	9.186	9.620	9.400	9.600	9.800	10.000
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	12.584	14.080	11.280	11.510	11.740	11.970
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	965	1.090	870	890	910	930
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	2.702	3.050	2.520	2.570	2.620	2.670
11 - Personalaufwendungen	25.437	27.840	24.070	24.570	25.070	25.570
17 = Ordentliche Aufwendungen	25.437	27.840	24.070	24.570	25.070	25.570
18 = Ordentliches Ergebnis	-23.297	-25.840	-21.870	-22.370	-22.870	-23.370
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-23.297	-25.840	-21.870	-22.370	-22.870	-23.370
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-23.297	-25.840	-21.870	-22.370	-22.870	-23.370
29 = Teilergebnis	-23.297	-25.840	-21.870	-22.370	-22.870	-23.370
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-23.297	-25.840	-21.870	-22.370	-22.870	-23.370

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

5105201 Wohnraumförderung / Wohnungsaufsicht
5105101 Wohnen in Sundern

5105101 - Wohnen in SundernKurzbeschreibung:

Wohnungsmarkt, Wohnungsvermittlung

5105101 - Wohnen in Sundern	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	4.593	4.810	4.700	4.800	4.900	5.000
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	12.584	14.080	11.280	11.510	11.740	11.970
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	965	1.090	870	890	910	930
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	2.702	3.050	2.520	2.570	2.620	2.670
11 - Personalaufwendungen	20.844	23.030	19.370	19.770	20.170	20.570
17 = Ordentliche Aufwendungen	20.844	23.030	19.370	19.770	20.170	20.570
18 = Ordentliches Ergebnis	-20.844	-23.030	-19.370	-19.770	-20.170	-20.570
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-20.844	-23.030	-19.370	-19.770	-20.170	-20.570
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-20.844	-23.030	-19.370	-19.770	-20.170	-20.570
29 = Teilergebnis	-20.844	-23.030	-19.370	-19.770	-20.170	-20.570
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-20.844	-23.030	-19.370	-19.770	-20.170	-20.570

Stellenanteile:

Haushaltsjahr	2026
Stellenanteile lt. Stellenplan	0,37

5105201 - Wohnraumförd./WohnungsaufsichtKurzbeschreibung:

Ausstellung von Wohnberechtigungsscheinen, Einkommensbescheinigungen, Freistellungsgenehmigungen, Bestands- und Besetzungskontrolle bei öffentlich geförderten Wohnungen

5105201 - Wohnraumförd./Wohnungsaufsicht	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4311000000 : Verwaltungsgebühren	794	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	794	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
4481000000 : Erstattungen, Kostenumlagen vom Land	1.346	1.000	1.200	1.200	1.200	1.200
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.346	1.000	1.200	1.200	1.200	1.200
10 = Ordentliche Erträge	2.140	2.000	2.200	2.200	2.200	2.200
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	4.593	4.810	4.700	4.800	4.900	5.000
11 - Personalaufwendungen	4.593	4.810	4.700	4.800	4.900	5.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	4.593	4.810	4.700	4.800	4.900	5.000
18 = Ordentliches Ergebnis	-2.453	-2.810	-2.500	-2.600	-2.700	-2.800
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.453	-2.810	-2.500	-2.600	-2.700	-2.800
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-2.453	-2.810	-2.500	-2.600	-2.700	-2.800
29 = Teilergebnis	-2.453	-2.810	-2.500	-2.600	-2.700	-2.800
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-2.453	-2.810	-2.500	-2.600	-2.700	-2.800

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026 ff.	Verwaltungsgebühren Wohnungsaufsicht; (Wohnberechtigungsscheine, Zinssenkungsanträge etc.)	4311	1.000			
2026 ff.	Verwaltungskostenbeitrag vom Land für Wohnungsaufsicht (Bestands- und Besetzungskontrolle öffentlich geförderter Wohnungen)	4481	1.200			

Stellenanteile:

Haushaltsjahr	2026
Stellenanteile lt. Stellenplan	0,32

PG 5201 - Bildung, Teilhabe und Wohngeld**Produktgruppendefinition:****Kurzbeschreibung/ Aufgaben:****Leistungen nach dem Wohngeldgesetz**

Wohngeld dient als finanzielle Unterstützung für Menschen mit niedrigem Einkommen, um die Kosten für Wohnraum zu reduzieren. Die Verwaltung umfasst die Berechnung, Auszahlung und Kontrolle der Zuschüsse zum Wohnraum wie z.B.:

- Gewährung eines auf einkommensabhängigen Mietzuschusses an den Mieter
- Gewährung eines einkommensabhängigen Lastenzuschusses an den Eigentümer
- Konzeption, Planung, Finanzierung, Organisation und Durchführung

Leistungen für Bildung und Teilhabe (BuT)

Diese Leistungen fördern Kinder und Jugendliche aus einkommensschwachen Familien durch Zuschüsse für Lernförderung, Teilnahme an sozialen, kulturellen und sportlichen Aktivitäten sowie Unterstützung für Schulbedarf und Mittagessen und umfasst folgende Leistungen:

- Pflichtaufgaben zur Erfüllung nach Weisung gem. § 1 AG-SGB II NRW
- Aufgabenwahrnehmung als Delegationskommune des Hochsauerlandkreises
- Erstattung der Personalkostenanteile durch den Hochsauerlandkreis (s. Produktgruppe 5302, BAB-Zeile 6)
- Zahlung der eigentlichen BuT-Leistungen direkt aus dem Bundeshaushalt

Aufgaben Grundlagen:

SGB II, SGB XII, BKKG (Bundeskindergeldgesetz), AsylbLG (Asylbewerberleistungsgesetz)

PG 5201 - Bildung, Teilhabe und Wohngeld	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	940	870	820	840	860	880
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	113.200	137.400	226.460	230.990	235.600	240.320
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	8.709	10.600	17.470	17.820	18.180	18.540
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	24.498	29.880	50.380	51.400	52.440	53.490
11 - Personalaufwendungen	147.347	178.750	295.130	301.050	307.080	313.230
17 = Ordentliche Aufwendungen	147.347	178.750	295.130	301.050	307.080	313.230
18 = Ordentliches Ergebnis	-147.347	-178.750	-295.130	-301.050	-307.080	-313.230
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-147.347	-178.750	-295.130	-301.050	-307.080	-313.230
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-147.347	-178.750	-295.130	-301.050	-307.080	-313.230
29 = Teilergebnis	-147.347	-178.750	-295.130	-301.050	-307.080	-313.230
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-147.347	-178.750	-295.130	-301.050	-307.080	-313.230

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

5201101

Wohngeld

5201101 - WohngeldKurzbeschreibung:

Bearbeitung von Wohngeldanträgen; Beratung von Antragstellern

5201101 - Wohngeld	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
501100000 : Dienstaufwendungen Beamte	940	870	820	840	860	880
501200000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	113.200	137.400	226.460	230.990	235.600	240.320
502200000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	8.709	10.600	17.470	17.820	18.180	18.540
503200000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	24.498	29.880	50.380	51.400	52.440	53.490
11 - Personalaufwendungen	147.347	178.750	295.130	301.050	307.080	313.230
17 = Ordentliche Aufwendungen	147.347	178.750	295.130	301.050	307.080	313.230
18 = Ordentliches Ergebnis	-147.347	-178.750	-295.130	-301.050	-307.080	-313.230
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-147.347	-178.750	-295.130	-301.050	-307.080	-313.230
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-147.347	-178.750	-295.130	-301.050	-307.080	-313.230
29 = Teilergebnis	-147.347	-178.750	-295.130	-301.050	-307.080	-313.230
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-147.347	-178.750	-295.130	-301.050	-307.080	-313.230

Stellenanteile:

Haushaltsjahr	2026
Stellenanteile lt. Stellenplan	3,59

PG 5202 - Leistungen zum Lebensunterh.

Produktgruppendefinition:

Kurzbeschreibung/ Aufgaben:**Einzelfallbearbeitung (Antragsaufnahme, Prüfung, Bewilligung, Ablehnung)**

Gewährung sämtlicher Leistungen nach dem AsylbLG

- insbesondere Gewährung von Grundleistungen gem. § 3, Leistungen in besonderen Fällen gem. § 2 – Analogleistungen gem. SGB XII –
- Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft und Geburt gem. § 4
- Abrechnung der Krankenhilfekosten mit dem Hochsauerlandkreis im Rahmen der Geschäftsordnung
- Abgleich und Abrechnung der Erstattungspauschalen mit dem Land gem. FlÜAG
- Beratung und Beantragung der Rückkehrhilfen für Flüchtlinge (Asylbewerber/innen) bei der International Organisation of Migration (IOM)
- Integrationsplanung und -durchführung
- Netzwerkbildung mit den ehrenamtlichen Flüchtlingshilfen, z.B. Bündnis für Integration Sundern (BIS) Unterbringung von Menschen auf der Flucht sowie Obdachlosen in städt. und angemieteten Unterkünften

Gewährung von Leistungen nach dem 3. und 4. Kapitel SGB XII

- Gewährung von Hilfe zum Lebensunterhalt für Personen, die ihren notwendigen Lebensunterhalt nicht aus eigenen Kräften und Mitteln, insbesondere durch Einkommen und Vermögen sichern können und keinen Anspruch auf Leistungen nach dem 4. Kapitel SGB XII oder Bürgergeld haben.
- Gewährung von Leistungen der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung für Personen, die das Regelrentenalter erreicht haben oder dauerhaft erwerbsgemindert sind und ihren Lebensunterhalt nicht ausreichend durch eigenes Einkommen oder Vermögen bestreiten können.

Aufgabengrundlagen:

SGB XII (Sozialgesetzbuch Zwölftes Buch), TintG (Teilhabe- und Integrationsgesetz)

PG 5202 - Leistungen zum Lebensunterh.	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	2.766	2.894	2.760	2.760	2.760	2.760
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.766	2.894	2.760	2.760	2.760	2.760
4211000000 : Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	160.562	52.500	52.500	52.500	52.500	52.500
03 + Sonstige Transfererträge	160.562	52.500	52.500	52.500	52.500	52.500
4321000000 : Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	850.650	850.000	456.000	456.000	456.000	456.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	850.650	850.000	456.000	456.000	456.000	456.000
4481000000 : Erstattungen, Kostenumlagen vom Land	2.662.122	1.646.000	1.605.000	1.605.000	1.605.000	1.605.000
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	325					
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.662.447	1.646.000	1.605.000	1.605.000	1.605.000	1.605.000
4999000000 : Mahngebühren	69					
07 + Sonstige ordentliche Erträge	69					
10 = Ordentliche Erträge	3.676.494	2.551.394	2.116.260	2.116.260	2.116.260	2.116.260
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	61.583	61.290	60.330	61.540	62.770	64.030
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	447.865	552.850	570.540	581.950	593.590	605.480
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	35.747	42.910	44.180	45.090	46.000	46.920
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	92.433	114.270	122.780	125.250	127.740	130.300
11 - Personalaufwendungen	637.629	771.320	797.830	813.830	830.100	846.730
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37					
5251000000 : Unterhaltung von Fahrzeugen	3.470	2.500	3.500	3.500	3.500	3.500
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.508	2.500	3.500	3.500	3.500	3.500
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	3.036	3.166	3.040	3.040	3.040	3.040
14 - Bilanzielle Abschreibungen	3.036	3.166	3.040	3.040	3.040	3.040
5312000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)	48.600					
5318000000 : Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche		49.800	69.100	70.400	71.600	72.900
5318001000 : Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche FR	7.400	18.000				
5339000000 : Sonstige soziale Leistungen	3.188.751	2.860.000	3.148.000	3.148.000	3.148.000	3.148.000
15 - Transferaufwendungen	3.244.751	2.927.800	3.217.100	3.218.400	3.219.600	3.220.900
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	21.700	5.300	6.800	6.800	6.800	6.800
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	355	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.055	6.300	8.300	8.300	8.300	8.300
17 = Ordentliche Aufwendungen	3.910.978	3.711.086	4.029.770	4.047.070	4.064.540	4.082.470
18 = Ordentliches Ergebnis	-234.484	-1.159.692	-1.913.510	-1.930.810	-1.948.280	-1.966.210
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-234.484	-1.159.692	-1.913.510	-1.930.810	-1.948.280	-1.966.210

PG 5202 - Leistungen zum Lebensunterh.	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-234.484	-1.159.692	-1.913.510	-1.930.810	-1.948.280	-1.966.210
29 = Teilergebnis	-234.484	-1.159.692	-1.913.510	-1.930.810	-1.948.280	-1.966.210
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-234.484	-1.159.692	-1.913.510	-1.930.810	-1.948.280	-1.966.210

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 AsylbewerberKurzbeschreibung:

Im **Abrechnungsobjekt Leistungen für Asylbewerber** werden die **Erträge und Aufwendungen** im Zusammenhang mit der Gewährung von Leistungen nach dem AsylbLG (§ 3 Grundleistungen; § 4 Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft und Geburt; § 6 sonstige Leistungen) sowie für Leistungen im Rahmen der Betreuung und Unterbringung von Menschen auf der Flucht erfasst.

5202101 - Leistungen für Asylbewerber	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	2.464	2.464	2.460	2.460	2.460	2.460
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.464	2.464	2.460	2.460	2.460	2.460
4211000000 : Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	159.905	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
03 + Sonstige Transfererträge	159.905	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
4481000000 : Erstattungen, Kostenumlagen vom Land	2.662.122	1.646.000	1.605.000	1.605.000	1.605.000	1.605.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.662.122	1.646.000	1.605.000	1.605.000	1.605.000	1.605.000
4999000000 : Mahngebühren	34					
07 + Sonstige ordentliche Erträge	34					
10 = Ordentliche Erträge	2.824.525	1.698.464	1.657.460	1.657.460	1.657.460	1.657.460
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	19.745	18.330	17.280	17.630	17.980	18.340
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	290.670	304.540	377.250	384.800	392.490	400.350
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	23.218	23.600	29.230	29.830	30.430	31.040
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	60.266	63.320	81.420	83.060	84.720	86.410
11 - Personalaufwendungen	393.899	409.790	505.180	515.320	525.620	536.140
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	2.464	2.464	2.460	2.460	2.460	2.460
14 - Bilanzielle Abschreibungen	2.464	2.464	2.460	2.460	2.460	2.460
5339000000 : Sonstige soziale Leistungen	2.989.481	2.800.000	1.975.000	1.975.000	1.975.000	1.975.000
15 - Transferaufwendungen	2.989.481	2.800.000	1.975.000	1.975.000	1.975.000	1.975.000
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	15.134					
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.134					
17 = Ordentliche Aufwendungen	3.400.978	3.212.254	2.482.640	2.492.780	2.503.080	2.513.600
18 = Ordentliches Ergebnis	-576.453	-1.513.790	-825.180	-835.320	-845.620	-856.140
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-576.453	-1.513.790	-825.180	-835.320	-845.620	-856.140
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-576.453	-1.513.790	-825.180	-835.320	-845.620	-856.140
29 = Teilergebnis	-576.453	-1.513.790	-825.180	-835.320	-845.620	-856.140
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-576.453	-1.513.790	-825.180	-835.320	-845.620	-856.140

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026 ff.	Unterhaltszahlungen; Erstattungen v. vorrangigen Leistungsträgern (Kindergeld)	4211	50.000			
2026 ff.	Erstattungen des Landes NRW nach Flüchtlingsaufnahmegesetz & Integrationspauschale für Aus- und Übersiedler	4481	1.605.000			
2026 ff.	Leistungen zum Lebensunterhalt und für die Betreuung/Integration von Menschen auf der Flucht			5339	1.975.000	

Stellenanteile:

Haushaltsjahr	2026
Stellenanteile lt. Stellenplan	4,47

Kennzahlen:

Zum Stichtag 30.06.2025 wurden 94 Bedarfsgemeinschaften mit insgesamt 219 Personen laufende Asylbewerberleistungen gewährt, während zum Stichtag 31.12.2025 69 Bedarfsgemeinschaften mit insgesamt 175 Personen laufende Asylbewerberleistungen gewährt wurden.

Demgegenüber stehen für die folgenden Jahre Zuweisungen:

2024 138 Personen
 2023 301 Personen
 2022 408 Personen

5202102 - Asyl- Flüchtlingsunterkünfte

Kurzbeschreibung:

Im **Abrechnungsobjekt Asyl- und Flüchtlingsunterkünfte** werden **Erträge und Aufwendungen** im Zusammenhang mit der Unterbringung von Menschen auf der Flucht in städtischen und angemieteten Objekten zur Vermeidung von Obdachlosigkeit sowie für die Verwaltung des Wohnungsbestandes und Abrechnung von Benutzungsgebühren erfasst.

5202102 - Asyl- Flüchtlingsunterkünfte	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	302	430	300	300	300	300
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	302	430	300	300	300	300
4211000000 : Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	657	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
03 + Sonstige Transfererträge	657	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
4321000000 : Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	850.650	850.000	456.000	456.000	456.000	456.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	850.650	850.000	456.000	456.000	456.000	456.000
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	325					
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	325					
10 = Ordentliche Erträge	851.934	852.930	458.800	458.800	458.800	458.800
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	4.701	4.360	4.120	4.200	4.280	4.370
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte		12.270	12.200	12.440	12.690	12.940
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte		950	950	970	990	1.010
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte		2.640	2.690	2.740	2.790	2.850
11 - Personalaufwendungen	4.701	20.220	19.960	20.350	20.750	21.170
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37					
5251000000 : Unterhaltung von Fahrzeugen	3.470	2.500	3.500	3.500	3.500	3.500
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.508	2.500	3.500	3.500	3.500	3.500
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	572	702	580	580	580	580
14 - Bilanzielle Abschreibungen	572	702	580	580	580	580
5339000000 : Sonstige soziale Leistungen	199.270	60.000	1.173.000	1.173.000	1.173.000	1.173.000
15 - Transferaufwendungen	199.270	60.000	1.173.000	1.173.000	1.173.000	1.173.000
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	6.275	5.000	6.500	6.500	6.500	6.500
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	355	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.630	6.000	8.000	8.000	8.000	8.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	214.680	89.422	1.205.040	1.205.430	1.205.830	1.206.250
18 = Ordentliches Ergebnis	637.254	763.508	-746.240	-746.630	-747.030	-747.450
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	637.254	763.508	-746.240	-746.630	-747.030	-747.450
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	637.254	763.508	-746.240	-746.630	-747.030	-747.450
29 = Teilergebnis	637.254	763.508	-746.240	-746.630	-747.030	-747.450
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	637.254	763.508	-746.240	-746.630	-747.030	-747.450

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026 ff.	Aufwandsersatz von Schäden durch Bewohner	4211	2.500			
2026 ff.	Gebühren für die Unterbringung in Übergangsheimen und sonstigen Notunterkünften (Personengruppe z.B. anerkannte Flüchtlinge, Wohnungslose). Refinanzierte Kosten der Unterkunft aus dem SGB II	4321	456.000			
2026 ff.	Einsatzfahrzeug Asyl (Kraftstoff)			5251	3.500	
2026 ff.	Bewirtschaftung und Instandhaltung von Gebäuden und Wohnungen für die Unterbringung von Menschen auf der Flucht			5339	1.173.000	
2026 ff.	Internet Anschlüsse für die Sammelunterkünfte (Telekom, Unitymedia)			5431	6.500	
2026 ff.	Einsatzfahrzeug Asyl (Versicherung)			5441	1.500	

Stellenanteile:

Haushaltsjahr	2026
Stellenanteile lt. Stellenplan	0,55

Kennzahlen:

Aktuell (Stand 15.12.2025) stehen der Stadt Sundern 382 Plätze zur Verfügung. 258 Personen sind derzeit in den Unterkünften untergebracht. Circa 53 angemietete Plätze werden wahrscheinlich im Frühjahr 2026 wegfallen. In den Unterkünften sind nicht ausschließlich Asylbewerber untergebracht, sondern beispielsweise auch wohnungslose Bürgergeldempfänger oder arbeitende Wohnungslose.

In der folgenden Tabelle sind die aktuell größeren Unterkünfte aufgeführt. Bei den nicht aufgeführten Unterkünften handelt es sich in der Regel um angemietete Wohnungen bzw. Häuser mit weniger Plätzen, welche hauptsächlich von Familien belegt werden.

Ortschaft	Anzahl möglicher Plätze
Sundern	60
Hachen	83
Enkhausen	53
Westenfeld	47

5202103 - Grundvers. soz. Leist. SGB XIIKurzbeschreibung:

Im **Abrechnungsobjekt Grundversorgung soziale Leistungen SGB XII** werden die Personalaufwendungen für die Bearbeitung von Anträgen zur Gewährung von Leistungen nach dem 3. und 4. Kapitel des SGB XII sowie für die Beratung von Antragstellern erfasst.

5202103 - Grundvers. soz. Leist. SGB XII	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4999000000 : Mahngebühren	35					
07 + Sonstige ordentliche Erträge	35					
10 = Ordentliche Erträge	35					
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	36.196	37.730	38.110	38.870	39.650	40.440
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	157.195	236.040	181.090	184.710	188.410	192.190
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	12.529	18.360	14.000	14.290	14.580	14.870
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	32.167	48.310	38.670	39.450	40.230	41.040
11 - Personalaufwendungen	238.088	340.440	271.870	277.320	282.870	288.540
5312000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)	48.600					
5318001000 : Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche FR	7.400					
15 - Transferaufwendungen	56.000					
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	291	300	300	300	300	300
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	291	300	300	300	300	300
17 = Ordentliche Aufwendungen	294.380	340.740	272.170	277.620	283.170	288.840
18 = Ordentliches Ergebnis	-294.344	-340.740	-272.170	-277.620	-283.170	-288.840
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-294.344	-340.740	-272.170	-277.620	-283.170	-288.840
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-294.344	-340.740	-272.170	-277.620	-283.170	-288.840
29 = Teilergebnis	-294.344	-340.740	-272.170	-277.620	-283.170	-288.840
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-294.344	-340.740	-272.170	-277.620	-283.170	-288.840

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026 ff.	Mitgliedschaft „Verein für öffentliche und private Fürsorge“			5431	300	

Stellenanteile:

Haushaltsjahr	2026
Stellenanteile lt. Stellenplan	3,60

5202104 - Soziale EinrichtungenKurzbeschreibung:

Im **Abrechnungsobjekt Soziale Einrichtungen** werden sowohl die Zuschüsse für die Drogen- und Suchtberatung „Wendepunkt“ (Aufgabe wird in Kooperation mit der Stadt Arnsberg wahrgenommen), als auch die freiwilligen Zuschüsse an die Sozialen Vereine erfasst.

5202104 - Soziale Einrichtungen	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	940	870	820	840	860	880
11 - Personalaufwendungen	940	870	820	840	860	880
5318000000 : Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche		49.800	69.100	70.400	71.600	72.900
5318001000 : Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche		18.000				
15 - Transferaufwendungen		67.800	69.100	70.400	71.600	72.900
17 = Ordentliche Aufwendungen	940	68.670	69.920	71.240	72.460	73.780
18 = Ordentliches Ergebnis	-940	-68.670	-69.920	-71.240	-72.460	-73.780
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-940	-68.670	-69.920	-71.240	-72.460	-73.780
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-940	-68.670	-69.920	-71.240	-72.460	-73.780
29 = Teilergebnis	-940	-68.670	-69.920	-71.240	-72.460	-73.780
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-940	-68.670	-69.920	-71.240	-72.460	-73.780

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026	Drogen- und Suchtberatung; Interkommunale Zusammenarbeit mit der Stadt Arnsberg (Pflichtaufgabe nach § 14 SGB VIII ; § 16 a Nr. 4 SGB II , §§ 67-69 SGB XII), Zuschüsse für soziale Vereine und dem Verein „Frauen helfen Frauen“			5318	69.100	
2027					70.400	
2028					71.600	
2029					72.900	

Stellenanteile:

Haushaltsjahr	2026
Stellenanteile lt. Stellenplan	0,01

PG 5203 - Beratung u. sonst. Leistungen**Produktgruppendefinition:****Kurzbeschreibung/ Aufgaben:**

- Inklusion
- Behinderteninteressenvertretung
- Ehrenamt
- Netzwerkbildung Ehrenamt
- Sozialberichterstattung und –monitoring (KECK-Atlas)

Aufgabengrundlagen:

IGG NRW (Inklusionsgrundsatzgesetz Nordrhein-Westfalen), BGG NRW (Behindertengleichstellungsgesetz Nordrhein-Westfalen)

PG 5203 - Beratung u. sonst. Leistungen	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	4.701	4.360	4.120	4.200	4.280	4.370
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	60.889	62.830	64.550	65.840	67.160	68.500
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	4.755	4.830	5.000	5.100	5.200	5.300
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	12.807	13.290	14.510	14.800	15.100	15.400
11 - Personalaufwendungen	83.153	85.310	88.180	89.940	91.740	93.570
17 = Ordentliche Aufwendungen	83.153	85.310	88.180	89.940	91.740	93.570
18 = Ordentliches Ergebnis	-83.153	-85.310	-88.180	-89.940	-91.740	-93.570
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-83.153	-85.310	-88.180	-89.940	-91.740	-93.570
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-83.153	-85.310	-88.180	-89.940	-91.740	-93.570
29 = Teilergebnis	-83.153	-85.310	-88.180	-89.940	-91.740	-93.570
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-83.153	-85.310	-88.180	-89.940	-91.740	-93.570

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

5203101 Sozialversicherung u.a.

5203101 - Sozialversicherung u. a.Kurzbeschreibung:

Inklusion, Behinderten-Interessen-Vertretung, Sozialmonitoring

5203101 - Sozialversicherung u. a.	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	4.701	4.360	4.120	4.200	4.280	4.370
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	60.889	62.830	64.550	65.840	67.160	68.500
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	4.755	4.830	5.000	5.100	5.200	5.300
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	12.807	13.290	14.510	14.800	15.100	15.400
11 - Personalaufwendungen	83.153	85.310	88.180	89.940	91.740	93.570
17 = Ordentliche Aufwendungen	83.153	85.310	88.180	89.940	91.740	93.570
18 = Ordentliches Ergebnis	-83.153	-85.310	-88.180	-89.940	-91.740	-93.570
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-83.153	-85.310	-88.180	-89.940	-91.740	-93.570
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-83.153	-85.310	-88.180	-89.940	-91.740	-93.570
29 = Teilergebnis	-83.153	-85.310	-88.180	-89.940	-91.740	-93.570
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-83.153	-85.310	-88.180	-89.940	-91.740	-93.570

Stellenanteile:

Haushaltsjahr	2026
Stellenanteile lt. Stellenplan	1,05

PG 5302 - Grundsicher. f. Arbeitssuchende

Produktgruppengrundsicherung:

Kurzbeschreibung/ Aufgaben:

- Gewährung von Bürgergeld
- 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 der Jugendberufsagentur
- Bundesanstalt für Arbeit
- Integration-Point
- Zusammenarbeit mit der HWK und IHK
- Ehrenamtliche Flüchtlingshilfe (bei Rechtskreiswechslern vom AsylbLG ins SGB II)
- Beratung und Betreuung von Arbeitgebern sowie Zeitarbeitsfirmen zu Fragen rund um Personalgewinnung und Qualifizierung

Aufgabengrundlagen:

SGB II

PG 5302 - Grundsicher. f. Arbeitssuchende	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4211000000 : Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	-24					
03 + Sonstige Transfererträge	-24					
4482000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden (GV)	1.133.665	1.080.000	1.112.400	1.145.770	1.180.140	1.215.550
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.133.665	1.080.000	1.112.400	1.145.770	1.180.140	1.215.550
4999000000 : Mahngebühren	230					
07 + Sonstige ordentliche Erträge	230					
10 = Ordentliche Erträge	1.133.871	1.080.000	1.112.400	1.145.770	1.180.140	1.215.550
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	249.925	261.800	182.980	186.650	190.380	194.190
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	514.862	616.290	696.170	710.090	724.280	738.770
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	41.870	47.780	54.010	55.100	56.200	57.310
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	107.060	126.940	146.470	149.400	152.390	155.430
11 - Personalaufwendungen	913.717	1.052.810	1.079.630	1.101.240	1.123.250	1.145.700
5331000000 : Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	570.430	535.680	543.000	560.000	576.800	594.100
15 - Transferaufwendungen	570.430	535.680	543.000	560.000	576.800	594.100
5411020000 : Aus- und Fortbildung	437	3.000	3.500	3.500	3.500	3.500
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	2.896	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.333	8.000	8.500	8.500	8.500	8.500
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.487.480	1.596.490	1.631.130	1.669.740	1.708.550	1.748.300
18 = Ordentliches Ergebnis	-353.609	-516.490	-518.730	-523.970	-528.410	-532.750
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-353.609	-516.490	-518.730	-523.970	-528.410	-532.750
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-353.609	-516.490	-518.730	-523.970	-528.410	-532.750
29 = Teilergebnis	-353.609	-516.490	-518.730	-523.970	-528.410	-532.750
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-353.609	-516.490	-518.730	-523.970	-528.410	-532.750

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

5302101 Grundsicherungsleistungen SGB II

5302101 - Grundsich.-Leist. SGB II

Kurzbeschreibung:

Im **Abrechnungsobjekt Grundsicherungs-Leistungen SGB II** werden **Erträge** in Form von Erstattungen von Gemeinden sowie die **Aufwendungen** in Form von Personalaufwendungen, Aus- und Fortbildungsaufwendungen und Geschäftsaufwendungen für die Bearbeitung von Anträgen auf Bürgergeld und Grundsicherung für Arbeitssuchende erfasst.

5302101 - Grundsich.-Leist. SGB II	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4211000000 : Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	-24					
03 + Sonstige Transfererträge	-24					
4482000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden (GV)	1.133.665	1.080.000	1.112.400	1.145.770	1.180.140	1.215.550
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.133.665	1.080.000	1.112.400	1.145.770	1.180.140	1.215.550
4999000000 : Mahngebühren	230					
07 + Sonstige ordentliche Erträge	230					
10 = Ordentliche Erträge	1.133.871	1.080.000	1.112.400	1.145.770	1.180.140	1.215.550
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	249.925	261.800	182.980	186.650	190.380	194.190
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	514.862	616.290	696.170	710.090	724.280	738.770
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	41.870	47.780	54.010	55.100	56.200	57.310
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	107.060	126.940	146.470	149.400	152.390	155.430
11 - Personalaufwendungen	913.717	1.052.810	1.079.630	1.101.240	1.123.250	1.145.700
5331000000 : Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	570.430	535.680	543.000	560.000	576.800	594.100
15 - Transferaufwendungen	570.430	535.680	543.000	560.000	576.800	594.100
5411020000 : Aus- und Fortbildung	437	3.000	3.500	3.500	3.500	3.500
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	2.896	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.333	8.000	8.500	8.500	8.500	8.500
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.487.480	1.596.490	1.631.130	1.669.740	1.708.550	1.748.300
18 = Ordentliches Ergebnis	-353.609	-516.490	-518.730	-523.970	-528.410	-532.750
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-353.609	-516.490	-518.730	-523.970	-528.410	-532.750
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-353.609	-516.490	-518.730	-523.970	-528.410	-532.750
29 = Teilergebnis	-353.609	-516.490	-518.730	-523.970	-528.410	-532.750
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-353.609	-516.490	-518.730	-523.970	-528.410	-532.750

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026 2027 2028 2029	Erstattung der Verwaltungs- und Personalkosten durch den Hochsauerlandkreis (Personalkosten, Personalnebenkosten, Versorgungszuschlag für Beamte, Gemeinkosten, Sachkosten)	4482	1.112.400 1.145.770 1.180.140 1.215.550			
2026 2027 2028 2029	25%iger Finanzierungsanteil der Stadt Sundern an den Kosten der Unterkunft SGB II			5331	543.000 560.000 576.800 594.100	
2026 ff.	Fortbildungsaufwand Jobcenter			541102	3.500	
2026 ff.	Gerichts- und Anwaltskosten			5431	5.000	

Stellenanteile:

Haushaltsjahr	2026
Stellenanteile lt. Stellenplan	13,51

PG 5401 - Sicherheit und Schutz

Produktgruppengründung:

Kurzbeschreibung/ Aufgaben:

- Abwehrender Brandschutz
- Vorbeugender Brandschutz
- Hilfeleistung
- Flächenlagen
- Brandschutzerziehung in Kindergärten und Schulen
- Brandverhütungsschauen

Aufgabengrundlagen:

BHK (Gesetz über den Brandschutz, die Hilfeleistung und den Katastrophenschutz)

PG 5401 - Sicherheit und Schutz	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	230.288	198.249	239.350	248.350	257.350	266.350
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	230.288	198.249	239.350	248.350	257.350	266.350
4411000000 : Mieten und Pachten		3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte		3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
4480000000 : Erstattungen, Kostenumlagen vom Bund		1.000				
4481000000 : Erstattungen, Kostenumlagen vom Land		25.000	10.000	10.000	10.000	10.000
4487000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	144	4.000	8.000	8.000	8.000	8.000
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	5.026	30.000	15.000	15.000	15.000	15.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.170	60.000	33.000	33.000	33.000	33.000
4541020000 : Verrechnete Erträge Vermögensabgang	-38.100					
4542000000 : Erträge aus der Veräußerung Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro	38.099					
4584000000 : Erträge aus Inventurdifferenzen	1					
4591000000 : Andere sonstige ordentliche Erträge	25.401					
07 + Sonstige ordentliche Erträge	25.401					
10 = Ordentliche Erträge	260.859	261.249	275.350	284.350	293.350	302.350
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	13.665	13.680	13.410	13.680	13.950	14.230
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	201.839	247.180	266.960	272.290	277.730	283.290
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	15.500	19.150	20.690	21.090	21.510	21.950
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	42.582	52.080	58.670	59.840	61.050	62.270
11 - Personalaufwendungen	273.586	332.090	359.730	366.900	374.240	381.740
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	500	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5201010000 : Aufwendungen für Festwerte	69.030	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.788					
5221000000 : Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	11.659	17.500	12.500	12.500	12.500	12.500
5251000000 : Unterhaltung von Fahrzeugen	80.470	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
5255000000 : Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	66.375	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	16.447	15.500	15.500	15.500	15.500	15.500
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	247.268	248.000	243.000	243.000	243.000	243.000
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	358.223	313.481	372.650	372.650	372.650	372.650
14 - Bilanzielle Abschreibungen	358.223	313.481	372.650	372.650	372.650	372.650
5318000000 : Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	4.800					
15 - Transferaufwendungen	4.800					
5232000000 : Erstattungen an Gemeinden (GV)	1.655	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5235000000 : Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	80.000	35.000				
5411000000 : Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	12.900	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
5421000000 : Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	102.420	95.000	100.000	100.000	100.000	100.000
5422000000 : Mieten und Pachten	3.363	3.600	6.500	6.500	6.500	6.500
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	75.926	25.000	33.000	33.000	33.000	33.000
5431020000 : Post- u. Fernmeldegebühren, Bekanntmachungskosten	199	7.000				
5434000000 : Aufwand für die Anschaffung von GWG	819					
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	48.531	46.000	55.000	55.000	55.000	55.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	325.813	229.600	211.500	211.500	211.500	211.500
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.209.689	1.123.171	1.186.880	1.194.050	1.201.390	1.208.890
18 = Ordentliches Ergebnis	-948.830	-861.922	-911.530	-909.700	-908.040	-906.540
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-948.830	-861.922	-911.530	-909.700	-908.040	-906.540
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-948.830	-861.922	-911.530	-909.700	-908.040	-906.540
29 = Teilergebnis	-948.830	-861.922	-911.530	-909.700	-908.040	-906.540
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-948.830	-861.922	-911.530	-909.700	-908.040	-906.540

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

5401101 Brandbekämpfung etc.

5401101 - Brandbekämpfung etc.Kurzbeschreibung:

Im **Abrechnungsobjekt Brandbekämpfung etc.** werden alle **Erträge und Aufwendungen** erfasst, die im Zusammenhang mit dem vorbeugenden und abwehrenden Brandschutz, der Hilfeleistung sowie den Einsätzen bei Flächenlagen (z.B. Hochwasser, Sturm) stehen.

5401101 - Brandbekämpfung etc.	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	230.288	198.249	239.350	248.350	257.350	266.350
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	230.288	198.249	239.350	248.350	257.350	266.350
4411000000 : Mieten und Pachten		3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte		3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
4480000000 : Erstattungen, Kostenumlagen vom Bund		1.000				
4481000000 : Erstattungen, Kostenumlagen vom Land		25.000	10.000	10.000	10.000	10.000
4487000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	144	4.000	8.000	8.000	8.000	8.000
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	5.026	30.000	15.000	15.000	15.000	15.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.170	60.000	33.000	33.000	33.000	33.000
4541020000 : Verrechnete Erträge Vermögensabgang	-38.100					
4542000000 : Erträge aus der Veräußerung Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro	38.099					
4584000000 : Erträge aus Inventurdifferenzen	1					
4591000000 : Andere sonstige ordentliche Erträge	25.401					
07 + Sonstige ordentliche Erträge	25.401					
10 = Ordentliche Erträge	260.859	261.249	275.350	284.350	293.350	302.350
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	13.665	13.680	13.410	13.680	13.950	14.230
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	201.839	247.180	266.960	272.290	277.730	283.290
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	15.500	19.150	20.690	21.090	21.510	21.950
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	42.582	52.080	58.670	59.840	61.050	62.270
11 - Personalaufwendungen	273.586	332.090	359.730	366.900	374.240	381.740
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	500	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5201010000 : Aufwendungen für Festwerte	69.030	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.788					
5221000000 : Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	11.659	17.500	12.500	12.500	12.500	12.500
5251000000 : Unterhaltung von Fahrzeugen	80.470	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
5255000000 : Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	66.375	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	16.447	15.500	15.500	15.500	15.500	15.500
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	247.268	248.000	243.000	243.000	243.000	243.000
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	358.223	313.481	372.650	372.650	372.650	372.650
14 - Bilanzielle Abschreibungen	358.223	313.481	372.650	372.650	372.650	372.650
5318000000 : Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	4.800					
15 - Transferaufwendungen	4.800					
5232000000 : Erstattungen an Gemeinden (GV)	1.655	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5235000000 : Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	80.000	35.000				
5411000000 : Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	12.900	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
5421000000 : Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	102.420	95.000	100.000	100.000	100.000	100.000
5422000000 : Mieten und Pachten	3.363	3.600	6.500	6.500	6.500	6.500
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	75.926	25.000	33.000	33.000	33.000	33.000
5431020000 : Post- u. Fernmeldegebühren, Bekanntmachungskosten	199	7.000				
5434000000 : Aufwand für die Anschaffung von GWG	819					
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	48.531	46.000	55.000	55.000	55.000	55.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	325.813	229.600	211.500	211.500	211.500	211.500
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.209.689	1.123.171	1.186.880	1.194.050	1.201.390	1.208.890
18 = Ordentliches Ergebnis	-948.830	-861.922	-911.530	-909.700	-908.040	-906.540
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-948.830	-861.922	-911.530	-909.700	-908.040	-906.540
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-948.830	-861.922	-911.530	-909.700	-908.040	-906.540
29 = Teilergebnis	-948.830	-861.922	-911.530	-909.700	-908.040	-906.540
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-948.830	-861.922	-911.530	-909.700	-908.040	-906.540

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026 ff.	Jugendfeuerwehrfahrzeug; aufwandsneutral; Gegenbuchung bei BABZ 16 Konto 5422	4411	3.000			
2026 ff.	Erstattung von Fahrtkosten und Lohnausfall bei Teilnahme an Lehrgängen am Institut der Feuerwehr Münster - Aufwand wird gebucht bei Sachkonto 5421	4481	10.000			
2026 ff.	Gebührenaufkommen für die Durchführung von Brandschauen	4487	8.000			
2026 ff.	Abrechnung von ersatzpflichtigen Feuerwehreinsätzen	4488	15.000			
2026 ff.	Löschwasserpauschale für aus dem Trinkwassernetz entnommenes Löschwasser, Aufwand für Breitbandanschluss – IT-Vernetzung Löschgruppen/FWGH Sundern/Verwaltung; erforderliche Werkstattausrüstung für Kfz – Werkstatt			5201	5.000	
2026 ff.	Anpassung des Schutzniveaus der persönlichen Schutzausrüstung an die Bestimmungen der VO EU 2016/425 (60.000 EUR) Ersatzbeschaffung Atemschutzgeräte (10.000 EUR) Persönliche Schutzausrüstung Jugendfeuerwehr (10.000 EUR)			520201	80.000	
2026 ff.	Instandhaltung und Unterhaltung Sirenen und Feuerlöschteiche			5221	12.500	
2026 ff.	Instandhaltung und Reparatur von Fahrzeugen			5251	70.000	
2026 ff.	Wartung, Prüfung u. Reparatur Atemschutzgeräte; Prüfung von sächl. Ausrüstung; Reparatur und Anschaffung sächl. Ausrüstung (Ersatzbeschaffung); Reinigung Persönlicher Schutzausrüstung; Elektro Check der ortsveränderlichen elektrischen Betriebsmittel nach BGVA3); Prüfung und Instandhaltung Hydraulische Rettungsgeräte & Rüstsätze, laufender Aufwand Digitalfunk			5255	60.000	
2026 ff.	Überprüfung der Hydranten durch die Stadtwerke Sundern			5291	15.500	
2026 ff.	Beteiligung der Stadt Sundern an den Kosten des Notrufs 112			5232	2.000	
2026 ff.	Aufwundungersatz Wehrführung und Einsatzführungsdienst			5411	15.000	
2026 ff.	Erstattungsleistungen an Arbeitgeber für fortgewährten Arbeitsverdienst Zuschuss zu Führerscheinen der Einsatzkräfte (Bedarf 10 x 2.000,00 EUR = 20.000 EUR) Lehrgänge und Fortbildungen auf Stadtebene; Aufwandsentschädigung Selbstständige und pauschale Einsatzkostenvergütung			5421	100.000	
2026 ff.	Parkplatz FWGH Langscheid; Raten Jugendfeuerwehrfahrzeug (aufwandsneutral; Gegenbuchung bei BABZ 5 Konto 4411)			5422	6.500	
2026 ff.	Aufwand für die Softwarepflege „MP-Feuer“; Alarmsystem „ALAMOS“; Versandkosten Einsatzkleidung			5431	33.000	
2026 ff.	Versicherungen für Fahrzeuge und Feuerwehrgerätehäuser			5441	55.000	

Stellenanteile:

Haushaltsjahr	2026
Stellenanteile lt. Stellenplan	5,16

PG 5402 - Ordnungsdienste

Produktgruppendefinition:

Kurzbeschreibung/ Aufgaben:**Ordnungsbehördliche Angelegenheiten nach allgemeinem Ordnungsrecht und Sonderordnungsrecht**

- Immissionsschutz (z.B. Lärm, Geruch)
- Schädlingsbekämpfung (z.B. Rattenbekämpfung außerhalb der Kanalisation)
- Unterbringung von Fundtieren
- Jugendschutz
- Genehmigung von Feuerwerken der Klasse 2 (außer Silvesterfeuerwerk)
- Abbrand von Traditionsfeuern (z.B. Osterfeuern)
- Überwachung der Preisangabenverordnung
- Unterbringung von wohnungslosen Personen
- Ordnungsbehördliche Bestattungen
- Unterbringungen nach dem PsychKG
- Überwachung und Einhaltung des Landeshundegesetzes
- Straßenverkehrsbehörde
- Anordnungen von verkehrsrechtlichen Maßnahmen
- Überwachung des ruhenden Verkehrs
- Ausstellung von Verwarnungs- und Bußgeldern
- Sondernutzungen nach dem StrWG und der Sondernutzungssatzung
- Gewerbebeanmeldungen, Gewerbeabmeldungen und Gewerbeummeldungen
- Gaststätten- und Beherbergungsbetriebe
- Überwachung Reisegewerbe, Spielhallen und Wettvermittlungsstellen
- Durchführung des Wochenmarktes
- Schiedsamsangelegenheiten

Aufgabengrundlagen:

OBG (Ordnungsbehördengesetz), OWiG (Ordnungswidrigkeitengesetz), LHundG NRW (Landeshundegesetz Nordrhein-Westfalen), LImSchG NRW (Landesimmissionsschutzgesetz Nordrhein-Westfalen), GewO (Gewerbeordnung), GastG Gaststättengesetz, JSchG (Jugendschutzgesetz), StVG (Straßenverkehrsgesetz), StVO (Straßenverkehrsverordnung), PsychKG (Gesetz über Hilfen und Schutzmaßnahmen bei psychischen Krankheiten)

PG 5402 - Ordnungsdienste	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	2.373	3.114	2.370	2.370	2.370	2.370
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.373	3.114	2.370	2.370	2.370	2.370
4311000000 : Verwaltungsgebühren	126.205	56.500	58.500	58.500	58.500	58.500
4321000000 : Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	29.065	30.000	35.000	35.000	35.000	35.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	155.270	86.500	93.500	93.500	93.500	93.500
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	1.517					
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.517					
4561000000 : Bußgelder	132.662	112.500	122.500	122.500	122.500	122.500
07 + Sonstige ordentliche Erträge	132.662	112.500	122.500	122.500	122.500	122.500
10 = Ordentliche Erträge	291.823	202.114	218.370	218.370	218.370	218.370
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	132.812	134.640	135.350	138.040	140.800	143.630
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	105.208	200.730	190.710	194.530	198.420	202.390
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	8.413	15.210	14.590	14.910	15.230	15.550
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	23.146	43.930	43.480	44.350	45.230	46.120
11 - Personalaufwendungen	269.579	394.510	384.130	391.830	399.680	407.690
5221000000 : Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	12.292	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
5251000000 : Unterhaltung von Fahrzeugen	2.746	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5255000000 : Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	49					
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	11.314	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.401	31.000	31.000	31.000	31.000	31.000
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	4.401	4.661	4.410	4.410	4.410	4.410
14 - Bilanzielle Abschreibungen	4.401	4.661	4.410	4.410	4.410	4.410
5318000000 : Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	20.223	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
5331000000 : Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen		10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
15 - Transferaufwendungen	20.223	31.000	31.000	31.000	31.000	31.000
5421000000 : Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	1.763	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	5.353	4.200	3.700	3.700	3.700	3.700

PG 5402 - Ordnungsdienste	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	582	600	650	650	650	650
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.698	6.800	6.350	6.350	6.350	6.350
17 = Ordentliche Aufwendungen	328.301	467.971	456.890	464.590	472.440	480.450
18 = Ordentliches Ergebnis	-36.479	-265.857	-238.520	-246.220	-254.070	-262.080
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-36.479	-265.857	-238.520	-246.220	-254.070	-262.080
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-36.479	-265.857	-238.520	-246.220	-254.070	-262.080
29 = Teilergebnis	-36.479	-265.857	-238.520	-246.220	-254.070	-262.080
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-36.479	-265.857	-238.520	-246.220	-254.070	-262.080

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

5402101	Ordnungsbehördliche Maßnahmen
5402102	Überwachung ruhender Verkehr
5402201	Gewerbeangelegenheiten
5402301	Wochenmarkt

5402101 - Ordnungsbehörl. MaßnahmenKurzbeschreibung:

Das **Abrechnungsobjekt Ordnungsbehördliche Maßnahmen** enthält alle **Erträge und Aufwendungen** für alle ordnungsbehördlichen Maßnahmen im Bereich der öffentlichen Sicherheit und Ordnung.

5402101 - Ordnungsbehörl. Maßnahmen	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	2.373	3.114	2.370	2.370	2.370	2.370
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.373	3.114	2.370	2.370	2.370	2.370
4311000000 : Verwaltungsgebühren	102.251	30.000	40.000	40.000	40.000	40.000
4321000000 : Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	29.065	30.000	35.000	35.000	35.000	35.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	131.316	60.000	75.000	75.000	75.000	75.000
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	1.517					
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.517					
4561000000 : Bußgelder	2.859	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
07 + Sonstige ordentliche Erträge	2.859	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
10 = Ordentliche Erträge	138.065	64.614	78.870	78.870	78.870	78.870
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	84.003	84.170	84.490	86.180	87.900	89.660
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	18.825	69.660	69.050	70.430	71.840	73.270
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	2.010	5.320	5.410	5.520	5.630	5.740
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	3.300	13.660	14.840	15.130	15.430	15.740
11 - Personalaufwendungen	108.137	172.810	173.790	177.260	180.800	184.410
5221000000 : Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	12.292	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
5251000000 : Unterhaltung von Fahrzeugen	2.746	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5255000000 : Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	49					
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	11.314	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.401	31.000	31.000	31.000	31.000	31.000
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	3.980	4.313	3.990	3.990	3.990	3.990
14 - Bilanzielle Abschreibungen	3.980	4.313	3.990	3.990	3.990	3.990
5318000000 : Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	20.223	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
5331000000 : Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen		10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
15 - Transferaufwendungen	20.223	31.000	31.000	31.000	31.000	31.000
5421000000 : Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	1.763	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	2.240	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	582	600	650	650	650	650
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.584	3.600	3.650	3.650	3.650	3.650
17 = Ordentliche Aufwendungen	163.325	242.723	243.430	246.900	250.440	254.050
18 = Ordentliches Ergebnis	-25.260	-178.109	-164.560	-168.030	-171.570	-175.180
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-25.260	-178.109	-164.560	-168.030	-171.570	-175.180
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-25.260	-178.109	-164.560	-168.030	-171.570	-175.180
29 = Teilergebnis	-25.260	-178.109	-164.560	-168.030	-171.570	-175.180
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-25.260	-178.109	-164.560	-168.030	-171.570	-175.180

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026 ff.	Anmeldung von großen Hunden gem. LHundG, Genehmigung von Plakatierungen, Erteilung von Sondernutzungserlaubnissen, Erteilung verkehrlicher Anordnungen	4311	40.000			
2026 ff.	Benutzungsgebühren Unterbringung Räumungsschuldner/Obdachlose	4321	35.000			
2026 ff.	Bußgelder für ordnungsbehördliche Verfahren	4561	1.500			
2026 ff.	Ersatzbeschaffung von Verkehrszeichen			5221	15.000	
2026 ff.	Unterhaltung Einsatzfahrzeug Ordnungsamt (Kraftstoff und Reparaturen)			5251	2.000	
2026 ff.	Ordnungsbehördliche Bestattungen, Tierarztrechnungen, Schädlingsbekämpfung u.a.			5291	14.000	
2026 ff.	Unterbringungspauschale Tierheim Iserlohn			5318	21.000	
2026 ff.	Unterhaltung Obdachlosenunterkünfte, Kostenersatz für Inanspruchnahme von Wohnraum zur Unterbringung von Räumungsschuldnern/Obdachlosen			5331	10.000	
2026 ff.	Aufwendung für Schiedspersonen - Aufwandsentschädigung, Fortbildungskosten inkl. Fahrt- und Übernachtungskosten			5421	2.000	
2026 ff.	Telefon und Internetkosten Hochstr. 8			5431	1.000	
2026 ff.	Steuern und Versicherung Einsatzfahrzeug Ordnungsamt			5441	650	

Stellenanteile:

Haushaltsjahr	2026
Stellenanteile lt. Stellenplan	2,66

5402102 - Überwachung ruhender VerkehrKurzbeschreibung:

Im **Abrechnungsobjekt Überwachung ruhender Verkehr** werden **Erträge** in Form von Verwarnungs- und Bußgeldern bei Parkverstößen sowie die **Aufwendungen** in Form von Personal- und Geschäftsaufwendungen erfasst.

5402102 - Überwachung ruhender Verkehr	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4311000000 : Verwaltungsgebühren	24					
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24					
4561000000 : Bußgelder	129.754	110.000	120.000	120.000	120.000	120.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	129.754	110.000	120.000	120.000	120.000	120.000
10 = Ordentliche Erträge	129.778	110.000	120.000	120.000	120.000	120.000
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	9.120	8.580	8.360	8.520	8.690	8.870
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	86.384	131.070	121.660	124.100	126.580	129.120
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	6.404	9.890	9.180	9.390	9.600	9.810
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	19.846	30.270	28.640	29.220	29.800	30.380
11 - Personalaufwendungen	121.754	179.810	167.840	171.230	174.670	178.180
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	421	348	420	420	420	420
14 - Bilanzielle Abschreibungen	421	348	420	420	420	420
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	2.971	3.000	2.500	2.500	2.500	2.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.971	3.000	2.500	2.500	2.500	2.500
17 = Ordentliche Aufwendungen	125.146	183.158	170.760	174.150	177.590	181.100
18 = Ordentliches Ergebnis	4.631	-73.158	-50.760	-54.150	-57.590	-61.100
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	4.631	-73.158	-50.760	-54.150	-57.590	-61.100
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	4.631	-73.158	-50.760	-54.150	-57.590	-61.100
29 = Teilergebnis	4.631	-73.158	-50.760	-54.150	-57.590	-61.100
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	4.631	-73.158	-50.760	-54.150	-57.590	-61.100

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026 ff.	Bußgelder ruhender Verkehr	4561	120.000			
2026 ff.	Gebühren für Smartphones der Überwachungskräfte; Ersatzbeschaffung von Geräten			5431	2.500	

Stellenanteile:

Haushaltsjahr	2026
Stellenanteile lt. Stellenplan	2,53

5402201 - GewerbeangelegenheitenKurzbeschreibung:

Das **Abrechnungsobjekt Gewerbeangelegenheiten** enthält **Erträge** in Form von Verwaltungsgebühren für die An-, Um-, und Abmeldungen von Gewerbebetrieben sowie die Erteilung von Erlaubnissen nach der Gewerbeordnung und dem Gaststättengesetz, Verwarnungs- und Bußgeldern aufgrund von Verstößen gegen die v.g. Vorschriften sowie **Aufwendungen** in Form von Personalaufwendungen.

5402201 - Gewerbeangelegenheiten	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4311000000 : Verwaltungsgebühren	18.532	20.000	12.000	12.000	12.000	12.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.532	20.000	12.000	12.000	12.000	12.000
4561000000 : Bußgelder	50	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	50	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
10 = Ordentliche Erträge	18.582	21.000	13.000	13.000	13.000	13.000
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	34.883	36.900	37.470	38.210	38.970	39.750
11 - Personalaufwendungen	34.883	36.900	37.470	38.210	38.970	39.750
17 = Ordentliche Aufwendungen	34.883	36.900	37.470	38.210	38.970	39.750
18 = Ordentliches Ergebnis	-16.301	-15.900	-24.470	-25.210	-25.970	-26.750
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-16.301	-15.900	-24.470	-25.210	-25.970	-26.750
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-16.301	-15.900	-24.470	-25.210	-25.970	-26.750
29 = Teilergebnis	-16.301	-15.900	-24.470	-25.210	-25.970	-26.750
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-16.301	-15.900	-24.470	-25.210	-25.970	-26.750

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026 ff.	Erträge aus Gewerbeangelegenheiten	4311	12.000			
2026 ff.	Bußgelder aus Gewerbeangelegenheiten	4561	1.000			

Stellenanteile:

Haushaltsjahr	2026
Stellenanteile lt. Stellenplan	0,67

5402301 - WochenmarktKurzbeschreibung:

Im **Abrechnungsobjekt Wochenmarkt** werden die **Erträge** in Form von Standgebühren und Stromkostenerstattungen sowie **Aufwendungen** in Form von Personal- und Geschäftsaufwendungen, die sich aus dem Betrieb des Wochenmarktes ergeben, erfasst.

5402301 - Wochenmarkt	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4311000000 : Verwaltungsgebühren	5.398	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.398	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
10 = Ordentliche Erträge	5.398	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	4.806	4.990	5.030	5.130	5.240	5.350
11 - Personalaufwendungen	4.806	4.990	5.030	5.130	5.240	5.350
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	142	200	200	200	200	200
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	142	200	200	200	200	200
17 = Ordentliche Aufwendungen	4.948	5.190	5.230	5.330	5.440	5.550
18 = Ordentliches Ergebnis	450	1.310	1.270	1.170	1.060	950
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	450	1.310	1.270	1.170	1.060	950
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	450	1.310	1.270	1.170	1.060	950
29 = Teilergebnis	450	1.310	1.270	1.170	1.060	950
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	450	1.310	1.270	1.170	1.060	950

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026 ff.	Marktgebühren	4311	6.500			
2026 ff.	Traditionelles Marktfrühstück zum Jahresausklang für die Markthändler			5431	200	

Stellenanteile:

Haushaltsjahr	2026
Stellenanteile lt. Stellenplan	0,09

5. Teilfinanzpläne

430 - Stadt Sundern	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.621.635	5.081.580	9.137.135		22.064.670	9.963.170	6.681.760	8.703.215	56.549.950
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	99.149	10.000	10.000		10.000	10.000	10.000	109.149	149.149
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	2.004	1.800	1.800		1.800	1.800	1.800	3.804	11.004
21 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	18.469	300.000			740.000	350.000	1.580.000	318.469	2.988.469
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.741.258	5.393.380	9.148.935		22.816.470	10.324.970	8.273.560	9.134.638	59.698.573
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	88.578	120.000	286.000		110.000	70.000	70.000	208.578	744.578
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.899.486	11.125.690	10.311.830	24.155.000	32.773.340	23.754.330	3.843.330	17.025.176	87.708.006
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.852.704	3.222.600	3.697.200	890.000	3.677.500	2.491.500	1.768.500	5.075.304	16.710.004
27 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	50.750		2.650.000					50.750	2.700.750
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	150.857	179.800	179.800		179.800	179.800	179.800	330.657	1.049.857
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.042.374	14.648.090	17.124.830	25.045.000	36.740.640	26.495.630	5.861.630	22.690.464	108.913.194
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.301.117	-9.254.710	-7.975.895	-25.045.000	-13.924.170	-16.170.660	2.411.930	-13.555.827	-49.214.622

PG 1110I - Investitionen Organisation und Personalmanagement	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		6.000	6.000					6.000	12.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		6.000	6.000					6.000	12.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-6.000	-6.000					-6.000	-12.000

1110I_9_1110000I - Inv. Organisation und Personalmanagement	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		6.000	6.000					6.000	12.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		6.000	6.000					6.000	12.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-6.000	-6.000					-6.000	-12.000

PG 1410I - Investitionen IT und Logistik	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	49.145	60.000	75.000		112.500	52.500	52.500	109.145	401.645
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	49.145	60.000	75.000		112.500	52.500	52.500	109.145	401.645
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-49.145	-60.000	-75.000		-112.500	-52.500	-52.500	-109.145	-401.645

1410_9_1410000I - Inv. IT und Logistik	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	36.408	50.000	75.000		112.500	52.500	52.500	86.408	378.908
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	36.408	50.000	75.000		112.500	52.500	52.500	86.408	378.908
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-36.408	-50.000	-75.000		-112.500	-52.500	-52.500	-86.408	-378.908

Erläuterung:

2026: 7.500,00 Euro für IT-Ausstattung Schulungsraum (Maßnahme wird nach 2026 verschoben)

2026 ff.: 30.000,00 Euro für Netzwerkkomponenten (Erweiterung / Austausch)

2026 ff.: 20.000,00 Euro für Büromöbel (über GWG)

2026: 15.000,00 Euro für Erstaussstattung Haus der Jugend (4 x Büroausstattung, Besprechungsecke und Teeküche)

2026 ff.: 2.500,00 Euro für mobile Endgeräte (> GWG)

2027: 60.000,00 Euro: Ersatzbeschaffung VMware Server (5 jähriger Austauschzyklus)

1410I_1410001I - Erstaussstattung Neubau Technische Dienste	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	12.738							12.738	12.738
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.738							12.738	12.738
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-12.738							-12.738	-12.738

1410I_1410002I - Erstaussstattung Zusätzliche Büroräume Rathaus	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		10.000						10.000	10.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		10.000						10.000	10.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-10.000						-10.000	-10.000

Erläuterung:

Erstaussstattung zusätzlicher Büroräume (ehemalige Vereinsräume) mit

- Büromöbeln
- mobilen Trennwänden (Großraumbüros) (a) + b) = 65.000,00 Euro)
- IT-Komponenten (Aktive Netzwerkgeräte) = 10.000,00 Euro
- Erweiterung der vorhandenen TK-Anlage (Endgeräte, Ergänzungsmodul in der TK-Anlage für zusätzliche Endgeräte-Anschlüsse) c) = 8.000,00 Euro)

PG 1210I - Investitionen Finanzmanagement und Controlling	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.082.097	3.183.900	3.429.800		3.515.500	3.645.500	3.773.100	6.265.997	20.629.897
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.082.097	3.183.900	3.429.800		3.515.500	3.645.500	3.773.100	6.265.997	20.629.897
27 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	50.750		2.650.000					50.750	2.700.750
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	50.750		2.650.000					50.750	2.700.750
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	3.031.347	3.183.900	779.800		3.515.500	3.645.500	3.773.100	6.215.247	17.929.147

1210I_1210101I - Investitionspauschale	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.082.097	3.183.900	3.429.800		3.515.500	3.645.500	3.773.100	6.265.997	20.629.897
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.082.097	3.183.900	3.429.800		3.515.500	3.645.500	3.773.100	6.265.997	20.629.897
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	3.082.097	3.183.900	3.429.800		3.515.500	3.645.500	3.773.100	6.265.997	20.629.897

1210_1210201I - Kapitaleinlagen Beteil.gesell.	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
27 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	50.750		50.000					50.750	100.750
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	50.750		50.000					50.750	100.750
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-50.750		-50.000					-50.750	-100.750

Erläuterung:

Zuschuss an die Sundern Energie GmbH in Form einer Kapitaleinlage

1210I_1210301I - Erwerb Anteile Windpark	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
27 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen			2.600.000						2.600.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			2.600.000						2.600.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit			-2.600.000						-2.600.000

PG 3110I - Investitionen Stadtentwicklung und Umwelt	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					1.866.670	1.866.670	1.866.660		5.600.000
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					1.866.670	1.866.670	1.866.660		5.600.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen					2.333.340	2.333.330	2.333.330		7.000.000
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			2.500						2.500
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			2.500		2.333.340	2.333.330	2.333.330		7.002.500
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit			-2.500		-466.670	-466.660	-466.670		-1.402.500

3110I_3110001I - Glasfaserausbau	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					1.866.670	1.866.670	1.866.660		5.600.000
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					1.866.670	1.866.670	1.866.660		5.600.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen					2.333.340	2.333.330	2.333.330		7.000.000
30 = Auszahlungen aus					2.333.340	2.333.330	2.333.330		7.000.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit					-466.670	-466.660	-466.670		-1.400.000

3110I_9_3110000I - Inv. Stadtentwicklung und Umwelt	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			2.500						2.500
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			2.500						2.500
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit			-2.500						-2.500

Erläuterung:

Klimaschutz-Pavillon

PG 3210I - Inv. Grünflächen u. Gewässer	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	81.627	137.300	166.190		581.000	1.007.000	362.000	218.927	2.335.117
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	81.627	137.300	166.190		581.000	1.007.000	362.000	218.927	2.335.117
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			121.000		40.000				161.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	347.138	279.000	635.000	10.000	415.000	971.000	490.000	626.138	3.137.138
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	347.138	279.000	756.000	10.000	455.000	971.000	490.000	626.138	3.298.138
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-265.512	-141.700	-589.810	-10.000	126.000	36.000	-128.000	-407.212	-963.022

3210_3210011I - Gewässerentwicklung Sorpe Allendorf	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					382.000				382.000
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					382.000				382.000
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			30.000						30.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			325.000						325.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			355.000						355.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit			-355.000		382.000				27.000

Erläuterung:

Für den naturnahen Bereich von Anfang bis Ende der Parkanlage kann in 2026 die Planung fortgeführt werden.

Ein entsprechender Förderantrag wird gestellt.

Für den innerstädtischen Bereich sollte die Planung ebenfalls fortgeführt werden, weil der Fußweg baufällig ist.

Eine Förderung ist für diesen Teilabschnitt nicht zu erwarten.

3210_3210012I - Hochwasserschutz Hoffm. Gelände	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	42.769		25.000					42.769	67.769
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	42.769		25.000					42.769	67.769
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-42.769		-25.000					-42.769	-67.769

Erläuterung:

Es werden weitere Planungen und Varianten überprüft um eine wirtschaftliche finale Lösung zu finden.

3210I_3210018I - Böschungssicherung Burgberg Hachen	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.180							3.180	3.180
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.180							3.180	3.180
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.180							-3.180	-3.180

3210I_3210019I - Umgestaltung Parkanlage Amecke	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	81.627	27.300						108.927	108.927
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	81.627	27.300						108.927	108.927
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	145.483							145.483	145.483
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	145.483							145.483	145.483
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-63.856	27.300						-36.556	-36.556

Erläuterung:

Bau Multifunktionssportfeld 2025 vollständig abgeschlossen.

3210I_3210020I - Gewässerverrohrung Melmkebach (Hachen)	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			110.000						110.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			110.000						110.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit			-110.000						-110.000

Erläuterung:

Die Verrohrung muss instandgesetzt werden.

3210I_3210021I - Hochwasserschutz Westenfeld	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						230.000	362.000		592.000
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						230.000	362.000		592.000
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					40.000				40.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			50.000		50.000	200.000	450.000		750.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			50.000		90.000	200.000	450.000		790.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit			-50.000		-90.000	30.000	-88.000		-198.000

Erläuterung:

Hydraulische Vorplanung der Maßnahmen „Auenentwicklung Linnepe“, „Hochwasserschutz Westenfeld“ und „Renaturierung Talweg“ zur Ermittlung von Synergieeffekten und Klärung der Förderfähigkeit (Vorgabe der Bez. Reg.).
Wird im Zuge der Umsetzung einer der obenstehenden Maßnahmen mit 80% gefördert.
2026 Planung hydraulische Vorprüfung, Vermessung, hydraulische Berechnung.

3210I_3210022I - Rückbau Wehr am Dümpel	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		110.000	91.190					110.000	201.190
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		110.000	91.190					110.000	201.190
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	13.681	114.000						127.681	127.681
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.681	114.000						127.681	127.681
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-13.681	-4.000	91.190					-17.681	73.509

Erläuterung:

Rückbau einer nicht genutzten Wehranlage. Herstellung der ökologischen Durchgängigkeit, Hochwasserschutz, Verringerung Gewässerunterhaltung.
Förderung (80%) durch Richtlinien über die Gewährung von Zuwendungen für Maßnahmen der Wasserwirtschaft für das Hochwasserrisikomanagement und zur Umsetzung der Europäischen Wasserrahmenrichtlinie.
2025 Planung Leistungsphase 5-8.
2026 Planung Leistungsphase 5-8 und bauliche Umsetzung.

3210I_3210023I - Hochwasserschutz Kernstadt	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	21.456	25.000	40.000		40.000	40.000	40.000	46.456	206.456
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	21.456	25.000	40.000		40.000	40.000	40.000	46.456	206.456
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-21.456	-25.000	-40.000		-40.000	-40.000	-40.000	-46.456	-206.456

Erläuterung:

Erstellung eines Hochwasserkonzeptes mit aktueller Vermessung und Berechnung.
Wird im Zuge der Umsetzung einer Maßnahme des Konzeptes mit 80% gefördert.
2026 Restarbeiten des Konzeptes und weiterführende Planung für ausgewählte Maßnahme.
Folgejahre wird Ansatz zur Umsetzung gebildet.

3210I_3210025I - Neubau Gewässerverrohrung Mühlenstraße	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	120.570	20.000						140.570	140.570
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	120.570	20.000						140.570	140.570
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-120.570	-20.000						-140.570	-140.570

Erläuterung:

In 2023 akut gewordene Maßnahme im Rahmen der Verkehrssicherungspflicht.

3210I_3210026I - Auslaufbauwerk Flasmeckeback	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			25.000						25.000
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			25.000						25.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		10.000	60.000					10.000	70.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		10.000	60.000					10.000	70.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-10.000	-35.000					-10.000	-45.000

3210I_3210027I - Rückbau Wehr Recklinghausen Endorf	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					50.000	220.000			270.000
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					50.000	220.000			270.000
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			35.000						35.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen					95.000	195.000			290.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			35.000		95.000	195.000			325.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit			-35.000		-45.000	25.000			-55.000

Erläuterung:

Rückbau mehrerer nicht genutzten Wehranlagen, Erweiterung der Retentionsfläche der Röhr. Herstellung der ökologischen Durchgängigkeit, Hochwasserschutz, Verringerung Gewässerunterhaltung. Aufgrund der Förderfristen. Förderung (80%) durch Richtlinien über die Gewährung von Zuwendungen für Maßnahmen der Wasserwirtschaft für das Hochwasserrisikomanagement und zur Umsetzung der Europäischen Wasserrahmenrichtlinie.

2025 Planung Leistungsphase 1-4.

2026 Planung Leistungsphase 5-8 und bauliche Umsetzung.

3210I_3210028I - Gewässer ausbaumaßnahme Stockum	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		20.000						20.000	20.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		20.000						20.000	20.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-20.000						-20.000	-20.000

3210I_3210029I - Gewässer ausbaumaßnahme Endorf	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		20.000						20.000	20.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		20.000						20.000	20.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-20.000						-20.000	-20.000

3210I_3210030I - Erweiterung Renaturierung Hachen Ortsausgang	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					20.000	65.000			85.000
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					20.000	65.000			85.000
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			15.000						15.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		10.000			40.000	50.000		10.000	100.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		10.000	15.000		40.000	50.000		10.000	115.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-10.000	-15.000		-20.000	15.000		-10.000	-30.000

Erläuterung:

Aufteilung der Röhr zwischen Burg und Ortsausgang Hachen zur landwirtschaftlichen Fläche hin für die Verbesserung Hochwasserschutz.

Förderung (80%) durch Richtlinien über die Gewährung von Zuwendungen für Maßnahmen der Wasserwirtschaft für das Hochwasserrisikomanagement und zur Umsetzung der Europäischen Wasserrahmenrichtlinie.

2026 Planung Leistungsphase 1-4, wasserrechtliche Genehmigung, Grunderwerb.

2027 Förderbescheid, Planung Leistungsphase 5-7.

2028 Planung Leistungsphase 8, Bauausführung.

3210I_3210031I - Rückbau Absturzbauwerk Selscheder Weg	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					17.000	101.000			118.000
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					17.000	101.000			118.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		20.000			40.000	96.000		20.000	156.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		20.000			40.000	96.000		20.000	156.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-20.000			-23.000	5.000		-20.000	-38.000

Erläuterung:

Rückbau des Absturzes an dem Brückenbauwerk Selscheder Weg. Herstellung der ökologischen Durchgängigkeit, Hochwasserschutz, Verringerung Gewässerunterhaltung.

Förderung (80%) durch Richtlinien über die Gewährung von Zuwendungen für Maßnahmen der Wasserwirtschaft für das Hochwasserrisikomanagement und zur Umsetzung der Europäischen Wasserrahmenrichtlinie.

2026 Planung Leistungsphase 1-4, wasserrechtliche Genehmigung.

2027 Förderbescheid, Planung Leistungsphase 5-7.

2028 Planung Leistungsphase 8, Bauausführung.

3210I_3210032I - Renaturierung Settmecke	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					62.000	326.000			388.000
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					62.000	326.000			388.000
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			35.000						35.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		40.000			105.000	310.000		40.000	455.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		40.000	35.000		105.000	310.000		40.000	490.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-40.000	-35.000		-43.000	16.000		-40.000	-102.000

Erläuterung:

Rückbau nicht mehr genutztes Wasserentnahme Wehr und Obergraben, Verlegung der Settmecke nach Süden, Aufweitung der Settmecke. Herstellung der ökologischen Durchgängigkeit, Hochwasserschutz.
Förderung (80%) durch Richtlinien über die Gewährung von Zuwendungen für Maßnahmen der Wasserwirtschaft für das Hochwasserrisikomanagement und zur Umsetzung der Europäischen Wasserrahmenrichtlinie.

2026 Planung Leistungsphase 1-4, wasserrechtliche Genehmigung.

2027 Förderbescheid, Planung Leistungsphase 5-7.

2028 Planung Leistungsphase 8, Bauausführung.

3210I_3210040I - Wehrrückbau Stockumer Bach	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			50.000		50.000	65.000			165.000
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			50.000		50.000	65.000			165.000
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			6.000						6.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			15.000	10.000	45.000	80.000			140.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			21.000	10.000	45.000	80.000			146.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit			29.000	-10.000	5.000	-15.000			19.000

Erläuterung:

Rückbau nicht mehr genutztes Wasserentnahme Wehr. Herstellung der ökologischen Durchgängigkeit, Hochwasserschutz.
Förderung (80%) durch Richtlinien über die Gewährung von Zuwendungen für Maßnahmen der Wasserwirtschaft für das Hochwasserrisikomanagement und zur Umsetzung der Europäischen Wasserrahmenrichtlinie.

2026 Planung Leistungsphase 1-4, wasserrechtliche Genehmigung.

2027 Förderbescheid, Planung Leistungsphase 5-7.

2028 Planung Leistungsphase 8, Bauausführung.

3210I_9_3210000I - Inv. Grünfl. u. Gewässer	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			10.000						10.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			10.000						10.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit			-10.000						-10.000

Erläuterung:

Maßnahmen in Grünflächen und Gewässerbereich.

PG 3220I - Inv. Straßen	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	255.227	641.280	1.592.720		567.500	1.664.000	500.000	896.507	5.220.727
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	27.040							27.040	27.040
21 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	18.469	300.000			740.000	350.000	1.580.000	318.469	2.988.469
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	300.736	941.280	1.592.720		1.307.500	2.014.000	2.080.000	1.242.016	8.236.236
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	29.668	50.000	105.000					79.668	184.668
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.503.854	2.681.190	6.606.830	1.620.000	4.450.000	3.400.000	970.000	4.185.044	19.611.874
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.533.522	2.731.190	6.711.830	1.620.000	4.450.000	3.400.000	970.000	4.264.712	19.796.542
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.232.785	-1.789.910	-5.119.110	-1.620.000	-3.142.500	-1.386.000	1.110.000	-3.022.695	-11.560.305

3220I_3220002I - Straßenbau Stühlhahnsweg II	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
21 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		300.000						300.000	300.000
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		300.000						300.000	300.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	25.485		50.000					25.485	75.485
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.485		50.000					25.485	75.485
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-25.485	300.000	-50.000					274.515	224.515

Erläuterung:

Beitragsabrechnung in 2024/2025 nicht leistbar.
Verschiebung der Einnahmen aus Beiträgen um ein Jahr.

3220I_3220005I - Straßenbau Krähenberg	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
21 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	10.050							10.050	10.050
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.050							10.050	10.050
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.889							1.889	1.889
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.889							1.889	1.889
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	8.161							8.161	8.161

3220I_3220007I - Straßenbau Am Rehberg	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
21 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten							690.000		690.000
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							690.000		690.000
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			50.000						50.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		550.000		550.000	550.000	50.000		550.000	1.150.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		550.000	50.000	550.000	550.000	50.000		550.000	1.200.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-550.000	-50.000	-550.000	-550.000	-50.000	690.000	-550.000	-510.000

Erläuterung:

Die Maßnahme muss aufgrund von fehlendem Grunderwerb geschoben werden!

2025

Ansatz f. Planung und Grunderwerb und Teilbau

VE 2025

Für Auftragserteilung der Gesamtmaßnahme

2026 ff.

Straßenbaubeiträge/Förderung

2026

Ansatz f. Schlussrechnung;

2028

Beiträge nach §8a KAG

Erläuterung:

Die Maßnahme wird aufgrund fehlender Dringlichkeit bzw. zugunsten anderer Maßnahmen und auf Basis der Prioritätenliste nicht weiterverfolgt. Die Ansätze wurden auf 0 gesetzt.

3220I_3220012I - Straßenbau Buchweg	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			20.000						20.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			20.000						20.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit			-20.000						-20.000

Erläuterung:

Die Maßnahme wurde in 2020 fertiggestellt.

3220I_3220015I - Straßenbau Sassenhagen	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
21 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten							540.000		540.000
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							540.000		540.000
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			20.000						20.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	215.493	30.000						245.493	245.493
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	215.493	30.000	20.000					245.493	265.493
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-215.493	-30.000	-20.000				540.000	-245.493	274.507

Erläuterung:

Die Maßnahme wurde in 2023 begonnen.

2024

Bau und Abrechnung

2025

Ansatz für Schlussrechnungen

2027 ff.

Beitragsabrechnung; derzeit ist noch unklar ob BauGB oder KAG.

3220I_3220024I - Straßenbau Kreuzberg	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		500.000						500.000	500.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		500.000						500.000	500.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-500.000						-500.000	-500.000

Erläuterung:

Die Maßnahmen hat sich aufgrund von fehlendem Grunderwerb verschoben.

2024

Grunderwerb + Ausschreibung

2025

Bau

3220I_3220034I - Brücke Zur Krausen Eiche	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen						150.000	60.000		210.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						150.000	60.000		210.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit						-150.000	-60.000		-210.000

Erläuterung:

Die Brücke wurde saniert und kann zunächst erhalten werden.
Aufgrund von dringenderen Maßnahmen wird der Neubau für 2028 neu veranschlagt.

3220I_3220035I - Straßenbau Martinusweg	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
21 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten					500.000				500.000
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					500.000				500.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		250.000	100.000					250.000	350.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		250.000	100.000					250.000	350.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-250.000	-100.000		500.000			-250.000	150.000

Erläuterung:**2024**

Ausschreibung + Auftragserteilung

2025

Bau

2027

Ansatz für Schlussrechnungssummen

2028

Straßenbaubeiträge bzw. Fördermittel §8a KAG

3220I_3220039I - Barrierefreie Bushaltestellen	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			20.000		20.000	20.000	20.000		80.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			20.000		20.000	20.000	20.000		80.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit			-20.000		-20.000	-20.000	-20.000		-80.000

Erläuterung:

Ausbau der Bushaltestelle in Hellefeld.

3220I_3220046I - OD Enkhausen, Gehwege	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	6.026							6.026	6.026
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	23.230							23.230	23.230
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	29.256							29.256	29.256
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-29.256							-29.256	-29.256

3220I_3220047I - OD Westenfeld, Gehwege	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			109.300						109.300
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			109.300						109.300
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		30.000						30.000	30.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	35.737	50.000	50.000		500.000	300.000	50.000	85.737	985.737
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	35.737	80.000	50.000		500.000	300.000	50.000	115.737	1.015.737
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-35.737	-80.000	59.300		-500.000	-300.000	-50.000	-115.737	-906.437

Erläuterung:

Es handelt sich um eine Gemeinschaftsmaßnahme mit Straßen.NRW, die gefördert wird (FöRiKomStra, NWL).

Im Ergebnisplan sind ebenfalls Mittel für die Maßnahme OD Westenfeld unter 3220201 ausgewiesen.

2026/2027

Planung des IV. BA innerorts.

2027

Bau des IV. BA innerorts.

3220I_3220049I - Kreisverkehr Röhre/ Göckeler Straße, Gehwege	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	214							214	214
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	214							214	214
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-214							-214	-214

3220I_3220051I - Gewerbegebiet Illingheim VII	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit-gestellt	Gesamtbedarf
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.968							8.968	8.968
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.968							8.968	8.968
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.968							-8.968	-8.968

3220I_3220058I - Radweg Sörpese-Mellen	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit-gestellt	Gesamtbedarf
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			25.000						25.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			25.000						25.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit			-25.000						-25.000

Erläuterung:

Die Abrechnung mit dem Kreis hat bislang nicht stattgefunden. Es fehlen noch abschließende Genehmigungen und Verträge mit allen beteiligten Behörden.

3220I_3220060I - Fußgängerbrücke Sportplatz Hachen	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit-gestellt	Gesamtbedarf
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						345.000			345.000
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						345.000			345.000
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		10.000	10.000					10.000	20.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		40.000	575.000		40.000			40.000	655.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		50.000	585.000		40.000			50.000	675.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-50.000	-585.000		-40.000	345.000		-50.000	-330.000

Erläuterung:

Die Förderzusage steht bislang noch aus.

2020

Teil-Planung

2021+2022+2023

keine weitere Planung wegen fehlendem Personal!

2024

Ggfs. Grunderwerbsverhandlungen?

2025

Planung

2026

Ausschreibung und Bau

2027

Schlussrechnungen

2028

Eventuelle mögliche Fördereinnahme bei erfolgreichen GE-Verhandlungen

Bei einer Verschlechterung des Zustandes muss das Bauwerk gesperrt werden!

3220I_3220063I - Butter-Bettgen-Straße, Hellefeld (BauGB)	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit-gestellt	Gesamtbedarf
21 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						350.000	350.000		700.000
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						350.000	350.000		700.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			15.000		350.000				365.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			15.000		350.000				365.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit			-15.000		-350.000	350.000	350.000		335.000

Erläuterung:**Verschiebung aufgrund von fehlendem Grunderwerb!****2026**

Anpassung B-Plan

2027

Bau

2028

Erschließungsbeiträge

3220I_3220064I - Verbindungsstraße Röhrenspring - Faule Butter	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit-gestellt	Gesamt-bedarf
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		541.280	811.920					541.280	1.353.200
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		541.280	811.920					541.280	1.353.200
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	70.506		1.341.830		30.000			70.506	1.442.336
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	70.506		1.341.830		30.000			70.506	1.442.336
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-70.506	541.280	-529.910		-30.000			470.774	-89.136

Erläuterung:**2026-2027**

Bau

2028-2029

Straßenbaubeiträge gem. §8a KAG

3220I_3220065I - Neubau/Sanierung Brücke zur Hubertushalle	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit-gestellt	Gesamt-bedarf
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			50.000		500.000	20.000	20.000		590.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			50.000		500.000	20.000	20.000		590.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit			-50.000		-500.000	-20.000	-20.000		-590.000

Erläuterung:

Die Brücke ist in einem schlechten Zustand. Mögliche Instandsetzungen/Varianten zum Neubau werden 2026 geprüft.

3220I_3220072I - Straßenbau Ringstraße, Langscheid (KAG)	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit-gestellt	Gesamt-bedarf
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						819.000			819.000
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						819.000			819.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	9.568	70.000	1.365.000	945.000	945.000	10.000		79.568	2.399.568
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.568	70.000	1.365.000	945.000	945.000	10.000		79.568	2.399.568
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-9.568	-70.000	-1.365.000	-945.000	-945.000	809.000		-79.568	-1.580.568

Erläuterung:**2024**

Planung HOAI 1-3

2025

Planung HOAI 4-7

2026

Ausschreibung und Baubeginn

2027

Bau

2028

Abrechnung nach KAG → NRW

3220I_3220073I - Querungshilfe Langscheider Straße L 544	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit-gestellt	Gesamt-bedarf
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	38.303							38.303	38.303
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	38.303							38.303	38.303
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-38.303							-38.303	-38.303

Erläuterung:

Die Maßnahme ist abgeschlossen.

3220I_3220079I - Brücke Schimmerlingshof	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit-gestellt	Gesamt-bedarf
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:

Maßnahme kann in 2021 nicht umgesetzt werden; wird aufgrund des fehlenden K. I. auf unbestimmte Zeit verschoben.

Eine Vollsperrung des Bauwerks kann nicht ausgeschlossen werden.

3220I_3220080I - Erneuerung Stützmauer Johannesstraße	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit-gestellt	Gesamt-bedarf
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	129.585							129.585	129.585
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	129.585							129.585	129.585
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-129.585							-129.585	-129.585

Erläuterung:

Die Maßnahme ist abgeschlossen.

3220I_3220082I - Zur Vogelstange, Endorf (BauGB)	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit-gestellt	Gesamt-bedarf
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen						50.000	100.000		150.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						50.000	100.000		150.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit						-50.000	-100.000		-150.000

Erläuterung:

Aufgrund der Entwässerungsprobleme in der Straße muss diese ausgebaut werden.

2026

Straßenplanung

2027 ff.

Bau

3220I_3220084I - Dorfplatz Enkhausen	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit-gestellt	Gesamt-bedarf
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	46.867							46.867	46.867
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	46.867							46.867	46.867
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	139.251							139.251	139.251
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	139.251							139.251	139.251
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-92.384							-92.384	-92.384

Erläuterung:

Die Maßnahme ist abgeschlossen.

3220I_3220086I - Straßenausbau Unterm Knapp	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					300.000				300.000
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					300.000				300.000
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			5.000						5.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	290.708							290.708	290.708
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	290.708		5.000					290.708	295.708
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-290.708		-5.000		300.000			-290.708	4.292

Erläuterung:**2023+2024**

Bau

2027

Straßenbaubeiträge bzw. Fördermittel gem. §8a KAG

3220I_3220091I - Radweg Sundern-Sorpese, Anbindung an GE Dömpel	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	84.300	40.000						124.300	124.300
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	84.300	40.000						124.300	124.300
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	41.000	30.000						71.000	71.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	41.000	30.000						71.000	71.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	43.300	10.000						53.300	53.300

Erläuterung:

Anbindung des neuen Bürgerradweges Sundern-Sorpese an das GE Dömpel.

2025

Schlussrechnungssummen und Fördereinnahmen

3220I_3220093I - Gehwegeausbau In den Höfen, Langscheid	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	13.313							13.313	13.313
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.313							13.313	13.313
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-13.313							-13.313	-13.313

3220I_3220095I - Wegeverbindung Innendstadt Fachmarktzentrum	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.893		35.000		250.000		20.000	8.893	313.893
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.893		35.000		250.000		20.000	8.893	313.893
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.893		-35.000		-250.000		-20.000	-8.893	-313.893

Erläuterung:

Das Fachmarktzentrum in der Röhre soll für Radfahrer und Fußgänger mit der Innenstadt verbunden werden (Alternativtrasse zu bestehenden Gehwegen).

Hierzu ist auch eine Betrachtung der Eigentumsverhältnisse und des Gewässers notwendig.

2026

Planung soll weiter fortgeführt werden. Trassenführung wird noch überarbeitet.

3220I_3220097I - OD Stockum, L 842	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	124.060							124.060	124.060
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	124.060							124.060	124.060
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	184.417	50.000	30.000					234.417	264.417
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	184.417	50.000	30.000					234.417	264.417
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-60.357	-50.000	-30.000					-110.357	-140.357

Erläuterung:

Gemeinschaftsmaßnahme mit Straßen.NRW. Mittel werden auch im Ergebnisplan veranschlagt.

3220I_3220098I - Erneuerung Treppenanlage Ludwigstr. - Michaelstr.	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			20.000						20.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			20.000						20.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit			-20.000						-20.000

Erläuterung:

Die Treppenanlage soll zurückgebaut und an die Nachbarn veräußert werden. Ein Neubau ist nicht wirtschaftlich.

3220I_3220101I - Brücke In der Esmecke	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	13.136	81.190	180.000					94.326	274.326
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.136	81.190	180.000					94.326	274.326
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-13.136	-81.190	-180.000					-94.326	-274.326

Erläuterung:

Die Maßnahme wird in Q1 2026 abgeschlossen.

3220I_3220102I - Bürgerradweg Sundern-Sorpese, 2. BA	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	22.725							22.725	22.725
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	58.214	10.000						68.214	68.214
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	80.939	10.000						90.939	90.939
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-80.939	-10.000						-90.939	-90.939

Erläuterung:

Die Maßnahme ist abgeschlossen.

3220I_3220103I - Straßenbau Großer Bruch	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	77.500	10.000	20.000		10.000	650.000	20.000	87.500	787.500
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	77.500	10.000	20.000		10.000	650.000	20.000	87.500	787.500
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-77.500	-10.000	-20.000		-10.000	-650.000	-20.000	-87.500	-787.500

Erläuterung:**2024**

Kanalbau

2025

Umschreibung der Flächen der Separationsinteressenten + Vorplanung

2026

Weitergehende Planung und Entscheidung über weiteres Vorgehen

2027-2029

Die weitere Planung hängt von der Straßenzustandsbefahrung ab

3220I_3220104I - Straßenbau Am Gelben Berg	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					180.000				180.000
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					180.000				180.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		250.000						250.000	250.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		250.000						250.000	250.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-250.000			180.000			-250.000	-70.000

Erläuterung:

Die Maßnahme wird aufgrund der Straßenzustandsbefahrung zunächst zurückgestellt.

3220I_3220107I - Mescheder Straße L686, Gehwege	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		25.000			50.000	500.000		25.000	575.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		25.000			50.000	500.000		25.000	575.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-25.000			-50.000	-500.000		-25.000	-575.000

Erläuterung:

Gemeinschaftsmaßnahme mit Straßen.NRW.

2025ff.

Straßenplanung

2027+2028

Die weitere Planung hängt von der Straßenzustandsbefahrung ab

3220I_3220108I - Radweganbindung Talweg	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		10.000						10.000	10.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen					50.000	250.000	20.000		320.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		10.000			50.000	250.000	20.000	10.000	330.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-10.000			-50.000	-250.000	-20.000	-10.000	-330.000

Erläuterung:

Um das Radwegeende an der L686 besser an den Ort anschließen zu können, soll eine alternative Radwegeplanung über den Talweg untersucht werden, da der Radverkehr auf der Mescheder Straße nicht separat geführt werden kann.

3220I_3220110I - Straßenbau Bogenstraße	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			50.000		450.000	30.000			530.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			50.000		450.000	30.000			530.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit			-50.000		-450.000	-30.000			-530.000

Erläuterung:

Neue Maßnahme aufgrund des schlechten Zustands und der damit verbundenen Entwässerungsproblematik am Brandhagen.

2026

Planung

3220I_3220111I - Straßenausbau Winkel	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		170.000	30.000					170.000	200.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		170.000	30.000					170.000	200.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-170.000	-30.000					-170.000	-200.000

Erläuterung:**2025**

Neue Gemeinschaftsmaßnahme mit Stadtwerken und Westnetz.

2026

Restarbeiten und Abschluss der Arbeiten.

3220I_3220112I - Neubau Stützwand Am Kirchberg	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		200.000	20.000					200.000	220.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		200.000	20.000					200.000	220.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-200.000	-20.000					-200.000	-220.000

Erläuterung:**2025**

Neue Maßnahme aufgrund der Abgängigkeit der Straße

2026

Bauausführung

3220I_3220113I - Asphaltierung Radweg/Wirtschaftsweg Geimkeweg, Auf dem Dünnefeld	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			150.000						150.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			150.000						150.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit			-150.000						-150.000

Erläuterung:

Instandsetzung des Radweges aufgrund von Schäden

3220I_3220115I - Straßenbau im Wienig, Stockum	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						500.000	500.000		1.000.000
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						500.000	500.000		1.000.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		50.000				50.000	500.000	50.000	600.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		50.000				50.000	500.000	50.000	600.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-50.000				450.000		-50.000	400.000

Erläuterung:**2025 ff.**

Die Straße Im Wienig ist mittlerweile irreparabel. Eine Instandsetzung durch die Technischen Dienste oder anderweitig ist nicht mehr möglich. Die Straße muss ausgebaut werden. Die weitere Planung hängt von der Straßenzustandsbefahrung ab.

3220I_3220116I - Brücke Wirtschaftsweg Hintern Gärten, Bruchhausen	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen					150.000				150.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					150.000				150.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit					-150.000				-150.000

Erläuterung:

Die Brücke ist abgänglich und muss erneuert werden.
Die Brücke liegt auf dem Radverkehrsnetz NRW.

2027

Planung

2028

Bau

3220I_3220117I - Brücke Wirtschaftsweg Am Attenberg, Dörnholthausen	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen					50.000	100.000			150.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					50.000	100.000			150.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit					-50.000	-100.000			-150.000

Erläuterung:

Die Brücke ist abgängig.
Ein Ersatzneubau wird derzeit noch geprüft. Ggf. reicht ein Abbruch.

2027

Planung

2028

Bau

3220I_3220121I - Brücke Radweg Hagen-Allendorf	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		60.000	150.000					60.000	210.000
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		60.000	150.000					60.000	210.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	714	160.000	200.000					160.714	360.714
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	714	160.000	200.000					160.714	360.714
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-714	-100.000	-50.000					-100.714	-150.714

Erläuterung:

Die Förderung für die Maßnahme steht noch aus. Nach Zusage kann ausgeschrieben und gebaut werden.

3220I_3220122I - Erneuerung Gehwege Am Waldbach	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
21 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten					240.000				240.000
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					240.000				240.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		25.000	400.000					25.000	425.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		25.000	400.000					25.000	425.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-25.000	-400.000		240.000			-25.000	-185.000

Erläuterung:

Die Maßnahme wird durch den HSK ausgeführt.

2026

Bauausführung

3220I_3220123I - Brücke Linneper Hütte WW Ramberg	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			241.500		87.500				329.000
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			241.500		87.500				329.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		25.000	345.000	125.000	125.000			25.000	495.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		25.000	345.000	125.000	125.000			25.000	495.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-25.000	-103.500	-125.000	-37.500			-25.000	-166.000

Erläuterung:

Teilspernung der Brücke durch schlechten Zustand.

2026

Ersatzneubau geplant

3220I_3220125I - Parkplatzneubau Wildewiese	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			265.000						265.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			265.000						265.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit			-265.000						-265.000

Erläuterung:

Durch den erhöhten Parkdruck in Wildewiese soll eine Fläche gepachtet und als Parkplatz ausgebaut werden.

3220I_3220126I - Straßenbau Michaelstraße, Sundern (KAG)	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			25.000		50.000	300.000			375.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			25.000		50.000	300.000			375.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit			-25.000		-50.000	-300.000			-375.000

Erläuterung:

Schlechter Zustand der Straße, Abgestimmtes Bauprogramm

2026

Planung

3220I_3220127I - Straßenbau Ludwigstraße, Sundern (KAG)	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			25.000		100.000	20.000			145.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			25.000		100.000	20.000			145.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit			-25.000		-100.000	-20.000			-145.000

Erläuterung:

Schlechter Zustand der Straße, Abgestimmtes Bauprogramm

2026

Planung

3220I_3220128I - Straßenbau Parkstraße, Sundern (KAG)	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			25.000		50.000	500.000	150.000		725.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			25.000		50.000	500.000	150.000		725.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit			-25.000		-50.000	-500.000	-150.000		-725.000

Erläuterung:

Schlechter Zustand der Straße, Abgestimmtes Bauprogramm

2026

Planung

3220I_3220129I - Radweg Meinkenbracht K24/4	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			280.000						280.000
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			280.000						280.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			400.000		25.000				425.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			400.000		25.000				425.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit			-120.000		-25.000				-145.000

Erläuterung:

Maßnahme vom HSK, der Radweg und der Fußgängerüberweg wird durch die Stadt finanziert und gebaut.

2026

Bauausführung

3220I_3220130I - Straßenbau In der Freiheit, Sundern	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			85.000						85.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			85.000						85.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit			-85.000						-85.000

Erläuterung:

Maßnahme von den Stadtwerken. Da der Zustand der Straße schlecht ist, wird die gesamte Straßenfläche erneuert.

2026

Bauausführung

3220I_3220132I - OD Linnepe Gehwege	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			30.000		15.000	400.000	10.000		455.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			30.000		15.000	400.000	10.000		455.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit			-30.000		-15.000	-400.000	-10.000		-455.000

Erläuterung:

Maßnahme vom HSK, der Radweg und der Fußgängerüberweg wird durch die Stadt finanziert und gebaut.

2026

Planung

2027/2028

Weiterführende Planung und Ausschreibung

3220I_3220133I - Stützwand Schwemker Ring, Sundern	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			600.000						600.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			600.000						600.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit			-600.000						-600.000

Erläuterung:

Die Stützwand ist abgängig und muss instandgesetzt werden.

2026

Planung und Bauausführung aufgrund von Dringlichkeit.

3220I_3220134I - Böschungssicherung Schwemker Ring, Sundern	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
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:

Die Straße ist abgängig. Klärung ob eine Sanierung oder Sperrung der Straße für den Fahrzeugverkehr möglich ist.

3220I_3220135I - Hanns-Martin-Schleyer-Straße	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			30.000		140.000				170.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			30.000		140.000				170.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit			-30.000		-140.000				-170.000

Erläuterung:

Aufgrund eines Schiefstandes der Stützwand muss diese zur Sicherung umgeplant werden.

3220I_9_3220000I - Invest. Straßen unterh. Wertgr	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	27.040							27.040	27.040
21 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	8.419							8.419	8.419
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	35.459							35.459	35.459
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	704							704	704
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	117.944	75.000						192.944	192.944
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	118.648	75.000						193.648	193.648
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-83.188	-75.000						-158.188	-158.188

Erläuterung:

Sammel AO

2024

- Netzerweiterungen Straßenbeleuchtung 12 Stück (35.000 EUR)
- Erweiterung Straßenentwässerung/Einläufe (20.000 EUR)
- Neubau von Zaunanlagen (10.000 EUR)
- Neubau von Absturzsicherungen (20.000 EUR)
- Erneuerung Absturzsicherung Polizeibrücke Röhr UVV (15.000)
- Grunderwerb Michaelstraße, Grünfläche (3.000 EUR)

2025 ff.

Ansatz aus Vorjahren übernommen, da noch keine konkreten Maßnahmen geplant werden können. Diese ergeben sich meist erst im laufenden Jahr.

PG 3303I - Investitionen Zentrales Gebäudemanagement	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		944.400	3.653.425		15.354.000	1.600.000		944.400	21.551.825
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		944.400	3.653.425		15.354.000	1.600.000		944.400	21.551.825
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	54.705							54.705	54.705
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.001.124	8.075.000	3.070.000	22.525.000	25.575.000	17.050.000	50.000	12.076.124	57.821.124
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	12.740	20.000	100.000		10.000	10.000	10.000	32.740	162.740
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.068.569	8.095.000	3.170.000	22.525.000	25.585.000	17.060.000	60.000	12.163.569	58.038.569
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.068.569	-7.150.600	483.425	-22.525.000	-10.231.000	-15.460.000	-60.000	-11.219.169	-36.486.744

3303I_3303301I - Neubau Baubetriebshof	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.084.714	1.800.000						3.884.714	3.884.714
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.084.714	1.800.000						3.884.714	3.884.714
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.084.714	-1.800.000						-3.884.714	-3.884.714

Erläuterung:

Neubau des Betriebsgebäudes für die Technischen Dienste

3303I_3303303I - Umbau Vereinsräume	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.277	140.000						146.277	146.277
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.277	140.000						146.277	146.277
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.277	-140.000						-146.277	-146.277

Erläuterung:

Umbau der ehemaligen Vereinsräume im Erdgeschoss zu Verwaltungsräumen

3303I_3303304I - Erwerb Rochusweg 4	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	122.325							122.325	122.325
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	122.325							122.325	122.325
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-122.325							-122.325	-122.325

Erläuterung:

Erwerb eines Einfamilienhauses im Vorkaufsrecht zur Arealsicherung

3303_3303305I - Erwerb Kleinbahnstraße 6	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	54.705							54.705	54.705
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	91.767							91.767	91.767
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	146.472							146.472	146.472
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-146.472							-146.472	-146.472

Erläuterung:

Erwerb der Immobilie mit Vorkaufsrecht. Derzeitiger Nutzung für die Jugendarbeit (Gammon)

3303I_3303402I - Sanierung Realschule	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			2.500.000		11.900.000				14.400.000
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			2.500.000		11.900.000				14.400.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	286.556	2.000.000		15.000.000	15.000.000	15.000.000		2.286.556	32.286.556
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	286.556	2.000.000		15.000.000	15.000.000	15.000.000		2.286.556	32.286.556
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-286.556	-2.000.000	2.500.000	-15.000.000	-3.100.000	-15.000.000		-2.286.556	-17.886.556

Erläuterung:

Nach Ermittlung durch eine Wirtschaftlichkeitsprüfung wird ein Neubau errichtet statt einer Sanierung des Realschulgebäudes. Für 2026 wird mit einer Ermächtigungsübertragung gearbeitet.
Das Sondervermögen des Bundes, welches der Stadt Sundern in Höhe von rd. 14,4 Mio. € zukommen wird, wird für die Finanzierung des Neubaus der Realschule eingeplant.

3303I_3303403I - Fluchtwege Kita Linnepe (Brandschutztreppe)	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	106.588							106.588	106.588
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	106.588							106.588	106.588
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-106.588							-106.588	-106.588

Erläuterung:

Schaffung eines zweiten Rettungsweges durch Außentreppen

3303I_3303404I - 10 KV-Anlage Bildungshügel	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.540							1.540	1.540
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.540							1.540	1.540
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.540							-1.540	-1.540

Erläuterung:

Altersbedingte Kompletterneuerung der 10kV-Anlage am Bildungshügel, der dortigen Stromversorgung aller städtischen Gebäude am Bildungshügel

3303I_3303405I - Sanierung Sporthallen Schulzentrum	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		500.000			3.000.000			500.000	3.500.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		500.000			3.000.000			500.000	3.500.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-500.000			-3.000.000			-500.000	-3.500.000

Erläuterung:

Sanierung Dach, Fassade, Technik, Sanitäranlagen und Umkleieräume. Schaffung von Barrierefreiheit in Teilbereichen und Ausbau des Foyers auf Tribünenzugangsebene

3303I_3303406I - OGS-Umbau GS Allendorf	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit-gestellt	Gesamt-bedarf
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		25.000	20.000					25.000	45.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		25.000	20.000					25.000	45.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-25.000	-20.000					-25.000	-45.000

Erläuterung:

Ausbau und Erweiterung der offenen Ganztagesbetreuung

3303I_3303407I - OGS-Umbau GS Johannesschule	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit-gestellt	Gesamt-bedarf
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		425.000	500.000		254.000			425.000	1.179.000
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		425.000	500.000		254.000			425.000	1.179.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	25.000	500.000	2.000.000	3.100.000	3.100.000			525.000	5.625.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.000	500.000	2.000.000	3.100.000	3.100.000			525.000	5.625.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-25.000	-75.000	-1.500.000	-3.100.000	-2.846.000			-100.000	-4.446.000

Erläuterung:

Erweiterung der offenen Ganztagesbetreuung mit Sanierung der Sanitäranlagen

3303I_3303408I - Haus der Jugend	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit-gestellt	Gesamt-bedarf
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		45.000						45.000	45.000
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		45.000						45.000	45.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		1.545.000	100.000					1.545.000	1.645.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		1.545.000	100.000					1.545.000	1.645.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-1.500.000	-100.000					-1.500.000	-1.600.000

Erläuterung:

Die derzeit genutzte Immobilie für die Jugendarbeit am ehemaligen Bahnhof entspricht nicht mehr technischen Anforderungen. Für die Jugendarbeit wird in der Johannesstraße ein Einbau errichtet.

3303I_3303409I - Erneuerung Physikräume Gymnasium	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit-gestellt	Gesamt-bedarf
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		474.400						474.400	474.400
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		474.400						474.400	474.400
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		525.000						525.000	525.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		525.000						525.000	525.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-50.600						-50.600	-50.600

Erläuterung:

Erneuerung Fußboden, Decke und Ausstattung der Räume im Physikbereich des Gymnasiums.

3303I_3303410I - Erneuerung Biologieräume Gymnasium	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit-gestellt	Gesamt-bedarf
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen				425.000	425.000				425.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				425.000	425.000				425.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit				-425.000	-425.000				-425.000

Erläuterung:

Erneuerung Fußboden, Decke und Ausstattung der Räume im Biologiebereich des Gymnasiums

3303I_3303411I - Dachsanierung Gymnasium	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			173.425						173.425
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			173.425						173.425
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		920.000						920.000	920.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		920.000						920.000	920.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-920.000	173.425					-920.000	-746.575

Erläuterung:

Erneuerung der Dachabdichtung, Dachhaut und Lichtkuppeln incl. energetischer Sanierung über dem naturwissenschaftlichen Bereich des Gymnasiums. Im Zuge dieser Baumaßnahme auch Sanierung der innenliegenden Dachentwässerungsrohre.

3303I_3303412I - Generalsanierung Gebäude Alte Johannesschule (VHS)	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			480.000		3.200.000	1.600.000			5.280.000
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			480.000		3.200.000	1.600.000			5.280.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			600.000		4.000.000	2.000.000			6.600.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			600.000		4.000.000	2.000.000			6.600.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit			-120.000		-800.000	-400.000			-1.320.000

Erläuterung:

Das Gebäude der Alten Johannesschule (VHS) ist sanierungsbedürftig und wird generalsaniert.

Erläuterung:

Errichtung eines Neubaus des Feuerwehrgerätehauses mit Verwaltung und Nebenräumen für den Standort Sundern.

3303I_3303502I - FwGH Meinkenbracht	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	635.645	20.000						655.645	655.645
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	635.645	20.000						655.645	655.645
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-635.645	-20.000						-655.645	-655.645

Erläuterung:

Errichtung eines neuen Feuerwehrgerätehauses für den Standort Meinkenbracht.

3303I_3303503I - FwGH Stockum	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	34.039							34.039	34.039
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	34.039							34.039	34.039
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-34.039							-34.039	-34.039

Erläuterung:

Anbau einer Fahrzeughalle am Feuerwehrgerätehaus am Standort Stockum

3303I_3303505I - Erwerb und Herrichtung Flüchtlingsunterbringung	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	512.599		50.000					512.599	562.599
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			100.000		10.000	10.000	10.000		130.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	512.599		150.000		10.000	10.000	10.000	512.599	692.599
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-512.599		-150.000		-10.000	-10.000	-10.000	-512.599	-692.599

Erläuterung:

Erwerb von Immobilien und deren Herrichtung für die Erstunterbringung von Flüchtlingen.

3303I_33035056 – FwGH Sundern 2.0	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			250.000	4.000.000					250.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			250.000	4.000.000					250.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit			-250.000	-4.000.000					-250.000

Erläuterung:

Errichtung eines neuen Feuerwehrgerätehauses des LZ Sundern.

3303I_9_3303000I - Inv. ZGM	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		100.000	50.000		50.000	50.000	50.000	100.000	300.000
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	12.740	20.000						32.740	32.740
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.740	120.000	50.000		50.000	50.000	50.000	132.740	332.740
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-12.740	-120.000	-50.000		-50.000	-50.000	-50.000	-132.740	-332.740

Erläuterung:

Prüfung der Dächer, Statik etc. für die Installation von Photovoltaikanlagen auf städtischen Gebäuden

PG 3321I - Inv. Stadtwald	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.746	5.000	4.000		4.000	4.000	4.000	8.746	24.746
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.746	5.000	4.000		4.000	4.000	4.000	8.746	24.746
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.746	-5.000	-4.000		-4.000	-4.000	-4.000	-8.746	-24.746

3321I_9_3321000I - Inv. Stadtwald	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.746	5.000	4.000		4.000	4.000	4.000	8.746	24.746
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.746	5.000	4.000		4.000	4.000	4.000	8.746	24.746
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.746	-5.000	-4.000		-4.000	-4.000	-4.000	-8.746	-24.746

Erläuterung:

Anschaffung von Geräten für die Forstarbeiter (Motorsäge, Freischneider, Astungsschere...)

PG 3322I - Inv. Grundstücksmanagement	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	9.637	10.000	10.000		10.000	10.000	10.000	19.637	59.637
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.637	10.000	10.000		10.000	10.000	10.000	19.637	59.637
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.953	70.000	60.000		70.000	70.000	70.000	73.953	343.953
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.433							6.433	6.433
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.385	70.000	60.000		70.000	70.000	70.000	80.385	350.385
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-749	-60.000	-50.000		-60.000	-60.000	-60.000	-60.749	-290.749

Erläuterung:

Gerichtsverfahren wegen Rückkauflassungsvormerkung läuft.
2024 geplanter Rückkauf des Grundstückes.

3322I_9_3322000I - Inv. Grundstücksmanagement	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	9.637	10.000	10.000		10.000	10.000	10.000	19.637	59.637
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.637	10.000	10.000		10.000	10.000	10.000	19.637	59.637
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.953	70.000	60.000		70.000	70.000	70.000	73.953	343.953
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.433							6.433	6.433
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.385	70.000	60.000		70.000	70.000	70.000	80.385	350.385
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-749	-60.000	-50.000		-60.000	-60.000	-60.000	-60.749	-290.749

Erläuterung:

Einzahlungen aus der Veräußerung kleinerer Grundstücksflächen allgemein in Höhe von jährlich 10.000,00 €.

Auszahlungen für den Erwerb kleinerer Grundstücksflächen allgemein in Höhe von jährlich 10.000,00 € zuzüglich 60.000,00 € für Vorkaufrechtsfälle.

PG 3410I - Inv. TD Verwalt. u. Werkstatt	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	30.000		115.000					30.000	145.000
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	24.372							24.372	24.372
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	54.372		115.000					54.372	169.372
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	624.785	938.400	1.010.700		955.000	1.020.000	141.000	1.563.185	4.689.885
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	624.785	938.400	1.010.700		955.000	1.020.000	141.000	1.563.185	4.689.885
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-570.413	-938.400	-895.700		-955.000	-1.020.000	-141.000	-1.508.813	-4.520.513

3410I_3410002I - Holzhacker	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		45.000						45.000	45.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		45.000						45.000	45.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-45.000						-45.000	-45.000

Erläuterung:

Maßnahme geschoben auf 2025
Ersatzbeschaffung für vorhandenen Holzhacker mit Zapfwellenbetrieb und Dreipunktaufnahme

3410I_3410005I - LKW Kipper	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		150.000						150.000	150.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		150.000						150.000	150.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-150.000						-150.000	-150.000

Erläuterung:

Maßnahme geschoben auf 2027, da das Fahrzeug zum aktuellen Zeitpunkt in einem einwandfreien technischen Zustand ist.

LKW muss aufgrund von Getriebeproblemen auf 2025 vorgezogen werden, da an dem Fahrzeug mit größeren nicht wirtschaftlichen Reparaturen zu rechnen ist. Das vorhandene Fahrzeug ist Baujahr 2003 und somit auch aus Umweltaspekten nicht mehr wirtschaftlich. Da das Fahrzeug als Allradfahrzeug beschafft werden muss, wurden die Ansätze von 120.000€ auf 150.000€ erhöht.

3410I_3410008I - Holder Zugmaschine	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	132.447							132.447	132.447
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	132.447							132.447	132.447
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-132.447							-132.447	-132.447

3410I_3410021I - Radlader Friedhof	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	30.000							30.000	30.000
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	30.000							30.000	30.000
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	108.290							108.290	108.290
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	108.290							108.290	108.290
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-78.290							-78.290	-78.290

3410I_3410023I - Containeranhänger	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			60.000						60.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			60.000						60.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit			-60.000						-60.000

Erläuterung:

Austausch des Anhängers aus dem Jahre 1998.
Maßnahme geschoben auf 2026

3410I_3410027I - Ladewagen mit Greifarm	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		60.000						60.000	60.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		60.000						60.000	60.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-60.000						-60.000	-60.000

Erläuterung:

Anhänger zum Abfahren von Strauchschnitt und Baumstämmen, dadurch Zeit und Personaleinsparung. Zusätzlich eine deutlich wirtschaftlichere Bearbeitung der Rückschnittarbeiten an Wirtschaftswegen.
Maßnahme wird, sobald ein positives Ergebnis der Organisationsuntersuchung fest steht, in 2021 umgesetzt
Nach aktuellen Marktrecherchen wurde die Investitionssumme von 100.000€ auf 60.000€ gemindert.
Maßnahme wurde verworfen.

3410I_3410028I - Holder Schmalspurschlepper Zugmaschine	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			150.000						150.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			150.000						150.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit			-150.000						-150.000

Erläuterung:

Austausch des Schleppers im Jahr 2026. Kostensteigerung durch Umweltauflagen bei Abgassystemen und neuer Baureihe um 35.000,00€

3410I_3410031I - Valmet Ackerschlepper	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		200.000						200.000	200.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		200.000						200.000	200.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-200.000						-200.000	-200.000

Erläuterung:

Austausch der Maschine aus dem Jahre 2010. Verschleiß am Getriebe Hydraulik und Fahrwerk
Ersatz der Maschine ins Jahr 2025 verschoben!
Der vorhandene Schlepper ist bereits 14 Jahre alt, es wird mit unwirtschaftlichen Instandsetzungen gerechnet. Auch aus Umweltgründen (Abgasnorm) sollte das Gerät ersetzt werden.

3410I_3410037I - Pritsche Kipper (Kolonne Straße)	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	64.969							64.969	64.969
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	64.969							64.969	64.969
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-64.969							-64.969	-64.969

3410I_3410041I - Pritsche mit Kipper	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		75.000						75.000	75.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		75.000						75.000	75.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-75.000						-75.000	-75.000

Erläuterung:

Ersatzbeschaffung aufgrund von Verschleiß.

3410I_3410045I - LKW Kipper 18t	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			250.000						250.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			250.000						250.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit			-250.000						-250.000

Erläuterung:

Ersatzbeschaffung des vorhandenen Fahrzeuges aufgrund von Alter und Verschleiß

3410L_3410046I - Ausstattung Werkstatt, Waschhalle und Schreinerei des Neubaus Technische Dienste	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		150.000						150.000	150.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		150.000						150.000	150.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-150.000						-150.000	-150.000

Erläuterung:

KFZ-Werkstatt:	Einzelsummen	Bemerkungen
Werkbankkombination	12.900 €	Bruttopreise
Einteilungsmaterial	750 €	Bruttopreise
Ergonomischer Bodebelag	1.525 €	Bruttopreise
Flügeltürschrank 2Stk	2.300 €	Bereits kumuliert (stk-Preis 1.150,00€) Bruttopreise
Gefahrstoffschränk	2.500 €	Bruttopreise
Lüfteraufsatz Flügelschränk	780 €	Bruttopreise
Abfallsammler	670 €	Bruttopreise
Blechscheere	2.250 €	Bruttopreise
Tischbohrmaschine	1.800 €	Bruttopreise
Metallbandschleifer	2.550 €	Bruttopreise
Amboss	800 €	Bruttopreise
Schweißstisch	3.075 €	Bruttopreise
Presse	7.800 €	Bruttopreise
Schlauchaufroller	12.500 €	Bruttopreise
Verrohrung	3.400 €	Bruttopreise
Reifenmontiergerät	10.900 €	Bruttopreise
Reifenwuchtgerät	6100 €	Bruttopreise
Metallkreissäge	2.290 €	Bruttopreise
Kompressor	9.600 €	Bruttopreise
SUMME KFZ-Werkstatt	84.490 €	Bruttopreise
Schreinerei:		
Werkbankkombination	12.900 €	Bruttopreise
Einteilungsmaterial	750 €	Bruttopreise
Ergonomischer Bodenbelag	1.525 €	Bruttopreise
Flügeltürschrank 4 Stk.	4.600 €	Bereits kumuliert (stk-Preis 1.150,00€) Bruttopreise
Gefahrstoffschränk	2.500 €	Bruttopreise
Lüfteraufsatz Flügelschränk	780 €	Bruttopreise
Abfallsammler	670 €	Bruttopreise
Formatkreissäge	6.750 €	Bruttopreise
Abriecht-Dickenhobel	12.500 €	Bruttopreise
Holzbandsäge	3.100 €	Bruttopreise
Bandtellerschleifer	960 €	Bruttopreise
Hobelbank	2.500 €	Bruttopreise
SUMME Schreinerei	49.535 €	Bruttopreise
Waschhalle:		
Hochdruckreiniger	11.000 €	Bruttopreise
SUMME Waschhalle	11.000 €	Bruttopreise
SUMME Gesamt	145.025 €	Bruttopreise

Erläuterung:

Fahrzeug für den zweiten Baumkontrolleur für die Kontrollfahrten im Stadtgebiet

3410I_3410048I - Fahrzeug für Straßenkontrolle	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		45.400	3.100					45.400	48.500
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		45.400	3.100					45.400	48.500
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-45.400	-3.100					-45.400	-48.500

Erläuterung:

Straßenkontrollfahrzeug für zweiten Straßenkontrolleur zum Abarbeiten der Straßenkontrollen im Stadtgebiet und auf Radwegen

3410I_3410049I - Tieflader	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen					35.000				35.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					35.000				35.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit					-35.000				-35.000

Erläuterung:

Ersatzbeschaffung für den vorhandenen Tieflader aufgrund von Verschleiß

3410I_3410050I - Kastenwagen mit Allrad	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
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:

Ersatzbeschaffung für vorhandenen Kastenwagen (Notdienstfahrzeug) zukünftig mit Allrad, da in der Vergangenheit im Rahmen von bspw. Starkregenereignissen die Zuwegungen oftmals für ein mit nur 2 Rädern angetriebenes Fahrzeug nicht oder nur unter schweren Umständen zu erreichen waren.

3410I_3410051I - Schmalspurschlepper	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	132.685							132.685	132.685
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	132.685							132.685	132.685
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-132.685							-132.685	-132.685

3410I_3410052I - Sprinter für Baumpflegearbeiten	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		75.000						75.000	75.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		75.000						75.000	75.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-75.000						-75.000	-75.000

Erläuterung:

Ersatzbeschaffung für das vorhandene Fahrzeug aus Baujahr 2006 aufgrund von Verschleiß

3410I_3410053I - LKW Kipper	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen					310.000				310.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					310.000				310.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit					-310.000				-310.000

Erläuterung:

Ersatzbeschaffung für das Vorhandene Fahrzeug aus Baujahr 2005 aufgrund von Verschleiß

3410I_3410054I - Pritsche	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			75.000						75.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			75.000						75.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit			-75.000						-75.000

Erläuterung:

Ersatzbeschaffung aufgrund von Verschleiß

3410I_3410055I - Unimog	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen						310.000			310.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						310.000			310.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit						-310.000			-310.000

Erläuterung:

Ersatzbeschaffung des Fahrzeuges aus Baujahr 2007 aufgrund von Verschleiß

3410I_3410056I - Mobilbagger	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
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:

Ersatzbeschaffung für das vorhandene Arbeitsgerät

3410I_3410057I - Schmalspurschlepper	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen						40.000			40.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						40.000			40.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit						-40.000			-40.000

Erläuterung:

Ersatzbeschaffung aufgrund von Verschleiß. Gerät ist sehr wichtig für den Bereich Winterdienst und Sportplatzpflege (Ascheplätze)

3410I_3410058I - Crafter	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen					60.000				60.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					60.000				60.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit					-60.000				-60.000

Erläuterung:

Ersatzbeschaffung aufgrund von Verschleiß, Fahrzeug ist aus Baujahr 2011

3410I_3410059I - Kleinkehrmaschine	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen					60.000				60.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					60.000				60.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit					-60.000				-60.000

Erläuterung:

Keilmaschine wird für die Reinigung und Unterhaltung in schmalen Gassen und Wegen in der Innenstadt, auf Friedhöfen und am Schulzentrum benötigt. Ersatz aufgrund von Verschleiß. Vorhandenes Gerät ist aus Baujahr 2008

3410I_3410060I - Minibagger Friedhof	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			85.000						85.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			85.000						85.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit			-85.000						-85.000

3410I_3410061I - Funkraupe für extensive Flächen	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			115.000						115.000
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			115.000						115.000
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			130.000						130.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			130.000						130.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit			-15.000						-15.000

3410I_3410062I - Fahrzeug Baukontrolle	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen					35.000				35.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					35.000				35.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit					-35.000				-35.000

3410I_3410063I - Fahrzeug Spielplatzkontrolle	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen					35.000				35.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					35.000				35.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit					-35.000				-35.000

3410I_3410064I - Pritsche Doppelkabine mit Kipper	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen					75.000				75.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					75.000				75.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit					-75.000				-75.000

3410I_3410065I - Gabelstapler Baubetriebshof	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen					60.000				60.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					60.000				60.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit					-60.000				-60.000

3410I_3410066I - Kastenwagen Teamleiter Grünflächenpflege	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen						40.000			40.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						40.000			40.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit						-40.000			-40.000

3410I_3410067I - Pritsche Doppelkabine mit Kipper	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen						75.000			75.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						75.000			75.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit						-75.000			-75.000

3410I_3410068I - Multicar	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
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

3410I_3410069I - Kastenwagen KFZ-Werkstatt	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen						60.000			60.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						60.000			60.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit						-60.000			-60.000

3410I_3410070I - Radlader Baubetriebshof	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
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

3410I_3410071I - Kehrmaschine	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen						160.000			160.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						160.000			160.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit						-160.000			-160.000

3410I_3410072I - Fahrzeug Stadtreinigung	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							65.000		65.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							65.000		65.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit							-65.000		-65.000

3410I_3410074I - Pritsche Doppelkabine mit Kipper	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen						75.000			75.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						75.000			75.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit						-75.000			-75.000

9_3410000I - Inv. TD Werkst. u. Verwaltung	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	24.372							24.372	24.372
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	24.372							24.372	24.372
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	186.394	138.000	157.600		85.000	60.000	76.000	324.394	702.994
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	186.394	138.000	157.600		85.000	60.000	76.000	324.394	702.994
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-162.022	-138.000	-157.600		-85.000	-60.000	-76.000	-300.022	-678.622

Erläuterung:

Austausch von folgenden Geräten:

Bezeichnung	2024	2025	2026	2027	2028
Pflegegeräte f. Grün u. Straßenanlagen	18.000,00 €	18.000,00 €	18.000,00 €	18.000,00 €	18.000,00€
Schneepflug Beilack Ersatz			20.000,00€		20.000,00€
Greifer für Radbagger	10.000,00 €				
Anhänger für Transport (HSK-2360)	10.000,00 €				
Anhänger für Transport (HSK-5057)	10.000,00 €				
Schneepflug Kleinschlepper	10.000,00 €		10.000,00 €		
Bex Mähkopf	20.000,00 €				
Schneepflug Wiedenmann Ersatz	10.000,00 €	10.000,00€			
Schneepflug LKW					
Balkenmäher (Ersatz Bucher)	15.000,00 €			15.000,00€	
Mähdeck für Holder (Ersatz)	28.000,00 €		15.000,00€		
Schneepflug Schmidt (Ersatz)	15.000,00 €				
Mähkopf Mulchmäher (Neues Anbaugerät f. Unimog)	15.000,00 €				
Siebschaufel für Radbagger	20.000,00 €				
Gießarm für Multicar	15.000,00 €				
Aufsitzmäher (Nullwenderadius)	20.000,00 €			20.000,00 €	
BEX-Mähkopf für Anbau an Holder		15.000,00€			
Seilwinde für die Baumpflege		10.000,00€			
Schneepflug Schmidt (Ersatz)		15.000,00€			
Anhänger PKW			5.000,00 €		
Streuer für Holder (Ersatz)				20.000,00 €	
Streuer Schmalspurschlepper (Ersatz)				20.000,00 €	
Ersatz Tieflader Müller-Mitteltal		20.000,00€			
2Stk Anhänger bis ca.2,5t als 3-Seitenkipper		20.000,00€			

Schneepflug Holder		10.000,00€			
Fjäras Salzsteuer Ersatz		20.000,00€			20.000,00€
Steuer Küpper Weisser Ersatz			10.000,00€	10.000,00€	
Unkrautpflegegerät					20.000,00€
Anhänger bis 2,5t 3-Seitenkipper			20.000,00€		
Anbaubesen Unimog			12.000,00€		
Ausleger Arm für Holder Ersatz			15.000,00€		
Summe	216.000,00 €	138.000,00 €	125.000,00 €	101.000,00 €	76.000,00€

PG 4101I - Inv. Kindertagesbetreuung	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	200.530	45.000	50.000		45.000	45.000	45.000	245.530	430.530
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	200.530	45.000	50.000		45.000	45.000	45.000	245.530	430.530
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-200.530	-45.000	-50.000		-45.000	-45.000	-45.000	-245.530	-430.530

4101I_9_4101000I - Inv. Kindertagesbetreuung	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	163.345	45.000	50.000		45.000	45.000	45.000	208.345	393.345
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	163.345	45.000	50.000		45.000	45.000	45.000	208.345	393.345
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-163.345	-45.000	-50.000		-45.000	-45.000	-45.000	-208.345	-393.345

PG 4102I - Inv. Schulen	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	94.725	252.000	510.000	40.000	517.000	409.000	409.000	346.725	2.191.725
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	94.725	252.000	510.000	40.000	517.000	409.000	409.000	346.725	2.191.725
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-94.725	-252.000	-510.000	-40.000	-517.000	-409.000	-409.000	-346.725	-2.191.725

4102I_4102303I - Ausstattung Neubau Realschule	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			250.000						250.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			250.000						250.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit			-250.000						-250.000

Erläuterung:

2026: Planungsleistungen für die Ausstattung des Neubaus Realschule

4102I_4102401I - Erneuerung Fachräume Gymnasium	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		60.000		40.000	40.000			60.000	100.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		60.000		40.000	40.000			60.000	100.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-60.000		-40.000	-40.000			-60.000	-100.000

Erläuterung:

Sanierung der Fachräume Biologie wird auf 2027 verschoben- die Ausstattung wird über FB 4 abgewickelt.

4102I_9_4102100I - Inv. Grundschulen	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	85.391	75.000	143.000		143.000	75.000	75.000	160.391	596.391
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	85.391	75.000	143.000		143.000	75.000	75.000	160.391	596.391
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-85.391	-75.000	-143.000		-143.000	-75.000	-75.000	-160.391	-596.391

Erläuterung:

Anschaffung von Einrichtungsgegenständen (Büromöbel, IT-Ausstattung etc.)

2026 + 2027: jeweils 68.000 € für Ausstattung der OGS

4102I_9_4102200I - Inv. Hauptschule	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	395	36.000	36.000		36.000	36.000	36.000	36.395	180.395
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	395	36.000	36.000		36.000	36.000	36.000	36.395	180.395
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-395	-36.000	-36.000		-36.000	-36.000	-36.000	-36.395	-180.395

Erläuterung:

Anschaffung von Einrichtungsgegenständen (Büromöbel, IT-Ausstattung etc.)

4102I_9_4102300I - Inv. Realschule	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	395	33.000	33.000		250.000	250.000	250.000	33.395	816.395
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	395	33.000	33.000		250.000	250.000	250.000	33.395	816.395
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-395	-33.000	-33.000		-250.000	-250.000	-250.000	-33.395	-816.395

Erläuterung:

Anschaffung von Einrichtungsgegenständen (Büromöbel, IT-Ausstattung etc.)

4102I_9_4102400I - Inv. Gymnasium	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.545	48.000	48.000		48.000	48.000	48.000	56.545	248.545
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.545	48.000	48.000		48.000	48.000	48.000	56.545	248.545
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.545	-48.000	-48.000		-48.000	-48.000	-48.000	-56.545	-248.545

Erläuterung:

Anschaffung von Einrichtungsgegenständen (Büromöbel, IT-Ausstattung etc.).

PG 4103I - Inv. Stadtbibliothek	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.492	6.000	5.000					13.492	18.492
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.492	6.000	5.000					13.492	18.492
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-7.492	-6.000	-5.000					-13.492	-18.492

4103I_9_4103000I - Inv. Stadtbibliothek	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.492	1.000						8.492	8.492
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.492	1.000						8.492	8.492
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-7.492	-1.000						-8.492	-8.492

Erläuterung:

Anschaffung von Einrichtungsgegenständen (Büromöbel, IT-Ausstattung etc.)
Aufgrund der gesetzlichen Erhöhung der Wertgrenze sind Mittel für GWG der Stadtbibliothek ab 2020 im Ergebnisplan eingeplant.

4103I_9_4103001I - Inv. Archiv	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		5.000	5.000					5.000	10.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		5.000	5.000					5.000	10.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-5.000	-5.000					-5.000	-10.000

Erläuterung:

Anschaffung von Einrichtungsgegenständen (Büromöbel, IT-Ausstattung etc.)
Aufgrund der gesetzlichen Erhöhung der Wertgrenze sind Mittel für GWG Sporthallen ab 2020 im Ergebnisplan eingeplant

PG 4202I - Inv. Jugendförderung	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.757							10.757	10.757
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	43.186	65.000	73.000		73.000	65.000	65.000	108.186	384.186
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	53.943	65.000	73.000		73.000	65.000	65.000	118.943	394.943
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-53.943	-65.000	-73.000		-73.000	-65.000	-65.000	-118.943	-394.943

4202I_9_4202000I - Inv. Jugendförderung	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.757							10.757	10.757
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	43.186	65.000	73.000		73.000	65.000	65.000	108.186	384.186
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	53.943	65.000	73.000		73.000	65.000	65.000	118.943	394.943
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-53.943	-65.000	-73.000		-73.000	-65.000	-65.000	-118.943	-394.943

Erläuterung:

Laufend:

Anschaffung neuer Spielgeräte auf den Spielplätzen im Stadtgebiet; Ersatzbeschaffung Ausstattung und Zäune: 65.000

2026 zusätzlich:

8.000 € für die Ausstattung einer neuen Einrichtung/ Ausstattungsgegenständen für öffentliche Jugendarbeit (Haus der Jugend)

PG 5102I - Invest. Bestattungswesen	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		15.000	15.000		15.000	15.000	15.000	15.000	75.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		15.000	15.000		15.000	15.000	15.000	15.000	75.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-15.000	-15.000		-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-75.000

5102I_9_5102000I - Inv. Bestattungswesen	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		15.000	15.000		15.000	15.000	15.000	15.000	75.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		15.000	15.000		15.000	15.000	15.000	15.000	75.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-15.000	-15.000		-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-75.000

Erläuterung:

Erneuerung von Friedhofswegen

PG 5402I - Invest. öffentl. Ordnung	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.063	9.000	9.000		9.000	9.000		17.063	44.063
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.063	9.000	9.000		9.000	9.000		17.063	44.063
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.063	-9.000	-9.000		-9.000	-9.000		-17.063	-44.063

5402I_9_5402000I - Inv. öffentliche Ordnung	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.063	9.000	9.000		9.000	9.000		17.063	44.063
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.063	9.000	9.000		9.000	9.000		17.063	44.063
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.063	-9.000	-9.000		-9.000	-9.000		-17.063	-44.063

Erläuterung:

Anschaffung von Verkehrsdisplays

PG 5501I - Invest. Feuerwehr	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	172.684	174.700	180.000		180.000	180.000	180.000	347.384	1.067.384
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	38.100							38.100	38.100
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	210.784	174.700	180.000		180.000	180.000	180.000	385.484	1.105.484
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	18.702	90.500						109.202	109.202
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	805.978	1.801.200	1.837.000	850.000	1.937.000	862.000	1.027.000	2.607.178	8.270.178
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	824.680	1.891.700	1.837.000	850.000	1.937.000	862.000	1.027.000	2.716.380	8.379.380
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-613.896	-1.717.000	-1.657.000	-850.000	-1.757.000	-682.000	-847.000	-2.330.896	-7.273.896

5501I_5501001I - Anschaffung Digitalfunk	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	9.946	10.000	10.000		10.000	10.000	10.000	19.946	59.946
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.946	10.000	10.000		10.000	10.000	10.000	19.946	59.946
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-9.946	-10.000	-10.000		-10.000	-10.000	-10.000	-19.946	-59.946

Erläuterung:

Anschaffung von Digitalfunk-Technik (Funkgeräte etc.)

5501I_5501008I - Digitale Alarmierung	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	10.222	10.000	10.000		10.000	10.000	10.000	20.222	60.222
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.222	10.000	10.000		10.000	10.000	10.000	20.222	60.222
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-10.222	-10.000	-10.000		-10.000	-10.000	-10.000	-20.222	-60.222

Erläuterung:

Erweiterung der digitalen Alarmierung mit dem System „Alamos“.

5501I_5501019I - LG Meinkenbracht LF 10 (light)	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	99.804							99.804	99.804
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	99.804							99.804	99.804
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-99.804							-99.804	-99.804

Erläuterung:

2022: 115.000 €: Einzahlung: Feuerschutzpauschale

2022: 260.000 €: Auszahlung: Anschaffung eines LF10 für die Löschgruppe Meinkenbracht; Preissteigerung um 60.000,00 €

5501I_5501020I - LG Hagen TLF 3000	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		140.000						140.000	140.000
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		140.000						140.000	140.000
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	50.952	414.000						464.952	464.952
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	50.952	414.000						464.952	464.952
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-50.952	-274.000						-324.952	-324.952

Erläuterung:

Kauf eines Tanklöschfahrzeugs mit einem Fassungsvermögen von 3.000 l Löschwasser für die Löschgruppe Hagen.

5501I_5501024I - LG Endorf TLF 3000	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	172.684							172.684	172.684
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	172.684							172.684	172.684
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	161.039	100.000	20.000					261.039	281.039
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	161.039	100.000	20.000					261.039	281.039
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	11.645	-100.000	-20.000					-88.355	-108.355

Erläuterung:

2021: 200.000 €: Vorgezogene Beschaffung anstelle des TLF3000 LG Hagen 5401020I (Beschaffung verschoben auf 2024)

2021: 100.000 €: wie vor

5501I_5501025I - Rüsttechnik	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	13.283	30.000	15.000		15.000	15.000	15.000	43.283	103.283
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.283	30.000	15.000		15.000	15.000	15.000	43.283	103.283
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-13.283	-30.000	-15.000		-15.000	-15.000	-15.000	-43.283	-103.283

Erläuterung:

Anschaffung spezialisierter technischer Ausrüstung, die für verschiedene Einsatzszenarien verwendet wird, insbesondere bei technischen Hilfeleistungen und Rettungseinsätzen.

5501I_5501026I - Prüftechnik Atemschutzwerkstatt	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	28.272	40.000	10.000					68.272	78.272
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	28.272	40.000	10.000					68.272	78.272
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-28.272	-40.000	-10.000					-68.272	-78.272

Erläuterung:

Anschaffung von Prüftechnik für die Atemschutzwerkstatt

5501I_5501029I - Atemschutzgeräte	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	72.253		45.000		35.000	35.000		72.253	187.253
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	72.253		45.000		35.000	35.000		72.253	187.253
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-72.253		-45.000		-35.000	-35.000		-72.253	-187.253

Erläuterung:

Kauf von Atemschutzgeräten.

5501I_5501030I - LZ Sundern: Großtanklöschfahrzeug (GTLF)	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			180.000						180.000
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			180.000						180.000
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		200.000	200.000		150.000			200.000	550.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		200.000	200.000		150.000			200.000	550.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-200.000	-20.000		-150.000			-200.000	-370.000

Erläuterung:

Kauf eine Großtankwagens für die mobile Löschwasserversorgung am Standort Löschzug Sundern (LZ Sundern). mit einem Fassungsvermögen von 10.000 Litern.

5501I_5501031I - Schutzausrüstung für Atemschutzgeräteträger	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	36.335	37.000	37.000		37.000	37.000	37.000	73.335	221.335
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	36.335	37.000	37.000		37.000	37.000	37.000	73.335	221.335
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-36.335	-37.000	-37.000		-37.000	-37.000	-37.000	-73.335	-221.335

Erläuterung:

Anschaffung von Persönlicher Schutzausrüstung (PSA) für Atemschutzgeräteträger.

5501I_5501032I - LG Stemel LF 10 kompakt	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	270.927							270.927	270.927
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	270.927							270.927	270.927
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-270.927							-270.927	-270.927

Erläuterung:

Kauf eine Löschgruppenfahrzeugs 10 (LF 10) für die Löschgruppe Stemel.

5501I_5501033I - Warneinrichtungen	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		34.700						34.700	34.700
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		34.700						34.700	34.700
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	18.702	90.500						109.202	109.202
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.806							7.806	7.806
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	26.508	90.500						117.008	117.008
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-26.508	-55.800						-82.308	-82.308

Erläuterung:

Kauf von Sirenenanlagen.

5501I_5501034I - Mannschaftstransportfahrzeug MTF (Löschzug 3), LG Meinkenbracht	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		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:

Kauf eines Mannschaftstransportfahrzeugs (MTF) für den Löschzug 3 (Standort Meinkenbracht).

5501I_5501036I - LG Amecke, LF10 kompakt	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		250.000						250.000	250.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		250.000						250.000	250.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-250.000						-250.000	-250.000

Erläuterung:

Kauf eines Gerätewagens Logistik (GW-L) für die Löschruppe Amecke

5501I_5501037I - Mannschaftstransportfahrzeug MTF (Löschzug 5), LG Westenfeld	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			60.000						60.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			60.000						60.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit			-60.000						-60.000

Erläuterung:

Kauf eines Mannschaftstransportfahrzeugs (MTF) für den Löschzug 5, Standort Westenfeld.

5501I_5501038I - LG Westenfeld: Löschruppenfahrzeug 10 (LF 10) mit 3000 l Löschwasser	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						180.000			180.000
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						180.000			180.000
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen				250.000	250.000	300.000			550.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				250.000	250.000	300.000			550.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit				-250.000	-250.000	-120.000			-370.000

Erläuterung:

Kauf eines Löschruppenfahrzeuges 10 (LF10) mit 3.000 l Löschwasser für die Löschruppe Westenfeld

5501I_5501039I - LG Hellefeld: Hilfeleistungslöschruppenfahrzeug 10 (HLF 10)	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			300.000	300.000	300.000				600.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			300.000	300.000	300.000				600.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit			-300.000	-300.000	-300.000				-600.000

Erläuterung:

Kauf eines Hilfeleistungslöschruppenfahrzeug 10 (HLF 10) für die Löschruppe Hellefeld.

5501I_5501040I - Anschaffung von Stromerzeugern (Zivil- und Katastrophenschutz)	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		70.000						70.000	70.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		70.000						70.000	70.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-70.000						-70.000	-70.000

5501I_5501041I - Inneneinrichtung FWGH Meinkenbracht	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.566							4.566	4.566
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.566							4.566	4.566
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.566							-4.566	-4.566

5501I_5501042I - LZ Sundern: Gerätewagen-Hygiene (GW-Hygiene)	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		250.000	60.000					250.000	310.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		250.000	60.000					250.000	310.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-250.000	-60.000					-250.000	-310.000

Erläuterung:

Kauf eines Gerätewagens-Hygiene (GW-Hygiene) zur Verbesserung der Einsatzstellenhygiene und zum Schutz der Einsatzkräfte vor Schadstoffen.

55011_55010431 - LG Hachen: Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeug 20 (HLF 20)	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					180.000				180.000
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					180.000				180.000
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			350.000		300.000				650.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			350.000		300.000				650.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit			-350.000		-120.000				-470.000

Erläuterung:

Kauf eines Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeuges 20 (HLF 20) nach Fahrzeugkonzept des Brandschutzbedarfsplanes für die Löschgruppe Hachen.

55011_55010441 - LG Allendorf: Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeug 10 (HLF 10)	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		300.000	300.000	300.000	300.000			300.000	600.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		300.000	300.000	300.000	300.000			300.000	600.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-300.000	-300.000	-300.000	-300.000			-300.000	-600.000

Erläuterung:

Kauf eines Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeuges 10 (HLF10) für die Löschgruppe Allendorf.

55011_55010451 - LG Langscheid: Löschgruppenfahrzeug (LF 10)	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen					250.000	300.000			550.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					250.000	300.000			550.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit					-250.000	-300.000			-550.000

Erläuterung:

Kauf eines Löschgruppenfahrzeuges 10 (LF10) für die Löschgruppe Langscheid.

55011_55010461 - Wehrführung: Kommandowagen (KdOW) B-Dienst (diensthabender Einsatzleiter)	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen				75.000					75.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				75.000					75.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit				-75.000					-75.000

Erläuterung:

Kauf eines Kommandowagens (KdOW) für den B-Dienst (diensthabender Einsatzleiter).

55011_55010471 - Wehrführung: Kommandowagen (KdOW) C-Dienst (diensthabender Wehrleiter)	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen					75.000				75.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					75.000				75.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit					-75.000				-75.000

Erläuterung:

Kauf eines Kommandowagens (KdOW) für den C-Dienst (diensthabender Wehrleiter).

55011_55010481 - LZ Sundern: Gerätewagen Logistik (GW-L2)	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							180.000		180.000
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						180.000			180.000
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							350.000		350.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							350.000		350.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit						-170.000			-170.000

Erläuterung:

Kauf eines Gerätewagens Logistik (GW-L2) für den Löschzug Sundern.

5501L_5501049I - "Altes Testament": Gerätewagen Logistik (GW-L2)	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							350.000		350.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							350.000		350.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit							-350.000		-350.000

Erläuterung:

Kauf eines Gerätewagens Logistik (GW-L2) für den Bereich „Altes Testament“.

5501L_5501050I - LZ Sundern: Einsatzleitwagen (ELW) für die Einheit "Information und Kommunikation (IuK)"	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
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:

Kauf eines Einsatzleitwagens (ELW) für die Einheit „Information und Kommunikation (IuK)“ für den Löschzug Sundern.

5501L_5501051I - LG Amecke: Gerätewagen Logistik (GW-L1)	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			290.000		150.000	100.000			540.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			290.000		150.000	100.000			540.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit			-290.000		-150.000	-100.000			-540.000

Erläuterung:

Kauf eines Gerätewagens Logistik (GW Logistik) für die Löschgruppe Amecke.

5501L_9_5501000I - Inv. Feuerwehr	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	38.100							38.100	38.100
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	38.100							38.100	38.100
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	40.573	60.200	55.000		55.000	55.000	55.000	100.773	320.773
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	40.573	60.200	55.000		55.000	55.000	55.000	100.773	320.773
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.473	-60.200	-55.000		-55.000	-55.000	-55.000	-62.673	-282.673

Erläuterung:

(Ersatz)Beschaffung von feuerwehrtechnischer Ausrüstung: Waldbrand-, Unwetterlagen, Starkregenereignisse, Instandsetzung/Ertüchtigung vorhandener Sirenenanlagen.

6. Projekte - Integrierte Innenstadtentwicklung

6.1 Teilergebnisplan - Projekt Innenstadtentwicklung

PG P_001 - Projekt Innenstadtentwicklung

PG P_001 - Projekt Innenstadtentwicklung	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4140000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	66.749	54.690				
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	66.749	54.690				
10 = Ordentliche Erträge	66.749	54.690				
5318001000 : Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche FR	94.431	91.700				
15 - Transferaufwendungen	94.431	91.700				
17 = Ordentliche Aufwendungen	94.431	91.700				
18 = Ordentliches Ergebnis	-27.682	-37.010				
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-27.682	-37.010				
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-27.682	-37.010				
29 = Teilergebnis	-27.682	-37.010				
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-27.682	-37.010				

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

P_00001I	Innenstadtent. „Städtebau“ (seit 2017 nicht beplant)
P_00002I	Innenstadtent. „Röhr“
P_00003I	Innenstadtent. „Verkehr“
P_00004I	Innenstadtentwicklung

P_00004 - Innenstadtentwicklung

P_00004 - Innenstadtentwicklung	Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4140000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	66.749	54.690				
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	66.749	54.690				
10 = Ordentliche Erträge	66.749	54.690				
5318001000 : Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche FR	94.431	91.700				
15 - Transferaufwendungen	94.431	91.700				
17 = Ordentliche Aufwendungen	94.431	91.700				
18 = Ordentliches Ergebnis	-27.682	-37.010				
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-27.682	-37.010				
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-27.682	-37.010				
29 = Teilergebnis	-27.682	-37.010				
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-27.682	-37.010				

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Zeile	Ertrag	Zeile	Aufwand	Eigenanteil
2025	Förderprogramm Zukunft Innenstadt (Januar- August) Fortführung Zentrumsmanagement (Sept.-Dez.)	02	54.690	15 15	79.700 12.000	

7. Anlagen

7.1 Stellenpläne und -übersichten

Stellenplan 2026 - Beamtinnen/Beamte

Laufbahngruppen	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2026		Zahl der Stellen 2025	Zahl der tats. besetzten Stellen zum 30.06.2025
		gesamt	davon ausgesondert		
Wahlbeamte*in					
Bürgermeister/in	B 5	1,00		1,00	1,00
Beigeordnete/r	A 16	1,00		1,00	1,00
LGr. 2.2					
Direktor/Direktorin	A 15	1,00		1,00	1,00
Oberrat/Oberrätin	A 14	4,00	1,00	4,00	2,00
Rat/Rätin	A 13 LG 2.2	0,00		0,00	0,00
LGr. 2.1					
Rat/Rätin	A 13 LG 2.1	4,00		6,00	6,00
Amtsrat/Amtsärztin	A 12	5,51		7,51	5,51
Amtmann/Amtfrau	A 11	4,85	1,00	7,85	4,75
Oberinspektor/in	A 10	5,23		4,72	4,73
Inspektor/Inspektorin	A 9 LG 2.1	2,00		0,00	1,00
LGr. 1.2					
Amtsinspektor/in Amtszulage	A 9 LG 1.2 Z	0,73		1,00	0,00
Amtsinspektor/in	A 9 LG 1.2	4,50		4,00	4,00
Hauptsekretär/in	A 8	1,85		1,85	1,85
Obersekretär/in	A 7	0,00		0,00	0,00
Summe		35,67	2,00	39,93	32,84

davon

<i>Eigenbetrieb Stadtwerke</i>		1,00		2,00
<i>Sorpesee GmbH</i>		1,00		1,00
Kernhaushalt		33,67		36,93
Veränderung Kernhaushalt ggü. Vorjahr Beamte		-3,26		

Stellenplan 2026 - Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe gem. TVöD	Stellenzahl 2026	Stellenzahl 2025	Tatsächlich besetzte Stellen zum 30.06.2025
E 14	2,00	2,00	1,77
E 13	3,00	0,00	0,77
E 12	12,00	7,00	8,62
E 11	20,50	23,00	18,00
E 10	12,66	14,67	9,52
E 9c	21,12	19,62	14,87
E 9b	12,01	13,51	7,50
E 9a	25,76	23,80	26,74
E 8	15,02	17,02	13,73
E 7	15,00	13,00	14,00
E 6	56,90	56,40	50,78
E 5	12,34	14,00	13,47
E 4	9,82	6,46	7,10
E 3	2,00	4,00	5,51
E 2	0,51	0,00	0,00
S 18	1,00	1,00	1,00
S 17	1,00	1,00	1,00
S 15	2,50	3,50	2,50
S 14	8,44	7,44	8,44
S 13	8,00	8,00	7,14
S 12	6,00	6,00	5,24
S 11b	1,00	1,00	0,00
S 9	0,49	0,49	0,49
S 8b	36,33	36,26	65,82
S 8a	33,84	32,90	
S 4	8,38	8,27	7,14
S 3	2,16	3,13	3,13
Summe	329,78	323,47	294,28

davon

Eigenbetrieb Stadtwerke	39,23	36,41
Sorpeseer GmbH	2,00	2,00
Wi.Sta Sundern	1,00	1,00
Kernhaushalt	287,55	284,06
Veränderung ggü. Vorjahr Tarifbeschäftigte	3,49	

Stellenplan 2026
Dienstkräfte in der Ausbildungszeit

Bezeichnung	Art der Vergütung	Vorgesehen für 2026	Beschäftigt am 01.10.2025	Erläuterungen
Inspektoranwärter*innen LG 2.1	Anwärterbezüge	4,00	4,00	
Auszubildende - Verwaltung	Ausbildungsvergütung	6,00	5,00	VwFA
Studiengang IT	Ausbildungsvergütung		1,00	
Auszubildende - Technische Dienste / SWS	Ausbildungsvergütung	4,00	4,00	GaLa-Bau Straßenbau Wasserversorgungstechnik
Praxisintegrierte Ausbildung - Erzieher*in	Ausbildungsvergütung	8,00	7,00	
Summe		22,00	21,00	
davon				
Eigenbetrieb Stadtwerke		1,00	1,00	
Kernhaushalt		21,00	20,00	

Stellenübersicht zum Stellenplan 2026														
Teil D: Aufteilung der Gliederung														
Stellenübersicht	Sortierung LFBGrp:	1,0000	2,0000			3,0000					4,000			
Beamte	Laufbahngruppe d.Charak:	Beamte auf Zeit	höherer Dienst			gehobener Dienst					mittlerer Dienst			
2026		B5	A16	A 15	A14	A13 gD	A12	A11	A10	A9 LG 2.1	A9 LG 1.2 Z	A9 LG 1.2	A8	
Produkt	Bezeichnung der Kostenstelle													Summe
1000101	Verwaltungsführung	1,00	1,00											2,00
1010201	Wahlen											0,25		0,25
1110101	Allgemeine Organisation				0,40	0,50						0,05		0,95
1110201	Personalmanagement				0,40	0,50	1,00							1,90
1110301	Personalvertretung und Beauftragte						0,73							0,73
1210101	Finanzwirtschaft				0,70		1,58					0,50		2,78
1210201	Beteiligungsmanagement				1,30		0,10							1,40
1210301	Controlling						0,10							0,10
1310101	Auftrags- u. Vergabeservice						0,40	1,00						1,40
1310201	Buchhaltung						0,30							0,30
1310401	Forderungsmanagement						0,30					1,00		1,30
1410201	Logistik und Unterhaltung Rathaus				0,20							0,70		0,90
3110201	Informelle räuml. Planung			0,15										0,15
3111101	Wirtschaftsförderung			0,15										0,15
3210201	Gewässerbewirtschaftung			0,15										0,15
3220201	Neubau v. Verkehrswegen			0,15										0,15
3220301	Betrieb, Unterhalt. Verkehrsw.												1,00	1,00
3310101	GM Gemeinschaftseinrichtungen			0,05								0,30		0,35
3320101	GM Mietwohnungen			0,05								0,10		0,15
3320102	GM Teileigent. Mescheder Str.											0,40		0,40
3320103	Scheedweg 10											0,20		0,20
3321101	GR Stadtwald/Jagdpacht			0,05										0,05
3322101	GR Bewirts. v. Liegenschaften			0,05										0,05
3410101	TD Verwaltung u. Werkstatt			0,05										0,05
3420101	TD Gärtnerei			0,05										0,05
3430101	TD Straßenbau			0,05										0,05
3440101	Hausmeisterpool			0,05										0,05
3510101	Stadwerke - Abfall							0,05						0,05
3510201	Stadwerke - Abwasser							0,55						0,55
3510301	Stadwerke - Wasser							0,40						0,40
4101101	Kita Amecke						0,02							0,02
4101102	Kita Allendorf						0,02							0,02
4101103	Kita Brandhagen						0,02							0,02
4101104	Kita St. Johannes						0,02							0,02
4101105	Kita Hagen						0,02							0,02
4101106	Kita Endorf						0,02							0,02
4101107	Kita Linnepe						0,02							0,02
4101108	Kita Christkönig						0,02							0,02
4101109	Kita Westenfeld						0,02							0,02
4101110	Kita Stockum						0,02							0,02
4101111	Kita Hövel						0,02							0,02
4101112	Kita Hachen (kirchlich)						0,02							0,02
4101113	Kita Langscheid						0,02							0,02
4101114	Kita Stemel						0,02							0,02
4101115	Kita Eichendorffstraße						0,02							0,02
4101116	Kita Hachen (städtisch)						0,02							0,02
4101201	Tagespflege etc.						0,02		1,00					1,02
4101401	Mittagsbetreuung						0,02							0,02
4102101	GS Allendorf						0,02						0,14	0,16
4102102	GS Stockum						0,02						0,05	0,07
4102106	GS Hachen						0,02						0,14	0,16
4102107	GS Johannesschule						0,02						0,14	0,16

Teil D: Aufteilung der Gliederung														
Stellenübersicht	Sortierung LFBGrp:	1,0000	2,0000			3,0000					4,000			
Beamte	Laufbahngruppe d.Charak:	Beamte auf Zeit	höherer Dienst			gehobener Dienst					mittlerer Dienst			
2026		B5	A16	A 15	A14	A13 gD	A12	A11	A10	A9 LG 2.1	A9 LG 1.2 Z	A9 LG 1.2	A8	
Produkt	Bezeichnung der Kostenstelle													Summe
4102108	GS Marienschule Sundern						0,04						0,14	0,18
4102201	Hauptschule						0,02						0,07	0,09
4102301	Realschule						0,02						0,07	0,09
4102401	Gymnasium						0,02						0,07	0,09
4103101	Stadtbibliothek						0,02						0,03	0,05
4201101	Vollzeitpflege, Adoptionsverm.						0,03				0,33			0,36
4201201	Heimerziehung etc.						0,03		0,29		0,17			0,49
4201301	Hilfen f. junge Volljährige						0,03		0,12					0,15
4201401	Hilfen f. Minderjähr. a.d. Flucht						0,03		0,34					0,37
4202101	Jugendarbeit (362)						0,03							0,03
4202102	Einrichtungen der Jugendarbeit (366)						0,02							0,02
4202103	Einr. z. Förderung j.Menschen u. Fam. (367)						0,03							0,03
4203101	Vormundschaften etc.						0,03		0,50					0,53
4203201	Familiengerichtshilfe etc.						0,03							0,03
4203301	Ambul. Erziehungshilfen etc.						0,03		0,48		0,23			0,74
4203401	BuT Schulsozialarbeit						0,03							0,03
4301101	Unterhaltsvorschuss						0,12							0,12
5101101	Bürgerinformation				0,01	0,10								0,11
5101201	Meldeangelegenheiten				0,01	0,10								0,11
5101301	Personalausweise, Pässe etc.				0,01	0,10								0,11
5101401	Eheschließungen				0,01	0,10								0,11
5101501	Beurkundungen v. Geburten, Sterbefällen, etc.				0,01	0,05								0,06
5101601	Staatsangehörigkeitsang.				0,01	0,05								0,06
5102101	Bestattungen				0,01	0,08								0,09
5102201	Friedhofsplanung/-pflege				0,01	0,10								0,11
5102301	Friedhofskapellen				0,01	0,04								0,05
5102401	Einebnungen				0,01	0,04								0,05
5103101	Kulturförderung allgemein				0,02	0,04				0,40				0,46
5103102	Kulturelle Einrichtungen				0,02	0,05				0,40				0,47
5103103	Städt. kulturelle Projekte				0,02	0,05				0,20				0,27
5105101	Wohnen in Sundern				0,01	0,05								0,06
5105201	Wohnraumförderung/ Wohnungsaufsicht				0,01	0,05								0,06
5201101	Wohngeld				0,01									0,01
5202101	Leistungen für Asylbewerber				0,20							1,00		1,20
5202102	Asyl-Flüchtlingsunterkünfte				0,05									0,05
5202103	Grundversorgung u. soziale Leistungen SGB XII				0,10				0,50					0,60
5202104	Soziale Einrichtungen				0,01									0,01
5203101	Sonstige soziale Leistungen				0,05									0,05
5302101	Grundsicherungsleistungen nach dem SGB II				0,15			1,85	1,00	1,00				4,00
5401101	Brandbekämpfung etc.				0,06	0,10								0,16
5402101	Ordnungsbehördl. Maßnahmen				0,05	0,75			0,32					1,12
5402102	Überwachung ruhender Verkehr				0,05	0,05								0,10
5402201	Gewerbeangelegenheiten				0,02	0,05			0,60					0,67
5402301	Wochenmarkt				0,01				0,08					0,09
5403101	Baugenehmigungen				0,04	0,56		0,55						1,15
5403102	Teilungsgenehmigungen				0,01	0,15								0,16
5403103	Beratung außerh. v. Verfahren					0,01		0,10						0,11
5403104	Auskünfte (Baulastenverz., Archiv)							0,05						0,05
5403106	Überprüfungen					0,03								0,03
5403201	Denkmalschutz-/Pflege				0,01	0,30		0,30						0,61
	Summe	1,00	1,00	1,00	4,00	4,00	5,51	4,85	5,23	2,00	0,73	4,50	1,85	35,67

Stellenübersicht zum Stellenplan 2026																												
Teil D: Aufteilung der Gliederung																												
Tariflich Beschäftigte																												
UA	Gliederungsplan	Entgeltgruppe																										Summe
Produkt		14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2	S18	S17	S15	S14	S13	S12	S11b	S09	S08	S04	S03	
1010101	BM/BG-Sekretariat, Präsentationen									0,90	0,90																	1,80
1010201	Wahlen						0,20																					0,20
1010301	Rats- und Ausschussarbeit						1,80																					1,80
1010401	Öffentlichkeitsarbeit u. Kommunikation				1,00					0,10	0,10																	1,20
1110101	Allgemeine Organisation					2,00																						2,00
1110201	Personalmanagement					3,00			1,72	1,00																		5,72
1110301	Personalvertretung und Beauftragte				0,50																							0,50
1210101	Finanzwirtschaft			1,00		1,00	1,80	1,00	1,21																			6,01
1210201	Beteiligungsmanagement			1,00			0,05			1,00	1,00																	3,05
1210301	Controlling						0,15																					0,15
1310201	Buchhaltung							0,71	0,20			3,50																4,41
1310401	Förderungsmanagement							0,30	1,62																			1,92
1410101	IT			0,85	3,00																							3,85
1410201	Logistik und Unterhaltung Rathaus			0,15					1,00			2,00																3,15
3110201	Informelle räuml. Planung			0,40	0,15							0,31																0,86
3110301	Vorbereitende Bauleitplanung				0,60	0,10						0,27																0,97
3110401	Verbindliche Bauleitplanung			0,20	0,60	0,30						0,18																1,28
3110501	Planungsrechtl. Stellungnahmen			0,20	0,20	0,55																						0,95
3110601	Umwelt- u. Gewässerschutz				0,45	0,05						0,13																0,63
3110901	Klimaschutzmanagement				1,00																							1,00
3110902	Windenergie				1,00																							1,00
3111101	Wirtschaftsförderung			0,20																								0,20
3210101	Unterhalt-/Pflege Grünanlagen		0,10																									0,10
3210201	Gewässerbewirtschaftung		0,10		0,30																							0,40
3220201	Neubau v. Verkehrswegen		0,40		2,60	0,50	0,85																					4,35
3220301	Betrieb, Unterhalt. Verkehrsw.		0,30		1,10	0,50																						1,90
3220501	Straßenreinigung		0,05				0,05																					0,10
3230101	Winterdienst		0,05				0,10																					0,15
3303101	Rathaus											1,00																1,00
3303409	GS Allendorf ZGM											1,00																1,00
3303411	GS Marienschule, Teilstandort Hellefeld ZGM												1,00															1,00
3303413	GS Hachen ZGM											1,00																1,00
3303414	GS Johanneschule ZGM											1,00																1,00
3303415	GS Marienschule Sundern ZGM											1,00																1,00
3303416	Hauptschule ZGM										1,00																	1,00
3303417	Realschule ZGM											1,00																1,00
3303418	Gymnasium ZGM											0,91																0,91
3303421	Sporthallen ZGM												1,00															1,00
3303301	GM	0,20			0,80			0,90		0,71		0,16																2,77
3303303	Gemeinschaftseinrichtung	0,20			0,80			0,70		0,01		0,49																2,20
3303304	GM Teileigent. Mescheder Str.	0,10						0,60		0,02																		0,72
3320103	Scheedweg 10	0,10			0,40			0,80				0,16																1,46
3321101	GR Stadtwald/Jagd-pacht	0,20					0,05			1,75																		2,00
3322101	GR Bewirts. v. Liegenschaften	0,10					0,95																					1,05
3322102	GR Grundstücksmanagement	0,10					2,00																					2,10
3410101	TD Verwaltung u. Werkstatt	0,80							1,00	2,00		3,00																6,80
3420101	TD Gärtnerei	0,10							1,00	1,50	3,00	13,00	1,00	5,00	1,00													25,60
3430101	TD Straßenbau	0,10							1,00			10,00	1,00															12,10
3440101	Hausmeisterpool											0,50																0,50
3510101	Stadtwerke - Abfall	0,05		0,10	1,00	0,15			0,32	0,15	0,05	1,73		2,61														6,16
3510201	Stadtwerke - Abwasser	0,25		1,40	0,45	0,40	0,75	1,35	1,58	0,91	0,65	5,00		0,49														13,23
3510301	Stadtwerke - Wasser	0,70		1,50	0,55	0,45	0,25	1,65	1,00	1,97	7,30	2,81		0,66														18,84

UA	Gliederungsplan	Entgeltgruppe																										Summe
Produkt		14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2	S18	S17	S15	S14	S13	S12	S11b	S09	S08	S04	S03	
4101101	Kita Amecke	0,02		0,04	0,02		0,04		0,13				0,38								1,00				9,50	0,07		11,20
4101102	Kita Allendorf			0,01					0,08																			0,09
4101103	Kita Brandhagen	0,02		0,04	0,02		0,04		0,13					0,36							1,00				7,22	1,84		10,67
4101104	Kita St. Johannes			0,01					0,08																			0,09
4101105	Kita Hagen	0,02		0,04	0,02		0,04		0,13					0,38							1,00				6,70	2,43		10,76
4101106	Kita Endorf			0,03					0,08																			0,11
4101107	Kita Linnepe	0,02		0,04	0,02		0,04		0,13					0,32		0,51					1,00				7,80	0,71	0,44	11,03
4101108	Kita Christkönig			0,01					0,08																			0,09
4101109	Kita Westenfeld	0,02		0,04	0,02		0,04		0,13					0,51							1,00				9,81	0,07	0,72	12,36
4101110	Kita Stockum			0,01					0,08																			0,09
4101111	Kita Hövel	0,02		0,06	0,02		0,04		0,13					0,38							1,00			0,49	10,50	0,07		12,71
4101112	Kita Hachen (kirchlich)			0,01					0,08																			0,09
4101113	Kita Langscheid			0,01					0,08																			0,09
4101114	Kita Stemel	0,02		0,04	0,02		0,04		0,13					0,38							1,00				7,02	1,71		10,36
4101115	Kita Eichendorffstraße			0,01					0,08																			0,09
4101116	Kita Hachen (städtisch)	0,02		0,04	0,02		0,04		0,13					0,51							1,00				9,64	1,48	1,00	13,88
4101117	Kita Settmecke			0,01					0,02																			0,03
4101118	Kita Sundern Stepkids								0,02																			0,02
4101201	Tagespflege etc.	0,02		0,02					0,12																0,35			0,51
4101401	Mittagsbetreuung								0,08			0,02																0,10
4101501	Spielgruppen f. Kinder a.d. Flucht								0,02																			0,02
4102101	GS Allendorf	0,02		0,04	0,16		0,06		0,04					0,41														0,73
4102102	GS Stockum	0,02		0,04	0,10		0,06		0,02					0,36														0,60
4102104	GS Altes Testament				0,08																							0,08
4102106	GS Hachen	0,02		0,04	0,16		0,06		0,04					0,46														0,78
4102107	GS Johanneschule	0,02		0,04	0,30		0,06		0,04					0,68														1,14
4102108	GS Marienschule Sundern	0,04		0,04	0,30		0,12		0,05					0,63														1,18
4102201	Hauptschule	0,02		0,05	0,20		0,08		0,05					0,85														1,25
4102301	Realschule	0,02		0,05	0,10		0,08		0,05					0,82														1,12
4102401	Gymnasium	0,02		0,05	0,06		0,08		0,08			0,96																1,25
4102601	Schülerbeförd. Grundschulen	0,02		0,02			0,01		0,03			0,14	0,01															0,23
4102602	Schülerbeförd. Hauptschule	0,02		0,02					0,03			0,15																0,22
4102603	Schülerbeförd. Realschule	0,02		0,02					0,03			0,18																0,25
4102604	Schülerbeförd. Gymnasium	0,02		0,02					0,03			0,29																0,36
4103101	Stadtbibliothek	0,04		0,02	1,06		0,02		1,77																			2,91
4103102	Archiv				0,30					1,00																		1,30
4104101	Schulsporthallen	0,01		0,04	0,02		0,02		0,35																			0,44
4104201	Sonstige Sportanlagen	0,04		0,04																								0,08
4201101	Vollzeitpflege, Adoptionsvermittlung	0,01															0,05	0,05		1,67								1,78
4201201	Heimerziehung etc.	0,04															0,15	0,15		0,84								1,18
4201301	Hilfen f. junge Volljährige	0,01															0,05	0,05		0,42								0,53
4201401	Hilfen f. Minderjähr. a.d. Flucht	0,02															0,10	0,10		0,35								0,57
4202101	Jugendarbeit (362)	0,10															0,10	0,10			1,00	1,00		0,25				2,55
4202102	Einrichtungen der Jugendarbeit (366)	0,05															0,10	0,10			1,00			1,38				2,63
4202103	Einr. z. Förderung j. Menschen u. Fam. (367)	0,10					0,03																					0,13
4203101	Vormundschaften etc.							1,33									0,05	0,05			2,00							3,43
4203201	Familiengerichtshilfe etc.																0,10			2,19								2,29
4203301	Ambul. Erziehungshilfen etc.	0,10					0,50										0,30	0,40	2,50	2,97								6,77
4203401	BuT Schulsozialarbeit																				2,00							2,00
4301101	Unterhaltsvorschuss	0,04						0,67																				0,71
5101101	Bürgerinformation									0,10	0,60				0,40													1,10
5101201	Meldeangelegenheiten								0,30	0,45	1,35			0,30														2,40
5101301	Personalausweise, Pässe etc.									0,45	1,05			0,30														1,80
5101401	Eheschließungen								0,96																			0,96
5101501	Beurkundungen v. Geburten, Sterbefällen, etc.								0,34																			0,34
5101601	Staatsangehörigkeitsang.								0,17																			0,17
5102101	Bes t at t u n g e n								0,62																			0,62
5102201	Friedhofsplanung/-pflege								0,62																			0,62
5102301	Friedhofskapellen								0,08																			0,08

UA	Gliederungsplan	Entgeltgruppe																								Summe		
Produkt		14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2	S18	S17	S15	S14	S13	S12	S11b	S09	S08	S04	S03	
5102401	Einebnungen								0,32																			0,32
5105101	Wohnen in Sundern								0,31																			0,31
5105201	Wohnrauförderung/Wohnungsaufsicht								0,26																			0,26
5201101	Wohngeld								3,58																			3,58
5202101	Leistungen für Asylbewerber			0,50			2,77																					3,27
5202102	Asyl-Flüchtlingsunterkünfte											0,50																0,50
5202103	Grundversorgung u. soziale Leistungen SGB XII			0,50				2,00				0,50																3,00
5203101	Sonstige soziale Leistungen								1,00																			1,00
5302101	Grundsicherungsleistungen nach dem SGB II			1,00		2,66	5,85																					9,51
5401101	Brandbekämpfung etc. Ordnungsbehördliche Maßnahmen					1,00	1,00		1,00	2,00																		5,00
5402101	Überwachung ruhender Verkehr						0,90						0,64															1,54
5402102							0,10					1,01	1,32															2,43
5403101	Baugenehmigungen			1,60	0,55																							2,15
5403103	Beratung außerh. v. Verfahren			0,30	0,10																							0,40
5403104	Auskünfte (Baulastenverz., Archiv)				0,05																							0,05
5403106	Überprüfungen			0,10																								0,10
5403201	Denkmalschutz-/Pflege				0,30																							0,30
Endsumme:		2,00	3,00	12,00	20,50	12,66	21,12	12,01	25,76	15,02	15,00	56,90	12,34	9,82	2,00	0,51	1,00	1,00	2,50	8,44	8,00	6,00	1,00	0,49	70,17	8,38	2,16	329,78

7.2 Übersicht über die Beteiligungen der Stadt Sundern

Stadt Sundern			
Sondervermögen und verbundene Unternehmen		Beteiligungen	
100%	Stadtwerke Sundern Eigenbetrieb	27,40%	Zweckverband VHS Arnsberg/Sundern
	↳ Wasserverband Hochsauerland	23,81%	Sparkassenzweckverband Arnsberg-Sundern
100%	Wi.Sta Sundern GmbH	4,40%	Wirtschaftsförderungsgesellschaft Hochsauerlandkreis mbH
80%	Sorpesee GmbH	2,57%	Regionalverkehr Ruhr-Lippe GmbH
50%	Sundern ENERGIE GmbH	1,68%	Zweckverband Südwestfalen-IT
		1 Anteil	Volksbank Sauerland eG
		1 Anteil	d-NRW AöR
		1 Anteil	KoPart eG

7.3 Eigenkapital

7.3.1 Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals¹

	HHJ 2024	HHJ 2025	HHJ 2026	HHJ 2027 ²	HHJ 2028	HHJ 2029	HHJ 2030 ³
	Ist	Plan ⁴	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
Allgemeine Rücklage	41.271.476,32	41.271.476,32	41.271.476,32	41.271.476,32	41.271.476,32	35.195.355,19	
Sonderrücklagen	-	-	-	-	-	-	
Ausgleichsrücklage	14.878.415,65	17.373.916,87	6.465.792,87	-	-	-	
Bilanzieller Verlustvortrag ⁵				- 6.076.121,13	-17.414.057,13	-21.205.853,00	
Jahresergebnis ^{6,7}	2.495.501,22	-10.908.124,00	-12.541.914,00	-11.337.936,00	- 9.867.917,00	- 9.863.461,00	
Summe Eigenkapital	58.645.393,19	47.737.269,19	35.195.355,19	23.857.419,19	13.989.502,19	4.126.041,19	
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	-	-	-	-	-	-	

1) Zum Stand 31.12. des Haushaltsjahres vor Ergebnisverrechnung

2) Ggf. zweites Jahr eines Doppelhaushaltes

3) Im Falle eines Doppelhaushaltes letztes Jahr der MFP

4) Ansatz des Vorjahres; sofern vorhanden, Berücksichtigung der fortgeschriebenen Planwerte zulässig

5) Ausweis des bilanziellen Verlustvortrages mit negativem Vorzeichen

6) Ausweis eines evtl. Jahresfehlbetrages mit negativem Vorzeichen

7) Summe aus Jahresüberschuss 2023: 7.066.957,28

und Jahresfehlbetrag 2024: -4.571.456,06

2.495.501,22

7.3.2 Übersicht zu vorgetragenen Jahresfehlbeträgen

	HHJ 2023	HHJ 2024	HHJ 2025	HHJ 2026	HHJ 2027 ¹	HHJ 2028	HHJ 2029	HHJ 2030 ²
	Ist	Ist	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
Vorgetragener Jahresfehlbetrag ³	0	0	0	- 6.076.121,13	- 11.337.936,00	- 9.867.917,00	- 9.863.461,00	
Verpflichtendes Ausgleichsjahr (+ 3 Jahre) ⁴	HHJ 2026	HHJ 2027	HHJ 2028	HHJ 2029	HHJ 2030	HHJ 2031	HHJ 2032	HHJ 2033
Jahr und Art des Ausgleichs⁵								
HHJ 2024	Jahresüberschuss							
	Allgemeine Rücklage							
HHJ 2025	Jahresüberschuss							
	Allgemeine Rücklage							
HHJ 2026	Jahresüberschuss							
	Allgemeine Rücklage							
HHJ 2027	Jahresüberschuss							
	Allgemeine Rücklage							
HHJ 2028	Jahresüberschuss							
	Allgemeine Rücklage							
HHJ 2029	Jahresüberschuss							
	Allgemeine Rücklage			6.076.121,13				
HHJ 2030	Jahresüberschuss							
	Allgemeine Rücklage				11.337.936,00			
HHJ 2031	Jahresüberschuss							
	Allgemeine Rücklage					9.867.917,00		
HHJ 2032	Jahresüberschuss							
	Allgemeine Rücklage						9.863.461,00	
HHJ 2033	Jahresüberschuss							
	Allgemeine Rücklage							
Summe (ausgeglicher Betrag)⁶				6.076.121,13	11.337.936,00	9.867.917,00	9.863.461,00	

1) Ggf. zweites Jahr eines Doppelhaushaltes

2) Im Falle eines Doppelhaushaltes letztes Jahr der MFP

3) Zu erfassen ist nur der für das jeweilige Haushaltsjahr neu gebildete bzw. geplante Verlustvortrag (Ausweis mit negativem Vorzeichen).

Ist: Anteil des Jahresfehlbetrages zum 31.12. gemäß Jahresabschluss, der zum 01.01. des Folgejahres der Eigenkapitalposition „Bilanzieller Verlustvortrag“ hinzugefügt wurde
Plan: Von der Aufsichtsbehörde zu genehmigender bzw. genehmigter, neu geplanter Verlustvortrag; sofern vorhanden, Berücksichtigung fortgeschriebener Planwerte zulässig

4) Gemäß § 95 Absatz 2 Satz 3 GO NRW ist ein nicht ausgeglichener Jahresfehlbetrag spätestens nach drei Jahren mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen. Anzugeben ist demnach das Jahr, bis zu dem der neu gebildete bzw. geplante Verlustvortrag spätestens vollständig ausgeglichen werden muss (Jahr des Jahresfehlbetrages + 3 Jahre).

5) Die Angaben für ein Jahr erfolgen unter Berücksichtigung der vorgesehenen Ergebnisverwendung (Plan) bzw. der tatsächlichen Ergebnisverwendung (Ist) im Rahmen der Feststellung des Jahresabschlusses zum 31.12. (Ausweis der Ausgleichsbeträge jeweils mit positivem Vorzeichen). Soweit vorgetragene Jahresfehlbeträge aus Vorjahren bestehen, die bislang noch nicht ausgeglichen wurden, ist ein Jahresüberschuss im Rahmen der Ergebnisverwendung gemäß § 95 Absatz 2 Satz 3 GO NRW zunächst mit diesen zu verrechnen. Die Verwendung eines Jahresüberschusses geht hier einer (freiwilligen) Inanspruchnahme der allgemeinen Rücklage vor. Die Verrechnung eines noch nicht ausgeglichenen Jahresfehlbetrages mit der allgemeinen Rücklage erfolgt spätestens nach drei Jahren. Jedoch ist, sofern kein Jahresüberschuss erzielt wurde, auch eine unmittelbare oder vorzeitige Reduzierung der allgemeinen Rücklage im Rahmen der Ergebnisverwendung mit der Feststellung des Jahresabschlusses zulässig. Eine unterjährige Verrechnung der allgemeinen Rücklage mit vorgetragenen Jahresfehlbeträgen ist hingegen nicht zulässig.

6) Kontrollfeld: Die Höhe der Jahresüberschüsse (ggf. anteilig) und/oder der Reduzierung der allgemeinen Rücklage innerhalb von drei Jahren müssen dem vorgetragenen Jahresfehlbetrag entsprechen.

7.4 Zuwendungen an die Fraktionen

Teil A: Geldleistungen

Nr.	Fraktion	Im Haushaltsplan enthalten		Ergebnis aus Jahresabschluss	Erläuterungen
		2026 €	2025 €	2024 €	
1	2	3	4	5	6
1	CDU	11.160,00	9.605,00	9.605,00	Zur Unterstützung der Fraktionsarbeit erhält jede Fraktion Beträge gemäß der Richtlinien über die Gewährung von Zuwendungen an die im Rat der Stadt Sundern (Sauerland) vertretenen Fraktionen, Gruppen und einzelnen Ratsmitglieder in der XI. Wahlperiode vom 03.11.2025.
2	SPD	5.760,00	3.955,00	3.955,00	
3	Bündnis90 / Die Grünen	2.760,00	3.390,00	3.390,00	
4	FDP	2.160	2.260,00	2.259,96	
	WiSu	-	1.695,00	1.695,00	
	BfS	-	1.695,00	1.695,00	
5	BfS@WiSu	1.560,00	-	-	
6	AfD	3.960,00	-	-	Außerdem werden noch die nachfolgenden Sachleistungen gewährt. Es besteht zudem für jedes Ratsmitglied ein einmaliger Anspruch auf einen Tabletzuschuss.
7	Sundern Direkt	1.560,00	-	-	

Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion: CDU					
Zweckbestimmung		Geldwert			Erläuterungen
		2026	2025	mehr / weniger	
		€	€	€	
	1	2	3	6	7
1	Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit				
1.1	für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)				
1.2	für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)				
1.3	für Fahrer von Dienstfahrzeugen				
2	Bereitstellung von Fahrzeugen				
3	Bereitstellung von Räumen				

3.1	für die Fraktionsgeschäftsstelle				
3.2	dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	4.700,00	4.700,00		
4	Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1	Büromöbeln und -maschinen				
4.2	sonstiges Büromaterial				
5	Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für				
5.1	bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	260,00	650,00		Vorkalkulation für 2026
5.2	Fachliteratur und -zeitschriften	-	685,50		über Pauschale
5.3	Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen				
5.4	Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage				
6	Sonstiges				

Fraktion: SPD					
Zweckbestimmung		Geldwert			
		2026	2025	mehr / weniger	Erläuterungen
		€	€	€	
	1	2	3	6	7
1	Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit				
1.1	für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)				
1.2	für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)				
1.3	für Fahrer von Dienstfahrzeugen				
2	Bereitstellung von Fahrzeugen				
3	Bereitstellung von Räumen				
3.1	für die Fraktionsgeschäftsstelle				
3.2	dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	3.550,00	3.550,00		

4	Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1	Büromöbeln und -maschinen				
4.2	sonstiges Büromaterial				
5	Übernahme laufender oder einmaliger Kosten				
5.1	bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	190,00	415,00		Vorkalkulation für 2026
5.2	Fachliteratur und -zeitschriften	-	300,00		über Pauschale
5.3	Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen				
5.4	Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage				
6	Sonstiges				

Fraktion: Bündnis 90/ Die Grünen					
Zweckbestimmung		Geldwert			
		2026	2025	mehr / weniger	Erläuterungen
		€	€	€	
	1	2	3	6	7
1	Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit				
1.1	für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)				
1.2	für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)				
1.3	für Fahrer von Dienstfahrzeugen				
2	Bereitstellung von Fahrzeugen				
3	Bereitstellung von Räumen				
3.1	für die Fraktionsgeschäftsstelle				
3.2	dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	1.700,00	1.700,00		
4	Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1	Büromöbeln und -maschinen				
4.2	sonstiges Büromaterial				

5	Übernahme laufender oder einmaliger Kosten				
5.1	bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	-	200,00		
5.2	Fachliteratur und -zeitschriften	-	60,00		über Pauschale
5.3	Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen				
5.4	Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage				
6	Sonstiges				

Fraktion: FDP					
Zweckbestimmung		Geldwert			
		2026	2025	mehr / weniger	Erläuterungen
		€	€	€	
	1	2	3	6	7
1	Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit				
1.1	für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)				
1.2	für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)				
1.3	für Fahrer von Dienstfahrzeugen				
2	Bereitstellung von Fahrzeugen				
3	Bereitstellung von Räumen				
3.1	für die Fraktionsgeschäftsstelle				
3.2	dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	2.075,00	2.075,00		
4	Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1	Büromöbeln und -maschinen				
4.2	sonstiges Büromaterial				
5	Übernahme laufender oder einmaliger Kosten				
5.1	bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	115,00	250,00		Vorkalkulation für 2026

5.2	Fachliteratur und -zeitschriften	-	90,00		über Pauschale
5.3	Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen				
5.4	Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage				
6	Sonstiges				

Fraktion: BFS@WiSu					
Zweckbestimmung		Geldwert			
		2026	2025	mehr / weniger	Erläuterungen
		€	€	€	
	1	2	3	6	7
1	Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit				
1.1	für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)				
1.2	für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)				
1.3	für Fahrer von Dienstfahrzeugen				
2	Bereitstellung von Fahrzeugen				
3	Bereitstellung von Räumen				
3.1	für die Fraktionsgeschäftsstelle				
3.2	dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	2.700,00	1.700,00 (Bfs) 1.000,00 (WiSu)		
4	Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1	Büromöbeln und -maschinen				
4.2	sonstiges Büromaterial				
5	Übernahme laufender oder einmaliger Kosten				
5.1	bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	-	-		
5.2	Fachliteratur und -zeitschriften	-	90,00 (Bfs) 90,00 (WiSu)		über Pauschale

5.3	Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen				
5.4	Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage				
6	Sonstiges				

Fraktion: AfD					
Zweckbestimmung		Geldwert			
		2026	2025	mehr / weniger	Erläuterungen
		€	€	€	
	1	2	3	6	7
1	Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit				
1.1	für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)				
1.2	für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)				
1.3	für Fahrer von Dienstfahrzeugen				
2	Bereitstellung von Fahrzeugen				
3	Bereitstellung von Räumen				
3.1	für die Fraktionsgeschäftsstelle				
3.2	dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen				
4	Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1	Büromöbeln und -maschinen				
4.2	sonstiges Büromaterial				
5	Übernahme laufender oder einmaliger Kosten				
5.1	bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)				
5.2	Fachliteratur und -zeitschriften	-	-		über Pauschale
5.3	Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen				
5.4	Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage				

6	Sonstiges				

Fraktion: Sundern Direkt					
Zweckbestimmung		Geldwert			
		2026	2025	mehr / weniger	Erläuterungen
		€	€	€	
	1	2	3	6	7
1	Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit				
1.1	für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)				
1.2	für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)				
1.3	für Fahrer von Dienstfahrzeugen				
2	Bereitstellung von Fahrzeugen				
3	Bereitstellung von Räumen				
3.1	für die Fraktionsgeschäftsstelle				
3.2	dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen				
4	Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1	Büromöbeln und -maschinen				
4.2	sonstiges Büromaterial				
5	Übernahme laufender oder einmaliger Kosten				
5.1	bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)				
5.2	Fachliteratur und -zeitschriften	-	-		über Pauschale
5.3	Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen				
5.4	Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage				
6	Sonstiges				

7.5 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
	31.12.2024	01.01.2026	31.12.2026
	TEUR	TEUR	TEUR
	1	2	3
Anleihen	0	0	0
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	11.489	9.825	25.229
2.1 von verbundenen Unternehmen			
2.2 von Beteiligungen			
2.3 von Sondervermögen			
2.4 vom öffentlichen Bereich	6.548	5.450	21.271
2.5 von Kreditinstituten	4.941	4.375	3.958
Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	10.741	10.689	22.637
3.1 vom öffentlichen Bereich			
3.2 vom privaten Kreditmarkt	10.741	10.689	22.637
Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen			
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen			
Sonstige Verbindlichkeiten			
Erhaltene Anzahlungen			
Summe aller Verbindlichkeiten	22.230	20.514	47.866

7.6 Entwicklung Kreditplanung

Übersicht Entwicklung Investitionskredite für den Zeitraum 01.01.2021-31.12.2029

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Gesamtbestand zum 01.01	18.227.126	16.630.942	14.825.650	13.155.061	11.489.037	9.824.725	27.824.725	39.536.925	53.040.925
Gesamtzinsen*	439.318	378.646	341.366	383.601	288.109	617.900	1.081.500	1.559.100	1.811.500
Gesamttilgung	1.596.183	1.805.292	1.670.589	1.666.024	1.512.000	1.762.000	2.287.800	2.596.000	2.649.000
Gesamtbestand zum 31.12	16.630.942	14.825.650	13.155.061	11.489.037	9.824.725	27.824.725	39.536.925	53.040.925	52.791.925

*vorbehaltlich schwankender Zinsen durch 3M-Euribor im Swap

Kreditaufnahme in 2026 geplant: 18.000.000 € über 30 Jahre
 Kreditaufnahme in 2027 geplant: 14.000.000 € über 30 Jahre
 Kreditaufnahme in 2028 geplant: 16.100.000 € über 30 Jahre
 Kreditaufnahme in 2029 geplant: 2.400.000 € über 30 Jahre

Übersicht Entwicklung Liquiditätskredite für den Zeitraum 01.01.2021-31.12.2029

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Gesamtbestand zum 01.01	19.000.000	19.000.000	19.000.000	14.000.000	10.000.000	10.000.000	22.000.000	32.500.000	42.500.000
Gesamtzinsen	171.400	-	-	-	10.139	369.150	629.050	864.800	1.083.300
Gesamttilgung*	10.000.000	-	5.000.000	4.000.000	-	10.000.000	-	-	-
Gesamtbestand zum 31.12	19.000.000	19.000.000	14.000.000	10.000.000	10.000.000	22.000.000	32.500.000	42.500.000	51.500.000

*Tilgung der Kredite ist endfällig (exklusiv Gute Schule 2020)

Kreditaufnahme in 2026 geplant: 22.000.000 €
 Kreditaufnahme in 2027 geplant: 10.500.000 €
 Kreditaufnahme in 2028 geplant: 10.000.000 €
 Kreditaufnahme in 2029 geplant: 9.000.000 €

Übersicht über die Bürgschaften der Stadt Sundern

	Verpflichtungen aus Ausfallbürgschaften für Kreditaufnahmen zum 01.01.2025	Verpflichtungen aus Ausfallbürgschaften für Kreditaufnahmen zum 01.01.2026	Verpflichtungen aus Ausfallbürgschaften für Kreditaufnahmen zum 31.12.2026*
Sorpese GmbH	1.780.643 €	1.630.038,56 €	1.415.039 €

*(vorbehaltlich der tatsächlichen Entwicklung)

Thomas-Morus-Kreis (Heizungsanlage)	Ausfallbürgschaft für Fördermittel	54.099,50 €	(Maximalbetrag)
Thomas-Morus-Kreis (Brandschutzmaßnahmen)	Ausfallbürgschaft für Fördermittel	105.553,00 €	(Maximalbetrag)
Bürgerbus Sundern e.V.	Ausfallbürgschaft für Verlustausgleiche	5.000,00 €	
Bürgerbus Sorpese e.V.	Ausfallbürgschaft für Verlustausgleiche	5.000,00 €	

7.7 Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres		Voraussichtlich fällige Auszahlungen				
		2026	2027	2028	2029	Folgejahre
2026 und Vorjahre		TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
1		2	3	4	5	6
Abrechnungsobjekt						
3210027I Wehrrückbau Recklinghausen Endorf	20.000	20.000				
3210031I Rückbau Absturzbauwerk Selscheder Weg	30.000	30.000				
3210032I Renaturierung Settmecke	11.000	11.000				
3210040I Wehrrückbau Stockumer Bach	10.000		10.000			
3220007I Straßenbau Am Rehberg	550.000		550.000			
3220064I Verbindungsstraße Röhrenspring - Faule Butter	1.200.000	1.200.000				
3220072I Straßenbau Ringstraße, Langscheid (KAG)	945.000		945.000			
3220123I Brücke Linneper Hütte WW Ramberg	125.000		125.000			
3303402I Sanierung Realschule	15.000.000		15.000.000			
3303407I OGS-Umbau GS Johannesschule	3.100.000		3.100.000			
3303410I Erneuerung Biologieräume Gymnasium	425.000		425.000			
3303506I FwGH Sundern 2.0	4.000.000		4.000.000			
4102401I Erneuerung Fachräume Gymnasium	40.000		40.000			
5501030I LZ Sundern, Großtankwagen	367.985	367.985				
5501038I LG Westenfeld: Löschgruppenfahrzeug 10 (LF 10) mit 3000 l Löschwasser	250.000		250.000			
5501039I LG Hellefeld: Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeug 10 (HLF 10)	300.000		300.000			
5501043I LG Hachen HLF20	350.000	350.000				
5501044I LG Allendorf: Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeug 10 (HLF 10)	300.000		300.000			
Summe	26.723.985	1.958.985	25.045.000	-	-	-
Nachrichtlich:						
In der Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen		18.000.000	14.000.000	16.100.000	2.400.000	0

7.8 Haushaltsquerschnitte

Haushaltsquerschnitt Ergebnisplan 2026	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanz- ergebnis	Ergebnis der lfd. Verwaltungs- tätigkeit	Jahres- ergebnis
PGR.1000 : Verwaltungsführung	0	238.990	-238.990	0	-238.990	-238.990
PGR.1010 : Bürgermeister und Ratsbüro	16.580	830.660	-814.080	0	-814.080	-814.080
PGR.1110 : Organisation und Personalmanagement	647.100	3.089.340	-2.442.240	0	-2.442.240	-2.442.240
PGR.1410 : IT und Logistik	55.600	2.333.363	-2.277.763	0	-2.277.763	-2.277.763
FB.1_N : Zentrale Dienste	719.280	6.492.353	-5.773.073	0	-5.773.073	-5.773.073
PGR.1210 : Finanzmanagement und Controlling	56.116.100	24.490.160	31.625.940	-605.100	31.020.840	31.020.840
PGR.1240 : Hochwasserschäden	744.800	591.000	153.800	0	153.800	153.800
PGR.1310 : Auftragservice und Buchhaltung	68.000	658.100	-590.100	0	-590.100	-590.100
FB.2_ : Finanzen	56.928.900	25.739.260	31.189.640	-605.100	30.584.540	30.584.540
PGR.3110 : Stadtentw., Umwelt	215.810	1.127.965	-912.155	0	-912.155	-912.155
PGR.3111 : Wirtschaftsförderung	0	178.750	-178.750	0	-178.750	-178.750
PGR.3210 : Grünanlagen/Gewässer	11.160	324.540	-313.380	0	-313.380	-313.380
PGR.3220 : Verkehrsflächen	1.902.320	6.916.900	-5.014.580	0	-5.014.580	-5.014.580
PGR.3230 : Winterdienst	3.100	294.450	-291.350	0	-291.350	-291.350
PGR.3303 : Zentrales Gebäudemanagement	2.192.090	7.592.540	-5.400.450	0	-5.400.450	-5.400.450
PGR.3321 : GR Stadtwald	119.180	547.320	-428.140	0	-428.140	-428.140
PGR.3322 : GR Bewirtschaftung v. Liegens.	185.230	465.810	-280.580	0	-280.580	-280.580
PGR.3410 : TD Verwalt. u. Werkstatt	325.410	1.354.060	-1.028.650	0	-1.028.650	-1.028.650
PGR.3420 : TD Gärtnerei	0	1.885.620	-1.885.620	0	-1.885.620	-1.885.620
PGR.3430 : TD Straßenbau	0	776.140	-776.140	0	-776.140	-776.140
PGR.3440 : TD Hausmeisterpool	0	24.840	-24.840	0	-24.840	-24.840
PGR.5403 : Bauen in Sundern	263.300	402.220	-138.920	0	-138.920	-138.920
FB.3 : Stadtentw./ öffentl. Infrastru	5.217.600	21.891.155	-16.673.555	0	-16.673.555	-16.673.555
PGR.4101 : Bildung und Betreuung	10.512.000	18.149.650	-7.637.650	0	-7.637.650	-7.637.650
PGR.4102 : Schulen	1.274.860	4.102.010	-2.827.150	0	-2.827.150	-2.827.150
PGR.4103 : Stadtbibliothek und Archiv (seit 01.01.2024)	20.360	376.240	-355.880	0	-355.880	-355.880
PGR.4104 : Sport	135.500	383.050	-247.550	0	-247.550	-247.550
PGR.4201 : Familienersetzende Hilfen	1.209.500	4.385.640	-3.176.140	0	-3.176.140	-3.176.140
PGR.4202 : Kinder- und Jugendförderung	104.250	612.990	-508.740	0	-508.740	-508.740
PGR.4203 : Familienergänzende Hilfen	282.490	3.495.720	-3.213.230	0	-3.213.230	-3.213.230
PGR.4301 : Unterhaltsvorschuss	634.000	1.025.770	-391.770	0	-391.770	-391.770
FB.4 : Jugend und Familie	14.172.960	32.531.070	-18.358.110	0	-18.358.110	-18.358.110

Haushaltsquerschnitt Ergebnisplan 2026	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanz- ergebnis	Ergebnis der lfd. Verwaltungs- tätigkeit	Jahres- ergebnis
PGR.5101 : Bürgerbüro/ Standesamt	263.290	553.220	-289.930	0	-289.930	-289.930
PGR.5102 : Bestattungswesen	649.210	487.320	161.890	0	161.890	161.890
PGR.5103 : Kultur	20.200	137.280	-117.080	0	-117.080	-117.080
PGR.5105 : Wohnungsmarkt- u. Vermittlung	2.200	24.070	-21.870	0	-21.870	-21.870
PGR.5201 : Bildung, Teilhabe und Wohngeld	0	295.130	-295.130	0	-295.130	-295.130
PGR.5202 : Leistungen zum Lebensunterh.	2.116.260	4.029.770	-1.913.510	0	-1.913.510	-1.913.510
PGR.5203 : Beratung u. sonst. Leistungen	0	88.180	-88.180	0	-88.180	-88.180
PGR.5302 : Grundsicher. f. Arbeitssuchende	1.112.400	1.631.130	-518.730	0	-518.730	-518.730
PGR.5401 : Sicherheit und Schutz	275.350	1.186.880	-911.530	0	-911.530	-911.530
PGR.5402 : Ordnungsdienste	218.370	456.890	-238.520	0	-238.520	-238.520
FB.5 : Bürgerdienste, Soziales und Ordnung	4.657.280	8.889.870	-4.232.590	0	-4.232.590	-4.232.590
MND.430 : Stadt Sundern	81.696.020	95.543.708	-13.847.688	-605.100	-14.452.788	-14.452.788

Haushaltsquerschnitt Finanzplan 2026	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstät.	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstät.	Saldo aus laufender Verwaltungstät.	Summe der investiven Einzahlungen	Summe der investiven Auszahlungen	Saldo aus Investitions- tätigkeit	Finanzmittel- überschuss/ -fehlbetrag	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	Tilgung und Gewährung von Darlehen	Saldo aus Finanzierungs- tätigkeit	Verpflich- tungsermäch- tigungen
PGR.1000 : Verwaltungsführung	0	238.990	-238.990	0	0	0	-238.990	0	0	0	0
PGR.1010 : Bürgermeister und Ratsbüro	15.090	829.230	-814.140	0	0	0	-814.140	0	0	0	0
PGR.1010I : Inv. Bürgermeister und Ratsbüro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
PGR.1110 : Organisation und Personalmanagement	647.000	2.974.030	-2.327.030	0	0	0	-2.327.030	0	0	0	0
PGR.1110I : Investitionen Organisation und Personalmanagement	0	0	0	0	6.000	-6.000	-6.000	0	0	0	0
PGR.1410 : IT und Logistik	1.400	2.180.143	-2.178.743	0	54.000	-54.000	-2.232.743	0	0	0	0
PGR.1410I : Investitionen IT und Logistik	0	0	0	0	75.000	-75.000	-75.000	0	0	0	0
PGR.1301I : Inv. Organis., IT u. Projektm.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
FB.1.N : Zentrale Dienste	663.490	6.222.393	-5.558.903	0	135.000	-135.000	-5.693.903	0	0	0	0
PGR.1210 : Finanzmanagement und Controlling	56.351.000	25.370.290	30.980.710	1.800	0	1.800	30.982.510	40.000.000	11.762.000	28.238.000	0
PGR.1210I : Investitionen Finanzmanagement und Controlling	0	0	0	3.429.800	2.650.000	779.800	779.800	0	0	0	0
PGR.1240 : Hochwasserschäden	744.800	591.000	153.800	0	0	0	153.800	0	0	0	0
PGR.1240I : Investitionen Hochwasserschäden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
PGR.1310 : Auftragservice und Buchhaltung	68.000	658.100	-590.100	0	0	0	-590.100	0	0	0	0
FB.2. : Finanzen	57.163.800	26.619.390	30.544.410	3.431.600	2.650.000	781.600	31.326.010	40.000.000	11.762.000	28.238.000	0
PGR.3110 : Stadtentw. Umwelt	215.810	1.127.965	-912.155	0	0	0	-912.155	0	0	0	0
PGR.3111 : Wirtschaftsförderung	0	178.750	-178.750	0	0	0	-178.750	0	0	0	0
PGR.3210 : Grünanlagen/Gewässer	3.000	314.630	-311.630	0	0	0	-311.630	0	0	0	0
PGR.3210I : Inv. Grünflächen u. Gewässer	0	0	0	166.190	756.000	-589.810	-589.810	0	0	0	10.000
PGR.3220 : Verkehrsflächen	336.750	3.669.610	-3.332.860	0	0	0	-3.332.860	0	0	0	0
PGR.3220I : Inv. Straßen	0	0	0	1.592.720	6.711.830	-5.119.110	-5.119.110	0	0	0	1.620.000
PGR.3230 : Winterdienst	3.100	294.450	-291.350	0	0	0	-291.350	0	0	0	0
PGR.3230I : Inv. Winterdienst	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
PGR.3303 : Zentrales Gebäudemanagement	1.243.900	5.852.710	-4.608.810	0	0	0	-4.608.810	0	0	0	0
PGR.3303I : Investitionen Zentrales Gebäudemanagement	0	0	0	3.653.425	3.170.000	483.425	483.425	0	0	0	22.525.000
PGR.3321 : GR Stadtwald	115.700	535.430	-419.730	0	0	0	-419.730	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.	179.000	459.580	-280.580	0	0	0	-280.580	0	0	0	0
PGR.3322I : Inv. Grundstücksmanagement	0	0	0	10.000	60.000	-50.000	-50.000	0	0	0	0
PGR.3410 : TD Verwalt. u. Werkstatt	30.000	1.065.570	-1.035.570	10.000	0	10.000	-1.025.570	0	0	0	0
PGR.3410I : Inv. TD Verwalt. u. Werkstatt	0	0	0	115.000	1.010.700	-895.700	-895.700	0	0	0	0
PGR.3420 : TD Gärtnerei	0	1.885.620	-1.885.620	0	0	0	-1.885.620	0	0	0	0
PGR.3420I : Inv. TD Gärtnerei	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
PGR.3430 : TD Straßenbau	0	776.140	-776.140	0	0	0	-776.140	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	24.840	-24.840	0	0	0	-24.840	0	0	0	0
PGR.5403 : Bauen in Sundern	263.300	402.220	-138.920	0	0	0	-138.920	0	0	0	0
FB.3 : Stadtentw./ öffentl. Infrastru	2.390.560	16.587.515	-14.196.955	5.547.335	11.715.030	-6.167.695	-20.364.650	0	0	0	0
PGR.4101 : Bildung und Betreuung	10.487.300	18.098.400	-7.611.100	0	8.000	-8.000	-7.619.100	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	1.052.000	3.803.070	-2.751.070	0	11.800	-11.800	-2.762.870	0	0	0	0
PGR.4102I : Inv. Schulen	0	0	0	0	510.000	-510.000	-510.000	0	0	0	40.000
PGR.4103 : Stadtbibliothek und Archiv (seit 01.01.2024)	20.000	358.710	-338.710	0	17.000	-17.000	-355.710	0	0	0	0
PGR.4103I : Inv. Stadtbibliothek	0	0	0	0	5.000	-5.000	-5.000	0	0	0	0
PGR.4104 : Sport	32.500	221.020	-188.520	0	9.000	-9.000	-197.520	0	0	0	0
PGR.4104I : Inv. Sport	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
PGR.4201 : Familiensetzende Hilfen	1.209.500	4.385.640	-3.176.140	0	0	0	-3.176.140	0	0	0	0
PGR.4202 : Kinder- und Jugendförderung	74.000	573.490	-499.490	0	0	0	-499.490	0	0	0	0
PGR.4202I : Inv. Jugendförderung	0	0	0	0	73.000	-73.000	-73.000	0	0	0	0
PGR.4203 : Familienergänzende Hilfen	282.490	3.495.720	-3.213.230	0	0	0	-3.213.230	0	0	0	0
PGR.4301 : Unterhaltsvorschuss	634.000	1.025.770	-391.770	0	0	0	-391.770	0	0	0	0
FB.4 : Jugend und Familie	13.791.790	31.961.820	-18.170.030	0	683.800	-683.800	-18.853.830	0	0	0	0
PGR.5101 : Bürgerbüro/ Standesamt	263.000	552.930	-289.930	0	0	0	-289.930	0	0	0	0
PGR.5101I : Invest. Bürgerbüro/Standesamt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
PGR.5102 : Bestattungswesen	644.000	429.900	214.100	0	0	0	214.100	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	20.200	137.240	-117.040	0	0	0	-117.040	0	0	0	0
PGR.5103I : Invest. Kultur	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
PGR.5105 : Wohnungsmarkt- u. Vermittlung	2.200	24.070	-21.870	0	0	0	-21.870	0	0	0	0
PGR.5201 : Bildung, Teilhabe und Wohngeld	0	295.130	-295.130	0	0	0	-295.130	0	0	0	0
PGR.5202 : Leistungen zum Lebensunterh.	2.113.500	4.026.730	-1.913.230	0	0	0	-1.913.230	0	0	0	0
PGR.5202I : Invest. Soziale Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Haushaltsquerschnitt Finanzplan 2026	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstät.	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstät.	Saldo aus laufender Verwaltungstät.	Summe der investiven Einzahlungen	Summe der investiven Auszahlungen	Saldo aus Investitions- tätigkeit	Finanzmittel- überschuss/ -fehlbetrag	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	Tilgung und Gewährung von Darlehen	Saldo aus Finanzierungs- tätigkeit	Verpflich- tungsermäch- tigungen
PGR.5203 : Beratung u. sonst. Leistungen	0	88.180	-88.180	0	0	0	-88.180	0	0	0	0
PGR.5302 : Grundsicher. f. Arbeitssuchende	1.112.400	1.631.130	-518.730	0	0	0	-518.730	0	0	0	0
PGR.5401 : Sicherheit und Schutz	36.000	734.230	-698.230	0	80.000	-80.000	-778.230	0	0	0	0
PGR.5401I : Invest. Feuerwehr	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
PGR.5402 : Ordnungsdienste	216.000	452.480	-236.480	0	0	0	-236.480	0	0	0	0
PGR.5402I : Invest. öffentl. Ordnung	0	0	0	0	9.000	-9.000	-9.000	0	0	0	0
PGR.5501I : Invest. Feuerwehr	0	0	0	180.000	1.837.000	-1.657.000	-1.657.000	0	0	0	850.000
FB.5 : Bürgerdienste, Soziales und Ordnung	4.407.300	8.372.020	-3.964.720	180.000	1.941.000	-1.761.000	-5.725.720	0	0	0	0
PGR.P_001 : Projekt Innenstadtentwicklung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
PGR.P_001I : Investitionen Projekt Innenstadtentwicklung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
FB.P : Projektteams	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
MND.430 : Stadt Sundern	78.416.940	89.763.138	-11.346.198	9.158.935	17.124.830	-7.965.895	-19.312.093	40.000.000	11.762.000	28.238.000	25.045.000

7.9 Übersicht der Investitionen

Übersicht der wesentlichen Investitionen	Ist	Ansatz	Ermächtigungs- übertragungen	Ansatz	Plan	Plan	Plan	Gesamt- bedarf
	2024	2025	nach 2026	2026	2027	2028	2029	
INV.1210L_1210301I : Erwerb Anteile Windpark	0	0	0	2.600.000	0	0	0	2.600.000
INV.3110L_3110001I : Glasfaserausbau	0	0	0	0	2.333.340	2.333.330	2.333.330	7.000.000
INV.3210L_3210021I : Hochwasserschutz Westenfeld	0	0	0	50.000	90.000	200.000	450.000	790.000
INV.3220L_3220007I : Straßenbau Am Rehberg	0	550.000	550.000	50.000	550.000	50.000	0	1.200.000
INV.3220L_3220047I : OD Westenfeld, Gehwege	35.737	80.000	80.000	50.000	500.000	300.000	50.000	1.015.737
INV.3220L_3220060I : Fußgängerbrücke Sportplatz Hachen	0	50.000	50.000	585.000	40.000	0	0	675.000
INV.3220L_3220064I : Verbindungsstraße Röhrenspring - Faule Butter	70.506	0	5.000	1.341.830	30.000	0	0	1.442.336
INV.3220L_3220072I : Straßenbau Ringstraße, Langscheid (KAG)	9.568	70.000	40.420	1.365.000	945.000	10.000	0	2.399.568
INV.3220L_3220103I : Straßenbau Großer Bruch	77.500	10.000	6.900	20.000	10.000	650.000	20.000	787.500
INV.3220L_3220115I : Straßenbau im Wienig, Stockum	0	50.000	50.000	0	0	50.000	500.000	600.000
INV.3220L_3220128I : Straßenbau Parkstraße, Sundern (KAG)	0	0	0	25.000	50.000	500.000	150.000	725.000
INV.3220L_3220133I : Stützwand Schwemker Ring, Sundern	0	0	0	600.000	0	0	0	600.000
INV.3303L_3303301I : Neubau Baubetriebshof	2.084.714	1.800.000	7.500.000	0	0	0	0	3.884.714
INV.3303L_3303402I : Sanierung Realschule	286.556	2.000.000	2.500.000	0	15.000.000	15.000.000	0	32.286.556
INV.3303L_3303405I : Sanierung Sporthallen Schulzentrum	0	500.000	3.000.000	0	3.000.000	0	0	3.500.000
INV.3303L_3303407I : OGS-Umbau GS Johannesschule	25.000	500.000	300.000	2.000.000	3.100.000	0	0	5.625.000
INV.3303L_3303408I : Haus der Jugend	0	1.545.000	1.400.000	100.000	0	0	0	1.645.000
INV.3303L_3303411I : Dachsanierung Gymnasium	0	920.000	0	0	0	0	0	920.000
INV.3303L_3303412I : Generalsanierung Gebäude Alte Johannesschule (VHS)	0	0	0	600.000	4.000.000	2.000.000	0	6.600.000
INV.3303L_3303502I : FwGH Meinkenbracht	635.645	20.000	14.600	0	0	0	0	655.645
INV.3303L_3303505I : Erwerb und Herrichtung Flüchtlingsunterbringung	512.599	0	67.150	150.000	10.000	10.000	10.000	692.599
INV.3303L_3303506I : FwGH Sundern 2.0	0	0	0	250.000	0	0	0	250.000
INV.3410L_9_3410000I : Inv. TD Werkst. u. Verwaltung	186.394	138.000	0	157.600	85.000	60.000	76.000	702.994
INV.4102L_9_4102300I : Inv. Realschule	395	33.000	0	33.000	250.000	250.000	250.000	816.395
INV.5501L_5501039I : LG Hellefeld: Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeug 10 (HLF 10)	0	0	0	300.000	300.000	0	0	600.000
INV.5501L_5501043I : LG Hachen: Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeug 20 (HLF 20)	0	0	0	350.000	300.000	0	0	650.000
INV.5501L_5501044I : LG Allendorf: Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeug 10 (HLF 10)	0	300.000	0	300.000	300.000	0	0	600.000
MND, 430 : Stadt Sundern	3.924.614	8.566.000	15.564.070	10.927.430	30.893.340	21.413.330	3.839.330	79.264.044

7.10 Jahresabschluss 2024 der Stadt Sundern

AKTIVA	31.12.2023	31.12.2024
0. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	4.838.999,45	4.838.999,45
1. Anlagevermögen	195.562.236,37	197.273.579,09
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	100.828,00	71.218,24
1.2 Sachanlagen	165.554.782,26	166.805.457,33
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	22.995.903,05	22.905.302,87
1.2.1.1 Grünflächen	8.347.988,02	8.258.782,84
1.2.1.2 Ackerland	622.109,04	620.779,04
1.2.1.3 Wald, Forsten	11.567.067,24	11.567.002,24
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	2.458.738,75	2.458.738,75
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	51.008.963,75	49.794.041,60
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	2.330.261,29	2.194.841,29
1.2.2.2 Schulen	26.196.502,00	25.381.080,00
1.2.2.3 Wohnbauten	654.969,98	770.462,83
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	21.827.230,48	21.447.657,48
1.2.3 Infrastrukturvermögen	77.126.988,99	76.640.059,18
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	16.618.800,54	16.649.405,60
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	3.219.047,00	3.147.056,00
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherungsanlagen	0,00	0,00
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	7.348,00	7.025,00
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	53.932.134,14	53.202.688,29
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	3.349.659,31	3.633.884,29
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	1.079.095,00	993.272,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	27.666,33	27.666,33
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	5.539.229,76	6.385.030,10
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.641.847,11	2.689.312,86
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	5.135.088,27	7.370.772,39
1.3 Finanzanlagen	29.906.626,11	30.396.903,52
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	1.768.000,00	1.768.000,00
1.3.2 Beteiligungen	331.970,82	382.720,82
1.3.3 Sondervermögen	26.823.892,37	26.823.892,37
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	954.861,23	1.395.810,65
1.3.5 Ausleihungen	27.901,69	26.479,68
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	27.901,69	26.479,68
2. Umlaufvermögen	25.834.330,46	14.511.735,99
2.1 Vorräte	527.037,10	527.037,10
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	15.638.042,19	7.016.491,02
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus Transferleist.	13.327.702,32	5.468.145,63
2.2.1.1 Gebühren	102.605,03	146.798,21
2.2.1.2 Beiträge	0,00	3.141,25
2.2.1.3 Steuern	8.263.176,26	1.092.716,91
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	1.138.047,04	1.225.757,96
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	3.823.873,99	2.999.731,30
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	543.289,87	596.749,88
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	463.611,25	562.885,07
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	0,00	0,00
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	29.010,67	20.084,94
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	0,00	0,00
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	50.667,95	13.779,87
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	1.767.050,00	951.595,51
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
2.4 Liquide Mittel	9.669.251,17	6.968.207,87
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	660.060,79	967.710,40
Summe Aktiva	226.895.627,07	217.592.024,93

PASSIVA	31.12.2023	31.12.2024
1. Eigenkapital	63.161.800,19	58.645.393,19
1.1 Allgemeine Rücklage	41.216.427,26	41.271.476,32
Davon Deckungsrücklage	0,00	0,00
1.2 Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	7.352.164,76	14.878.415,65
1.4 Bilanzierender Verlustvortrag	0,00	0,00
1.5 Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag*	14.593.208,17	2.495.501,22
2. Sonderposten	69.975.552,76	67.579.373,54
2.1 für Zuwendungen	46.431.412,35	45.077.836,93
2.2 für Beiträge	21.250.789,00	20.226.118,00
2.3 für den Gebührenausschlag	182.518,26	182.518,26
2.4 Sonstige Sonderposten	2.110.833,15	2.092.900,35
3. Rückstellungen	40.174.666,65	42.750.961,41
3.1 Pensionsrückstellungen	33.542.727,00	35.952.835,00
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00	0,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	2.958.541,65	3.245.217,65
3.4 Sonstige Rückstellungen	3.673.398,00	3.552.908,76
4. Verbindlichkeiten	50.985.909,77	46.292.001,67
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	8.809.295,72	6.548.162,53
4.2.5 von Kreditinstituten	4.345.765,09	4.940.874,06
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	14.792.656,00	10.740.793,00
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.235.899,67	2.412.428,67
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	85.270,23	14.151,05
4.7 Erhaltene Anzahlungen	17.867.083,50	20.541.233,83
4.8 Sonstige Verbindlichkeiten	1.849.939,56	1.094.358,53
5. Passive Rechnungsabgrenzung	2.597.697,70	2.324.295,12
Summe Passiva	226.895.627,07	217.592.024,93

* Nachrichtlich:

Jahresüberschuss 2023	7.066.957,28
Jahresfehlbetrag 2024	-4.571.456,06
1.4 Jahresüberschuss	2.495.501,22

Ergebnisrechnung 2024						
Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
	2023	2024	2024	2024	2024	2025
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	52.410.850,03	54.166.600,00	0,00	52.734.905,47	-1.431.694,53	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.722.144,65	16.328.775,00	0,00	15.464.152,97	-864.622,03	0,00
3 Sonstige Transfererträge	1.548.969,73	840.400,00	0,00	2.013.705,25	1.173.305,25	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.349.297,25	3.784.900,00	0,00	3.827.901,86	43.001,86	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentgelte	1.635.733,34	531.900,00	0,00	734.755,52	202.855,52	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.441.135,50	4.799.650,00	0,00	5.489.232,77	689.582,77	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	5.572.654,43	1.210.350,00	0,00	2.490.068,56	1.279.718,56	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	56.697,62	50.000,00	0,00	78.555,76	28.555,76	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	84.737.482,55	81.712.575,00	0,00	82.833.278,16	1.120.703,16	0,00
11 Personalaufwendungen	-19.940.848,87	-23.588.496,00	0,00	-19.898.128,75	3.690.367,25	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	-1.436.092,98	-1.992.900,00	0,00	-4.300.382,14	-2.307.482,14	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-9.619.728,08	-12.566.100,00	0,00	-10.800.794,22	1.765.305,78	0,00
14 Bilanzielle Abschreibungen	-6.176.770,25	-5.782.400,00	0,00	-6.258.531,32	-476.131,32	0,00
15 Transferaufwendungen	-34.724.238,88	-42.546.758,00	0,00	-41.011.984,84	1.534.773,16	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.984.655,53	-5.604.585,00	0,00	-5.460.964,92	143.620,08	0,00
17 Ordentliche Aufwendungen	-77.882.334,59	-92.081.239,00	0,00	-87.730.786,19	4.350.452,81	0,00
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	6.855.147,96	-10.368.664,00	0,00	-4.897.508,03	5.471.155,97	0,00
19 Finanzerträge	553.175,60	500.400,00	0,00	709.652,91	209.252,91	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	-341.366,28	-815.000,00	0,00	-383.600,94	431.399,06	0,00
21 FINANZERGEBNIS	211.809,32	-314.600,00	0,00	326.051,97	640.651,97	0,00
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	7.066.957,28	-10.683.264,00	0,00	-4.571.456,06	6.111.807,94	0,00
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	7.066.957,28	-10.683.264,00	0,00	-4.571.456,06	6.111.807,94	0,00
27 globaler Minderaufwand	0,00	1.841.625,00	0,00	0,00	-1.841.625,00	0,00
28 JAHRESERGEBNIS nach Abzug globaler Minderaufwand	7.066.957,28	-8.841.639,00	0,00	-4.571.456,06	4.270.182,94	0,00
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage						
29 Verr. Erträge b. Vermögensgegenstände	-52.377,54	0,00	0,00	-60.086,00	-60.086,00	0,00
30 Verr. Erträge b. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Verr. Aufw. b. Vermögensgegenständen	202.738,40	0,00	0,00	5.036,94	5.036,94	0,00
32 Verr. Aufw. b. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verrechnungssaldo (=Zeile 27-30)Vermögensveräußerung	150.360,86	0,00	0,00	-55.049,06	-55.049,06	0,00

Finanzrechnung 2024						
Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
	2023	2024	2024	2024	2024	2025
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	46.944.839,45	54.166.600,00	0,00	59.291.679,56	5.125.079,56	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.604.843,86	14.016.375,00	0,00	13.098.295,99	-918.079,01	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	1.101.075,06	840.400,00	0,00	1.848.309,06	1.007.909,06	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	2.526.506,36	2.844.900,00	0,00	3.112.327,45	267.427,45	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.607.573,25	531.900,00	0,00	737.357,22	205.457,22	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.471.507,83	4.799.650,00	0,00	4.857.329,25	57.679,25	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	1.344.235,01	1.210.350,00	0,00	1.459.806,05	249.456,05	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	467.562,84	500.400,00	0,00	741.251,17	240.851,17	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	70.068.143,66	78.910.575,00	0,00	85.146.355,75	6.235.780,75	0,00
10 Personalauszahlungen	-18.127.384,32	-22.783.696,00	0,00	-19.688.605,59	3.095.090,41	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	-1.469.102,32	-1.794.800,00	0,00	-1.712.156,12	82.643,88	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-9.232.740,28	-14.639.053,00	0,00	-9.891.220,75	4.747.832,25	0,00
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	-373.275,17	-815.000,00	0,00	-503.759,84	311.240,16	0,00
14 Transferauszahlungen	-34.569.821,28	-42.546.758,00	0,00	-40.934.217,41	1.612.540,59	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-4.900.059,39	-5.604.585,00	0,00	-4.979.142,92	625.442,08	0,00
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-68.672.382,76	-88.183.892,00	0,00	-77.709.102,63	10.474.789,37	0,00
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	1.395.760,90	-9.273.317,00	0,00	7.437.253,12	16.710.570,12	0,00
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	4.664.907,58	4.765.941,00	0,00	3.621.635,23	-1.144.305,77	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	7.700,05	10.000,00	0,00	99.148,55	89.148,55	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	769,83	1.800,00	0,00	2.004,29	204,29	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	400,00	1.280.000,00	0,00	18.469,44	-1.261.530,56	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	4.673.777,46	6.057.741,00	0,00	3.741.257,51	-2.316.483,49	0,00
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	-40.535,88	-673.000,00	0,00	-88.577,51	584.422,49	-239.190,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-3.202.111,15	-24.880.350,00	-8.623.970,00	-5.899.485,80	18.980.864,20	-26.836.280,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-2.386.641,70	-4.444.170,00	-494.486,34	-1.852.704,33	2.591.465,67	-2.235.660,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	-51.000,00	-50.000,00	0,00	-50.750,00	-750,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	-96.632,52	-179.800,00	0,00	-150.856,82	28.943,18	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-5.776.921,25	-30.227.320,00	-9.118.456,34	-8.042.374,46	22.184.945,54	-29.311.130,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-1.103.143,79	-24.169.579,00	-9.118.456,34	-4.301.116,95	19.868.462,05	0,00
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	292.617,11	-33.442.896,00	0,00	3.136.136,17	36.579.032,17	0,00
33 Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	0,00	24.600.000,00	0,00	0,00	-24.600.000,00	0,00
34 Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35 Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	-1.601.045,51	-1.926.000,00	0,00	-1.651.592,46	274.407,54	0,00
36 Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	-5.000.000,00	-4.000.000,00	0,00	-4.000.000,00	0,00	0,00
37 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	-6.601.045,51	18.674.000,00	0,00	-5.651.592,46	-24.325.592,46	0,00
38 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	-6.308.428,40	-14.768.896,00	0,00	-2.515.456,29	12.253.439,71	0,00
39 Anfangsbestand an Finanzmitteln	15.916.307,38	9.669.251,17	0,00	9.669.251,17	0,00	0,00
40 Änd. d. Bestandes a. fr. Finanzmitteln	61.372,19	0,00	0,00	-185.587,01	-185.587,01	0,00
41 LIQUIDE MITTEL	9.669.251,17	-5.099.644,83	0,00	6.968.207,87	12.067.852,70	0,00

7.11 Wirtschaftspläne und Jahresabschlüsse der wesentlichen Beteiligungen

7.11.1 Wirtschaftspläne der Beteiligungen Stadtwerke Sundern, Sörpessee GmbH, Wi.Sta Sundern-Sörpessee GmbH und Sundern Energie GmbH



Wirtschaftsplan 2026



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 2026

WIRTSCHAFTSPLAN

für das WIRTSCHAFTSJAHR 2026



Satzung	Seite	4
<u>Anlagen zum Wirtschaftsplan</u>	Seite	6
ABFALLENTSORGUNG	Seite	7
• Erfolgsplan	Seite	8
• Vermögensplan	Seite	12
• Übersicht Vermögensplan	Seite	14
• Investitionsprogramm 2025 – 2029	Seite	15
ABWASSERENTSORGUNG	Seite	17
• Erfolgsplan	Seite	18
• Vermögensplan	Seite	22
• Übersicht Vermögensplan	Seite	26
• Investitionsprogramm 2025 – 2029	Seite	27
• Übersicht Schulden 2025 – 2030	Seite	31
WASSERVERSORGUNG	Seite	32
• Erfolgsplan	Seite	33
• Vermögensplan	Seite	38
• Übersicht Vermögensplan	Seite	43
• Investitionsprogramm 2025 – 2029	Seite	44
• Übersicht Schulden 2025 – 2030	Seite	46
Stellenübersicht Stadtwerke Sundern	Seite	47
Entgeltgruppen Stadtwerke Sundern	Seite	49

WIRTSCHAFTSPLAN

des EIGENBETRIEBES "STADTWERKE SUNDERN"

für das WIRTSCHAFTSJAHR 2026

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 16.12.2025 folgenden Wirtschaftsplan für den Eigenbetrieb "Stadtwerke Sundern" für das Wirtschaftsjahr 2026 erlassen:

§ 1

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026 wird wie folgt festgesetzt:

Erfolgsplan

	<u>EURO</u>	<u>EURO</u>	<u>EURO</u>
1. Umsatzerlöse		14.087.728	
2. andere aktivierte Eigenleistungen		331.000	
3. sonstige betriebliche Erträge		<u>1.874.500</u>	+ 16.293.228
davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil	<u>320.000</u>		
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	833.500		
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>7.949.800</u>	8.783.300	
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	2.500.000		
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>795.500</u>	3.295.500	
6. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	2.580.000		
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten	<u>0</u>	2.580.000	
7. sonstige betriebliche Aufwendungen		<u>373.428</u>	
davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil			./ 15.032.228
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		1.243.500	
davon an verbundene Unternehmen		<u>0</u>	./ 16.275.728
9. Ergebnisse der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit			+ 17.500
10. sonstige Steuern		<u>17.500</u>	./ 17.500
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>3.040.000</u>	+ 3.040.000
3. Übernahme der Anlagen		
4. Anlagezugänge	9.623.000	
5. sonstige Finanzaufwendungen	4.500.000	
Umschuldungen	<u>0</u>	./ 14.123.000
6. durch Ziffer 1 und 2 gedeckt	3.040.000	
davon Übernahme Altschulden	0	
Rücklagenentnahme	1.030.000	+ 1.030.000
Kreditaufnahme somit	10.053.000	
Kreditaufnahme für Umschuldungen	0	+ <u>10.053.000</u>
		<u><u>0</u></u>

§ 2

Der **Gesamtbetrag der Kredite**, deren Aufnahme im Wirtschaftsjahr 2026 zur Finanzierung von Ausgaben im Vermögensplan (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen) erforderlich ist, wird auf 10.053.000 € (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 2.020.000 € festgesetzt.

§ 4

Der **Höchstbetrag der Kassenkredite**, die im Wirtschaftsjahr 2026 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 07.01.2026

- Dr. Bila-
Bürgermeisterin

-Eileen Völker -
Schriftführerin



Anlagen zum **Wirtschaftsplan**



Betriebszweig

Abfallentsorgung



Erfolgsplan

Abfallentsorgung

Entwurf

Wirtschaftsplan 2026 - Erfolgsplan Abfall - Brutto-Zahlen					
		2026	2025		2024
Konto- nummer	Kontobezeichnung	Plan- summe	Plan- summe	Istsumme (15.10.2025)	Istsumme (31.12.2024)
		€	€	€	€
Betriebsaufwand					
6499053	Lohn	156.500	147.000	106.309,74	112.583,61
6499063	ZVK Lohn	12.500	12.000	8.656,75	10.266,30
6499073	AG-Anteil Lohn	34.500	31.000	22.705,34	22.232,95
6221003	Strombezugsaufwand Betrieb	2.000	2.000	903,00	1.358,33
6231003	Kfz-Kosten (Kraftstoffe)	15.000	15.000	7.548,53	9.255,31
6231013	Kfz-Kosten (Versicherung)	5.000	5.000	3.327,59	3.045,97
6231023	Kfz-Kosten (Instandhaltung)	20.000	25.000	12.024,18	9.364,42
6231033	Kfz-Kosten (Maut)	1.500	1.500	473,83	634,88
6472003	Kfz-Kosten (Steuern)	1.500	1.500	556,00	728,00
6235003	Werkzeuge und Kleingeräte (inkl. Reparatur)	2.000	1.000	2.345,84	35,92
6236003	Ausschreibung der Abfallentsorgung	0	0	0,00	0,00
6236013	Behälterbewirtschaftung	70.000	70.000	65.712,80	43.435,03
6236023	Reinigung Abfallkörbe	60.000	60.000	18.713,26	52.771,96
6236033	Reinigung Uferlandschaft Sarpesee	95.000	95.000	97.384,84	95.200,00
6236043	illegale Abfallentsorgung / Aktion SL	5.000	5.000	4.049,92	4.872,02
6236053	sonstiger Betriebsaufwand	6.000	6.000	821,64	2.110,20
6236063	anteilige Unterhaltung Betriebsgebäude	4.000	4.000	2.614,37	4.657,89
6291003	lfd. Unterhaltung Altdeponien	15.000	15.000	0,00	8.480,99
6291113	Sonderabfälle Haushalte	13.000	13.000	9.192,75	11.077,64
6291123	Abfuhrkosten Haushalte Restabfall	280.000	260.000	216.717,29	270.653,21
6291133	Abfuhrkosten Haushalte Bioabfall	220.000	210.000	135.093,27	178.110,24
6291143	Abfuhrkosten Sperrmüll/Schrott/E-Geräte	0	0	0,00	0,00
6291153	Abfuhrkosten 1,1er-Abfallbehälter	90.000	85.000	45.125,77	67.746,87
6291163	Abfuhrkosten Papier	145.000	140.000	98.636,58	136.964,67
6291173	Miete Annahme E-Geräte	22.000	20.000	9.127,30	17.326,40
6291183	Grundverteilung DSD (Gelbe Säcke)	0	0	0,00	0,00
6291193	Reinigung/Instandhaltung Glas-Iglu/DSD	3.000	3.000	3,03	0,00
6291213	Deponiegebühren Restabfall	820.000	810.000	610.808,00	806.058,00
6291223	Deponiegebühren Sperrmüll	155.000	150.000	116.991,97	153.664,00
6291243	Deponiegebühren Bioabfall	350.000	340.000	221.274,00	302.181,00
6291253	Deponiegebühren 1,1er-Abfallbehälter	120.000	110.000	59.362,00	90.114,00
6300003	Forderungsverluste lt. BM	0	0	229,01	924,89
6413003	Reisekosten und KM-Geld	0	500	0,00	0,00
6416003	Arbeits- und Schutzkleidung (inkl. Reinigung)	4.000	3.000	3.806,04	1.141,55
6419003	Arbeitssicherheit und Gesundheitsschutz	3.000	3.000	1.517,45	1.277,48
6419013	sonstige personelle Nebenkosten	500	500	0,00	0,00
6421003	Miet- und Pachtaufwendungen	7.500	7.500	6.055,00	7.266,00
6435003	Telekom Handy Betrieb	1.000	1.000	512,58	659,67
6435043	Telekom / Fernsteuerung Betrieb	1.000	1.000	184,76	226,04
6435053	EDV-Kosten Betrieb	2.500	2.500	1.274,12	1.183,09
6435063	Gebühr Nutzung Liegenschaftskataster	0	0	0,00	0,00
6442013	sonstige Mitgliedsbeitr. u. Gebühren Betrieb	1.000	1.000	0,00	801,79
6446003	Verluste aus Anlagenabgängen	0	0	0,00	0,00
6449013	Einstellungen in die EWB auf Forderungen	0	0	0,00	0,00
6449023	Einstellungen in die PWB auf Forderungen	0	0	0,00	0,00
6449043	Weiterbildung Betrieb	1.500	1.500	5,35	1.371,26
6450003	Grundbesitzabgaben	2.000	2.000	1.242,52	1.214,37
Gesamtsumme Betriebsaufwand		2.747.500	2.660.500	1.891.306,42	2.430.995,95

Wirtschaftsplan 2026 - Erfolgsplan Abfall - Brutto-Zahlen					
		2026	2025		2024
Konto-nummer	Kontobezeichnung	Plan-summe	Plan-summe	Istsumme (15.10.2025)	Istsumme (31.12.2024)
		€	€	€	€
Geschäftsaufwand					
6499003	Besoldung	3.500	10.000	7.682,87	8.563,13
6499083	VK Beitr. Besoldung (KVW+Stadt Sundern)	12.500	16.500	11.131,11	3.629,36
6499013	ZVK Gehälter	14.500	14.000	9.857,90	14.968,13
6499023	AG-Anteil Gehälter	37.500	36.000	25.745,88	38.976,40
6499043	Gehälter	177.500	171.000	123.014,07	204.126,86
6252013	Verwaltungskosten an Stadt Sundern	12.000	10.000	7.500,00	10.050,00
6252033	Prüfungs- und Beratungskosten	5.500	7.000	4.172,25	2.717,66
6252043	Post, Büro und Sachausgaben	5.000	5.000	3.096,95	3.351,07
6252053	sonstiger Geschäftsaufwand	2.500	2.500	115,54	916,30
6252063	Erstattung Verwaltungsgebäude	17.500	17.500	13.140,75	17.521,00
6252073	Rechts- und Beratungskosten	2.500	2.500	0,00	10.631,46
6252083	Anzeigenwesen / Öffentlichkeitsarbeit	1.000	1.000	75,62	248,55
6252093	Reinigung Verwaltungsgebäude	3.500	3.500	2.069,33	2.398,30
6252103	Instandhaltung Verwaltungsgebäude	2.500	2.500	1.223,56	243,43
6431013	Bücher, Zeitschriften, Ergänzung Verwaltung	2.000	2.000	874,76	952,72
6435013	Telekom / Fernsteuerung Verwaltung	1.500	1.500	756,31	942,17
6435023	EDV-Kosten Verwaltung	3.500	3.000	1.604,46	3.071,96
6435033	Programmkosten EDV	35.000	17.000	16.670,14	19.450,17
6440013	Versicherungen (ohne Kfz)	5.000	8.000	3.217,72	3.893,49
6442003	sonstige Mitgliedsbeitr. u. Gebühren Verw.	1.000	1.000	11,25	785,09
6449033	Weiterbildung Verwaltung	5.000	2.500	1.319,73	1.511,94
6450013	Gewerbesteuer BgA DSD	500	500	0,00	-332,00
6481013	Körperschaftssteuer BgA DSD	500	500	0,00	0,00
Gesamtsumme Geschäftsaufwand		351.500	335.000	233.280,20	348.617,19
Finanzaufwand					
6489023	Zuführung zur Gebührenrücklage	0	0	0,00	365.133,37
6499033	Zinsen, Bankgebühren u.ä. Aufwendungen	1.000	1.500	179,82	298,85
6450033	Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	0	0	0,00	0,00
6450043	Zinsen für Kassenkredite	5.000	5.000	2.026,23	4.146,50
6760003	Abschreibungen auf Sachanlagen	60.000	20.000	15.000,00	21.509,00
Gesamtsumme Finanzaufwand		66.000	26.500	17.206,05	391.087,72
Gesamtsumme Betriebsaufwand		2.747.500	2.660.500	1.891.306,42	2.430.995,95
Gesamtsumme Geschäftsaufwand		351.500	335.000	233.280,20	348.617,19
Gesamtsumme Finanzaufwand		66.000	26.500	17.206,05	391.087,72
Gesamtsumme Aufwand		3.165.000	3.022.000	2.141.792,67	3.170.700,86
Rücklagenentnahme					
5583003	Entnahme aus der Gebührenrücklage	200.000	100.000,00	0,00	0,00
5583013	Gebührenrücklage nach § 6 KAG NRW	0	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme Rücklagenentnahme		200.000	100.000	0,00	0,00
Geschäftsertrag					
5323013	Abfall-Abfuhrgebühren Abschl. Haushalte	2.845.500	2.802.500	2.121.870,37	-527,23
5323203	Abfall-Abfuhrgebühren Abrechn. Haushalte	0	0	27.340,89	3.004.650,54
Gesamtsumme Geschäftsertrag		2.845.500	2.802.500	2.149.211,26	3.004.123,31

Wirtschaftsplan 2026 - Erfolgsplan Abfall - Brutto-Zahlen					
		2026	2025		2024
Konto- nummer	Kontobezeichnung	Plan- summe	Plan- summe	Istsumme (15.10.2025)	Istsumme (31.12.2024)
		€	€	€	€
Nebengeschäftsertrag					
5311003	Säumniszuschläge und Mahngebühren	5.000	5.000	3.029,85	4.992,75
5311013	Erlöse Verwaltungsgebühren	0	0	0,00	0,00
5411013	Abfall-/Kompostsäcke Kleinanlieferungen, Kostenerstattung für illegale Entsorgung	500	500	197,00	24,00
5411023	vermischte Einnahmen, Kostenerstattung zusätzliche Entleerungen	1.000	1.000	405,00	527,50
5411033	Kostenerstattung für Geräteentsorgung	1.000	1.000	729,50	941,00
5411043	Kostenerst. für Behälterbewirtschaftung	1.000	1.000	279,30	311,02
5424003	Kostenerstattung Duale Systeme	90.000	90.000	94.238,07	125.419,04
5424013	Kostenerstattung Transport PPK AHSK	5.000	5.000	0,00	3.518,70
5424023	Kostenerst. Transport RM/SPM AHSK	15.000	15.000	10.061,66	21.193,54
5424043	Kostenerst. für Rep., Istg. und Sonstiges	1.000	1.000	0,00	0,00
5381003	Auflösung v. Rückstellungen	0	0	0,00	9.650,00
5599013	sonstige periodenfremde Erträge	0	0	7.812,72	0,00
5599023	sonstige 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		119.500	119.500	116.753,10	166.577,55
Gesamtsumme Rücklagenentnahme					
Gesamtsumme Rücklagenentnahme		200.000	100.000	0,00	0,00
Gesamtsumme Geschäftsertrag		2.845.500	2.802.500	2.149.211,26	3.004.123,31
Gesamtsumme Nebengeschäftsertrag		119.500	119.500	116.753,10	166.577,55
Gesamtsumme Ertrag		3.165.000	3.022.000	2.265.964,36	3.170.700,86
Gesamtsumme Ertrag					
Gesamtsumme Ertrag		3.165.000	3.022.000	2.265.964,36	3.170.700,86
Gesamtsumme Aufwand		3.165.000	3.022.000	2.141.792,67	3.170.700,86
Ergebnis		0	0	124.171,69	0,00



Vermögensplan

Abfallentsorgung

Entwurf

Wirtschaftsplan 2026 - Vermögensplan Abfall - Brutto-Zahlen					
Investitionen		2026	2025		2024
Objekt-Nr. Auftrags-Nr.	Bezeichnung / Maßnahme	Plan- summe	Plan- summe	Ist-Summe (15.10.2025)	Ist-Summe (31.12.2024)
		€	€	€	€
IM 30002300	Abfallbeseitigungsanlage / Abfallsammelbehälter				
IM 30002300	Glasiglu Standorte allgemein	5.000	5.000	0,00	0,00
IM 30002310	Glasiglu Stockum, Stockumer Straße/In der Esmecke	0	0	0,00	0,00
	Summe Abfallbeseitigungsanlage	5.000	5.000	0,00	0,00
IM 30001300	Allgemeines				
IM 30001300	Betriebs- und Geschäftsausstattung	15.000	15.000	13.973,82	3.090,41
IM 30001310	Neuanschaffung von Fahrzeugen (Müllfahrzeug)	350.000	294.000	0,00	0,00
IM 30001320	Dokumentenmanagementsystem	0	1.000	698,83	48,20
IM 30005010	Software (Technisches Risikomanagement)		7.000	1.141,88	0,00
IM 30005020	Modernisierung Datensicherung (Backup)	0	5.000	0,00	4.299,65
IM 30005030	Serverlizenzen	0	5.000	1.596,79	0,00
IM 30005060	Security Audit / Penetration Test	8.000	8.000	2.363,08	0,00
IM 30265070	Neue VMWare Host Server	15.000	0	0,00	0,00
IM 30265080	Speicherserver Erweiterung	8.000	0	0,00	0,00
IM 30265090	Maßnahmen zur Erhöhung der Cybersicherheit im Verwaltungsbereich (Umsetzung NIS-2)	8.000	0	0,00	0,00
		0			
	Summe Allgemeines	404.000	335.000	19.774,40	7.438,26
	Gesamtsumme Investitionen "brutto"	409.000	340.000	19.774,40	7.438,26
	Tilgungen	0	0	0,00	0,00
	Umschuldungen	0	0	0,00	0,00
	Gesamtsumme Vermögensplan Ausgabe	409.000	340.000	19.774,40	7.438,26
	Gesamtsumme der Verpflichtungsermächtigungen (VE)	---	---	---	---

Wirtschaftsplan 2026 - Übersicht Vermögensplan Abfall -					
		2026	2025		2024
Konto- nummer	Kontobezeichnung	Plan- summe	Plan- summe	Ist-Summe (15.10.2025)	Ist-Summe (31.12.2024)
		€	€	€	€
	Einnahmen				
6760003	Erlöse aus Abschreibungen	60.000	20.000	15.000,00	21.509,00
	Kapitalaufnahme	149.000	220.000	0,00	0,00
	Kapitalaufnahme für Umschuldungen	0	0	0,00	0,00
5583003	Entnahme aus der Gebührenrücklage	200.000	100.000	0,00	0,00
	Summe der Einnahmen	409.000	340.000	15.000,00	21.509,00
	Ausgaben				
	Investitionsaufwand	409.000	340.000	19.774,40	7.438,26
	Tilgungen	0	0	0,00	0,00
	Umschuldungen	0	0	0,00	0,00
6489023	Zuführung zur Gebührenrücklage	0	0	0,00	365.133,37
	Summe der Ausgaben	409.000	340.000	19.774,40	372.571,63
	Zuschuss/Überschuss	0	0	-4.774,40	-351.062,63



Investitionsprogramm

2025 – 2029

Abfallentsorgung

Investitionsprogramm

des Eigenbetriebes Stadtwerke Sundern "Abfallentsorgung"

für die Jahre 2025 - 2029

Objekt-Nr.	Bezeichnung / Maßnahme	insgesamt 2025-2029	2025	2026	2027	2028	2029	spätere Jahre
		TEuro	TEuro	TEuro	TEuro	TEuro	TEuro	TEuro
433	Abfallentsorgung							
IM 30002300	Abfallbeseitigungsanlage / Abfallsammelbehälter							
IM 30002300	Glasiglu Standorte allgemein	25 €	5 €	5 €	5 €	5 €	5 €	5 €
IM 30002310	Glasiglu Stockum, Stockumer Straße/In de	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Summe Abfallbeseitigungsanlage	25 €	5 €	5 €	5 €	5 €	5 €	5 €
IM 30001300	Allgemeines							
IM 30001300	Betriebs- und Geschäftsausstattung	75 €	15 €	15 €	15 €	15 €	15 €	15 €
IM 30001310	Neuanschaffung von Fahrzeugen	644 €	294 €	350 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IM 30001320	Dokumentenmanagementsystem	1 €	1 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IM 30001330	Aufenthaltscontainer	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IM 30005010	Software	7 €	7 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IM 30005020	Modernisierung Datensicherung (Backup)	5 €	5 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IM 30005030	Serverlizenzen	5 €	5 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IM 30005060	Security Audit / Penetration Test	16 €	8 €	8 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IM 30265070	Neue VMWare Host Server	15 €	0 €	15 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IM 30265080	Speichersrver Erweiterung	8 €	0 €	8 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IM 30265090	Maßnahmen zur Erhöhung der Cybersicherheit im Verwaltungsbereich (Umsetzung NIS-2)	8 €	0 €	8 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Summe Allgemeines	784 €	335 €	404 €	15 €	15 €	15 €	15 €
	Summe Investitionen	809 €	340 €	409 €	20 €	20 €	20 €	20 €
	Tilgungen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Umschuldungen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Summe Ausgaben	809 €	340 €	409 €	20 €	20 €	20 €	20 €
Objekt-Nr.	Bezeichnung der Einnahmen	insgesamt 2025-2029	2025	2026	2027	2028	2029	spätere Jahre
		TEuro	TEuro	TEuro	TEuro	TEuro	TEuro	TEuro
	Deckungsmittel:							
6760003	Erlöse aus Abschreibungen	140 €	20 €	60 €	20 €	20 €	20 €	20 €
	Zuschuss	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Summe Einnahmen	140 €	20 €	60 €	20 €	20 €	20 €	20 €
	Kapitalaufnahme	369 €	220 €	149 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Kapitalaufnahme f. Umschuldungen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
5583003	Entnahme a.d. Gebührenrücklage	300 €	100 €	200 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Summe Einnahmen	809 €	340 €	409 €	20 €	20 €	20 €	20 €



Betriebszweig

Abwasserentsorgung



Erfolgsplan

Abwasserentsorgung

Entwurf

Wirtschaftsplan 2026 - Erfolgsplan Abwasser - Brutto-Zahlen					
		2026	2025		2024
Konto- nummer	Kontobezeichnung	Plan- summe	Plan- summe	Istsumme (15.10.2025)	Istsumme (31.12.2024)
		€	€	€	€
Betriebsaufwand					
6012010	Gehälter Betrieb	631.500	639.000	465.179,89	515.775,86
6022000	ZVK Gehälter Betrieb	49.000	50.000	36.012,11	39.588,62
6032010	AG-Anteil Gehälter Betrieb	130.500	131.000	95.925,37	99.797,44
6221017	Stromkosten Kleinkläranlagen	3.500	3.000	2.316,00	2.723,82
6221027	Stromkosten Pumpstationen	35.000	35.000	22.023,00	33.913,26
6231007	Kfz-Kosten (Kraftstoffe)	8.000	10.000	5.342,93	6.998,07
6231017	Kfz-Kosten (Instandhaltung)	10.000	10.000	9.710,33	7.298,25
6231027	Kfz-Kosten (Versicherung)	3.000	3.000	2.600,34	2.152,17
6472007	Kfz-Kosten (Steuern)	1.000	1.000	396,00	335,00
6234007	Kostenverrechnung Ruhrverband	0	0	0,00	31,21
6234017	Reparatur Kanalnetz	150.000	150.000	82.984,01	81.467,07
6234027	Reparatur Hausanschlüsse	30.000	12.000	37.589,25	8.673,94
6234037	Rep.,Entl.u.Laborbed.KKl.-anl.	8.000	8.000	3.765,23	6.019,46
6234047	Reparatur Pumpstationen	30.000	30.000	23.336,87	8.256,18
6234057	Reparatur Schächte	150.000	175.000	55.274,53	186.279,36
6234067	sonstige Reparaturen	5.000	5.000	0,00	1.136,50
6234077	Entsorgung Dreikammergruben	23.000	20.000	11.213,39	22.772,75
6234087	Kanaluntersuchung TV (extern)	5.000	5.000	1.796,31	849,16
6234097	Kanalreinigung	85.000	70.000	27.848,02	35.248,97
6234107	Reparatur Regenrückhaltebecken	5.000	10.000	3.688,60	2.044,56
6234117	Dichtheitsprüfung Kanal	2.000	2.000	0,00	0,00
6234127	Hauswasserzählerwesen	10.000	5.000	10.346,59	18.931,20
6234137	Erstellung von Hausanschlüssen	70.000	90.000	42.618,78	94.716,44
6234147	Großwasserzählerwesen	10.000	15.000	3.214,93	1.591,43
6234157	Zählerablesung	0	1.500	0,00	0,00
6234167	Schädlingsbekämpfung	5.000	40.000	1.094,05	2.571,58
6235007	Werkzeuge u.Kleinger.(incl.Rep.)	5.000	5.000	3.840,49	5.241,23
6235017	Material für Elektroinstallation	1.000	1.000	198,81	239,07
6235027	Material für Fernleittechnik	1.000	1.000	47,44	3.010,35
6235037	Prozessleitsystem (PLS)	2.000	2.000	1.044,22	0,00
6252007	Schmutzwasserabgabe	2.500	2.000	0,00	2.272,84
6253007	Beitrag Ruhrverband	3.121.500	3.008.000	2.265.185,25	2.914.928,00
6300007	Forderungsverluste lt. BM	0	0	4.519,29	1.635,78
6412017	Weiterbildung Betrieb	20.000	20.000	8.274,02	18.819,13
6412037	Ausbildung Betrieb	0	0	68,71	63,41
6413007	Reisekosten u. Km- Geld	500	500	0,00	151,90
6416007	Arb.-u.Schutzkleid.incl.Reinig	6.000	6.000	3.473,10	5.192,53
6416017	Arb.-sicherh.u.Gesundh.-schutz	8.000	8.000	3.671,81	3.172,26
6419007	sonst. personelle Nebenkosten	500	500	0,00	0,00
6421057	anteil. Unterhalt. Betr.-Geb.	5.000	5.000	1.727,21	2.852,32
6421117	Reinigung Betriebsgebäude	5.000	5.000	3.142,00	4.683,60
6435037	Telekom Handy Betrieb	4.000	3.500	2.815,69	3.667,18
6435047	Telekom / Fernsteuerung Betrieb	7.000	7.000	3.859,54	6.173,83
6435057	EDV - Kosten Betrieb	6.500	5.500	3.741,96	5.188,99
6435067	Bücher/Zeitschr./Erg. Betrieb	1.500	2.000	523,40	462,08
6440017	Versicherungen (ohne Kfz)	10.000	25.000	7.652,25	7.749,95
6442007	Mitglieds- u. Verbandsbeiträge	15.000	13.500	10.974,62	13.634,97
6442017	Gebühr Nutzung Liegenschaftskataster	2.000	2.500	0,00	0,00
6443007	sonstige Gebühren u. Beiträge Betrieb	2.000	2.000	697,68	697,68
6446007	Verluste aus Anlagenabgängen	110.000	100.000	0,00	113.958,47
6449017	Einstellungen in die EWB auf Forderungen	0	0	0,00	0,00
6449027	Einstellungen in die PWB auf Forderungen	0	0	0,00	0,00
6450007	Grundbesitzabgaben	3.500	3.500	2.264,85	2.448,35

Wirtschaftsplan 2026 - Erfolgsplan Abwasser - Brutto-Zahlen					
		2026	2025		2024
Konto-nummer	Kontobezeichnung	Plan-summe	Plan-summe	Istsumme (15.10.2025)	Istsumme (31.12.2024)
		€	€	€	€
6499017	sonst. Betriebsaufwand	3.000	3.000	131,05	1.006,74
Summe Betriebsaufwand		4.802.000	4.752.000	3.272.129,92	4.296.422,96

Geschäftsaufwand					
6011020	Besoldung Verwaltung	32.500	62.000	47.076,23	61.833,09
6012020	Gehälter Verwaltung	202.000	167.000	125.127,12	171.925,29
6021010	VK-Beiträge Beamte (KVW)	15.000	20.000	13.540,00	26.039,59
6023000	ZVK Gehälter Verwaltung	16.500	13.000	9.385,16	13.196,20
6023010	Zugang Pensionsrückstellungen JA	10.000	20.000	0,00	23.951,47
6033020	AG-Anteil Gehälter Verwaltung	44.000	36.000	25.927,78	33.265,81
6041027	Beihilfen Verwaltung (Stadt Sundern)	25.000	31.500	24.926,32	20.880,44
6252027	Verwaltungskosten an Stadt Sachkosten	27.000	20.000	15.000,00	20.977,50
6412027	Weiterbildung Verwaltung	10.000	5.000	4.041,16	1.696,27
6421017	anteil. Miete Betriebs- u. Verw.-Gebäude	75.500	75.500	56.831,25	75.775,00
6421047	Pachten	500	500	318,00	318,00
6421067	Instandhalt. neues Vw.-geb.	4.500	4.500	2.031,84	2.818,07
6421097	Reinigung Verwaltungsgebäude	5.500	5.000	3.141,97	4.683,59
6423007	sonstige Gebühren u. Beiträge Verwaltung	1.000	1.000	0,00	250,00
6427017	Prüfungs- und Beratungskosten	12.500	15.000	8.092,00	11.660,04
6427027	Rechts- und Beratungskosten	3.000	5.000	0,00	0,00
6431007	Post, Büro u. Sachausgaben	9.000	9.000	6.762,62	8.246,31
6431037	Anzeigenwesen	1.500	1.500	535,70	836,47
6431047	Telekom Handy Verwaltung	1.000	1.000	516,43	586,44
6435017	Telekom / Fernsteuerung Verwaltung	1.000	1.500	418,79	504,93
6435027	EDV-Kosten Verwaltung	6.500	5.500	3.919,41	5.241,22
6435087	Programmkosten EDV	75.000	37.000	38.854,74	40.602,07
6435077	Bücher, Zeitschr., Erg. Verwaltung	1.500	1.000	456,21	1.017,55
6499007	sonstiger Geschäftsaufwand	3.000	3.000	131,10	2.394,74
Gesamtsumme Geschäftsaufwand		583.000	540.500	387.033,83	528.700,09

Finanzaufwand					
6499027	Bankzinsen u. Bankgebühren	1.500	1.500	407,59	755,75
6499037	Zinsen für Kassenkredite	22.000	20.000	11.241,81	20.736,37
6449047	Zuführung zur Gebührenrücklage	0	0	0,00	95.951,47
6519007	Darlehnszinsen	540.000	500.000	359.532,75	431.696,08
6760017	AfA auf Sachanlagen	1.350.000	1.420.000	1.065.000,00	1.271.331,78
6910007	kalkulat. Verzinsung Anlagenvermögen	373.428	392.850	294.615,00	409.508,00
Gesamtsumme Finanzaufwand		2.286.928	2.334.350	1.730.797,15	2.229.979,45

Gesamtsumme Betriebsaufwand	4.802.000	4.752.000	3.272.129,92	4.296.422,96
Gesamtsumme Geschäftsaufwand	583.000	540.500	387.033,83	528.700,09
Gesamtsumme Finanzaufwand	2.286.928	2.334.350	1.730.797,15	2.229.979,45
Gesamtsumme Aufwand	7.671.928	7.626.850	5.389.960,90	7.055.102,50

Rücklagenentnahme					
5583007	Entnahme a.d.Gebührenrückerst.	250.000	300.000	0,00	0,00
5583017	Gebührenrücklage nach § 6 KAG NRW	0	0	0,00	0,00
Gesamtsumme Rücklagenentnahme		250.000	300.000	0,00	0,00

Geschäftsertrag					
5323107	Kanalgeb. Abschl. Schmutzwasser	4.467.928	4.371.850	3.085.799,67	4.046.315,20
5323117	Kanalgeb. Abschl. Ndr.-schl.was.	2.465.000	2.480.000	2.030.740,58	2.439.889,18
5324007	Benutzungsgeb. Großverbraucher	30.000	50.000	7.163,07	10.034,40
5324017	Benutz.-geb. GV eigengef. Wasser	70.000	80.000	0,00	67.274,58

Wirtschaftsplan 2026 - Erfolgsplan Abwasser - Brutto-Zahlen					
		2026	2025		2024
Konto-nummer	Kontobezeichnung	Plan-summe	Plan-summe	Istsumme (15.10.2025)	Istsumme (31.12.2024)
		€	€	€	€
5325007	Ben.-geb.Grubenentl./So.-abfu.	6.000	6.000	4.410,74	17.073,56
Gesamtsumme Geschäftsertrag		7.038.928	6.987.850	5.128.114,06	6.580.586,92
Nebengeschäftsertrag					
5311007	Erlöse Verwaltungsgebühren	1.000	1.000	1.344,00	1.392,00
5381007	Aufl.v.p.Er.-zusch./Geb.-ausg.	220.000	220.000	165.000,00	227.339,77
5381017	Auflösung v. Rückstellungen	0	0	0,00	1.700,00
5423007	Erstatt.RV (Erst.d.Zweckverb.)	5.000	5.000	0,00	6.684,82
5423017	Erstatt.RV - NSW-Behandlung	15.000	15.000	26.785,26	19.043,06
5424017	Erstattung von Hausanschlüssen	50.000	40.000	39.190,25	81.283,19
5427017	Kst.-erst.f.Reparatur/Wartung/Kontrolle	15.000	20.000	15.997,69	16.477,45
5427027	Kst.-Erst. Sonstiges	10.000	0	91.888,84	2.681,55
5427037	Kostenbeteiligung Stadt	0	0	0,00	0,00
5428007	Erstattung Schadensfälle	0	0	0,00	0,00
5513007	Erträge aus Anlageverkäufen	0	0	0,00	1.500,00
5599007	sonstige betriebl.Erträge	10.000	1.000	2.631,58	0,00
5599017	sonstige betriebl. Erlöse	0	0	0,00	0,00
5599027	Erträge aus Herabsetzung PWB	0	0	0,00	500,00
5599037	Erträge aus Herabsetzung EWB	0	0	0,00	0,00
5611007	akt.Bauleistg.u.Plan.-kost. SW	25.000	15.000	0,00	57.549,37
5611017	aktivierte Gemeinkosten	0	0	0,00	101,44
5611027	akt. Bauleit.-u.Plan.-kost. RW	25.000	15.000	0,00	49.106,19
5611037	aktivierte Löhne	1.000	1.000	4.479,83	821,10
5718007	Stundungszinsen	1.000	1.000	0,00	-347,15
5718017	Säumniszusch.- u. Mahngebühren	5.000	5.000	6.648,18	8.682,79
5911007	außerordentliche Erträge	0	0	0,00	0,00
5911017	sonst. periodenfremde Erträge	0	0	0,00	0,00
Gesamtsumme Nebengeschäftsertrag		383.000	339.000	353.965,63	474.515,58
Gesamtsumme Rücklagenentnahme		250.000	300.000	0,00	0,00
Gesamtsumme Geschäftsertrag		7.038.928	6.987.850	5.128.114,06	6.580.586,92
Gesamtsumme Nebengeschäftsertrag		383.000	339.000	353.965,63	474.515,58
Gesamtsumme Ertrag		7.671.928	7.626.850	5.482.079,69	7.055.102,50
Gesamtsumme Ertrag		7.671.928	7.626.850	5.482.079,69	7.055.102,50
Gesamtsumme Aufwand		7.671.928	7.626.850	5.389.960,90	7.055.102,50
Ergebnis		0	0	92.118,79	0,00



Vermögensplan

Abwasserentsorgung

Entwurf

Wirtschaftsplan 2026 - Vermögensplan Abwasser - Brutto-Zahlen					
Investitionen		2026	2025		2024
Objekt-Nr. Auftrags-Nr.	Bezeichnung / Maßnahme	Plan- summe	Plan- summe	Ist-Summe (15.10.2025)	Ist-Summe (31.12.2024)
		€	€	€	€
I 000107	Kanäle allgemein				
	1. Kanäle-Baumaßnahmen allgemein				
I 30101017	Sanierung (SA), Erneuerung (EN), Erweiterung (EW)	600.000	100.000	0,00	0,00
IA 20130101	Fremdwassersanierungen (ABK-Maßnahmen)	100.000	100.000	0,00	22.354,02
	Summe Kanäle-Baumaßnahmen allgemein	700.000	200.000	0,00	22.354,02
	2. Mischwasser (MW)-Kanäle				
IAM 20140016	Sanierung MK-Kanal Hagener Str. (Inliner)	0	0	0,00	4.901,13
IAM 20180042	MW Kanal, Am Hölzchen bei Nr. 3, Stemel	0	0	0,00	3.322,82
IAM 20190047	EN MW-Kanal Martinusweg/Butter-Bettken-Straße (L ~ 550m) VE für 2027: 200.000 €	0	250.000	211.452,52	17.912,63
IAM 20200050	EW Oberer Kreuzberg (L~ 340m / DN 250-DN 300 / PP) VE für 2027: 400.000 €	0	0	0,00	0,00
IAM 20200051	EN MW-Kanal Am Rehberg (L ~ 700m) VE für 2027: 300.000 €	300.000	400.000	2.721,73	0,00
IAM 20200052	EN MW-Kanal Meinkenbracht (L ~ 350m)	450.000	25.000	0,00	0,00
IAM 20200058	EW MW-Kanal, Sassenhagen, Sundern	0	0	0,00	100.044,44
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	0	0,00	103.024,97
IAM 20210065	SA MW-Kanal Feldstraße (L ~ 215 m)	0	0	0,00	73.868,11
IAM 20210067	EN/EW MW-Kanal In der Flamke / (Ersatz für RÜ- Spreehang)	0	400.000	250.204,31	640.681,76
IAM 20210068	EN MW-Kanal Michaelstraße/Kardinal von Galen Straße (Planung)	10.000	10.000	0,00	0,00
IAM 20210072	EN MW-Kanal Röhre 50 - 60	0	0	0,00	2.740,16
IAM 20210073	EW MW-Kanal Am Hölzchen 2-6	0	0	0,00	0,00
IAM 20210075	EN MW-Kanal Langscheider Str./Zum Sorpedamm	0	0	0,00	0,00
IAM 20220076	SA MW-Kanal Gartenstraße-Obere Kampstraße	0	0	0,00	71.085,91
IAM 20220077	EN MW-Kanal Lockweg 31	0	0	0,00	0,00
IAM 20220078	EN MW-Kanal Langscheider Str./Brunnenstraße	0	0	0,00	0,00
IAM 20220080	SA MW-Kanal Ahornstraße - Unterm Eichholz	0	20.000	13.779,74	6.148,59
IAM 20220081	EN MW-Kanal Mescheder Straße/Hauptstraße	0	25.000	23.174,06	81.777,86
IAM 20230082	SA MW-Kanal In der Hachmecke	0	0	0,00	17.759,38
IAM 20230083	SA MW-Kanal Obere Kampstraße	0	0	0,00	1.098,14
IAM 20230084	Beseitigung Starkregenfolgen (Juli 22) MW-Kanal Stockum	0	20.000	0,00	0,00
IAM 20230085	EN MW-Kanal Johannesstraße	0	0	0,00	0,00
IAM 20230086	EN MW-Kanal Stockumer Str./Esperantostraße	0	0	26.251,64	206.046,84
IAM 20230087	EN MW-Kanal Hengstenberg (Planung)	0	0	0,00	0,00
IAM 20230088	EW MW-Kanal Mühlenstraße	0	20.000	19.714,52	86.079,59
IAM 20230089	SA MW-Kanal Zur Rieke und Ahornstraße	0	0	0,00	116.922,69
IAM 20230090	EW MW-Kanal Mescheder Straße 9	0	0	0,00	0,00
IAM 20240091	EN MW-Kanal Wiethoffskamp	300.000	10.000	0,00	0,00
IAM 20240093	SA Oberer Kahlenberg	0	0	0,00	97.130,96
IAM 20240094	SA Zur Rieke	0	0	0,00	72.581,03
IAM 20240095	EN Bahnhofstraße (L ~ 65m) Planung	0	0	0,00	0,00
IAM 20240096	EN MW-Kanal Ringstraße	300.000	10.000	0,00	0,00
IAM 20240097	EN OD Seidfeld (L ~ 90 m)	0	0	0,00	0,00
IAM 20240098	EW Ahornstraße/Am Brühl (L ~ 35m)	0	0	0,00	0,00
IAM 20240099	SA Bäumkesweg (L ~ 350m)	0	165.000	164.380,62	0,00
IAM 20240100	EN MW-Kanal Kleinbahnstraße bei Nr. 2-6	0	5.000	4.591,49	28.048,79
IAM 20240101	EN MW-Kanal Frickenberg bei HsNr 29 und 31	0	0	0,00	15.571,33
IAM 20240102	EN MW-Kanal Habichtsweg/Unterm Dorfe, Stockum	0	0	0,00	44.495,85
IAM 20240103	EN MW-Kanal Am Teckelsberg	0	0	0,00	54.618,91
IAM 20250104	EN MW-Kanal Rundstr.	0	100.000	50.220,16	0,00
IAM 20250105	EN MW-Kanal Im Winkel	0	100.000	60.480,01	0,00

Wirtschaftsplan 2026 - Vermögensplan Abwasser - Brutto-Zahlen					
Investitionen		2026	2025		2024
Objekt-Nr. Auftrags-Nr.	Bezeichnung / Maßnahme	Plan- summe	Plan- summe	Ist-Summe (15.10.2025)	Ist-Summe (31.12.2024)
		€	€	€	€
IAM 20250106	SA Heidekopf (L ~ 450m)	0	210.000	171.126,03	0,00
IAM 20250107	Bourhahn/Settmecke (L ~ 420m)	0	225.000	157.392,14	0,00
IAM 20250108	Fußweg Lockweg (L ~ 60m)	0	25.000	19.552,78	0,00
IAM 20250109	SA Niederste Feld, Enkhausen	0	75.000	60.524,09	0,00
IAM 20250110	EN MW-Kanal Rotbuschweg	0	50.000	0,00	0,00
IAM 2026xxxx	SA Am Brühl, Sundern	120.000	0	0,00	0,00
IAM 2026xxxx	EN MW-Kanal In der Freiheit (L~ 450m)	350.000	0	0,00	0,00
	Summe Mischwasser-Kanäle	1.830.000	2.145.000	1.235.565,84	1.845.861,89
	3. Regenwasser (RW)-Kanäle				
IAR 20210030	EN RW-Kanal, Unterm Knapp	0	0	0,00	42.885,21
IAR 20230033	SA RW-Kanal, Allendorf	0	0	0,00	904,74
IAR 20230034	SA RW-Kanal, Stemel	0	0	0,00	6.554,98
IAR 20250036	SA RW-Kanal Bundesstraße, Hövel	0	28.000	26.038,20	0,00
IAR 2026xxxx	SA RW-Kanal Rachenberg	25.000	0	0,00	0,00
IAR 2026xxxx	SA RW-Kanal Flachsbreche, Am Quellenhang	25.000	0	0,00	0,00
IAR 2026xxxx	SA RW-Kanal In der Sierpke	65.000	0	0,00	0,00
	Summe Regenwasser-Kanäle	115.000	28.000	26.038,20	50.344,93
	4. Schmutzwasser (SW)-Kanäle				
IAS 20210019	EW SW-Kanal, Unterm Knapp	0	0	0,00	23.477,47
IAS 20250024	EN SW-Kanal Bundesstraße, Hövel	0	27.000	26.038,19	0,00
IAS 2026xxxx	SA SW-Kanal In den Erlen	275.000	0	0,00	0,00
IAS 2026xxxx	SA SW-Kanal Rachenberg	70.000	0	0,00	0,00
IAS 2026xxxx	SA SW-Kanal Flachsbreche, Am Quellenhang	135.000	0	0,00	0,00
IAS 2026xxxx	SA SW-Kanal In der Sierpke	150.000	0	0,00	0,00
	Summe Schmutzwasser-Kanäle	630.000	27.000	26.038,19	23.477,47
	Summe Kanäle allgemein	3.275.000	2.400.000	1.287.642,23	1.942.038,31
I 000127	Kanäle in Erschließungsgebieten (EG)				
I 30102007	Erneuerung und Erweiterung EG, 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 GG, allgemein	0	0	0,00	0,00
	Summe Kanäle in Gewerbegebieten	0	0	0,00	0,00
I 000207	Schächte				
I 30201007	Schächte, allgemein	20.000	0	0,00	0,00
I 20101037	Schachtsanierungen	0	0	0,00	17.386,18
	Summe Schächte	20.000	0	0,00	17.386,18
I 000307	Pumpwerke (PW / einschließlich Druckrohrleitungen)				
I 30301007	Pumpwerke (einschließlich Druckrohrleitungen), allg	10.000	10.000	0,00	0,00
IA 20220311	PW Lindhövel	0	0	0,00	5.463,51
	Summe Pumpstationen (einschließlich Druckrohrleitungen)	10.000	10.000	0,00	5.463,51
I 000407	Regenüberläufe (RÜ)				
I 30401007	Regenüberläufe, allgemein	0	0	0,00	0,00
	Summe Regenüberläufe	0	0	0,00	0,00
I 000507	Regenrückhaltebecken (RRB)				
I 30501007	Regenrückhaltebecken, allgemein	10.000	10.000	0,00	0,00
IA 20220508	RRB Illingheim (Zaunanlage)	30.000	135.000	119.668,12	464,10
IA 20250509	RRB Stemel	0	210.000	183.042,98	0,00
	Summe Regenrückhaltebecken	40.000	355.000	302.711,10	464,10
I 000607	Stauraumkanäle (SK)				
I 30601007	Stauraumkanäle, allgemein	0	0	0,00	0,00
	Summe Stauraumkanäle	0	0	0,00	0,00

Wirtschaftsplan 2026 - Vermögensplan Abwasser - Brutto-Zahlen					
Investitionen		2026	2025		2024
Objekt-Nr. Auftrags-Nr.	Bezeichnung / Maßnahme	Plan- summe	Plan- summe	Ist-Summe (15.10.2025)	Ist-Summe (31.12.2024)
		€	€	€	€
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 000907	Hausanschlüsse				
I 30901007	Hausanschlüsse, allgemein	0	0	0,00	0,00
	Summe Hausanschlüsse	0	0	0,00	0,00
I 001007	Allgemeines				
I 40301007	Neuanschaffung von Fahrzeugen	0	50.000	36.890,00	28.540,40
I 40301027	Kanalinformationssystem / Kanalinspektion	80.000	75.000	73.774,43	20.484,92
I 40301037	Betriebs- und Geschäftsausstattung	25.000	20.000	14.277,11	5.094,83
I 40301047	geringwertige Wirtschaftsgüter	10.000	8.000	3.630,55	8.614,01
I 40301107	Köderboxen zur Ratenbekämpfung	25.000	0	0,00	44.915,03
I 90301007	Vermögensbewertung Kanal	20.000	0	0,00	0,00
I 90301027	Erstellung ABK / NBK	0	0	0,00	11.281,20
I 90301047	Erstellung ZAP EG 1, 2, 3, 4	20.000	80.000	0,00	73.632,44
I 90301057	Dokumentenmanagementsystem	0	2.000	1.584,01	0,00
I 90301067	Anschaffung GIS (inkl. Hardware) (Graphisches-Informations-System / anteilig 50%)	0	10.000	0,00	4.535,77
I 90301077	Anschaffung Notstromaggregaten (Sicherstellung Betrieb PW/KKA)	0	0	0,00	13.718,60
I 90301087	Einrichtung von Noteinspeisepunkten	0	0	0,00	241,81
I 90301097	PV-Anlagen (Standortüberprüf., Planungen und Bau	0	0	0,00	3.061,55
I 90301107	Modernisierung Datensicherung (Backup)	0	10.000	0,00	9.746,56
I 90301117	Software (Technisches Risikomanagement)	0	20.000	4.648,14	0,00
I 90301127	Serverlizenzen	0	10.000	3.609,10	0,00
I 90301157	PLS: IT Sicherheit (Kostenanteil für Abwasser)	20.000	15.000	0,00	0,00
I 90301167	Security Audit / Penetration Test	18.000	20.000	4.951,86	0,00
I 90301177	Katasteraufstellung NSW	200.000	10.000	0,00	0,00
I 90301187	Neue VMWare Host Server	35.000	0	0,00	0,00
I 90301197	Speicherserver Erweiterung	18.000	0	0,00	0,00
I 90301207	Maßnahmen zur Erhöhung der Cybersicherheit im Verwaltungsbereich (Umsetzung NIS-2)	17.000	0	0,00	0,00
	Summe Allgemeines	488.000	330.000	143.365,20	223.867,12
	Gesamtsumme Investitionen "brutto"	3.833.000	3.095.000	1.733.718,53	2.189.219,22
	Tilgungen	1.930.000	1.800.000	1.786.333,78	1.706.170,80
	Umschuldungen	0	165.000	165.000,00	190.000,00
	Rückführung Ertragszuschüsse	220.000	220.000	110.000,00	227.339,77
	Gesamtsumme Vermögensplan Ausgabe	5.983.000	5.280.000	3.795.052,31	4.312.729,79
	Gesamtsumme der Verpflichtungsermächtigungen (VE)	900.000	1.900.000	0,00	800.000

Wirtschaftsplan 2026 - Übersicht Vermögensplan Abwasser -					
Konto- nummer	Kontobezeichnung	2026	2025		2024
		Plan- summe	Plan- summe	Ist-Summe (15.10.2025)	Ist-Summe (31.12.2024)
		€	€	€	€
	Einnahmen				
6760017	Erlöse aus Abschreibungen	1.350.000	1.420.000	1.065.000,00	1.271.331,78
2211017	Kanalanschlussbeiträge	10.000	10.000	9.407,38	19.368,41
2211027	Kanalanschlussbeiträge Erschließungsgebiete	0	0	0,00	0,00
2211037	Kanalanschlussbeiträge Gewerbegebiete	0	0	0,00	17.752,84
2212017	Kst.-erst.Hs.-anschl.Stadtentw.	0	0	2.537,00	11.200,00
2212027	Kst.-erst.Hs.-anschl.Erschl.-g.	0	0	0,00	0,00
2213017	Kst.-erst.Str.-entw.Stadtentw.	0	0	0,00	0,00
2213027	Kst.-erst.Str.-entw.Erschl.-g.	0	0	0,00	0,00
5424017	Erstattung von Hausanschlüssen	50.000	40.000	39.190,25	81.283,19
5427017	Kostenerst. für Reparatur/Wartung/Kontrolle	15.000	20.000	15.997,69	16.477,55
5427027	Kostenerst. Sonstiges	10.000	0	91.888,84	2.681,55
5513007	Erträge aus Anlageverkäufen	0	0		1.500,00
5599007/17	Sonstige betriebl. Erträge/Erlöse	10.000	1.000	2.631,58	0,00
	Kapitalaufnahme	4.288.000	3.324.000	3.000.000,00	3.000.000,00
	Kapitalaufnahme für Umschuldungen	0	165.000	165.000,00	0,00
5583007	Entnahme aus der Gebührenrücklage	250.000	300.000	0,00	0,00
Summe der Einnahmen		5.983.000	5.280.000	4.391.652,74	4.421.595,32
	Ausgaben				
	Gesamtsumme Investitionen Abwasser	3.833.000	3.095.000	1.733.718,53	2.189.219,22
	Tilgungen	1.930.000	1.800.000	1.786.333,78	1.706.170,80
	Umschuldungen	0	165.000	165.000,00	190.000,00
5381007	Rückführung Ertragszuschüsse	220.000	220.000	110.000,00	227.339,77
6449047	Zuführung zur Gebührenrücklage	0	0	0,00	95.951,47
Summe der Ausgaben		5.983.000	5.280.000	3.795.052,31	4.408.681,26
Zuschuss/Überschuss		0	0	596.600,43	12.914,06



Investitionsprogramm

2025 – 2029

Abwasserentsorgung

Investitionsprogramm

des Eigenbetriebes Stadtwerke Sundern "Abwasserentsorgung"

für die Jahre 2025 - 2029

Auftrags-Nr.	Bezeichnung der Investition	insgesamt 2025-2029 TEuro	2025 TEuro	2026 TEuro	2027 TEuro	2028 TEuro	2029 TEuro	spätere Jahre TEuro
I	Kanäle							
	Kanäle - Baumaßnahmen allgemein							
I 30101017	Sanierung, Erneuerung und Erweiterung	4.090 €	100 €	600 €	965 €	1.275 €	1.150 €	1.630 €
IA 20130101	Fremdwassersanierung	500 €	100 €	100 €	100 €	100 €	100 €	100 €
	Summe Kanäle Baumaßnahmen allgem.	4.590 €	200 €	700 €	1.065 €	1.375 €	1.250 €	1.730 €
	Mischwasser (MW)-Kanäle							
IAM 20190047	EN MW-Kanal Martinusweg/Butter-Bettken-Str.	450 €	250 €	0 €	200 €	0 €	0 €	0 €
IAM 20200050	EW Oberer Kreuzberg	400 €	0 €	0 €	400 €	0 €	0 €	500 €
IAM 20200051	EN MW-Kanal Am Rehberg	1.000 €	400 €	300 €	300 €	0 €	0 €	0 €
IAM 20200052	EN MW-Kanal Meinkenbracht	475 €	25 €	450 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAM 20210067	EN/EW MW-Kanal In der Flamke (Ersatz für RÜ Spre	400 €	400 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAM 20210068	EN MW-Kanal Michaelstraße/Kardinal von Galen Str	20 €	10 €	10 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAM 20220080	SA MW-Kanal Ahornstraße - Unterm Eichholz	20 €	20 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAM 20220081	EN MW-Kanal Mescheder Straße/Hauptstraße	25 €	25 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAM 20230084	Beseitigung Starkregenfolgen (Juli 22) MW-Kanal St	20 €	20 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAM 20230087	EN-MW Kanal Hengstenberg (Planung)	150 €	0 €	0 €	0 €	0 €	150 €	0 €
IAM 20230088	EW MW-Kanal Mühlenstraße	20 €	20 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAM 20240091	EN MW-Kanal Wiethoffskamp	310 €	10 €	300 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAM 20240096	EN Ringstraße (Planung)	310 €	10 €	300 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAM 20240099	SA Bäumkesweg	165 €	165 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAM 20240100	EN MW-Kanal Kleinbahnstraße bei Nr. 2-6	5 €	5 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAM 20250104	EN MW-Kanal Rundstr.	100 €	100 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAM 20250105	EN MW-Kanal Im Winkel	100 €	100 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAM 20250106	SA Heidekopf (L ~ 450m)	210 €	210 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAM 20250107	Bourhahn/Settmecke (L ~420m)	225 €	225 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAM 20250108	Fußweg Lockweg (L ~ 60m)	25 €	25 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAM 20250109	SA Niederste Feld, Enkhausen	75 €	75 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAM 20250110	EN MW-Kanal Rotbuschweg	50 €	50 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAM2026xxxx	SA Am Brühl, Sundern	0 €	0 €	120 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAM2026xxxx	EN MW-Kanal In der Freiheit (L~ 450m)	0 €	0 €	350 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Summe Mischwasser-Kanäle	4.430 €	2.145 €	1.830 €	900 €	0 €	150 €	500 €
	Regenwasser (RW)-Kanäle							
IAR 20200024	EN RW-Kanal, Illingheim VII (Planung)	100 €	0 €	0 €	0 €	100 €	0 €	0 €
IAR 20250036	SA RW-Kanal Bundesstraße, Hövel	28 €	28 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAR 2026xxxx	SA RW-Kanal Rachenberg	25 €	0 €	25 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAR 2026xxxx	SA RW-Kanal Flachsbreche, Am Quellenhang	25 €	0 €	25 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAR 2026xxxx	SA RW-Kanal In der Sierpke	65 €	0 €	65 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Summe Regenwasser-Kanäle	243 €	28 €	115 €	0 €	100 €	0 €	0 €
	Schmutzwasser (SW)-Kanäle							
IAS 20200017	EW SW-Kanal, Illingheim VII (Planung)	175 €	0 €	0 €	0 €	175 €	0 €	0 €
IAS 20250024	EN SW-Kanal Bundesstraße, Hövel	27 €	27 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAS 2026xxxx	SA SW-Kanal In den Erlen	275 €	0 €	275 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAS 2026xxxx	SA SW-Kanal Rachenberg	70 €	0 €	70 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAS 2026xxxx	SA SW-Kanal Flachsbreche, Am Quellenhang	135 €	0 €	135 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAS 2026xxxx	SA SW-Kanal In der Sierpke	150 €	0 €	150 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Summe Schmutzwasser-Kanäle	832 €	27 €	630 €	0 €	175 €	0 €	0 €
	Summe Ausgaben I	10.095 €	2.400 €	3.275 €	1.965 €	1.650 €	1.400 €	2.230 €
I.I	Kanäle in Erschließungsgebieten (EG)							
I 30102007	Erneuerung und Erweiterung EG	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Summe Ausgaben I.I	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €

Investitionsprogramm

des Eigenbetriebes Stadtwerke Sundern "Abwasserentsorgung"

für die Jahre 2025 - 2029

Auftrags-Nr.	Bezeichnung der Investition	insgesamt 2025-2029	2025	2026	2027	2028	2029	spätere Jahre
I.II	Kanäle in Gewerbegebieten (GG)							
I 30103007	Erneuerung und Erweiterung GG	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Summe Ausgaben I.II	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
II.	Schächte							
I 30201007	Schachtsanierungen	110 €	0 €	20 €	30 €	30 €	30 €	30 €
	Summe Ausgaben II	110 €	0 €	20 €	30 €	30 €	30 €	30 €
III	Pumpwerke (PW / einschließlich Druckrohrleitungen)							
I 30301007	Pumpwerke (einschließlich Druckrohrleitungen)	20 €	10 €	10 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Summe Ausgaben III	20 €	10 €	10 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IV	Regenüberläufe (RÜ)							
I 30401007	Regenüberläufe, allgemein	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Summe Ausgaben IV	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
V	Regenrückhaltebecken (RRB)							
I 30501007	Regenrückhaltebecken, allgemein	20 €	10 €	10 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IA 20220508	RRB Illingheim (Zaunanlage und Schacht)	165 €	135 €	30 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IA 20250509	RRB Stemel	210 €	210 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Summe Ausgaben V	395 €	355 €	40 €	0 €	0 €	0 €	0 €
VI	Stauraumkanäle (SK)							
I 30601007	Stauraumkanäle, allgemein	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Summe Ausgaben VI	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
VII	Einleitungsbauwerke (EBW)							
I 30701007	Einleitungsbauwerke, allgemein	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Summe Ausgaben VII	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
VIII	Kleinkläranlagen (KKA)							
I 30801007	Kleinkläranlagen, allgemein	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Summe Ausgaben VIII	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IX	Hausanschlüsse							
I 30901007	Hausanschlüsse, 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 2025 - 2029

Auftrags-Nr.	Bezeichnung der Investition	insgesamt 2025-2029	2025	2026	2027	2028	2029	spätere Jahre
X	allgemeine Arbeiten							
I 40301007	Neuanschaffung von Fahrzeugen	50 €	50 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I 40301027	Kanalinformationssystem	365 €	75 €	80 €	70 €	70 €	70 €	70 €
I 40301037	Betriebs- und Geschäftsausstattung	90 €	20 €	25 €	15 €	15 €	15 €	15 €
I 40301047	Geringwertige Wirtschaftsgüter	33 €	8 €	10 €	5 €	5 €	5 €	5 €
I 40301107	Köderboxen zur Ratenbekämpfung	25 €	0 €	25 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I 90301007	Vermögensbewertung Kanal	20 €	0 €	20 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I 90301047	Erstellung ZAP EG 1, 2, 3, 4	100 €	80 €	20 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I 90301057	Dokumentenmanagementsystem	2 €	2 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I 90301067	Anschaffung GIS inkl. Hardware	10 €	10 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I 90301107	Modernisierung Datensicherung (Backup)	10 €	10 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I 90301117	Software	20 €	20 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I 90301127	Serverlizenzen	10 €	10 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I 90301157	PLS: IT Sicherheit (Kostenanteil für Abwasser)	35 €	15 €	20 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I 90301167	Security Audit / Penetration Test	38 €	20 €	18 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I 90301177	Katasteraufstellung NSW	210 €	10 €	200 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I 90301187	Neue VMWare Host Server	35 €	0 €	35 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I 90301197	Speicherserver Erweiterung	18 €	0 €	18 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I 90301207	Maßnahmen zur Erhöhung der Cybersicherheit im Verwaltungsbereich (Umsetzung NIS-2)	17 €	0 €	17 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Summe Ausgaben X	1.088 €	330 €	488 €	90 €	90 €	90 €	90 €
	Finanzwirtschaft							
	Umschuldungen	165 €	165 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Tilgung	10.180 €	1.800 €	1.930 €	2.100 €	2.150 €	2.200 €	2.250 €
	Rückführung Ertragszuschüsse	1.080 €	220 €	220 €	220 €	210 €	210 €	200 €
	Ausgaben Finanzwirtschaft	11.425 €	2.185 €	2.150 €	2.320 €	2.360 €	2.410 €	2.450 €
	Zusammenstellung							
I	Kanäle allgemein	10.095 €	2.400 €	3.275 €	1.965 €	1.650 €	1.400 €	2.230 €
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	110 €	0 €	20 €	30 €	30 €	30 €	30 €
III	Pumpstationen	20 €	10 €	10 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IV	Regenüberläufe	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
V	Regenrückhaltebecken	395 €	355 €	40 €	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	1.088 €	330 €	488 €	90 €	90 €	90 €	90 €
	Investitionen gesamt	11.708 €	3.095 €	3.833 €	2.085 €	1.770 €	1.520 €	2.350 €
	Finanzwirtschaft gesamt	11.425 €	2.185 €	2.150 €	2.320 €	2.360 €	2.410 €	2.450 €
	Gesamtausgaben	23.133 €	5.280 €	5.983 €	4.405 €	4.130 €	3.930 €	4.800 €
	Deckungsmittel:							
5427027	Kostenerstattungen	40 €	0 €	10 €	10 €	10 €	10 €	10 €
2211017	Kanalanschlussbeiträge	50 €	10 €	10 €	10 €	10 €	10 €	10 €
3610	Investitionspauschale	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
6760017	Erlöse aus Abschreibungen	6.940 €	1.420 €	1.350 €	1.350 €	1.400 €	1.420 €	1.420 €
5424017	Kostenerstattung Hausanschlüsse	195 €	40 €	50 €	35 €	35 €	35 €	35 €
5427017	Kostenerst. für Rep.-Leistungen u. Sonst.	95 €	20 €	15 €	20 €	20 €	20 €	20 €
5599007/17	Sonstige betriebl. Erträge/Erlöse	26 €	1 €	10 €	5 €	5 €	5 €	5 €
	Kredite Umschuldung	165 €	165 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
5583007	Entnahme aus der Gebührenrücklage	550 €	300 €	250 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Summe Einnahmen	8.061 €	1.956 €	1.695 €	1.430 €	1.480 €	1.500 €	1.500 €
	Eigenmittel/Darlehen	15.072 €	3.324 €	4.288 €	2.975 €	2.650 €	2.430 €	3.300 €
	Gesamteinnahmen	23.133 €	5.280 €	5.983 €	4.405 €	4.130 €	3.930 €	4.800 €

Auslaufende Zinsfestschreibungen Stadtwerke AW - 437 vom 01.01.2025 bis zum 31.12.2030 (in EUR)

Akte/Nr.	GKZ	Zinsfestschreibung	Kündigung	Zinssatz	Restlaufzeit	Restbetrag
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
437514714096	437	30.06.2028		5,24 %	0Y 0M 0T	0,00
Summe 2028						0,00
437514714152	437	30.06.2029		2,79 %	0Y 0M 0T	0,00
Summe 2029						0,00
437514714153	437	30.06.2030		2,52 %	0Y 0M 0T	0,00
437514714154	437	30.12.2030		2,43 %	0Y 0M 0T	0,00
Summe 2030						0,00

Entwurf



Betriebszweig

Wasserversorgung



Erfolgsplan

Wasserversorgung

Entwurf

Wirtschaftsplan 2026 - Erfolgsplan Wasser - Netto-Zahlen

		2026	2025		2024
Konto- nummer	Kontobezeichnung	Plan- summe	Plan- summe	Istsumme (15.10.25)	Istsumme (31.12.2024)
		€	€	€	€
Betriebsaufwand					
6012008	Gehälter Betrieb	936.500	874.000	600.502,84	766.713,47
6022008	ZVK Gehälter Betrieb	73.500	68.000	47.313,75	57.796,86
6032008	AG-Anteil Gehälter Betrieb	193.500	175.000	116.187,78	151.347,72
6215008	Lagermaterialentnahmen	7.000	2.000	3.261,13	6.555,28
6216008	Inventur-Preis-Bewert.Differenzen	0	0	0,00	-7.284,06
6221008	Strombezugsaufwand Betrieb	350.000	350.000	267.671,57	382.343,13
6221038	Strombezugsaufwand aus PV-Anlage	0	0	0,00	288,00
6221028	Aufwand für Notstromaggregat	6.000	5.000	5.539,51	4.698,14
6222008	Gasbezugsaufwand	0	1.500	1.791,60	1.497,16
6222028	Wasserverbrauch	500	500	115,64	112,25
6225008	Kfz-Kosten (Kraftstoffe)	18.000	20.000	12.231,22	15.348,21
6231008	Kfz-Kosten (Instandhaltung)	15.000	15.000	9.525,49	24.404,17
6231018	Kfz-Kosten (Versicherungen)	10.000	8.000	8.493,36	6.890,02
6472008	Kfz-Kosten (Steuern)	2.000	2.500	1.764,00	1.786,00
6227008	Wasserbezugsaufwand	0	0	0,00	0,00
6232028	Instandhaltung Wasserwerke / Gebäude	15.000	15.000	10.023,89	15.161,26
6232068	Rückbau HB/DEA/WMRA	50.000	0	0,00	0,00
6232078	Rückbau Langsamsandfilter WW LA	10.000	0	0,00	0,00
6232088	Unterhaltung PV WW LA / WW SU	1.500	1.000	0,00	98,43
6232098	Inanspruchnahme Rückbauverpflichtungen	0	0	0,00	8.000,00
6232108	Unterhaltung Notstromversorgung WW LA	2.000	3.000	143,81	-2.992,27
6234008	Material u. Werkzeug für E-Installation	6.000	6.000	2.944,22	2.729,51
6234078	Material u. Werkzeug für MSR- und FL-T	3.000	3.000	84,40	2.944,87
6234028	Wassergewinnung	25.000	30.000	8.985,55	18.644,28
6234038	Wasseraufbereitung	125.000	150.000	60.623,61	94.494,58
6234048	Wasserspeicherung	30.000	30.000	6.470,84	31.177,85
6234058	Wasserverteilung	300.000	300.000	310.811,87	251.331,31
6234068	Zählerablesung (anteilig)	0	2.000	0,00	0,00
6234108	Wasseruntersuchungen	30.000	30.000	25.045,92	26.035,05
6234088	Hauswasserzählerwesen (anteilig)	10.000	5.000	11.302,14	6.289,08
6234118	Großwasserzählerwesen (anteilig)	10.000	15.000	3.766,51	647,17
6234128	Prozessleitsystem (PLS)	5.000	5.000	1.755,02	0,00
6235008	Werkzeuge und Kleingeräte (inkl. Rep.)	10.000	10.000	8.656,56	9.828,10
6413008	Reisekosten und KM-Geld	500	500	0,00	0,00
6412008	Weiterbildung Betrieb	18.000	15.000	16.768,89	9.246,55
6412028	Ausbildung Betrieb	4.000	8.000	4.292,47	7.699,66
6416008	Arbeits- u. Schutzkleidung (inkl. Reinigung)	5.000	5.000	3.645,41	4.420,02
6419008	Arbeitssicherheit und Gesundheitsschutz	8.000	10.000	2.881,86	4.060,24
6421008	Miet- und Pacht aufwendungen	45.000	42.000	29.392,40	39.991,67
6421018	Entschädigung WSG	2.500	2.500	1.600,00	1.600,00
6252008	Wasserentnahmeentgelt	110.000	110.000	99.399,02	104.452,80
6253018	Beiträge Ruhrverband	95.000	95.000	71.366,50	90.945,00
6253028	sonstige Gebühren u. Beiträge Betrieb	12.000	10.000	9.212,09	10.796,09
6427048	Gebühr Nutzung Liegenschaftskataster	1.500	1.500	0,00	0,00
6442008	Beiträge Berufsgenossenschaft	14.000	14.000	10.741,30	10.781,95
6471008	Grundbesitzabgaben	8.000	7.500	7.364,85	6.944,35
6431018	Bücher, Zeitschriften, Ergänzung Betrieb	8.000	7.000	6.561,52	7.403,59
6435028	EDV-Kosten Betrieb	10.000	7.500	3.933,43	5.928,56
6435058	Telekom / Fernsteuerung Betrieb	8.000	7.500	5.948,77	7.602,66
6435018	Telekom Handy Betrieb	3.500	4.000	2.267,91	2.951,35
6435078	anteilige Unterhaltung Betriebsgebäude	5.500	5.000	7.821,84	4.801,48

Wirtschaftsplan 2026 - Erfolgsplan Wasser - Netto-Zahlen

Konto- nummer	Kontobezeichnung	2026	2025		2024
		Plan- summe	Plan- summe	Istsumme (15.10.25)	Istsumme (31.12.2024)
		€	€	€	€
6435088	Reinigung Betriebsgebäude	5.500	5.000	3.689,78	5.986,58
6440018	Versicherungen (ohne Kfz)	60.000	50.000	53.322,39	59.649,18
6472018	sonstige Steuern	500	500	0,00	0,00
6300008	Forderungsverluste 0% lt. BM	0	0	10,00	-500,00
6300018	Forderungsverluste 7% lt. BM	0	0	1.562,11	2.012,27
6300028	Forderungsverluste 19% lt. BM	0	0	0,00	2.398,37
6446008	Verluste aus Anlageabgängen	5.000	20.000	0,00	0,00
6449008	Einstellungen in die PWB auf Forderungen	0	0	0,00	1.000,00
6449018	Einstellungen in die EWB auf Forderungen	0	0	0,00	0,00
6499018	sonstiger Betriebsaufwand	3.000	3.000	110,17	921,15
6499038	durchl. Posten UST-Sorpese GmbH	0	0	0,00	0,00
6499078	durchl. Posten Elektroarbeiten Stadt SU	5.000	10.000	1.399,12	3.409,34
6499098	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00	0,00
Gesamtsumme Betriebsaufwand		2.682.000	2.567.000	1.868.304,06	2.271.388,43
Geschäftsaufwand					
6011008	Besoldung	23.500	55.000	40.756,30	51.934,17
6012018	Gehälter Verwaltung	321.500	271.000	171.797,22	312.817,77
6021008	VK-Beiträge Beamte (KVV)	20.000	24.000	18.540,00	22.179,03
6023008	ZVK Gehälter Verwaltung	25.500	21.000	14.735,14	24.137,89
6033008	AG-Anteil Gehälter Verwaltung	69.500	58.000	42.536,17	57.601,68
6023020	Zugang Pensionsrückstellungen JA	5.000	0	0,00	7.143,90
6041008	Beihilfen Verwaltung (Stadt Sundern)	22.000	33.500	24.926,32	31.320,67
6221018	Strombezugsaufwand Verwaltung	25.000	20.000	15.000,00	25.904,27
6232008	Instandhaltung Verwaltungsgebäude	20.000	25.000	7.847,30	12.381,53
6232058	Reinigung Verwaltungsgebäude	6.500	5.000	3.689,78	5.986,57
6252018	Verwaltungskosten an Stadt (Sachkosten)	40.800	25.000	18.750,00	25.000,00
6253038	sonstige Gebühren u. Beiträge Verwaltung	1.500	1.500	348,84	697,68
6412018	Weiterbildung Verwaltung	10.000	6.000	4.013,61	2.937,80
6427008	Prüfungs- und Beratungskosten	12.500	12.000	12.057,20	10.254,77
6427018	Rechts- und Beratungskosten	10.000	1.500	0,00	1.255,60
6431008	Bücher, Zeitschriften, Ergänzung Verwaltung	1.500	1.500	619,16	1.264,43
6431028	Post, Büro und Sachausgaben	12.500	10.000	9.851,16	12.165,59
6431038	Anzeigenwesen	1.500	1.500	1.056,11	1.077,68
6431068	freie Verfügungsmittel Betriebsleitung	1.000	1.000	0,00	0,00
6435008	Telekom/Fernsteuerung Verwaltung	2.500	2.500	1.557,55	1.965,56
6435038	EDV-Kosten Verwaltung	10.000	7.500	4.209,91	6.435,39
6435048	Programmkosten EDV	105.000	41.000	33.076,32	36.725,27
6499008	sonstiger Geschäftsaufwand	3.000	3.000	220,33	2.138,00
6499058	durchl. Posten UST-Stadt Sundern	0	0	0,00	0,00
Gesamtsumme Geschäftsaufwand		750.300	626.500	425.588,42	653.325,25
Finanzaufwand					
6253008	Beiträge WVH (Verbandsumlage)	180.000	180.000	117.617,85	173.100,00
6489028	Zuführung zur Gebührenrücklage	0	0	0,00	0,00
6499028	Zinsen, Bankgebühren u.ä. Aufwendungen	2.000	2.000	667,27	1.070,11
6499068	Zinsen für Kassenkredite	22.000	20.000	14.937,04	21.003,43
6519008	Darlehnszinsen	650.000	605.000	437.615,19	528.671,10
6760008	Abschreibungen auf Sachanlagen	1.170.000	1.150.000	862.500,00	1.155.498,38
Gesamtsumme Finanzaufwand		2.024.000	1.957.000	1.433.337,35	1.879.343,02

Wirtschaftsplan 2026 - Erfolgsplan Wasser - Netto-Zahlen

		2026	2025		2024
Konto- nummer	Kontobezeichnung	Plan- summe	Plan- summe	Istsumme (15.10.25)	Istsumme (31.12.2024)
		€	€	€	€
Gesamtsumme Betriebsaufwand		2.682.000	2.567.000	1.868.304,06	2.271.388,43
Gesamtsumme Geschäftsaufwand		750.300	626.500	425.588,42	653.325,25
Gesamtsumme Finanzaufwand		2.024.000	1.957.000	1.433.337,35	1.879.343,02
Gesamtsumme Aufwand		5.456.300	5.150.500	3.727.229,83	4.804.056,70
Rücklagenentnahme					
5583018	Gebührenrücklage nach § 6 KAG NRW	0	0	0,00	0,00
5583008	Entnahme aus der Gebührenrücklage	580.000	900.000	0,00	331.022,62
Gesamtsumme Rücklagenentnahme		580.000	900.000	0,00	331.022,62
Geschäftsertrag					
5323008	Wassergeld NV	3.659.800	3.145.100	0,00	3.054.808,86
5323038	Wassergeldeinnahmen WVH	300.000	280.000	291.998,70	326.303,64
5323068	Wasserentnahmeentgelt WVH	30.000	30.000	30.856,10	30.856,10
5323058	Erlöse Abschläge Wasser	0	0	2.292.871,59	-3.751,42
5324008	Wassergeldeinnahmen GV	100.000	100.000	121.003,52	26.852,20
Gesamtsumme Geschäftsertrag		4.089.800	3.555.100	2.736.729,91	3.435.069,38
Nebengeschäftsertrag					
5311008	Erlöse Verwaltungsgebühren	0	0	0,00	0,00
5311108	Erlöse aus Mahnggeb. u. Säumniszuschl.	5.000	5.000	4.218,40	5.214,38
5312028	Erlöse neues Gebäude (433, 437)	78.500	78.400	58.800,00	78.400,00
5312048	Erstattung Zählerwesen 437	10.000	15.000	0,00	9.261,10
5381008	Auflösung von Ertragszuschüssen	100.000	130.000	97.500,00	105.170,85
5381018	Auflösung von Rückbauverpflichtungen	50.000	0	0,00	0,00
5381028	Auflösung von Rückstellungen	0	0	0,00	0,00
5412008	Pachteinnahmen	8.000	8.000	7.756,98	8.361,88
5424008	Erst. Unterhaltung LW-Hydranten (430)	15.000	15.000	15.000,00	15.000,00
5424018	Kostenbeteiligung Stadt	0	10.000	30.000,00	80.000,00
5424028	Instandhaltung Chlordioxidanlage WVH	0	12.500	0,00	0,00
5424038	Kostenbeteiligung WVH	55.000	44.000	0,00	0,00
5427008	Vorhaltekostenpauschale WVH	110.000	110.000	89.933,62	140.000,00
5427018	Erlöse Materialverkauf	10.000	10.000	4.237,58	16.816,10
5427028	Erlöse aus Reparaturen (7%)	5.000	0	3.058,89	5.781,65
5427038	Erlöse aus Reparaturen (19%)	10.000	10.000	8.125,70	13.915,06
5427068	Erlöse Standrohrvermietung (7%)	5.000	5.000	8.482,38	11.676,55
5427078	Erlöse Standrohrvermietung (19%)	0	0	0,00	0,00
5427088	Erlöse aus Schrottverkäufen	1.000	1.000	1.474,00	747,20
5427108	Erlöse Sorpesee GmbH Cascaden	2.000	2.000	1.254,62	1.925,37
5513008	Erträge aus Anlageverkäufen	0	0	0,00	1.894,96
5513018	Erträge aus Anlageabgängen	0	0	0,00	0,00
5513028	Erträge aus PV-Anlage	0	0	0,00	25,00
5514008	Zinserlöse Darlehen Sorpesee GmbH	5.000	7.000	5.271,02	8.827,84
5599008	sonstige Erlöse	1.500	1.500	32.911,99	1.621,58
5599018	sonstige betriebliche Erträge	25.000	15.000	52.287,71	52.414,58
5599028	Erträge aus Herabsetzung EWB	0	0	0,00	0,00
5599038	Erstattung Versicherung Kfz-Schäden	0	0	8.112,89	8.645,54
5599048	sonstige periodenfremde Erträge	0	0	0,00	69.758,91
5599068	Erträge aus Herabsetzung PWB	0	0	0,00	0,00
5599108	Sonstige betriebsfremde Erträge	0	0	0,00	0,00
5599128	Erstattung aus PV Anlage	0	0	0,00	184,16
5599138	Erstattung aus Unterh. HB (U-Aufträge)	10.000	10.000	12.696,75	13.256,32

Wirtschaftsplan 2026 - Erfolgsplan Wasser - Netto-Zahlen					
Konto- nummer	Kontobezeichnung	2026	2025		2024
		Plan- summe	Plan- summe	Istsumme (15.10.25)	Istsumme (31.12.2024)
		€	€	€	€
5611008	aktivierte Planungs- u. Bauleitungskosten	150.000	80.000	24.009,26	203.074,99
5611018	aktivierte Löhne (I+N-Aufträge)	80.000	80.000	87.681,31	129.848,48
5611028	aktivierte Löhne (H-Aufträge)	30.000	30.000	28.779,35	32.831,70
5611038	aktivierte Gemeinkosten Material	20.000	15.000	21.418,70	29.059,66
5611048	aktivierte Gemeinkosten Lohn	0	0	0,00	-5.486,80
5718008	Erlöse aus Stundungszinsen	500	1.000	28,00	-378,37
5718018	Erstattungen aus Versicherungen	0	0	0,00	116,01
Gesamtsumme Nebengeschäftsertrag		786.500	695.400	603.039,15	1.037.964,70
Gesamtsumme Rücklagenentnahme		580.000	900.000	0,00	331.022,62
Gesamtsumme Geschäftsertrag		4.089.800	3.555.100	2.736.729,91	3.435.069,38
Gesamtsumme Nebengeschäftsertrag		786.500	695.400	603.039,15	1.037.964,70
Gesamtsumme Ertrag		5.456.300	5.150.500	3.339.769,06	4.804.056,70
Gesamtsumme Ertrag		5.456.300	5.150.500	3.339.769,06	4.804.056,70
Gesamtsumme Aufwand		5.456.300	5.150.500	3.727.229,83	4.804.056,70
Ergebnis		0	0	-387.460,77	0,00



Vermögensplan

Wasserversorgung

Entwurf

Wirtschaftsplan 2026 - Vermögensplan Wasser - Netto-Zahlen					
Investitionen		2026	2025		2024
Objekt-Nr. Auftrags-Nr.	Bezeichnung / Maßnahme	Plan-summe	Plan-summe	Ist-Summe (15.10.25)	Ist-Summe (31.12.2024)
		€	€	€	€
I 100100	Wassergewinnung (Quellfassung, Tiefbrunnen, Talsperre)				
I10000100	Wassergewinnung allgemein	10.000	10.000	93.859,00	0,00
I 20240111	Neuausweisung Wasserschutzgebiet "Stockumer Karweg" (z.B. hydrogeologisches Gutachten, Erstellung der Antragsunterlagen)	10.000	7.000	0,00	0,00
I 20240112	Antrag auf wasserrechtliche Erlaubnis ("Wasserrecht") der WGA "TB Stockum"	1.000	18.000	17.641,80	0,00
I 20240113	TB Stockum: SA Brunnenstube (inkl. Verf.technik)	0	50.000	40.195,35	21.389,26
I 20240114	neue Messtechnik „Schachtbrunnen Röhre“	0	0	0,00	11.795,84
I 20250115	Umsetzung der Trinkwassereinzugsgebiete-verordnung (TrinkwEGV / "Risikobewertung im Einzugsgebiet von TW-Gewinnungsanlagen)	2.000	30.000	5.248,80	0,00
I 20250116	Neuausweisung Wasserschutzgebiet "Enkhausen"	20.000	20.000	0,00	0,00
I 20250117	Antrag auf wasserrechtliche Erlaubnis ("Wasserrecht") der WGA "QF Allendorf"	1.000	15.000	9.053,09	0,00
I 20250118	Antrag auf wasserrechtliche Erlaubnis ("Wasserrecht") der WGA "TB Enkhausen I und II"	1.000	15.000	10.242,45	0,00
	Summe Wassergewinnung	45.000	165.000	176.240,49	33.185,10
I 100150	Wasseraufbereitung				
I 20200161	WW Langscheid / Dacherneuerung	0	0	0,00	3.300,48
I 20210162	WW Langscheid / PV-Anlage für Dach Gebäude (300 m²) und Dach Filterhalle (ca. 500 m²)	0	0	0,00	1.800,26
I 20220164	WW Langscheid / Neuverrohrung Reinwasserbehäl. (2 Kammern je 250 m³/Beteiligt WVH 72,5%)	80.000	60.000	5.494,65	5.635,88
I 20220167	WW Dörnholthausen / Neubau Zuwegung (sichere Anlieferung von Chemikalien)	0	0	0,00	24.680,35
I 20240168	WW Langscheid / Reaktivierung Aktivkohle	60.000	0	0,00	57.570,90
I 20250170	WW Langscheid / Sanierung Reinwasserbehälter (2 Kammern je 250 m³)	500.000	400.000	7.870,38	0,00
I 2026xxxx	WW Langscheid / Einbau neuer Motorschieber	30.000	0	0,00	0,00
	Summe Wasseraufbereitung	670.000	460.000	13.365,03	92.987,87
I 100200	WW Sundern (Gebäude und Außenanlagen)				
I 10000200	WW Sundern (Gebäude und Außenanlagen)	10.000	0	0,00	0,00
I 20250202	Installation UV-Anlage (Ersatz für Chlorungsanlage)	0	100.000	4.692,80	0,00
I 20250203	PV-Anlage (auf Schrägdach / ~128 kWp)	0	120.000	78.545,60	0,00
I 2026xxxx	WW Sundern / Einleitungsantrag Abwasser	10.000	0	0,00	0,00
	Summe WW Sundern	20.000	220.000	83.238,40	0,00
I 100300	WW Langscheid (Gebäude und Außenanlagen)				
I 20220165	WW Langscheid / Neuinstallation Einbruchmelde- und Brandwarnanlage (EMA+BWA / Beteiligung WVH mit ca. 50 %)	60.000	30.000	6.506,67	0,00
I 20230310	Umbau Langsamsandfilter (Unterstellmöglichkeit für mobile Notstromerzeuger und Rohranhänger sowie Lagererweiterung z.B. für Rohrmaterialien)	60.000	60.000	0,00	0,00
I 20230320	Installation einer erdgasfreien Heizungsanlage (Luft-Wasser-WP)	0	25.000	0,00	0,00
I 20250169	PV-Anlage auf Freifläche (~ 500 kWp? / kl. MSA? / Speicher / zum Eigenverbrauch / Ergänzung der vorhandenen Dachflächen-PVA)	500.000	50.000	0,00	708,00
	VE 2027: 600.000 €				
I 2026xxxx	Einbau von zwei Sicherheitstüren (RC 3)	20.000	0	0,00	0,00
I 2026xxxx	Einbau neuer UF-Module (84 Stück)	150.000	0	0,00	0,00
	Summe WW Langscheid	790.000	165.000	6.506,67	708,00

Wirtschaftsplan 2026 - Vermögensplan Wasser - Netto-Zahlen					
Investitionen		2026	2025		2024
Objekt-Nr. Auftrags-Nr.	Bezeichnung / Maßnahme	Plan-summe	Plan-summe	Ist-Summe (15.10.25)	Ist-Summe (31.12.2024)
		€	€	€	€
I 100400	Wasserspeicherung (Hoch- / Sammelbehälter)				
I 20210425	Neubau HB Knick / VG Hachen, Verfahrenstechnik, Außenanlagen und Grundstück	700.000	50.000	7.547,00	0,00
I 20210426	Neubau HB Enkhausen / VG Hachen, Grundstück, Verfahrens-technik, UV-Desinfektion, Außenanlagen	0	0	0,00	150.141,00
I 20220427	Neubau HB Brandhagen (in 2024-25 / VG Sundern): 2 x 310m³ / inkl. LW Stadt (= 150m³), Verfahrens-technik, Außenanlagen und Grundstück	120.000	300.000	204.772,02	561.433,21
	Summe Wasserspeicherung	820.000	350.000	212.319,02	711.574,21
I 100440	Betriebs- und Verwaltungsgebäude				
I 20140441	Neubau Carport Betriebsgebäude	0	5.000	0,00	0,00
I 20240444	Austausch Lichtkuppel	0	10.000	0,00	0,00
I 20250445	Neubau Carport (Verlängerung/Erweiterung)	0	45.000	0,00	0,00
I 20250446	PV-Anlage (auf Flachdach / ~70 kWp)	0	80.000	45.706,20	0,00
	Summe Betriebs- und Verwaltungsgebäude	0	140.000	45.706,20	0,00
I 100450	Förderleitungen (FL) / Transportleitungen (TL)				
I 20220469	FL TB Enkhausen I --> HB Enkhausen AL HB Enkhausen / EL HB Enkhausen	0	0	0,00	27.789,73
I 20240470	ZL Versorgungsnetz --> HB Brandhagen, AL HB Brandhagen --> Versorgungsnetz, EL HB Brandhagen --> MW-Kanal, Umstellung Versorgungsnetz (Durchlaufbehälter!)	30.000	60.000	44.108,78	0,00
	Summe VL: FL / TL	30.000	60.000	44.108,78	27.789,73
I 100500	Versorgungsleitungen (VL): Erschließungsgebiete (EG) / Rohrnetzerweiterungen (RNE) (ohne HAL)				
I 10000500	Erschließungsgebiete / Rohrnetzerweiterung allg.	40.000	40.000	0,00	0,00
I 20200568	RNE Sassenhagen / Am Franziskus	0	0	705,88	38.319,12
I 20210573	RNE Hudeweg	10.000	10.000	524,12	19.240,46
I 20220582	RNE Obere Kaiserhöhe bei HsNr. 4a-6	0	0	0,00	0,00
I 20230583	RNE Am Hang (Schulte-Illingheim)	10.000	30.000	18.723,30	79.146,26
I 20230586	RNE Linneper Straße (WIG Mitteldorf)	0	10.000	51,10	123.990,81
I 20230587	RNE Linneper Straße von HsNr. 32-28c	0	0	0,00	3.270,76
I 20240588	RNE Wintrop	0	20.000	21.215,57	748,12
I 20240589	RNE Oberer Kahlenberg von Zur Rieke bis Hs.-Nr. 8	25.000	25.000	0,00	0,00
I 20240590	RNE Sonnenhang von Am Kühlen bis HsNr 9	0	0	0,00	43.415,70
I 20240591	RNE Unter den Linden, 4. BA	0	0	0,00	41.126,12
I 20250592	RNE Ludwigstraße - Kardinal-von-Galen-Straße	0	5.000	1.081,20	0,00
	Summe VL: EG / RNE	85.000	140.000	42.301,17	349.257,35
I 100600	Versorgungsleitungen (VL): Erneuerungen (EN / ohne HAL)				
I 10000600	allgemein	50.000	5.000	0,00	0,00
I 20120729	EN VL Auf dem Eitmer / Recklinghausen	0	20.000	18.506,72	0,00
I 20190787	EN VL In der Flamke von Hs-Nr. 6a bis Im Spree und von Hs-Nr. 3 bis Bushaltestelle	50.000	50.000	0,00	0,00
I 20190794	EN VL Martinusweg-Butter-B., Hellefeld VE 2027: 70.000 €	0	100.000	75.270,83	0,00
I 20200799	EN VL Westenfelder Straße (3. BA) VE 2027: 100.000 €	0	100.000	0,00	54.564,61
I 20200800	EN VL Kreuzberg von Hs-Nr. 44 bis 81 VE 2027: 100.000 €	0	0	0,00	0,00
I 20200802	EN HL Am Hang 26-34 (Hansknecht)	50.000	50.000	0,00	52,50
I 20210809	EN HL Hudeweg	10.000	15.000	138,86	48.697,62
I 20210811	EN HL Am Rehberg, Stockum VE 2027: 90.000 €	110.000	5.000	0,00	0,00
I 20210819	EN HL Kaiserhöhe von Haus-Nr. 52-58	0	0	0,00	15.770,59
I 20220825	EN HL Unterm Knapp (äußere Erschließung)	0	0	0,00	12.028,15

Wirtschaftsplan 2026 - Vermögensplan Wasser - Netto-Zahlen					
Investitionen		2026	2025		2024
Objekt-Nr. Auftrags-Nr.	Bezeichnung / Maßnahme	Plan-summe	Plan-summe	Ist-Summe (15.10.25)	Ist-Summe (31.12.2024)
		€	€	€	€
I 20220826	EN HL Enkhauser Str. OD, Enkhausen 2. BA	0	10.000	0,00	139.046,10
I 20220831	EN HL Johannesstraße	0	0	0,00	11.160,27
I 20230839	EN HL Meinkenbrachter Straße im Zuge Radweg	50.000	50.000	0,00	0,00
I 20230840	EN HL Stockumer Straße von Esperantostr. - Rönkhauser Str.	0	10.000	55,55	81.404,19
I 20230841	EN VL In der Flamke Bushaltestelle - Einm. Elsternh. Ab 2026	100.000	0	0,00	0,00
I 20230845	EN HL Mühlenstraße (Selscheder Weg Hs-Nr. 37)	0	10.000	0,00	79.609,73
I 20240846	EN HL Am Spreehang von Ginsterweg bis Ende	0	35.000	32.908,07	93.714,02
I 20240847	EN HL Grünewaldstraße (Bushaltestelle Lockweg)	0	0	0,00	16.715,31
I 20240848	EN HL Am Teckelsberg	0	10.000	0,00	35.498,36
I 20240849	EN HL Schützenstraße	0	0	0,00	40.859,88
I 20240850	EN HL Ludwigstr. von HsNr. 20 bis HB Brandhagen	40.000	115.000	96.617,71	0,00
I 20240851	EN HL Winkel	0	40.000	18.444,50	210,40
I 20240852	EN HL Wintrop Einm. Stockumer Straße	0	20.000	0,00	14.614,53
I 20240853	EN HL Unter der Hardt v. Westenfelder Str. b. HsNr. 3	0	0	0,00	151.031,46
I 20240854	EN HL Mittelweg von Wolfskamp bis Haus-Nr. 2	40.000	40.000	0,00	0,00
I 20250855	EN HL Ringstraße von Steinb. - Langscheider Straße	100.000	150.000	0,00	0,00
I 20250856	EN HL Amecker Straße im Zuge Brückenneubau	0	65.000	60.621,13	0,00
I 20250857	EN HL Rundstraße im Zuge Gashochdruckverlegung	20.000	70.000	4.239,80	0,00
I 20250858	EN HL Mühlenstraße von Haus-Nr. 12 - 18	0	65.000	0,00	0,00
I 20250859	EN HL Berliner Straße von O. Teckelsb. - Hoher W.	30.000	30.000	120,75	0,00
I 20250860	EN HL Zum Alten Sundern von Berl. Str. - Am Hügel	0	90.000	92.933,14	0,00
I 20250861	EN HL Großer Bruch. Westenf. str. b. Mettmeck. Weg	40.000	40.000	0,00	0,00
I 20250862	EN HL In der Hachmecke - Berliner Straße	0	55.000	57.615,19	0,00
I 20250863	EN HL Hachener Str - Krähenberg b. Ende	0	45.000	11.786,86	0,00
I 20250864	EN HL Fasanenweg bei Hs.-Nr. 53	0	25.000	0,00	0,00
I 20250865	EN HL Brunnenstraße bei Hs.-Nr. 68	0	25.000	258,70	0,00
I 2026xxxx	EN HL Hessenweg. von HsNr. 9 bis HB Knick	100.000	0	0,00	0,00
I 2026xxxx	EN HL Abtrennung HB Krähenberg	20.000	0	0,00	0,00
I 2026xxxx	EN HL Feldstraße von Am Hügel bis Silmecke	210.000	0	0,00	0,00
I 2026xxxx	EN HL In der Freiheit von Schwemker Ring bis Ende	140.000	0	0,00	0,00
I 2026xxxx	EN HL Huxenweg von Scheedweg bis Haus-Nr. 29	30.000	0	0,00	0,00
I 2026xxxx	EN HL Am Waldbach von Drübergstr. bis Hs-Nr. 32	120.000	0	0,00	0,00
I 2026xxxx	EN HL Rotbuschweg von Hs.-Nr. 1a b. Lurmeskamp	0	0	0,00	0,00
	VE 2027: 160.000				
	Summe VL: EN	1.310.000	1.345.000	469.517,81	794.977,72
I 100650	Elektrotechnik (ET) / MSR-Technik (MSRT) / Fernleittechnik (FLT) / Prozessleitsystem (PLS)				
I 10000650	Fernleittechnik allgemein	10.000	0	0,00	1.889,44
I 20180681	Umstellung SPS und Bediengeräte	0	0	0,00	15.961,84
I 20180684	Neubau HB Knick: (Stromanschluss, Elektro-, MSR- und FL-Technik / ggf. Leerrohr für Festnetzanschluss)	30.000	30.000	0,00	0,00
I 20210690	Einrichtung "Notstromeinspeisung WW Langscheid" (Kostenblock: Neubau und Erweiterung der 10 kV-Station (Türen, Trafo und Schaltanlage)	0	0	4.271,43	57.517,30
I 20210692	Hardwareerneuerung und Update PLS	0	20.000	0,00	0,00
I 20220694	Neubau HB Enkhausen (Stromanschluss und Verlegung Strom- und LWL-Kabel (L~500m /50 €/m)	0	0	0,00	90,01
I 20220695	Neubau E-Technikgebäude Enkhausen (für TB I, TB II und Neubau HB Enkhausen)	0	0	0,00	3.769,11
I 20230697	Neubau DEA/WMRA Röhrtal (Stromanschluss, Elektro-, MSR- und FL-Technik)	5.000	5.000	181,15	12.685,54
I 20230698	E-Plan Dokumentation für Außenbauwerke	5.000	3.000	0,00	0,00
I 20240699	TB Stockum: Erneuerung Elektro-, MSR- und FL-Technik	0	12.000	11.897,23	16.065,84

Wirtschaftsplan 2026 - Vermögensplan Wasser - Netto-Zahlen					
Investitionen		2026	2025		2024
Objekt-Nr. Auftrags-Nr.	Bezeichnung / Maßnahme	Plan-summe	Plan-summe	Ist-Summe (15.10.25)	Ist-Summe (31.12.2024)
		€	€	€	€
I 20240700	WW Langscheid / Erneuerung Hardware UF-Anlage (5 Stück FU und Peripherie/Umsetzung in 2026)	110.000	30.000	0,00	111,09
I 20240701	PLS: IT Sicherheit ("Grundbasis", Empf. gem. DVGW-Arbeitsblatt W 1060 / Erhöhung Cyber- sicherheit im Anlagenbereich (Umsetz.v.NIS-2)	50.000	15.000	13.045,45	222,18
I 20240702	Neubau HB Brandhagen (in 2024-25): Stromanschluss, Elektro-, MSR- und FL-Technik / ggf. ~100m Leerrohr f.späteren Festnetzanschluss	0	5.000	16.662,10	14.417,85
I 20250703	Erneuerung PLS im WW Dörnholthausen	110.000	70.000	0,00	0,00
I 2026xxxx	Kameraüberwachung von systemrelevanten WVA (HB, WW, DEA)	10.000	0	0,00	0,00
	Summe ET, MSRT, FLT, PLS	330.000	190.000	46.057,36	122.730,20
I 100900	Druckerhöhungs (DEA)- / Wassermeßregelanlagen (WMRA)				
I 20150935	Neubau DEA Settmecke (inkl. Elektro-, MSR- und FL-Technik, Einbindung RN / ggf. für Planung)	0	5.000	0,00	0,00
I 20220945	Neubau DEA/WMRA Röhrthal (Planung, Gebäude, Verfahrenstechnik, Netzeinbindung (inkl.MID) und Außenanlagen)	80.000	70.000	0,00	0,00
I 20230946	Einrichtung von Noteinspeisepunkten (DEA Klosterbrunnen)	0	5.000	4.209,17	0,00
I 20250947	Neubau DEA Altenhellefeld (Planung u.Ausschreib.)	70.000	5.000	0,00	0,00
	Summe DEA / WMRA	150.000	85.000	4.209,17	0,00
I 101000	Hausanschlüsse (HAL)				
H-Aufträge	Auswechslung von HAL (8.000 €/St und ca. 90 St)	720.000	750.000	455.048,56	509.560,34
N-Aufträge	Neubau von HAL (5.000 €/St und ca. 30 St)	150.000	100.000	124.490,17	208.775,46
	Summe HAL	870.000	850.000	579.538,73	718.335,80
	Gesamtsumme	5.120.000	4.170.000	1.723.108,83	2.851.545,98
I 101400	Allgemeines				
I 10001400	Betriebs- und Geschäftsausstattung	50.000	30.000	25.862,56	24.359,80
I 70001420	Anschaffung von Fahrzeugen (Ersatz f.HSK SU 445)	50.000	70.000	81.870,00	26.377,19
I 20131430	Fortschreibung/Neufassung WVK (in 2023/2024)	0	0	0,00	15.398,88
I 20191460	Vermögensbewertung Rohrnetz	10.000	5.000	0,00	0,00
I 20231470	Photovoltaikanlagen (Standortüberprüfungen, Planungen und Bau in 2023-26)	0	100.000	0,00	46.310,89
I 20211500	Dokumentenmanagementsystem	0	2.000	1.996,65	0,00
I 20221520	Anschaffung GIS (inkl. Hardware)	0	0	0,00	1.993,17
I 20241530	Software (Technisches Risikomanagement)	0	18.000	0,00	0,00
I 20241540	Modernisierung Datensicherung (Backup)	0	15.000	0,00	12.285,58
I 20241550	Serverlizenzen	0	11.000	11.008,74	0,00
I 20241560	Wasserverlust-Monitoringsoftware LeakFinder	40.000	0	0,00	0,00
I 20251580	Security Audit / Penetration Test	22.000	24.000	6.549,49	0,00
I 20261590	Neue VMWare Host Server	42.000	0	0,00	0,00
I 20261600	Speicherserver Erweiterung	22.000	0	0,00	0,00
I 20261610	Maßnahmen zur Erhöhung der Cybersicherheit im Verwaltungsbereich (Umsetzung NIS-2)	25.000	0	0,00	0,00
	Summe Allgemeines	261.000	275.000	127.287,44	126.725,51
	Gesamtsumme Investitionen "netto"	5.381.000	4.445.000	1.850.396,27	2.978.271,49
	Tilgungen	2.250.000	2.050.000	2.039.829,54	2.075.793,02
	Umschuldungen	0	0	0,00	355.000,00
	Rückführung Ertragszuschüsse	100.000	130.000	97.500,00	105.170,85
	Gesamtsumme Vermögensplan Ausgabe	7.731.000	6.625.000	3.987.725,81	5.514.235,36
	Gesamtsumme der Verpflichtungsermächtigungen (VE)	1.120.000	1.070.000	0,00	650.000,00

Wirtschaftsplan 2026 - Übersicht Vermögensplan Wasser -					
Konto- nummer	Kontobezeichnung	2026	2025		2024
		Plan- summe	Plan- summe	Ist-Summe (15.10.2025)	Ist-Summe (31.12.2024)
		€	€	€	€
	Einnahmen				
6760008	Erlöse aus Abschreibungen	1.170.000	1.150.000	862.500,00	1.155.498,38
4511018	Umsatzsteuer	130.000	130.000	250.460,09	312.693,92
5513008	Erlöse aus Anlageverkäufen	0	0	0,00	1.894,96
4251308	Erstattung von Tilgungsleistungen (523823027)	45.000	43.000	42.858,55	40.793,40
3518018	Wasseranschlussbeiträge	15.000	45.000	177.366,64	142.978,02
3518028	Wasseranschlusskosten Neubau 19 %	0	0	0,00	775,70
3518038	Wasseranschlusskosten Neubau 7 %	50.000	30.000	114.621,25	235.379,69
3518048	Kostenerstattung von Privat-Erschließungen	0	0	0,00	0,00
3518058	Wasseranschlusskosten Erneuer. 19 %	0	0	0,00	648,96
3518068	Wasseranschlusskosten Erneuer. 7 %	20.000	20.000	21.832,76	25.812,10
3518078	sonstige Kostenerstattungen	0	0	0,00	0,00
5424038	Kostenbeteiligung WVH	90.000	0	0,00	0,00
5424008	Zuschuss Löschwasserversorgung (HB)	15.000	15.000	15.000,00	15.000,00
5424018	Kostenbeteiligung Stadt (Neubau HB Brandh.)	0	50.000	30.000,00	80.000,00
	Kapitalaufnahme	5.616.000	4.242.000	3.500.000,00	3.500.000,00
	Kapitalaufnahme für Umschuldungen	0	0	0,00	0,00
5583008	Entnahme aus der Gebührenrücklage	580.000	900.000	0,00	331.022,62
	Summe der Einnahmen	7.731.000	6.625.000	5.014.639,29	5.842.497,75
	Ausgaben				
	Investitionsaufwand	5.381.000	4.445.000	1.850.396,27	2.978.271,49
	Tilgungen	2.250.000	2.050.000	2.039.829,54	2.075.793,02
	Umschuldungen	0	0	0,00	355.000,00
5381008	Rückführung Ertragszuschüsse	100.000	130.000	97.500,00	105.170,85
6489028	Zuführung zur Gebührenrücklage	0	0	0,00	0,00
	Summe der Ausgaben	7.731.000	6.625.000	3.987.725,81	5.514.235,36
	Zuschuss/Überschuss	0	0	1.026.913,48	328.262,39



Investitionsprogramm

2025 – 2029

Entwurf

Wasserversorgung

Investitionsprogramm

des Eigenbetriebes Stadtwerke Sundern "Wasserversorgung"

für die Jahre 2025 - 2029

Objekt-Nr.	Bezeichnung / Maßnahme	insgesamt 2025-2029 TEuro	2025 TEuro	2026 TEuro	2027 TEuro	2028 TEuro	2029 TEuro	spätere Jahre TEuro
438 Trinkwasserversorgung								
I 100100	Wassergewinnung	340 €	165 €	45 €	45 €	45 €	40 €	40 €
I 100150	Wasseraufbereitung	1.880 €	460 €	670 €	250 €	250 €	250 €	250 €
I 100200	WW Sundern	390 €	220 €	20 €	50 €	50 €	50 €	50 €
I 100300	WW Langscheid	1.105 €	165 €	790 €	50 €	50 €	50 €	50 €
I 100400	Wasserspeicherung	1.470 €	350 €	820 €	100 €	100 €	100 €	100 €
I 100440	Betriebs- und Verwaltungsgebäude	200 €	140 €	0 €	20 €	20 €	20 €	20 €
I 100450	Förderleitungen/Transportleitungen	270 €	60 €	30 €	60 €	60 €	60 €	60 €
I 100500	Wasserlt. in Erschließungsgeb.	675 €	140 €	85 €	150 €	150 €	150 €	150 €
I 100600	Rohrnetzerr. / Auswechselung	6.755 €	1.345 €	1.310 €	1.200 €	1.400 €	1.500 €	1.500 €
I 100650	Elektro-, MSR- und Prozessleittechnik	970 €	190 €	330 €	150 €	150 €	150 €	150 €
I 100900	Druckerhöhungsanlagen	535 €	85 €	150 €	100 €	100 €	100 €	100 €
I 101000	Hausanschlüsse	4.570 €	850 €	870 €	900 €	950 €	1.000 €	1.000 €
I 101400	Betriebs- u. Geschäftsausstattung	1.436 €	275 €	261 €	300 €	300 €	300 €	300 €
9000	Summe Investitionen	20.596 €	4.445 €	5.381 €	3.375 €	3.625 €	3.770 €	3.770 €
9770	Tilgungen	11.500 €	2.050 €	2.250 €	2.350 €	2.400 €	2.450 €	2.500 €
9780	Umschuldungen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
9900	Rückf. Ertragszuschüsse	530 €	130 €	100 €	100 €	100 €	100 €	100 €
	Summe Ausgaben	32.626 €	6.625 €	7.731 €	5.825 €	6.125 €	6.320 €	6.370 €
Objekt-Nr.	Bezeichnung der Einnahmen	insgesamt 2025-2029 TEuro	2025 TEuro	2026 TEuro	2027 TEuro	2028 TEuro	2029 TEuro	spätere Jahre TEuro
	Deckungsmittel:							
3000	Erlöse aus Abschreibungen	5.920 €	1.150 €	1.170 €	1.200 €	1.200 €	1.200 €	1.200 €
3010	Umsatzsteuererstattungen	460 €	130 €	130 €	100 €	50 €	50 €	50 €
3200	Erlös aus Grundstücksverk.	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
3270	Erstattung von Tilgungsleistungen	152 €	43 €	45 €	47 €	17 €	0 €	0 €
3500	Wasseranschlussbeiträge	60 €	45 €	15 €	0 €	0 €	0 €	0 €
3510	Wasseranschlusskosten	210 €	50 €	70 €	30 €	30 €	30 €	30 €
3518	Zuschuss Löschwasservers.	125 €	65 €	15 €	15 €	15 €	15 €	15 €
3630	Zuschuss des Wasserverband	90 €	0 €	90 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Summe Einnahmen	7.017 €	1.483 €	1.535 €	1.392 €	1.312 €	1.295 €	1.295 €
3780	Kapitalaufnahme	25.609 €	4.242 €	5.616 €	4.433 €	4.813 €	5.025 €	5.075 €
3781	Kapitalaufnahme f. Umschuldungen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
5583008	Entnahme a.d. Gebührenrücklage	1.480 €	900 €	580 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Summe Einnahmen	32.626 €	6.625 €	7.731 €	5.825 €	6.125 €	6.320 €	6.370 €

Auslaufende Zinsfestschreibungen Stadtwerke TW - 438 vom 01.01.2025 bis zum 31.12.2030 (in EUR)

Akte/Nr.	GKZ	Zinsfestschreibung	Kündigung	Zinssatz	Restlaufzeit	Restbetrag
438512812023	438	30.06.2025		5,57 %	0Y 0M 0T	0,00
Summe 2025						0,00
438514814066	438	30.03.2028		5,36 %	0Y 0M 0T	0,00
438526826020	438	01.04.2028		3,74 %	0Y 0M 0T	0,00
438523823027	438	30.06.2028		4,97 %	0Y 0M 0T	0,00
438503803072	438	30.12.2028		2,99 %	0Y 3M 0T	2.059,00
438512812015	438	30.12.2028		4,77 %	0Y 0M 0T	0,00
438514814058	438	30.12.2028		4,85 %	0Y 0M 0T	0,00
Summe 2028						2.059,00
438514814070	438	30.06.2030		2,52 %	0Y 0M 0T	0,00
438509809042	438	30.09.2030		2,65 %	0Y 0M 0T	0,00
Summe 2030						0,00

Entwurf



Stellenübersicht

2026

Abfallentsorgung
Abwasserentsorgung
Wasserversorgung

lfd. Nr.	Abteilungen / Stellenbezeichnung	Soll-Stellen 2026	Soll-Stellen 2025	IST-Stellen 30.06.25
	Betriebsleitung			
1	Betriebsleiter/in	1,00	1,00	1,00
	Kaufmännischer Bereich			
2	Kaufmännische Bereichsleitung	1,00	(1,50)	(1,00)
	Finanzen und Vertrieb			
3	Abteilungsleitung	1,00	1,00	1,00
4	Sachbearbeitung Sekretariat und Personal	0,77	0,77	0,77
5	Sachbearbeitung IT und TK	1,00	1,00	1,00
6	Sachbearbeitung Finanz- und Rechnungswesen	0,46	0,46	0,15
7	Sachbearbeitung Finanzbuchhaltung	1,00	1,00	1,00
8	Sachbearbeitung Finanzbuchhaltung	0,90	0,90	0,90
9	Sachbearbeitung Vertrieb (Beamtin / nachrichtlich)	(0,85)	(0,85)	(0,85)
10	Sachbearbeitung Verbrauchsabrechnung	1,00	1,00	1,00
	- Sonderkasse -			
---	Leitung (in Personalunion zu lfd. Nr. 9) (Beamtin / nachrichtlich)	(0,15)	(0,15)	(0,15)
11	Sachbearbeitung Kassenwesen	1,00	1,00	1,00
12	Sachbearbeitung Kassenwesen	0,56	0,56	0,56
	Abfall			
13	Abteilungsleitung	1,00	1,00	1,00
14	Sachbearbeitung Abfall	1,00	0,77	0,77
15	Sachbearbeitung Abfall, Kundenservice und Personal	0,77	0,77	0,77
16	LKW-Fahrer/in	1,00	2,00	2,00
17-18	Lader/in	2,00	1,00	1,00
19	Hausmeister/in	1,00	1,00	1,00
	Technischer Bereich			
---	Technische Bereichsleitung (in Personalunion zu lfd. Nr. 1)	(s. lfd. 1)	(s. lfd. 1)	(s. lfd. 1)
	Abwasser			
20	Abteilungsleitung	1,00	1,00	1,00
21	Sachbearbeitung Kanalsanierung	1,00	1,00	1,00
22	Sachbearbeitung Technische Dokumentation	1,00	1,00	1,00
23	Sachbearbeitung Technische Dokumentation	1,00	1,00	1,00
24	Sachbearbeitung Grundstücksentwässerung	1,00	1,00	1,00
25	Abwassermeister/in	1,00	1,00	1,00
26-29	Monteure Abwasser (4 Personen)	4,00	4,00	4,00
	Wasser			
30	Abteilungsleitung	1,00	1,00	1,00
31	Sachbearbeitung Hausanschlusswesen	1,00	1,00	1,00
32	Sachbearbeitung Materialwesen und Monteur Rohrnetz Wasser	1,00	1,00	1,00
33	Wassermeister/in	1,00	1,00	1,00
34	Elektrotechnikermeister/in	1,00	1,00	1,00
35-40	Monteure Wasser (5,5 Personen)	5,50	5,00	5,00
41-42	Monteure Elektrotechnik (2 Personen)	2,00	2,00	2,00
	(= Änderungen „Soll“ zum Vorjahr)			
	Anzahl Stellen (VZÄ) tariflich Beschäftigte (ohne Azubis)	38,96	37,23	36,92
	Anzahl Stellen (VZÄ) Beamte (nachrichtlich)	(1,00)	(2,50)	(2,00)



Entgeltgruppen

2026

Abfallentsorgung
Abwasserentsorgung
Wasserversorgung

lfd. Nr.	Abteilungen / Stellenbezeichnung	SB / EG Soll 2026	SB / EG 2025	EG 30.06.25
	Betriebsleitung			
1	Betriebsleiter/in	14 / 14	14 / 14	14
	Kaufmännischer Bereich			
2	Kaufmännische Bereichsleitung	12	12 / (A 13)	(A 12)
	Finanzen und Vertrieb			
3	Abteilungsleitung	11 / 11	11 / 11	10
4	Sachbearbeitung Sekretariat und Personal	6 / 6	6 / 6	10
5	Sachbearbeitung IT und TK	11 / 11	11 / 10	10
6	Sachbearbeitung Finanz- und Rechnungswesen	9a / 9a	8 / 8	8
7	Sachbearbeitung Finanzbuchhaltung	9a / 9a	9a / 9a	9a
8	Sachbearbeitung Finanzbuchhaltung	9a / 9a	9a / 9a	9a
9	Sachbearbeitung Vertrieb (Beamtin / nachrichtlich)	(A 11 / A 11)	(A 11 / A 11)	(A 11)
10	Sachbearbeitung Verbrauchsabrechnung	8 / 8	8 / 8	8
	- Sonderkasse -			
---	Leitung (in Personalunion zu lfd. Nr. 9) (Beamtin / nachrichtlich)	(s. lfd. 9)	(s. lfd. 9)	(s. lfd. 9)
11	Sachbearbeitung Kassenwesen	8 / 8	8 / 8	8
12	Sachbearbeitung Kassenwesen	8 / 8	8 / 8	8
	Abfall			
13	Abteilungsleitung	11 / 11	11 / 11	10
14	Sachbearbeitung Abfall	6 / 6	6 / 6	6
15	Sachbearbeitung Abfall, Kundenservice und Personal	5 / 5	4 / 4	4
16	LKW-Fahrer/in	6 / 6	6 / 6	6
17-18	Lader/in	4 / 4	4 / 4	4
19	Hausmeister/in	4 / 4	4 / 4	4
	Technischer Bereich			
---	Technischer Bereichsleitung (in Personalunion zu lfd. Nr. 1)	(s. 1)	(s. 1)	(s. 1)
	Abwasser			
20	Abteilungsleitung	12 / 12	12 / 12	11
21	Sachbearbeitung Kanalsanierung	10 / 10	10 / 9c	9c
22	Sachbearbeitung Technische Dokumentation	6 / 6	6 / 6	6
23	Sachbearbeitung Technische Dokumentation	6 / 6	6 / 5	5
24	Sachbearbeitung Grundstücksentwässerung	9a / 9a	9a / 9a	9a
25	Abwassermeister/in	9b / 9b	9b / 9b	9b
26-29	Monteure Abwasser (4 Personen)	6 / 6	6 / 6	6
	Wasser			
30	Abteilungsleitung	12 / 12	12 / 12	11
31	Sachbearbeitung Hausanschlusswesen	6 / 6	6 / 6	6
32	Sachbearbeitung Materialwesen und Monteur Rohrnetz Wasser	7 / 7	7 / 7	7
33	Wassermeister/in	9b / 9b	9b / 9b	9b
34	Elektrotechnikermeister/in	9b / 9b	9b / 9b	9b
35-40	Monteure Wasser (5,5 Personen)	7 / 7	7 / 7	7
41-42	Monteure Elektrotechnik (2 Personen)	7 / 7	7 / 7	7

Wirtschaftsplan der Sorpesee GmbH für das Jahr 2026

01.10.25

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 (13.04.2022) in Verbindung mit § 4
der Eigenbetriebsverordnung NW vom 01.06.1998 (GV.NRW S. 644) hat die Gesellschafterversammlung am
01.10.2025 folgenden Wirtschaftsplan der Sorpesee GmbH für das Wirtschaftsjahr 2026 beschlossen:

§ 1

Der Wirtschaftsplan 2026 wird wie folgt festgesetzt:

Erfolgsplan	Euro	2026 Budget	2026 Summe	2025 Budget
01. Umsatzerlöse		3.289.000,00		3.133.000,00
02. Ersparter Aufwand		70.000,00		0,00
03. sonstige betriebliche Erträge		106.000,00		305.000,00
<i>davon Verlustausgleichszahlungen Vorjahre</i>	0,00			
<i>davon Kostenerstattungen Stadtwerke</i>	80.000,00			
<i>davon Investitionszuschuss Instandh. HdG</i>	0,00			
03 a) Andere aktivierte Eigenleistungen		0,00 +	3.465.000,00	0,00
		3.465.000,00		3.438.000,00
04. Zuschüsse Betriebskosten				
für das Hallenbad Sundern	683.000,00			708.200,00
für das Lehrschwimmbecken	40.000,00			40.000,00
für den Kurbetrieb (HdG und Strandbad)	593.800,00			498.042,00
für die Freianl. (Parkpl., Kuranl., Promenade L	0,00			0,00
und Airlebnisweg Amecke)		1.316.800,00 +	1.316.800,00	1.246.242,00
05. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und				
Betriebsstoffe und für bezogene Leistungen	530.000,00			523.240,00
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	442.000,00	972.000,00		455.360,00
				978.600,00
06. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	1.485.700,00			1.410.530,40
b) soziale Abgaben und Aufwendungen	331.062,00			321.401,60
für Altersversorgung und für Unterstützung		1.816.762,00		1.731.932,00
07. Abschreibungen				
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände,				
das Anlagevermögens und Sachanlagen	413.000,00			0,00
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufverm.				
soweit diese die im Unternehmen üblichen	0,00			
Zwischensumme		413.000,00		403.000,00
08. Sonstige betriebliche Aufwendungen		1.103.000,00		1.086.760,00
davon Zuführungen zu SoPo mit Rücklagenanteil				
		./.	4.304.762,00	
davon aus verbundenen Unternehmen		0,00		0,00
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		0,00		0,00
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und				
auf Wertpapiere des Umlaufvermögens		0,00		0,00
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		68.800,00		
davon an verbundene Unternehmen		0,00 ./.	68.800,00	74.500,00
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		+	408.238,00	409.450,00

		2026	2026	2025
	Euro	Budget	Summe	Budget
20. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		167.470,00		137.550,00
21. Sonstige Steuern (U.-Steuer, KfZ- Steuer)	0,00	0,00	./.	0,00
22. Jahresergebnis			+	240.768,00
				271.900,00

Vermögensplan	Euro	2026 Budget	2026 Summe	2025 Budget
01. Eigenkapitalausstattung				
Finanzzuw. Stadt S. Bäder 895', KB 0'				
Landeszuschüsse, u.a.	895.000,00			763.000,00
02. Erlöse (AfA CP 192' + B 116' + KB 86')	394.000,00			403.000,00
06. Eigenmittel Gewinn Campingsparte	390.000,00			334.000,00
07. Fördermittel Land Efre 2.253'	3.599.000,00	+	5.278.000,00	2.253.000,00
09. Anlagenzugänge , Planung(en)	4.814.000,00			3.439.000,00
CP 291' , B 4.497' , KB 26'				
10. Sonstige Finanzaufwendungen				
- Tilgungen Kassenkredit	0,00			0,00
- Tilgungen Campingsparte	106.000,00			102.000,00
- Tilgungen Bäder 86' und Kurbetrieb 60'	146.000,00			142.000,00
- für die Stadt	0,00	./.	5.066.000,00	0,00
11. durch Ziffer 1 bis 5 gedeckt	0,00			
davon Übernahme Altschulden	0,00			
Free Cash Flow Camping ./.. VoFi			212.000,00	70.000,00

Im Hallenbad in Sundern wird die EfrE Fördermaßnahme umgesetzt.

Die energetische Sanierung und Erneuerung der TGA im Haus des Gastes wird in den Jahren 2026 und 2027 pausiert.

Die Efre Fördermaßnahme wird vorwiegend ab dem Wirtschaftsjahr 2026 umgesetzt, der Kassenkredit zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben der in Anspruch genommen werden darf, wird auf 1.500.000,- € festgesetzt.

ndern, den 01.10.2025



- Willeke -

Vorsitzender

		Ansatz 2026
1. Umsatzerlöse		110.700,00 €
Veranstaltungen (Standgebühren)		17.500,00 €
Berufsinformationstag yourUpdate		10.000,00 €
Frühlingsfest		2.500,00 €
Stadtfest		5.000,00 €
Sponsoring		22.000,00 €
Sponsor 1		6.000,00 €
Sponsor 2		9.500,00 €
Sponsor 3		2.000,00 €
Sponsor 4		2.000,00 €
Sponsor 5		- €
Sponsor 6		2.500,00 €
Fördermittel		16.000,00 €
Kleinprojekt Machbarkeitsstudie		16.000,00 €
Sonstige		55.200,00 €
Dienstleistung Gewerbeflächenentwicklung Stadt Sundern		35.000,00 €
Vermietung EG		7.200,00 €
Krankengeldzuschüsse		8.000,00 €
Werbelifter		5.000,00 €
2. Gesamtleistung		110.700,00 €
3. sonstige betriebliche Erträge		410.000,00 €
a)		
Erträge aus dem Abgang von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und Zuschreibung zu Gegenständen des Anlagevermögens		- €
b)		
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		10.000,00 €
c)		
Sonstige Erträge im Rahmen der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		400.000,00 €
Zuschuss Stadt Sundern		400.000,00 €
4. Materialaufwand		161.500,00 €
a)		
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren		95.000,00 €
Frühlingsfest		15.000,00 €
Berufsinformationstag yourUpdate		12.000,00 €
Stadtradeln		1.000,00 €
Stadtfest		22.000,00 €
Tourismus-Projekt Sauerland Energie erleben		10.000,00 €
Kleinprojekt Machbarkeitsstudie		20.000,00 €
Rollout-Markenprozess		10.000,00 €
Informationsveranstaltungen		2.500,00 €
Netzwerkveranstaltungen		2.500,00 €
b)		
Aufwendungen für bezogene Leistungen		66.500,00 €
Hollandmarkt		6.500,00 €
Markenplattform Sundern 360°		10.000,00 €
Kreativ-Partnerschaft Videograf		15.000,00 €
Personalgestellung		35.000,00 €
5. Personalaufwand		292.650,00 €
a)		
Löhne und Gehälter		232.410,00 €
Gehälter		232.410,00 €
b)		
soziale Abgaben		60.240,00 €
gesetzliche Sozialaufwendungen		57.840,00 €
freiwillige soziale Aufwendungen LSt.-frei		2.400,00 €
Versorgungskassen		- €
6. Abschreibungen		- €
a)		
auf Sachanlagen		- €

b)	auf Gegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten	- €
7.	sonstige betriebliche Aufwendungen	66.300,00 €
a)	Miet- und Pachtaufwendungen für unbewegliche Wirtschaftsgüter	- €
	Miete (Erlass von 600€/Monat aufgrund Auslage Renovierung)	- €
b)	Aufwendungen für Energie	5.800,00 €
	Strom	1.800,00 €
	Nebenkosten inkl. Gas und Wasser	4.000,00 €
c)	Miet- und Pachtaufwendungen für bewegliche Wirtschaftsgüter	- €
d)	Versicherungen	3.900,00 €
	Inventarversicherung	100,00 €
	Cyberversicherung	400,00 €
	Rechtsschutzversicherung	600,00 €
	Betriebshaftpflichtversicherung	100,00 €
	Vermögenseigenschadensversicherung	1.400,00 €
	Unfallversicherung	1.300,00 €
e)	Beiträge und Abgaben	20.500,00 €
	IHK	300,00 €
	Sauerland-Tourismus	7.200,00 €
	Sauerland Seen	2.000,00 €
	Naturpark Sauerland-Rothaargebirge inkl. Höhenflug	1.200,00 €
	Naturpark Arnsberger Wald inkl. Waldroute	2.700,00 €
	SGV Wegemarkierung	5.000,00 €
	SGV Jahresbeitrag	100,00 €
	BCSD e.V.	500,00 €
	DVWE e.V.	600,00 €
	VWE e.V.	400,00 €
	Brancheninitiative Gesundheitswirtschaft Südwestfalen	300,00 €
	Rundfunkgebühren	200,00 €
f)	Fahrzeugaufwand	- €
g)	Werbung	1.000,00 €
	Werbekosten Öffentlichkeitsarbeit inkl. Onlinemarketing / Videograf	1.000,00 €
h)	beschränkte abziehbare Betriebsausgaben	500,00 €
	Geschenke abzugsfähig ohne § 37 b EStG	- €
	Bewirtungskosten	500,00 €
i)	Reiseaufwand	3.000,00 €
	Reisekosten Arbeitnehmer	600,00 €
	Reisekosten Arbeitnehmer, Übernachtung	600,00 €
	Kilometergelderstattung Arbeitnehmer	1.800,00 €
j)	Reparaturen und Instandhaltung	2.000,00 €
	Reparaturen/Instandhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	500,00 €
	Wartungskosten für Hard- und Software	1.500,00 €
k)	Rechts- und Beratungsaufwand	14.300,00 €
	Rechts- und Beratungskosten	1.000,00 €
	Buchführungskosten	6.500,00 €
	Abschluss- und Prüfungskosten	5.300,00 €
	Fachkraft für Arbeitssicherheit	1.000,00 €
	Betriebsarzt	500,00 €
l)	Fortbildungskosten	1.800,00 €
	Zeitschriften, Bücher (Fachliteratur)	200,00 €
	Fortbildungskosten	1.600,00 €
m)	Postgebühren	200,00 €
n)	Telefon, Internet, Software	5.600,00 €
	VoIP, Mobilfunk, Mail	3.000,00 €
	Internet	800,00 €
	Canva	100,00 €
	Adobe Creative Cloud	500,00 €
	Webpace, Hosting, Service	1.200,00 €
o)	übriger Verwaltungsaufwand	1.700,00 €
	Bürobedarf	1.000,00 €
	Nebenkosten des Geldverkehrs	300,00 €
	Zeiterfassungstool	400,00 €
p)	übliche Abschreibungen auf Forderungen	- €
	Forderungsverluste 19% Ust	- €
q)	übrige sonstige Aufwendungen	6.000,00 €
	Umsatzsteuer anteilig im Bereich hoheitlicher Aufgaben	5.000,00 €

LOB

1.000,00 €

8. Betriebsergebnis	250,00 €
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	- €
Zinserträge aus Projektvorfinanzierung	- €
Zinsen und ähnliche Erträge	- €
weiterberechnete Zinsen	- €
Erträge aus Erstattung Zinsaufwand	- €
10. Erträge aus Verlustübernahme	- €
Erträge aus Verlustübernahme	- €
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	- €
Zinsaufwendungen kurzfr. Verbindlichkeiten	- €
Zinsaufwendungen langfr. Verbindlichkeiten	- €
verbundene Unternehmen	- €
Zinsaufwand erstattungsfähig	- €
12. Finanz- und Beteiligungsergebnis	- €
13. Ergebnis nach Steuern	- €
14. sonstige Steuern	- €
Grundsteuer erstattungsfähig	- €
Grundsteuer erstattungsfähig	- €
KFZ-Steuer	- €
15. Jahresergebnis	250,00 €

Sundern Energie GmbH

Wirtschaftsplan
für das Geschäftsjahr 2026



Aufgestellt am 10. November 2025

Bilanz	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
	IST	V-IST	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
Aktiva							
A. Anlagevermögen	44.678	50.170	0	0	0	0	0
I. Sachanlagen							
Technische Anlagen und Maschinen	44.678	50.170	0	0	0	0	0
II. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0	0	0
2. Sonstige Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
B. Umlaufvermögen	53.754	15.212	96.351	106.911	116.471	126.031	135.591
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	5.608	0	0	0	0	0	0
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0	0	0	0	0	0	0
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0	0	0	0	0	0	0
3. sonstige Vermögensgegenstände	5.608	0	0	0	0	0	0
II. Guthaben bei Kreditinstituten	48.146	15.212	96.351	106.911	116.471	126.031	135.591
C. Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0	0	0	0	0
	98.432	65.381	96.351	106.911	116.471	126.031	135.591
Passiva							
A. Eigenkapital	79.432	61.381	92.351	101.911	111.471	121.031	130.591
I. Kapitalanteile	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
II. Gewinn- / Verlustvortrag	0	-20.568	-38.619	-7.649	1.911	11.471	21.031
III. Jahresergebnis	-20.568	-18.051	30.970	9.560	9.560	9.560	9.560
B. Rückstellungen	19.000	4.000	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000
C. Verbindlichkeiten	0	0	0	0	0	0	0
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0	0	0	0	0	0	0
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0	0	0	0	0	0	0
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0	0	0
4. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter (DK I)	0	0	0	0	0	0	0
5. sonstige Verbindlichkeiten	0	0	0	0	0	0	0
	98.432	65.381	96.351	106.911	116.471	126.031	135.591

Erfolgsplan	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
	IST	V-IST	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
Umsatzerlöse	0	0	15.000	25.000	25.000	25.000	25.000
sonstige betriebliche Erträge	0	4.672	50.170	0	0	0	0
davon Aufl. sonstige RSt	0	4.672	0	0	0	0	0
Materialaufwand	15.000	15.000	15.000	10.000	10.000	10.000	10.000
davon Betriebsführung	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
davon Geschäftsbesorgung	10.000	10.000	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
davon Sonstiges	0	0	0	0	0	0	0
Personalaufwand	0	2.840	0	0	0	0	0
Abschreibung	0	0	0	0	0	0	0
sonstiger betrieblicher Aufwand	5.568	4.883	19.200	5.440	5.440	5.440	5.440
davon Bürobedarf	25	0	0	0	0	0	0
davon Jahresabschluss	4.000	4.000	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000
davon Rechts-/Beratungskosten	1.184	471	15.000	240	240	240	240
davon Sonstiges	359	412	200	200	200	200	200
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-20.568	-18.051	30.970	9.560	9.560	9.560	9.560
Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0	0	0	0	0	0
Jahresergebnis	-20.568	-18.051	30.970	9.560	9.560	9.560	9.560

Finanzplan	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
	V-Ist	V-IST	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
Mittelverwendung							
Sachanlagevermögen	44.678	5.491	-50.170	0	0	0	0
Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
davon Anteile an verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0	0	0
davon Sonstiges	0	0	0	0	0	0	0
Tilgung Darlehen	0	0	0	0	0	0	0
Entnahmen	0	0	0	0	0	0	0
Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände	5.608	0	0	0	0	0	0
Forderungen aus LuL	0	0	0	0	0	0	0
Forderungen gg. Verb. Unternehmen	0	0	0	0	0	0	0
sonstige Vermögensgeg.	5.608	0	0	0	0	0	0
Abgrenzung	0	0	0	0	0	0	0
Liquidität	48.146	-19.542	85.139	14.560	14.560	14.560	14.560
	98.432	-14.051	34.970	14.560	14.560	14.560	14.560

Mittelherkunft							
Einzahlung Eigenkapital	100.000	0	0	0	0	0	0
Jahresergebnis	-20.568	-18.051	30.970	9.560	9.560	9.560	9.560
Abschreibungen	0	0	0	0	0	0	0
Rückstellungen	19.000	4.000	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Verbindlichkeiten	0	0	0	0	0	0	0
Verbindlichkeiten aus LuL	0	0	0	0	0	0	0
Verbindlichkeiten ggü. Verb. Untern.	0	0	0	0	0	0	0
Verbindlichkeiten ggü. Gesellschaftern	0	0	0	0	0	0	0
Sonstige Verbindlichkeiten	0	0	0	0	0	0	0
	98.432	-14.051	34.970	14.560	14.560	14.560	14.560

Erläuterungsteil

Bilanz

Ein Teil der entstandenen Vorlaufkosten wird zunächst auf Finanzanlagen geführt. Diese werden nach Übernahme der Betriebsgesellschaft Sundern ENERGIE Windpark I GmbH & Co. KG berechnet und dort als Investitionen aktiviert und über die Nutzungsdauer abgeschrieben.

Erfolsplan

Im Jahr 2026 werden die laufenden Aufwendungen aus Betriebsführung und Geschäftsbesorgung sowie die Erstellung des Jahresabschlusses geplant. Für die Übernahme der Haftungsvergütung in 2026 und Folgejahren wurden Umsatzerlöse eingeplant. Zudem wurde die Weiterberechnung der Vorlaufkosten an die Betriebsgesellschaft in 2026 unter den sonstigen betrieblichen Erträgen berücksichtigt.

Personalaufwendungen wurden bis September 2025 geleistet. Für das Jahr 2026 wurden keine Personalaufwendungen geplant.

Finanzplan

Die im Finanzplan 2025 geplante Erhöhung der Kapitaleinlage von 50 T€ wurde nicht in Anspruch genommen. Für 2026 wurde keine zusätzliche Kapitaleinlage geplant.

Für die Übernahme der Kapitalanteile der Sundern ENERGIE Windpark I GmbH & Co. KG und anschließende Aufteilung und Weiterreichung an die Gesellschafter der Sundern ENERGIE GmbH sind weitere Beschlüsse der Gesellschafterversammlung erforderlich. Hierzu sind in 2026 gesonderte Planungen und Berichterstattungen vorgesehen.

7.11.2 Jahresabschlüsse der Beteiligungen Stadtwerke Sundern, Sorpesee GmbH und Sundern Energie GmbH

Der Jahresabschluss der Beteiligung Wi.Sta Sundern-Sorpesee GmbH liegt noch nicht vor.

BILANZ
Stadtwerke Sondern

zum
31. Dezember 2024

AKTIVA				PASSIVA			
	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro		Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
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 auf fremden Grundstücken	3.715.902,51 804.974,30		3.835.733,07 526.652,36	II. Kapitalrücklage		6.401.592,81	6.401.592,81
2. technische Anlagen und Maschinen				III. Gewinnrücklagen			
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	76.620.709,88		74.373.388,51	1. andere Gewinnrücklagen		9.138.921,85	9.138.921,85
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.201.896,11		881.552,03	IV. Bilanzgewinn		0,00	0,00
		82.343.482,80	79.617.325,97	Summe Eigenkapital		26.420.514,66	26.420.514,66
II. Finanzanlagen				B. andere Sonderposten		6.232.544,67	5.971.495,05
1. sonstige Ausleihungen		151.969,38	192.762,42	C. Rückstellungen			
Summe Anlagevermögen		82.495.452,18	79.810.088,39	1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	1.555.646,15		1.524.550,78
B. Umlaufvermögen				2. sonstige Rückstellungen	296.700,00		215.300,00
I. Vorräte					1.852.346,15		1.739.850,78
1. sonstige Vorräte		307.277,07	334.252,28	D. Verbindlichkeiten			
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	45.709.237,97		43.640.301,89
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.249.907,25		1.146.667,85	2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.041.697,13		712.431,86
2. sonstige Vermögensgegenstände	545.726,34		516.834,33	3. sonstige Verbindlichkeiten	3.345.783,64		3.326.334,64
		1.795.633,59	1.663.502,18			50.096.718,64	47.679.068,39
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		3.761,28	3.086,03				
Summe Umlaufvermögen		2.106.671,94	2.000.840,49				
		84.602.124,12	81.810.928,88			84.602.124,12	81.810.928,88

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

Stadtwerke Sundern

Anlage 2
Seite 1

	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
1. Umsatzerlöse	14.023.195,56	13.439.826,23
2. andere aktivierte Eigenleistungen	496.906,13	383.220,08
3. sonstige betriebliche Erträge	501.656,05	570.771,67
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	451.734,57	515.242,41
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	849,16	5.648,83
	<u>452.583,73</u>	<u>520.891,24</u>
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	2.206.273,25	2.070.589,80
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	709.102,41	684.967,88
	<u>2.915.375,66</u>	<u>2.755.557,68</u>
6. Abschreibungen		
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	2.448.339,16	2.340.637,18
7. sonstige betriebliche Aufwendungen	7.791.943,95	7.486.895,02
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	8.102,32	11.083,16
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.008.378,19	857.780,38
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	332,00-	332,00-
11. Ergebnis nach Steuern	413.571,37	443.471,64
12. sonstige Steuern	4.063,37	3.746,64
13. Jahresüberschuss	409.508,00	439.725,00
14. Gewinnvortrag aus dem Vorjahr	0,00	541.561,04
15. Einstellungen in Gewinnrücklagen		
a) in andere Gewinnrücklagen	0,00	541.561,04
16. Ausschüttung	409.508,00	439.725,00
17. Bilanzgewinn	0,00	0,00

Anhang der Stadtwerke Sundern, für das Geschäftsjahr 2024

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.

I. Allgemeines

Die Gliederung der Bilanz entspricht den Bestimmungen des § 22 EigVO. Die Gewinn- und Verlustrechnung ist nach dem Gesamtkostenverfahren aufgestellt.

Die Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens werden nach Maßgabe der voraussichtlichen Nutzungsdauer abgeschrieben. Geringwertige Wirtschaftsgüter bis 250,00 € werden im Jahr der Anschaffung vollständig abgeschrieben. Anschaffungen mit Anschaffungskosten zwischen 250,01 € und 1.0000,00 € werden in einem Sammelposten zusammengefasst und über fünf Jahre gleichmäßig 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 2023, veröffentlicht von der BaFin am 17.12.2024).

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.

II. Angaben zur Bilanz

1. Anlagevermögen

Die Entwicklung der einzelnen Posten des Anlagevermögens ist unter Angabe der Abschreibungen des Geschäftsjahres im nachfolgenden Anlagenspiegel dargestellt.

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 Kanalanschlussbeiträgen. Diese werden im Einzelfall geprüft und je nach Sachlage zinslos gestundet. Zum 31.12.2024 ergeben sich hieraus zinslos gestundete Forderungen aus dem Bereich Wasser in Höhe von T€ 61 und Abwasser in Höhe von T€ 121, die eine Restlaufzeit von größer 1 Jahr aufweisen.

3. Eigenkapital

Die Eigenkapitalverzinsung (Teilbereich Abwasser) an die Stadt Sundern wird in der Gewinn- und Verlustrechnung als Ausschüttung dargestellt.

Rückstellungen

Für das Berichtsjahr ergeben sich neben den Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen folgende sonstige Rückstellungen:

	01.01.2024	Inanspruch- nahme	Zuführung	Auflösung	31.12.2024
	T€	T€	T€	T€	T€
Rückbauverpflichtungen	75,5	0,0	8,0	0,0	83,5
Archivierung	30,0	0,0	1,8	1,8	30,0
Überstunden	23,6	0,0	30,5	0,0	54,1
Jahresabschlusskosten	35,0	0,0	6,2	7,2	34,0
Urlaub	51,2	0,0	16,2	2,3	65,1
übrige	0,0	0,0	30,0	0,0	30,0
Gesamt	215,3	0,0	92,7	11,3	296,7

4. Verbindlichkeiten

Für das Geschäftsjahr 2024 wurde nachfolgender Verbindlichkeitspiegel entwickelt:

	31.12.2024	bis 1 Jahr	1-5 Jahre	> 5 Jahre
	T€	T€	T€	T€
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	45.709	4.058	1.702	39.949
(Vorjahr)	43.640	4.799	899	37.942
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.042	1.042	0	0
(Vorjahr)	713	713	0	0
Sonstige Verbindlichkeiten	3.295	3.295	0	0
(Vorjahr)	3.326	3.326	0	0
Summe	50.046	8.395	1.702	39.949
(Summe Vorjahr)	47.679	8.838	899	37.942

III. 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.

In den sonstigen betrieblichen Erträge sind Erträge aus der Herabsetzung der Einzelwertberichtigung in Höhe von T€ 29,6 enthalten.

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2024 bis 31.12.2024
Stadtwerke Sundern, Wasser, Sundern

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse		3.927.339,52	3.688.993,71
2. andere aktivierte Eigenleistungen		389.328,03	270.180,57
3. sonstige betriebliche Erträge		478.939,68	525.344,19
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren		413.739,16	467.160,11
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	1.131.465,41		967.929,29
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>362.309,70</u>		<u>306.538,27</u>
		1.493.775,11	1.274.467,56
6. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		1.155.498,38	1.087.761,74
7. sonstige betriebliche Aufwendungen		1.188.513,41	1.187.124,40
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		8.449,47	11.007,33
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		550.744,64	477.001,99
10. Ergebnis nach Steuern		1.786,00	2.010,00
11. sonstige Steuern		1.786,00	2.010,00
12. Jahresüberschuss		0,00	0,00
13. Gewinnvortrag aus dem Vorjahr		2.268.131,67	2.571.825,08
14. Einstellung in Rücklagen		0,00	303.693,41
14. Bilanzgewinn		<u>2.268.131,67</u>	<u>2.268.131,67</u>

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

Stadtwerke Sundern, Kanalwerk, Sundern

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse		6.934.805,18	6.721.467,02
2. andere aktivierte Eigenleistungen		107.578,10	113.039,51
3. sonstige betriebliche Erträge		13.066,37	33.293,19
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	36.637,08		46.910,19
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>849,16</u>		<u>5.648,83</u>
		37.486,24	52.559,02
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	749.534,24		818.165,03
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>256.719,57</u>		<u>285.997,88</u>
		1.006.253,81	1.104.162,91
6. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		1.271.331,78	1.236.863,44
7. sonstige betriebliche Aufwendungen		3.876.999,47	3.658.691,77
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		-347,15	75,83
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		453.188,20	375.453,41
10. Ergebnis nach Steuern		409.843,00	440.145,00
11. sonstige Steuern		335,00	420,00
12. Jahresüberschuss		409.508,00	439.725,00
13. Verlustvortrag aus dem Vorjahr		1.466.611,87	1.378.530,34
14. Einstellung in Rücklagen		0,00	88.081,53
15. Ausschüttung		409.508,00	439.725,00
16. Bilanzverlust		1.466.611,87	1.466.611,87

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2024 bis 31.12.2024
Stadtwerke Sundern Abfallentsorgung Duale Systeme, Sundern

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse		3.161.050,86	3.028.979,50
2. sonstige betriebliche Erträge		9.650,00	12.134,29
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren		1.358,33	1.172,11
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	325.273,60		284.495,48
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	90.073,14		92.431,73
		415.346,74	376.927,21
5. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		21.509,00	16.012,00
6. sonstige betriebliche Aufwendungen		2.726.431,07	2.640.692,85
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		4.445,35	5.324,98
8. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		-332,00	-332,00
9. Ergebnis nach Steuern		1.942,37	1.316,64
10. sonstige Steuern		1.942,37	1.316,64
11. Jahresüberschuss		0,00	0,00
12. Verlustvortrag aus dem Vorjahr		801.519,80	651.733,70
13. Einstellung in Rücklagen		0,00	149.786,10
14. Bilanzverlust		801.519,80	801.519,80

1. Personal

Beamte	2
Tariflich Beschäftigte	38

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 31.12.2024 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

Kaufmann, Werner

Oeckel, Knut

Sarikaya, Serhat

Schauerte, Marcus

Schulte, Thomas

Schütz, Burkhard

Stechele, Michael

Vogt, Magnus

Scherer, Bernd

Die gewährten Gesamtbezüge betrugen T€ 4,9.

Das Honorar des Abschlussprüfers für Abschlussprüfungsleistungen für das Geschäftsjahr 2024 beläuft sich auf T€ 20.

Sonstige Finanzielle Verpflichtungen

Es bestehen sonstige finanzielle Verpflichtungen aus Miet- und Leasingverträgen in geschäftsüblichem Umfang.

Sundern, den 20. August 2025

Der Betriebsleiter

Dipl.-Ing. Jürgen Schwarberg

ANLAGENSPIEGEL zum 31. Dezember 2024
Stadwerke Sundern Wasserwerk, städtische Einrichtung, 59846 Sundern

	Anschaffungs-, Herstellkosten 01.01.2024		Zugänge		Abgänge		Umbuchungen		Anschaffungs-, Herstellkosten 31.12.2024		kumulierte Abschreibungen 01.01.2024		Zugänge		Abgänge		kumulierte Abschreibungen 31.12.2024		Buchwert 31.12.2024		Buchwert 31.12.2023	
	Euro		Euro		Euro		Euro		Euro		Euro		Euro		Euro		Euro		Euro		Euro	
I. Sachanlagen																						
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken																						
	10.521.732,71		60.483,58		0,00		0,00		10.582.216,29		6.685.999,64		180.314,14		0,00		6.866.313,78		3.715.902,51		3.835.733,07	
2. technische Anlagen und Maschinen																						
	845.111,85		298.525,94		0,00		0,00		1.143.637,79		318.459,49		20.204,00		0,00		338.663,49		804.974,30		526.652,36	
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung																						
	122.286.507,91		3.927.840,17		667.366,00		681.260,70		126.228.242,78		47.913.119,40		2.247.821,02		553.407,53		49.607.532,89		76.620.709,89		74.373.388,51	
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau																						
	881.552,03		1.001.604,78		0,00		-681.260,70		1.201.896,11		0,00		0,00		0,00		0,00		1.201.896,11		881.552,03	
	134.534.904,50		5.288.454,47		667.366,00		0,00		139.155.992,97		54.917.578,53		2.448.339,16		553.407,53		56.812.510,16		82.343.482,81		79.617.325,97	
II. Finanzanlagen																						
sonstige Ausleihungen																						
	192.762,42		0,00		40.793,04		0,00		151.969,38		0,00		0,00		0,00		0,00		151.969,38		192.762,42	
	192.762,42		0,00		40.793,04		0,00		151.969,38		0,00		0,00		0,00		0,00		151.969,38		192.762,42	
Summe Anlagevermögen																						
	134.727.666,92		5.288.454,47		708.159,04		0,00		139.307.962,35		54.917.578,53		2.448.339,16		553.407,53		56.812.510,16		82.495.452,19		79.810.088,39	

Lagebericht für das Geschäftsjahr 2024

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), Abwasser-entsorgung und Abfallentsorgung (hoheitliche Bereiche) 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 2024 vor Entnahme/Zuführung zur Gebühren-rücklage mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 130.062,22 € ab, der sich wie folgt zusammensetzt:

Wasser	- 331.022,62 €
Abwasser	+ 505.459,47 €
abzgl.	409.508,00 €
	+ 95.951,47 €
Abfall	+ 365.133,37 €

Insgesamt wurde ein Jahresüberschuss in Höhe von T€ 540 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 2023 wie folgt dar:

	2024	2023
	T€	T€
Grundgebühr	1.249	1.451
Verbrauchsgebühr	1.798	1.373
Andere Umsatzerlöse	880	1.157
Aktivierte Eigenleistungen	389	270
Sonstige betriebliche Erträge	148	233
Summe	4.464	4.484

Durch den hohen Bestand der Gebührenrücklage im Wasserbereich und entsprechender Entnahme in Höhe von 331.022,61 € konnte die Grundgebühr je Wohneinheit um 1,50 € von 7,00 € auf 5,50 € pro Monat gesenkt werden.

Maßgeblich ist diese Entwicklung den historisch niedrigen Zinsen in den Vorjahren zu verdanken, aber auch die verringerten Wasserverluste tragen hierzu bei, da hier der erforderliche Aufwand für die verkaufte Wassermenge eine Reduzierung erfährt.

Bei den Zinsen ist festzuhalten, dass hier ein Wendepunkt eingetreten ist. Selbst Kommunalkredite haben ein Zinsniveau von über 3% erreicht.

Die Niederschlagsmenge war in 2023 mit 922 mm deutlich höher als in 2022 (650 mm).

und überstieg auch den langjährigen Mittelwert für NRW von 870 mm.

Für 2024 ist festzuhalten, dass es das siebnasseste Jahr seit 80 Jahren war. So war im Stadtgebiet Arnsberg ein Jahresniederschlag von 1.022 mm zu verzeichnen.

Nasse Jahre führen zwangsläufig zu einem Rückgang des Wasserverbrauchs und zur Verringerung der Umsatzerlöse. Durch die Erhöhung der Gebühren in 2024 waren die Erlöse allerdings gestiegen.

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 bzw. für die Erneuerung von Versorgungsleitungen (795 T€).

Für das WJ 2024 wurde die Maßnahme des Neubaus des Hochbehälters Brandhagen geplant.

Der Bau verlief entsprechend des Bauzeitenplanes. Mit einer Fertigstellung wird im Herbst 2025 zu rechnen sein.

Danach ist nur noch der Neubau des HB Knick in Hachen bis Ende 2026 zu realisieren.

Im Investitionsprogramm sind bereits Gelder für diesen Behälterneubaut eingestellt.

Der im September 2023 in Betrieb genommene HB Enkhausen wurde in den Außenanlagen in 2024 eingefasst und bindet sich so in die Landschaft gut ein.

Der Spannbetonfertigteilebehälter hat einen Speicherinhalt von 2 x 310 m³ inkl. 100 m³ Löschwasserreserve für die Stadt.

In 2022 wurde der Neubau und die Erweiterung der über 40 Jahre alten 10 kV-Station (Trafo, Schaltanlage und Türen) im Wasserwerk Langscheid geplant und das Leistungsverzeichnis erstellt. Die Ausschreibung der Arbeiten erfolgte dann in 2023. Wegen Lieferproblemen beim Trafo und Problemen bei der Umsetzung, ist mit der Fertigstellung der Baumaßnahme erst bis Ende 2025 zu rechnen.

Die Liquidität ist im Wesentlichen als ausgeglichen zu bezeichnen. Investitionen werden aus Abschreibungen, Kostenerstattungen und langfristigen Fremdmitteln finanziert.

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.

Ein Augenmerk wurde auf die Rechtsgrundlage für die Einrichtung der Pensionsrückstellung gelegt.

Der Verwaltungsvorstand der Stadt Sundern hatte am 27.07.2009 beschlossen, dass ab dem Jahresabschluss 2008 die Pensionsrückstellungen komplett in der Bilanz der Stadtwerke ausgewiesen werden.

Entsprechend dem Beschluss des Betriebsausschusses in der Sitzung am 09.12.2020 wurde in 2021 die Lieferung von Trinkwasser in das Versorgungsnetz der WIG Linnepe-Egge und an die Gemeindewerke Finnentrop GmbH zur Sicherstellung der Wasserversorgung aufgenommen.

Die WIG Linnepe-Mitteldorf hatte die Leitungsverlegung beantragt, um an das kommunale Wasserversorgungsnetz angeschlossen zu werden. Die vorbereitenden Schritte wurden im WJ 2023 vorgenommen. Die erforderlichen Haushaltsmittel wurden im Wirtschaftsplan für 2024 aufgenommen.

Die Baumaßnahme wurde im April 2024 begonnen und mit Abnahme am 10. September 2024 abgeschlossen. Mit Baukosten in Höhe von 112.000€ war der Ansatz im Wirtschaftsplan eingehalten worden.

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 2024:

	<u>T€</u>
1. kalkulatorische AfA lt. Kameralistik und für die Gebührenermittlung	1.420
2. AfA nach handelsrechtlichen Gewinnermittlungsvorschriften im Jahresabschluss	1.271

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 Gruben und der Dreikammergruben im Stadtgebiet vom Frischwassermaßstab hin zur Abrechnung über die entsorgten Mengen, erfolgte eine Präzisierung der Umlage und Weiterberechnung des Aufwandes.

Auch im WJ 2024 wurden Sonderabschreibungen für sanierte Kanäle durchgeführt. Über die Modalitäten der 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 3,026667 % führt zu einer Zuführung zum städtischen Haushalt in Höhe von 409.508 €. Die Höhe der Eigenkapitalverzinsung wurde letztendlich durch das OVG Urteil vom 17.05.2022 endgültig bestimmt. Die vorgegebene Verringerung führt zu einer deutlichen Senkung der Zuführung zum städt. Haushalt und zwar um 30 T€. 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.

Bei den Gebühren sind gegenüber 2023 die Schmutzwassergebühren um 4 Cent und bei der Niederschlagswassergebühr um 8 Cent angehoben worden, um die allgemein gestiegenen Kosten angemessen abdecken zu können.

c) Abfall

Im Wirtschaftsjahr 2024 ist ein Gewinn in Höhe von 365.133,37 € vor der Zuführung in die Gebührenrücklage zu verzeichnen. Es wird dem Betriebsausschuss und dem Rat vorgeschlagen, diesen Gewinn der Gebührenrücklage zuzuführen.

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 Nachtragswirtschaftsplans 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.

Im WJ 2022 wurden große Anstrengungen unternommen, die Abfuhr der PPK-Abfallfraktion sowie die Behälterbewirtschaftung in Eigenregie durchzuführen. Dann wurde seitens des Verwaltungsvorstandes eine Kehrtwende vollzogen, die der Betriebsausschuss nachvollzogen hat. Es erfolgte eine europaweite Ausschreibung mit dem erstaunlichen Ergebnis einer Konstanz bei den Abfuhrkosten.

Der Gedanke der Rekommunalisierung wurde in 2023 allerdings nochmals aufgegriffen. Das Augenmerk sollte verstärkt auf die Zusammenarbeit mit den Technischen Diensten Arnsberg (TDA) gelegt werden. Vorbereitende Gespräche erfolgten in 2023.

Diese wurden in 2024 intensiviert. U.a. wurde das INFA Institut mit einer Analyse der Thematik von Re-kommunalisierung und Zusammenarbeit mit den TDA beauftragt.

Hierbei stellte sich heraus, dass die Strukturen nicht so homogen und kongruent sind, wovon man ausgegangen war. Die Altersstruktur bei den TDA als auch bei den SWS erhöhten die Schwierigkeiten zu einer belastbaren Unternehmensstruktur zu gelangen. Die Zusammenarbeit in einzelnen Punkten erfolgt natürlich, wobei die Thematik der Rekommunalisierung nochmal nach den Wahlen im Herbst 2025 aufgegriffen werden wird.

2. Vermögens,- Finanz- und Ertragslage

Die Bilanzsumme der konsolidierten Bilanz ist im Vergleich zum Vorjahr nur geringfügig um T€ 2.775 gestiegen.

Die Höhe des Eigenkapitals ist im Vergleich zum Vorjahr gleichgeblieben und beträgt T€ 26.420, die Eigenkapitalquote beträgt 31,25 %.

Die Liquidität ist im Wesentlichen als ausgeglichen zu bezeichnen. Investitionen werden aus Abschreibungen, Kostenerstattungen und langfristigen Fremdmitteln finanziert.

Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten konnten planmäßig getilgt werden.

Im Geschäftsjahr wurden zwei Darlehen bei der Bayern Landesbank, in Höhe von insgesamt T€ 6.500, Trinkwasser T€ 3.500 und Abwasser T€ 3.000 aufgenommen.

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€ 281 gestiegenen Umsatz und einer gesunkenen Materialeinsatzquote, wurde ein um T€ 349 höherer Rohertrag erzielt. Trotz gesunkenen sonstigen betrieblichen Erträgen, erhöhten Personalaufwendungen und gesunkenen sonstigen betrieblichen Aufwendungen wurde ein um T€ 144 gegenüber dem Vorjahr höheres Betriebsergebnis erzielt. Der Jahresüberschuss beträgt vor Eigenkapitalverzinsung T€ 540.

3. Gesamtaussage

Die Entwicklung des Geschäftsverlaufes im WJ 2024 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.

Festzuhalten ist, dass die Umsatzerlöse zu einem gewissen Teil durch die Niederschlagsmengen beeinflusst werden. Zwar war das Jahr 2024 gegenüber den Vorjahren von höheren Niederschlagsmengen geprägt. Die verkaufte Wassermenge hatte sich entsprechend verringert. Durch die vorgenommene Gebührenerhöhung waren aber dennoch höhere Umsatzerlöse zu verzeichnen.

Zusammenfassend ist festzuhalten, dass die sorgfältige Planung der Aufwands- 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.

III. Prognosebericht

Entsprechend der Vorgaben des Wasserversorgungs- und Abwasserentsorgungskonzeptes werden die einzelnen Aufgabenfelder abgearbeitet. Sorgen bereiten die steigenden Zinsen bei der Aufnahme von Krediten zur Investitionstätigkeit.

Die Entwicklung im Abfallbereich wird maßgeblich von den stattfindenden Strategiegesprächen insbesondere mit den Technischen Diensten Arnsberg abhängen.

a) Wasser

Das im Jahr 2002 beschlossene und in den Folgejahren aktualisierte Wasserversorgungskonzept sieht vor, die Wasserversorgung künftig auf die beiden Hauptstandbeine, Wasserwerk Langscheid (WGA Sorpesee) und Wasserwerk Sundern (WGA SBr Röhre), auf die Wasserwerke Dörnholthausen (WGA TB Dörnholthausen) und Allendorf (WGA QF Allendorf-Hüttebrüchen) sowie auf die Tiefbrunnen Enkhausen I und II und Stockum-Karweg zu fokussieren.

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 2024 – 2027 sind unter Einbeziehung der Aufwendungen für Maßnahmen nach dem Wasserversorgungskonzept folgende Investitionen vorgesehen:

	2024	2025	2026	2027
	T€	T€	T€	T€
Wassergewinnung	141	5	5	5
Wasseraufbereitung	135	150	100	100
Wasserspeicherung	820	300	250	50
Summe	1.096	455	355	155

	2024	2025	2026	2027
	T€	T€	T€	T€
Förder- und Transportleitungen	60	100	100	100
Rohrnetz	806	1.000	1.000	1.000
Druckerhöhungsanlagen	65	30	30	30
Hausanschlüsse	850	850	850	750
Wasserleitungen	460	500	500	500
Sonstige	959	510	360	360
Summe	3.200	2.990	2.840	2.740

Diese Maßnahmen sollen wie folgt mitfinanziert werden:

	2024	2025	2026	2027
	T€	T€	T€	T€
Abschreibungen	1.150	1.200	1.200	1.200
Anschlussbeiträge, Kostenerstattungen	331	173	85	87
Eigenmittel, Darlehen	5.220	4.072	3.960	3.658
Summe	6.701	5.445	5.245	4.945

b) Abwasser

Das Investitionsprogramm für die Jahre 2024 - 2027 sieht nachstehende Investitionen vor:

	2024	2025	2026	2027
	T€	T€	T€	T€
Kanalnetz	3.060	1.220	850	600
Kanalschächte	10	30	30	30
Kanalinformationssysteme	60	60	60	60
Sonstige	463	16	16	16
Summe	3.593	1.326	956	706

Diese Maßnahmen sollen wie folgt mitfinanziert werden:

	2024	2025	2026	2027
	T€	T€	T€	T€
Abschreibungen	1.420	1.420	1.420	1.420
Anschlussbeiträge, Kostenerstattungen	145	85	85	85
Eigenmittel, Darlehen	4.123	1.806	1.271	1.021
Summe	5.688	3.311	2.776	2.526

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 Abfallfraktionen 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 Sperrabfall in Sundern in Eigenregie der Stadtwerke entsorgt. Anfängliche Probleme und Schwierigkeiten wurden im Laufe der Jahre 2022 und 2023 überwunden, so dass sich im Nachhinein die Entscheidung zur Eigenregie als richtig herausstellte.

Was die Prognose über die Entwicklungen im laufenden Wirtschaftsjahr 2024 betrifft, so sind zuerst die Ansätze im Wirtschaftsplan zu betrachten. In allen drei Wirtschaftsbereichen sind Entnahmen aus den Gebührenrücklagen geplant. Die Vorgaben des Kommunalabgabengesetzes (KAG) verpflichten die Kommunen nach spätestens vier Jahren die Entnahme der zugeführten Beträge.

Für die drei Bereiche konnte für den Zeitraum von Januar bis einschl. August 2023 eine planmäßige Entwicklung von Aufwand und Ertrag festgestellt werden.

Der Betriebsausschuss wurde in seiner Sitzung am 21.09.2023 detailliert über die Entwicklung von Aufwand und Ertrag informiert. Die Verwaltung kommt damit den Vorgaben der Eigenbetriebsverordnung (§ 20 EigVO) nach.

IV. Risiko- und Chancenbericht

Für den Eigenbetrieb Stadtwerke Sundern, der in den Bereichen der Abwasser- und Abfallentsorgung die Aufgaben hoheitlich und im Bereich der Wasserversorgung monopolistisch wahrnimmt, fallen Aussagen über Risiken und Chancen eher zurückhaltend aus.

Bei den Risiken sind unter Verweis auf die verheerenden Überschwemmungen am 14. Juli 2021 geänderte Klimafaktoren und -auswirkungen zu nennen. Ausgedehnte Trockenperioden oder aber extreme Niederschläge haben sowohl bei der Wasserversorgung als auch bei der Abwasserentsorgung ungeahnte Folgen, denen auf lange Sicht nur durch Bemühungen zur Schaffung einer Klimaresilienz im Stadtgebiet entgegen werden kann.

Ein besonderer Fokus wird hierbei z.B. auf die Schaffung einer „Schwammstadt“ zur Retention von Niederschlagswasser gelegt.

Eine steigende Inflation einhergehend mit deutlich gestiegenen Darlehenszinsen haben bereits jetzt maßgebliche Auswirkungen auf die Stadtwerke Sundern. Dies kann auch nicht durch die verringerte Höhe der Eigenkapitalverzinsung kompensiert werden.

Die große Chance zur Gewinnung eines „Großkunden“ durch den Ferienpark Amecke hat sich durch die umfangreiche Reduzierung des Plangebietes zerschlagen.

Ob durch die Erweiterung der Geschäftsfelder z.B. im Bereich Energieversorgung, erneuerbare Energien oder kommunale Zusammenarbeiten bei der Abfallsammlung und Entsorgung sich Chancen ergeben, wird sich in den Folgejahren zeigen.

Demografische Entwicklung in Sundern

Durch die Unterbringung von Menschen auf der Flucht (Beginn des Ukrainekrieges durch Überfall Russland am 24.02.2022) werden voraussichtlich höhere Verbräuche in den Flüchtlingsunterkünften zu verzeichnen sein.

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 daher von den SWS begrüßt.

Neukunden im Wasserbereich sind gleichzeitig auch Kunden für die Bereiche Abwasser und Abfall, so dass alle drei Geschäftsbereiche profitieren.

Verfahrensdokumentation

Über die wesentlichen Abläufe innerhalb der SWS wurde eine Verfahrensdokumentation erstellt. Diese wird noch einer vertiefenden Betrachtung unterzogen und entsprechend novelliert.

Zinsänderungsrisiken

Das Ende der Niedrigzinsperiode wurde u.a. durch den Beginn des Ukrainekrieges am 24.02.2022 eingeleitet. Die EZB reagierte bei steigender Inflation mit mehrfacher Anhebung des Leitzinses.

Die eingetretenen Verwerfungen (Energie, Inflation u.a.) vermag man noch nicht abzuschätzen.

Bei den Leitzinsen zeichnete sich eine leichte Entspannung in 2024 ab.

Kaufbegehren der Abwasserverbände und großen Wasserversorger in NRW

In 2024 gab es keine Initiativen zur Übernahme der Kanalnetze durch den Ruhrverband oder die Gelsenwasser AG.

Im Februar 2024 hat dagegen in der Stadt Menden eine Diskussion über den Verkauf des Kanalnetzes an den Ruhrverband begonnen. Dies führte auch in Sundern zu gleichartigen Überlegungen.

Ferienpark Amecke / Sorpensee

Die für den Ferienpark überplante Fläche hat eine deutliche Reduzierung erfahren. Dies hat die Investoren veranlasst, die gezahlten Anschlussbeiträge zurückzufordern. Entsprechend einem Vergleich wurden zum Ende 2023 Anschlussbeiträge in der Summe von 293.061,29 € zurückgezahlt.

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 Beschaffungspreise
- 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
- Verzögerte Umsetzung des Wasserversorgungskonzeptes (WVK)

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 (ABK)

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
- Fachkräftemangel
- 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.

Hackerangriff auf die Südwestfalen-IT (SIT)

In der Nacht auf den 30.10.2023 wurde die SIT in Iserlohn Opfer eines umfassenden Hackerangriffes. Betroffen waren insgesamt 11 Landgemeinden und 105 Städte- und Gemeinden, davon auch Sundern. Die Stadtwerke haben für die IT eine weitgehende Insellösung. Die Kalamitäten betrafen nur wenige Schnittstellen. So konnte die Bescheiderteilung, der Betrieb der Sonderkasse und fast das gesamte operative Geschäft ohne Probleme abgewickelt werden.

Die Sitzungsunterlagen für die Betriebsausschusssitzungen wurden ohne SIT-Unterstützung form- und fristgerecht erstellt und veröffentlicht.

Die Sicherheitsvorkehrungen wurden in 2024 nochmals nachgeschärft, um solche Angriffe zukünftig noch besser abwehren zu können. Ferner wurde für die SWS eine Cyber-Versicherung abgeschlossen, die Folgeschäden abfedern hilft.

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.

Angedacht wird, die Betriebszweige „Kommunale Wärmeversorgung“ und „Regenerative Energien“ als weitere Aufgabenfelder, sowie die im Dezember 2023 gegründete Sundern ENERGIE GmbH den Stadtwerken Sundern zuzuordnen. Die erforderliche Änderung der Betriebssatzung wurde gemeinsam mit der Kämmerei vorbereitet.

Sundern, den 20. August 2025

Der Betriebsleiter

Dipl.-Ing. Jürgen Schwarberg

Sorpesee GmbH Sundern

Jahresabschluss zum Geschäftsjahr vom 01.01.2024 bis zum 31.12.2024 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 von einem Ferienpark und drei Campingplätzen am Sorpesee)
- 2. Bäder** (Hallenbad Sundern, Lehrschwimmbecken Hachen)
- 3. Kurbetrieb Langscheid** (Haus des Gastes mit Bad & Sauna, Sörpepromenade, Parkraumbewirtschaftung Sorpesee, Strandbad und Kuranlagen) sowie **Airlebnisweg Amecke** mit Uferpromenade

Wirtschaftliche Rahmenbedingungen

Das Tourismusjahr 2024 war im Hinblick auf Gästeankünfte und Übernachtungen das beste Jahr seit der Einführung der gesamtdeutschen Übernachtungsstatistik. In den letzten 20 Jahren haben sich die Übernachtungen im Campingbereich damit verdoppelt (Tagesschau.de vom 28.04.2025).

Für die Campingbranche war das Geschäftsjahr 2024 ein weiteres Rekordjahr in Folge. Der Höchstwert des Vorjahres von fast 42,3 Mio. Übernachtungen wurde mit 42,9 Mio. UN abermals übertroffen. Der Anteil an deutschen Gästen lag weiterhin bei mehr als 90%.

Die wichtigsten Unterkunftsarten sind das Hotel (48%), gefolgt von Ferienwohnungen (23%), deren Anteil an den Übernachtungen damit gegenüber dem Vorjahr unverändert ist. Zelte, Wohnwagen & Wohnmobile kommen zusammen auf einen „Marktanteil“ von 9%, so die Zahlen des DTV.

In Sundern ist die Zahl der Übernachtungen im vergangenen Jahr um 1,4% leicht gestiegen.

Das Tourismusgeschäft am Sorpesee zeigt in den Einrichtungen der Gesellschaft eine Zunahme auf mittlerweile mehr als 36.000

Übernachtungen (eigene Statistik).

Für das Jahr 2025 ist von einer weiterhin guten Buchungslage auszugehen.

In der Hauptsaison sind die hochwertigen Unterkünfte weiterhin nahezu ausgebucht. Auch die älteren Schwedenhäuser sind im Branchenvergleich überproportional gut gebucht (Auslastung 70 % bezogen auf 7 Monate von April – Oktober). Trotz einer geänderten wirtschaftlichen Situation für weite Bevölkerungsteile besteht daher nach wie vor Wachstumspotential für Übernachtungsangebote in festen Mietunterkünften, die eine entsprechende Qualität (Baumhäuser und Finntalos) bieten. Ebenso sind die einfachen Mietunterkünfte stark gefragt. Die Nachfrage in der mittleren Kategorie (Schwedenhäuser) ist hingegen rückläufig.

Potenzial ist durch den Bebauungsplan „Nordic Ferienpark“ vorhanden, perspektivisch können dort z.B. die Schwedenhäuser, die im Kern immerhin mehr als 60 Betriebsjahre aufweisen, durch neue (hochwertige) Unterkünfte ersetzt werden. Mit diesem Bebauungsplan können auch Mobile Homes aufgestellt und der Bereich der festen Unterkünfte (Ferienhäuser zur wechselnden Vermietung) weiter ausgebaut werden.

Im Bereich Mobile Homes ist für den Campingplatz 5 weiteres Potential vorhanden.

Das neue Angebot für Wohnmobilmfahrer außerhalb der Campingplätze hat sich etabliert und ist gut nachgefragt. Der Wohnmobilstellplatz liegt im Kurgebiet Langscheid, unterhalb des Sorpedamms. Von dort ist es nur ein kurzer Weg zum See und den weiteren Angeboten wie dem Schwimmbad im Haus des Gastes, der Saunaanlage oder dem neuen Bewegungsangebot „parKur“.

Weitere Stellplätze könnten auf dem Parkplatz am Airlebnisweg geschaffen werden.

Geschäftsverlauf

Camping:

Die Erlöse der Saison 2024 liegen um 3,9% über denen des Vorjahres (Vj. +5,4%). Das maßgebliche Umsatzwachstum entfällt gleichermaßen auf höhere Erlöse im Tourismusgeschäft als auch im Bereich Dauercamping. Insgesamt wurden die Campingumsätze um 81 T€ (Vj: 108T€) gesteigert.

In 34 Vermietobjekten stehen insgesamt 160 Betten zur Verfügung. Ein Teil der Objekte wird aus energetischen Gründen nur saisonal betrieben.

Am Nordic Ferienpark (HSK) wurde im Jahre 2023 ein neuer Geh- und Radweg zwischen Mellen (Balve im MK) und dem Sorpesee gebaut. Die Umfeldmaßnahme Parkplatzertüchtigung auf dem Nordic Ferienpark wurde im Jahresverlauf 2024 abgeschlossen. Der Zufahrtsbereich wurde angehoben, so dass die Sichtmöglichkeiten bei der Ausfahrt aus der Anlage verbessert und die Sicherheit für alle Verkehrsteilnehmer (Radfahrer, Skater, Feriengäste und den normalen PKW Verkehr) durch eine Querungshilfe über die teils stark befahrene Landstraße gesteigert wurde.

Für den Campingplatz 5 in Amecke soll ein Bebauungsplan aufgestellt werden, als Basis für eine qualitative und baurechtliche Aufwertung des Platzes.

Durch die digitale Internetpräsenz und das neue Online-Buchungssystem kann das Gästeaufkommen gut bewältigt werden. Tariflich bedingte Kostensteigerungen sind wiederum beim Personalaufwand zu verzeichnen.

Die Sparte Camping erwirtschaftet 2024 einen Jahresüberschuss von 357 T€ (Vorjahr: 369 T€) nach Steuern.

Bäder:

Die Bewirtschaftung des Hallenbades Sundern und des Lehrschwimmbekens Sundern-Hachen wurden 2007 auf die Sörpese GmbH übertragen.

Der Betrieb des Hallenbades und des Lehrschwimmbekens Hachen war auch von coronabedingten Schließungen betroffen.

Die Schwimmbäder stehen nicht 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 3/4 der Nutzer Schüler oder Vereinsmitglieder. Es handelt sich bei dem Betrieb der Bäderspate vorwiegend um eine Pflichtaufgabe der Kommune, die im Auftrag der Stadt Sundern als Schulträgerin erfüllt wird.

Investitionen und größere Reparaturen waren in der Vergangenheit nicht aus dem Cashflow des laufenden Geschäftsbetriebes zu finanzieren, sondern durch Mittelaufnahmen der Stadt Sundern.

Es ist ein Jahresüberschuss entstanden, der durch höhere kalkulierte Zuschüsse als auch rückläufige Energiekosten entstanden ist. Damit war die Abschlagszahlungen für den zu erwartenden Betriebsverlust auskömmlich. Die Einnahmen konnten gleichfalls um 25T€ gesteigert werden. Der Überschuss in dieser Sparte wird auf neue Rechnung vorgetragen und kann künftige Preissteigerungen abfedern.

Die Fördermaßnahmen Filteranlage (2021) und Hubboden (2023) wurden im Berichtsjahr 2024 testiert und mit dem Fördermittelgeber schlussgerechnet.

Zum Jahresbeginn 2025 hat die Gesellschaft eine Förderzusage von mehr als 4 Millionen Euro zur energetischen Sanierung des Bades mit Hilfe von EU und Landesfördermitteln erhalten. Die Gebäudehülle wird ertüchtigt und die technische Gebäudeausrüstung in Teilen erneuert. Durch ein geplantes Hackschnitzel-BHKW wird ein CO2-neutraler Betrieb ermöglicht. Der Betrieb des Bades wird somit von einer eventuellen Gasmangellage nicht mehr beeinträchtigt.

Kurbetrieb:

Die Verwaltung des Kurbetriebs wurde 1995 von der Stadt Sundern auf die Sörpese GmbH übertragen. Die Sörpese GmbH kommt damit dem Interesse der Stadt Sundern nach, Freizeiteinrichtungen zur Verfügung zu stellen. Zum Kurbetrieb gehören auch das Haus des Gastes in Langscheid mit Sauna und Schwimmbad sowie das Strandbad.

Nachdem die Parkplatzerlöse im Vorjahr um T€ 48 gesunken waren, ist 2024 ein Anstieg von T€ 109 zu verzeichnen. Einerseits wetterbedingt als auch durch die Wiederbewirtschaftung des Parkplatzes am Airlehnsweg. Durch einen uneingeschränkten Betrieb der Bäder, Sauna und des Strandbades im Kurbetrieb stiegen diese Umsätze um T€ 41.

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. Tariflich bedingte Kostensteigerungen sind auch hier beim Personalaufwand zu verzeichnen. Durch deutlich höhere Erlöse von T€ 138 ergibt sich in dieser Sparte ein Jahresüberschuss in Höhe von T€ 125. Der Materialeinsatz ist um T€ 22 gesunken. Die Sparten Bäder und Kurbetrieb werden für die Stadt Sundern im Auftragsgeschäft verwaltet. Nur durch Ertragszuschüsse ist ein kostendeckender Betrieb beider Bereiche möglich. Die Gewinnerzielungsabsicht ist hier nicht primäres Ziel. Durch die Satzung der Gesellschaft arbeitet die Sorpesee GmbH gemeinwohlorientiert. Der städtische Haushalt wird in der Form entlastet, dass die neuen Anlagen im Kurbetrieb - durch eine einheitliche Bewirtschaftung der Parkflächen am See mit den entsprechend hohen Gebühreneinnahmen – trotz deutlich gestiegener Kosten dieses Budgets, nahezu kostenneutral bewirtschaftet werden. Folglich weist das Kurbudget einen höheren Kostendeckungsbeitrag auf. Dies entlastet die Stadt Sundern als Auftraggeberin entsprechend.

Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

Die Vermögenslage der Gesellschaft hat sich gegenüber dem Vorjahr weiter verbessert. Die Eigenkapitalquote ist mit 57 % um 3% verbessert.

Der Gesamtumsatz der Sorpesee GmbH stieg im abgelaufenen Geschäftsjahr um 8 % (Vj. 4%) von 2.979 T€ auf 3.224 T€. Die Erlöse aus der Parkraumbewirtschaftung stellen die Haupteinnahmequelle im Kurbetrieb dar. Die Promenaden in Langscheid und Amecke sind hier die starken Anziehungspunkte und maßgebend für die hohe Zahl an Tagesgästen am Sorpesee. Die Ertragslage im Auftragsgeschäft ist maßgeblich von der Verlustübernahme der Sparten „Bäder“ und „Kurbetrieb“ durch die Stadt Sundern abhängig.

Die Ertragslage der Kernsparte Camping ist maßgeblich von Übernachtungserlösen aus festen Unterkünften und den Erlösen aus dem Dauercamping geprägt und konnte seit 2018 kontinuierlich verbessert werden. Der Kostenanstieg im Personalbereich ist tarifbedingt und blieb erneut im Rahmen der Erwartungen. Wesentliche Fluktuationen im Personalbereich haben nicht stattgefunden. Die Materialeinsatzquote hat sich durch höhere Bezugspreise verbessert. Die Sorpesee GmbH erzielte unter Berücksichtigung von Zuschüssen der Stadt Sundern einen Mittelzufluss aus laufender Geschäftstätigkeit in Höhe von T€ 1.528 (Vj. T€ 914). Investitionen in das Anlagevermögen von T€ 511 (Vj. T€ 40) wurden aus dem Cashflow finanziert. Ein positiver Cash-Flow Überschuss von T€ 708 (Vj. T€ 532) führte zu einer Erhöhung der Finanzmittel auf nunmehr T€ 3.347 (Vorjahr T€ 2.639). 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 übernimmt, Zuschüsse gewährt sowie uns mit ausreichenden finanziellen Mitteln versorgen wird. Dies entsprechend der vertraglichen Regelungen.

Prognosebericht

Für das aktuelle Geschäftsjahr 2025 wurde im Kerngeschäft Camping bislang ein leichter Zuwachs erzielt. In den Sparten "Bäder" und "Kurbetrieb" ist 2025 ist für den Betrieb der Bäder in beiden Sparten mit leicht rückläufigen Erlösen zu kalkulieren. Das Haus des Gastes bleibt für eine längere Trockenwartung (Fensteranierung) geschlossen und das Strandbad

Langscheid wird (übergangsweise) als öffentliche Badestelle ohne Eintritt betrieben. Sehr positiv entwickeln sich die Erlöse der Parkraumbewirtschaftung, die entsprechende Umsatzrückgänge voraussichtlich überkompensieren werden. Die Ertragsaussichten für die kommenden Jahre für das Kerngeschäft „Camping“ sind nach wie vor gut. Viele Zeiträume in den hochwertigen Unterküften sind für 2025 gebucht. Nahezu alle Dauerstellplätze auf den Campingplätzen sind belegt. Das Auftragsgeschäft kann seit März 2023 wieder ohne bauliche Beschränkungen (Hallenbad Sundern) betrieben werden. Mit Hilfe der Finanz- und Unternehmensplanung wurde eine verkürzte mittelfristige Prognose für einen Zeitraum von drei bis fünf Jahren erstellt. Es ist aufgrund der Verwerfungen am Energiemarkt mit erheblichen Kostensteigerungen für den künftigen Betrieb der Bäder zu rechnen. Ebenso werden die Lohnabschlüsse sowohl bei den tariflichen Beschäftigten als auch bei den etlichen Aushilfen zu höherem Aufwand führen. Es ist für diese Kostenpositionen mit Ausgabensteigerungen zu rechnen. Im Bereich Energie können die hohen Kosten des Jahres 2023 im lfd. Jahr 2024 durch günstigere Bezugspreise gesenkt werden. Um den Anstieg der laufenden Kosten dauerhaft abzumildern hat die Geschäftsführung den Einbau eines Block-Heizkraftwerkes im Haus des Gastes umgesetzt, das zur Jahresmitte 2024 in Betrieb gegangen ist. Aufgrund höherer Tilgungsleistungen seit dem Jahre 2013 konnten die Restlaufzeiten der Darlehen gegenüber Kreditinstituten um bis zu zehn Jahre verkürzt werden. Die Zinsleistungen haben sich in den letzten Jahren auf ein Drittel der ursprünglichen Zahlungen reduziert. Der freie Cash-Flow 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 und Investitionen können aus der Gewinnverwendung und dem Cash-Flow bezahlt werden.

Nachhaltigkeitsbericht

Die Camping- und Zeltanlagen am Soppesee bieten nach wie vor und vor allem für die Gäste aus NRW die Möglichkeit einen wohnortnahen und damit Co2-armen Urlaub vor der Haustür machen zu können. Die jüngeren Ferienhäuser (Finntalos und Baumhäuser) entsprechen bereits dem aktuellen Baustandard der jeweils gültigen EnEV. Die Betriebskosten sind somit relativ gering.

An allen Campingplätzen wurden E-Bike-Ladesäulen errichtet. Der Bau von Ladesäulen für Elektrofahrzeuge wird geprüft. Im Hinblick auf eine mögliche Wiederverbindung von Sundern und dem Soppesee an den Personenschienenverkehr steht das Gutachten zur Reaktivierung der Röhrtalbahn noch aus. Ein Gleisanschluss am Bahnhof Neheim-Hüsten wurde aber bereits geschaffen.

Durch den Einbau eines Blockheizkraftwerkes im Hallenbad Sundern wird eigener Strom produziert. 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 (ÜÖBV). Ursächlich ist u.a. die 2007 durchgeführte Generalsanierung der technischen Anlagen. Überkapazitäten wurden zurückgebaut und lediglich eine bedarfsgerechte Technische Gebäudeausrüstung neu verbaut, nachdem das Bad jahrzehntlang mit überdimensionierten Anlagen betrieben wurde. Die Inbetriebnahme des Blockheizkraftwerkes (2017) hat nochmals zu einer Effizienzsteigerung beigetragen. Ebenso wurde der Wasser- und Energieverbrauch durch die neue Filteranlage (2021) gesenkt.

Für das Haus des Gastes mit dem neuen Blockheizkraftwerk können die Co2 Emissionen gegenüber einem Betrieb mit

Brennwertkessel um 40% reduziert werden. Die Anlage könnte in einem dekarbonisierten Erdgasnetz (Biomethan) klimaneutral weiterbetrieben werden. Der Betrieb der Anlage mit biogenem Flüssiggas klimaneutral möglich.

Durch die Ortsnähe der Geschäftsführung zu den Anlagen und des Pflege- und Badpersonals am Sörpesee wurden Effizienzsteigerungen im Betrieb als auch bei der Pflege der großen Freianlagen am See erzielt. Dies und neue Umsätze haben den Kostendeckungsgrad im Kurbetrieb verbessert und die räumliche Nähe vermeidet Leerfahrten im Stadtgebiet. Dies reduziert den Co2-Ausstoß durch kurze Wege.

Den Mitarbeitern wurde die Möglichkeit eines JobRads eingeräumt. Dies soll die Co2-Bilanz verbessern und die Gesundheit der Mitarbeitenden fördern. Für den Fuhrpark wurde ein erstes Elektroauto (Opel Corsa E) angeschafft.

Am Hallenbad Sundern sowie auf dem Parkplatz unterhalb des Sörpedamms und auf dem Parkplatz Amecker Damm wurden E-Ladesäulen für PKW hergestellt.

Ein ressourcenschonender Umgang ist durch den Einsatz von technischer Gebäudeausstattung, die stets dem jeweiligen Stand der Technik entspricht, eine Daueraufgabe der Sörpese GmbH. Für den Betrieb der Bäder wurden in den Jahren 2019 bis 2022 Transformationspläne hin zu einem klimaneutralen Betrieb erstellt. Regelmäßig erfolgt für Investitionsvorhaben die Teilnahme an Förderwettbewerben.

Chancen- und Risikobericht

Kurzfristige Chancen bestehen insbesondere in dem Bau weiterer Ferienhäuser sowie der Schaffung zusätzlicher Wohnmobilstellplätze am Sörpese, z.B. unterhalb des ehemaligen Freibades Amecke. Mittelfristig bestehen Chancen in der Umsetzung des Bebauungsplanes (Mobile Homes) Nordic Ferienpark und des noch zu erstellenden Bebauungsplans für den Campingplatz am Damm in Amecke.

Das wesentliche Risiko der Sörpese GmbH besteht in der vertraglichen Verpflichtung zum Betrieb defizitärer Geschäftsfelder (Kurbetrieb & Bäder). Die Stadt Sundern hat hierdurch Mehrfachzuständigkeiten in der Sörpese GmbH gebündelt. 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.

Auf den Campingplätzen bleibt für die nächsten Jahre die Notwendigkeit zur Aufwertung und Sanierung erhalten. So müssen u.a. die vorhandenen Staganlagen erneuert werden. Finanzierungsüberschüsse sollten zur Verbesserung der Infrastruktur, für Energiekostensenkungen und zur Bildung bzw. dem Vorhalten einer ausreichenden Liquiditätsreserve verwendet werden. 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 Sörpese GmbH für den Betrieb der Auftragsgeschäfte auch weiterhin mit den erforderlichen finanziellen Mitteln und Bürgschaften unterstützt und die Überschüsse der Campingsparte satzungsgemäß im Campingbereich reinvestiert werden können, geht die

Geschäftsführung von einem zukunftsfähigen Betrieb der Gesamtgesellschaft aus.

Für die Auftragsverwaltung entsteht durch die Auswirkungen der Krise auf den Energiemarkt, ausgelöst durch den Ukraine-Krieg sowie steigenden Personal- und Materialkosten ein erhöhter Finanzierungsbedarf. Diese Kostensteigerung konnte im Bereich der Auftragsverwaltung – wie bundesweit – durch neue Einkaufspreise jedoch schon teilweise zurückgeführt werden.

Handels- und Steuerbilanz

Aktiva		31.12.2024	31.12.2023
		EUR	EUR
A. Anlagevermögen		5.984.453,92	5.893.093,67
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		10.627,17	12.531,17
II. Sachanlagen		5.973.826,75	5.880.562,50
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken		4.960.514,50	5.160.444,50
2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		904.736,00	714.144,00
3. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau		108.576,25	5.974,00
B. Umlaufvermögen		3.489.527,09	3.057.923,12
I. Vorräte		9.537,80	8.631,54
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		133.034,89	410.192,79
1. Forderungen gegen verbundene Unternehmen			288.408,19
2. sonstige Vermögensgegenstände		133.034,89	121.784,60
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		0,00	13.417,00
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		3.346.954,40	2.639.098,79
C. Rechnungsabgrenzungsposten		10.062,10	5.291,00
Summe Aktiva		9.484.043,11	8.956.307,79
Passiva		31.12.2024	31.12.2023
		EUR	EUR
A. Eigenkapital		5.383.804,28	4.784.599,56
I. Gezeichnetes Kapital		26.000,00	26.000,00
II. Kapitalrücklage		2.569.909,00	2.569.909,00
III. Gewinnvortrag		2.188.690,56	2.130.037,41
IV. Jahresüberschuss		599.204,72	58.653,15

B. Rückstellungen	522.285,35	449.166,00
C. Verbindlichkeiten	3.272.356,79	3.430.092,13
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	2.219.047,65	2.519.218,37
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	2.219.047,65	2.519.218,37
2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	269.679,81	229.044,82
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	269.679,81	229.044,82
3. sonstige Verbindlichkeiten	783.629,33	681.828,94
davon mit Restlaufzeit bis zu einem Jahr	271.816,15	365.339,64
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	511.813,18	316.489,30
D. Rechnungsabgrenzungsposten	305.596,69	292.450,10
Summe Passiva	9.484.043,11	8.956.307,79

Gewinn- und Verlustrechnung

	1.1.2024 - 31.12.2024 EUR	1.1.2023 - 31.12.2023 EUR
1. Rohergebnis	3.977.702,09	3.200.913,62
2. Personalaufwand	1.547.853,22	1.444.412,38
a) Löhne und Gehälter	1.206.587,78	1.134.170,47
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	341.265,44	310.241,91
davon für Altersversorgung	85.473,56	76.640,66
3. Abschreibungen	419.864,61	413.524,26
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	419.864,61	413.524,26
4. sonstige betriebliche Aufwendungen	1.225.305,16	1.042.644,96
5. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	59.478,97	20.286,56
6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	75.047,79	79.796,06
7. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	167.703,76	180.213,57
8. Ergebnis nach Steuern	601.406,52	60.608,95
9. sonstige Steuern	2.201,80	1.955,80
10. Jahresüberschuss	599.204,72	58.653,15

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 Rechnungsabgrenzungsposten betreffen Ausgaben bzw. Einnahmen vor dem Bilanzstichtag, die Aufwand bzw. Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen. Die Auflösung erfolgt linear entsprechend dem Zeitablauf.

Liquide Mittel werden zu Nominalwerten angesetzt.

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 ersichtlich.

Anlagenspiegel	Anschaffungs-/ Herstellungskosten		Stand		Um-		Stand	
	01.01.2024	Zugänge	Abgänge	Um-	buchungen	31.12.2024	Euro	
	Euro	Euro	Euro			Euro		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände								
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie								
Lizenzen an solchen Rechten und Werten	27.139,27	2.721,38	0,00	0,00		29.860,65		
	27.139,27	2.721,38	0,00	0,00		29.860,65		
II. Sachanlagen								
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	9.978.805,79	81.938,53	0,00	5.974,00		10.066.718,32		
2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.609.192,79	317.991,70	48.939,88	0,00		2.878.244,61		

3.	geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	5.974,00	108.576,25	0,00	-5.974,00	108.576,25
		12.593.972,58	508.506,48	48.939,88	0,00	13.053.539,18
	Summe	12.621.111,85	511.227,86	48.939,88	0,00	13.083.399,83

Abschreibungen

	Stand		Stand	
	01.01.2024	Zugänge	Abgänge	31.12.2024
	Euro	Euro	Euro	Euro
Immaterielle Vermögensgegenstände				
entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche				
Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie	14.608,10	4.625,38	0,00	19.233,48
Lizenzen an solchen Rechten und Werten				
	14.608,10	4.625,38	0,00	19.233,48
Sachanlagen				
Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten				
einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	4.818.361,29	287.842,53	0,00	5.106.203,82
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.895.048,79	127.396,70	48.936,88	1.973.508,61
geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	0,00	0,00
	6.713.410,08	415.239,23	48.936,88	7.079.712,43
Summe	6.728.018,18	419.864,61	48.936,88	7.098.945,91

Buchwerte

31.12.2024	31.12.2023

	Euro	Euro
Immaterielle Vermögensgegenstände		
entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	10.627,17	12.531,17
Sachanlagen	10.627,17	12.531,17
Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	4.960.514,50	5.160.444,50
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	904.736,00	714.144,00
geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	108.576,25	5.974,00
	5.973.826,75	5.880.562,50
Summe	5.984.453,92	5.893.093,67

Forderungen

Keine der Forderungen hat eine Restlaufzeit von über einem Jahr.

Forderungen gegen Gesellschafter bestehen in Höhe von 0 T€ (Vorjahr: 288,4 T€).

Sonstige Rückstellungen

Die sonstigen Rückstellungen enthalten im Wesentlichen Beträge für ausstehende Rechnungen und ausstehende Urlaubs- und Überstundenansprüche, Rückstellung für die Aufbewahrung von Geschäftsunterlagen und Jahresabschluss- und Prüfkosten

Verbindlichkeiten

Die Aufgliederung und die Restlaufzeiten der Verbindlichkeiten sind aus dem Verbindlichkeitspiegel ersichtlich.

Art der Verbindlichkeit	Gesamtbetrag		davon mit einer Restlaufzeit	
	31.12.2024	unter 1 J.	1 bis 5 J.	größer 5 J.
	TEuro	TEuro	TEuro	TEuro
gegenüber Kreditinstituten	2.219,0	232,7	905,8	1.080,5
	(2.519,2)	(271,5)	(973,3)	(1.274,4)
aus Lieferungen und Leistungen	383,8	188,7	120,2	74,9
	(311,6)	(246,9)	(64,7)	(0,0)
gegenüber Gesellschaftern	269,7	143,5	104,3	21,5
	(229,0)	(62,4)	(104,3)	(62,3)
sonstige Verbindlichkeiten	399,8	399,8	0,0	0,0
	(370,2)	(370,2)	(0,0)	(0,0)
Summe	3.272,3	964,7	1.130,3	1.176,9
	(3.430,0)	(951,0)	(1.142,3)	(1.336,7)

(Vorjahreswerte in Klammern)

Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sind fast vollständig durch Ausfallbürgschaften der Stadt Sundern oder durch Sicherungsübereignung gesichert. Es sind langfristige Zinsbindungen vertraglich vereinbart.

Erläuterung zur Gewinn- und Verlustrechnung

In den sonstigen betrieblichen Erträgen sind Erträge aus Fördermaßnahmen mit € 0,00 (Vorjahr: € 61.141,44) 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 € 103.000 (davon gegenüber Gesellschaftern: € 65.666). Die Laufzeit der Verträge beträgt 1 bis 20 Jahren.

Sonstige Angaben

Die durchschnittliche Zahl der Arbeitnehmer betrug im Geschäftsjahr 64,5.

2024 2023

Kaufmännische Angestellte	6	5
Gewerbliche Arbeitnehmer	25	29
Aushilfen	33,5	35

Von der Stadt Sundern werden neben dem Geschäftsführer noch zwei weitere Mitarbeiter gestellt. Die von der Stadt Sundern hierfür in Rechnung gestellten Aufwendungen werden unter dem Materialaufwand ausgewiesen und betragen im Berichtsjahr 268,1 TEuro (Vorjahr: 262,0 TEuro).

Zusatzversorgung

Die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Sorpesee GmbH sind bei der Kommunale 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. 2024 betrug dies 3,25 % der umlagepflichtigen Gehälter.

Da die Finanzierung der Versorgungsleistungen der Kvw im sogenannten Umlageverfahren (Abschnittsdeckungsverfahren) erfolgt, bestehen Unterdeckungen für zukünftige Versorgungslasten. 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 31.12.2024 € 1.965.223.

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

Michael Stratmann

Stadtkämmer und Beisitzer

Frank Roesler

Ruhrverband

Niklas Wortmann

Dipl.-Kfm./ Prokurist

Sonstiges

Von den Erleichterungen gemäß §§ 286, 288 HGB wurde Gebrauch gemacht.

Ergebnis

Die Gewinn- und Verlustrechnung 2024 schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von € 599.204,72 ab. Die Geschäftsführung wird der Gesellschafterversammlung vorschlagen, den Jahresüberschuss mit auf neue Rechnung vorzutragen.

Nachtragsbericht

Berichtspflichtige Sachverhalte liegen nicht vor.

sonstige Berichtsbestandteile

Sundern, den 3. Juli 2025

gez. Martin Levermann
Geschäftsführer

Angaben zur Feststellung:
Der Jahresabschluss wurde am 01.10.2025 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 2024 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2024 bis zum 31. Dezember 2024 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 2024 bis zum 31. Dezember 2024 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 2024 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2024 bis zum 31. Dezember 2024 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.

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 falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen (d.h. Manipulationen der Rechnungslegung und Vermögensschädigungen) oder Irrtümern 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

falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern 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 dolosen Handlungen oder Irrtümern 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 falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern, 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 eine aus dolosen Handlungen resultierende wesentliche falsche Darstellung nicht aufgedeckt wird, ist höher als das Risiko, dass eine aus Irrtümern resultierende wesentliche falsche Darstellung nicht aufgedeckt wird, da dolose Handlungen kollusives Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- erlangen wir ein Verständnis von den für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollen und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit der internen Kontrollen der Gesellschaft bzw. dieser Vorkehrungen und Maßnahmen 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 Darstellung, Aufbau und Inhalt des Jahresabschlusses insgesamt 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 bedeutsamer Mängel in internen Kontrollen, die wir während unserer Prüfung feststellen.

Hamm, 9. Juli 2025

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

Sundern ENERGIE GmbH**Gewinn- und Verlustrechnung für das Rumpf-Geschäftsjahr 2024**

	2024	2023
	€	€
1. Umsatzerlöse	0,00	0,00
2. sonstige betriebliche Erträge	0,00	0,00
3. Materialaufwand	15.000,00	0,00
4. Abschreibungn auf Sachanlagen	0,00	0,00
5. sonstige betriebliche Aufwendungen	5.568,08	0,00
6. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00
8. Steuern vom Einkommen ung Ertrag	0,00	0,00
9. Jahresfehlbetrag	20.568,08	0,00

Anhang
der Sundern ENERGIE GmbH, Sundern
für das Rumpf-Geschäftsjahr vom 24. April bis zum 31. Dezember 2024

1. Allgemeine Angaben

Die Sundern ENERGIE GmbH mit Sitz in 59846 Sundern, eingetragen im Handelsregister des Amtsgerichts Arnsberg, HRB 15431 weist zum Abschlussstichtag die Größenmerkmale einer Kleinstkapitalgesellschaft gemäß § 267a Abs. 1 HGB auf. Nach dem Gesellschaftsvertrag sind jedoch die entsprechenden Rechnungslegungsvorschriften für große Kapitalgesellschaften im Sinne des § 267 Abs. 3 HGB und die Vorschriften des GmbHG anzuwenden.

Der Jahresabschluss wird in Euro (€) aufgestellt; die Beträge im Anhang werden in Tausend Euro (T€) angegeben. Angaben, die wahlweise in der Bilanz gemacht werden können, sind insgesamt im Anhang aufgeführt. Die Bilanz wurde nach § 266 HGB gegliedert. Die Gewinn- und Verlustrechnung wird nach dem Gesamtkostenverfahren aufgestellt. Das Geschäftsjahr ist das Kalenderjahr.

2. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände werden zu Anschaffungskosten oder zum niedrigeren beizulegenden Wert angesetzt.

Die Guthaben bei Kreditinstituten werden mit dem Nennbetrag ausgewiesen.

Das Eigenkapital wird zum Nennwert bilanziert.

Die Rückstellungen sind in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrags angesetzt.

Die Verbindlichkeiten sind mit ihrem Erfüllungsbetrag passiviert.

3. Bilanzerläuterungen

Anlagevermögen

Im Anlagevermögen wurden unter Anlagen im Bau die Vorlaufkosten aus Rechtsberatung im Zusammenhang mit der Errichtung von 3 Windenergieanlagen aufgeführt.

Forderungen und Sonstige Vermögensgegenstände

Die Forderungen haben eine Restlaufzeit von bis zu einem Jahr und betreffen im Wesentlichen Forderungen aus Umsatzsteuer in Höhe von 6 T€.

Guthaben bei Kreditinstituten

Das Guthaben bei Kreditinstituten beträgt zum Bilanzstichtag 48 T€.

Gezeichnetes Kapital

Das Stammkapital der Sundern ENERGIE GmbH beträgt 40 T€ und ist voll eingezahlt. Die Gesellschafter der Sundern ENERGIE GmbH sind die Stadt Sundern (50%), die Stadtwerke Brilon AöR (25%), die Vereinigte Sparkasse im Märkischen Kreis (12,5 %) sowie die Volksbank Sauerland eG (12,5%).

Kapitalrücklage

Von den Gesellschaftern wurde eine Kapitalrücklage in Höhe von 60 T€ eingezahlt. Die Aufteilung erfolgte gem. den Kapitalanteilen der einzelnen Gesellschafter.

Rückstellungen

Die Rückstellungen in Höhe von 19 T€ betreffen im Wesentlichen Jahresabschluss- und Prüfungskosten in Höhe von 4 T€ sowie Kosten für Betriebs- und Geschäftsführung in Höhe von 15 T€.

4. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

Umsatzerlöse und sonstige betriebliche Erträge

Im Jahr 2024 wurden keine Umsatzerlöse durch die Gesellschaft erzielt.

Materialaufwand/Fremdleistungen

Diese Position enthält die Leistungen für Betriebs- und Geschäftsführung.

Sonstige betriebliche Aufwendungen

Diese Position beinhaltet im Wesentlichen die Gründungskosten (Notar, Registeranmeldung) sowie die Kosten für die Prüfung des Jahresabschlusses 4 T€.

5. Angaben zu den Organen der Gesellschaft

Organe der Gesellschaft sind die Gesellschafterversammlung und die Geschäftsführung.

Zum 24.04.2024 ist Herr Michael Stratmann, Meschede, als Geschäftsführer bestellt worden.

Die Mitglieder der Organe haben im Geschäftsjahr keine Vergütung oder Aufwandsentschädigung erhalten.

6. Sonstige Angaben

Nach dem Bilanzstichtag sind keine Vorgänge von besonderer Bedeutung eingetreten, die zu einer anderen Beurteilung der Vermögens-, Finanz- oder Ertragslage geführt hätten.

Bei der Gesellschaft waren im Geschäftsjahr 2024 keine Mitarbeiter beschäftigt.

Das vom Abschlussprüfer für das Geschäftsjahr angebotene Gesamthonorar von 4 T€ betrifft ausschließlich Abschlussprüfungsleistungen.

Es wird vorgeschlagen, das Jahresergebnis 2024 in Höhe von -21 T€ auf neue Rechnung vorzutragen.

Sundern, 29. Januar 2025

Michael Stratmann
(Geschäftsführer)

Anlagenspiegel für das Rumpf-Geschäftsjahr 2024

	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen			Restbuchwerte		
	Stand 24.4.2024 €	Zugänge €	Umbuchungen €	Abgänge €	Stand 24.4.2024 €	Zugänge €	Zuschreibungen Abgänge €	Stand 31.12.2024 €	Stand 31.12.2024 €	Stand 24.04.2024 €
I. Immaterielle Vermögensgegenstände										
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Sachanlagen										
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verteilungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Technische Anlagen und Maschinen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	44.678,40	0,00	0,00	44.678,40	0,00	0,00	44.678,40	0,00	0,00
	0,00	44.678,40	0,00	0,00	44.678,40	0,00	0,00	44.678,40	0,00	0,00
III. Finanzanlagen										
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	44.678,40	0,00	0,00	44.678,40	0,00	0,00	44.678,40	0,00	0,00

Lagebericht
der Sundern ENERGIE GmbH, Sundern,
für das Rumpf-Geschäftsjahr vom 24. April bis zum 31. Dezember 2024

1. Unternehmensgrundlagen

Die Sundern ENERGIE GmbH, Sundern, ist die Planungsgesellschaft für den Übernahme von 3 Windenergieanlagen vom Typ Enercon E-160 von der Trianel Wind & Solar GmbH & Co. KG. Darüber hinaus betreibt sie derzeit keine Geschäfte. Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 40 T€. Es ist voll eingezahlt. Die Gesellschafter der Sundern ENERGIE GmbH sind die Stadt Sundern (50 %), die Stadtwerke Brilon AöR (25 %), die Vereinigte Sparkasse im Märkischen Kreis (12,5 %) sowie die Volksbank Sauerland eG (12,5 %).

Die Sundern ENERGIE GmbH soll zukünftig die Komplementärfunktion der Sundern ENERGIE Windpark I GmbH & Co. KG übernehmen. Diese Gesellschaft wurde durch die Trianel Wind und Solar GmbH & Co. KG gegründet und soll im Jahr 2026 für den Betrieb von 3 Windenergieanlagen übernommen werden. Die Gesellschaft beschäftigt kein eigenes Personal.

2. Wirtschaftsbericht

2.1 Gesamtwirtschaftliche und branchenbezogene Rahmenbedingungen

Die gesamtwirtschaftliche und branchenbezogene Darstellung ist für das Verständnis der Analyse des Geschäftsverlaufes und der wirtschaftlichen Lage nicht erforderlich.

2.2 Darstellung des Geschäftsverlaufes

Das Geschäftsjahr 2024 war geprägt von den Vertragsverhandlungen mit der Trianel Wind und Solar GmbH & Co. KG über die zukünftige Übernahme und anschließenden Betrieb von 3 Windenergieanlagen.

Die Sundern ENERGIE GmbH weist im Geschäftsjahr ein Jahresergebnis von -21 T€ aus.

2.3. Darstellung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

Die Sundern ENERGIE GmbH war im Geschäftsjahr jederzeit in der Lage, ihren Verpflichtungen durch die bei Gründung bereitgestellte Liquidität nachzukommen. Zum Bilanzstichtag weist die Gesellschaft liquide Mittel in Höhe von 48 T€ aus.

Die Gesellschaft hat kein langfristiges Vermögen. Das Eigenkapital beträgt 79 T€. Die Eigenkapitalquote beläuft sich auf 80,61 %.

2.4 Gesamtaussage

Geschäftsverlauf und Lage sind insgesamt als gut zu beurteilen.

3. Prognosebericht

Die Jahre 2025 und 2026 werden dadurch geprägt sein, sich auf die Übernahme der Komplementärfunktion voraussichtlich in 2026 vorzubereiten. Weiterhin ist es für die Gesellschaft wichtig den Bauablauf und -fortschritt zur Errichtung der 3 Windenergieanlagen zu kontrollieren und überwachen.

4. Chancen und Risiken

Gesonderte Maßnahmen zur Risikofrüherkennung sind aufgrund der Betriebsgröße nicht notwendig. Die Überwachung der Liquidität erfolgt durch den Geschäftsbesorger. Über bestehende und zukünftige Risiken erfolgte eine Berichterstattung an die Geschäftsführung.

Im Berichtszeitraum bestanden weder bestandsgefährdende Risiken noch solche mit erheblichem Einfluss auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft. Für das folgende Geschäftsjahr sind bestandsgefährdende Risiken ebenfalls nicht erkennbar.

Zukünftige Risiken können aus der Haftungsfunktion als Komplementärin resultieren. Der Geschäftsführung sind keine Risiken bekannt, die für das Unternehmen bestandsgefährdend sein könnten.

Einige der im Lagebericht gemachten Angaben enthalten zukunftsbezogene Aussagen. Diese wurden auf Grundlage unserer Erwartungen und Einschätzungen über künftige uns betreffende Ereignisse formuliert. Solche in die Zukunft gerichtete Aussagen unterliegen naturgemäß Risiken und Ungewissheiten, die dazu führen können, dass die tatsächlichen Ergebnisse abweichen oder schlechter ausfallen als beschrieben.

Sundern, 29. Januar 2025

Michael Stratmann
(Geschäftsführer)

