

Haushaltsplan 2025

Stadt Sundern

(Sauerland)

Inhaltsverzeichnis

1. Haushaltssatzung	9
2. Vorbericht zum Haushaltsplan der Stadt Sundern für das Haushaltsjahr 2025	16
2.1 Leitsätze	16
2.2 Vorbemerkungen	16
2.3 Grundlagen	17
2.4 Ziele und Rahmenbedingungen für den Haushalt 2025	23
2.5 Erläuterungen zum Haushaltsplan 2025	31
2.6 Erläuterungen zum Stellenplan 2025	55
2.7 Gesamtbetrachtung	57
2.8 Haushaltsausgleich nach dem durch das 3. NKFVG geänderte Haushaltsrecht.....	58
2.9 Ausnutzung von Spar- und Ertragsmöglichkeiten.....	59
2.10 Konsolidierungsmaßnahmen.....	59
2.11 Haushaltssicherung	60
2.12 Budgetierung / Haushaltsplanvermerke	61
3. Pläne	62
3.1 Gesamtpläne	62
4. Teilergebnispläne	67
4.1 Fachbereich 1	67
FB 1 - Zentrale Dienste	68
PG 1000 - Verwaltungsführung	70
1000101 - Verwaltungsführung.....	71
PG 1010 - Bürgermeister und Ratsbüro	72
1010101 - BM/BG -Sekretariat, Präsentationen.....	74
1010201 - Wahlen	75
1010301 - Rats- und Ausschussarbeit.....	76
1010401 - Öffentlichkeitsarbeit, Kommunikation.....	77
PG 1110 - Organisation und Personalmanagement	78
1110101 - Allgemeine Organisation	80
1110201 - Personalmanagement	81
1110301 - Personalvertretungen und Beauftragte	83
1110401 - Zentrale Personalentwicklung.....	84
PG 1410 - IT und Logistik.....	85
1410101 - IT	86
1410201 - Logistik und Unterhaltung Rathaus.....	88
4.2 Fachbereich 2	89
FB 2 - Finanzen.....	90

PG 1210 - Finanzmanagement und Controlling	92
1210101 - Finanzwirtschaft	94
1210201 - Beteiligungsmanagement	96
1210301 - Controlling	97
1210401 - Rechnungsprüfung	98
PG 1230 – Corona und Ukraine	99
1230001 - Corona Fachbereich 1	100
1230003 - Corona Fachbereich 3	100
1230103 - Ukraine-Krieg Fachbereich 3	100
1230105 - Ukraine-Krieg Fachbereich 5	101
PG 1240 - Hochwasserschäden	102
1240101 - Hochwasserschäden	102
PG 1310 - Auftragsservice und Buchhaltung	103
1310101 - Auftrags- und Vergabeservice	105
1310201 - Buchhaltung	105
1310401 - Forderungsmanagement	106
4.3 Fachbereich 3	107
FB 3 - Stadtentw./ öffentl. Infrastruktur	108
PG 3110 - Stadtentw., Umwelt	110
3110201 - Informelle räuml. Planung.....	112
3110301 - Vorbereitende Bauleitplanung	113
3110401 - Verbindliche Bauleitplanung	114
3110501 - Planungsrechtl. Stellungnahmen	115
3110601 - Umwelt- u. Gewässerschutz	116
3110701 - Glasfaserausbau Graue Flecken	117
3110801 - Kommunale Wärmeplanung	117
3110901 - Klimaschutzmanagement	118
PG 3111 – Wirtschaftsförderung	119
3111101 - Wirtschaftsförderung	119
PG 3210 - Grünanlagen/ Gewässer	120
3210101 - Unterhalt./ Pflege Grünanlagen	121
3210201 - Gewässerbewirtschaftung	122
PG 3220 - Verkehrsflächen	123
3220201 - Neubau v. Verkehrswegen	125
3220301 - Betrieb, Unterhalt. Verkehrsw.	126
3220501 - Straßenreinigung	128
PG 3230 - Winterdienst	129
3230101 - Winterdienst	130

PG 3303 - Zentrales Gebäudemanagement	131
33031 - Gebäudemanagement Fachbereich 1	133
3303101 - Rathaus.....	134
33033 - Gebäudemanagement Fachbereich 3	135
3303301 - GM Gemeinschaftseinrichtungen.....	136
3303303 - GM Mietwohnungen	137
3303304 - GM Teileigentum Mescheder Str.	138
3303305 - GM Leerstandsmanagement	139
3303306 - Baubetriebshof	140
33034 - Gebäudemanagement Fachbereich 4	141
3303401 - Kita Amecke	142
3303402 - Kita Brandhagen.....	143
3303403 - Kita Hagen	144
3303404 - Kita Linnepe	145
3303405 - Kita Westenfeld	146
3303406 - Kita Hövel.....	147
3303407 - Kita Stemel.....	148
3303408 - Kita Kunterbunt (Hachen)	149
3303409 - GS Allendorf	150
3303410 - GS Stockum	151
3303411 - GS Marienschule, Teilstandort Hellefeld.....	152
3303413 - GS Hachen.....	153
3303414 - GS Johannesschule	154
3303415 - GS Marienschule Sundern.....	155
3303416 - Hauptschule	156
3303417 - Realschule	157
3303418 - Gymnasium	158
3303419 - VHS (Franz-Josef-Tigges-Platz)	159
3303420 - Stadtbibliothek (Settmecke 3).....	160
3303421 - Sporthallen	161
3303422 - Lehrschwimmbecken und SSH Hachen.....	162
33035 - Gebäudemanagement Fachbereich 5	163
3303501 - Friedhofskapellen	164
3303503 - Asyl- und Flüchtlingsunterkünfte.....	165
3303505 - Feuerwehrgerätehäuser	166
PG 3310 - GM Gemeinschaftseinrichtung (entfällt ab 2024)	167
3310101 - GM Gemeinschaftseinrichtungen (entfällt ab 2024)	168
PG 3320 - GM Mietwohnungen (entfällt ab 2024).....	169

3320101 - GM Mietwohnungen (entfällt ab 2024)	170
3320102 - GM Teileigent. Mescheder Str. (entfällt ab 2024).....	170
3320103 - GM Leerstandsmanagement (entfällt ab 2024)	171
PG 3321 - GR Stadtwald	172
3321101 - Forstbetrieb	173
3321102 - Jagdbetrieb	174
PG 3322 - GR Bewirtschaftung v. Liegens.	175
3322101 - GR Bewirts. v. Liegenschaften	176
3322102 - GR Grundstücksmanagement	177
PG 3410 - TD Verwalt. u. Werkstatt	178
3410101 - TD Verwaltung u. Werkstatt.....	179
PG 3420 - TD Gärtnerei	181
3420101 - TD Gärtnerei.....	181
PG 3430 - TD Straßenbau.....	181
3430101 - TD Straßenbau	182
3430201 - TD Gemeindestraßen	182
PG 3440 - TD Hausmeisterpool.....	182
3440101 - Hausmeisterpool	183
PG 5403 - Bauen in Sundern	184
5403101 - Baugenehmigungen u. Aufsicht.....	185
5403102 - Teilungsgenehmigungen	185
5403103 - Beratung außerh. v. Verfahren	186
5403104 - Auskünfte (Baulastenv./Archiv).....	186
5403106 - Überprüfungen	187
5403201 - Denkmalschutz/-pflege	187
4.4 Fachbereich 4	188
FB 4 - Jugend und Familie	189
PG 4101 - Bildung und Betreuung.....	191
41011 - Kindergärten.....	193
4101201 - Tagespflege etc.....	194
4101301 - Sprachförderung.....	195
4101401 - Mittagsbetreuung.....	195
4101501 - Spielgruppen f. Flüchtlinge	196
PG 4102 - Schulen	197
41021 - Grundschulen	199
41022 - Hauptschule	200
41023 - Realschule	201
41024 - Gymnasium	202

4102601 - Schülerbeförd. Grundschulen	203
4102602 - Schülerbeförd. Hauptschule	204
4102603 - Schülerbeförd. Realschule.....	205
4102604 - Schülerbeförd. Gymnasium	206
PG 4103 - Stadtbibliothek.....	207
4103101 - Stadtbibliothek.....	208
4103102 - Archiv	209
PG 4104 - Sport	210
4104101 - Sporthallen	211
4104201 - Sonstige Sportanlagen	212
4104301 - Sportförderung	213
PG 4201 - Familienersetzende Hilfen	214
4201101 - Vollzeitpflege, Adoptionsverm.	216
4201201 - Heimerziehung etc.....	217
4201301 - Hilfen f. junge Volljährige	218
4201401 - Hilfen f. minderj. Flüchtlinge	219
PG 4202 - Kinder- und Jugendförderung	220
4202101 - Kinder- u. Jugendarbeit	222
4202102 - Einrichtungen der Kinder- u. Jugendarbeit.....	223
4202103 - Spielplätze u. andere Freizeitanlagen.....	224
PG 4203 - Familienergänzende Hilfen.....	225
4203101 - Vormundschaften etc.....	227
4203201 - Familiengerichtshilfe etc.	228
4203301 - Ambul. Erziehungshilfen etc.	228
4203401 - Schulsozialarbeit	230
4203501 – Eingliederungshilfen	230
4203601 - Tagesgruppen	232
PG 4301 - Unterhaltsvorschuss.....	233
4301101 - Unterhaltsvorschuss	234
4.5 Fachbereich 5	235
FB 5 - Bürgerdienste, Soziales und Ordnung	236
PG 5101 - Bürgerbüro/ Standesamt	238
5101101 - Bürgerinformation	240
5101201 - Meldeangelegenheiten	241
5101301 - Personalausweise, Pässe etc.....	242
5101401 - Eheschließungen.....	243
5101501 - Geburten, Sterbefälle etc.....	244
5101601 - Staatsangehörigkeitsang.	245

PG 5102 - Bestattungswesen	246
5102101 - Bestattungen	247
5102201 - Friedhofsplanung/-pflege	248
5102301 - Friedhofskapellen	249
5102401 - Einebnungen	250
PG 5103 - Kultur	251
5103101 - Kulturförderung allgemein.....	253
5103102 - Kulturelle Einrichtungen.....	254
5103103 - Städt. kulturelle Projekte.....	255
PG 5105 - Wohnungsmarkt- u. Vermittlung	256
5105101 - Wohnen in Sundern.....	257
5105201 - Wohnraumförd./Wohnungsaufsicht.....	258
PG 5201 - Bildung, Teilhabe und Wohngeld.....	259
5201101 - Wohngeld	260
PG 5202 - Leistungen zum Lebensunterh.	261
5202101 - Leistungen für Asylbewerber	263
5202102 - Asyl- Flüchtlingsunterkünfte.....	264
5202103 - Grundvers. soz. Leist. SGB XII.....	265
5202104 - Soziale Einrichtungen.....	266
PG 5203 - Beratung u. sonst. Leistungen.....	267
5203101 - Sozialversicherung u. a.	268
PG 5302 - Grundsicher. f. Arbeitssuchende	269
5302101 - Grundsich.-Leist. SGB II.....	270
PG 5401 - Sicherheit und Schutz	271
5401101 - Brandbekämpfung etc.	273
PG 5402 - Ordnungsdienste	275
5402101 - Ordnungsbehörtl. Maßnahmen.....	277
5402102 - Überwachung ruhender Verkehr.....	279
5402201 - Gewerbeangelegenheiten.....	280
5402301 - Wochenmarkt	281
5. Teilfinanzpläne	282
6. Projekte - Integrierte Innenstadtentwicklung	329
6.1 Teilergebnisplan - Projekt Innenstadtentwicklung.....	329
PG P_001 - Projekt Innenstadtentwicklung	329
P_00004 - Innenstadtentwicklung.....	330
7. Anlagen	331
7.1 Stellenpläne und -übersichten.....	331
7.2 Übersicht über die Beteiligungen der Stadt Sundern.....	346

7.3 Darstellung der Inanspruchnahme der Allgemeinen Rücklage und der Ausgleichsrücklage zum Haushaltsausgleich in den Jahren 2008-2028	347
7.4 Zuwendungen an die Fraktionen.....	348
7.5 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten	354
7.6 Entwicklung Kreditplanung	355
7.7 Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen fällig werdenden Auszahlungen	356
7.8 Haushaltsquerschnitte	357
7.9 Übersicht der Investitionen.....	361
7.10 Entwurf Jahresabschluss 2023 der Stadt Sundern.....	362
7.11 Wirtschaftspläne und Jahresabschlüsse der wesentlichen Beteiligungen	366

1. Haushaltssatzung

Haushaltssatzung der Stadt Sundern (Sauerland) für das Haushaltsjahr 2025

1. 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 5. Juli 2024 (GV. NRW. S. 444) geändert worden ist, hat der Rat der Stadt Sundern (Sauerland) mit Beschluss vom 29.01.2025 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025, 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	88.295.563
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	101.213.887
abzügl. globaler Minderaufwand von	2.010.200
somit auf	99.203.687
im Finanzplan mit	
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf	85.009.754
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf	92.951.434
(nachrichtlich: Globaler Minderaufwand von 2.013.700 EUR im Ergebnisplan)	
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	5.393.380
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	14.648.090
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	18.500.000
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	875.000

festgesetzt.

§ 2

	EUR
Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist, wird auf	9.500.000
festgesetzt.	

§ 3

	EUR
Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf	24.745.000
festgesetzt.	

§ 4

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

EUR

6.036.776

und die **Verringerung der allgemeinen Rücklage** aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird auf

4.871.348

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 2025 (Hebesatzsatzung) vom 19.12.2024 für das Haushaltsjahr 2025 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 (Grundsteuer B 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 (Grundsteuer B 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 Abs. 3 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, 29.01.2025

Willeke
Bürgermeister

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 2025 mit Anlagen wurde nach den Vorschriften der §§ 78 ff der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) in der Fassung der Bekanntmachung vom 14.07.1994 (GV. NRW. S. 666) in der zurzeit geltenden Fassung aufgestellt und wird hiermit gemäß § 80 Abs. 1 GO NRW dem Bürgermeister zur Bestätigung vorgelegt.

Sundern, den 18.11.2024



Michael Stratmann
Kämmerer

1.2 Bestätigungsvermerk

Der Entwurf der Haushaltssatzung der Stadt Sundern (Sauerland) für das Haushaltsjahr 2025 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 19.11.2024



Klaus-Rainer Willeke
Bürgermeister

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

Der vorstehende vom Kämmerer am 18.11.2024 aufgestellte und vom Bürgermeister am 19.11.2024 bestätigte Entwurf der Haushaltssatzung mit ihren Anlagen für das Haushaltsjahr 2025 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 29.01.2025) 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 18.12.2024 bei der Stadt Sundern (Sauerland), Fachbereich Finanzen, Rathausplatz 1, 59846 Sundern, erheben. Über die Einwendungen beschließt der Rat in öffentlicher Sitzung.

Sundern, den 19.11.2024



Klaus-Rainer Willeke
Bürgermeister

2. Vorbericht zum Haushaltsplan der Stadt Sundern für das Haushaltsjahr 2025

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

Nachdem die Haushaltsplanung 2024 in Folge des Cyber-Angriffs auf den kommunalen IT-Dienstleister Südwestfalen-IT und der technischen Einschränkungen der Fachanwendungen **Kosy** und **MACH** hilfsweise auf Basis von Excel-Tabellen erfolgen musste, steht nun wieder die gewohnte Planungssoftware zur Verfügung. Allerdings können aufgrund von Verzögerungen bei der Erstellung des Jahresabschlusses im Haushalt 2025 lediglich vorläufige Angaben zu den Ergebnissen des Vorvorjahres 2023 dargestellt werden. Der Entwurf des Jahresabschlusses zum 31.12.2023 wurde dem Rat am 18.12.2024 zur Kenntnisnahme vorgelegt und dem Rechnungsprüfungsausschuss zur Prüfung zugeleitet.

Auf die Darstellung der internen Leistungsbeziehungen wurde verzichtet, da zunächst ein transparentes System zur Erfassung und Bewertung der Leistungsbeziehungen aufgebaut werden muss.

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

2.3 Grundlagen

2.3.1 Zeitplanung für den Haushalt 2025

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.

Mit der Haushaltsplanung 2025 wurde im Sommer 2024 mit den Mittelanmeldungen der Fachbereiche und Eingabe der Planwerte in dem Fachprogramm Kosy begonnen. Der Zeitplan für die Beratung und Verabschiedung des Haushaltes 2025 wurde dem Haupt- und Finanzausschuss am 26.08.2024 vorgelegt (vgl. Informationsvorlage Nr. 675/X). Der Zeitplan sah zunächst die Einbringung des Haushaltes in der Ratssitzung am 08.10.2024 und eine Beschlussfassung durch den Rat am 18.12.2024 vor, musste jedoch verschoben werden, um zuvor dringend notwendige Konsolidierungsmaßnahmen abstimmen zu können. Der Entwurf des Haushaltes 2025 wurde schließlich am 20.11.2024 in den Rat eingebracht. Die Verabschiedung im Rat erfolgte wie geplant am 29.01.2025.

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 05.07.2024 (GV. NRW. S. 444),
- das Dritte Gesetz zur Weiterentwicklung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements im Land Nordrhein-Westfalen vom 05.03.2024 (GV. NRW. S. 136),
- 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 09.12.2022 (GV. NRW. S. 1063), 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 seit der Aufstellung der Haushaltssatzung 2024 mit Blick auf die ergebnisverbessernde Isolierungsmöglichkeit von Aufwandspositionen nicht mehr. Gleichwohl entfaltet dieses Gesetz weiterhin Wirkungen auf die Aufstellung der Jahresabschlüsse bis einschließlich 2023 und mit der Behandlung der Bilanzierungshilfe optional sogar bis in das Haushaltsjahr 2075.

Das rückwirkend zum 31.12.2023 in Kraft getretene **3. NKF-Weiterentwicklungsgesetz (3. NKFVG)** hat als Artikelgesetz insgesamt sieben kommunalbezogene Gesetze und Verordnungen geändert. Es beinhaltet u.a. Ergänzungen oder Anpassungen bestehender Regelungen zur Darstellung des Haushaltsausgleichs im Plan sowie im Jahresabschluss und hat ein neues Ausgleichssystem geschaffen. Der Ausgleich von Erträgen und Aufwendungen innerhalb eines Haushaltsjahres oder wenigstens durch mögliche Vorträge von Fehlbeträgen (**Verlustvortrag**) im Zeitraum der mittelfristigen Planung ist nun 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 aufgenommen worden, da die Zahlungsfähigkeit neben dem Haushaltsausgleich ein weiteres Kriterium für die Leistungsfähigkeit der Gemeinde ist.

Da auch mehr als ein Dreivierteljahr nach Verkündung des 3. NKFVG im Gesetz- und Verordnungsblatt des Landes NRW vom 15.03.2024 weder die ergänzenden Entwürfe zur Anpassung der Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO NRW) noch zu den zu verwendenden Mustern (VV Muster zur GO NRW und KomHVO NRW) vorgelegt wurden, bleiben weiterhin Detailfragen in der praktischen Umsetzung und Darstellung in den Haushalten offen.

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.

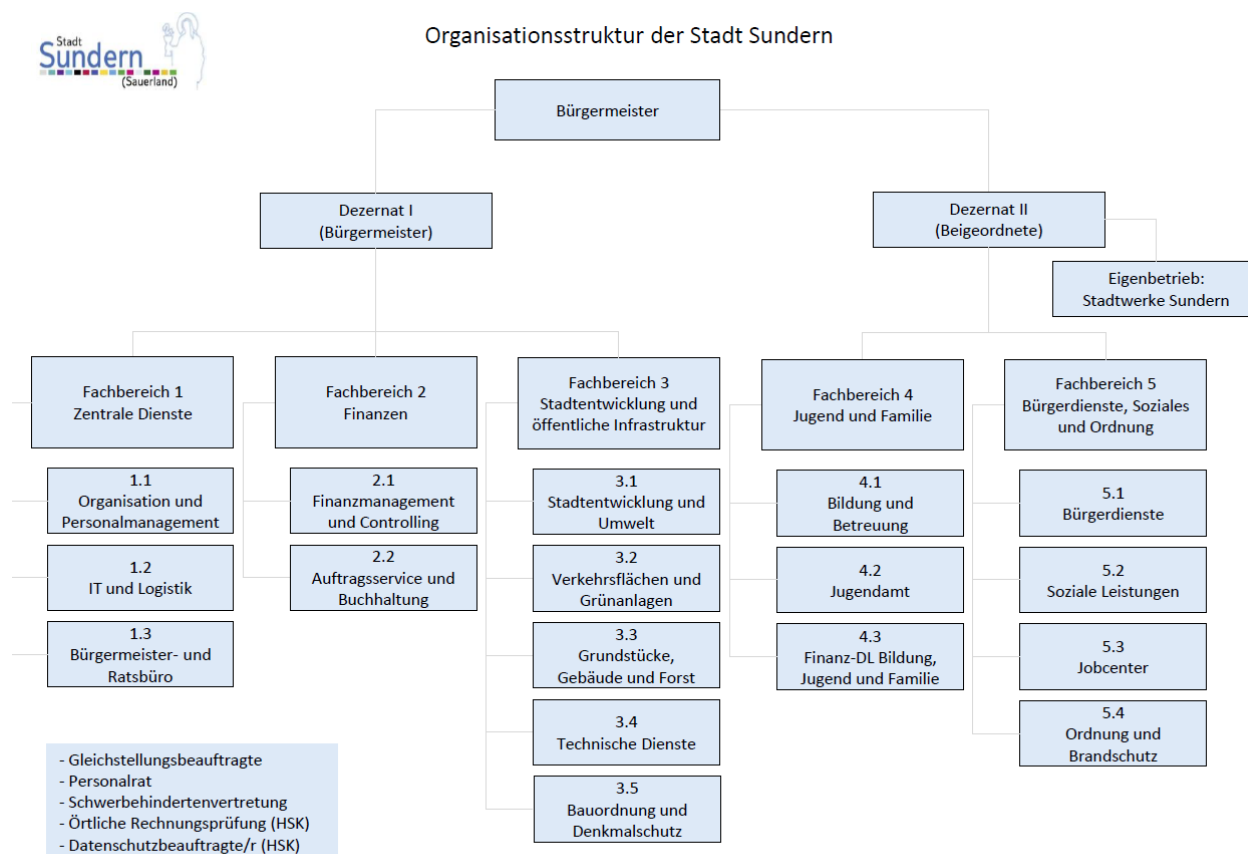
Der Haushaltsplan 2025 umfasst die Plandaten für insgesamt fünf Haushaltsjahre, nämlich das Vorjahr 2024, das eigentliche Planjahr 2025 sowie die drei Jahre der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2026 – 2028. Daneben sind die Ist-Daten aus dem Jahresabschluss des Vorvorjahres, also des Haushaltsjahres 2023, darzustellen. Bei den Ist-Daten des Jahres 2023 handelt es sich um vorläufige Werte, da die Jahresabschlussprüfung noch nicht abgeschlossen ist.

Die Wirtschaftspläne 2025 sowie die Jahresabschlüsse 2023 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 2025 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.

Spätestens zum Haushaltsjahr 2027, in dem der Umstieg auf die neue Finanzsoftware Infoma erfolgen wird, soll eine neue Struktur für die Gliederung des Haushaltsplanes entwickelt werden, die sich stärker an der aufgabenbezogenen Systematik der NKF-Produktbereiche orientiert. Ebenso ist eine Überarbeitung des Kontenplanes notwendig, um mehr Transparenz in den Haushalt zu bringen.

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 2025 der Stadtwerke Sundern wurde mit der Beschlussvorlage Nr. 734/X 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 2025 nicht den einzelnen Produktgruppen / Abrechnungsobjekten zugeordnet, sondern der als Anlage 7.1 beigefügten Stellenübersicht zu entnehmen.

In den Teilergebnisplänen sowie im Gesamtergebnisplan werden erstmalig 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 Schuldentwicklung.

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.

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.

Die Anpassung des Bevölkerungsstandes 2022 auf Basis Zensus 2022 erfolgt durch IT.NRW zu einem späteren Zeitpunkt. Es sei jedoch darauf hingewiesen, dass die Veränderung Zensus 2022 zur Bevölkerungsfortschreibung zum 30.06.2022 auf Basis Zensus 2011 in der Stadt Sundern - 101 Personen beträgt und insoweit auch der hier angegebene Bevölkerungsstand zum 31.12.2022 eher um ca. 0,4 % zu hoch ist.

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	Sündern (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 2025

2.4.1 Ziele und Strategien der Stadt Sundern

Für das Jahr 2025 werden folgende Schwerpunkte des Verwaltungshandelns gesetzt:

- **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 Wiederaufforstung des Stadtwaldes wird fortgesetzt
 - Die kommunale Wärmeplanung wird aufgenommen
- **Städtische Infrastruktur sichern und ausbauen!**
 - Der Sanierungsstau wird erkennbar abgebaut
 - Investitionen in die Neubauten Technische Dienste, Realschule und Feuerwehr
 - Energetische Sanierungsmaßnahmen von Gebäuden werden begonnen
- **Attraktive, verbindende Innenstadt entwickeln**
 - Innenstadtentwicklung: Das INSEK wird finalisiert und beschlossen
 - Die „Jugendarbeit unter einem Dach“ wird als Projekt weiterentwickelt
 - Mobilität als Thema auf die TO
 - Unterstützung des Ehrenamts bei der Umsetzung des Konzepts „Dritte Orte“ als neuer kultureller Treffpunkt in der Innenstadt
- **Stärkung Wirtschaftsstandort**
 - Fachkräftemangel bekämpfen
 - Energiestandort und bezahlbare Energie
 - Gewerbegebiete arbeiten zusammen, ein neues wird entwickelt
- **Stärkung System Rettung/Notfall/Krise**
 - Der Brandschutzbedarfsplan wird schrittweise umgesetzt
 - Hochwasserschutz weiter realisieren
- **Unterbringung und Integration von Flüchtlingen gelingt ohne Polarisierung**
 - Unterkünfte für geflüchtete Menschen werden gesichert und bedarfsgerecht erweitert

▪ Grundlagen dafür sichern!

- Die gute Zusammenarbeit zwischen Fraktionen, Rat, Bürgermeister und Verwaltung (auch im Wahljahr) unter Einbeziehung der Stadtgesellschaft erhalten
- 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 finanzielle Situation der Kommunen hat sich im Vergleich zum Vorjahreszeitraum nochmals dramatisch verschlechtert. Im Vergleich zum Vorjahreszeitraum sind die bereinigten Ausgaben der kommunalen Kernhaushalte der Kommunen in NRW um 9,0 % bzw. 14 Mrd. € auf 169,2 Mrd. € gestiegen. Mit diesem dynamischen Ausgabenaufwuchs konnte die Einnahmeentwicklung nicht ansatzweise mithalten. So lagen die bereinigten Einnahmen der kommunalen Kernhaushalte im 1. Halbjahr 2024 bei 152,0 Mrd. €, was einem Wachstum vom 3,3 % bzw. +4,8 Mrd. € im Vergleich zum im 1. Halbjahr 2023 entspricht.

Ausgabentreiber waren vor allem die Sozialleistungen (+ 12,5 % bzw. 4,6 Mrd. €). Hauptgrund waren Anpassungen der Regelsätze im Bereich der Sozialhilfe und im Bürgergeld zum 01.01.2024. Die stufenweise Umsetzung der Reform der Kinder- und Jugendhilfe nach SGB VIII ließ diese Leistungen um + 17,4 % auf rund 9,0 Mrd. € steigen (hier vor allem der Anspruch auf Inklusionslotsen zur Unterstützung von Kindern und Jugendlichen mit Behinderungen). Die Ausgaben für Eingliederungshilfen nach SGB IX erhöhten sich gegenüber dem Vorjahreszeitraum um + 15,1 % auf 11,2 Mrd. €. Darüber hinaus stiegen die Leistungen der Sozialhilfe nach SGB XII um + 11,3 % auf 10,3 Mrd. €. Die kommunalen Leistungen nach SGB II (vor allem KdU) stiegen weiter kräftig um + 7,0 % auf 7,5 Mrd. € an. Die Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz lagen hingegen nahezu unverändert bei 1,9 Mrd. € (+ 1,7 %). Die Personalausgaben stiegen infolge des Tarifabschlusses ebenfalls mit + 9,1 % auf nunmehr 40,5 Mrd. € nach dem ersten Halbjahr deutlich an. Die Steigerungsraten lagen bei den laufenden Sachaufwendungen bei + 7,1 % (auf 35,2 Mrd. €) und bei den Sachinvestitionen bei + 5,9 % (auf 18,6 Mrd. €).

Die Steuereinnahmen stagnierten und lagen um - 25 Mio. € niedriger als im 1. Halbjahr 2023. Die Schlüsselzuweisungen beliefen sich auf 26,9 Mrd. € (+ 2,5 %), die Verwaltungs- und Benutzungsgebühren legten um + 4,4 % zu (auf 11,8 Mrd. €). Die Zuweisungen der Länder für Investitionen stiegen im 1. Halbjahr 2024 im Vergleich zum Vorjahreszeitraum nur um + 1,0 % auf 5,0 Mrd. €.

Mit den aktuellen Zahlen scheint sich die Prognose der Bundesvereinigung der kommunalen Spitzenverbände aus Juli 2024 mit einem prognostizierten negativen Finanzierungssaldo in Höhe von - 3,2 Mrd. € für das Jahr 2024 mindestens zu bestätigen. Angesichts der schwächelnden Wirtschaft und der weiter äußerst dynamisch aufwachsenden Ausgaben ist sogar ein noch höheres Defizit nicht unrealistisch. Im vergangenen Jahr stand nach dem 1. Halbjahr 2023 ein negativer Finanzierungssaldo von -7,3 Mrd. €, das sich im weiteren Jahresverlauf nur noch leicht auf ein Defizit von -6,2 Mrd. Euro verbessern konnte.

Die Kommunen sind strukturell unterfinanziert, was vor allem auf die weiter explodierenden Ausgaben insbesondere infolge von Inflation, steigende Fallzahlen und allgemein aufwachsenden Kosten im Sozialbereich sowie den historisch hohen Tarifabschluss zurückzuführen ist. Trotz eines massiven Investitionsrückstandes von zuletzt 186 Mrd. € und notwendiger Zukunftsinvestitionen, die sich für das kommende Jahrzehnt auf über eine Billion € summieren, ist fiskalisch erzwungen mit einem Rückgang der kommunalen Investitionstätigkeit zu rechnen. Während die Sozialausgaben bis zum Ende des Prognosezeitraums 2027 auf fast 96 Mrd. € anwachsen werden, steht bei den Investitionen ein Rückgang auf 38 Mrd. € zu befürchten. Die kommunalen Spitzenverbände bezeichnen diese Situation mittlerweile mit „Kommunalfinzen im freien Fall“.

Hinzu kommen eine unsichere wirtschaftliche Lage in Deutschland und ein erwartetes Steuerminderaufkommen in den nächsten Jahren, das mit der Herbst-Steuerschätzung im Oktober 2024 nochmals nach unten korrigiert wurde.

Zwar hat das Land NRW zwischenzeitlich auf die Ergebnisse der letztjährigen Erhebung des Städte- und Gemeindebundes NRW (StGB NRW) zur kommunalen Haushaltslage und den Brandbrief der Bürgermeisterinnen und Bürgermeister vom 20.09.2023 an Ministerpräsident Hendrik Wüst reagiert, jedoch im Wesentlichen nicht viel mehr getan, als das Haushaltsrecht anzupassen, um die Haushaltssicherungspflicht hinauszuzögern. Hierzu wurde am 28.02.2024 im Landtag das 3. NKF-Weiterentwicklungsgesetz beschlossen, das rückwirkend zum 31.12.2023 im Kraft getreten ist.

In der Haushaltsumfrage 2024 von Städtetag NRW und StGB NRW zur Einschätzung ihrer eigenen Haushalts- und Finanzsituation antworteten zuletzt 39,8 % der Kommunen mit sehr schlecht und 48,5 % mit eher schlecht. Auch die Stadt Sundern sieht für sich aktuell eine sehr schlechte Haushalts- und Finanzsituation.

2.4.3 Rückblick auf die Haushaltsjahre 2023 und 2024

Durch die Folgen des Cyberangriffs auf die Südwestfalen-IT in der Nacht zum 30.10.2023 musste über Wochen die Buchhaltung improvisiert werden und es bestanden Unsicherheiten über den Stand der Haushaltsausführung.

Der Entwurf des **Jahresabschlusses 2023** der Stadt Sundern wurde dem Rat am 18.12.2024 vorgelegt. Der Haushalt 2023 sah mit der Nachtragssatzung vom 17.03.2023 einen Fehlbedarf von 2.242.290 € vor.

Der Jahresabschluss 2023 schließt entgegen der Planung im vorläufigen Ergebnis mit einem Überschuss in Höhe von 7.066.957,28 € ab. Dieses gute Ergebnis ist im Wesentlichen auf Einmaleffekte aus Jahresabschlussbuchungen zurückzuführen. Damit ist mit Feststellung des Jahresabschlusses im Frühjahr 2025 ein nochmaliges Aufwachsen der Ausgleichsrücklage zu erwarten, die nach Feststellung des Jahresabschlusses 2022 durch den Rat am 20.03.2024 derzeit bei rd. 14,9 Mio. € liegt.

Der am 20.03.2024 vom Rat beschlossene **Haushalt 2024** sieht hingegen einen Fehlbedarf nach Abzug globaler Minderaufwand von 8.841.639 € vor. Dies ist eine deutliche Verschlechterung gegenüber den Vorjahren. Der Finanzbericht zum Stichtag 30.09.2024 zur Ausführung des Haushaltes sieht lediglich eine Verbesserung um ca. 1,1 Mio. € vor, so dass mit einem Fehlbetrag im Jahresabschluss in Höhe von ca. 7,7 Mio. € zu rechnen ist. Dieser Fehlbetrag könnte dann jedoch vollständig durch eine Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage ausgeglichen werden.

2.4.4 Besondere Sachverhalte und Schlaglichter im Haushalt 2025

Nachfolgend sind besondere Sachverhalte und Schlaglichter im Haushaltsjahr 2025 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 2025 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 in 2024 erstellt und 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.

Im Ergebnisplan sind die konsumtiven Erträge und Aufwendungen aufgeführt, die für den Betrieb, die Instandhaltung und Ersatzbeschaffung der Feuerwehr notwendig sind. Zuletzt konnten durch die Personaleinstellungen bei den Gerätewarten die Aufwands-Positionen bei Konto 5251 (Instandhaltung von Feuerwehrfahrzeugen) und 5255 (Vermarktung, Prüfung und Instandhaltung von Betriebsmitteln und Betriebsausrüstung) ab 2024 um insgesamt jeweils 52.000 € gesenkt werden.

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

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 2025 sind daher im Finanzplan B (anteilige) Mittel für die Erst- bzw. Ersatzbeschaffungen folgender Fahrzeuge berücksichtigt:

- Löschgruppenfahrzeug (LF) 10 kompakt, Löschgruppe Amecke
- Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeug (HLF) 10, Löschgruppe Allendorf
- Tanklöschfahrzeug (TLF) 3000, Löschgruppe Hagen
- Tanklöschfahrzeug (TLF) 3000, Löschgruppe Endorf
- Großtankwagen, Löschzug Sundern
- Gerätewagen (GW) Hygiene, Löschzug Sundern
- Mannschaftstransportfahrzeug (MTF), Löschzug 3, Standort Löschgruppe Meinkenbracht

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

Vorgesehen sind im Finanzplan B außerdem Mittel für den Ausbau der Einrichtungen zur Warnung der Bevölkerung (Sirenenanlagen).

Zudem sind im Haushalt 2025 Ansätze für Restarbeiten am Neubau des Feuerwehrgerätehauses in Meinkenbracht sowie die vorbereitenden Maßnahmen zum Neubau der Feuerwehrzentrale in Sundern berücksichtigt. Der zu beschließende Brandschutzbedarfsplan wird der Stadt Sundern in den Folgejahren weitere Pflichten zur Verbesserung der baulichen Situation der einzelnen Standorte der 14 Einheiten auferlegen.

Die in 2025 zu erwartende Feuerschutzpauschale in Höhe von 140.000 € wird der Beschaffung des TLF 3000 für die Löschgruppe Hagen 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 städt. Mitteln zu finanzieren.

Die Umsetzung von geplanten Baumaßnahmen wird ab 2025 erfolgen. Bis Ende 2024 sind bewilligungsreife Anträge bei der Bezirksregierung zu stellen, so dass in 2024 bereits in einem gewissen Umfang Gelder für Planungsleistungen bereitgestellt wurden.

Städtische Realschule

Bereits seit langer Zeit steht fest, dass die Städtische Realschule Sundern einer umfassenden Sanierung bedarf. Ziel ist hierbei nicht allein die Wiederherstellung einer funktionstüchtigen Gebäudestruktur, vielmehr

sollen 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 sind bei Erstellung des Haushalts 2025 noch nicht abgeschlossen. Entsprechende Haushaltsansätze wurden aber bereits in den Haushalt aufgenommen und werden im Finanzplan B unter dem AObj. 3303402I ausgewiesen.

Soziale Leistungen

Menschen auf der Flucht

Die Unterbringung von Menschen auf der Flucht und die Gewährung von Transferleistungen für diesen Personenkreis sind nach Beginn des Ukraine-Krieges zu einer besonderen Herausforderung für die Stadt Sondern geworden. Im Haushaltsjahr 2025 wird aufgrund der aktuellen gesellschaftlichen und klimatischen Entwicklungen weltweit mit einer ähnlich hohen Anzahl flüchtender Menschen gerechnet, wie im Vorjahr.

Das Land NRW gewährt für Geflüchtete, die sich im Asylverfahren befinden, gem. dem Gesetz über die Zuweisung und Aufnahme ausländischer Flüchtlinge (FlüAG NRW) 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.

Mit dem FlüAG-Änderungs- und Kreisunterstützungsgesetz vom 10.12.2024 wurde eine Erhöhung von 15,81 %, rückwirkend zum 01.01.2024 beschlossen. Die Pauschale wurde von bisher 875 €/je Person/Monat auf 1.013 €/je Person/Monat erhöht. Kalkuliert auf der Grundlage der letzten Zuweisungen ergibt sich ein Haushaltsansatz in Höhe von 1.560.000 €. Die Zuweisungen werden zur Finanzierung der Leistungen zum Lebensunterhalt einschl. der ambulanten und stationären Krankenleistungen eingesetzt.

Gemäß Artikel 2 des Gesetzes zur Änderung des Flüchtlingsaufnahmegesetzes und zu Ausgleichszahlungen für geduldete Personen gewährt das Land NRW Ausgleichszahlungen für Personen, denen eine Duldung gem. § 60 a des Aufenthaltsgesetzes erteilt wurde. Der Haushaltsansatz für das Jahr 2025 beträgt 50.000 €. 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 2025 ein Haushaltsansatz von 36.000 €. 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 2025 wurde mit 50.000 € beziffert.

Die Benutzungsgebühren für Asyl- und Flüchtlingsunterkünfte wurden nach einer Anpassung der Benutzungs- und Gebührensatzung im September 2023 für das Haushaltsjahr 2025 mit 850.000 € geplant.

Für die Aufwendungen zur Unterbringung, leistungsrechtlichen Versorgung und Betreuung der Geflüchteten ist für 2025 insgesamt ein Haushaltsansatz in Höhe von 3,61 Mio.€ (einschl. Personalaufwendungen) eingeplant. Dieser Ansatz teilt sich wie folgt auf: Leistungen zum Lebensunterhalt ca. 2,1 Mio. €, Krankenhilfeleistungen ca. 600.000 €; Integrationsmaßnahmen (z. B. soziale Betreuung, finanzielle Unterstützung der Flüchtlingsberatung der Caritas, Sprachkurse, Teilnahme an den kulturellen Wochen der Caritas, etc.) ca. 100.000 €, für die Instandhaltung, Ausstattung, Herrichtung und Betreuung/Sicherung der Flüchtlingsunterkünfte mit durchschnittlich 450 Plätzen ca. 380.000 € und insgesamt ca. 430.000 € Personalaufwendungen.

Die Stadt Sundern nutzt als Unterkünfte für geflüchtete Menschen eigene und angemietete Immobilien. Mit Stand Ende Oktober 2024 wurden rd. 420 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.

Die Anmietung der Immobilie Brunnenstraße 36 in Langscheid wurde zum 31.07.2024 beendet. Befristet bis Mitte 2025 steht derzeit noch das ehemalige Schwesternwohnheim an der Sauerland-Klinik in Hachen zur Verfügung.

Aus anteiligen Landesmitteln zur einmaligen Beteiligung an den Kosten der Kommunen für die Schaffung, Unterhaltung und Herrichtung von Unterbringungsmöglichkeiten für Geflüchtete in Höhe von rd. 787.450 € ist in 2023 eine Containeranlage erworben worden, die in 2024 am Standort der ehemaligen Dietrich-Bonhoeffer-Schule aufgebaut wurde.

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

Leistungen für Asylbewerber	Ansatz 2024	Ansatz 2025
	EUR	EUR
<u>Erträge</u>		
Monatliche pauschalisierte Landeszuweisung nach § 4 FlüAG	700.000	1.560.000
Ausgleichszahlungen für geduldete Personen	150.000	150.000
Integrationspauschalen nach § 17 TIntG	50.000	36.000
Rückforderungen von Leistungen	50.000	50.000
<i>Summe Erträge</i>	<i>950.000</i>	<i>1.796.000</i>
<u>Aufwendungen</u>		
Leistungen zum Lebensunterhalt	2.100.000	2.100.000
Krankenhilfeleistungen	600.000	600.000
Integrationsmaßnahmen	100.000	100.000
<i>Summe Aufwendungen</i>	<i>2.800.000</i>	<i>2.800.000</i>
Saldo	-	-
	1.850.000	1.004.000

Asyl- und Flüchtlingsunterkünfte	Ansatz 2024	Ansatz 2025
	EUR	EUR
<u>Erträge</u>		
Benutzungsgebühren	800.000	850.000
Zuweisungen Bund	146.330	0
Zuweisungen Land	758.430	0
<i>Summe Erträge</i>	<i>1.704.760</i>	<i>850.000</i>
<u>Aufwendungen</u>		
Instandhaltung Flüchtlingsunterkünfte	904.760	0

Miete und Betrieb Unterkunft Brunnenstraße 36, Langscheid (bis 31.07.2024)	145.000	0
Aufwendungen des Zentralen Gebäudemanagements (PG 3303)	186.700	380.749
Summe Aufwendungen	1.236.460	380.749
Saldo	468.300	469.251

Kinder-, Jugend und Familienhilfe

Kindertageseinrichtungen

Zum Beginn des neuen Kindergartenjahres 2024/2025 ist am 01.08.2024 der Neubau der städtische **Kita Spatzennest Hövel** eröffnet worden. Das frühere Gebäude war stark sanierungsbedürftig und zu klein und konnte nicht mehr entsprechend der Vorgaben des Landschaftsverbandes zum Raumprogramm umgebaut werden. Eine Sanierung am bisherigen Standort kam auch unter wirtschaftlichen Aspekten nicht in Frage. Die Kita bleibt weiterhin in städtischer Trägerschaft, das Gebäude wurde jedoch durch einen Investor errichtet und wird nun an die Stadt Sundern vermietet.

Durch die Anmietung entsteht laufender Aufwand in Form der Mietzahlungen. Gleichzeitig kann aber auch ein anteiliger Mietzuschuss im Rahmen der KiBiz-Förderung beantragt werden.

Das bisherige Gebäude Kreisstraße 6a in Hövel soll in 2025 veräußert werden.

Bereits im Januar 2024 konnte zudem mit Inbetriebnahme der sechstruppigen **Stepke-Kita Wasserspiel Sundern** das Angebot in Sundern um 105 Kita-Plätze erweitert werden.

Aufgrund der vorliegenden Kitabedarfsplanungen soll die bestehende **Katholische Kita St. Sebastian Endorf** um eine Gruppe erweitert werden. Der über die Landesförderung hinausgehende Eigenanteil in Höhe von 77.000 € wird aus städtischen Mitteln übernommen.

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 Bewirtschaftung- und Instandsetzung 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 Einzelförderung von Baumaßnahmen (Kita Endorf).

Die Ausweitung der Betreuungsplätze war notwendig, um dem Rechtsanspruch auf einen Betreuungsplatz gerecht werden zu können.

Das Land fördert die bestehenden Betreuungsplätze im Bereich der Kindertagesstätten und der Kindertagespflege. Die sogenannten Kindpauschalen wurden einmalig ab dem Kindergartenjahr 2024/2025 um knapp 6 % erhöht, um die gestiegenen Kosten (u. a. im Personalbereich und Sachkosten) abzufedern. Hiermit ist die Finanzierung der Betreuungsplätze aber weiterhin nicht auskömmlich. Das Land strebt eine KiBiz-Reform an, um den tatsächlichen Bedarfen in diesem Bereich gerechter zu werden. Wann diese Reform umgesetzt wird und welche Auswirkungen sie haben wird, ist noch nicht bekannt.

Das Land hat das Kitahelfer*innen-Programm zuletzt über den 31.12.2023 hinaus gesichert. Das Programm wird mindestens bis 31.07.2026 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 Vormundschaftskoordinationsstelle 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.

Haus der Jugend

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. Die Umsetzung dieses Projektes wurde in 2024 mit der Beauftragung der Planungsarbeiten aufgenommen und soll in 2025 baulich realisiert werden. Das Projekt wird unterstützt durch ein finanzielles Engagement der Initiative Sunderner Unternehmen (einsU).

2.5 Erläuterungen zum Haushaltsplan 2025

2.5.1 Eckdaten

In der Haushaltssatzung 2025 werden im **Ergebnisplan** festgesetzt:

der Gesamtbetrag der Erträge auf	88.295.563 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	101.213.887 €
abzüglich globaler Minderaufwand (2 %) von	2.010.200 €
somit auf	99.203.687 €
ergibt ein Ergebnis von	- 10.908.124 €

Der Haushalt weist einen Fehlbedarf von 10.908.124 € aus, der zu einer Verringerung des Eigenkapitals führt. Das Defizit des Haushaltes der Stadt Sundern erreicht damit erstmalig einen zweistelligen Millionenbetrag.

Im **Finanzplan** werden festgesetzt:

<u>aus laufender Verwaltungstätigkeit:</u>	
der Gesamtbetrag der Einzahlungen auf	85.009.754 €
der Gesamtbetrag der Auszahlungen auf	92.951.434 €
<i>nachrichtlich: Globaler Minderaufwand von</i>	<i>2.013.700 €</i>
ergibt einen Saldo von	- 7.941.680 €
<u>aus der Investitionstätigkeit</u>	
der Gesamtbetrag der Einzahlungen auf	5.393.380 €
der Gesamtbetrag der Auszahlungen auf	14.648.090 €
ergibt einen Saldo von	- 9.254.710 €
<u>aus der Finanzierungstätigkeit</u>	
der Gesamtbetrag der Einzahlungen auf	18.500.000 €
der Gesamtbetrag der Auszahlungen auf	875.000 €
ergibt einen Saldo von	+ 17.625.000 €

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 2025 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 2025 auf 9.500.000 € (im Haushaltsjahr 2024: 24.600.000 €) 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 zur Erlass dieser Haushaltssatzung. Insoweit gilt die Kreditermächtigung für Investitionen aus dem Haushaltsjahr 2024 noch mindestens bis zum 31.12.2025.

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 2026 bis 2028 übersteigen die Aufwendungen die Erträge.

	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
Gesamtbetrag der Erträge	87.755.886	86.866.220	88.608.476
Gesamtbetrag der Aufwendungen	101.765.639	98.255.808	97.987.666
abzüglich globaler Minderaufwand (2 %)	2.010.550	1.921.040	1.902.400
somit	99.755.089	96.334.768	96.085.266
Ergebnis (Fehlbedarf)	- 11.999.203	- 9.468.548	- 7.476.790

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

Der Ausgleich des Fehlbedarfs 2025 soll mit 6.036.776 € durch eine Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage und mit 4.871.348 € durch eine Verringerung der allgemeinen Rücklage gedeckt werden. Hierdurch bedarf der Haushalt 2025 nach § 75 Abs. 4 GO NRW einer **Genehmigung durch die Aufsichtsbehörde**.

In den Haushaltsjahren 2026, 2027 und 2028 müssen die Verluste in die Folgejahre vorgetragen werden. Dies ist bis zu drei Jahre lang möglich.

Die kumulierten und nicht ausgeglichenen Verluste summieren sich in der mittelfristigen Planung bis 2028 auf insgesamt 28.944.541 €. 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 2025 sowie in der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung für die Jahre 2026 – 2028 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 167. Sitzung vom 22. – 24.10.2024 in Gotha (Herbstsitzung) Aussagen zur erwarteten Entwicklung der Steuereinnahmen getroffen. Nach den Ergebnissen des Arbeitskreises fallen die Steuereinnahmen in 2024 mit insgesamt 941,6 Mrd. € höher als im Vorjahr aus (2023: 915,8 Mrd. €). Im Vergleich zur Mai-Schätzung fällt das Ergebnis für das laufende Jahr jedoch um 8,7 Mrd. € schlechter aus (Erwartung im Mai: 950,3 Mrd. €).

Bis zum Jahr 2028 wird zwar ein weiterhin kontinuierlicher Anstieg auf 1.097,1 Mrd. € erwartet, im Frühjahr wurde dieser Wert jedoch noch mit 1.110,5 Mrd. € erwartet. Für Bund, Länder und Gemeinden (ohne die EU-Ebene) wird in diesem und den kommenden Jahren bis 2028 insgesamt ein Einnahmerückgang von - 38,2 Mrd. € im Vergleich zur diesjährigen Mai-Steuerschätzung prognostiziert. Damit wird das ohnehin niedrige Erwartungsniveau aus dem Frühjahr für alle staatlichen Ebenen durchgängig noch einmal nach unten korrigiert.

Für die Gemeinden prognostiziert die Schätzung Steuereinnahmen in Höhe von 145,2 Mrd. € für das laufende Jahr 2024 (- 0,6 Mrd. € gegenüber Mai-Steuerschätzung). Betrachtet man die Jahre 2025 bis 2028 (2025: 151,6 Mrd. €, 2026: 159,3 Mrd. €, 2027: 165,4 Mrd. €, 2028: 171,1 Mrd. €), fällt das Ergebnis für die Städte und Gemeinden um insgesamt - 2,7 Mrd. € schlechter aus als noch im Mai angenommen. Das ist vor allem auf die nochmals schlechtere konjunkturelle Lage zurückzuführen. Die Auswirkungen der sogenannten Wachstumsinitiative der Bundesregierung, insbesondere des Steuerfortentwicklungsgesetzes, konnten die Steuerschätzer jedoch noch gar nicht berücksichtigen. Hier drohen den Kommunen nach dem Regierungsentwurf jährlich weitere Mindereinnahmen von in der Spitze 7 Mrd. €.

Nach der aktuellen Steuerschätzung stagniert die **Gewerbsteuer** (brutto) in diesem Jahr bei voraussichtlich 75,1 Mrd. €. Für die kommenden Jahre wird von einem Wachstum ausgegangen (2025: 77,3 Mrd. €; 2026: 81,85 Mrd. €; 2027: 84,6 Mrd. €). Dieses Wachstum fußt allerdings allein auf den Auswirkungen früherer Steuerrechtsänderungen. Mit dem geplanten Steuerfortentwicklungsgesetz würde sich dieses „Wachstum“ deutlich auf die Jahre nach 2028 verschieben. Netto, also nach Abzug der Gewerbesteuerumlage, beläuft sich das Gewerbesteueraufkommen in diesem Jahr voraussichtlich auf 68,5 Mrd. €.

Der **Gemeindeanteil an der Einkommensteuer** steigt in diesem Jahr weiter deutlich um 6,5 %, was neben der inflationsbedingt gestiegenen Bruttolohn- und Gehaltssumme zusätzlich auf die sprunghaft gestiegene Abgeltungssteuer auf Zins- und Veräußerungsgewinne zurückzuführen ist, auf voraussichtlich 50,52 Mrd. € an und wird theoretisch auch in den kommenden Jahren nach der aktuellen Prognose weiter ansteigen (2025: 54,41 Mrd. €; 2026: 57,52 Mrd. €; 2027: 60,73 Mrd. €) – „theoretisch“ deshalb, weil verfassungsrechtlich gebotene Anpassungen (Freistellung Existenzminimum) hier eben noch nicht berücksichtigt werden konnten.

Der **Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer** wächst in den kommenden Jahren leicht an. Die Schätzungen für das laufende Jahr liegen bei 8,37 Mrd. €, für 2025 werden 8,546 Mrd. € und für 2026 8,75 Mrd. € erwartet.

Bei der **Grundsteuer B** geht der Arbeitskreis Steuerschätzungen für das laufende Jahr von einem Aufkommen in Höhe von rund 15,57 Mrd. € aus (+ 3,3 %). Für die kommenden Jahre wird eine Wachstumsrate von 1,3 % angenommen. Die künftige Entwicklung hängt infolge der Grundsteuerreform aber stark von der Umsetzung vor Ort ab und lässt sich nicht verlässlich prognostizieren.

Die **sonstigen Gemeindesteuern** entwickeln sich unterschiedlich, belaufen sich in der Summe in diesem Jahr aber voraussichtlich auf 1,84 Mrd. € (+ 7,7 %). Positiv entwickeln sich dabei die Hundesteuer sowie besonders stark die Übernachtungssteuern, auch aufgrund von Preis- und Mengeneffekten sowie Bemessungsgrundlagenerweiterungen. Für das kommende Jahr wird ein Wachstum um + 3,3 % auf 1,90 Mrd. € prognostiziert.

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 2025 – 2028 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 19.09.2024) geplant. Die Orientierungsdaten stützen sich im Wesentlichen auf die Ergebnisse des Arbeitskreises „Steuerschätzungen“ vom Mai 2024. Zudem berücksichtigen sie die Entwicklungen des Landeshaushaltes und des kommunalen Finanzausgleichs.

Allerdings weist das Ministerium ausdrücklich darauf hin, dass erhebliche Prognoseunsicherheiten bestehen, die insbesondere auf geplante Steuerrechtsänderungen (z.B. Wachstumschancengesetz, Zukunftsförderungsgesetz) sowie eine schwer einzuschätzende gesamtwirtschaftliche Entwicklung zurückzuführen sind. Da der Stadt Sundern jedoch zum Zeitpunkt der Erstellung des Haushalts keine anderen oder genaueren Prognosedaten vorliegen (z.B. die Ergebnisse der Herbst-Steuerschätzung), werden die Orientierungsdaten unverändert übernommen.

Die Orientierungsdaten gehen von folgenden prozentualen Entwicklungen aus:

	2025	2026	2027	2028
Gewerbesteuer (brutto)	+ 3,2 %	+ 4,6 %	+ 3,6 %	+ 3,3 %
Grundsteuer A und B	+ 1,3 %	+ 1,3 %	+ 1,3 %	+1,3 %
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	+ 8,1 %	+ 5,7 %	+ 5,6 %	+ 4,8 %
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	+ 2,5 %	+ 2,0 %	+ 2,1 %	+ 2,2 %

Grundsteuer A und B

Die Hebesätze der Stadt Sundern betrugen zuletzt für die Grundsteuer A 335 %-Punkte und für die Grundsteuer B 576 %-Punkte. Darin waren 25 %-Punkte bzw. 46 %-Punkte für den Winterdienst „eingepreist“.

Zum 01.01.2025 ist die Grundsteuerreform umzusetzen, d.h. die Grundsteuer berechnet sich nun erstmalig auf Basis der von der Finanzverwaltung neu festgestellten Grundsteuerwerte für die einzelnen Grundstücke und den daraus errechneten Grundsteuermessbeträgen. Zudem sind von den Kommunen neue Hebesätze festzulegen, die nicht mehr mit den Hebesätzen der vergangenen Jahre verglichen werden können.

Die mit der Veranlagung umzusetzende Grundsteuerreform sollte vom Grundsatz her aufkommensneutral erfolgen, so dass hieraus trotz zu erwartender Anpassungen der Hebesätze und möglicher Steuerbelastungsveränderungen auf die einzelnen Grundstücksarten in Summe keine Veränderungen bei den Erträgen zu erwarten sind.

Mit dem am 04.07.2024 vom Landtag beschlossenen Nordrhein-Westfalens Grundsteuer-hebesatzgesetz (NWGrStHsG) besteht ein Wahlrecht für die Kommunen, ob sie einen zusammengefassten oder einen gesplitteten Hebesatz der Grundsteuer B für Nichtwohngrundstücke und Wohngrundstücke festsetzen wollen. Rechtliche Zweifel bei der Umsetzung der Splittung, die vor allem vom StGB NRW geäußert wurden, konnten bis zuletzt nicht endgültig ausgeräumt werden. Entgegen dem Vorschlag des Kämmerers haben sich einige im Haupt- und Finanzausschuss vertretenen Fraktionen für eine Differenzierung des Hebesatzes ausgesprochen.

Der Rat hat sodann in seiner Sitzung am 18.12.2024 eine Hebesatzsatzung mit differenzierten Hebesätzen für die Grundsteuer B beschlossen. Dabei wurden die vom Finanzministerium NRW im September 2024 mitgeteilten aufkommensneutralen Hebesätze, die auf einer Berechnung zum Stand von Mitte August beruhen, übernommen. Die Hebesätze sind deklaratorisch in der Haushaltssatzung ausgewiesen und wurden für die Bemessung der Haushaltsansätze ab dem Haushaltsjahr 2025 verwendet. Im Übrigen wird für die Folgejahre der Orientierungsdatenerlass für die Jahre 2025 – 2028 vom 19.08.2024 genutzt.

Der aufkommensneutrale Hebesatz für die **Grundsteuer A** beträgt **237 %-Punkte**. Zu berücksichtigen ist hier zudem, dass mit der Reform die Bewertungsvorschriften für Zwecke der Grundsteuer Gebäude und Gebäudeteile der land- und forstwirtschaftlichen Betriebe, die Wohnzwecken dienen (LuF-Wohnteile), nicht länger zum land- und forstwirtschaftlichen Vermögen (Grundsteuer A) gezählt, sondern dem Grundvermögen (Grundsteuer B) zugeordnet werden. Allein hierdurch verändert sich das Aufkommen.

Der aufkommensneutrale Hebesatz für die **Grundsteuer B** beträgt bei **Nichtwohngrundstücken** (dazu gehören die Grundstücksarten Teileigentum, Geschäftsgrundstücke, unbebaute Grundstücke, gemischt genutzte Grundstücke und sonstig bebaute Grundstücke) **1243 %-Punkte** und bei **Wohngrundstücken** (dazu gehören die Grundstücksarten Einfamilienhäuser, Zweifamilienhäuser, Mietwohngrundstücke und Wohnungseigentum) **686 %-Punkte**.

Über das Grundsteueraufkommen wird auch weiterhin der Winterdienst in der Stadt Sundern finanziert, so dass keine gesonderten Gebühren hierfür erhoben werden.

Der Haushaltsplan berücksichtigt in der mittelfristigen Ergebnisplanung keine weitere Anhebung der Hebesätze über den rechnerischen Hebesatz hinaus. Gleichwohl kann wegen noch offener oder sich ändernder Grundsteuermessbetragsfestsetzungen nicht ausgeschlossen werden, dass das Gesamtsteueraufkommen aus der Grundsteuer über den Ansätzen des Vorjahres liegt.

Derzeit liegt noch kein vollständiger Vergleich der Hebesätze der Kommunen im Hochsauerlandkreis vor.

Zudem liegen bislang keine Informationen darüber vor, wie zukünftig die fiktiven Hebesätze für die Ermittlung der Steuerkraft ermittelt und berücksichtigt werden sollen. Auf Basis der bisherigen Berechnung werden im GFG 2025 die fiktiven Hebesätze für die Grundsteuer A mit 262 %-Punkten (Vorjahr: 259 %-Punkte) und für die Grundsteuer B mit 505 %-Punkten (im Vorjahr: 501 %-Punkte) berücksichtigt.

In der Haushaltsplanung wurden die Ansätze für die Erträge aus der Grundsteuer wie folgt berücksichtigt:

	vorl. Erg. 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Grundsteuer A	139.385	142.000	105.000	106.400	107.800	109.200
Grundsteuer B	6.093.384	6.153.000	6.429.000	6.512.500	6.597.100	6.682.800

Gewerbesteuer

Entscheidend für das Aufkommen der Gewerbebesteuer in Sundern ist die wirtschaftliche Entwicklung der heimischen Unternehmen und deren Möglichkeiten zur Steuergestaltung. Schon vor den zuletzt multiplen Krisenjahren unterlag die Gewerbebesteuer 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 Gewerbebesteuer in Deutschland ausgehen, ist das örtliche Aufkommen stark von der individuellen Branchenstruktur und Auftragslage der Unternehmen abhängig.

Der IHK-Konjunkturklimaindex für Südwestfalen bricht im Herbst 2024 erneut deutlich von zuletzt 92 auf jetzt nur noch 78 Punkte ein. Die Anzeichen einer tiefen Rezession und einer fortschreitenden Deindustrialisierung verdichten sich. Nur noch 16 % der Unternehmen sprechen aktuell von einer guten Geschäftslage,

37 % von einer schlechten. In den vergangenen 15 Jahren beurteilten nur zu Beginn der Corona-Pandemie die südwestfälischen Unternehmen die Lage negativer.

Eine Trendwende ist nicht in Sicht. Die südwestfälischen Betriebe haben wenig Hoffnung auf eine baldige Erholung. Der Erwartungssaldo fällt auf -22 Punkte ab. Seit mehr als zwei Jahren sind die Zukunftserwartungen überwiegend von Pessimismus geprägt, was eine historisch lange Durststrecke darstellt. Standort- oder Teilverlagerungen rücken immer stärker in den Fokus. 16 % der Unternehmen denken derzeit konkret darüber nach - in der Industrie sind es sogar 22 %. Die Beschäftigungs- und Investitionsabsichten verschlechtern sich weiter. Besonders dramatisch ist die Situation in der Industrie. Kein anderer Wirtschaftszweig bewertet die Lage derart schlecht. Vom privaten Verbrauch sind auf Sicht wenig Impulse zu erwarten.

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 2017 verändert und auf 460 %-Punkte festgelegt. Der fiktive Hebesatz für die Umlageberechnungen (GFG, Kreisumlage) bleibt in 2025 unverändert bei 416 %-Punkten.

Entsprechend der Entscheidung in der vom Rat am 18.12.2024 beschlossenen Hebesatzsatzung 2025 berücksichtigt der Haushaltsplan ab dem Jahr 2025 eine **Anhebung des Hebesatzes** um + 9 %-Punkte auf dann **469 %-Punkte**. Die Anhebung ist mit Blick auf den Fehlbedarf unumgänglich, erfolgt jedoch mit Augenmaß. 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.

Steuerhebesätze 2010-2025																
Stand: 29.01.2025																
Gewerbesteuer																
Städte/ Gemeinden im HSK																
	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	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
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	k.A.
Marsberg	440	440	440	440	440	464	464	470	470	470	470	470	464	464	464	464
Medebach	403	403	411	411	411	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	435
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
Sundern	418	435	435	450	450	450	450	460	460	460	460	460	460	460	460	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	k.A.
Fiktiver Hebesatz	403	411	411	411	412	415	417	417	417	418	418	418	414	416	416	416
Hebesatzdurchschnitt in NRW														417	432	k.A.
(Landesbetrieb IT.NRW Gewogene Durchschnittshebesätze der Realsteuerarten, kreisangehörige Gemeinden, 25.000 - 60.000 Ewo, Stand: 31.03.2024)																

(Landesbetrieb IT.NRW Gewogene Durchschnittshebesätze der Realsteuerarten, kreisangehörige Gemeinden, 25.000 - 60.000 Ewo, Stand: 31.03.2024)

Die Gewerbesteuererträge werden auf Basis der Erwartungen für das Jahr 2024 und unter Berücksichtigung des neuen Hebesatzes sowie des Orientierungsdatenerlasses für die Jahre 2025 – 2028 vom 19.09.2024 geplant und wie folgt im Haushaltsplan berücksichtigt:

	vorl. Erg. 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Gewerbesteuer	26.357.534	26.884.000*	25.500.000	26.673.000	27.633.200	28.545.100

Gemeindeanteile an der Einkommensteuer

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

Bei der Planung des Gemeindeanteils an der Einkommenssteuer wird davon ausgegangen, dass die geltende Gesetzeslage nicht verändert wird und der Bund z.B. keine Entlastungen für die Einkommenssteuerzahler vornimmt. Zuletzt wurden mit dem Wachstumschancengesetz vom 27.03.2024 Änderungen des Einkommensteuergesetzes beschlossen. Derzeit sind mit dem Jahressteuergesetz 2024, dem Entwurf für ein Viertes Bürokratieentlastungsgesetz, dem Entwurf für ein Gesetz zur steuerlichen Freistellung des Existenzminimums 2024 und dem Steuerfortentwicklungsgesetz jedoch vier weitere Gesetze des Bundes mit steuerlichen Implikationen im parlamentarischen Beratungsprozess.

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).

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

Für die Haushaltsplanung 2025 wurden die Beträge aus dem im Entwurf des Landeshaushaltes 2025 geschätzten Aufkommen des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer (11.121,2 Mio. €) mit der aktuellen Schlüsselzahl und für die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung unter Berücksichtigung der Steigerungsraten nach den Orientierungsdaten wie folgt ermittelt.

	vorl. Erg. 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Basis: geschätzter Gemeindeanteil lt. Entwurf Landeshaushalt 2025		10.404 Mio.	11.121 Mio.			
<i>nachrichtlich:</i> absoluter Gemeindeanteil NRW in 2024 lt. O-Daten		10.335 Mio.				
Steigerungsrate nach O-Daten			+ 8,1 %	+ 5,7 %	+ 5,6 %	+ 4,8 %
Schlüsselzahl 2024 - 2026			0,0015418	0,0015418	0,0015418	0,0015418
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	14.979.850	16.154.000	17.147.000	18.124.000	19.139.000	20.058.000

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 2025. Die Gemeinden in Nordrhein-Westfalens erhalten davon rund 23,51 %.

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).

Für die Haushaltsplanung 2025 wurden die Beträge – wie bei dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer - aus dem im Entwurf des Landeshaushaltes 2025 geschätzten Aufkommen des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer (2.040 Mio. €) mit der aktuellen Schlüsselzahl und für die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung unter Berücksichtigung der Steigerungsraten nach den Orientierungsdaten wie folgt ermittelt.

	vorl. Erg. 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Basis: geschätzter Gemeindeanteil lt. Entwurf Landeshaushalt 2025		2.015 Mio.	2.040 Mio.			
<i>nachrichtlich:</i> absoluter Gemeindeanteil NRW in 2024 lt. O-Daten		1.990 Mio.				
Steigerungsrate nach O-Daten			+ 2,5 %	+ 2,0 %	+ 2,1 %	+ 2,2 %
Schlüsselzahl 2024- 2026			0,001424992	0,001424992	0,0014249922	0,001424992
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.769.327	2.870.000	2.907.000	2.965.000	3.027.000	3.094.000

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 2025 für diese Leistungen sowie den Orientierungsdaten.

	vorl. Erg. 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Steigerungsrate nach O-Daten				+ 3,5%	+ 2,8 %	+ 2,8 %
Leistungen Familienleistungs- ausgleich	1.737.101	1.618.600	1.652.530	1.710.370	1.758.260	1.807.490

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.

Der Haushaltsplan sieht eine Anhebung im Bereich der Hundesteuer und der Zweitwohnungssteuer um jeweils 10 % im Haushaltsjahr 2025 vor. Dies bedarf entsprechender Satzungsänderungen, die noch durch den Rat zu beschließen sind. Eine Neufassung der Hundesteuersatzung wurde bereits vom Rat am 18.12.2024 beschlossen.

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

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

	vorl. Erg. 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Vergnügungssteuer	78.118	80.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Hundesteuer	192.761	195.000	214.500	214.500	214.500	214.500
Zweitwohnungssteuer	63.389	70.000	67.000	67.000	67.000	67.000

Die Reduzierungen bei der Vergnügungssteuer und der Zweiwohnungssteuer spiegeln das rückläufige Aufkommen wider.

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.

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 2025 ist der Zeitraum 01.07.2023 – 30.06.2024. Bei den Realsteuern wird der fiktive Hebesatz zugrunde gelegt.

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

Entwicklung der Steuerkraftmesszahlen der Stadt Sundern

GFG	Referenzperiode	Grundsteuer €	Gewerbesteuer €	Anteil an der Einkommensteuer €	Anteil an der Umsatzsteuer €	Kompensationszahlung €	Gewerbesteuerumlage €	Einheitslastenabgr. (bis 2019) €	Ausgleich Gewerbest. (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

Die Steuerkraftmesszahl für die Stadt Sundern ist in der Referenzperiode rückläufig (- 6,49 %).

Auf dieser Grundlage und nach der Modellrechnung zum GFG 2025 werden der Stadt Sundern erstmals wieder **Schlüsselzuweisungen** gewährt, da die Steuerkraftmesszahl mit rd. 44,04 Mio. € unterhalb der Ausgangsmesszahl von rd. 47,18 Mio. € liegt. Die Schlüsselzuweisung beträgt nach der Modellrechnung 2.826.300 €. Letztmalig hat die Stadt Sundern im Jahr 2018 Schlüsselzuweisungen erhalten (378.380 €), in dieser Größenordnung sogar zuletzt im Jahr 2014 (2.823.891 €).

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. € (2025) 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 2025 sind nach der Modellrechnung zum GFG 611.406 € zu erwarten.

Klima- und Forstpauschale

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 wird für das Haushaltsjahr 2025 erneut durch das GFG 2025 ein Betrag in Höhe von 10 Mio. € zur Verfügung gestellt. Der Betrag wird als Pauschale jeweils zur Hälfte nach der gemeldeten Gesamtmenge des Schadholzeinschlags und nach der gemeldeten Fläche des Kommunalwaldes gewährt, jeweils bezogen auf das Jahr 2023.

Bei der Verteilung der Mittel ist zu berücksichtigen, dass jeder kommunalwaldbesitzenden Gemeinde ein Mindestbetrag in Höhe von 5.000 € für den ersten angefangenen Hektar gewährt wird.

Für das Haushaltsjahr 2025 sind nach der Modellrechnung zum GFG 257.193 € zu erwarten.

Schul- und Bildungspauschale

Nach dem GFG 2025 erhalten Gemeinden, Kreise, die Städteregion und Landschaftsverbände, die Schulträger sind, für das Haushaltsjahr 2025 pauschale Zuweisungen in Höhe von rd. 738,7 Mio. € zur Unterstützung kommunaler Aufgabenerfüllung im Schulbereich sowie kommunaler Investitionsmaßnahmen im Bereich der frühkindlichen Bildung. Die Verteilung der Mittel erfolgt auf der Basis der Beschultenzahl der Schulstatistik zum Stichtag 15.10.2023 für die allgemeinbildenden und berufsbildenden Schulen und unter Berücksichtigung von Mindestbeträgen.

Für das Haushaltsjahr 2025 sind nach der Modellrechnung zum GFG 913.423 € zu erwarten, die im Ergebnisplan abgebildet werden.

Sportpauschale

Zudem erhalten die Gemeinden für das Haushaltsjahr 2025 nach dem GFG pauschale Zuweisungen in Höhe von rd. 71,9 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 2025 sind nach der Modellrechnung zum GFG 105.961 € zu erwarten.

Zusammenfassung GFG

	GFG 2023	GFG 2024	GFG 2025
	EUR	EUR	EUR
Schlüsselzuweisungen	0	0	2.826.300
Aufwands- und Unterhaltungspauschale	612.046	611.576	611.406
Klima- und Forstpauschale	118.941	136.692	257.193
Schul- und Bildungspauschale	858.341	891.775	913.423
Sportpauschale	102.161	102.708	105.961
<u>nachrichtlich:</u> Allgemeine Investitionspauschale (im Finanzplan B)	3.058.927	3.082.097	3.183.940
Gesamtzuweisungen GFG	4.750.416	4.824.849	7.898.223

Die Veränderungen zwischen der Modellrechnung zum GFG 2025 und der endgültigen Festsetzung wurden nicht im Haushaltsplan berücksichtigt. Diese Abweichungen sind marginal.

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 Abrechnungsobjekten.

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 2025 orientiert sich am Jahresabschluss 2022.

Die Gesamtsumme wurde im Haushalt mit 2.295.809 € berücksichtigt.

2.5.2.3 Sonstige Transfererträge (BAB-Zeile 3)

Zu den sonstigen Transfererträgen zählen der Ersatz von sozialen Leistungen und die Rückzahlung von gewährten Hilfen oder Unterhaltsansprüchen, aber auch zuletzt noch die Schuldendiensthilfen vom Land im Rahmen des Förderprogramms „Gute Schule 2020“.

Gute Schule 2020

Die Landesregierung hat 2017 in Kooperation mit der NRW.Bank das Förderprogramm „Gute Schule 2020“ mit der Zielsetzung und gleichzeitigen Zweckbindung der Sanierung, Modernisierung und des Ausbaus der kommunalen Schulinfrastruktur beschlossen. Dazu werden in den Jahren 2017 bis 2020 insgesamt jährlich 500 Mio. € zur Verfügung gestellt. Die Verteilung auf die einzelnen Kommunen erfolgt je zur Hälfte über die Kriterien des GFG (Methodik der Berechnung der Schlüsselzuweisungen) und die Schülerzahlen. Die Auszahlung erfolgt durch die NRW.Bank und ist mit einer Kreditaufnahme der einzelnen Kommune bei der Bank verbunden. Die Darlehensverpflichtungen trägt zu 100% das Land und zahlte diese auch direkt an die Bank.

Für Sundern bedeutete dies, dass zwischen 2017 und 2020 jeweils ein Betrag von 372.091 € per Kreditantrag abgerufen werden konnte und wurde. Die Verwendung der vier Kontingente konnte sowohl als Aufwand im Ergebnisplan als auch für investive Zwecke im Finanzplan erfolgen. Nach dem konkreten geplanten Einsatz wurde mit der NRW.Bank ein Darlehensvertrag über einen Kassenkredit oder über ein Investitionsdarlehen abgeschlossen.

Die Mittel des Förderprogramms „Gute Schule“ wurden zwischenzeitlich vollständig abgerufen und eingesetzt. Der Verwendung der Mittel liegen entsprechende Ratsbeschlüsse zugrunde. Allerdings musste die Verwendungsplanung mehrfach angepasst werden, da aufgrund personeller Engpässe, Lieferzeiten oder voller Auftragsbücher externer Dienstleister ursprünglich geplante Maßnahmen nicht bzw. nicht in vollem Umfang fristgerecht umzusetzen waren.

In 2024 wurden die verbliebenen Maßnahmen, die dem Kontingent 2020 zuzuordnen waren, umgesetzt, so dass in den Folgejahren der Ansatz im Haushalt entfällt.

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.

	vorl. Erg. 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Verwaltungsgebühren	576.570	569.500	599.500	599.250	599.150	599.150
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.781.446	2.215.400	2.312.700	2.319.700	2.340.700	2.344.700
Zweckgebunden Abgaben	47.735	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Bei- träge	943.546	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 Abschreibungsplan 2022.

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 waren zuletzt stark rückläufig. In 2025 sind durch die Entnahme und den Verkauf von erntereifem Holz zusätzlich zum Brennholzverkauf höhere Erträge mit insgesamt 510.000 € zu erwarten.

Mieten und Pachten

Erträge aus Mieten und Pachten werden in 2025 mit rd. 349 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 dem Jahr 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. Diese Beteiligung erhalten alle Gemeinden, deren Gemeindegebiet sich zumindest teilweise innerhalb eines um die WEA gelegenen Umkreises von 2.500 Metern um die Turmmittel 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.

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

	vorl. Erg. 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Pachten für eigene Flächen	0	0	0	100.000	450.000	450.000
Nutzungsentgelte Wege und Kabeltrassen	0	20.000	20.000	30.000	30.000	30.000
Finanzielle Beteiligung nach § 6 EEG 2023	0	2.000	2.000	50.000	200.000	500.000
Summe	0	22.000	22.000	180.000	680.000	880.000

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 Personalgestellung vereinbart ist.

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 2025 und 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 2025 also der Zeitraum 1994 – 2023.

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

	vorl. Erg. 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	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 2023 – 2025 = Ist 2026 – 2028 = Annahmen	3,25 %	3,026667 %	2,903333 %	2,76 %	2,63 %	2,52 %
Eigenkapitalverzinsung SWS	439.725	409.500	392.800	373.400	355.800	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 im Wesentlichen aus dem Umstand resultiert, 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 können.

Für das Haushaltsjahr 2025 wird ein Ansatz von 30.000 € berücksichtigt, der sich in den Folgejahren deutlich reduziert. Durch den negativen Cashflow aus der laufenden Verwaltungstätigkeit werden verstärkt Liquiditätskredite benötigt, die zum Teil flexibel in Anspruch genommen werden können. Zinserträge sind dann nur noch in geringem Umfang zu erwarten.

2.5.2.9 Außerordentliche Erträge (BAB-Zeile 23)

Isolierung von Haushaltsbelastungen nach dem NKF-CUIG

Außerordentliche Erträge konnten bis einschließlich 2023 im Rahmen der Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie und dem Krieg gegen die Ukraine folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte nach dem NKF-CUIG in den Haushalten angesetzt und in den Jahresabschlüssen berücksichtigt werden. Diese Möglichkeit wurde geschaffen, um einen Haushaltsausgleich trotz der außergewöhnlichen Belastungen durch die Pandemie und den Krieg zu ermöglichen. 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 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 ab dem Jahr 2026 ergebniswirksam abzuschreiben. Alternativ kann die Stadt die Bilanzierungshilfe ganz oder anteilig im Zuge des Jahresabschlusses 2025 ergebnisneutral gegen die allgemeine Rücklage ausbuchen.

Im Haushalt 2023 wurde ein außerordentlicher Ertrag in Höhe von 4.033.190 € ausgewiesen, der überhaupt erst das planmäßige Ergebnis von - 2.242.290 € ermöglicht hat. Ohne diese Möglichkeit hätte der Haushalt 2023 der Stadt Sondern bereits einen Fehlbedarf von 6.275.480 € ausgewiesen!

Die Bilanzierungshilfe, die im Aktiva der Bilanz als „Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit“ auszuweisen ist, beträgt im Jahresabschluss 2022 4.838.999,45 €. Inwieweit dieser Betrag tatsächlich durch weitere Isolierungen im Jahr 2023 anwachsen wird, ist im Rahmen des Jahresabschlusses zu klären.

Aus heutiger Sicht kann das in 2025 auszuübende Wahlrecht nur in die Richtung tendieren, diesen Betrag ergebniswirksam über 50 Jahre abzuschreiben. Daraus wird mindestens eine jährliche Belastung des Haushaltes von rd. 100.000 € resultieren. Die alternative ergebnisneutrale Ausbuchung gegen die allgemeine Rücklage wird nach heutigem Stand nicht darstellbar sein.

2.5.3 Aufwendungen

2.5.3.1 Personalaufwendungen (BAB-Zeile 11)

Die Personalaufwendungen der Stadt Sondern stellen mit rd. 25,0 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 Sondern nicht in den Personalaufwendungen enthalten sind.

Gegenüber 2024 ist ein Anstieg der Personalaufwendungen um rd. 1,41 Mio. € in der Planung 2025 ausgewiesen. 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 2023, der maßgeblich für die anzusetzenden Personalaufwendungen für die **tariflich Beschäftigten** ist, sah zunächst die Auszahlung eines steuer- und abgabenfreien Inflationsausgleichsgeldes in Höhe von insgesamt 3.000 € vor. Einmalig haben die Beschäftigten im Juni 2023 1.240 € erhalten, anschließend monatlich 220 € im Zeitraum Juli 2023 bis Februar 2024. Ab dem 01.03.2024 wurden die Tabellenentgelte aller Beschäftigten um 200 € erhöht (sogenannter Sockelbetrag). Diese um 200 € erhöhten Entgelte wurden zusätzlich um + 5,5 % erhöht. Soweit dabei keine Erhöhung um 340 € erreicht wird, sollte der betreffende Erhöhungsbetrag auf diese Summe festgesetzt werden. Die Angaben beziehen sich jeweils auf ein Vollzeitbeschäftigungsverhältnis. Dieser Tarifabschluss gilt für den Zeitraum 01.01.2023 bis 31.12.2024.

Der Startschuss für die nächste Etappe in der Tarifaufeinandersetzung für den öffentlichen Dienst der Beschäftigten von Bund und Kommunen ist bereits im Oktober 2024 gefallen. Die Gewerkschaft ver.di geht mit einer Forderung nach einem Volumen von erneut + 8 % Prozent mehr Geld, mindestens aber einem Plus von 350 € monatlich für Entgelterhöhungen und höhere Zuschläge für besonders belastende Tätigkeiten in die Verhandlungen. Die ergebnisoffenen Tarifverhandlungen starten im Januar 2025.

In der Haushaltsplanung ist eine Steigerung von + 3,0 % in 2025 sowie + 2,0 % in den Folgejahren berücksichtigt.

Für die **Beamtinnen und Beamten** wurde das zwischen der Tarifgemeinschaft der deutschen Länder (TdL) und den Gewerkschaften ausgehandelte Tarifiergebnis aus dem Herbst 2023 1:1 übertragen werden. Die Anspruchsberechtigten erhielten somit zunächst einen steuerfreien Einmalbetrag von 1.800 €. Für die Monate Januar bis Oktober 2024 wurden zudem steuerfreie Zahlungen in Höhe von 120 € monatlich geleistet.

Versorgungsempfängerinnen und Versorgungsempfängern wurden die jeweiligen Beträge in Abhängigkeit des jeweils maßgeblichen Ruhegehalts- und Anteilssatzes gewährt.

Empfängerinnen und Empfänger von Anwärterbezügen und Unterhaltsbeihilfen erhielten Sonderzahlungen in Höhe von einmalig 1.000 € und im Zeitraum von Januar bis Oktober 2024 in Höhe von monatlich 50 €.

Zum 01.11.2024 werden die Grundgehälter dann um 200 € angehoben, zum 01.02.2025 erfolgt eine weitere Anhebung um + 5,5 %.

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. Nun machen sich zunehmend das größere Angebot interessanter freier Stellen im öffentlichen Dienst und eine verstärkte Wechselbereitschaft der Mitarbeitenden bemerkbar. Die Mitarbeiterbindung an die Verwaltung, insbesondere durch den eigenen Wohnsitz in der Stadt, schwächt sich ab.

Auf den Stellenplan wirken sich organisatorische Veränderungen sowie Anpassungsbedarfe aufgrund von gesetzlichen oder gesellschaftlichen Entwicklungen aus.

Im Vergleich zum Haushaltsjahr 2024 (Gesamthaushalt: 358,45 VZÄ) ergibt sich im Stellenplan insgesamt ein Stellenmehrbedarf von + 4,95 Vollzeitäquivalenten (VZÄ) für das Haushaltsjahr 2025. Dabei weist der Stellenplan im Gesamthaushalt für die Beamtinnen und Beamten - 2,31 VZÄ weniger aus als im Vorjahr; demgegenüber werden im Bereich der Tarifbeschäftigten + 7,26 VZÄ mehr ausgewiesen. Im Kernhaushalt beläuft sich die Veränderung auf + 5,10 VZÄ (Tarifbeschäftigte + 7,41 VZÄ, Beamtinnen und Beamte: - 2,31 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:

	vorl. Erg. 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Zuführungen Pensionsrückstellungen aktive Beamte	1.251.578	564.200	1.027.610	992.670	736.450	547.710
Zuführungen Beihilferückstellungen aktive Beamte	243.067	240.600	185.200	184.190	171.670	179.320

Die Ansätze basieren auf der Vorausberechnung des versicherungsmathematischen Gutachtens mit dem Stichtagsbestand zum 31.12.2023 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 zu einem deutlichen Anstieg der Zuführungen ab dem Jahr 2025.

Es wird von der Möglichkeit Gebrauch gemacht, 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. Dies hat zunächst eine entlastende Wirkung für die Haushaltsplanung.

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 Haushalt 2025 mit 1.510.000 € 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 31.12.2023 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 zu einem deutlichen Anstieg der Zuführungen ab dem Jahr 2025. Dabei wird von der Möglichkeit Gebrauch gemacht, 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.

	vorl. Erg. 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Zuführungen Pensionsrückstellungen Versorgungsempfänger	- 104.095	222.000	550.720	16.300	- 224.380	- 498.170
Zuführungen Beihilferückstellungen Versorgungsempfänger	- 34.463	- 23.900	- 29.050	- 33.940	- 38.850	- 44.720

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
	EUR	EUR
Heizkosten (Gas, Öl)	784.600	1.371.000
Stromkosten	459.900	539.700
Reinigungskosten (Gebäudereinigung, Fensterreinigung, etc.)	1.055.000	1.222.700
Gebäudekosten (Abfallentsorgung, Pflegearbeiten, Grundbesitzabgabe)	318.100	382.150
Gesamt	2.617.600	3.515.550

Aufgrund der Notwendigkeit, neue Gaslieferverträge abschließen zu müssen, ist in der Haushaltsplanung eine Preissteigerung von + 70 % berücksichtigt worden. Die konkreten Ausschreibungsergebnisse bleiben abzuwarten.

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. Nach einem Beschluss der Verkehrsminister der Länder im September 2024 soll der Preis nun zum 01.01.2025 um + 9,00 € auf dann 58,00 € im Monat erhöht werden.

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. Die Nachfrage in den Schulen der Stadt Sundern ist jedoch eher gering, so dass zu entscheiden ist, ob dieses Angebot über den 01.08.2025 hinaus fortgeführt werden sollte.

In der Haushaltsplanung ist für die Schülerbeförderung ein Ansatz von 953.000 € berücksichtigt. Der Ansatz 2025 berücksichtigt die Preisanpassung zum 01.01.2025 auf 58,00 €/Monat sowie die aktuelle Anzahl der anspruchsberechtigten Fahrschülerinnen und -schüler.

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. Mit der Umsetzung zusätzlicher Schutzmaßnahmen wurde in 2024 begonnen.

Die Verbandumlage 2025 für die Südwestfalen IT wurde bislang noch nicht von den zuständigen Gremien beschlossen. Für die Haushaltsplanung wurde jedoch bereits eine Erhöhung auf dann 315.000 € berücksichtigt.

Darüber hinaus sind teilweise die Aufwendungen für Softwarelizenzen gestiegen.

Gewerbeflächenentwicklung

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:

	vorl. Erg. 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Gewerbeflächenentwicklung	0	60.000	90.000	80.000	70.000	70.000

2.5.3.4 Bilanzielle Abschreibungen (BAB-Zeile 14)

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 2025 wurden auf Basis des Abschreibungslaufs für den Jahresabschluss 2022 ermittelt. Eine höhere Investitionstätigkeit führt in der Regel zeitverzögert auch zu steigenden Abschreibungen.

Die Abschreibungen sind wie folgt im Haushalt eingeplant:

	vorl. Erg. 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Abschreibungen	6.176.770	5.782.400	6.220.173	6.220.173	6.220.173	6.220.173
Demgegenüber Erträge aus Sonderposten	2.426.578	2.304.600	2.295.809	2.295.809	2.295.809	2.295.809
Netto-Wirkung auf das Ergebnis	3.750.192	3.477.800	3.924.365	3.924.365	3.924.365	3.924.365

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 am 11.10.2024 in den Kreistag des Hochsauerlandkreises eingebrachte Entwurf des Kreishaushaltes 2025 mit einer Gesamtsumme der Aufwendungen im Ergebnisplan von 599 Mio. € sah eine Anhebung des Hebesatzes bei der allgemeinen Kreisumlage um + 4,05 %-Punkte auf 38,24 % der nach dem GFG 2025 geltenden Umlagegrundlagen vor. Der Zahlbetrag für die Stadt Sundern wäre hierdurch nochmals um + 1,809 Mio. € auf dann 17,910 Mio. € ansteigen.

Mit Beschlussfassung über den Kreishaushalt 2025 in der Kreistagssitzung am 13.12.2024 wurde der Hebesatz der allgemeinen Kreisumlage schließlich auf **37,44 %** festgesetzt. Der Zahlbetrag für die Stadt Sundern auf Basis der Daten Modellrechnung zum GFG steigt dadurch „nur“ noch um + 1,434 Mio. € auf dann 17,535 Mio. €. Es ergibt sich somit eine Entlastung um 375 T€ gegenüber dem Entwurf.

Die Entwicklung des Fehlbedarfs im Entwurf des Kreishaushaltes, der ohne Gegensteuerung durch die Anhebung der Kreisumlage bei rund 30,1 Mio. € liegen würde, ist grundsätzlich nachvollziehbar, da sowohl den Hochsauerlandkreis als auch den über die Landschaftsumlage ebenfalls mitfinanzierten Landschaftsverband Westfalen-Lippe (LWL) die gleichen Rahmenbedingungen aus Preissteigerungen, Tarifabschlüssen, höheren Zinsen und steigenden Transferleistungen belasten.

Gleichwohl stünden dem Hochsauerlandkreis auch andere Spielräume zur Verfügung, als 2/3 des Fehlbedarfes durch eine Kreisumlageerhöhung und lediglich 1/3 durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage abzudecken. Insbesondere mit Blick auf die vorgelegten Jahresabschlüsse des Kreises, die regelmäßig zu deutlichen Verbesserungen gegenüber den Planannahmen geführt haben (zuletzt im Jahresabschluss

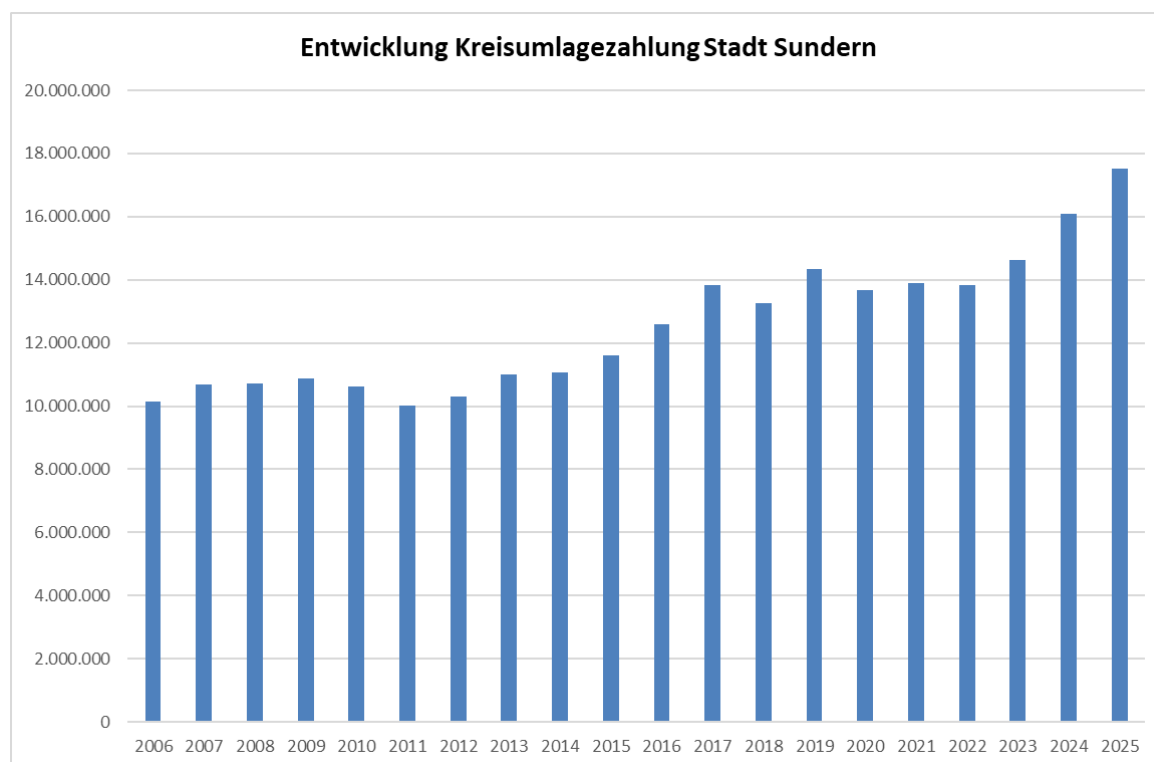
2023 in Höhe von + 14,792 Mio. €) und somit stetig die Ausgleichsrücklage gefüllt und für eine auskömmliche Liquiditätslage geführt haben, hätte hier eine deutlichere Entlastung der kommunalen Basis erfolgen können. Obwohl die kreisangehörigen Gemeinden von ihrer Möglichkeit der Stellungnahme gem. § 55 KrO NRW keinen Gebrauch gemacht haben, ist der Kreistag dem Rücksichtnahmegebot gegenüber den Städten und Gemeinden des Hochsauerlandkreises durch seine Entscheidung nachgekommen.

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

HH-Jahr	Hebesatz	Umlagegrund- lage 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

Hinweis:

Diese Darstellung berücksichtigt die endgültigen Zahlen nach den Festsetzungsbescheiden zum GFG. In den Darstellungen und Berechnungen zum Haushalt 2025 wurden je nach Zeitpunkt der Ermittlung die Daten der Arbeitskreisschätzung bzw. der Modellrechnung zum GFG 2025 verwendet, so dass sich geringfügige Abweichungen ergeben.



Die mittelfristige Ergebnisplanung orientiert sich am Entwurf der Finanzplanung des Hochsauerlandkreises mit den darin ermittelten Hebesätzen (2026: 40,24 %; 2027: 39,90 %; 2028: 39,10 %) sowie der Einschätzung zur Entwicklung der Umlagegrundlagen auf Basis der Orientierungsdaten. Die Kreisumlage ist daher wie folgt eingeplant:

	vorl. Erg. 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Kreisumlage	14.627.000	16.100.500	17.534.560	19.410.300	19.564.500	20.156.700

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 2028 ein gleichbleibender Vervielfältiger von 35 zugrunde gelegt.

	vorl. Erg. 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Gewerbesteuerumlage	1.618.534	2.045.520	1.903.000	1.990.500	2.062.200	2.130.200

Krankenhausumlage

Von den Gemeinden ist eine Umlage als Transferleistung an das Land NRW für Investitionsförderungskosten der Krankenhäuser zu zahlen.

Der Ansatz 2025 beträgt 473.000 € und orientiert sich an der Festsetzung für das Jahr 2024.

Leistungen der Stadt an Beteiligungsunternehmen

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

Wi.Sta Sundern-Sorpesee 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 für die 2023 und 2024 mit jeweils 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 2025 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.

Im Rahmen einer Personalgestellung im Bereich der Wirtschaftsförderung fließt in 2025 ein Teilbetrag an die Stadt Sundern zurück.

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 Kurbeiträge 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 Lehrschwimmbeckens 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 Sorpensee GmbH und die sich daraus ergebenden finanziellen Verpflichtungen für den städtischen Haushalt bedürfen grundsätzlich einer näheren kritischen Betrachtung, insbesondere im Lichte der Konsolidierung der städtischen Finanzen.

Im Haushalt sind folgende Zahlungen an die Sorpensee GmbH in Abstimmung auf den Investitions- und Wirtschaftsplans 2025 der GmbH enthalten und in der mittelfristigen Planung – soweit keine anderen Informationen vorlagen - unverändert fortgeschrieben:

	vorl. Erg. 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Betriebskostenzuschüsse						
Hallenbad Sundern	600.000	790.000	708.200	708.2000	708.200	708.200
Lehrschwimmb Becken	46.464	71.776	40.000	40.000	40.000	40.000
Kurbetrieb	400.980	540.000	498.042	498.042	498.042	498.042
Freianlagen (Parkplätze, Promenade)	45.536	79.522	0	0	0	0
Zwischensumme	1.092.980	1.481.298	1.246.242	1.246.242	1.246.242	1.246.242
Investitionskosten- zuschüsse						
Hallenbad Sundern						
- Hubboden (gefördert)	242.745					
- Energetische Sanierung (Eigenanteil EFRE-Fördermaßnahme)		192.000	563.000	505.000	24.000	0
Haus des Gastes Energetische Maßnahmen		195.000	200.000	200.000	200.000	200.000
Zwischensumme	242.745	387.000	763.000	705.000	224.000	200.000
Gesamtbetrag	1.335.725	1.868.298	2.009.242	1.951.142	1.470.242	1.446.242

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 unter den vereinbarten Zinssätzen. Tendenziell werden die neu aufzunehmenden Kredite höherer 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:

	vorl. Erg. 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Zinsaufwand aus Krediten für Investitionen	337.879	815.000	498.000	941.000	1.519.000	1.827.000
Zinsaufwand aus Krediten zur Liquiditätssi- cherung	0	0	204.750	796.950	1.184.400	1.540.350
Sonstige Finanzaufwendun- gen	3.487	0	0	0	0	0
Summe Zinsaufwand	341.366	815.000	702.750	1.737.950	2.703.400	3.367.350

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.

Der globale Minderaufwand wird erneut im Haushaltsjahr 2025 und in den Folgejahren mit folgenden Beträgen berücksichtigt:

	2024	2025	2026	2027	2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Ordentliche Aufwendungen	92.081.239	100.511.137	100.027.689	95.552.408	94.620.316
berücksichtigter globaler Minderaufwand	1.841.625	2.010.200	2.010.550	1.921.040	1.902.400
entspricht	2,00 %	2,00%	2,00%	2,00 %	2,00 %

2.5.5 Entwicklung der Jahresergebnisse

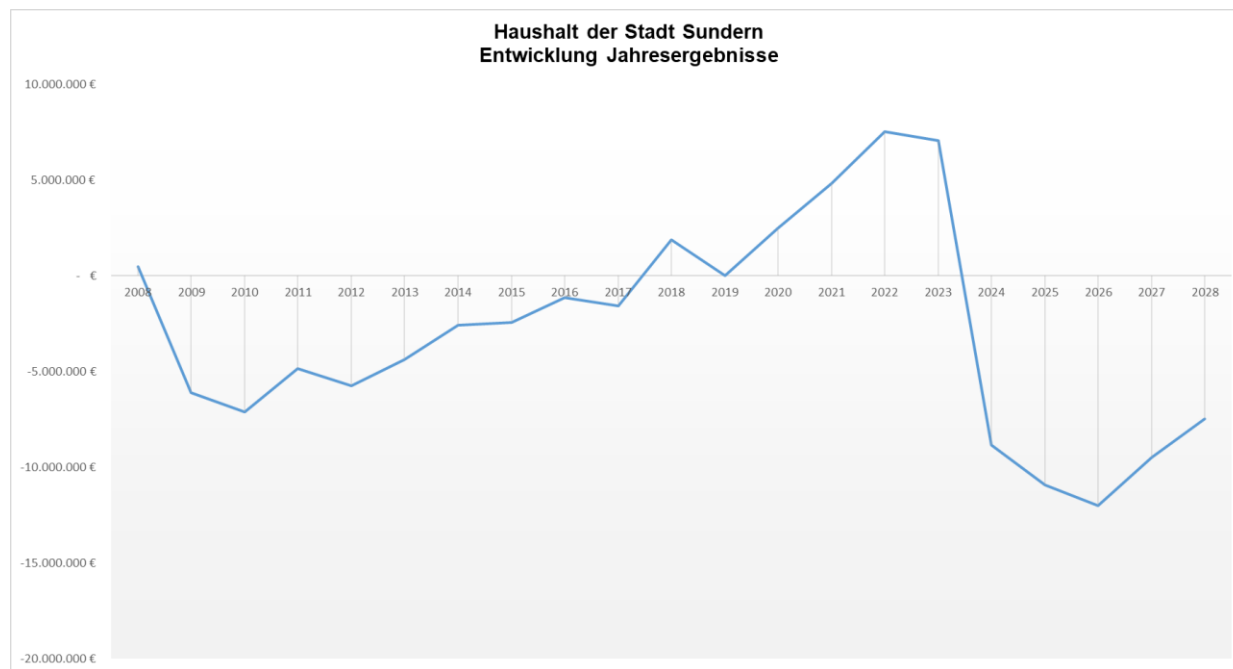
Übersicht Jahresergebnisse

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

Bis einschließlich 2022 handelt es sich um Ist-Werte, in 2023 um einen vorläufigen Ist-Wert und ab 2024 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	-8.841.639
2025	- 10.908.124
2026	- 11.999.203
2027	- 9.468.548
2028	- 7.476.790

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 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, 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 in der bisherigen Fassung des § 75 Abs. 3 GO NRW bedarf die Zuführung zur Ausgleichsrücklage eines Ratsbeschlusses. Durch die Ratsbeschlüsse vom 20.10.2022, 15.06.2023 bzw. 20.03.2024 wurden der Jahresüberschuss 2020 in Höhe von 2.503.101,23 €, der Jahresüberschuss 2021 in Höhe von 4.849.063,53 € und der Jahresüberschuss 2022 in Höhe von 7.526.250,89 € der Ausgleichsrücklage zugeführt. Diese hat damit per 31.12.2024 einen **Bestand von 14.878.415,65 €**.

Der mit dem Nachtragshaushalt 2023 erwartete Fehlbedarf wurde gem. § 4 der Nachtragssatzung zur Haushaltssatzung 2023 durch eine Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses von 2.242.290 € ausgedeckt. Der Haushalt 2023 galt insoweit als fiktiv ausgeglichen. Eine tatsächliche Reduzierung der Ausgleichsrücklage würde jedoch erst in dem Moment erfolgen, in dem der geprüfte Jahresabschluss festgestellt und die Behandlung des Jahresfehlbetrages beschlossen werden.

Der Entwurf des Jahresabschlusses zum 31.12.2023 wurde dem Rat am 18.12.2024 vorgelegt. Die Prüfung und anschließende Feststellung werden Anfang 2025 erfolgen. Da das vorläufige Ergebnis 2023 einen Jahresüberschuss von rd. 7,0 Mio. € ausweist, ist davon auszugehen, dass keine Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage notwendig wird. Die Ausgleichsrücklage wird insoweit absehbar erstmalig zur Deckung des Jahresfehlbetrages 2024 in Anspruch genommen werden müssen.

Der mit dem Haushalt 2024 erwartete Fehlbedarf von 8.841.639 € wurde gem. § 4 der Haushaltssatzung 2024 einerseits durch eine Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses von 7.352.164 € (entspricht der zur Verfügung stehenden Ausgleichsrücklage per 31.12.2023) und im Übrigen durch einen Vortrag des verbleibenden Jahresfehlbetrages von 1.489.475 € gedeckt. Der Finanzbericht zum Stand 30.09.2024 geht von einer geringen Verbesserung des Ergebnisses 2024 aus, so dass voraussichtlich nunmehr der Fehlbetrag der Ergebnisrechnung 2024 vollständig durch eine Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden kann und sogar noch ein Teilbetrag für das nachfolgende Haushaltsjahr 2025 zur Verfügung steht.

2.5.6.2 Allgemeine Rücklage

Die allgemeine Rücklage als weitere 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 Entwurf des Jahresabschlusses zum 31.12.2023 bei rd. 41,22 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.

Auch wenn bislang 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 2025 einmalig eine Verringerung der allgemeinen Rücklage und in der mittelfristigen Ergebnisplanung 2026 - 2028 jeweils einen Verlustvortrag vor. Mit Blick auf mögliche Förderquoten bei Zuwendungen im Rahmen von verschiedenen Förderprogrammen, die von der Haushaltssituation der antragstellenden Kommune abhängig sind, ist es opportun, die tatsächliche Haushaltssituation der Stadt Sundern „ungeschönt“ darzustellen. Gleichwohl bleibt abzuwarten, ob und in welcher Höhe im Jahresabschluss zum 31.12.2025 die Verringerung der allgemeinen Rücklage tatsächlich vollzogen werden muss.

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 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 begonnene Neubau der Technischen Dienste sowie die geplanten Neubauten der Realschule und der Feuerwehrzentrale Sundern. Darüber hinaus werden die Erfordernisse für eine bauliche Lösung für die Jugendarbeit (Haus der Jugend), die Kernsanierung von Gebäuden (Alte Johannesschule/VHS, Sporthalle Schulzentrum) und den Ausbau des OGS-Angebotes an den Schulen größer. Auch der Erwerb und die Herrichtung von Immobilien zur Unterbringung von Menschen auf der Flucht darf nicht aus dem Blickfeld geraten. Daneben sind Straßenbaumaßnahmen sowie notwendige Beschaffungen von Großfahrzeugen, insbesondere für die Feuerwehr, abzubilden.

Der Finanzplan 2025 enthält Einzahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 5.393.380 € und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 14.648.090 €.

Die wesentlichen Investitionsmaßnahmen sind in der Anlage 7.9 dargestellt.

Wie bereits mit dem Vorjahreshaushalt praktiziert erfolgt im Haushaltsjahr 2025 keine Neuveranschlagung, wenn Mittel für geplante und über den Haushalt 2024 bereits beschlossene Investitionsmaßnahmen noch nicht in Anspruch genommen wurden. Diese werden in Form einer Ermächtigungsübertragung nach § 22 KomHVO aus dem Haushaltsjahr 2024 in das Jahr 2025 übertragen und erhöhen damit die entsprechenden Positionen im Haushalt. In Einzelfällen stehen auch noch Ermächtigungsübertragungen aus dem Haushaltsjahr 2023 zur Verfügung.

Der Rat wurde zeitlich mit der Verabschiedung des Haushaltes 2025 darüber informiert, dass Ermächtigungsübertragungen aus dem Haushaltsjahr 2023 in Höhe von 3,96 Mio. € und aus dem Haushaltsjahr 2024 in Höhe von 25,33 Mio. € vorgenommen werden sollen. Hierbei zeigt sich erneut, dass die Umsetzung der geplanten Investitionsmaßnahmen 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 im Haushalt 2025 somit noch nicht zu beachten.

2.5.8.1 Liquiditätslage und -entwicklung

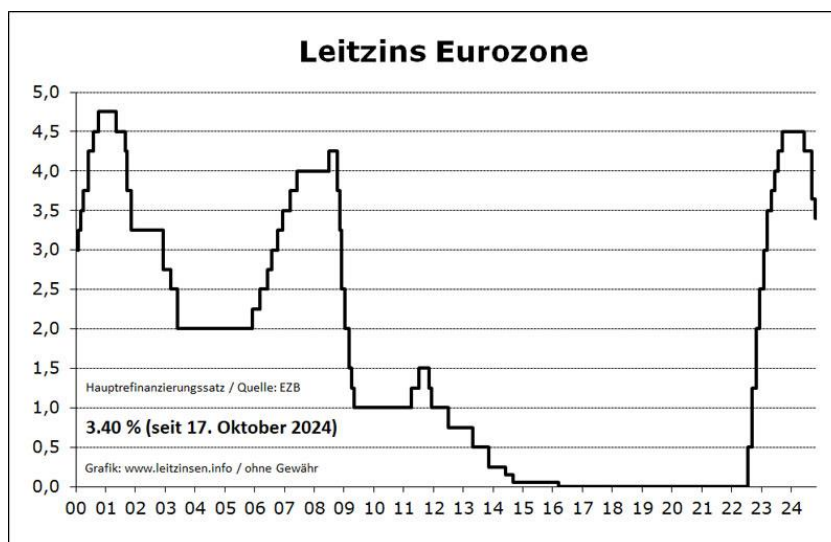
Per 31.12.2023 (Entwurf Jahresabschluss) standen liquiden Mitteln von 9.669.251,17 € Kredite zur Liquiditätssicherung von 14.792.656,00 € gegenüber. Dies ist zwar nur eine Stichtagsbetrachtung, zeigt jedoch eindringlich, dass in diesem Moment keine eigenen liquiden Mittel in der Stadtkasse vorhanden waren. Das heißt: jeder Euro in der Stadtkasse ist derzeit geliehenes Geld!

Mit dem vorgelegten Haushalt 2025 wird sich die Liquiditätslage weiter verschlechtern. Ein sich umkehrender Trend ist mit der vorliegenden Finanzplanung nicht absehbar.

2.5.8.2 Zinsentwicklung

Mit Beginn des Ukraine-Krieges im Februar 2022 und ausgelöst durch die stark gestiegene Inflation hat die Europäische Zentralbank (EZB) im Juli 2022 eine Zinswende eingeleitet. Der wichtigste Leitzins der EZB wurde seitdem 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 zwischenzeitlich wieder drei Leitzinssenkungen beschlossen. Seit dem 23.10.2024 beträgt der Leitzins nunmehr 3,40 %.

Die Entwicklung stellt die nachfolgende Grafik dar:



Damit ist die bereits zu Beginn des Jahres 2024 vorsichtig erwartete Entwicklung eingetreten, nach Stabilisierung der Inflationsrate durch Zinssenkungen einem Abschwung der Wirtschaft entgegensteuern zu wollen. Da der Sachverständigenrat der Wirtschaft jedoch eine anhaltende Flaute zumindest für Deutschland prophezeit, bleibt abzuwarten, welche weiteren Entscheidungen die EZB in den kommenden Monaten treffen wird.

Im Vergleich zu den Jahren vor 2022 werden sich durch den Zinsanstieg die Aufwendungen aus der Finanzierungstätigkeit in den nächsten Haushaltsjahren deutlich erhöhen und insgesamt die finanziellen Spiel-

räume der kommunalen Aufgabenerfüllung einschränken. Gleichwohl ist festzustellen, dass korrespondierend zu den Verzögerungen bei der Umsetzung der in den Haushalten ausgewiesenen Investitionsmaßnahmen auch der Zinsaufwand langsamer ansteigt als in der Vorjahresplanung erwartet.

Alle Neuaufnahmen von Investitionskrediten wurden jetzt mit 3,2 % p.a. und alle Neuaufnahmen von Liquiditätskrediten mit 3,4 % p.a. in der Haushaltsplanung 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 2025

Entgegen aller Planungen wurden im Haushaltsjahr 2024 weder neue Investitions- noch Liquiditätskredite aufgenommen. Dies liegt erneut daran, dass sich die Umsetzung der geplanten Investitionsmaßnahmen weiter verzögert hat, aber auch in der Niedrigzinsphase Vorsorge durch die Aufnahme längerfristige Liquiditätskredite getroffen wurde. So stehen aktuell noch 14,0 Mio. € aus Liquiditätskrediten mit einer Verzinsung von 0,0 % p.a. bis Dezember 2024 (4,0 Mio. €) bzw. Juli 2026 (10,0 Mio. €) zur Verfügung.

Im Haushalt 2025 und in den Folgejahren sind folgende Kreditaufnahmen geplant:

	2025	2026	2027	2028
	EUR	EUR	EUR	EUR
Aufnahme Investitionskredite	9.500.000	27.700.000	20.000.000	7.000.000
Aufnahme Liquiditätskredite	9.000.000	22.600.000	12.000.000	10.600.000
Summe Kreditaufnahme	18.500.000	50.300.000	42.000.000	17.600.000

In der mittelfristigen Finanzplanung ist das Laufzeitende der beiden zinslosen Liquiditätskredite 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 2028 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. 1.250 €/EWO zum Stichtag 31.12.2022 bis zum Ende des Planungszeitraums im Jahr 2028 nach diesen Annahmen auf ca. 5.500 €/EWO anwachsen wird.

2.6 Erläuterungen zum Stellenplan 2025

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, wurde in die Haushaltssatzung 2025 erstmalig ein neuer § 10 zur flexiblen Stellenbewirtschaftung aufgenommen.

Der Stellenplan ist 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 Stelleninhaber/in.

Bei den tariflich Beschäftigten führt die Tarifautomatik 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 Sorpesee GmbH sowie der Wi.Sta Sondern-Sorpesee GmbH sind im Stellenplan insgesamt mit ausgewiesen.

Im Vergleich zum Haushaltsjahr 2024 (Gesamthaushalt: 358,45 VZÄ) ergibt sich insgesamt ein **Stellenmehrbedarf von + 4,95 Vollzeitäquivalenten (VZÄ)** für das Haushaltsjahr 2025 (Gesamthaushalt: 363,40 VZÄ). Dabei weist der Stellenplan im Gesamthaushalt für die Beamtinnen und Beamten - 2,31 VZÄ weniger aus als im Vorjahr; demgegenüber werden im Bereich der Tarifbeschäftigten + 7,26 VZÄ mehr ausgewiesen. Im Kernhaushalt beläuft sich die Veränderung auf + 5,10 VZÄ (Tarifbeschäftigte: + 7,41 VZÄ, Beamtinnen und Beamte: - 2,31 VZÄ).

Veränderungen in Bezug auf die Stellenpläne haben verschiedene Gründe. Zum einen werden unter Berücksichtigung organisatorischer Erforderlichkeiten Auswirkungen unterjährig durchgeführter Personalmaßnahmen berücksichtigt (z. B. langfristige Arbeitszeiterhöhungen oder -reduzierungen). Darüber hinaus führen auch gesetzlich normierte (pflichtige) Entgeltanpassungen (vorrangig den Tarifbereich betreffend) oder Stellenbesetzungen aus dem jeweils anderen Bereich (z. B. Einstellung einer Tarifbeschäftigten als Nachfolge einer Beamtin) zu Anpassungsbedarfen. Zum anderen ergeben sich weitere, neue Bedarfe, die z. B. aus gesetzlichen oder gesellschaftlichen Entwicklungen hervorgehen.

Konkret berücksichtigt der Stellenplan 2025 folgende **zusätzlichen Stellenbedarfe**:

Stelle / Aufgabenbereich	Stellenumfang	Bewertung	Begründung
Aufstockung des Personalbestandes im FB 2	1,0 VZÄ	A 11	Im FB 2 sind Rückstände aufzuarbeiten; der ständigen Arbeitsintensität des Bestandspersonals soll gegengesteuert werden. Der Stellenplan soll hierzu um eine 1,0 Stelle (A 11) erweitert werden.
Hausmeisterstelle Abt. 3.4 – Technische Dienste	0,5 VZÄ	EG 6	Die gestiegenen Anforderungen an die Gebäudeunterhaltung und insb. der anstehende Neubau der Technischen Dienste erfordern eine Aufstockung des Hausmeisterpools um 0,5 VZÄ (EG 6).
Aufstockung des Personalbestandes in der Abt. 3.4 – Technische Dienste	2,62 VZÄ	EG 4 / EG 6	Der Personalbestand der Technischen Dienste soll um insg. 2,62 VZÄ (EG 4 / EG 6) aufgestockt werden. Der entsprechende Bedarf ist u.a. in der extern erstellten Studie der coramentum Organisationsberatung begründet. Der Personalmehrbedarf ergibt sich in den Bereichen Straßenbau, GaLa-Bau und Werkstatt.
Aufstockung der Stelle „Archiv“ auf eine Vollzeitstelle	0,5 VZÄ	EG 8	Die Archivierung von Schriftstücken soll – auch auf dringliche Empfehlung des LWL – künftig professionalisiert werden. Auch mit Blick auf den Digitalisierungsprozess bedarf es einer adäquaten Betreuung durch eine/n Fachangestellte/r für Medien- und Informationsdienste (EG 8).
Umsetzung Brandschutzbedarfsplan Abt. 5.4	1,0 VZÄ	EG 9c	Die Kommunalagentur NRW hat festgestellt, dass die Aufgabenerledigung nicht gesichert ist. Um die Aufgabenerfüllung zu gewährleisten und insb. die Ausnahmegenehmigung zur Weiterführung einer Freiwilligen Feuerwehr zu erhalten bedarf es einer weiteren Planstelle (EG 9c).
Sachbearbeitung Beistandschaften Abt. 4.3	0,5 VZÄ	EG 9b	Die Aufstockung resultiert aus gestiegenen Fallzahlen. Hinzu kommt der erhöhte Bearbeitungsaufwand bei Antragstellern mit Migrationshintergrund (EG 9b).
Sachbearbeitung OGS Abt. 4.3	0,5 VZÄ	EG 9a	Aus dem Rechtsanspruch auf eine Ganztagsbetreuung resultiert, dass ab August 2026 alle Grundschulkind der ersten Klassen einen Anspruch auf einen Ganztagsplatz haben. Dieser Anspruch wird jedes weitere Jahr um eine Klassenstufe erweitert. Ab dem Schuljahr 2029/2030 hat dann jedes Grundschulkind Anspruch auf einen Betreuungsplatz im Offenen Ganztage (EG 9a).

Hausmeisterstelle SWS	0,18 VZÄ	EG 6 („Minijob“)	Für die Gebäudeunterhaltung des Standortes „Stadtwerke Sundern“ soll eine 0,18-Stelle (EG 6) eingerichtet werden (sog. „Minijob“).
Summe	6,8 VZÄ		

Den o.g. Mehrbedarfen stehen **Minderbedarfe** in den folgenden Bereichen gegenüber:

Stelle / Aufgabenbereich	Stellenumfang	Bewertung	Begründung
SB Betriebsführung/KAG Abt. 3.2	- 0,5 VZÄ		Aufgrund des Gesetzes zur Abschaffung der Beiträge für den Ausbau kommunaler Straßen im Land NRW ist es ausreichend, die Stelle künftig als 0,5 Stelle auszuweisen (vormals 1,0 VZÄ).
Verfahrenslotse*in Abt. 4.2	- 0,5 VZÄ		Die Stelle wurde erstmalig in 2024 im Stellenplan ausgewiesen. Die Stelle war in 2024 nur kurzzeitig mit einer Vollzeitkraft besetzt. Aufgrund der bis dato gewonnenen Erfahrungen kann die Stelle künftig als 0,5-Stelle konzipiert werden (vormals 1,0 VZÄ).
Vormundschaften Abt. 4.2	- 0,5 VZÄ		Die Fallzahlen lassen eine Reduzierung der Stelle zu (vormals 1,0 VZÄ).
Summe	- 1,5 VZÄ		

2.7 Gesamtbetrachtung

Beginnend mit dem Haushalt 2024 und fortgesetzt mit dem vorliegenden Haushalt 2025 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 und vorgezogener Neuwahlen durch eine Minderheitsregierung auf Bundesebene 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 Kommunalfinanzen sind im freien Fall“ stellte bereits der Deutsche Städte- und Gemeindebund im Oktober 2024 fest. Doch anstatt zusätzliche Gelder im System bereitstellen, um die finanziellen Bedingungen zur Gewährleistung der kommunalen Selbstverwaltung nach Artikel 28 des Grundgesetzes zu schaffen, zieht sich das Land NRW auf Neuregelungen im Haushaltsrecht zurück.

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) werden jedoch zunehmend geringer.

In der jetzigen Finanzlage lässt sich nicht jeder nachvollziehbare Bedarf oder Wunsch erfüllen. Gleichwohl sollte 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 Haushaltsplan 2025 ist weder im Haushaltsjahr 2025 noch im Zeitraum der mittelfristigen Ergebnisplanung 2026 – 2028 ein struktureller oder fiktiver Ausgleich darstellbar. Auch in den beschlossenen Haushalten 2023 und 2024 war dies schon nicht möglich.

Auf die Ausgleichsrücklage muss im Haushaltsjahr 2024 zurückgegriffen werden. Eine weitere Inanspruchnahme ist im Haushaltsjahr 2025 notwendig. Hingegen wird die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage für das Jahresergebnis 2023, das im Entwurf vorliegt, nicht notwendig werden. Der voraussichtliche Jahresüberschuss 2023 kann jedoch in der nachfolgenden Betrachtung noch nicht berücksichtigt werden, weil die Feststellung erst in 2025 erfolgen wird.

Der Saldo zwischen dem geplanten Fehlbedarf 2025 und der noch zur Verfügung stehenden Ausgleichsrücklage soll durch eine Verringerung der allgemeinen Rücklage ausgeglichen werden.

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

Der Haushaltsausgleich stellt sich zusammenfassend wie folgt dar:

Haushaltsausgleich Stadt Sundern nach Einführung 3. NKFWG					
	2024 €	2025 €	2026 €	2027 €	2028 €
Jahresergebnis lt. HH-Plan-Entwurf	-10.683.264	-12.918.324	-14.009.753	-11.389.588	-9.379.190
1. - globaler Minderaufwand (2% der Summe der ordentl. Aufw.)	1.841.625	2.010.200	2.010.550	1.921.040	1.902.400
= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-8.841.639	-10.908.124	-11.999.203	-9.468.548	-7.476.790
Verlustvortrag aus 2024		0			
Verlustvortrag aus 2025			0		
Verlustvortrag aus 2026				-11.999.203	-11.999.203
Verlustvortrag aus 2027					-9.468.548
2. Verwendung / Entnahme Ausgleichsrücklage					
Bestand per 31.12.2023: 7.352.164 € (Überschüsse 2020 + 2021)	7.352.164				
Zuführung in 2024: 7.526.251 € (Überschuss 2022)	1.489.475	6.036.776			
voraussichtlicher Bestand per 31.12.2024: 14.878.415 € vor Ergebnis	8.841.639	6.036.776	0	0	0
3. als Verlust vorzutragen					
aus 2024 nach 2025 bis max. 2027	0				
aus 2025 nach 2026 bis max. 2028		0			
aus 2026 nach 2027 bis max. 2029			-11.999.203		
aus 2027 nach 2028 bis max. 2030				-9.468.548	
aus 2028 nach 2029 bis max. 2031					-7.476.790
4. Verringerung der allgemeinen Rücklage					
Bestand per 31.12.2022: 41,37 Mio. €		4.871.348			
<u>zur Information:</u>					
kumulierte nicht ausgeglichene Verluste	0	0	-11.999.203	-21.467.751	-28.944.541

Eine detaillierte Darstellung der Inanspruchnahme der allgemeinen Rücklage und der Ausgleichsrücklage 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 2025 wurden die Möglichkeiten der Ausnutzung von Spar- und Ertragsmöglichkeiten geprüft. Auf die nachfolgend dargestellten Konsolidierungsmaßnahmen wird verwiesen.

2.10 Konsolidierungsmaßnahmen

Flankierend zur anstehenden Haushaltsberatung 2025 hat der Kämmerer ein Maßnahmenpaket zur Haushaltskonsolidierung entwickelt und dem Haupt- und Finanzausschuss am 29.10.2024 vorgelegt.

Das dreistufige Paket sieht 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
- Stollenzuwachs: 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
- Neuordnung 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

Das Maßnahmenpaket kann erst mittel- bis langfristig seine volle Wirkung entfalten, da viele organisatorische Maßnahmen zu ergreifen sind. Insoweit ist die Wirkung auf den Haushalt 2025 derzeit noch begrenzt. Nicht alle Zielkorridore der Stufe 1 können bereits mit dem Haushalt 2025 erreicht werden.

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 Haushalt 2025 keine Pflicht, ein Haushaltssicherungskonzept erstellen zu müssen.

Der vorgelegte Haushalt 2025 bedarf jedoch der Genehmigung durch die Aufsichtsbehörde.

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 ist als Anlage der Haushaltssatzung 2025 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.

Zudem wurden mit der Beschlussfassung über den Haushalt am 29.01.2025 folgende konkreten Bewirtschaftungsregelungen für den Haushalt 2025 („Sperrvermerke“) beschlossen:

<u>Finanzplan:</u>	Der Auszahlungsansatz im AObj. 3303408I – Haus der Jugend wird zunächst gesperrt, um eine weitere Beratung der Investitionsentscheidung im Jugendhilfeausschuss und im Ausschuss für Planung und Nachhaltigkeit zu ermöglichen. Die Aufhebung der Sperrung obliegt dem Rat.
<u>Stellenplan:</u>	Die im Stellenplan 2025 für die Beamtinnen und Beamten als ausgesondert ausgewiesene Stelle der Besoldungsgruppe A 13 LG 2.1 unterliegt dem Vorbehalt, dass der Rat das Konzept für die Übernahme der neuen Geschäftsbereiche der Stadtwerke Sundern beschließt.

3. Pläne

3.1 Gesamtpläne

3.1.1 Gesamtergebnisplan – 430

430 - Stadt Sundern	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4011000000 : Grundsteuer A	139.385	142.000	105.000	106.400	107.800	109.200
4012000000 : Grundsteuer B	6.093.384	6.153.000	6.429.000	6.512.500	6.597.100	6.682.800
4013000000 : Gewerbesteuer	26.357.534	26.884.000	25.500.000	26.673.000	27.633.200	28.545.100
4021000000 : Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	14.979.850	16.154.000	17.147.000	18.124.000	19.139.000	20.058.000
4022000000 : Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.769.327	2.870.000	2.907.000	2.965.000	3.027.000	3.094.000
4031000000 : Vergnügungssteuer	78.118	80.000	40.000	40.000	40.000	40.000
4032000000 : Hundesteuer	192.761	195.000	214.500	214.500	214.500	214.500
4034000000 : Zweitwohnungssteuer	63.389	70.000	67.000	67.000	67.000	67.000
4051000000 : Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	1.737.101	1.618.600	1.652.530	1.710.370	1.758.260	1.807.490
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	52.410.850	54.166.600	54.062.030	56.412.770	58.583.860	60.618.090
4111000000 : Schlüsselzuweisungen vom Land			2.826.300	2.500.000	2.000.000	1.500.000
4121000000 : Bedarfszuweisungen vom Land	725.962	816.600	820.590	91.000	91.000	70.400
4132000000 : Allgemeine Zuweisungen vom Land	1.066.559	1.024.700	913.400	913.400	913.400	913.400
4140000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	134.960	110.875	1.888.709	1.856.052	30.346	19.772
4141000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	10.408.672	12.072.000	13.926.450	12.410.550	11.147.900	11.107.900
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	2.426.578	2.304.600	2.295.809	2.295.809	2.295.809	2.295.809
4541030000 : Verrechnete Erträge SoPo Z.2	-38.673					
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.724.058	16.328.775	22.671.258	20.066.811	16.478.455	15.907.281
4211000000 : Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	748.802	365.000	367.500	367.500	367.500	367.500
4221000000 : Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	467.257	235.000	180.000	180.000	180.000	180.000
4231100000 : Schuldendiensthilfen vom Land - Gute Schule	332.911	240.400				
03 + Sonstige Transfererträge	1.548.970	840.400	547.500	547.500	547.500	547.500
4311000000 : Verwaltungsgebühren	576.570	569.500	599.500	599.250	599.150	599.150
4321000000 : Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.781.446	2.215.400	2.395.600	2.448.670	2.469.670	2.473.670
4361000000 : Zweckgebundene Abgaben	47.735	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
4371000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	943.546	940.000	940.000	940.000	940.000	940.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.349.297	3.784.900	3.995.100	4.047.920	4.068.820	4.072.820
4411000000 : Mieten und Pachten	298.755	324.100	401.300	501.300	851.300	851.300
4421000000 : Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	1.289.201	151.000	510.000	100.000	100.000	100.000
4461000000 : Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	47.777	48.100	70.100	80.100	80.100	80.100
4461001000 : Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte FR		8.700	4.100	4.100	4.100	4.100
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.635.733	531.900	985.500	685.500	1.035.500	1.035.500
4480000000 : Erstattungen, Kostenumlagen vom Bund		5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
4481000000 : Erstattungen, Kostenumlagen vom Land	2.029.587	2.318.260	2.224.650	2.184.500	2.204.500	2.184.500
4482000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden (GV)	1.143.293	1.165.990	1.209.990	1.209.990	1.209.990	1.209.990
4485000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen u.	278.778	475.400	505.785	497.395	499.695	499.695
4487000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	264	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	1.989.214	823.500	392.100	450.100	610.100	920.100
4488001000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen FR		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.441.136	4.799.650	4.349.025	4.358.485	4.540.785	4.830.785
4511000000 : Konzessionsabgaben	1.108.382	960.000	960.000	960.000	960.000	960.000
4541000000 : Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	11.791					
4561000000 : Bußgelder	141.736	114.000	114.500	114.500	114.500	114.500
4562000000 : Säumniszuschläge	26.349	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
4562100000 : Mahngebühren und Verzinsung	28.734	24.500	18.000	18.000	18.000	18.000
4582000000 : Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	4.021.635					
4591000000 : Andere sonstige ordentliche Erträge	217.609	12.850	12.850	4.000	4.000	4.000
4599100000 : Weiterberechnung Bankgebühren Rücklastschriften	433	500	500	500	500	500
4999000000 : Mahngebühren	27.776	28.500	35.000	35.000	35.000	35.000
4541020000 : Verrechnete Erträge Vermögensabgang	-11.791					
4541050000 : Verrechnete Erträge SoPo Z.4	-1.913					
07 + Sonstige ordentliche Erträge	5.570.741	1.210.350	1.210.850	1.202.000	1.202.000	1.202.000
4711000000 : Aktivierte Eigenleistungen	56.698	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
08 + Aktivierte Eigenleistungen	56.698	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
10 = Ordentliche Erträge	84.737.483	81.712.575	87.871.263	87.370.986	86.506.920	88.263.976
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	2.207.528	2.480.939	2.420.790	2.470.240	2.520.900	2.572.070
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	12.217.396	15.547.050	16.221.170	16.588.460	16.929.630	17.258.540
5019000000 : Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	181.893	72.376	143.890	146.780	149.720	152.720
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	926.426	1.234.815	1.288.500	1.319.240	1.345.500	1.369.880
5029000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für sonstige Beschäftigte	12.634	5.557	11.010	11.230	11.460	11.680
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	2.311.013	3.307.404	3.503.202	3.583.139	3.654.886	3.722.678
5039000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	36.053	15.555	31.280	31.910	32.540	33.200
5041000000 : Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	190.776	120.000	165.000	170.000	175.000	180.000
5051000000 : Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	1.251.578	564.200	1.027.610	992.670	736.450	547.710
5061000000 : Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	243.067	240.600	185.200	184.190	171.670	179.320
5098000000 : Veränderungen Forderungen § 107 b	-1.673					
5099000000 : Zuführungen zu Rückstellungen Bereich Personal	359.754					
5071000000 : LOB TARIFL. BESCHÄFTIGTE	4.404					
11 - Personalaufwendungen	19.940.849	23.588.496	24.997.652	25.497.859	25.727.756	26.027.798
5121000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	1.225.929	1.469.800	1.510.000	1.510.000	1.510.000	1.510.000
5141000000 : Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	348.721	325.000	470.000	485.000	500.000	515.000

430 - Stadt Sundern	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5151000000 : Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	-104.095	222.000	550.720	16.300	-224.380	-498.170
5161000000 : Zuführung zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	-34.463	-23.900	-29.050	-33.940	-38.850	-44.720
12 - Versorgungsaufwendungen	1.436.093	1.992.900	2.501.670	1.977.360	1.746.770	1.482.110
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	588.195	1.079.500	1.245.695	852.280	799.795	688.695
5201001000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen FR	340	28.500	1.500	1.600	1.700	1.800
5201010000 : Aufwendungen für Festwerte	96.628	229.800	257.800	228.800	228.800	228.800
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.793.576	4.022.450	4.041.150	2.838.550	2.013.200	1.703.000
5211001000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen FR	646	1.100	6.200	1.300	1.400	1.500
5211010000 : Aufw. aus dem Konjunkturpaket II	484					
5211100000 : Unterh. der Grundstücke und baulichen Anlagen -68-	183.219	290.500	285.500	295.500	295.500	295.500
5211101000 : Unterh. der Grundstücke und baulichen Anlagen -68- FR	3.598	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5221000000 : Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	405.203	344.000	563.900	385.300	393.700	401.100
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.423.093	3.913.950	4.907.200	5.026.550	5.085.000	5.194.500
5251000000 : Unterhaltung von Fahrzeugen	331.354	331.400	342.900	354.900	367.400	367.400
5251001000 : Unterhaltung von Fahrzeugen FR		6.000	6.100	6.300	6.500	6.500
5255000000 : Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	69.787	159.000	147.000	164.500	137.500	137.500
5255001000 : Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens FR		300	300	300	300	300
5271000000 : Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	121.204	132.900	132.900	132.900	132.900	132.900
5281000000 : Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	16.908	27.500	27.500	27.500	27.500	27.500
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.585.494	1.989.200	1.993.800	2.101.550	2.030.800	2.025.050
5291001000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen FR			3.638.500	3.638.500		
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.619.728	12.566.100	17.607.945	16.066.330	11.531.995	11.222.045
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	6.176.824	5.782.400	6.220.173	6.220.173	6.220.173	6.220.173
5732030000 : Verrechnete Aufw. aplAFA	-54					
5732000000 : Restbuchwert Anlagenabgang Ausbuchung	202.684					
5732020000 : Verrechnete Aufwendungen Vermögensabgang	-202.684					
14 - Bilanzielle Abschreibungen	6.176.770	5.782.400	6.220.173	6.220.173	6.220.173	6.220.173
5309000000 : investive Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche (z.B. aus	533					
5312000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)	142.338	159.000	110.400	110.400	110.400	110.400
5315000000 : Zuschüsse für lfd. Zwecke an verb. Untern., Beteilig., Sondervermögen	1.335.725	1.868.298	2.009.242	1.951.300	1.470.300	1.446.300
5318000000 : Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	7.431.605	10.253.300	10.626.600	9.883.600	9.884.900	8.596.100
5318001000 : Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche FR	738.388	762.200	748.600	591.600	610.400	612.300
5331000000 : Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	2.875.433	3.590.680	3.605.680	3.650.680	3.692.680	3.692.680
5332000000 : Soziale Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen	2.757.879	3.060.000	3.180.000	3.310.000	3.420.000	3.420.000
5339000000 : Sonstige soziale Leistungen	2.425.694	3.864.760	2.885.000	2.885.000	2.885.000	2.885.000
5341000000 : Gewerbesteuerumlage	1.618.534	2.045.500	1.903.000	1.990.500	2.062.200	2.130.200
5374000000 : Kreisumlage allgemein	14.627.624	16.100.500	17.534.560	19.410.300	19.564.500	20.156.700
5379000000 : Zweckverbandsumlagen	279.660	369.500	385.700	403.000	423.600	435.100
5391000000 : Sonstige Transferaufwendungen	490.827	473.000	473.000	473.000	473.000	473.000
15 - Transferaufwendungen	34.724.239	42.546.758	43.461.782	44.659.380	44.596.980	43.957.780
5231000000 : Erstattungen an das Land	30.441	30.000	30.100	30.200	30.300	30.300
5232000000 : Erstattungen an Gemeinden (GV)	1.660	63.000	63.000	63.000	63.000	63.000
5235000000 : Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und	129.121	171.530	140.030	108.000	108.000	108.000
5237000000 : Erstattungen an private Unternehmen	462.028	557.150	537.000	537.000	537.000	537.000
5261000000 : Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	6.767	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5279010000 : Werkzeuge und Arbeitsmaterialien	39.105	60.000	60.000	62.500	65.000	67.500
5411000000 : Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	915.854	72.900	49.700	15.000	15.000	15.000
5411010000 : Dienst- und Schutzkleidung	39.297	30.000	37.000	39.000	41.000	43.000
5411020000 : Aus- und Fortbildung	101.784	127.000	130.200	127.900	126.600	130.600
5411030000 : Reisekosten	46.673	63.500	64.700	64.881	64.194	63.500
5419000000 : Zuführung zu Sonstigen Rückstellungen	-16.782					
5421000000 : Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	414.615	393.000	415.300	401.216	412.750	413.405
5422000000 : Mieten und Pachten	666.095	675.060	835.770	740.600	768.950	789.680
5422001000 : Mieten und Pachten FR	14.400	17.100	17.100	2.600	2.600	2.600
5423000000 : Leasing	57.455	61.850	45.850	40.700	37.000	37.000
5429000000 : Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	883.606	1.051.700	1.144.300	1.324.200	1.385.500	1.338.100
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	1.025.795	966.320	1.023.870	930.620	948.120	933.270
5431001000 : Geschäftsaufwendungen FR	25.517	28.000	18.000	18.200	18.500	18.800
5431010000 : Bürobedarf, Bücher u. Zeitschriften	-1.462	76.500	70.000	70.000	70.000	70.000
5431011000 : Bürobedarf, Bücher u. Zeitschriften FR	62.942		420	15	15	
5431020000 : Post- u. Fernmeldegebühren, Bekanntmachungskosten	98.207	173.200	168.800	178.300	169.800	169.800
5431021000 : Post- u. Fernmeldegebühren, Bekanntmachungskosten FR	2.552					
5432000000 : Verschiedene Aufwendungen aus Barkassen	1.589	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5433000000 : Bangebühren_Rücklastschriften	752	750	1.500	1.500	1.500	1.500
5434000000 : Aufwand für die Anschaffung von GWG	122.714	161.155	155.975	127.755	123.755	123.755
5434001000 : Aufwand für die Anschaffung von GWG FR	23.822	100				
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	583.770	633.670	674.700	684.800	701.550	716.000
5452000000 : Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.671					
5482000000 : Säumniszuschläge	150					
5491000000 : Verfügungsmittel	711	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5492000000 : Fraktionszuwendungen	22.600	22.600	22.600	22.600	22.600	22.600
5498000000 : Pauschalwertberichtigung Forderungen	174.841					
5499000000 : Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.365	160.500	8.000	8.000	8.000	8.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.984.656	5.604.585	5.721.915	5.606.587	5.728.734	5.710.410
17 = Ordentliche Aufwendungen	77.882.335	92.081.239	100.511.137	100.027.689	95.552.408	94.620.316
18 = Ordentliches Ergebnis	6.855.148	-10.368.664	-12.639.874	-12.656.703	-9.045.488	-6.356.340
4615000000 : Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	447.074	409.500	392.800	373.400	355.800	341.000
4617000000 : Zinserträge von Kreditinstituten	104.131	90.100	30.000	10.000	2.000	2.000
4618000000 : Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich	1.970	800	1.500	1.500	1.500	1.500
19 + Finanzerträge	553.176	500.400	424.300	384.900	359.300	344.500

430 - Stadt Sundern	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5516000000 : Zinsaufwendungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	124.465	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000
5517000000 : Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	213.414	675.000	562.750	1.597.950	2.563.400	3.227.350
5599000000 : Sonstige Finanzaufwendungen	3.487					
20 - Zinsen und sonstige Aufwendungen	341.366	815.000	702.750	1.737.950	2.703.400	3.367.350
21 = Finanzergebnis	211.809	-314.600	-278.450	-1.353.050	-2.344.100	-3.022.850
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	7.066.957	-10.683.264	-12.918.324	-14.009.753	-11.389.588	-9.379.190
26 = Jahresergebnis	7.066.957	-10.683.264	-12.918.324	-14.009.753	-11.389.588	-9.379.190
27 - globaler Minderaufwand		1.841.625	2.010.200	2.010.550	1.921.040	1.902.400
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	7.066.957	-8.841.639	-10.908.124	-11.999.203	-9.468.548	-7.476.790
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage						
29 Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	52.377,54					
30 Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen						
31 Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	-202.738,40					
32 Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen						
33 Verrechnungssaldo	-150.360,86					

3.1.2 Gesamtfinanzplan – 430

430 - Stadt Sundern	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
6011000000 : EZ Grundsteuer A	113.732	142.000	105.000	106.400	107.800	109.200
6012000000 : EZ Grundsteuer B	4.964.878	6.153.000	6.429.000	6.512.500	6.597.100	6.682.800
6013000000 : EZ Gewerbesteuer	21.189.482	26.884.000	25.500.000	26.673.000	27.633.200	28.545.100
6021000000 : EZ Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	15.859.464	16.154.000	17.147.000	18.124.000	19.139.000	20.058.000
6022000000 : EZ Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.777.204	2.870.000	2.907.000	2.965.000	3.027.000	3.094.000
6031000000 : EZ Vergütungssteuer	81.625	80.000	40.000	40.000	40.000	40.000
6032000000 : EZ Hundesteuer	166.585	195.000	214.500	214.500	214.500	214.500
6034000000 : EZ Zweitwohnungssteuer	54.767	70.000	67.000	67.000	67.000	67.000
6051000000 : EZ Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	1.737.101	1.618.600	1.652.530	1.710.370	1.758.260	1.807.490
01 Steuern und ähnliche Abgaben	46.944.839	54.166.600	54.062.030	56.412.770	58.583.860	60.618.090
6111000000 : EZ Schlüsselzuweisungen vom Land			2.826.300	2.500.000	2.000.000	1.500.000
6121000000 : EZ Bedarfszuweisungen vom Land	726.445	816.600	820.590	91.000	91.000	70.400
6131000000 : EZ Allgemeine Zuweisungen vom Land	1.066.559	1.024.700	913.400	913.400	913.400	913.400
6140000000 : EZ Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	134.960	110.875	1.888.709	1.856.052	30.346	19.772
6141000000 : EZ Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	9.665.848	12.064.200	13.926.450	12.410.550	11.147.900	11.107.900
6998050000 : EZ Asyl_Hilfe UK	11.032					
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.604.844	14.016.375	20.375.449	17.771.002	14.182.646	13.611.472
6211000000 : EZ Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	689.892	365.000	367.500	367.500	367.500	367.500
6221000000 : EZ Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	411.183	235.000	180.000	180.000	180.000	180.000
6231000000 : EZ Schuldendiensthilfen vom Land		240.400				
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	1.101.075	840.400	547.500	547.500	547.500	547.500
6311000000 : EZ Verwaltungsgebühren	564.623	569.500	599.500	599.250	599.150	599.150
6321000000 : EZ Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.912.382	2.215.400	2.395.600	2.448.670	2.469.670	2.473.670
6361000000 : EZ Zweckgebundene Abgaben	49.501	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.526.506	2.844.900	3.055.100	3.107.920	3.128.820	3.132.820
6411000000 : EZ Mieten, Pachten	277.196	324.100	401.300	501.300	851.300	851.300
6421000000 : Einzahlungen aus dem Verkauf von Vorräten	1.285.135	151.000	510.000	100.000	100.000	100.000
6461000000 : EZ aus sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten	45.242	56.800	74.200	84.200	84.200	84.200
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.607.573	531.900	985.500	685.500	1.035.500	1.035.500
6480000000 : Einzahlungen aus Kostenerstattungen, -umlagen vom Bund		5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
6481000000 : Einzahlungen aus Kostenerstattungen, -umlagen vom Land	2.765.222	2.318.260	2.224.650	2.184.500	2.204.500	2.184.500
6482000000 : Einzahlungen aus Kostenerstattungen, -umlagen von Gemeinden (GV)	984.584	1.165.990	1.209.990	1.209.990	1.209.990	1.209.990
6485000000 : Einzahlungen aus Kostenerstattungen, -umlagen von verbundenen Unternehmen,	277.463	475.400	505.785	497.395	499.695	499.695
6487000000 : Einzahlungen aus Kostenerstattungen, -umlagen von privaten Unternehmen	192	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
6488000000 : Einzahlungen aus Kostenerstattungen, -umlagen von übrigen Bereichen	444.046	828.500	397.100	455.100	615.100	925.100
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.471.508	4.799.650	4.349.025	4.358.485	4.540.785	4.830.785
6511000000 : EZ Konzessionsabgaben	1.057.926	960.000	960.000	960.000	960.000	960.000
6522000000 : Einzahlungen aus Umsatzsteuer	18.385					
6561000000 : EZ Bußgelder	137.884	114.000	114.500	114.500	114.500	114.500
6562000000 : EZ Säumniszuschläge	93.432	94.500	88.000	88.000	88.000	88.000
6591000000 : Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.712	12.850	12.850	4.000	4.000	4.000
6591100000 : Einzahlung_Bank_Rücklastschriftgebühren	411	500	500	500	500	500
6999000000 : EZ Mahngebühren	27.485	28.500	35.000	35.000	35.000	35.000
07 + Sonstige Einzahlungen	1.344.235	1.210.350	1.210.850	1.202.000	1.202.000	1.202.000
6615000000 : Zinseinzahlungen von verb. Untern., Beteilig., Sondervermö.	399.944	409.500	392.800	373.400	355.800	341.000
6617000000 : Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	66.348	90.100	30.000	10.000	2.000	2.000
6618000000 : Zinseinzahlungen vom sonstigen inländischen Bereich	1.270	800	1.500	1.500	1.500	1.500
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	467.563	500.400	424.300	384.900	359.300	344.500
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	70.068.144	78.910.575	85.009.754	84.470.077	83.580.411	85.322.667
7011000000 : Dienstbezüge Beamte	2.157.069	2.480.939	2.420.790	2.470.240	2.520.900	2.572.070
7012000000 : Dienstbezüge für tariflich Beschäftigte	12.630.854	15.547.050	16.221.170	16.588.460	16.929.630	17.258.540
7019000000 : Dienstbezüge für sonstige Beschäftigte	153.154	72.376	143.890	146.780	149.720	152.720
7022000000 : AZ Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	776.425	1.234.815	1.288.500	1.319.240	1.345.500	1.369.880
7029000000 : AZ Beiträge zu Versorgungskassen für sonstige Beschäftigte	11.482	5.557	11.010	11.230	11.460	11.680
7032000000 : AZ Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	2.197.140	3.307.404	3.503.202	3.583.139	3.654.886	3.722.678
7039000000 : AZ Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	30.111	15.555	31.280	31.910	32.540	33.200
7041000000 : AZ Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	171.150	120.000	165.000	170.000	175.000	180.000
10 - Personalauszahlungen	18.127.384	22.783.696	23.784.842	24.320.999	24.819.636	25.300.768
7121000000 : AZ Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	1.177.684	1.469.800	1.510.000	1.510.000	1.510.000	1.510.000
7141000000 : AZ Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	291.418	325.000	470.000	485.000	500.000	515.000
11 - Versorgungsauszahlungen	1.469.102	1.794.800	1.980.000	1.995.000	2.010.000	2.025.000
7201000000 : Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	503.229	1.108.000	1.247.195	853.880	801.495	690.495
7211000000 : AZ Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.086.876	6.097.003	4.342.850	3.145.350	2.320.100	2.010.000
7221000000 : AZ Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	338.302	644.000	563.900	385.300	393.700	401.100
7241000000 : AZ Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.426.177	3.913.950	4.857.200	5.026.550	5.085.000	5.194.500
7251000000 : AZ Haltung von Fahrzeugen	318.565	337.400	349.000	361.200	373.900	373.900
7255000000 : AZ Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	70.445	389.100	147.300	164.800	137.800	137.800
7271000000 : AZ Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	120.638	132.900	132.900	132.900	132.900	132.900
7281000000 : Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	16.908	27.500	27.500	27.500	27.500	27.500
7291000000 : Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	1.308.679	1.989.200	5.632.300	5.740.050	2.030.800	2.025.050
7261000000 : AZ Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	6.504	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
7279000000 : AZ Sonstige besondere Verw.- Betriebsauszahlungen	36.416	60.000	60.000	62.500	65.000	67.500
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.232.740	14.704.053	17.365.145	15.905.030	11.373.195	11.065.745
7516000000 : Zinsauszahlungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	124.465	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000
7517000000 : Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	229.133	675.000	562.750	1.597.950	2.563.400	3.227.350
7599000000 : Sonstige Finanzauszahlungen	4.772					
7792000000 : Umsatzsteuerzahllast	14.905					
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	373.275	815.000	702.750	1.737.950	2.703.400	3.367.350
7312000000 : AZ Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)	146.368	159.000	110.400	110.400	110.400	110.400

430 - Stadt Sundern	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
7315000000 : AZ Zuschüsse für ffd. Zwecke an verb. Untern., Beteilig., Sondervermögen	1.335.725	1.868.298	2.009.242	1.951.300	1.470.300	1.446.300
7318000000 : AZ Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	8.016.311	11.015.500	11.375.200	10.475.200	10.495.300	9.208.400
7331000000 : AZ Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	2.832.696	3.590.680	3.605.680	3.650.680	3.692.680	3.692.680
7332000000 : AZ Soziale Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen	2.563.888	3.060.000	3.180.000	3.310.000	3.420.000	3.420.000
7339000000 : AZ Sonstige soziale Leistungen	2.484.411	3.864.760	2.885.000	2.885.000	2.885.000	2.885.000
7341000000 : AZ Gewerbesteuerumlage	2.121.937	2.045.520	1.903.000	1.990.500	2.062.200	2.130.200
7391000000 : Sonstige Transferauszahlungen	490.827	473.000	473.000	473.000	473.000	473.000
7379000000 : AZ Zweckverbandsumlagen	279.660	369.500	385.700	403.000	423.600	435.100
7374000000 : AZ Kreisumlage allgemein	14.298.000	16.100.500	17.534.560	19.410.300	19.564.500	20.156.700
14 - Transferauszahlungen	34.569.821	42.546.758	43.461.782	44.659.380	44.596.980	43.957.780
7231000000 : AZ Erstattungen an das Land	69.864	30.000	30.000	30.200	30.300	30.300
7232000000 : AZ Erstattungen an Gemeinden (GV)	1.660	63.000	63.000	63.000	63.000	63.000
7235000000 : AZ Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	133.447	171.530	140.030	108.000	108.000	108.000
7237000000 : AZ Erstattungen an private Unternehmen	432.757	557.150	537.000	537.000	537.000	537.000
7411000000 : Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	266.309	293.400	281.600	246.781	246.794	252.100
7421000000 : Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	445.628	393.000	415.300	401.216	412.750	413.405
7422000000 : AZ Mieten, Pachten	486.115	692.160	852.870	743.200	771.550	792.280
7423000000 : AZ Leasing	57.709	61.850	45.850	40.700	37.000	37.000
7429000000 : Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	982.481	1.051.700	1.144.300	1.324.200	1.385.500	1.338.100
7431000000 : Geschäftsauszahlungen	1.368.471	1.405.275	1.437.065	1.324.890	1.330.190	1.315.625
7432000000 : Verschiedene Auszahlung aus Barkassen	1.589	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
7433000000 : Bankgebühren, Rücklastschrift	752	750	1.500	1.500	1.500	1.500
7441000000 : AZ Steuern Versicherungen, Schadenfälle	578.100	633.670	674.700	684.800	701.550	716.000
7452000000 : Erstattungen für Ausz. von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit (Gemeinde, GV)	19.236					
7482000000 : AZ Säumniszuschläge	150					
7491000000 : AZ Verfügungsmittel	711	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
7492000000 : AZ Fraktionszuwendungen	22.575	22.600	22.600	22.600	22.600	22.600
7499000000 : Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.505	160.500	8.000	8.000	8.000	8.000
15 - Sonstige Auszahlungen	4.900.059	5.539.585	5.656.915	5.539.087	5.658.734	5.637.910
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	68.672.383	88.183.892	92.951.434	94.157.446	91.161.945	91.354.553
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.395.761	-9.273.317	-7.941.680	-9.687.369	-7.581.534	-6.031.886
6810000000 : Investitionszuwendungen vom Bund	43.000	3.087.000	3.183.900	3.183.900	3.183.900	3.183.900
6811000000 : Investitionszuwendungen vom Land	4.621.908	1.568.941	1.825.380	1.678.920	1.366.000	840.000
6818000000 : Investitionszuwendungen von übrigen Bereichen		110.000	72.300			
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.664.908	4.765.941	5.081.580	4.862.820	4.549.900	4.023.900
6821000000 : Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	7.700	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	7.700	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
6840000000 : Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	770	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	770	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
6881000000 : EZ Beiträge und ähnliche Entgelte	400	1.280.000	300.000	198.000	1.440.000	2.860.000
21 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	400	1.280.000	300.000	198.000	1.440.000	2.860.000
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.673.777	6.057.741	5.393.380	5.072.620	6.001.700	6.895.700
7821000000 : Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	40.536	673.000	120.000	100.000	70.000	70.000
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	40.536	673.000	120.000	100.000	70.000	70.000
7788000000 : Auszahlungen a. d. Konjunkturpaket II	484					
7850000000 : Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	76.519					
7851000000 : Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	1.755.607	22.705.470	6.630.000	22.845.000	20.550.000	10.050.000
7852000000 : Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	1.236.845	2.174.880	2.960.190	7.611.830	2.370.000	1.510.000
7853000000 : Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	132.656		1.535.500	425.000		
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.202.111	24.880.350	11.125.690	30.881.830	22.920.000	11.560.000
7831000000 : Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 410/800 Euro netto	2.016.896	3.009.170	1.678.600	1.402.500	1.417.500	1.422.500
7850200000 : Auszahlungen für Anschaffung Feuerwehrfahrzeuge	369.745	1.435.000	1.544.000	1.555.000	935.000	590.000
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.386.642	4.444.170	3.222.600	2.957.500	2.352.500	2.012.500
7843000000 : Auszahlungen für den Erwerb von sonstigen Anteilsrechten	50.000	50.000				
7848000000 : Auszahlungen für den Erwerb von sonstigen Finanzanlagen	1.000					
27 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	51.000	50.000				
7891010000 : Investive-Auszahlungen für Festwerte	96.633	179.800	179.800	179.800	179.800	179.800
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	96.633	179.800	179.800	179.800	179.800	179.800
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.776.921	30.227.320	14.648.090	34.119.130	25.522.300	13.822.300
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.103.144	-24.169.579	-9.254.710	-29.046.510	-19.520.600	-6.926.600
32 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	292.617	-33.442.896	-17.196.390	-38.733.879	-27.102.134	-12.958.486
6927300000 : Kreditaufnahmen für Investitionen (Kreditinstitute), fester Zins, Euro		24.600.000	9.500.000	27.700.000	20.000.000	7.000.000
Aufnahme von Krediten für Investitionen		24.600.000	9.500.000	27.700.000	20.000.000	7.000.000
33 Einz. aus der Aufn. und durch Rückfl. von Krediten für Invest. und diesen		24.600.000	9.500.000	27.700.000	20.000.000	7.000.000
6937000000 : Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung von Kreditinstituten			9.000.000	22.600.000	12.000.000	10.600.000
Aufnahme von Kassenkrediten			9.000.000	22.600.000	12.000.000	10.600.000
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur			9.000.000	22.600.000	12.000.000	10.600.000
7921500000 : Tilgung von Krediten für Investitionen (Land), ordentliche Tilgung	4.761					
7924500000 : Tilgung von Krediten für Investitionen vom sonstigen öffentlichen Bereich (ordentliche Tilgung)	1.068.186					
7927500000 : Tilgung von Krediten für Investitionen (Kreditinstitute), ordentliche Tilgung	528.098	1.926.000	875.000	1.596.000	2.219.000	2.509.000
Tilgung von Krediten für Investitionen	1.601.046	1.926.000	875.000	1.596.000	2.219.000	2.509.000
35 Ausz. für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Invest. und diesen	1.601.046	1.926.000	875.000	1.596.000	2.219.000	2.509.000
7937500000 : Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kreditinstitute), ordentliche Tilgung	5.000.000	4.000.000		10.000.000		
Tilgung von Kassenkrediten	5.000.000	4.000.000		10.000.000		
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur	5.000.000	4.000.000		10.000.000		
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-6.601.046	18.674.000	17.625.000	38.704.000	29.781.000	15.091.000
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-6.308.428	-14.768.896	428.610	-29.879	2.678.866	2.132.514
39 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	15.916.307	9.607.879	-5.161.017	-4.732.407	-4.762.286	-2.083.420
40 = Liquide Mittel	9.607.879	-5.161.017	-4.732.407	-4.762.286	-2.083.420	49.094
Nachrichtlich:						
Globale Minderauszahlungen		1.841.625	2.010.200	2.010.550	1.921.040	1.902.400

4. Teilergebnispläne

4.1 Fachbereich 1

Fachbereich: 1 – Zentrale Dienste

Budgetverantwortlich: N.N.

Abteilungen:

1.1 – Organisation und Personalmanagement

1.2 – IT und Logistik

1.3 – Bürgermeister- und Ratsbüro

Kurzbeschreibung der Aufgabenfelder:

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

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

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

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

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

Weiterer wichtiger Aufgabenbereich des Fachbereichs 1 sind alle logistischen Angelegenheiten, wie z.B. die Poststelle, Druckerei und das Archiv. Der zentrale Einkauf, alle Versicherungsangelegenheiten, 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	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4121000000 : Bedarfszuweisungen vom Land	-483					
4141000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	20.580					
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	65.519	67.400	67.706	67.706	67.706	67.706
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	85.616	67.400	67.706	67.706	67.706	67.706
4481000000 : Erstattungen, Kostenumlagen vom Land		15.000	40.150		20.000	
4485000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen,	123.621	152.500	152.125	155.095	155.095	155.095
4487000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	1.525.169	375.000				
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.648.789	544.500	194.275	157.095	177.095	157.095
4582000000 : Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	2.441.667					
4591000000 : Andere sonstige ordentliche Erträge	10.020	8.850	8.850			
07 + Sonstige ordentliche Erträge	2.451.687	8.850	8.850			
10 = Ordentliche Erträge	4.186.092	620.750	270.831	224.801	244.801	224.801
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	587.515	588.919	623.690	637.160	650.900	664.940
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	946.601	725.732	847.010	872.950	899.400	926.400
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	76.492	88.104	100.600	102.630	104.680	106.780
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	213.667	250.467	270.770	276.200	281.700	287.370
5041000000 : Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	119.978	120.000	165.000	170.000	175.000	180.000
5051000000 : Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	1.251.578	564.200	1.027.610	992.670	736.450	547.710
5061000000 : Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	243.067	240.600	185.200	184.190	171.670	179.320
5098000000 : Veränderungen Forderungen § 107 b	-1.673					
5099000000 : Zuführungen zu Rückstellungen Bereich Personal	359.754					
5071000000 : LOB TARIFL. BESCHÄFTIGTE	4.404					
11 - Personalaufwendungen	3.801.383	2.578.022	3.219.880	3.235.800	3.019.800	2.892.520
5121000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	1.225.929	1.469.800	1.510.000	1.510.000	1.510.000	1.510.000
5141000000 : Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	348.721	325.000	470.000	485.000	500.000	515.000
5151000000 : Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	-104.095	222.000	550.720	16.300	-224.380	-498.170
5161000000 : Zuführung zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	-34.463	-23.900	-29.050	-33.940	-38.850	-44.720
12 - Versorgungsaufwendungen	1.436.093	1.992.900	2.501.670	1.977.360	1.746.770	1.482.110
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	135.905	341.000	328.195	275.645	284.495	284.495
5201010000 : Aufwendungen für Festwerte	24.717	54.000	61.000	61.000	61.000	61.000
5251000000 : Unterhaltung von Fahrzeugen	10.264	20.900	20.900	20.900	20.900	20.900
5255000000 : Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	542	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	26.351	75.000	68.000	95.250	100.000	107.250
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	197.780	510.900	498.095	472.795	486.395	493.645
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle	110.865	107.400	109.153	109.153	109.153	109.153
14 - Bilanzielle Abschreibungen	110.865	107.400	109.153	109.153	109.153	109.153
5379000000 : Zweckverbandsumlagen	211.560	300.000	315.000	331.000	350.000	360.000
15 - Transferaufwendungen	211.560	300.000	315.000	331.000	350.000	360.000
5235000000 : Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und	76.621	91.530	105.030	108.000	108.000	108.000
5261000000 : Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	6.761	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5411000000 : Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	820.551					
5411010000 : Dienst- und Schutzkleidung	39.297	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5411020000 : Aus- und Fortbildung	86.137	124.000	127.200	124.900	123.600	127.600
5411030000 : Reisekosten	46.403	63.500	63.500	63.500	63.500	63.500
5419000000 : Zuführung zu Sonstigen Rückstellungen	-16.782					
5421000000 : Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	277.937	296.000	318.300	304.216	315.750	316.405
5422000000 : Mieten und Pachten	169.883	276.760	367.570	286.900	308.150	325.580
5423000000 : Leasing	11.598	15.850	15.850	10.700	7.000	7.000
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	104.514	277.570	334.270	242.420	258.420	243.420
5431001000 : Geschäftsaufwendungen FR	1.484	10.000				
5431010000 : Bürobedarf, Bücher u. Zeitschriften	-1.462	76.500	70.000	70.000	70.000	70.000
5431011000 : Bürobedarf, Bücher u. Zeitschriften FR	62.942					
5431020000 : Post- u. Fernmeldegebühren, Bekanntmachungskosten	86.213	154.000	149.000	158.000	149.000	149.000
5431021000 : Post- u. Fernmeldegebühren, Bekanntmachungskosten FR	2.552					
5434000000 : Aufwand für die Anschaffung von GWG	18.436	47.925	40.425	29.925	29.925	29.925
5434001000 : Aufwand für die Anschaffung von GWG FR	23.822					
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	213.059	231.000	252.300	254.550	256.800	259.050
5452000000 : Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender	18.671					
5482000000 : Säumniszuschläge	150					
5491000000 : Verfügungsmittel	711	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5492000000 : Fraktionsaufwendungen	22.600	22.600	22.600	22.600	22.600	22.600
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.072.099	1.695.735	1.874.545	1.684.211	1.721.245	1.730.580
17 = Ordentliche Aufwendungen	7.829.780	7.184.957	8.518.343	7.810.319	7.433.363	7.068.008

FB 1 - Zentrale Dienste	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18 = Ordentliches Ergebnis	-3.643.687	-6.564.207	-8.247.513	-7.585.519	-7.188.563	-6.843.208
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.643.687	-6.564.207	-8.247.513	-7.585.519	-7.188.563	-6.843.208
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-3.643.687	-6.564.207	-8.247.513	-7.585.519	-7.188.563	-6.843.208
29 = Teilergebnis	-3.643.687	-6.564.207	-8.247.513	-7.585.519	-7.188.563	-6.843.208
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-3.643.687	-6.564.207	-8.247.513	-7.585.519	-7.188.563	-6.843.208

PG 1000 - Verwaltungsführung

Produktgruppendefinition:

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

PG 1000 - Verwaltungsführung	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	244.079	258.791	260.080	265.280	270.590	276.000
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte		1.453				
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte		6.106				
11 - Personalaufwendungen	244.079	266.350	260.080	265.280	270.590	276.000
5411030000 : Reisekosten	801	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
5491000000 : Verfügungsmittel	711	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.512	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	245.590	275.350	269.080	274.280	279.590	285.000
18 = Ordentliches Ergebnis	-245.590	-275.350	-269.080	-274.280	-279.590	-285.000
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-245.590	-275.350	-269.080	-274.280	-279.590	-285.000
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-245.590	-275.350	-269.080	-274.280	-279.590	-285.000
29 = Teilergebnis	-245.590	-275.350	-269.080	-274.280	-279.590	-285.000
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-245.590	-275.350	-269.080	-274.280	-279.590	-285.000

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

1000101 Verwaltungsführung

1000101 - VerwaltungsführungKurzbeschreibung:

Im Abrechnungsobjekt Verwaltungsführung werden die Personalaufwendungen und Aufwandsentschädigungen nach gesetzlicher Regelung sowie die Verfügungsmittel des Bürgermeisters und evtl. Reisekosten veranschlagt.

1000101 - Verwaltungsführung	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	244.079	258.791	260.080	265.280	270.590	276.000
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte		1.453				
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte		6.106				
11 - Personalaufwendungen	244.079	266.350	260.080	265.280	270.590	276.000
5411030000 : Reisekosten	801	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
5491000000 : Verfügungsmittel	711	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.512	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	245.590	275.350	269.080	274.280	279.590	285.000
18 = Ordentliches Ergebnis	-245.590	-275.350	-269.080	-274.280	-279.590	-285.000
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-245.590	-275.350	-269.080	-274.280	-279.590	-285.000
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-245.590	-275.350	-269.080	-274.280	-279.590	-285.000
29 = Teilergebnis	-245.590	-275.350	-269.080	-274.280	-279.590	-285.000
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-245.590	-275.350	-269.080	-274.280	-279.590	-285.000

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2025 ff.	Verfügungsmittel BM			5491	1.500	1.500
2025 ff.	Reisekosten			541103	7.500	7.500

PG 1010 - Bürgermeister und Ratsbüro

Produktgruppendefinition:

Kurzbeschreibung/ Aufgaben:
Sekretariat- und Präsentationsaufgaben Bürgermeister und Beigeordnete/r Empfänge, Jubiläen, Ehrenamt Erledigung repräsentativer Aufgaben des Bürgermeisters, der/des Beigeordneten
Wahlen, Rats- und Ausschussarbeit Organisation und Durchführung von Wahlen und Bürgerbegehren und Bürgerentscheiden Betreuung der Mandatsträger, Auszahlung von Entschädigungen und Sitzungsgeldern, Organisation der Rats- und Ausschusssitzungen, Betrieb des Ratsinformationssystems, Satzungsangelegenheiten, Bekanntmachungen Beschlussdokumentation und –überwachung
Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation Interne und externe Kommunikation der Verwaltung und des Rates Internetauftritt, Presse- u.a. Öffentlichkeitsarbeit
Aufgabengrundlagen:
GO NRW, Bundes-, Landes- und Kommunalwahlgesetze, Hauptsatzung der Stadt Sundern, Entschädigungsverordnung

PG 1010 - Bürgermeister und Ratsbüro	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.490	1.500	1.490	1.490	1.490	1.490
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.490	1.500	1.490	1.490	1.490	1.490
4481000000 : Erstattungen, Kostenumlagen vom Land		15.000	40.150		20.000	
4485000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen,	12.500	15.000	13.095	13.095	13.095	13.095
4487000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.500	32.000	55.245	15.095	35.095	15.095
4591000000 : Andere sonstige ordentliche Erträge	1.825					
07 + Sonstige ordentliche Erträge	1.825					
10 = Ordentliche Erträge	15.815	33.500	56.735	16.585	36.585	16.585
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	11.958	12.618	12.700	12.950	13.210	13.480
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	217.441	298.096	259.080	264.270	269.550	274.940
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	23.082	22.433	20.060	20.470	20.880	21.280
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	59.810	58.569	55.350	56.460	57.570	58.740
11 - Personalaufwendungen	312.291	391.716	347.190	354.150	361.210	368.440
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		92.000	20.595	17.595	17.595	17.595
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		92.000	20.595	17.595	17.595	17.595
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle	1.434	1.400	1.434	1.434	1.434	1.434
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.434	1.400	1.434	1.434	1.434	1.434
5421000000 : Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	277.937	296.000	318.300	304.216	315.750	316.405
5422000000 : Mieten und Pachten		1.670	2.200	2.200	2.200	2.200
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	24.634	62.800	123.500	23.500	48.500	23.500
5431010000 : Bürobedarf, Bücher u. Zeitschriften	8					
5431020000 : Post- u. Fernmeldegebühren, Bekanntmachungskosten	8.654	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
5492000000 : Fraktionszuwendungen	22.600	22.600	22.600	22.600	22.600	22.600
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	333.833	392.070	475.600	361.516	398.050	373.705
17 = Ordentliche Aufwendungen	647.558	877.186	844.819	734.695	778.289	761.174
18 = Ordentliches Ergebnis	-631.743	-843.686	-788.084	-718.110	-741.704	-744.589
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-631.743	-843.686	-788.084	-718.110	-741.704	-744.589
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-631.743	-843.686	-788.084	-718.110	-741.704	-744.589
29 = Teilergebnis	-631.743	-843.686	-788.084	-718.110	-741.704	-744.589
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-631.743	-843.686	-788.084	-718.110	-741.704	-744.589

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, Präsentationen

Kurzbeschreibung:

Das Abrechnungsobjekt beinhaltet alle Erträge und Aufwendungen im Zusammenhang mit den Aufgaben des Sekretariates des Bürgermeisters und der Beigeordneten und mit Präsentationsaufgaben und –bereichen des Bürgermeisters und der Beigeordneten (z.B. auch Jahres- und andere Empfänge und Veranstaltungen, Jubiläen, Städtepartnerschaften, Ehrenamt, allgemeine Mitgliedschaften).

1010101 - BM/BG -Sekretariat, Präsentationen	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4487000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen		2.000				
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen		2.000				
4591000000 : Andere sonstige ordentliche Erträge	1.825					
07 + Sonstige ordentliche Erträge	1.825					
10 = Ordentliche Erträge	1.825	2.000				
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	64.141	114.294	85.360	87.070	88.810	90.580
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	8.358	8.168	6.610	6.740	6.880	7.020
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	21.096	19.954	18.300	18.670	19.040	19.420
11 - Personalaufwendungen	93.595	142.416	110.270	112.480	114.730	117.020
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	19.603	32.000	8.000	8.000	8.000	8.000
5431010000 : Bürobedarf, Bücher u. Zeitschriften	8					
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.611	32.000	8.000	8.000	8.000	8.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	113.206	174.416	118.270	120.480	122.730	125.020
18 = Ordentliches Ergebnis	-111.381	-172.416	-118.270	-120.480	-122.730	-125.020
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-111.381	-172.416	-118.270	-120.480	-122.730	-125.020
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-111.381	-172.416	-118.270	-120.480	-122.730	-125.020
29 = Teilergebnis	-111.381	-172.416	-118.270	-120.480	-122.730	-125.020
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-111.381	-172.416	-118.270	-120.480	-122.730	-125.020

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2025 ff.	Aufwendungen Sekretariat			5431	5.000	5.000
2025 ff.	Städtepartnerschaften			5431	3.000	3.000

1010201 - Wahlen

Kurzbeschreibung:

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	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4481000000 : Erstattungen, Kostenumlagen vom Land		15.000	40.150		20.000	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen		15.000	40.150		20.000	
10 = Ordentliche Erträge		15.000	40.150		20.000	
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	11.958	12.618	12.700	12.950	13.210	13.480
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	11.090	10.512	10.090	10.290	10.500	10.710
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	948	807	780	800	820	820
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	2.440	2.235	2.150	2.190	2.230	2.290
11 - Personalaufwendungen	26.435	26.172	25.720	26.230	26.760	27.300
5421000000 : Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit		6.000	17.500		5.500	
5431000000 : Geschäftsaufwendungen		25.000	78.000		25.000	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen		31.000	95.500		30.500	
17 = Ordentliche Aufwendungen	26.435	57.172	121.220	26.230	57.260	27.300
18 = Ordentliches Ergebnis	-26.435	-42.172	-81.070	-26.230	-37.260	-27.300
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-26.435	-42.172	-81.070	-26.230	-37.260	-27.300
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-26.435	-42.172	-81.070	-26.230	-37.260	-27.300
29 = Teilergebnis	-26.435	-42.172	-81.070	-26.230	-37.260	-27.300
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-26.435	-42.172	-81.070	-26.230	-37.260	-27.300

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2025	Erstattungen/Aufwendungen für Kommunalwahlen (Gemeinde und Kreis) inkl. potenzielle Stichwahl	4481	15.150	5431	51.000	35.850
2025	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit (Wahlhelfer) Kommunalwahlen inkl. potenzielle Stichwahl			5421	12.000	12.000
2025	Erstattungen/Aufwendungen für Bundestagswahl	4481	25.000	5431	27.000	2.000
2025	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit (Wahlhelfer) Bundestagswahl			5421	5.500	5.500
2027	Erstattungen/Aufwendungen für Landtagswahl	4481	20.000	5431	5.500	5.500

1010301 - Rats- und Ausschussarbeit

Kurzbeschreibung:

Rats- und Ausschussarbeit, Angelegenheiten der Gemeindeverfassung

1010301 - Rats- und Ausschussarbeit	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.490	1.500	1.490	1.490	1.490	1.490
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.490	1.500	1.490	1.490	1.490	1.490
4485000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen,	12.500	15.000	12.500	12.500	12.500	12.500
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.500	15.000	12.500	12.500	12.500	12.500
10 = Ordentliche Erträge	13.990	16.500	13.990	13.990	13.990	13.990
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	73.310	94.611	90.820	92.640	94.480	96.380
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	8.528	7.265	7.030	7.170	7.310	7.460
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	21.961	20.118	19.420	19.810	20.200	20.610
11 - Personalaufwendungen	103.799	121.994	117.270	119.620	121.990	124.450
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle	1.434	1.400	1.434	1.434	1.434	1.434
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.434	1.400	1.434	1.434	1.434	1.434
5421000000 : Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	277.937	290.000	300.800	304.216	310.250	316.405
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	1.692	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5431020000 : Post- u. Fernmeldegebühren, Bekanntmachungskosten	8.654	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
5492000000 : Fraktionszuwendungen	22.600	22.600	22.600	22.600	22.600	22.600
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	310.883	324.600	335.400	338.816	344.850	351.005
17 = Ordentliche Aufwendungen	416.115	447.994	454.104	459.870	468.274	476.889
18 = Ordentliches Ergebnis	-402.125	-431.494	-440.114	-445.880	-454.284	-462.899
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-402.125	-431.494	-440.114	-445.880	-454.284	-462.899
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-402.125	-431.494	-440.114	-445.880	-454.284	-462.899
29 = Teilergebnis	-402.125	-431.494	-440.114	-445.880	-454.284	-462.899
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-402.125	-431.494	-440.114	-445.880	-454.284	-462.899

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2025 ff.	Verwaltungskostenpauschale SWS	4485	12.500			
2025 ff.	Sitzungsgelder (in Folgejahren mit 2 % Steigerung)			5421	295.800	295.800
2025	Zuschuss Tablets Ratsmitglieder			5421	5.000	5.000
2026 ff.	Zuschuss Tablets Ratsmitglieder			5421	2.500	2.500
2025 ff.	Verpflegung Gremiensitzungen			5431	3.000	3.000
2025 ff.	Bekanntmachungen			543102	7.200	7.200
2025 ff.	Traueranzeigen pol. Vertreter*innen			543102	1.800	1.800
2025 ff.	Fraktionszuwendungen			5492	22.600	22.600

1010401 - Öffentlichkeitsarbeit, Kommunikation

Kurzbeschreibung:

Das **Abrechnungsobjekt Öffentlichkeitsarbeit, Kommunikation** beinhaltet alle Erträge und Aufwendungen im Zusammenhang mit der Öffentlichkeitsarbeit, externer und interner Kommunikation (einschl. Internetauftritt und -pflege).

1010401 - Öffentlichkeitsarbeit, Kommunikation	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4485000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen,			595	595	595	595
4487000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen			2.000	2.000	2.000	2.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen			2.595	2.595	2.595	2.595
10 = Ordentliche Erträge			2.595	2.595	2.595	2.595
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	68.900	78.679	72.810	74.270	75.760	77.270
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	5.248	6.193	5.640	5.760	5.870	5.980
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	14.314	16.262	15.480	15.790	16.100	16.420
11 - Personalaufwendungen	88.462	101.134	93.930	95.820	97.730	99.670
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		92.000	20.595	17.595	17.595	17.595
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		92.000	20.595	17.595	17.595	17.595
5422000000 : Mieten und Pachten		1.670	2.200	2.200	2.200	2.200
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	3.339	2.800	34.500	12.500	12.500	12.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.339	4.470	36.700	14.700	14.700	14.700
17 = Ordentliche Aufwendungen	91.801	197.604	151.225	128.115	130.025	131.965
18 = Ordentliches Ergebnis	-91.801	-197.604	-148.630	-125.520	-127.430	-129.370
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-91.801	-197.604	-148.630	-125.520	-127.430	-129.370
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-91.801	-197.604	-148.630	-125.520	-127.430	-129.370
29 = Teilergebnis	-91.801	-197.604	-148.630	-125.520	-127.430	-129.370
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-91.801	-197.604	-148.630	-125.520	-127.430	-129.370

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2025 ff.	Kostenerstattung Wartung Homepage durch SIT für Stadtwerke	4485	595			
2025 ff.	Erstattung der Sparkasse (Jahresempfang)	4487	2.000			
2025	Erstellung Corporate Design			5201	30.000	30.000
2025 ff.	Werbemittel			5201	6.100	6.100
2025 ff.	Wartung Homepage durch SIT			5201	3.600	3.600
2025 ff.	Wartung Homepage durch SIT für Stadtwerke			5201	595	595
2025 ff.	SIT Pauschale Webhosting Homepage			5201	2.500	2.500
2025 ff.	SIT Redaktionsleistungen/Dienstleistungskontingent (25 Std.)			5201	2.500	2.500
2025 ff.	Presseservice			5201	1.000	1.000
2025 ff.	Pressespiegel			5201	1.000	1.000
2025 ff.	Newsletter			5201	300	300
2025 ff.	Barrierefreie Homepage			5422	1.550	1.550
2025 ff.	Nutzungsentgelt Canva			5422	120	120
2025 ff.	Veranstaltungskalender			5422	530	530
2025	Durchführung Stadtjubiläum			5431	20.000	20.000
2025 ff.	Öffentlichkeitswirksame Veranstaltungen und Termine			5431	12.000	12.000
2025 ff.	Durchführung Pressetermine (Pressekonferenzen, etc.)			5431	500	500
2025	Umgestaltung Bürgerfreundliches Foyer			5431	2.000	2.000

PG 1110 - Organisation und Personalmanagement

Produktgruppendefinition:

Kurzbeschreibung/ Aufgaben:
Allgemeine Organisation Organisation der Aufgabenwahrnehmung (Arbeitsaufbau- und Ablauforganisation) Erstellung und Aktualisierung von Dienstvorschriften u.a. betrieblichen Regelungen Durchführung bzgl. Begleitung von Organisationsuntersuchungen, Begleitung von Umsetzungsprozessen Personalmanagement Personal(entwicklungs)planung, Personalaus- und -fortbildung, Personalverwaltung und -betreuung, Arbeitssicherheit und Gesundheitsschutz, Stellenplanung und Personalwirtschaft Personalvertretung Personalvertretung, Mitbestimmung und Mitwirkung bei Personalangelegenheiten Behindertenvertretung Gleichstellungsbeauftragte Mitwirkung bei Personalangelegenheiten, Grundsatzangelegenheiten und –entscheidungen in Gleichstellungsfragen, Entwicklung und Mitwirkung bei der Umsetzung von Konzepten (z.B. Gleichstellungsplan), Einbringung gleichstellungsrelevanter Belange in alle Bereiche der Verwaltung, Kontaktpflege und Zusammenarbeit mit Verbänden, Institutionen, Vereinen sowie Frauengruppen und –initiativen, Vorbereitung und Durchführung von Veranstaltungen
Aufgabengrundlagen:
TVöD, Dienstrechtliche Vorschriften, GO NRW, Beschlüsse des Rates, LPVG, Landesgleichstellungsgesetz Landespersonalvertretungsgesetz Artikel § Abs. 2 GG, § 5 GO NRW, Landesgleichstellungsgesetz, § 6 Hauptsatzung der Stadt Sundern, Gleichstellungsplan der Stadt Sundern

PG 1110 - Organisation und Personalmanagement	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4121000000 : Bedarfszuweisungen vom Land	-483					
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	748	700	810	810	810	810
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	265	700	810	810	810	810
4485000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen,	110.621	137.500	139.030	142.000	142.000	142.000
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	1.523.844	375.000				
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.634.465	512.500	139.030	142.000	142.000	142.000
4582000000 : Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	2.416.667					
07 + Sonstige ordentliche Erträge	2.416.667					
10 = Ordentliche Erträge	4.051.397	513.200	139.840	142.810	142.810	142.810
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	291.169	273.283	315.340	322.650	330.090	337.710
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	366.104	-60.645	81.080	91.700	102.520	113.590
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	27.650	29.450	41.250	42.090	42.910	43.780
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	77.810	87.945	111.680	113.900	116.190	118.540
5041000000 : Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	119.978	120.000	165.000	170.000	175.000	180.000
5051000000 : Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	1.251.578	564.200	1.027.610	992.670	736.450	547.710
5061000000 : Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	243.067	240.600	185.200	184.190	171.670	179.320
5098000000 : Veränderungen_Forderungen_§_107_b	-1.673					
5099000000 : Zuführungen zu Rückstellungen Bereich Personal	359.754					
5071000000 : LOB TARIFL. BESCHÄFTIGTE	4.404					
11 - Personalaufwendungen	2.739.840	1.254.833	1.927.160	1.917.200	1.674.830	1.520.650
5121000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	1.225.929	1.469.800	1.510.000	1.510.000	1.510.000	1.510.000
5141000000 : Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	348.721	325.000	470.000	485.000	500.000	515.000

PG 1110 - Organisation und Personalmanagement	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5151000000 : Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	-104.095	222.000	550.720	16.300	-224.380	-498.170
5161000000 : Zuführung zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	-34.463	-23.900	-29.050	-33.940	-38.850	-44.720
12 - Versorgungsaufwendungen	1.436.093	1.992.900	2.501.670	1.977.360	1.746.770	1.482.110
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	452	16.000	16.250	16.750	17.250	17.250
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	4.451	44.000	43.000	63.000	75.000	75.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.903	60.000	59.250	79.750	92.250	92.250
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle	7.295	7.300	7.302	7.302	7.302	7.302
14 - Bilanzielle Abschreibungen	7.295	7.300	7.302	7.302	7.302	7.302
5235000000 : Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und	76.621	91.530	105.030	108.000	108.000	108.000
5261000000 : Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	6.761	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5411000000 : Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	820.551					
5411010000 : Dienst- und Schutzkleidung	39.297	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5411020000 : Aus- und Fortbildung	86.137	124.000	127.200	124.900	123.600	127.600
5411030000 : Reisekosten	45.602	56.000	56.000	56.000	56.000	56.000
5419000000 : Zuführung zu Sonstigen Rückstellungen	-16.782					
5422000000 : Mieten und Pachten		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	48.471	95.950	95.950	95.100	95.100	95.100
5431001000 : Geschäftsaufwendungen FR	1.484	10.000				
5431020000 : Post- u. Fernmeldegebühren, Bekanntmachungskosten	29.273	26.000	30.000	30.000	30.000	30.000
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle			124.300	126.550	128.800	131.050
5452000000 : Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender	18.671					
5482000000 : Säumniszuschläge	150					
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.155.756	411.480	546.480	548.550	549.500	555.750
17 = Ordentliche Aufwendungen	5.343.887	3.726.513	5.041.862	4.530.162	4.070.652	3.658.062
18 = Ordentliches Ergebnis	-1.292.490	-3.213.313	-4.902.022	-4.387.352	-3.927.842	-3.515.252
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.292.490	-3.213.313	-4.902.022	-4.387.352	-3.927.842	-3.515.252
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-1.292.490	-3.213.313	-4.902.022	-4.387.352	-3.927.842	-3.515.252
29 = Teilergebnis	-1.292.490	-3.213.313	-4.902.022	-4.387.352	-3.927.842	-3.515.252
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.292.490	-3.213.313	-4.902.022	-4.387.352	-3.927.842	-3.515.252

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

1110101	Allgemeine Organisation
1110201	Personalmanagement
1110301	Personalvertretungen und Beauftragte
1110401	Zentrale Personalentwicklung

1110101 - Allgemeine OrganisationKurzbeschreibung:

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

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

1110101 - Allgemeine Organisation	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4485000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen,	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	104.365	118.958	60.300	61.500	62.730	63.990
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	91.647	108.405	133.550	136.210	138.930	141.720
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	5.890	6.952	10.340	10.550	10.750	10.980
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	18.415	22.649	28.430	28.990	29.570	30.170
11 - Personalaufwendungen	220.316	256.964	232.620	237.250	241.980	246.860
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen		44.000	43.000	63.000	75.000	75.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		54.000	53.000	73.000	85.000	85.000
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle	6.547	6.600	6.492	6.492	6.492	6.492
14 - Bilanzielle Abschreibungen	6.547	6.600	6.492	6.492	6.492	6.492
5261000000 : Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	15					
5422000000 : Mieten und Pachten		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	19.135	21.300	21.300	21.300	21.300	21.300
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.150	22.300	22.300	22.300	22.300	22.300
17 = Ordentliche Aufwendungen	246.013	339.864	314.412	339.042	355.772	360.652
18 = Ordentliches Ergebnis	-233.513	-327.364	-301.912	-326.542	-343.272	-348.152
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-233.513	-327.364	-301.912	-326.542	-343.272	-348.152
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-233.513	-327.364	-301.912	-326.542	-343.272	-348.152
29 = Teilergebnis	-233.513	-327.364	-301.912	-326.542	-343.272	-348.152
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-233.513	-327.364	-301.912	-326.542	-343.272	-348.152

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2025 ff.	Verwaltungskostenpauschale SWS	4485	12.500			
2025 ff.	Stellenbewertungen durch externe Firma			5201	10.000	10.000
2025	Aufwendungen Dokumentenmanagementsystem (DMS)			5291	43.000	43.000
2026	Aufwendungen Dokumentenmanagementsystem (DMS)			5291	63.000	63.000
2027	Aufwendungen Dokumentenmanagementsystem (DMS)			5291	75.000	75.000
2028	Aufwendungen Dokumentenmanagementsystem (DMS)			5291	75.000	75.000
2025 ff.	Digitaler Einzelabruf OZG-Verwaltungsleistungen d-NRW			5422	1.000	1.000
2025 ff.	Beiträge Mitgliedschaften			5431	21.300	21.300

1110201 - Personalmanagement

Kurzbeschreibung:

Im Abrechnungsobjekt Personalmanagement werden veranschlagt

Alle Erträge

aus Kostenerstattungen aus Verwaltungskostenpauschalen des Eigenbetriebes für die Personalverwaltung sowie evtl. Zuwendungen in Einzelfällen.

Alle Aufwendungen,

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

1110201 - Personalmanagement	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4121000000 : Bedarfszuweisungen vom Land	-483					
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	748	700	810	810	810	810
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	265	700	810	810	810	810
4485000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen,	98.121	125.000	126.530	129.500	129.500	129.500
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	1.523.844	375.000				
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.621.965	500.000	126.530	129.500	129.500	129.500
4582000000 : Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	2.416.667					
07 + Sonstige ordentliche Erträge	2.416.667					
10 = Ordentliche Erträge	4.038.897	500.700	127.340	130.310	130.310	130.310
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	137.293	176.629	252.140	257.190	262.320	267.580
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	245.413	278.837	366.160	373.490	380.950	388.580
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	20.254	22.498	28.480	29.060	29.630	30.220
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	53.608	58.505	76.630	78.160	79.730	81.340
5041000000 : Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	119.978	120.000	165.000	170.000	175.000	180.000
5051000000 : Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	1.251.578	564.200	1.027.610	992.670	736.450	547.710
5061000000 : Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	243.067	240.600	185.200	184.190	171.670	179.320
5098000000 : Veränderungen Forderungen § 107 b	-1.673					
5099000000 : Zuführungen zu Rückstellungen Bereich Personal	359.754					
5071000000 : LOB TARIFL. BESCHÄFTIGTE	4.404					
11 - Personalaufwendungen	2.433.677	1.461.269	2.101.220	2.084.760	1.835.750	1.674.750
5121000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	1.225.929	1.469.800	1.510.000	1.510.000	1.510.000	1.510.000
5141000000 : Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	348.721	325.000	470.000	485.000	500.000	515.000
5151000000 : Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	-104.095	222.000	550.720	16.300	-224.380	-498.170
5161000000 : Zuführung zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	-34.463	-23.900	-29.050	-33.940	-38.850	-44.720
12 - Versorgungsaufwendungen	1.436.093	1.992.900	2.501.670	1.977.360	1.746.770	1.482.110
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	452	6.000	6.250	6.750	7.250	7.250
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	4.451					
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.903	6.000	6.250	6.750	7.250	7.250
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle	748	700	810	810	810	810
14 - Bilanzielle Abschreibungen	748	700	810	810	810	810
5235000000 : Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und	76.621	91.530	105.030	108.000	108.000	108.000
5261000000 : Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	6.746	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5411000000 : Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	820.551					
5411010000 : Dienst- und Schutzkleidung	39.297	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5411020000 : Aus- und Fortbildung	86.137	124.000	120.000	120.000	120.000	120.000
5411030000 : Reisekosten	45.602	56.000	56.000	56.000	56.000	56.000
5419000000 : Zuführung zu Sonstigen Rückstellungen	-16.782					
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	28.513	74.650	71.850	71.000	71.000	71.000
5431020000 : Post- u. Fernmeldegebühren, Bekanntmachungskosten	29.273	26.000	30.000	30.000	30.000	30.000
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle			124.300	126.550	128.800	131.050
5452000000 : Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender	18.671					
5482000000 : Säumniszuschläge	150					
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.134.781	379.180	514.180	518.550	520.800	523.050
17 = Ordentliche Aufwendungen	5.010.201	3.840.049	5.124.130	4.588.230	4.111.380	3.687.970
18 = Ordentliches Ergebnis	-971.304	-3.339.349	-4.996.790	-4.457.920	-3.981.070	-3.557.660
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-971.304	-3.339.349	-4.996.790	-4.457.920	-3.981.070	-3.557.660
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-971.304	-3.339.349	-4.996.790	-4.457.920	-3.981.070	-3.557.660
29 = Teilergebnis	-971.304	-3.339.349	-4.996.790	-4.457.920	-3.981.070	-3.557.660
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-971.304	-3.339.349	-4.996.790	-4.457.920	-3.981.070	-3.557.660

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2025 ff.	Verwaltungskostenpauschale SWS	4485	21.500			
2025	BGM und Firmenlauf			5201	6.250	6.250
2026	BGM und Firmenlauf			5201	6.750	6.750
2027 ff.	BGM und Firmenlauf			5201	7.250	7.250
2025 ff.	Aufwendungen für die Einstellung von Beschäftigten			5261	5.000	5.000
2025 ff.	Dienst- und Schutzkleidung FB 5			541101	2.000	2.000
2025	Aus-, Fort- und Weiterbildungskosten			541102	112.000	112.000
2026 u. 2027	Aus-, Fort- und Weiterbildungskosten			541102	114.000	114.000
2028	Aus-, Fort- und Weiterbildungskosten			541102	117.000	117.000
2025 ff.	Reisekosten			541103	56.000	56.000
2025 ff.	Allg. Rechtsstreitigkeiten			5431	30.000	30.000
2025 ff.	Arbeitsschutz und Arbeitssicherheit (inkl. Fachkraft und Arbeitsmittel)			5431	35.000	35.000
2025 ff.	Beauftragung extern Prüfung elektrische Betriebsmittel			5431	5.000	5.000
2025	Besprechungen			5431	850	850
2025 ff.	Gratulationen, Dienstjubiläen, etc.			5431	1.000	1.000
2025 ff.	Nachrufe (ehem.) Mitarbeitende			543102	2.000	2.000
2025 ff.	Stellenanzeigen			543102	28.000	28.000
2025 ff.	Beiträge Unfallkasse und Sozialversicherung für Landwirtschaft, Forsten und Gartenbau (mit prozentualer Beitragssteigerung in den Folgejahren)			5441	124.300	124.300

1110301 - Personalvertretungen und BeauftragteKurzbeschreibung:

Personalaufwendungen für freigestellte PR-Mitglieder und für die Gleichstellungsbeauftragte sowie Sachaufwendungen im Rahmen der Gleichstellungsberatung unter diesem Abrechnungsobjekt

1110301 - Personalvertretungen und Beauftragte	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	49.511	53.981	52.900	53.960	55.040	56.140
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	29.044	32.950	31.370	32.000	32.640	33.290
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	1.506		2.430	2.480	2.530	2.580
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	5.787	6.791	6.620	6.750	6.890	7.030
11 - Personalaufwendungen	85.847	93.722	93.320	95.190	97.100	99.040
5411020000 : Aus- und Fortbildung			7.200	4.900	3.600	7.600
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	342		2.800	2.800	2.800	2.800
5431001000 : Geschäftsaufwendungen FR	1.484	10.000				
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.825	10.000	10.000	7.700	6.400	10.400
17 = Ordentliche Aufwendungen	87.673	103.722	103.320	102.890	103.500	109.440
18 = Ordentliches Ergebnis	-87.673	-103.722	-103.320	-102.890	-103.500	-109.440
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-87.673	-103.722	-103.320	-102.890	-103.500	-109.440
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-87.673	-103.722	-103.320	-102.890	-103.500	-109.440
29 = Teilergebnis	-87.673	-103.722	-103.320	-102.890	-103.500	-109.440
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-87.673	-103.722	-103.320	-102.890	-103.500	-109.440

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2025	Fortbildungen PR, GSB, SBV, JAV			541102	7.200	7.200
2025 ff.	Personalratsarbeit			5431	600	600
2025 ff.	Gleichstellungsarbeit			5431	2.200	2.200

1110401 - Zentrale Personalentwicklung

	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1110401 - Zentrale Personalentwicklung						
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte		-76.285	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte		-480.837	-450.000	-450.000	-450.000	-450.000
11 - Personalaufwendungen		-557.122	-500.000	-500.000	-500.000	-500.000
17 = Ordentliche Aufwendungen		-557.122	-500.000	-500.000	-500.000	-500.000
18 = Ordentliches Ergebnis		557.122	500.000	500.000	500.000	500.000
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit		557.122	500.000	500.000	500.000	500.000
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.		557.122	500.000	500.000	500.000	500.000
29 = Teilergebnis		557.122	500.000	500.000	500.000	500.000
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand		557.122	500.000	500.000	500.000	500.000

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2025ff	Pauschale Korrekturen des Personalaufwandes ab 2024 sowie in 2025 und Folgejahren					

PG 1410 - IT und Logistik

Produktgruppendefinition:

Kurzbeschreibung/ Aufgaben:

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

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

Aufgabengrundlagen:

GO NRW, Datenschutzgesetze, Beschlüsse der politischen Gremien

PG 1410 - IT und Logistik	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4141000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	20.580					
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	63.281	65.200	65.406	65.406	65.406	65.406
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	83.861	65.200	65.406	65.406	65.406	65.406
4485000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen,	500					
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	1.324					
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.824					
4591000000 : Andere sonstige ordentliche Erträge	8.195	8.850	8.850			
07 + Sonstige ordentliche Erträge	8.195	8.850	8.850			
10 = Ordentliche Erträge	93.881	74.050	74.256	65.406	65.406	65.406
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	40.310	44.227	35.570	36.280	37.010	37.750
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	351.896	488.281	506.850	516.980	527.330	537.870
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	25.760	34.768	39.290	40.070	40.890	41.720
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	76.047	97.847	103.740	105.840	107.940	110.090
11 - Personalaufwendungen	494.013	665.123	685.450	699.170	713.170	727.430
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	135.453	233.000	291.350	241.300	249.650	249.650
5201010000 : Aufwendungen für Festwerte	24.717	54.000	61.000	61.000	61.000	61.000
5251000000 : Unterhaltung von Fahrzeugen	10.264	20.900	20.900	20.900	20.900	20.900
5255000000 : Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	542	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	21.900	31.000	25.000	32.250	25.000	32.250
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	192.877	358.900	418.250	375.450	376.550	383.800
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle	102.136	98.700	100.417	100.417	100.417	100.417
14 - Bilanzielle Abschreibungen	102.136	98.700	100.417	100.417	100.417	100.417
5379000000 : Zweckverbandsumlagen	211.560	300.000	315.000	331.000	350.000	360.000
15 - Transferaufwendungen	211.560	300.000	315.000	331.000	350.000	360.000
5422000000 : Mieten und Pachten	169.883	274.090	364.370	283.700	304.950	322.380
5423000000 : Leasing	11.598	15.850	15.850	10.700	7.000	7.000
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	31.408	118.820	114.820	123.820	114.820	124.820
5431010000 : Bürobedarf, Bücher u. Zeitschriften	-1.471	76.500	70.000	70.000	70.000	70.000
5431011000 : Bürobedarf, Bücher u. Zeitschriften FR	62.942					
5431020000 : Post- u. Fernmeldegebühren, Bekanntmachungskosten	48.286	119.000	110.000	119.000	110.000	110.000
5431021000 : Post- u. Fernmeldegebühren, Bekanntmachungskosten FR	2.552					
5434000000 : Aufwand für die Anschaffung von GWG	18.436	47.925	40.425	29.925	29.925	29.925
5434001000 : Aufwand für die Anschaffung von GWG FR	23.822					
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	213.059	231.000	128.000	128.000	128.000	128.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	580.517	883.185	843.465	765.145	764.695	792.125
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.581.102	2.305.908	2.362.582	2.271.182	2.304.832	2.363.772
18 = Ordentliches Ergebnis	-1.487.221	-2.231.858	-2.288.327	-2.205.777	-2.239.427	-2.298.367
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.487.221	-2.231.858	-2.288.327	-2.205.777	-2.239.427	-2.298.367
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-1.487.221	-2.231.858	-2.288.327	-2.205.777	-2.239.427	-2.298.367
29 = Teilergebnis	-1.487.221	-2.231.858	-2.288.327	-2.205.777	-2.239.427	-2.298.367
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.487.221	-2.231.858	-2.288.327	-2.205.777	-2.239.427	-2.298.367

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 der Auflösung von Sonderposten und Erstattungsbeträge für IT-Pflege für den Eigenbetrieb Stadtwerke Sondern.

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	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4141000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	20.580					
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	43.603	45.000	45.248	45.248	45.248	45.248
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	64.183	45.000	45.248	45.248	45.248	45.248
4485000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen,	500					
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	500					
4591000000 : Andere sonstige ordentliche Erträge	559					
07 + Sonstige ordentliche Erträge	559					
10 = Ordentliche Erträge	65.242	45.000	45.248	45.248	45.248	45.248
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	212.028	293.461	348.450	355.410	362.540	369.780
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	16.172	23.115	27.020	27.550	28.120	28.690
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	40.840	55.681	70.010	71.420	72.840	74.290
11 - Personalaufwendungen	269.039	372.257	445.480	454.380	463.500	472.760
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	135.453	233.000	291.350	241.300	249.650	249.650
5201010000 : Aufwendungen für Festwerte	24.717	54.000	61.000	61.000	61.000	61.000
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	21.900	31.000	25.000	32.250	25.000	32.250
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	182.071	318.000	377.350	334.550	335.650	342.900
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle	69.729	70.700	70.784	70.784	70.784	70.784
14 - Bilanzielle Abschreibungen	69.729	70.700	70.784	70.784	70.784	70.784
5379000000 : Zweckverbandsumlagen	211.560	300.000	315.000	331.000	350.000	360.000
15 - Transferaufwendungen	211.560	300.000	315.000	331.000	350.000	360.000
5422000000 : Mieten und Pachten	125.199	197.090	287.370	206.700	227.950	245.380
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	30.351	88.320	84.320	84.320	84.320	84.320
5431020000 : Post- u. Fernmeldegebühren, Bekanntmachungskosten	2					
5434000000 : Aufwand für die Anschaffung von GWG	15.572	21.925	14.425	3.925	3.925	3.925
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	171.124	307.335	386.115	294.945	316.195	333.625
17 = Ordentliche Aufwendungen	903.523	1.368.292	1.594.729	1.485.659	1.536.129	1.580.069
18 = Ordentliches Ergebnis	-838.281	-1.323.292	-1.549.482	-1.440.412	-1.490.882	-1.534.822
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-838.281	-1.323.292	-1.549.482	-1.440.412	-1.490.882	-1.534.822
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-838.281	-1.323.292	-1.549.482	-1.440.412	-1.490.882	-1.534.822
29 = Teilergebnis	-838.281	-1.323.292	-1.549.482	-1.440.412	-1.490.882	-1.534.822
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-838.281	-1.323.292	-1.549.482	-1.440.412	-1.490.882	-1.534.822

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2025	Erweiterung „Mobilen Arbeitsplätze“			16	10.000	10.000
2025ff	Ersatzbeschaffung NBs für „Mobiles Arbeiten“ (Nutzungszeit 5 Jahre)			16	2.000	2.000
2025	Umstellung von Office 2019 auf 2024 (Supportauslauf 10/2025)			16	50.000	50.000
2025	Zusatzkosten S-IT aufgrund des Cyberangriffs			5201	50.000	50.000
2025	Erweiterung Ausstattung Abt. 5.1 Bürgerbüro			16	500	500
2025	Einführung EDR-SW mit 24/7 Incident-Betreuung			16	21.680	65.000
2026	(Verbandsentscheidung) – 3-Jahresvertrag				21.660	
2027					21.660	
2028					23.340	
2025	Umstellung Mailserver auf 2024 (Supportauslauf in 2025)			16	20.000	20.000
2025	Erweiterung Gedok Lizenzen FB4			16	2.500	2.500
2025ff	Preisanpassung Loga (Personalmanagement)			16	2.500	2.500
2025ff	Anpassung SW-Pflegeverträge (Drittanbieter)			16	4.600	4.600

2025ff	VMWare (jährl. Nutzungsverlängerung)			16	3.500	3.500
2025ff	Netzwerkmonitoring SW-Pflege			16	4.000	4.000
2026ff	SW-Pflege für Zusatzlizenzen Gedok FB4			16	500	500
2026/2028	Mitarbeiter-Sensibilisierung (Security Awareness Trainings)			5291	7.250	7.250
2026	Bintec Webfilter (Nutzungsverlängerung für 3 Jahre)			16	850	850
2027	Virenschutzsoftware (G-Data) (Nutzungsverlängerung für 3 Jahre)			16	9.500	9.500
2028	Sophos MDM SW (Nutzungsverlängerung für 3 Jahre)			16	1.500	1.500
2028	Veeam Backup SW (Nutzungsverlängerung für 3 Jahre)			16	8.500	8.500

1410201 - Logistik und Unterhaltung Rathaus

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

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

1410201 - Logistik und Unterhaltung Rathaus	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	19.678	20.200	20.158	20.158	20.158	20.158
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.678	20.200	20.158	20.158	20.158	20.158
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	1.324					
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.324					
4591000000 : Andere sonstige ordentliche Erträge	7.636	8.850	8.850			
07 + Sonstige ordentliche Erträge	7.636	8.850	8.850			
10 = Ordentliche Erträge	28.639	29.050	29.008	20.158	20.158	20.158
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	40.310	44.227	35.570	36.280	37.010	37.750
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	139.868	194.820	158.400	161.570	164.790	168.090
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	9.589	11.653	12.270	12.520	12.770	13.030
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	35.207	42.166	33.730	34.420	35.100	35.800
11 - Personalaufwendungen	224.973	292.866	239.970	244.790	249.670	254.670
5251000000 : Unterhaltung von Fahrzeugen	10.264	20.900	20.900	20.900	20.900	20.900
5255000000 : Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	542	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.806	40.900	40.900	40.900	40.900	40.900
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle	32.407	28.000	29.633	29.633	29.633	29.633
14 - Bilanzielle Abschreibungen	32.407	28.000	29.633	29.633	29.633	29.633
5422000000 : Mieten und Pachten	44.684	77.000	77.000	77.000	77.000	77.000
5423000000 : Leasing	11.598	15.850	15.850	10.700	7.000	7.000
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	1.057	30.500	30.500	39.500	30.500	40.500
5431010000 : Bürobedarf, Bücher u. Zeitschriften	-1.471	76.500	70.000	70.000	70.000	70.000
5431011000 : Bürobedarf, Bücher u. Zeitschriften FR	62.942					
5431020000 : Post- u. Fernmeldegebühren, Bekanntmachungskosten	48.284	119.000	110.000	119.000	110.000	110.000
5431021000 : Post- u. Fernmeldegebühren, Bekanntmachungskosten FR	2.552					
5434000000 : Aufwand für die Anschaffung von GWG	2.864	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000
5434001000 : Aufwand für die Anschaffung von GWG FR	23.822					
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	213.059	231.000	128.000	128.000	128.000	128.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	409.393	575.850	457.350	470.200	448.500	458.500
17 = Ordentliche Aufwendungen	677.579	937.616	767.853	785.523	768.703	783.703
18 = Ordentliches Ergebnis	-648.940	-908.566	-738.845	-765.365	-748.545	-763.545
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-648.940	-908.566	-738.845	-765.365	-748.545	-763.545
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-648.940	-908.566	-738.845	-765.365	-748.545	-763.545
29 = Teilergebnis	-648.940	-908.566	-738.845	-765.365	-748.545	-763.545
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-648.940	-908.566	-738.845	-765.365	-748.545	-763.545

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2025ff	Anpassung Versicherungsbeiträge (5%)			5441	12.000	12.000
2025ff	Beiträge für Berufsgenossenschaften werden ab 2025 über Abt. 1.1 verbucht.			5441	-115.000	-115.000
2026 2028	Servicevertrag inkl. Lizenzen für Telefonanlage (2 Jahre)			5431	9.000	9.000 10.000

4.2 Fachbereich 2

Fachbereich: 2 - Finanzen

Budgetverantwortlich: Kämmerer, Herr Stratmann

Abteilungen:

2.1 – Finanzmanagement und Controlling

2.2 – Auftragsservice und Buchhaltung

Kurzbeschreibung der Aufgabenfelder:

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

Dort 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 Sörpessee GmbH und die Wi.Sta Sundern – Sörpessee 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, Zweiwohnungssteuer) sowie von Kurbeiträgen ist ebenfalls Aufgabe des Fachbereiches.

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

Produktgruppe 1210 – Finanzmanagement und Controlling

Produktgruppe 1230 – Corona und Ukraine-Isolierung

Produktgruppe 1240 – Hochwasserschäden

Produktgruppe 1310 – Auftragsservice und Buchhaltung

FB 2 - Finanzen

FB 2 - Finanzen	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4011000000 : Grundsteuer A	139.385	142.000	105.000	106.400	107.800	109.200
4012000000 : Grundsteuer B	6.093.384	6.153.000	6.429.000	6.512.500	6.597.100	6.682.800
4013000000 : Gewerbesteuer	26.357.534	26.884.000	25.500.000	26.673.000	27.633.200	28.545.100
4021000000 : Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	14.979.850	16.154.000	17.147.000	18.124.000	19.139.000	20.058.000
4022000000 : Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.769.327	2.870.000	2.907.000	2.965.000	3.027.000	3.094.000
4031000000 : Vergnügungssteuer	78.118	80.000	40.000	40.000	40.000	40.000
4032000000 : Hundesteuer	192.761	195.000	214.500	214.500	214.500	214.500
4034000000 : Zweitwohnungssteuer	63.389	70.000	67.000	67.000	67.000	67.000
4051000000 : Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	1.737.101	1.618.600	1.652.530	1.710.370	1.758.260	1.807.490
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	52.410.850	54.166.600	54.062.030	56.412.770	58.583.860	60.618.090
4111000000 : Schlüsselzuweisungen vom Land			2.826.300	2.500.000	2.000.000	1.500.000
4121000000 : Bedarfszuweisungen vom Land	556.932	630.000	450.000	50.000	50.000	50.000
4132000000 : Allgemeine Zuweisungen vom Land	208.218					
4141000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	913.618	611.000	611.400	611.000	611.000	611.000
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.678.767	1.241.000	3.887.700	3.161.000	2.661.000	2.161.000
4231100000 : Schuldendiensthilfen vom Land - Gute Schule	332.911	240.400				
03 + Sonstige Transfererträge	332.911	240.400				
4311000000 : Verwaltungsgebühren	174	100	100	100	100	100
4361000000 : Zweckgebundene Abgaben	47.735	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	47.909	60.100	60.100	60.100	60.100	60.100
4411000000 : Mieten und Pachten		6.700	6.700	106.700	456.700	456.700
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte		6.700	6.700	106.700	456.700	456.700
4481000000 : Erstattungen, Kostenumlagen vom Land	5.859					
4485000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen,	19.392	302.900	333.660	322.300	324.600	324.600
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen		2.000	2.000	50.000	200.000	500.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.251	304.900	335.660	372.300	524.600	824.600
4511000000 : Konzessionsabgaben	1.108.382	960.000	960.000	960.000	960.000	960.000
4562000000 : Säumniszuschläge	26.349	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
4562100000 : Mahngebühren und Verzinsung	28.734	24.500	18.000	18.000	18.000	18.000
4582000000 : Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	35.799					
4591000000 : Andere sonstige ordentliche Erträge	60					
4599100000 : Weiterberechnung_Bankgebühren_Rücklastschriften	433	500	500	500	500	500
4999000000 : Mahngebühren	27.576	28.500	35.000	35.000	35.000	35.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	1.227.334	1.083.500	1.083.500	1.083.500	1.083.500	1.083.500
10 = Ordentliche Erträge	55.723.022	57.103.200	59.435.690	61.196.370	63.369.760	65.203.990
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	397.853	518.057	551.320	562.340	573.570	585.030
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	361.301	691.889	727.570	742.140	756.960	772.110
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	27.355	53.912	56.340	57.480	58.620	59.780
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	64.492	141.724	152.580	155.650	158.770	161.940
5041000000 : Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	7.352					
11 - Personalaufwendungen	858.353	1.405.582	1.487.810	1.517.610	1.547.920	1.578.860
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	284.526					
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	323.321	540.000	400.000			
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.460					
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	32.617	89.500	95.000	150.000	70.000	50.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	641.923	629.500	495.000	150.000	70.000	50.000
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle	13.057	12.900	13.057	13.057	13.057	13.057
14 - Bilanzielle Abschreibungen	13.057	12.900	13.057	13.057	13.057	13.057
5312000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)	94.938	110.400	110.400	110.400	110.400	110.400
5315000000 : Zuschüsse für lfd. Zwecke an verb. Untern., Beteilig., Sondervermögen	1.335.725	1.868.298	2.009.242	1.951.300	1.470.300	1.446.300
5318001000 : Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche FR	469.099	400.000	450.000	400.000	400.000	400.000
5339000000 : Sonstige soziale Leistungen	2.383					
5341000000 : Gewerbesteuerumlage	1.618.534	2.045.520	1.903.000	1.990.500	2.062.200	2.130.200
5374000000 : Kreisumlage allgemein	14.627.624	16.100.500	17.534.560	19.410.300	19.564.500	20.156.700
5379000000 : Zweckverbandsumlagen	68.100	69.500	70.700	72.000	73.600	75.100
5391000000 : Sonstige Transferaufwendungen	490.827	473.000	473.000	473.000	473.000	473.000
15 - Transferaufwendungen	18.707.229	21.067.218	22.550.902	24.407.500	24.154.000	24.791.700
5237000000 : Erstattungen an private Unternehmen	9.337	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
5422000000 : Mieten und Pachten	258.323					
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	8.775	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5431020000 : Post- u. Fernmeldegebühren, Bekanntmachungskosten	9.900	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5433000000 : Bangebühren_Rücklastschriften	752	750	1.500	1.500	1.500	1.500
5498000000 : Pauschalwertberichtigung Forderungen	174.841					
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	461.929	19.750	19.500	19.500	19.500	19.500

FB 2 - Finanzen	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
17 = Ordentliche Aufwendungen	20.682.491	23.134.950	24.566.269	26.107.667	25.804.477	26.453.117
18 = Ordentliches Ergebnis	35.040.530	33.968.250	34.869.421	35.088.703	37.565.283	38.750.873
4615000000 : Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen,	447.074	409.500	392.800	373.400	355.800	341.000
4617000000 : Zinserträge von Kreditinstituten	104.131	90.100	30.000	10.000	2.000	2.000
4618000000 : Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich	1.970	800	1.500	1.500	1.500	1.500
19 + Finanzerträge	553.176	500.400	424.300	384.900	359.300	344.500
5516000000 : Zinsaufwendungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	124.465	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000
5517000000 : Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	213.414	675.000	562.750	1.597.950	2.563.400	3.227.350
5599000000 : Sonstige Finanzaufwendungen	3.487					
20 - Zinsen und sonstige Aufwendungen	341.366	815.000	702.750	1.737.950	2.703.400	3.367.350
21 = Finanzergebnis	211.809	-314.600	-278.450	-1.353.050	-2.344.100	-3.022.850
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	35.252.339	33.653.650	34.590.971	33.735.653	35.221.183	35.728.023
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	35.252.339	33.653.650	34.590.971	33.735.653	35.221.183	35.728.023
29 = Teilergebnis	35.252.339	33.653.650	34.590.971	33.735.653	35.221.183	35.728.023
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	35.252.339	35.495.275	36.601.171	35.746.203	37.142.223	37.630.423

PG 1210 - Finanzmanagement und Controlling

Produktgruppendefinition:

Kurzbeschreibung/ Aufgaben:
Finanzwirtschaftsplanung Haushaltsplanung, -ausführung, -sicherung Jahresabschluss, Gesamtabchluss Finanzcontrolling Beteiligungsmanagement
Steuern und Beiträge (Veranlagungsverfahren Grundsteuern, Gewerbesteuern, Zweitwohnungssteuern, Hundesteuern, Vergnügungssteuern, Wettbürosteuern, Kurbeiträge)
Zentrales Fördermittelmanagement (Beobachtung, Akquise, Verfahren zur Erlangung von Drittmitteln) Zins- und Kreditmanagement (Maßnahmen zur Steuerung und Optimierung der Fremdkapitalfinanzierung und der Bewirtschaftung des Geld- und Kapitalvermögens) Zins- und Kreditmanagement
Subventions- und EU-Beihilfenrecht (Grundlagenprüfung und -abwicklung)
Aufgabengrundlagen:
GO NRW, KomHVO

PG 1210 - Finanzmanagement und Controlling	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4011000000 : Grundsteuer A	139.393	142.000	105.000	106.400	107.800	109.200
4012000000 : Grundsteuer B	6.093.385	6.153.000	6.429.000	6.512.500	6.597.100	6.682.800
4013000000 : Gewerbesteuer	26.357.534	26.884.000	25.500.000	26.673.000	27.633.200	28.545.100
4021000000 : Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	14.979.850	16.154.000	17.147.000	18.124.000	19.139.000	20.058.000
4022000000 : Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.769.327	2.870.000	2.907.000	2.965.000	3.027.000	3.094.000
4031000000 : Vergnügungssteuer	78.118	80.000	40.000	40.000	40.000	40.000
4032000000 : Hundesteuer	192.781	195.000	214.500	214.500	214.500	214.500
4034000000 : Zweitwohnungssteuer	63.389	70.000	67.000	67.000	67.000	67.000
4051000000 : Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	1.737.101	1.618.600	1.652.530	1.710.370	1.758.260	1.807.490
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	52.410.877	54.166.600	54.062.030	56.412.770	58.583.860	60.618.090
4111000000 : Schlüsselzuweisungen vom Land			2.826.300	2.500.000	2.000.000	1.500.000
4121000000 : Bedarfszuweisungen vom Land	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
4132000000 : Allgemeine Zuweisungen vom Land	208.218					
4141000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	677.762	611.000	611.400	611.000	611.000	611.000
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	935.980	661.000	3.487.700	3.161.000	2.661.000	2.161.000
4231100000 : Schuldendiensthilfen vom Land - Gute Schule	332.911	240.400				
03 + Sonstige Transfererträge	332.911	240.400				
4311000000 : Verwaltungsgebühren	174	100	100	100	100	100
4361000000 : Zweckgebundene Abgaben	47.735	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	47.909	60.100	60.100	60.100	60.100	60.100
4411000000 : Mieten und Pachten		6.700	6.700	106.700	456.700	456.700
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte		6.700	6.700	106.700	456.700	456.700
4485000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen,	11.392	294.900	325.660	312.300	314.600	314.600
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen		2.000	2.000	50.000	200.000	500.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.392	296.900	327.660	362.300	514.600	814.600
4511000000 : Konzessionsabgaben	1.108.382	960.000	960.000	960.000	960.000	960.000
4562000000 : Säumniszuschläge	26.414	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
4562100000 : Mahngebühren und Verzinsung	156					
4582000000 : Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	35.799					
4591000000 : Andere sonstige ordentliche Erträge	60					
07 + Sonstige ordentliche Erträge	1.170.812	1.030.000	1.030.000	1.030.000	1.030.000	1.030.000
10 = Ordentliche Erträge	54.909.817	56.461.700	58.974.190	61.132.870	63.306.260	65.140.490
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	198.096	305.672	362.180	369.400	376.790	384.310
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	111.981	414.206	373.200	380.670	388.270	396.040
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	9.051	32.481	28.900	29.490	30.060	30.670
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	22.158	83.733	77.310	78.870	80.440	82.050
11 - Personalaufwendungen	341.287	836.092	841.590	858.430	875.560	893.070
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	30.712	49.500	95.000	150.000	70.000	50.000

PG 1210 - Finanzmanagement und Controlling	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.712	49.500	95.000	150.000	70.000	50.000
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle	13.057	12.900	13.057	13.057	13.057	13.057
14 - Bilanzielle Abschreibungen	13.057	12.900	13.057	13.057	13.057	13.057
5312000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)	94.938	110.400	110.400	110.400	110.400	110.400
5315000000 : Zuschüsse für lfd. Zwecke an verb. Untern., Beteilig., Sondervermögen	1.335.725	1.868.298	2.009.242	1.951.300	1.470.300	1.446.300
5318001000 : Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche FR	469.099	400.000	450.000	400.000	400.000	400.000
5341000000 : Gewerbesteuerumlage	1.618.534	2.045.520	1.903.000	1.990.500	2.062.200	2.130.200
5374000000 : Kreisumlage allgemein	14.627.624	16.100.500	17.534.560	19.410.300	19.564.500	20.156.700
5379000000 : Zweckverbandsumlagen	68.100	69.500	70.700	72.000	73.600	75.100
5391000000 : Sonstige Transferaufwendungen	473.952	473.000	473.000	473.000	473.000	473.000
15 - Transferaufwendungen	18.687.971	21.067.218	22.550.902	24.407.500	24.154.000	24.791.700
5237000000 : Erstattungen an private Unternehmen	9.337	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	8.485					
5431020000 : Post- u. Fernmeldegebühren, Bekanntmachungskosten	9.900	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	27.722	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	19.100.749	21.982.710	23.517.549	25.445.987	25.129.617	25.764.827
18 = Ordentliches Ergebnis	35.809.132	34.478.990	35.456.641	35.686.883	38.176.643	39.375.663
4615000000 : Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen,	447.074	409.500	392.800	373.400	355.800	341.000
4617000000 : Zinserträge von Kreditinstituten	104.131	90.100	30.000	10.000	2.000	2.000
4618000000 : Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich	1.970	800	1.500	1.500	1.500	1.500
19 + Finanzerträge	553.176	500.400	424.300	384.900	359.300	344.500
5516000000 : Zinsaufwendungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	124.465	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000
5517000000 : Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	213.414	675.000	562.750	1.597.950	2.563.400	3.227.350
5599000000 : Sonstige Finanzaufwendungen	3.487					
20 - Zinsen und sonstige Aufwendungen	341.366	815.000	702.750	1.737.950	2.703.400	3.367.350
21 = Finanzergebnis	211.809	-314.600	-278.450	-1.353.050	-2.344.100	-3.022.850
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	36.020.942	34.164.390	35.178.191	34.333.833	35.832.543	36.352.813
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	36.020.942	34.164.390	35.178.191	34.333.833	35.832.543	36.352.813
29 = Teilergebnis	36.020.942	34.164.390	35.178.191	34.333.833	35.832.543	36.352.813
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	36.020.942	36.006.015	37.188.391	36.344.383	37.753.583	38.255.213

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

1210101	Finanzwirtschaft
1210201	Beteiligungsmanagement
1210301	Controlling
1201401	Rechnungsprüfung

1210101 - FinanzwirtschaftKurzbeschreibung:

Im Abrechnungsobjekt Finanzwirtschaft werden veranschlagt

Alle Erträge

aus den Steuern der Stadt Sundern:

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

aus Gemeindeanteilen anderer Steuern:

- Einkommensteuer
- Umsatzsteuer
- Familienleistungsausgleich

aus anderen Erträgen:

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

aus Finanzierungstätigkeiten (Zinserträge)

Alle Aufwendungen, die im Zusammenhang mit der Finanzwirtschaft stehen:

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

1210101 - Finanzwirtschaft	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4011000000 : Grundsteuer A	139.393	142.000	105.000	106.400	107.800	109.200
4012000000 : Grundsteuer B	6.093.385	6.153.000	6.429.000	6.512.500	6.597.100	6.682.800
4013000000 : Gewerbesteuer	26.357.534	26.884.000	25.500.000	26.673.000	27.633.200	28.545.100
4021000000 : Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	14.979.850	16.154.000	17.147.000	18.124.000	19.139.000	20.058.000
4022000000 : Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.769.327	2.870.000	2.907.000	2.965.000	3.027.000	3.094.000
4031000000 : Vergnügungssteuer	78.118	80.000	40.000	40.000	40.000	40.000
4032000000 : Hundesteuer	192.781	195.000	214.500	214.500	214.500	214.500
4034000000 : Zweitwohnungssteuer	63.389	70.000	67.000	67.000	67.000	67.000
4051000000 : Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	1.737.101	1.618.600	1.652.530	1.710.370	1.758.260	1.807.490
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	52.410.877	54.166.600	54.062.030	56.412.770	58.583.860	60.618.090
4111000000 : Schlüsselzuweisungen vom Land			2.826.300	2.500.000	2.000.000	1.500.000
4141000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	677.762	611.000	611.400	611.000	611.000	611.000
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	677.762	611.000	3.437.700	3.111.000	2.611.000	2.111.000
4231100000 : Schuldendiensthilfen vom Land - Gute Schule	332.911	240.400				
03 + Sonstige Transfererträge	332.911	240.400				
4311000000 : Verwaltungsgebühren	174	100	100	100	100	100
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	174	100	100	100	100	100
4411000000 : Mieten und Pachten				100.000	450.000	450.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte				100.000	450.000	450.000
4511000000 : Konzessionsabgaben	1.108.382	960.000	960.000	960.000	960.000	960.000
4562000000 : Säumniszuschläge	26.414	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
4562100000 : Mahngebühren und Verzinsung	112					
07 + Sonstige ordentliche Erträge	1.134.908	1.030.000	1.030.000	1.030.000	1.030.000	1.030.000
10 = Ordentliche Erträge	54.556.633	56.048.100	58.529.830	60.653.870	62.674.960	64.209.190
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	157.874	174.582	221.900	226.340	230.870	235.480
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	116.355	217.369	184.920	188.620	192.390	196.240

1210101 - Finanzwirtschaft	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	9.041	16.990	14.380	14.670	14.960	15.260
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	23.099	44.405	39.080	39.870	40.660	41.470
11 - Personalaufwendungen	306.370	453.346	460.280	469.500	478.880	488.450
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	17.712	29.500	30.000	130.000	50.000	30.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.712	29.500	30.000	130.000	50.000	30.000
5318001000 : Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche FR	69.099					
5341000000 : Gewerbesteuerumlage	1.618.534	2.045.520	1.903.000	1.990.500	2.062.200	2.130.200
5374000000 : Kreisumlage allgemein	14.627.624	16.100.500	17.534.560	19.410.300	19.564.500	20.156.700
5391000000 : Sonstige Transferaufwendungen	473.952	473.000	473.000	473.000	473.000	473.000
15 - Transferaufwendungen	16.789.209	18.619.020	19.910.560	21.873.800	22.099.700	22.759.900
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	7.985					
5431020000 : Post- u. Fernmeldegebühren, Bekanntmachungskosten		10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.985	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	17.121.275	19.111.866	20.410.840	22.483.300	22.638.580	23.288.350
18 = Ordentliches Ergebnis	37.435.358	36.936.234	38.118.990	38.170.570	40.036.380	40.920.840
4617000000 : Zinserträge von Kreditinstituten	104.131	90.100	30.000	10.000	2.000	2.000
4618000000 : Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich	1.970	800	1.500	1.500	1.500	1.500
19 + Finanzerträge	106.101	90.900	31.500	11.500	3.500	3.500
5516000000 : Zinsaufwendungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	124.465	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000
5517000000 : Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	213.414	675.000	562.750	1.597.950	2.563.400	3.227.350
5599000000 : Sonstige Finanzaufwendungen	3.487					
20 - Zinsen und sonstige Aufwendungen	341.366	815.000	702.750	1.737.950	2.703.400	3.367.350
21 = Finanzergebnis	-235.265	-724.100	-671.250	-1.726.450	-2.699.900	-3.363.850
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	37.200.093	36.212.134	37.447.740	36.444.120	37.336.480	37.556.990
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	37.200.093	36.212.134	37.447.740	36.444.120	37.336.480	37.556.990
29 = Teilergebnis	37.200.093	36.212.134	37.447.740	36.444.120	37.336.480	37.556.990
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	37.200.093	36.212.134	37.447.740	36.444.120	37.336.480	37.556.990

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2025 ff	Erläuterungen zu wesentlichen Ertragspositionen wie beispielsweise Grundsteuer, Gewerbesteuer, Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer, Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer, Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich, Zuweisungen nach dem GFG, Erträge aus dem Förderprogramm Gute Schule und Konzessionsabgaben sind dem Vorbericht zu entnehmen.					
2025ff	Erläuterungen zu wesentlichen Aufwandspositionen wie beispielsweise Gewerbesteuerumlage, Kreisumlage, Krankenhausumlage, Zinsaufwendungen, Leistungen der Stadt an Beteiligungsunternehmen sind dem Vorbericht zu entnehmen.					
2025 ff	Aufwendungen für Beratungsleistungen Controlling-Software kosy, Beratungsleistungen Steuerrecht, Beratungsleitungen Jahresabschlussarbeiten und Zuschuss an LEADER			5291	30.000	

1210201 - TeilteilungsmanagementKurzbeschreibung:

Im Abrechnungsobjekt Teilteilungsmanagement werden veranschlagt

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

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

1210201 - Teilteilungsmanagement	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4121000000 : Bedarfszuweisungen vom Land	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
4132000000 : Allgemeine Zuweisungen vom Land	208.218					
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	258.218	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
4361000000 : Zweckgebundene Abgaben	47.735	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	47.735	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
4411000000 : Mieten und Pachten		6.700	6.700	6.700	6.700	6.700
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte		6.700	6.700	6.700	6.700	6.700
4485000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen,	11.392	294.900	325.660	312.300	314.600	314.600
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen		2.000	2.000	50.000	200.000	500.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.392	296.900	327.660	362.300	514.600	814.600
4591000000 : Andere sonstige ordentliche Erträge	60					
07 + Sonstige ordentliche Erträge	60					
10 = Ordentliche Erträge	317.404	413.600	444.360	479.000	631.300	931.300
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	22.755	115.447	126.970	129.480	132.070	134.710
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	-4.375	196.837	188.280	192.050	195.880	199.800
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	10	15.491	14.520	14.820	15.100	15.410
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	-941	39.328	38.230	39.000	39.780	40.580
11 - Personalaufwendungen	17.449	367.103	368.000	375.350	382.830	390.500
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle	13.057	12.900	13.057	13.057	13.057	13.057
14 - Bilanzielle Abschreibungen	13.057	12.900	13.057	13.057	13.057	13.057
5315000000 : Zuschüsse für lfd. Zwecke an verb. Untern., Teilteilg.,	1.335.725	1.868.298	2.009.242	1.951.300	1.470.300	1.446.300
5318001000 : Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche FR	400.000	400.000	450.000	400.000	400.000	400.000
5379000000 : Zweckverbandsumlagen	68.100	69.500	70.700	72.000	73.600	75.100
15 - Transferaufwendungen	1.803.825	2.337.798	2.529.942	2.423.300	1.943.900	1.921.400
5237000000 : Erstattungen an private Unternehmen	9.337	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	500					
5431020000 : Post- u. Fernmeldegebühren, Bekanntmachungskosten	9.900					
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.737	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.854.068	2.724.801	2.917.999	2.818.707	2.346.787	2.331.957
18 = Ordentliches Ergebnis	-1.536.664	-2.311.201	-2.473.639	-2.339.707	-1.715.487	-1.400.657
4615000000 : Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Teilteilungen,	447.074	409.500	392.800	373.400	355.800	341.000
19 + Finanzerträge	447.074	409.500	392.800	373.400	355.800	341.000
21 = Finanzergebnis	447.074	409.500	392.800	373.400	355.800	341.000
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.089.590	-1.901.701	-2.080.839	-1.966.307	-1.359.687	-1.059.657
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-1.089.590	-1.901.701	-2.080.839	-1.966.307	-1.359.687	-1.059.657
29 = Teilergebnis	-1.089.590	-1.901.701	-2.080.839	-1.966.307	-1.359.687	-1.059.657
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.089.590	-1.901.701	-2.080.839	-1.966.307	-1.359.687	-1.059.657

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2025 ff.	Kurortebeihilfe gem. GFG 2025	4121	50.000			
2025 ff.	Mietertrag Wi.Sta	4411	6.700			
2025 ff.	Erstattung Personalkosten Sorpesee GmbH und Wi.Sta	4485	325.660			
2025 ff.	Erläuterungen zu den Erträgen aus Windkraft und der Eigenkapitalverzinsung Stadtwerke sind dem Vorbericht zu entnehmen.					

2025ff	Erläuterungen zu den Aufwandspositionen für Leistungen der Stadt an Beteiligungsunternehmen sind dem Vorbericht zu entnehmen.					

1210301 - ControllingKurzbeschreibung:

Nach Zusammenlegung der bisherigen Abteilungen Finanzmanagement und Controlling werden die Controllingaufgaben als Steuerungsunterstützung und innerhalb der Abteilung neu organisiert. Unter dem Abrechnungsobjekt sind daher zunächst nur anteilige Personalaufwendungen ausgewiesen.

1210301 - Controlling	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	10.639	15.643	13.310	13.580	13.850	14.120
11 - Personalaufwendungen	10.639	15.643	13.310	13.580	13.850	14.120
17 = Ordentliche Aufwendungen	10.639	15.643	13.310	13.580	13.850	14.120
18 = Ordentliches Ergebnis	-10.639	-15.643	-13.310	-13.580	-13.850	-14.120
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-10.639	-15.643	-13.310	-13.580	-13.850	-14.120
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-10.639	-15.643	-13.310	-13.580	-13.850	-14.120
29 = Teilergebnis	-10.639	-15.643	-13.310	-13.580	-13.850	-14.120
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-10.639	-15.643	-13.310	-13.580	-13.850	-14.120

1210401 - RechnungsprüfungKurzbeschreibung:

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

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

1210401 - Rechnungsprüfung	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4562100000 : Mahngebühren und Verzinsung	45					
4582000000 : Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	35.799					
07 + Sonstige ordentliche Erträge	35.844					
10 = Ordentliche Erträge	35.844					
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	6.829					
11 - Personalaufwendungen	6.829					
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	13.000	20.000	65.000	20.000	20.000	20.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.000	20.000	65.000	20.000	20.000	20.000
5312000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)	94.938	110.400	110.400	110.400	110.400	110.400
15 - Transferaufwendungen	94.938	110.400	110.400	110.400	110.400	110.400
17 = Ordentliche Aufwendungen	114.766	130.400	175.400	130.400	130.400	130.400
18 = Ordentliches Ergebnis	-78.922	-130.400	-175.400	-130.400	-130.400	-130.400
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-78.922	-130.400	-175.400	-130.400	-130.400	-130.400
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-78.922	-130.400	-175.400	-130.400	-130.400	-130.400
29 = Teilergebnis	-78.922	-130.400	-175.400	-130.400	-130.400	-130.400
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-78.922	-130.400	-175.400	-130.400	-130.400	-130.400

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2025 ff.	Prüfung Jahresabschluss			5291	20.000	
2026	Örtliche Prüfung durch die Gemeindeprüfungsanstalt NRW, erfolgt alle 5 Jahre			5291	45.000	
20245ff.	Pauschalentgelt für die örtliche Rechnungsprüfung durch den Hochsauerlandkreis			5312	110.400	

PG 1230 – Corona und Ukraine

PG 1230 – Corona und Ukraine	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4141000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	196.000					
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	196.000					
4481000000 : Erstattungen, Kostenumlagen vom Land	5.859					
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.859					
10 = Ordentliche Erträge	201.859					
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	284.526					
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	218.646					
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.460					
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	504.631					
5339000000 : Sonstige soziale Leistungen	2.383					
15 - Transferaufwendungen	2.383					
5422000000 : Mieten und Pachten	258.323					
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	258.323					
17 = Ordentliche Aufwendungen	765.337					
18 = Ordentliches Ergebnis	-563.478					
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-563.478					
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-563.478					
29 = Teilergebnis	-563.478					
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-563.478					

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

1230001	Corona Fachbereich 1
1230003	Corona Fachbereich 3
1230103	Ukraine-Krieg Fachbereich 3
1230105	Ukraine-Krieg Fachbereich 5

1230001 - Corona Fachbereich 1Kurzbeschreibung:

Aufwendungen für Corona-bedingte Maßnahmen im Fachbereich 1

	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1230001 - Corona Fachbereich 1						
4481000000 : Erstattungen, Kostenumlagen vom Land	5.859					
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.859					
10 = Ordentliche Erträge	5.859					
18 = Ordentliches Ergebnis	5.859					
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	5.859					
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	5.859					
29 = Teilergebnis	5.859					
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	5.859					

1230003 - Corona Fachbereich 3

	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1230003 - Corona Fachbereich 3						
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.460					
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.460					
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.460					
18 = Ordentliches Ergebnis	-1.460					
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.460					
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-1.460					
29 = Teilergebnis	-1.460					
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.460					

1230103 - Ukraine-Krieg Fachbereich 3

	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1230103 - Ukraine-Krieg Fachbereich 3						
4141000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	196.000					
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	196.000					
10 = Ordentliche Erträge	196.000					
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.561					
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	218.646					
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	223.206					
17 = Ordentliche Aufwendungen	223.206					
18 = Ordentliches Ergebnis	-27.206					
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-27.206					
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-27.206					
29 = Teilergebnis	-27.206					
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-27.206					

1230105 - Ukraine-Krieg Fachbereich 5

1230105 - Ukraine-Krieg Fachbereich 5	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	279.965					
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	279.965					
5339000000 : Sonstige soziale Leistungen	2.383					
15 - Transferaufwendungen	2.383					
5422000000 : Mieten und Pachten	258.323					
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	258.323					
17 = Ordentliche Aufwendungen	540.671					
18 = Ordentliches Ergebnis	-540.671					
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-540.671					
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-540.671					
29 = Teilergebnis	-540.671					
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-540.671					

PG 1240 - Hochwasserschäden

PG 1240 - Hochwasserschäden	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4121000000 : Bedarfszuweisungen vom Land	506.932	580.000	400.000			
4141000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	39.856					
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	546.787	580.000	400.000			
10 = Ordentliche Erträge	546.787	580.000	400.000			
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	104.675	540.000	400.000			
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen		40.000				
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	104.675	580.000	400.000			
5391000000 : Sonstige Transferaufwendungen	16.875					
15 - Transferaufwendungen	16.875					
17 = Ordentliche Aufwendungen	121.550	580.000	400.000			
18 = Ordentliches Ergebnis	425.238					
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	425.238					
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	425.238					
29 = Teilergebnis	425.238					
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	425.238					

1240101 - Hochwasserschäden

1240101 - Hochwasserschäden	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4121000000 : Bedarfszuweisungen vom Land	506.932	580.000	400.000			
4141000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	39.856					
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	546.787	580.000	400.000			
10 = Ordentliche Erträge	546.787	580.000	400.000			
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	104.675	540.000	400.000			
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen		40.000				
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	104.675	580.000	400.000			
5391000000 : Sonstige Transferaufwendungen	16.875					
15 - Transferaufwendungen	16.875					
17 = Ordentliche Aufwendungen	121.550	580.000	400.000			
18 = Ordentliches Ergebnis	425.238					
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	425.238					
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	425.238					
29 = Teilergebnis	425.238					
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	425.238					

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2025	Hochwasserbezogene Maßnahmen mit entsprechender Förderung	4121	400.000	5211	400.000	

PG 1310 - Auftragsservice und Buchhaltung

Produktgruppengründung:

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

PG 1310 - Auftragsservice und Buchhaltung	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4485000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen,	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	28.578	24.500	18.000	18.000	18.000	18.000
4599100000 : Weiterberechnung_Bankgebühren_Rücklastschriften	439	500	500	500	500	500
4999000000 : Mahngebühren	29.274	28.500	35.000	35.000	35.000	35.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	58.291	53.500	53.500	53.500	53.500	53.500
10 = Ordentliche Erträge	66.291	61.500	61.500	63.500	63.500	63.500
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	199.757	212.385	189.140	192.940	196.780	200.720
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	249.320	277.683	354.370	361.470	368.690	376.070
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	18.304	21.431	27.440	27.990	28.560	29.110
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	42.334	57.991	75.270	76.780	78.330	79.890
5041000000 : Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	7.352					
11 - Personalaufwendungen	517.067	569.490	646.220	659.180	672.360	685.790
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.905					
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.905					
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	290	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5433000000 : Bangebühren_Rücklastschriften	752	750	1.500	1.500	1.500	1.500
5498000000 : Pauschalwertberichtigung Forderungen	174.841					
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	175.884	2.750	2.500	2.500	2.500	2.500
17 = Ordentliche Aufwendungen	694.856	572.240	648.720	661.680	674.860	688.290
18 = Ordentliches Ergebnis	-628.565	-510.740	-587.220	-598.180	-611.360	-624.790
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-628.565	-510.740	-587.220	-598.180	-611.360	-624.790
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-628.565	-510.740	-587.220	-598.180	-611.360	-624.790
29 = Teilergebnis	-628.565	-510.740	-587.220	-598.180	-611.360	-624.790
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-628.565	-510.740	-587.220	-598.180	-611.360	-624.790

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

1310101	Auftrags- und Vergabeservice
1310201	Buchhaltung
1310401	Forderungsmanagement

1310101 - Auftrags- und VergabeserviceKurzbeschreibung:

Der zentrale Vergabeservice berät und unterstützt alle Fachbereiche und den Eigenbetrieb bei Ausschreibungen und Auftragsvergaben, führt Ausschreibungen durch, verwaltet und betreut die grundlegenden formalrechtlichen Unterlagen.

Neben den Personal- und Sachaufwendungen sind im Abrechnungsobjekt bedarfsorientiert Aufwendungen für die Begleitung EU-weiter o.a. Ausschreibungsverfahren enthalten.

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

1310101 - Auftrags- und Vergabeservice	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	81.570	86.937	87.280	89.030	90.800	92.630
11 - Personalaufwendungen	81.570	86.937	87.280	89.030	90.800	92.630
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.905					
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.905					
17 = Ordentliche Aufwendungen	83.475	86.937	87.280	89.030	90.800	92.630
18 = Ordentliches Ergebnis	-83.475	-86.937	-87.280	-89.030	-90.800	-92.630
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-83.475	-86.937	-87.280	-89.030	-90.800	-92.630
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-83.475	-86.937	-87.280	-89.030	-90.800	-92.630
29 = Teilergebnis	-83.475	-86.937	-87.280	-89.030	-90.800	-92.630
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-83.475	-86.937	-87.280	-89.030	-90.800	-92.630

1310201 - BuchhaltungKurzbeschreibung:

Im Abrechnungsobjekt sind inzwischen ausschließlich die Personalaufwendungen für die Bereiche der Geschäftsbuchhaltung, der Anlagenbuchhaltung und des Zahlungsverkehrs [Stadtkasse] enthalten.

1310201 - Buchhaltung	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	42.803	45.343	21.760	22.200	22.640	23.090
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	183.780	206.314	234.930	239.640	244.420	249.320
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	13.462	15.882	18.190	18.560	18.930	19.300
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	31.543	43.259	49.650	50.650	51.670	52.700
5041000000 : Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	5.146					
11 - Personalaufwendungen	276.734	310.798	324.530	331.050	337.660	344.410
17 = Ordentliche Aufwendungen	276.734	310.798	324.530	331.050	337.660	344.410
18 = Ordentliches Ergebnis	-276.734	-310.798	-324.530	-331.050	-337.660	-344.410
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-276.734	-310.798	-324.530	-331.050	-337.660	-344.410
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-276.734	-310.798	-324.530	-331.050	-337.660	-344.410
29 = Teilergebnis	-276.734	-310.798	-324.530	-331.050	-337.660	-344.410
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-276.734	-310.798	-324.530	-331.050	-337.660	-344.410

1310401 - ForderungsmanagementKurzbeschreibung:

Das Forderungsmanagement wird mit der Vollstreckung im Innen- und Außendienst für die Stadt Sundern als Konzern tätig.

An Erträgen werden im Abrechnungsobjekt Mahngebühren, Säumniszuschläge und Erstattungsbeträge des Eigenbetriebes Stadtwerke für die Vollstreckung veranschlagt.

Neben Personalaufwendungen fallen geringe Aufwendungen für Bankgebühren (Bankrücklastschriften) an.

1310401 - Forderungsmanagement	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4485000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen,	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	28.578	24.500	18.000	18.000	18.000	18.000
4599100000 : Weiterberechnung_Bankgebühren_Rücklastschriften	439	500	500	500	500	500
4999000000 : Mahngebühren	29.274	28.500	35.000	35.000	35.000	35.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	58.291	53.500	53.500	53.500	53.500	53.500
10 = Ordentliche Erträge	66.291	61.500	61.500	63.500	63.500	63.500
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	75.385	80.105	80.100	81.710	83.340	85.000
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	65.540	71.369	119.440	121.830	124.270	126.750
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	4.842	5.549	9.250	9.430	9.630	9.810
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	10.791	14.732	25.620	26.130	26.660	27.190
5041000000 : Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2.206					
11 - Personalaufwendungen	158.764	171.755	234.410	239.100	243.900	248.750
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	290	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5433000000 : Bankgebühren_Rücklastschriften	752	750	1.500	1.500	1.500	1.500
5498000000 : Pauschalwertberichtigung Forderungen	174.841					
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	175.884	2.750	2.500	2.500	2.500	2.500
17 = Ordentliche Aufwendungen	334.647	174.505	236.910	241.600	246.400	251.250
18 = Ordentliches Ergebnis	-268.356	-113.005	-175.410	-178.100	-182.900	-187.750
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-268.356	-113.005	-175.410	-178.100	-182.900	-187.750
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-268.356	-113.005	-175.410	-178.100	-182.900	-187.750
29 = Teilergebnis	-268.356	-113.005	-175.410	-178.100	-182.900	-187.750
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-268.356	-113.005	-175.410	-178.100	-182.900	-187.750

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
Lfd.	Erstattungsleistungen der Stadtwerke für Vollstreckungstätigkeiten der Stadtkasse	4485	8.000 €			
Lfd.	Sonstige ordentliche Erträge = Mahngebühren, Säumniszuschläge und Erstattungen für Banklastrückschriften	45621 45991 4999	53.500 €			
Lfd.	Aufwendungen für Bankgebühren in der Vollstreckung			5431 5433	2.500 €	

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 Sondern

FB 3 - Stadtentw./ öffentl. Infrastruktur

FB 3 - Stadtentw./ öffentl. Infrastruktur	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4121000000 : Bedarfszuweisungen vom Land	169.513	136.600	357.190	41.000	41.000	20.400
4132000000 : Allgemeine Zuweisungen vom Land	858.341	891.700	913.400	913.400	913.400	913.400
4140000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund		8.000	1.834.019	1.856.052	30.346	19.772
4141000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	950.033	1.028.700	1.796.750	1.228.950	137.400	97.400
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.810.770	1.743.000	1.732.512	1.732.512	1.732.512	1.732.512
4541030000 : Verrechnete Erträge SoPo Z.2	-38.673					
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.749.984	3.808.000	6.633.871	5.771.914	2.854.658	2.783.484
4311000000 : Verwaltungsgebühren	283.450	274.400	285.400	285.150	285.050	285.050
4321000000 : Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	42.272	44.000	44.000	44.000	44.000	44.000
4371000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	943.546	940.000	940.000	940.000	940.000	940.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.269.267	1.258.400	1.269.400	1.269.150	1.269.050	1.269.050
4411000000 : Mieten und Pachten	292.357	311.400	388.600	388.600	388.600	388.600
4421000000 : Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	1.289.201	151.000	510.000	100.000	100.000	100.000
4461000000 : Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	10.149	28.100	38.100	48.100	48.100	48.100
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.591.707	490.500	936.700	536.700	536.700	536.700
4485000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen,	135.766	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	49.328	18.900	17.500	17.500	17.500	17.500
4488001000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen FR		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	185.094	43.900	42.500	42.500	42.500	42.500
4541000000 : Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	11.791					
4561000000 : Bußgelder	-484	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000
4582000000 : Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	1.042.328					
4591000000 : Andere sonstige ordentliche Erträge	200.454					
4541020000 : Verrechnete Erträge Vermögensabgang	-11.791					
4541050000 : Verrechnete Erträge SoPo Z.4	-1.913					
07 + Sonstige ordentliche Erträge	1.240.384	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000
4711000000 : Aktivierte Eigenleistungen	56.698	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
08 + Aktivierte Eigenleistungen	56.698	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
10 = Ordentliche Erträge	8.093.134	5.652.300	8.934.471	7.672.264	4.754.908	4.683.734
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	281.985	404.421	207.840	211.970	216.240	220.530
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	3.505.101	4.481.201	4.612.720	4.738.520	4.833.790	4.911.670
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	267.975	344.520	351.650	363.520	370.760	375.510
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	691.914	902.926	956.402	985.249	1.004.946	1.019.738
11 - Personalaufwendungen	4.746.975	6.133.068	6.128.612	6.299.259	6.425.736	6.527.448
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	78.957	512.600	708.700	392.235	330.900	219.800
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.377.840	3.267.650	3.526.350	2.704.950	1.899.600	1.589.400
5211001000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen FR	646	1.100	6.200	1.300	1.400	1.500
5211010000 : Aufw. aus dem Konjunkturpaket II	484					
5211100000 : Unterh. der Grundstücke und baulichen Anlagen -68-	183.219	290.500	285.500	295.500	295.500	295.500
5211101000 : Unterh. der Grundstücke und baulichen Anlagen -68- FR	3.598	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5221000000 : Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	219.789	127.500	343.000	163.000	163.000	163.000
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.373.836	3.827.500	4.841.500	4.907.350	4.964.800	5.073.300
5251000000 : Unterhaltung von Fahrzeugen	248.268	236.000	247.500	259.500	272.000	272.000
5251001000 : Unterhaltung von Fahrzeugen FR		6.000	6.100	6.300	6.500	6.500
5255000000 : Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	6.744	20.500	25.500	26.000	16.000	16.000
5281000000 : Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	16.908	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	484.461	486.500	471.000	405.000	369.000	373.000
5291001000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen FR			3.638.500	3.638.500		
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.994.750	8.809.850	14.133.850	12.833.635	8.352.700	8.044.000
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle	5.194.792	4.905.800	5.314.337	5.314.337	5.314.337	5.314.337
5732030000 : Verrechnete Aufw. apl.AFA	-54					
5732000000 : Restbuchwert Anlagenabgang Ausbuchung	202.684					
5732020000 : Verrechnete Aufwendungen Vermögensabgang	-202.684					
14 - Bilanzielle Abschreibungen	5.194.738	4.905.800	5.314.337	5.314.337	5.314.337	5.314.337
5318000000 : Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	4.106					
15 - Transferaufwendungen	4.106					
5231000000 : Erstattungen an das Land	4.039	5.000	5.100	5.200	5.300	5.300
5279010000 : Werkzeuge und Arbeitsmaterialien	39.105	60.000	60.000	62.500	65.000	67.500
5411000000 : Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	70.913	57.900	34.700			
5411010000 : Dienst- und Schutzkleidung		28.000	35.000	37.000	39.000	41.000
5411030000 : Reisekosten			1.200	1.381	694	
5421000000 : Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	121					
5422000000 : Mieten und Pachten	173.994	228.200	294.200	279.700	281.800	282.100
5423000000 : Leasing	45.857	46.000	30.000	30.000	30.000	30.000
5429000000 : Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und	3.307	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	17.832	60.750	28.600	27.100	28.400	28.350

FB 3 - Stadtentw./ öffentl. Infrastruktur	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5431011000 : Bürobedarf, Bücher u. Zeitschriften FR			420	15	15	
5431020000 : Post- u. Fernmeldegebühren, Bekanntmachungskosten	2.093	2.700	2.800	2.800	2.800	2.800
5434000000 : Aufwand für die Anschaffung von GWG	10.427	10.430	18.750	12.530	13.530	13.530
5434001000 : Aufwand für die Anschaffung von GWG FR		100				
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	138.004	166.720	179.350	187.200	201.700	213.900
5499000000 : Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender	29.365	160.500	8.000	8.000	8.000	8.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	535.057	832.300	704.120	659.426	682.239	698.480
17 = Ordentliche Aufwendungen	17.475.626	20.681.018	26.280.919	25.106.657	20.775.012	20.584.265
18 = Ordentliches Ergebnis	-9.382.491	-15.028.718	-17.346.448	-17.434.393	-16.020.104	-15.900.531
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-9.382.491	-15.028.718	-17.346.448	-17.434.393	-16.020.104	-15.900.531
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-9.382.491	-15.028.718	-17.346.448	-17.434.393	-16.020.104	-15.900.531
29 = Teilergebnis	-9.382.491	-15.028.718	-17.346.448	-17.434.393	-16.020.104	-15.900.531
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-9.382.491	-15.028.718	-17.346.448	-17.434.393	-16.020.104	-15.900.531

PG 3110 - Stadtentw., Umwelt

Produktgruppengrundsatz:

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. z.B. Verkehrsplanungen, Einzelhandelsplanung, etc.
Gebühren für Lichtpausen, Vorkaufsrechtsbescheinigungen, Straßennamensschilder, Gutachten, Pachten, Mitgliedsbeiträge

Umwelt: Beratungen, Stellungnahmen, Koordinierung bei u.a. landespflegerischem Begleitplan im Zuge von Einzelmaßnahmen, Umsetzung Landschaftsplan, Stadtgrünbelange sowie Wahrnehmung von Aufgaben des Gewässerschutzbeauftragten und des Umweltschutzbeauftragten.

Aufgaben Grundlagen:

ROG, LEP, Regionalplan, BauGB, BauNVO, BauO NRW, BImSchG, BNatSchG, BBodSchG, Klimaschutzgesetz NRW, u.a..

Ziele:

- Zielgruppe:
Zielgruppen sind die gesamte Bevölkerung und Besucher der Stadt Sondern. In verschiedenen Planungsprozessen werden Zielgruppen wie beispielsweise Familien, Frauen und Kinder, ältere Menschen, Jugendliche, Migranten und Migrantinnen, Tourismus, Unternehmen und Betriebe berücksichtigt.
Förderung eines gemeinsamen Grundverständnisses und Problembewusstsein für die Belange des Umweltschutzes bei allen Bürgern und Bürgerinnen der Stadt Sondern.
- Wirkungsziele:
Verbesserung der Lebensbedingungen,
Verbesserung der Entwicklungsperspektiven für die Menschen in den Bereichen Bildung, Beschäftigung, Wirtschaft und Integration,
Sicherung einer hohen Lebensqualität für Einwohnerinnen und Einwohner,
Stärkung der Mitwirkungsmöglichkeiten und der Eigenaktivität der Bürger/innen,
Abbau bzw. Beseitigung städtebaulicher Defizite,
Weiterentwicklung durch städtebauliche Maßnahmen,
Gewährleistung der Nachhaltigkeit von städtebaulichen Prozessen,
Erarbeitung von Leitlinien für den kommunalen Umweltschutz,
Stärkung des Grundgedankens, dass der Umweltschutz eine Gemeinschaftsaufgabe aller Bürger der Stadt Sondern ist,
Integration der Leitlinien, Konzeptionen und Ziele des kommunalen Umweltschutzes in die Stadtplanung und Stadtentwicklung,
Beratung und Begleitung der Orte im Sinne einer umweltorientierten Stadt- und Dorfentwicklung, Beratung der Orte zu Fragen und Themen des Natur- und Umweltschutzes sowie der Stadt- und Dorfökologie,
Initiieren von Maßnahmen und Projekten zur Verbesserung des Umweltschutzes und zur Förderung des Umweltbewusstseins.
- Globalziele (übergeordnete Zielsetzung):
Umsetzung nachhaltiger städtebaulicher Leitbilder und Zielvorstellungen.
Ausgehend von der lokalen Ebene lässt sich die Stärkung des Grundverständnisses und des Problembewusstseins für Natur und Umwelt sowie die vielschichtigen Aufgaben des Umweltschutzes nicht mehr national lösen. Der Erhalt der Lebensgrundlagen ist nur über einen ganzheitlichen, also globalen Denkansatz und globalen Umsetzungskatalog zu gewährleisten. Unter dem Blickwinkel des Großen und Ganzen ist die lokale Ebene die Handlungsbasis für eine nachhaltige Entwicklung. Die globalen Nachhaltigkeitsziele sind nur über eine sehr maßvolle Wirtschaftsentwicklung und ressourcenschonende Umsetzung zu erreichen. Die Städte und Gemeinden bilden hierbei die Basis für das Erreichen der globalen Umweltschutzziele.

PG 3110 - Stadtentw., Umwelt	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4121000000 : Bedarfzuweisungen vom Land			100.000	41.000	41.000	20.400
4140000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund			1.834.019	1.856.052	30.346	19.772
4141000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	10.298	60.000	1.191.550	1.131.550	40.000	
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.298	60.000	3.125.569	3.028.602	111.346	40.172
4311000000 : Verwaltungsgebühren	9.025	11.000	22.000	22.000	22.000	22.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.025	11.000	22.000	22.000	22.000	22.000
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	4.242	1.000	2.500	2.500	2.500	2.500
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.242	1.000	2.500	2.500	2.500	2.500

PG 3110 - Stadtentw., Umwelt	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4591000000 : Andere sonstige ordentliche Erträge	200.454					
07 + Sonstige ordentliche Erträge	200.454					
10 = Ordentliche Erträge	224.019	72.000	3.150.069	3.053.102	135.846	64.672
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	60.402	64.313	32.350	32.980	33.640	34.300
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	237.315	351.589	312.580	352.370	359.810	348.350
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	17.787	27.616	23.260	28.460	29.120	27.040
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	46.665	68.093	60.532	71.369	72.856	68.948
11 - Personalaufwendungen	362.169	511.611	428.722	485.179	495.426	478.638
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			103.500	58.935	41.500	20.400
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	904					
5221000000 : Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	5.762	15.000	13.000	13.000	13.000	13.000
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	165.605	248.500	222.000	152.000	112.000	112.000
5291001000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen FR			3.638.500	3.638.500		
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	172.271	263.500	3.977.000	3.862.435	166.500	145.400
5411030000 : Reisekosten			1.200	1.381	694	
5422000000 : Mieten und Pachten	477	600	400	400	400	400
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	2.800	11.000	7.350	7.050	7.050	7.000
5431011000 : Bürobedarf, Bücher u. Zeitschriften FR			420	15	15	
5434000000 : Aufwand für die Anschaffung von GWG			7.220			
5499000000 : Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender	29.365	160.500	8.000	8.000	8.000	8.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	32.642	172.100	24.590	16.846	16.159	15.400
17 = Ordentliche Aufwendungen	567.082	947.211	4.430.312	4.364.460	678.085	639.438
18 = Ordentliches Ergebnis	-343.063	-875.211	-1.280.243	-1.311.358	-542.239	-574.766
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-343.063	-875.211	-1.280.243	-1.311.358	-542.239	-574.766
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-343.063	-875.211	-1.280.243	-1.311.358	-542.239	-574.766
29 = Teilergebnis	-343.063	-875.211	-1.280.243	-1.311.358	-542.239	-574.766
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-343.063	-875.211	-1.280.243	-1.311.358	-542.239	-574.766

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

3110201	Informelle räumliche Planung
3110301	Vorbereitende Bauleitplanung
3110401	Verbindliche Bauleitplanung
3110501	Planungsrechtliche Stellungnahmen
3110601	Umwelt- und Gewässerschutz
3110701	Glasfaserausbau Graue Flecken
3110801	Kommunale Wärmeplanung
3110901	Klimaschutzmanagement

3110201 - Informelle räuml. Planung

Kurzbeschreibung:

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

3110201 - Informelle räuml. Planung	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	4.242					
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.242					
10 = Ordentliche Erträge	4.242					
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	68.672	82.350	78.010	79.580	81.180	82.790
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	5.215	6.488	6.230	6.360	6.480	6.630
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	12.992	15.021	15.000	15.300	15.610	15.910
11 - Personalaufwendungen	86.878	103.859	99.240	101.240	103.270	105.330
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	904					
5221000000 : Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	2.174	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	23.569	60.000				
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.647	63.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	2.386	9.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5499000000 : Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender	29.365	160.500	8.000	8.000	8.000	8.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	31.751	169.500	13.000	13.000	13.000	13.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	145.276	336.359	115.240	117.240	119.270	121.330
18 = Ordentliches Ergebnis	-141.034	-336.359	-115.240	-117.240	-119.270	-121.330
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-141.034	-336.359	-115.240	-117.240	-119.270	-121.330
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-141.034	-336.359	-115.240	-117.240	-119.270	-121.330
29 = Teilergebnis	-141.034	-336.359	-115.240	-117.240	-119.270	-121.330
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-141.034	-336.359	-115.240	-117.240	-119.270	-121.330

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2025	Kommunale Wärmeplanung jetzt AO 3110801	5499	-100.000 €			
2025ff	Straßennamenschilder + Zusatzschilder			5221	3.000€	
2025ff	Planungskosten allg., Öffentlichkeitsarbeit, Moderation			5431	5.000€	
2025ff	LEADER: Kleinprojekte			5499	5.000€	
2025ff	Mitgliedsbeitrag „Naturpark Homert“			5499	1.000€	
2025ff	Netzwerk -Innenstadt-			5499	2.000€	

3110301 - Vorbereitende BauleitplanungKurzbeschreibung:

Flächennutzungsplanänderungen

3110301 - Vorbereitende Bauleitplanung	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	6.040	6.432	3.240	3.300	3.370	3.430
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	51.272	84.702	69.090	70.470	71.880	73.320
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	3.793	6.626	5.350	5.440	5.550	5.670
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	10.432	16.880	14.160	14.450	14.740	15.030
11 - Personalaufwendungen	71.538	114.640	91.840	93.660	95.540	97.450
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	71.538	124.640	101.840	103.660	105.540	107.450
18 = Ordentliches Ergebnis	-71.538	-124.640	-101.840	-103.660	-105.540	-107.450
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-71.538	-124.640	-101.840	-103.660	-105.540	-107.450
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-71.538	-124.640	-101.840	-103.660	-105.540	-107.450
29 = Teilergebnis	-71.538	-124.640	-101.840	-103.660	-105.540	-107.450
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-71.538	-124.640	-101.840	-103.660	-105.540	-107.450

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2025ff	Gutachtliche Untersuchungen FNP			5291	10.000€	

3110401 - Verbindliche BauleitplanungKurzbeschreibung:

Gutachten zu Bebauungsplänen, Umweltverträglichkeitsprüfungen, Ökokonto

3110401 - Verbindliche Bauleitplanung	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	18.121	19.294	9.700	9.890	10.090	10.290
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	62.856	97.896	81.610	83.240	84.910	86.610
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	4.698	7.690	6.330	6.450	6.580	6.710
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	12.471	18.934	16.290	16.620	16.950	17.290
11 - Personalaufwendungen	98.146	143.814	113.930	116.200	118.530	120.900
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	36.504	90.500	90.000	90.000	90.000	90.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.504	90.500	90.000	90.000	90.000	90.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	134.650	234.314	203.930	206.200	208.530	210.900
18 = Ordentliches Ergebnis	-134.650	-234.314	-203.930	-206.200	-208.530	-210.900
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-134.650	-234.314	-203.930	-206.200	-208.530	-210.900
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-134.650	-234.314	-203.930	-206.200	-208.530	-210.900
29 = Teilergebnis	-134.650	-234.314	-203.930	-206.200	-208.530	-210.900
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-134.650	-234.314	-203.930	-206.200	-208.530	-210.900

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2025ff	Gutachten, Umweltprüfungen B.-Pläne			5291	50.000€	
2025ff	Angebotsplanungen Gewerbeflächen			5291	40.000€	

3110501 - Planungsrechtl. StellungnahmenKurzbeschreibung:

Gebühren für Bescheinigungen

3110501 - Planungsrechtl. Stellungnahmen	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4311000000 : Verwaltungsgebühren	9.025	11.000	22.000	22.000	22.000	22.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.025	11.000	22.000	22.000	22.000	22.000
10 = Ordentliche Erträge	9.025	11.000	22.000	22.000	22.000	22.000
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	33.221	35.372	17.790	18.140	18.500	18.870
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	21.863	28.892	27.040	27.590	28.140	28.700
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	1.665	2.289	2.110	2.150	2.200	2.230
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	4.128	5.219	5.120	5.220	5.320	5.420
11 - Personalaufwendungen	60.876	71.772	52.060	53.100	54.160	55.220
17 = Ordentliche Aufwendungen	60.876	71.772	52.060	53.100	54.160	55.220
18 = Ordentliches Ergebnis	-51.851	-60.772	-30.060	-31.100	-32.160	-33.220
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-51.851	-60.772	-30.060	-31.100	-32.160	-33.220
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-51.851	-60.772	-30.060	-31.100	-32.160	-33.220
29 = Teilergebnis	-51.851	-60.772	-30.060	-31.100	-32.160	-33.220
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-51.851	-60.772	-30.060	-31.100	-32.160	-33.220

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2025ff	Gebühren für Vorkaufsrechtsbescheinigungen, Lichtpausen, Druckstücke etc.	4311	22.000€			

3110601 - Umwelt- u. GewässerschutzKurzbeschreibung:

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

3110601 - Umwelt- u. Gewässerschutz	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4141000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	10.298	60.000	100.000	40.000	40.000	
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.298	60.000	100.000	40.000	40.000	
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen		1.000	2.500	2.500	2.500	2.500
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen		1.000	2.500	2.500	2.500	2.500
4591000000 : Andere sonstige ordentliche Erträge	200.454					
07 + Sonstige ordentliche Erträge	200.454					
10 = Ordentliche Erträge	210.752	61.000	102.500	42.500	42.500	2.500
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	3.020	3.215	1.620	1.650	1.680	1.710
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	32.653	57.749	39.870	40.660	41.480	42.330
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	2.416	4.523	820	800	850	860
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	6.643	12.039	5.110	5.245	5.311	5.407
11 - Personalaufwendungen	44.731	77.526	47.420	48.355	49.321	50.307
5221000000 : Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	3.588	12.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	105.533	88.000	122.000	52.000	12.000	12.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	109.121	100.000	132.000	62.000	22.000	22.000
5422000000 : Mieten und Pachten	477	600	400	400	400	400
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	414	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	891	2.600	2.400	2.400	2.400	2.400
17 = Ordentliche Aufwendungen	154.742	180.126	181.820	112.755	73.721	74.707
18 = Ordentliches Ergebnis	56.010	-119.126	-79.320	-70.255	-31.221	-72.207
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	56.010	-119.126	-79.320	-70.255	-31.221	-72.207
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	56.010	-119.126	-79.320	-70.255	-31.221	-72.207
29 = Teilergebnis	56.010	-119.126	-79.320	-70.255	-31.221	-72.207
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	56.010	-119.126	-79.320	-70.255	-31.221	-72.207

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2025ff	Kostenerstattung von Verursachern	4488	2.500€			
2025	Förderung Klimaschutzteilkonzept Mobilität	4141	60.000€			
2025ff	Förderung Hochwasserbetrachtung	4141	40.000€			
2025ff	Baumsanierungen und -neupflanzungen			5221	4.000€	
2025ff	Neupflanzungen wg. Trockenheit			5221	6.000€	
2025ff	Sofortmaßnahmen bei Umweltschäden			5291	5.000€	
2025	Klimaschutzteilkonzept Mobilität			5291	80.000€	
2025	Klimaschutzmaßnahmen Steuerungskonzept PV-Freiflächenanlagen			5291	30.000€	
2025	Infoschilder Apfelhof (Bergstraße) und Teichanlage AH + Fischbesatz			5291	4.000€	
2025ff	Pacht für gefährdete Landschaftsteile (einschl. Pflege Apfelhof)			5422	400€	
2025ff	Öffentlichkeitsarbeit Umweltschutz			5431	2.000€	

3110701 - Glasfaserausbau Graue Flecken

	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
3110701 - Glasfaserausbau Graue Flecken						
4140000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund			1.819.250	1.819.250		
4141000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land			1.091.550	1.091.550		
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen			2.910.800	2.910.800		
10 = Ordentliche Erträge			2.910.800	2.910.800		
5291001000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen FR			3.638.500	3.638.500		
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			3.638.500	3.638.500		
17 = Ordentliche Aufwendungen			3.638.500	3.638.500		
18 = Ordentliches Ergebnis			-727.700	-727.700		
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit			-727.700	-727.700		
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.			-727.700	-727.700		
29 = Teilergebnis			-727.700	-727.700		
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand			-727.700	-727.700		

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2025 2026	Förderung zur Unterstützung des Gigabitausbau der Telekommunikationsnetze („Graue-Flecken-Förderung“) durch den Bund (50%) und Ko-Finanzierung durch das Land (30%). Deckung der Wirtschaftlichkeitslücke eines Telekommunikationsunternehmens nach der Gigabit-Richtlinie 2.0	4140/ 4141	2.910.800	5291001	3.638.500	727.700

3110801 - Kommunale Wärmeplanung

	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
3110801 - Kommunale Wärmeplanung						
4121000000 : Bedarfszuweisungen vom Land			100.000	41.000	41.000	20.400
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen			100.000	41.000	41.000	20.400
10 = Ordentliche Erträge			100.000	41.000	41.000	20.400
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			100.000	41.000	41.000	20.400
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			100.000	41.000	41.000	20.400
17 = Ordentliche Aufwendungen			100.000	41.000	41.000	20.400

3110901 - Klimaschutzmanagement

3110901 - Klimaschutzmanagement	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4140000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund			14.769	36.802	30.346	19.772
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen			14.769	36.802	30.346	19.772
10 = Ordentliche Erträge			14.769	36.802	30.346	19.772
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte			16.960	50.830	52.220	34.600
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte			2.420	7.260	7.460	4.940
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte			4.852	14.534	14.925	9.891
11 - Personalaufwendungen			24.232	72.624	74.605	49.431
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			3.500	17.935	500	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			3.500	17.935	500	
5411030000 : Reisekosten			1.200	1.381	694	
5431000000 : Geschäftsaufwendungen			350	50	50	
5431011000 : Bürobedarf, Bücher u. Zeitschriften FR			420	15	15	
5434000000 : Aufwand für die Anschaffung von GWG			7.220			
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen			9.190	1.446	759	
17 = Ordentliche Aufwendungen			36.922	92.005	75.864	49.431
18 = Ordentliches Ergebnis			-22.153	-55.203	-45.518	-29.659
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit			-22.153	-55.203	-45.518	-29.659
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.			-22.153	-55.203	-45.518	-29.659
29 = Teilergebnis			-22.153	-55.203	-45.518	-29.659
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand			-22.153	-55.203	-45.518	-29.659

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2025ff	Das neu eingerichtete Abrechnungsobjekt umfasst alle Aufwendungen, welche mit dem Klimaschutzmanager zusammenhängen. Ebenfalls ist die entsprechende Förderung unter den Erträgen abgebildet.					

PG 3111 – Wirtschaftsförderung

Kurzbeschreibung:

Wirtschaftsförderung: die zentrale kommunale Anlaufstelle für wirtschaftsrelevante Themen und unternehmerische Belange. Sie unterstützt durch die Umsetzung von Maßnahmen dabei, die Wirtschaftskraft am Standort zu stärken, um vorhandene Arbeitsplätze zu sichern und neue zu schaffen. Dabei werden sowohl harte als auch weiche Standortfaktoren in den Blick genommen.

PG 3111 - Wirtschaftsförderung	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4485000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen,	87.779					
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	87.779					
10 = Ordentliche Erträge	87.779					
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	97.431	32.812	31.090	31.720	32.350	32.990
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	7.437	2.608	2.430	2.480	2.530	2.580
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	18.513	5.438	5.600	5.710	5.830	5.940
11 - Personalaufwendungen	123.381	40.858	39.120	39.910	40.710	41.510
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		60.000	90.000	80.000	70.000	70.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		60.000	90.000	80.000	70.000	70.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	123.381	100.858	129.120	119.910	110.710	111.510
18 = Ordentliches Ergebnis	-35.602	-100.858	-129.120	-119.910	-110.710	-111.510
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-35.602	-100.858	-129.120	-119.910	-110.710	-111.510
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-35.602	-100.858	-129.120	-119.910	-110.710	-111.510
29 = Teilergebnis	-35.602	-100.858	-129.120	-119.910	-110.710	-111.510
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-35.602	-100.858	-129.120	-119.910	-110.710	-111.510

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

3111101 Wirtschaftsförderung

3111101 - WirtschaftsförderungKurzbeschreibung:

Diverse Aufwendungen Wirtschaftsförderung

3111101 - Wirtschaftsförderung	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4485000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen,	87.779					
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	87.779					
10 = Ordentliche Erträge	87.779					
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	97.431	32.812	31.090	31.720	32.350	32.990
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	7.437	2.608	2.430	2.480	2.530	2.580
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	18.513	5.438	5.600	5.710	5.830	5.940
11 - Personalaufwendungen	123.381	40.858	39.120	39.910	40.710	41.510
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		60.000	90.000	80.000	70.000	70.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		60.000	90.000	80.000	70.000	70.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	123.381	100.858	129.120	119.910	110.710	111.510
18 = Ordentliches Ergebnis	-35.602	-100.858	-129.120	-119.910	-110.710	-111.510
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-35.602	-100.858	-129.120	-119.910	-110.710	-111.510
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-35.602	-100.858	-129.120	-119.910	-110.710	-111.510
29 = Teilergebnis	-35.602	-100.858	-129.120	-119.910	-110.710	-111.510
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-35.602	-100.858	-129.120	-119.910	-110.710	-111.510

PG 3210 - Grünanlagen/ Gewässer

Produktgruppendefinition:

Kurzbeschreibung/ Aufgaben:
Unterhaltung der Grünanlagen und Gewässer

Grünschnittmaßnahmen und Entsorgung
Bepflanzungen
Wasserkosten
Grundbesitzabgaben für städt. Anlagen
Instandsetzung von Brunnen

Aufgaben Grundlagen:
Verträge

PG 3210 - Grünanlagen/ Gewässer	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	8.162	8.000	7.926	7.926	7.926	7.926
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.162	8.000	7.926	7.926	7.926	7.926
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
4711000000 : Aktivierte Eigenleistungen	1.338					
08 + Aktivierte Eigenleistungen	1.338					
10 = Ordentliche Erträge	12.336	11.000	10.926	10.926	10.926	10.926
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte		2.685				
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	49.718	56.597	36.300	37.030	37.770	38.520
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	3.811	4.489	2.830	2.880	2.940	3.010
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	9.229	9.895	6.790	6.930	7.070	7.210
11 - Personalaufwendungen	62.757	73.666	45.920	46.840	47.780	48.740
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	153.534	175.000	110.000	110.000	110.000	110.000
5211100000 : Unterh. der Grundstücke und baulichen Anlagen -68-	58.496	110.500	100.500	110.500	110.500	110.500
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	10.957	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	222.987	299.500	224.500	234.500	234.500	234.500
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle	9.913	9.700	9.648	9.648	9.648	9.648
14 - Bilanzielle Abschreibungen	9.913	9.700	9.648	9.648	9.648	9.648
5422000000 : Mieten und Pachten	21.169	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.169	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	316.826	408.866	306.068	316.988	317.928	318.888
18 = Ordentliches Ergebnis	-304.491	-397.866	-295.141	-306.061	-307.001	-307.961
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-304.491	-397.866	-295.141	-306.061	-307.001	-307.961
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-304.491	-397.866	-295.141	-306.061	-307.001	-307.961
29 = Teilergebnis	-304.491	-397.866	-295.141	-306.061	-307.001	-307.961
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-304.491	-397.866	-295.141	-306.061	-307.001	-307.961

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

3210101 Unterhaltung / Pflege Grünanlagen
3210201 Gewässerbewirtschaftung

3210101 - Unterhalt./ Pflege GrünanlagenKurzbeschreibung:

(Dienst-) Leistungen für die Unterhaltung der Grünflächen und Freizeit-, Parkanlagen.

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

3210101 - Unterhalt./ Pflege Grünanlagen	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	8.162	8.000	7.926	7.926	7.926	7.926
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.162	8.000	7.926	7.926	7.926	7.926
4711000000 : Aktivierte Eigenleistungen	1.338					
08 + Aktivierte Eigenleistungen	1.338					
10 = Ordentliche Erträge	9.500	8.000	7.926	7.926	7.926	7.926
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	8.132	9.188				
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	626	732				
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	1.479	1.563				
11 - Personalaufwendungen	10.237	11.483				
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	138.389	60.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5211100000 : Unterh. der Grundstücke und baulichen Anlagen -68-	35.404	78.000	68.000	78.000	78.000	78.000
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	10.957	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	184.750	152.000	92.000	102.000	102.000	102.000
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle	9.913	9.700	9.648	9.648	9.648	9.648
14 - Bilanzielle Abschreibungen	9.913	9.700	9.648	9.648	9.648	9.648
5422000000 : Mieten und Pachten	21.169	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.169	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	226.069	199.183	127.648	137.648	137.648	137.648
18 = Ordentliches Ergebnis	-216.569	-191.183	-119.721	-129.721	-129.721	-129.721
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-216.569	-191.183	-119.721	-129.721	-129.721	-129.721
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-216.569	-191.183	-119.721	-129.721	-129.721	-129.721
29 = Teilergebnis	-216.569	-191.183	-119.721	-129.721	-129.721	-129.721
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-216.569	-191.183	-119.721	-129.721	-129.721	-129.721

3210201 - GewässerbewirtschaftungKurzbeschreibung:

Unterhaltung Gewässer durch Abt. 3.2 und 3.4:

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

3210201 - Gewässerbewirtschaftung	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
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		2.685				
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	41.586	47.409	36.300	37.030	37.770	38.520
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	3.184	3.757	2.830	2.880	2.940	3.010
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	7.750	8.332	6.790	6.930	7.070	7.210
11 - Personalaufwendungen	52.521	62.183	45.920	46.840	47.780	48.740
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	15.145	115.000	100.000	100.000	100.000	100.000
5211100000 : Unterh. der Grundstücke und baulichen Anlagen -68-	23.092	32.500	32.500	32.500	32.500	32.500
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.237	147.500	132.500	132.500	132.500	132.500
17 = Ordentliche Aufwendungen	90.758	209.683	178.420	179.340	180.280	181.240
18 = Ordentliches Ergebnis	-87.922	-206.683	-175.420	-176.340	-177.280	-178.240
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-87.922	-206.683	-175.420	-176.340	-177.280	-178.240
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-87.922	-206.683	-175.420	-176.340	-177.280	-178.240
29 = Teilergebnis	-87.922	-206.683	-175.420	-176.340	-177.280	-178.240
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-87.922	-206.683	-175.420	-176.340	-177.280	-178.240

PG 3220 - Verkehrsflächen

Produktgruppendefinition:

Kurzbeschreibung/ Aufgaben:
Unterhaltung der Verkehrsflächen

Instandsetzung von Straßen und Gehwegen
Flicken von Schlaglöchern
Straßenreinigung
Reinigung der Straßenabläufe
Straßenkontrolle
Brückeninstandsetzungen
Brückenprüfungen
Betrieb, Unterhaltung und Erweiterung der Straßenbeleuchtung
Abschluss von Miet- und Pachtverträgen für z. B. Geh- und Radwegebau
Niederschlagswassergebühr
Stromverbrauch

Aufgabengrundlagen:
Straßen- und Wegegesetz NRW, ZTV-A

PG 3220 - Verkehrsflächen	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4140000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund		8.000				
4141000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	740.163	467.000	507.800			
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	596.255	589.100	589.268	589.268	589.268	589.268
4541030000 : Verrechnete Erträge SoPo Z.2	-344					
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.336.074	1.064.100	1.097.068	589.268	589.268	589.268
4311000000 : Verwaltungsgebühren	3.010	1.750	1.750	1.750	1.750	1.750
4321000000 : Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	42.152	43.000	43.000	43.000	43.000	43.000
4371000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	943.546	940.000	940.000	940.000	940.000	940.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	988.708	984.750	984.750	984.750	984.750	984.750
4411000000 : Mieten und Pachten	3.391	2.000	22.000	22.000	22.000	22.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.391	2.000	22.000	22.000	22.000	22.000
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	23.861		5.000	5.000	5.000	5.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.861		5.000	5.000	5.000	5.000
4582000000 : Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	291.242					
4541050000 : Verrechnete Erträge SoPo Z.4	-1.913					
07 + Sonstige ordentliche Erträge	289.329					
4711000000 : Aktivierte Eigenleistungen	55.360	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
08 + Aktivierte Eigenleistungen	55.360	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
10 = Ordentliche Erträge	2.696.723	2.100.850	2.158.818	1.651.018	1.651.018	1.651.018
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	43.468	117.534				
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	260.283	340.308	242.580	247.440	252.360	257.420
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	19.794	26.847	18.800	19.190	19.560	19.980
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	49.368	63.671	47.170	48.110	49.070	50.050
11 - Personalaufwendungen	372.913	548.360	308.550	314.740	320.990	327.450
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.918	65.000	66.000	67.000	68.000	68.000
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.500.309	1.327.000	1.437.500	842.000	874.000	792.000
5211001000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen FR	646					
5211010000 : Aufw. aus dem Konjunkturpaket II	484					
5211100000 : Unterh. der Grundstücke und baulichen Anlagen -68-	123.548	175.000	175.000	175.000	175.000	175.000
5211101000 : Unterh. der Grundstücke und baulichen Anlagen -68- FR	3.598	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5221000000 : Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	17.972	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.118.124	1.150.200	1.225.200	1.150.200	1.150.200	1.150.200
5251000000 : Unterhaltung von Fahrzeugen	7.561	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	63.107	65.000	68.000	72.000	76.000	80.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.869.267	2.853.200	3.042.700	2.377.200	2.414.200	2.336.200
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle	3.240.862	3.155.900	3.220.195	3.220.195	3.220.195	3.220.195
5732030000 : Verrechnete Aufw. ap.IAFA	-54					
5732000000 : Restbuchwert Anlagenabgang Ausbuchung	2.146					
5732020000 : Verrechnete Aufwendungen Vermögensabgang	-2.146					
14 - Bilanzielle Abschreibungen	3.240.808	3.155.900	3.220.195	3.220.195	3.220.195	3.220.195
5422000000 : Mieten und Pachten	16.415	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
5431020000 : Post- u. Fernmeldegebühren, Bekanntmachungskosten	1.114	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000

PG 3220 - Verkehrsflächen	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.528	24.300	24.300	24.300	24.300	24.300
17 = Ordentliche Aufwendungen	6.500.516	6.581.760	6.595.745	5.936.435	5.979.685	5.908.145
18 = Ordentliches Ergebnis	-3.803.792	-4.480.910	-4.436.928	-4.285.418	-4.328.668	-4.257.128
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.803.792	-4.480.910	-4.436.928	-4.285.418	-4.328.668	-4.257.128
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-3.803.792	-4.480.910	-4.436.928	-4.285.418	-4.328.668	-4.257.128
29 = Teilergebnis	-3.803.792	-4.480.910	-4.436.928	-4.285.418	-4.328.668	-4.257.128
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-3.803.792	-4.480.910	-4.436.928	-4.285.418	-4.328.668	-4.257.128

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

3220201	Neubau von Verkehrswegen
3220301	Betrieb, Unterhaltung Verkehrswege
3220501	Straßenreinigung

3220201 - Neubau v. VerkehrswegenKurzbeschreibung:

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

3220201 - Neubau v. Verkehrswegen	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4141000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	300.363	250.000	270.000			
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	20.566	20.500	20.567	20.567	20.567	20.567
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	320.929	270.500	290.567	20.567	20.567	20.567
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
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	20.177					
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.177					
4711000000 : Aktivierte Eigenleistungen	24.245					
08 + Aktivierte Eigenleistungen	24.245					
10 = Ordentliche Erträge	365.351	271.500	291.567	21.567	21.567	21.567
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	41.054	91.172				
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	190.362	216.230	192.980	196.850	200.770	204.780
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	14.467	17.122	14.960	15.270	15.570	15.890
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	36.191	39.649	37.480	38.230	38.990	39.780
11 - Personalaufwendungen	282.074	364.173	245.420	250.350	255.330	260.450
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	436.348	325.000	360.000	50.000	82.000	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	436.348	325.000	360.000	50.000	82.000	
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle	20.566	20.500	20.567	20.567	20.567	20.567
14 - Bilanzielle Abschreibungen	20.566	20.500	20.567	20.567	20.567	20.567
17 = Ordentliche Aufwendungen	738.988	709.673	625.987	320.917	357.897	281.017
18 = Ordentliches Ergebnis	-373.637	-438.173	-334.420	-299.350	-336.330	-259.450
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-373.637	-438.173	-334.420	-299.350	-336.330	-259.450
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-373.637	-438.173	-334.420	-299.350	-336.330	-259.450
29 = Teilergebnis	-373.637	-438.173	-334.420	-299.350	-336.330	-259.450
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-373.637	-438.173	-334.420	-299.350	-336.330	-259.450

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2025	OD Enkhausen			5211	10.000	10.000
2025	OD Westenfeld	4141	60.000	5211	15.000	0
2025	Bürgeradweg Dörnholthausen	4141	160.000	5211	160.000	0
2025	OD Stockum II. BA, Gehwege+Bushaltestellen	4141	50.000	5211	20.000	0
2025	Beteiligung Regenwasserkanal Unterm Knapp			5211	80.000	
2025	Beteiligung Regenwasserkanal Sassenhagen			5211	75.000	

3220301 - Betrieb, Unterhalt. Verkehrsw.Kurzbeschreibung:

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

Z. B.:

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

3220301 - Betrieb, Unterhalt. Verkehrsw.	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4140000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund		8.000				
4141000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	439.800	217.000	237.800			
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	575.689	568.600	568.701	568.701	568.701	568.701
4541030000 : Verrechnete Erträge SoPo Z.2	-344					
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.015.145	793.600	806.501	568.701	568.701	568.701
4311000000 : Verwaltungsgebühren	3.010	750	750	750	750	750
4371000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	943.546	940.000	940.000	940.000	940.000	940.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	946.556	940.750	940.750	940.750	940.750	940.750
4411000000 : Mieten und Pachten	3.391	2.000	22.000	22.000	22.000	22.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.391	2.000	22.000	22.000	22.000	22.000
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	3.685		5.000	5.000	5.000	5.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.685		5.000	5.000	5.000	5.000
4582000000 : Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	291.242					
4541050000 : Verrechnete Erträge SoPo Z.4	-1.913					
07 + Sonstige ordentliche Erträge	289.329					
4711000000 : Aktivierte Eigenleistungen	31.115	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
08 + Aktivierte Eigenleistungen	31.115	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
10 = Ordentliche Erträge	2.289.221	1.786.350	1.824.251	1.586.451	1.586.451	1.586.451
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte		23.684				
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	65.855	119.484	48.530	49.500	50.480	51.500
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	5.013	9.359	3.760	3.840	3.910	4.000
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	12.438	23.240	9.470	9.660	9.850	10.040
11 - Personalaufwendungen	83.306	175.767	61.760	63.000	64.240	65.540
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.918	65.000	66.000	67.000	68.000	68.000
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.063.961	1.002.000	1.077.500	792.000	792.000	792.000
5211001000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen FR	646					
5211010000 : Aufw. aus dem Konjunkturpaket II	484					
5211100000 : Unterh. der Grundstücke und baulichen Anlagen -68-	123.548	175.000	175.000	175.000	175.000	175.000
5211101000 : Unterh. der Grundstücke und baulichen Anlagen -68- FR	3.598	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5221000000 : Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	17.972	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.118.124	1.150.000	1.225.000	1.150.000	1.150.000	1.150.000
5251000000 : Unterhaltung von Fahrzeugen	7.561	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.369.812	2.463.000	2.614.500	2.255.000	2.256.000	2.256.000
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle	3.220.296	3.135.400	3.199.628	3.199.628	3.199.628	3.199.628
5732030000 : Verrechnete Aufw. apl.AFA	-54					
5732000000 : Restbuchwert Anlagenabgang Ausbuchung	2.146					
5732020000 : Verrechnete Aufwendungen Vermögensabgang	-2.146					
14 - Bilanzielle Abschreibungen	3.220.242	3.135.400	3.199.628	3.199.628	3.199.628	3.199.628
5422000000 : Mieten und Pachten	16.415	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000

3220301 - Betrieb, Unterhalt. Verkehrsw.	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5431020000 : Post- u. Fernmeldegebühren, Bekanntmachungskosten	1.114	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.528	24.300	24.300	24.300	24.300	24.300
17 = Ordentliche Aufwendungen	5.690.888	5.798.467	5.900.188	5.541.928	5.544.168	5.545.468
18 = Ordentliches Ergebnis	-3.401.667	-4.012.117	-4.075.938	-3.955.478	-3.957.718	-3.959.018
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.401.667	-4.012.117	-4.075.938	-3.955.478	-3.957.718	-3.959.018
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-3.401.667	-4.012.117	-4.075.938	-3.955.478	-3.957.718	-3.959.018
29 = Teilergebnis	-3.401.667	-4.012.117	-4.075.938	-3.955.478	-3.957.718	-3.959.018
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-3.401.667	-4.012.117	-4.075.938	-3.955.478	-3.957.718	-3.959.018

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
	Erläuterungen nur zu Änderungen gegenüber Vorjahr					
2025	Ertrag aus Förderung für Rad-Wirtschaftswegeinstanzsetzung: Deckensanierung Radweg Wacholderheide sowie entsprechende Aufwendungen	4141	237.800	5211	250.500	
2025	Erstattung Stromkosten Dritter	4488	5.000			
2024ff.	Erhöhung aufgrund von Strom- und allgemeinen Preissteigerungen			5241	75.000	75.000

3220501 - StraßenreinigungKurzbeschreibung:

Kosten für Straßenreinigung gemäß Satzung; Einnahmen aus Gebühren

3220501 - Straßenreinigung	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4321000000 : Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	42.152	43.000	43.000	43.000	43.000	43.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	42.152	43.000	43.000	43.000	43.000	43.000
10 = Ordentliche Erträge	42.152	43.000	43.000	43.000	43.000	43.000
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	2.415	2.678				
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	4.066	4.594	1.070	1.090	1.110	1.140
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	313	366	80	80	80	90
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	739	782	220	220	230	230
11 - Personalaufwendungen	7.533	8.420	1.370	1.390	1.420	1.460
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen		200	200	200	200	200
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	63.107	65.000	68.000	72.000	76.000	80.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	63.107	65.200	68.200	72.200	76.200	80.200
17 = Ordentliche Aufwendungen	70.640	73.620	69.570	73.590	77.620	81.660
18 = Ordentliches Ergebnis	-28.488	-30.620	-26.570	-30.590	-34.620	-38.660
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-28.488	-30.620	-26.570	-30.590	-34.620	-38.660
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-28.488	-30.620	-26.570	-30.590	-34.620	-38.660
29 = Teilergebnis	-28.488	-30.620	-26.570	-30.590	-34.620	-38.660
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-28.488	-30.620	-26.570	-30.590	-34.620	-38.660

PG 3230 - Winterdienst

Produktgruppendefinition:

Kurzbeschreibung/ Aufgaben:

Winterdienst auf städtischen Verkehrsflächen

Sicherstellen des Winterdienstes

Abschließen und Überwachen von Winterdienstverträgen mit privaten Dienstleistern

Auszahlung von Winterdienstgebühren und Streumaterial an klassifizierten Straßen

Betrieb und Unterhaltung von GPS-Geräten zur Überwachung und Sicherstellung des Winterdienstes

Aufgaben Grundlagen:

Straßen- und Wegegesetz NRW

PG 3230 - Winterdienst	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4461000000 : Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.843	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.843	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
10 = Ordentliche Erträge	3.843	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	4.830	10.726				
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	4.066	4.594	2.130	2.170	2.220	2.260
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	313	366	170	170	180	180
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	739	781	450	460	470	480
11 - Personalaufwendungen	9.948	16.467	2.750	2.800	2.870	2.920
5281000000 : Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	16.908	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	208.729	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	225.638	154.000	154.000	154.000	154.000	154.000
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle	4	100	55	55	55	55
14 - Bilanzielle Abschreibungen	4	100	55	55	55	55
5429000000 : Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und	3.307	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.307	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	238.896	176.567	162.805	162.855	162.925	162.975
18 = Ordentliches Ergebnis	-235.054	-173.467	-159.705	-159.755	-159.825	-159.875
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-235.054	-173.467	-159.705	-159.755	-159.825	-159.875
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-235.054	-173.467	-159.705	-159.755	-159.825	-159.875
29 = Teilergebnis	-235.054	-173.467	-159.705	-159.755	-159.825	-159.875
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-235.054	-173.467	-159.705	-159.755	-159.825	-159.875

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

3230101

Winterdienst

3230101 - Winterdienst

Kurzbeschreibung:

Winterdienst auf städtischen Verkehrsflächen

3230101 - Winterdienst	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4461000000 : Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.843	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.843	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
10 = Ordentliche Erträge	3.843	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	4.830	10.726				
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	4.066	4.594	2.130	2.170	2.220	2.260
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	313	366	170	170	180	180
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	739	781	450	460	470	480
11 - Personalaufwendungen	9.948	16.467	2.750	2.800	2.870	2.920
5281000000 : Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	16.908	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	208.729	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	225.638	154.000	154.000	154.000	154.000	154.000
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle	4	100	55	55	55	55
14 - Bilanzielle Abschreibungen	4	100	55	55	55	55
5429000000 : Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und	3.307	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.307	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	238.896	176.567	162.805	162.855	162.925	162.975
18 = Ordentliches Ergebnis	-235.054	-173.467	-159.705	-159.755	-159.825	-159.875
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-235.054	-173.467	-159.705	-159.755	-159.825	-159.875
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-235.054	-173.467	-159.705	-159.755	-159.825	-159.875
29 = Teilergebnis	-235.054	-173.467	-159.705	-159.755	-159.825	-159.875
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-235.054	-173.467	-159.705	-159.755	-159.825	-159.875

PG 3303 - Zentrales Gebäudemanagement

Produktgruppendefinition:

Kurzbeschreibung/ Aufgaben:

Das zentrale Gebäudemanagement hat die Verwaltung sämtlicher städtischen Gebäude zentral in seinem Aufgabenbereich. Alle im Zusammenhang mit städtischen Gebäuden anfallenden Belange, wie Bewirtschaftung (Versorgung mit Energie, Wasser, Abfallentsorgung, Reinigung, Versicherung, etc.) Instandhaltung, Neu- und Umbauten, Nutzungsänderungen und Sanierung der Gebäude sowie der dazugehörigen Technischen Anlagen und Ausrüstung.

Aufgabengrundlagen:

Gesetze und Normen zum Erhalt und sicheren Nutzung der Gebäude

PG 3303 - Zentrales Gebäudemanagement	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4132000000 : Allgemeine Zuweisungen vom Land	858.341	891.700	913.400	913.400	913.400	913.400
4141000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	199.152	501.700	97.400	97.400	97.400	97.400
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	988.575	966.900	966.797	966.797	966.797	966.797
4541030000 : Verrechnete Erträge SoPo Z.2	-38.329					
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.007.739	2.360.300	1.977.597	1.977.597	1.977.597	1.977.597
4411000000 : Mieten und Pachten	119.819	138.100	143.600	143.600	143.600	143.600
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	119.819	138.100	143.600	143.600	143.600	143.600
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	21.000	17.900	10.000	10.000	10.000	10.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.000	17.900	10.000	10.000	10.000	10.000
4582000000 : Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	751.086					
07 + Sonstige ordentliche Erträge	751.086					
10 = Ordentliche Erträge	2.899.643	2.516.300	2.131.197	2.131.197	2.131.197	2.131.197
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte			56.670	57.800	58.970	60.140
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	32.842	486.498	456.760	465.870	475.270	484.720
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	2.405	38.147	35.530	36.250	36.990	37.680
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	6.601	97.180	93.760	95.680	97.570	99.510
11 - Personalaufwendungen	41.848	621.825	642.720	655.600	668.800	682.050
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.039	387.600	449.200	186.300	151.400	61.400
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	721.133	1.764.650	1.977.850	1.751.950	914.600	686.400
5211001000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen FR		1.100	6.200	1.300	1.400	1.500
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.231.648	2.617.600	3.510.300	3.601.150	3.728.600	3.837.100
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.997.821	4.770.950	5.943.550	5.540.700	4.796.000	4.586.400
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle	1.685.589	1.521.300	1.867.203	1.867.203	1.867.203	1.867.203
5732000000 : Restbuchwert Anlagenabgang Ausbuchung	131.068					
5732020000 : Verrechnete Aufwendungen Vermögensabgang	-131.068					
14 - Bilanzuelle Abschreibungen	1.685.589	1.521.300	1.867.203	1.867.203	1.867.203	1.867.203
5318000000 : Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	4.106					
15 - Transferaufwendungen	4.106					
5421000000 : Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	-16					
5422000000 : Mieten und Pachten	26.557	28.100	31.600	15.000	15.000	15.000
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	12	50	50	50	50	50
5431020000 : Post- u. Fernmeldegebühren, Bekanntmachungskosten	980	1.100	1.200	1.200	1.200	1.200
5434000000 : Aufwand für die Anschaffung von GWG	195	1.030	1.130	1.130	1.130	1.130
5434001000 : Aufwand für die Anschaffung von GWG FR		100				
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	91.638	117.120	127.350	134.900	149.000	161.200
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	119.366	147.500	161.330	152.280	166.380	178.580
17 = Ordentliche Aufwendungen	4.848.729	7.061.575	8.614.803	8.215.783	7.498.383	7.314.233
18 = Ordentliches Ergebnis	-1.949.086	-4.545.275	-6.483.606	-6.084.586	-5.367.186	-5.183.036
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.949.086	-4.545.275	-6.483.606	-6.084.586	-5.367.186	-5.183.036
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-1.949.086	-4.545.275	-6.483.606	-6.084.586	-5.367.186	-5.183.036
29 = Teilergebnis	-1.949.086	-4.545.275	-6.483.606	-6.084.586	-5.367.186	-5.183.036
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.949.086	-4.545.275	-6.483.606	-6.084.586	-5.367.186	-5.183.036

Zur Produktgruppe PG 3303 - Zentrales Gebäudemanagement gehören die nachfolgend dargestellten Produkte inkl. ihrer Abrechnungsobjekte:

33031 Gebäudemanagement Fachbereich 1

33033 Gebäudemanagement Fachbereich 3

33034 Gebäudemanagement Fachbereich 4

33035 Gebäudemanagement Fachbereich 5

33031 - Gebäudemanagement Fachbereich 1

33031 - Gebäudemanagement Fachbereich 1	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4141000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	54.131					
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	105.897	105.900	105.897	105.897	105.897	105.897
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	160.028	105.900	105.897	105.897	105.897	105.897
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	9.210	10.500	2.100	2.100	2.100	2.100
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.210	10.500	2.100	2.100	2.100	2.100
4582000000 : Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	352.746					
07 + Sonstige ordentliche Erträge	352.746					
10 = Ordentliche Erträge	521.984	116.400	107.997	107.997	107.997	107.997
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.211	7.000	7.000	20.000	50.000	
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	133.956	225.000	94.100	64.600	66.200	65.800
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	185.152	224.700	287.400	295.600	304.600	314.200
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	322.319	456.700	388.500	380.200	420.800	380.000
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle	172.114	172.100	172.114	172.114	172.114	172.114
14 - Bilanzielle Abschreibungen	172.114	172.100	172.114	172.114	172.114	172.114
5422000000 : Mieten und Pachten	15.904	16.600	16.600			
5434000000 : Aufwand für die Anschaffung von GWG		500	500	500	500	500
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	6.059	6.700	7.400	8.100	8.900	9.800
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.964	23.800	24.500	8.600	9.400	10.300
17 = Ordentliche Aufwendungen	516.396	652.600	585.114	560.914	602.314	562.414
18 = Ordentliches Ergebnis	5.587	-536.200	-477.117	-452.917	-494.317	-454.417
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	5.587	-536.200	-477.117	-452.917	-494.317	-454.417
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	5.587	-536.200	-477.117	-452.917	-494.317	-454.417
29 = Teilergebnis	5.587	-536.200	-477.117	-452.917	-494.317	-454.417
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	5.587	-536.200	-477.117	-452.917	-494.317	-454.417

3303101 - Rathaus

Kurzbeschreibung:

Bewirtschaftung und Instandhaltung des Rathausgebäudes incl. Technischer Gebäudeausrüstung

3303101 - Rathaus	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4141000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	54.131					
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	105.897	105.900	105.897	105.897	105.897	105.897
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	160.028	105.900	105.897	105.897	105.897	105.897
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	9.210	10.500	2.100	2.100	2.100	2.100
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.210	10.500	2.100	2.100	2.100	2.100
4582000000 : Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	352.746					
07 + Sonstige ordentliche Erträge	352.746					
10 = Ordentliche Erträge	521.984	116.400	107.997	107.997	107.997	107.997
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.211	7.000	7.000	20.000	50.000	
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	133.956	225.000	94.100	64.600	66.200	65.800
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	185.152	224.700	287.400	295.600	304.600	314.200
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	322.319	456.700	388.500	380.200	420.800	380.000
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle	172.114	172.100	172.114	172.114	172.114	172.114
14 - Bilanzielle Abschreibungen	172.114	172.100	172.114	172.114	172.114	172.114
5422000000 : Mieten und Pachten	15.904	16.600	16.600			
5434000000 : Aufwand für die Anschaffung von GWG		500	500	500	500	500
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	6.059	6.700	7.400	8.100	8.900	9.800
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.964	23.800	24.500	8.600	9.400	10.300
17 = Ordentliche Aufwendungen	516.396	652.600	585.114	560.914	602.314	562.414
18 = Ordentliches Ergebnis	5.587	-536.200	-477.117	-452.917	-494.317	-454.417
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	5.587	-536.200	-477.117	-452.917	-494.317	-454.417
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	5.587	-536.200	-477.117	-452.917	-494.317	-454.417
29 = Teilergebnis	5.587	-536.200	-477.117	-452.917	-494.317	-454.417
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	5.587	-536.200	-477.117	-452.917	-494.317	-454.417

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2025	Fertigstellung Brandschutzkonzept			5201	7.000,00	
2026/27	Planung neuer Sonnenschutz an der Fassade und energetische Aspekte wegen irreparabler Screenings			5201	20.000,00 / 50.000,00	
2025	Fertigstellung Brandschutzdecken über Garagen			5211	20.000,00	
2025ff	Mehraufwand durch Erhöhung der Energie- (allgemein + neue Ausschreibung) und Reinigungskosten (Tariflöhne)			5241	62.700,00	

33033 - Gebäudemanagement Fachbereich 3

33033 - Gebäudemanagement Fachbereich 3	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4141000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	9.749					
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	2.644	2.600	2.644	2.644	2.644	2.644
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.393	2.600	2.644	2.644	2.644	2.644
4411000000 : Mieten und Pachten	115.328	130.000	139.600	139.600	139.600	139.600
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	115.328	130.000	139.600	139.600	139.600	139.600
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	8.852	7.400	7.400	7.400	7.400	7.400
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.852	7.400	7.400	7.400	7.400	7.400
4582000000 : Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	12.956					
07 + Sonstige ordentliche Erträge	12.956					
10 = Ordentliche Erträge	149.528	140.000	149.644	149.644	149.644	149.644
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte			56.670	57.800	58.970	60.140
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	32.842	486.498	456.760	465.870	475.270	484.720
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	2.405	38.147	35.530	36.250	36.990	37.680
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	6.601	97.180	93.760	95.680	97.570	99.510
11 - Personalaufwendungen	41.848	621.825	642.720	655.600	668.800	682.050
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.579	46.100	146.200	6.300	6.400	6.400
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	77.709	149.250	140.150	114.450	66.500	66.700
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	106.790	146.800	225.500	229.000	232.600	236.700
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	192.078	342.150	511.850	349.750	305.500	309.800
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle	98.380	110.500	242.897	242.897	242.897	242.897
14 - Bilanzielle Abschreibungen	98.380	110.500	242.897	242.897	242.897	242.897
5318000000 : Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	4.106					
15 - Transferaufwendungen	4.106					
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	12	50	50	50	50	50
5431020000 : Post- u. Fernmeldegebühren, Bekanntmachungskosten	980	1.100	1.200	1.200	1.200	1.200
5434000000 : Aufwand für die Anschaffung von GWG		330	330	330	330	330
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	19.635	36.120	32.300	30.300	34.300	35.900
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.627	37.600	33.880	31.880	35.880	37.480
17 = Ordentliche Aufwendungen	357.039	1.112.075	1.431.347	1.280.127	1.253.077	1.272.227
18 = Ordentliches Ergebnis	-207.511	-972.075	-1.281.703	-1.130.483	-1.103.433	-1.122.583
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-207.511	-972.075	-1.281.703	-1.130.483	-1.103.433	-1.122.583
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-207.511	-972.075	-1.281.703	-1.130.483	-1.103.433	-1.122.583
29 = Teilergebnis	-207.511	-972.075	-1.281.703	-1.130.483	-1.103.433	-1.122.583
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-207.511	-972.075	-1.281.703	-1.130.483	-1.103.433	-1.122.583

3303301 - GM Gemeinschaftseinrichtungen

Kurzbeschreibung:

Maßnahmen zur Instandhaltung von öffentlichen Gebäuden und deren Technischen Ausrüstung wie z.B. öffentliches WC in der Innenstadt, WC an der Grünanlage in Allendorf und Immobilie Kleinbahnstr.6 (Gammon)

3303301 - GM Gemeinschaftseinrichtungen	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4141000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	9.749					
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.749					
10 = Ordentliche Erträge	9.749					
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte			17.000	17.340	17.690	18.040
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte		157.310	128.400	130.960	133.600	136.250
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte		12.321	9.980	10.180	10.390	10.580
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte		31.537	26.480	27.030	27.560	28.110
11 - Personalaufwendungen		201.168	181.860	185.510	189.240	192.980
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	210					
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	11.510	5.300	8.300	8.800	9.000	9.200
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	8.860	10.300	35.800	37.800	39.900	42.200
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.579	15.600	44.100	46.600	48.900	51.400
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle	1.290	1.300	1.290	1.290	1.290	1.290
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.290	1.300	1.290	1.290	1.290	1.290
5318000000 : Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	4.106					
15 - Transferaufwendungen	4.106					
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	367	500	1.800	2.000	2.200	2.400
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	367	500	1.800	2.000	2.200	2.400
17 = Ordentliche Aufwendungen	26.341	218.568	229.050	235.400	241.630	248.070
18 = Ordentliches Ergebnis	-16.593	-218.568	-229.050	-235.400	-241.630	-248.070
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-16.593	-218.568	-229.050	-235.400	-241.630	-248.070
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-16.593	-218.568	-229.050	-235.400	-241.630	-248.070
29 = Teilergebnis	-16.593	-218.568	-229.050	-235.400	-241.630	-248.070
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-16.593	-218.568	-229.050	-235.400	-241.630	-248.070

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2025ff	Mehraufwand für Instandhaltung – und Wartung wegen Gammon (Immobilie für Jugendarbeit), Kleinbahnstr.6			5211	5.500,00	
2025ff	Mehraufwand Bewirtschaftung und Versicherung wegen Gammon (Immobilie für Jugendarbeit), Kleinbahnstr.6 und Erhöhung der Energie- und Reinigungskosten			5241	25.500,00	
2025ff	Mehraufwand Gebäudeversicherung wegen Gammon (Immobilie für Jugendarbeit), Kleinbahnstr.6			5441	1.300,00	

3303303 - GM MietwohnungenKurzbeschreibung:

Vermietung von städtischen Wohnungen, Garagen und Gewerberäumen. Bewirtschaftung und Instandhaltung der dazugehörigen Gebäude incl. Der Technischen Ausrüstung.

Aufgabengrundlage:

BGB (Bürgerliches Gesetzbuch), WEG (Wohnungseigentumsgesetz)

3303303 - GM Mietwohnungen	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.452	1.400	1.452	1.452	1.452	1.452
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.452	1.400	1.452	1.452	1.452	1.452
4411000000 : Mieten und Pachten	115.328	130.000	139.600	139.600	139.600	139.600
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	115.328	130.000	139.600	139.600	139.600	139.600
4582000000 : Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	10.000					
07 + Sonstige ordentliche Erträge	10.000					
10 = Ordentliche Erträge	126.780	131.400	141.052	141.052	141.052	141.052
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte			5.670	5.780	5.900	6.020
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte		142.851	123.710	126.190	128.720	131.290
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte		11.261	9.640	9.850	10.030	10.220
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte		27.744	24.960	25.470	25.980	26.480
11 - Personalaufwendungen		181.856	163.980	167.290	170.630	174.010
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	48.308	121.300	96.200	73.150	25.000	25.000
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	42.456	34.400	54.600	55.500	56.500	57.500
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	94.764	157.700	152.800	130.650	83.500	84.500
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle	37.415	49.400	181.932	181.932	181.932	181.932
14 - Bilanzielle Abschreibungen	37.415	49.400	181.932	181.932	181.932	181.932
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	12	50	50	50	50	50
5431020000 : Post- u. Fernmeldegebühren, Bekanntmachungskosten	980	1.100	1.200	1.200	1.200	1.200
5434000000 : Aufwand für die Anschaffung von GWG		330	330	330	330	330
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	2.556	3.600	3.100	3.500	3.800	4.200
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.548	5.080	4.680	5.080	5.380	5.780
17 = Ordentliche Aufwendungen	135.727	394.036	503.392	484.952	441.442	446.222
18 = Ordentliches Ergebnis	-8.947	-262.636	-362.340	-343.900	-300.390	-305.170
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-8.947	-262.636	-362.340	-343.900	-300.390	-305.170
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-8.947	-262.636	-362.340	-343.900	-300.390	-305.170
29 = Teilergebnis	-8.947	-262.636	-362.340	-343.900	-300.390	-305.170
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-8.947	-262.636	-362.340	-343.900	-300.390	-305.170

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2025	Instandsetzung defekte Wasserleitungen Mietobjekt Allendorferstr. 74			5211	40.000,00	
2025ff	Mehraufwand durch Erhöhung der Energie- (allgemein + neue Ausschreibung) und Grundbesitzabgaben und Immobilie hinzugekommen			5241	20.200,00	

3303304 - GM Teileigentum Mescheder Str.

Kurzbeschreibung:

Bewirtschaftung und Instandhaltung incl. Technischer Ausrüstung des Gebäudeteils des Gemeinschaftseigentums „Mescheder Str. 20“ sowie Verwaltung und Abrechnung mit der Eigentümergemeinschaft

3303304 - GM Teileigentum Mescheder Str.	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.192	1.200	1.192	1.192	1.192	1.192
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.192	1.200	1.192	1.192	1.192	1.192
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	8.852	7.400	7.400	7.400	7.400	7.400
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.852	7.400	7.400	7.400	7.400	7.400
4582000000 : Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	2.956					
07 + Sonstige ordentliche Erträge	2.956					
10 = Ordentliche Erträge	13.000	8.600	8.592	8.592	8.592	8.592
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte			22.670	23.120	23.590	24.060
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte		41.533	58.580	59.740	60.960	62.160
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte		3.245	4.540	4.630	4.730	4.820
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte		8.403	12.120	12.370	12.610	12.860
11 - Personalaufwendungen		53.181	97.910	99.860	101.890	103.900
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.845	5.100	5.100	5.200	5.200	5.200
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	7.892	14.700	14.700	14.700	14.700	14.700
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.737	19.800	19.800	19.900	19.900	19.900
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle	52.504	52.600	52.504	52.504	52.504	52.504
14 - Bilanzielle Abschreibungen	52.504	52.600	52.504	52.504	52.504	52.504
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	6.632	7.300	8.100	8.900	9.800	10.700
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.632	7.300	8.100	8.900	9.800	10.700
17 = Ordentliche Aufwendungen	69.873	132.881	178.314	181.164	184.094	187.004
18 = Ordentliches Ergebnis	-56.873	-124.281	-169.722	-172.572	-175.502	-178.412
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-56.873	-124.281	-169.722	-172.572	-175.502	-178.412
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-56.873	-124.281	-169.722	-172.572	-175.502	-178.412
29 = Teilergebnis	-56.873	-124.281	-169.722	-172.572	-175.502	-178.412
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-56.873	-124.281	-169.722	-172.572	-175.502	-178.412

3303305 - GM Leerstandsmanagement

Kurzbeschreibung:

Bewirtschaftung und Instandhaltung von Gebäuden ohne Nutzung (Leerstand) incl. Technischer Ausrüstung

3303305 - GM Leerstandsmanagement	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte			11.330	11.560	11.790	12.020
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	32.842	144.804	146.070	148.980	151.990	155.020
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	2.405	11.320	11.370	11.590	11.840	12.060
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	6.601	29.496	30.200	30.810	31.420	32.060
11 - Personalaufwendungen	41.848	185.620	198.970	202.940	207.040	211.160
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	926	44.100	144.200	4.300	4.400	4.400
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	518	7.300	20.300	12.300	12.300	12.300
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	21.377	47.700	65.700	65.700	65.700	65.700
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.821	99.100	230.200	82.300	82.400	82.400
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle	7.171	7.200	7.171	7.171	7.171	7.171
14 - Bilanzielle Abschreibungen	7.171	7.200	7.171	7.171	7.171	7.171
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	6.516	7.400	8.200	9.000	10.800	10.900
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.516	7.400	8.200	9.000	10.800	10.900
17 = Ordentliche Aufwendungen	78.356	299.320	444.541	301.411	307.411	311.631
18 = Ordentliches Ergebnis	-78.356	-299.320	-444.541	-301.411	-307.411	-311.631
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-78.356	-299.320	-444.541	-301.411	-307.411	-311.631
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-78.356	-299.320	-444.541	-301.411	-307.411	-311.631
29 = Teilergebnis	-78.356	-299.320	-444.541	-301.411	-307.411	-311.631
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-78.356	-299.320	-444.541	-301.411	-307.411	-311.631

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2025	Aufwendungen Abriss Hauptstraße 86			5201	140.000,00	
2025	2 neue Immobilien im Leerstand Kreisstr.6 (Hövel) und Rochusweg 4 (Sundern), für Unterhaltung und Bewirtschaftung			5211	8.000,00	
	Hohe Energiekosten für Leerstand ehem. Dietrich Bonhoefferschule			5211	5.000,00	
2025ff	Mehraufwand durch Erhöhung der Energie- (allgemein + neue Ausschreibung) und Grundbesitzabgaben und Immobilie hinzugekommen			5241	18.000,00	

3303306 - BaubetriebshofKurzbeschreibung:

Bewirtschaftungs- und Unterhaltungsaufwand für das Gebäude der Technischen Dienste

3303306 - Baubetriebshof	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.443					
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	14.529	10.250	10.250	15.000	15.000	15.000
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	26.206	39.700	54.700	55.300	55.800	56.600
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.178	49.950	64.950	70.300	70.800	71.600
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	3.564	17.320	11.100	6.900	7.700	7.700
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.564	17.320	11.100	6.900	7.700	7.700
17 = Ordentliche Aufwendungen	46.742	67.270	76.050	77.200	78.500	79.300
18 = Ordentliches Ergebnis	-46.742	-67.270	-76.050	-77.200	-78.500	-79.300
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-46.742	-67.270	-76.050	-77.200	-78.500	-79.300
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-46.742	-67.270	-76.050	-77.200	-78.500	-79.300
29 = Teilergebnis	-46.742	-67.270	-76.050	-77.200	-78.500	-79.300
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-46.742	-67.270	-76.050	-77.200	-78.500	-79.300

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2025	Mehraufwand durch Erhöhung der Energie- (allgemein + neue Ausschreibung) und Reinigungskosten (Tariflöhne)			5241	13.000,00	

33034 - Gebäudemanagement Fachbereich 4

33034 - Gebäudemanagement Fachbereich 4	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4132000000 : Allgemeine Zuweisungen vom Land	858.341	891.700	913.400	913.400	913.400	913.400
4141000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	135.272	501.700	97.400	97.400	97.400	97.400
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	823.535	801.500	801.757	801.757	801.757	801.757
4541030000 : Verrechnete Erträge SoPo Z.2	-38.329					
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.778.819	2.194.900	1.812.557	1.812.557	1.812.557	1.812.557
4411000000 : Mieten und Pachten		4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte		4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	1.846					
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.846					
4582000000 : Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	380.332					
07 + Sonstige ordentliche Erträge	380.332					
10 = Ordentliche Erträge	2.160.997	2.198.900	1.816.557	1.816.557	1.816.557	1.816.557
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.628	324.500	226.000	105.000	40.000	
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	432.913	1.241.800	1.356.900	1.234.500	447.200	319.200
5211001000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen FR		1.100	6.200	1.300	1.400	1.500
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.742.351	2.009.000	2.653.400	2.730.450	2.843.200	2.935.700
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.204.893	3.576.400	4.242.500	4.071.250	3.331.800	3.256.400
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle	1.262.339	1.086.000	1.299.435	1.299.435	1.299.435	1.299.435
5732000000 : Restbuchwert Anlagenabgang Ausbuchung	131.068					
5732020000 : Verrechnete Aufwendungen Vermögensabgang	-131.068					
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.262.339	1.086.000	1.299.435	1.299.435	1.299.435	1.299.435
5421000000 : Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	-16					
5422000000 : Mieten und Pachten	10.192	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
5434000000 : Aufwand für die Anschaffung von GWG	195	200	300	300	300	300
5434001000 : Aufwand für die Anschaffung von GWG FR		100				
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	56.025	62.000	74.650	82.200	90.100	99.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	66.396	73.300	85.950	93.500	101.400	110.300
17 = Ordentliche Aufwendungen	3.533.628	4.735.700	5.627.885	5.464.185	4.732.635	4.666.135
18 = Ordentliches Ergebnis	-1.372.631	-2.536.800	-3.811.328	-3.647.628	-2.916.078	-2.849.578
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.372.631	-2.536.800	-3.811.328	-3.647.628	-2.916.078	-2.849.578
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-1.372.631	-2.536.800	-3.811.328	-3.647.628	-2.916.078	-2.849.578
29 = Teilergebnis	-1.372.631	-2.536.800	-3.811.328	-3.647.628	-2.916.078	-2.849.578
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.372.631	-2.536.800	-3.811.328	-3.647.628	-2.916.078	-2.849.578

3303401 - Kita Amecke

Kurzbeschreibung:

Bewirtschaftung und Instandhaltung des Kindergartengebäudes incl. Technischer Gebäudeausrüstung

3303401 - Kita Amecke	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	19.431	19.500	19.431	19.431	19.431	19.431
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.431	19.500	19.431	19.431	19.431	19.431
4582000000 : Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	75.000					
07 + Sonstige ordentliche Erträge	75.000					
10 = Ordentliche Erträge	94.431	19.500	19.431	19.431	19.431	19.431
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		10.000				
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.584	13.500	8.500	8.600	8.700	8.700
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	43.050	45.300	57.500	61.300	62.600	67.100
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.634	68.800	66.000	69.900	71.300	75.800
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle	33.578	33.600	33.578	33.578	33.578	33.578
14 - Bilanzielle Abschreibungen	33.578	33.600	33.578	33.578	33.578	33.578
5421000000 : Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	-16					
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	803	900	1.500	1.700	1.800	2.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	787	900	1.500	1.700	1.800	2.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	79.999	103.300	101.078	105.178	106.678	111.378
18 = Ordentliches Ergebnis	14.432	-83.800	-81.647	-85.747	-87.247	-91.947
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	14.432	-83.800	-81.647	-85.747	-87.247	-91.947
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	14.432	-83.800	-81.647	-85.747	-87.247	-91.947
29 = Teilergebnis	14.432	-83.800	-81.647	-85.747	-87.247	-91.947
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	14.432	-83.800	-81.647	-85.747	-87.247	-91.947

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2025ff	Mehraufwand durch Erhöhung der Energie- (allgemein + neue Ausschreibung) und Reinigungskosten (Tariflöhne)			5241	12.200,00	

3303402 - Kita BrandhagenKurzbeschreibung:

Bewirtschaftung und Instandhaltung des Kindergartengebäudes incl. Technischer Gebäudeausrüstung

3303402 - Kita Brandhagen	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	10.407	10.200	10.407	10.407	10.407	10.407
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.407	10.200	10.407	10.407	10.407	10.407
10 = Ordentliche Erträge	10.407	10.200	10.407	10.407	10.407	10.407
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	598					
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.468	5.500	5.800	5.900	6.000	6.100
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	38.790	44.300	55.500	59.500	61.100	65.800
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.857	49.800	61.300	65.400	67.100	71.900
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle	17.407	17.500	17.407	17.407	17.407	17.407
14 - Bilanzielle Abschreibungen	17.407	17.500	17.407	17.407	17.407	17.407
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	521	600	600	700	800	800
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	521	600	600	700	800	800
17 = Ordentliche Aufwendungen	58.784	67.900	79.307	83.507	85.307	90.107
18 = Ordentliches Ergebnis	-48.377	-57.700	-68.900	-73.100	-74.900	-79.700
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-48.377	-57.700	-68.900	-73.100	-74.900	-79.700
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-48.377	-57.700	-68.900	-73.100	-74.900	-79.700
29 = Teilergebnis	-48.377	-57.700	-68.900	-73.100	-74.900	-79.700
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-48.377	-57.700	-68.900	-73.100	-74.900	-79.700

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2025ff	Erhöhung Wartungsaufwand			5211	300,00	
2025ff	Mehraufwand durch Erhöhung der Energie- (allgemein + neue Ausschreibung) und Reinigungskosten (Tariflöhne			5241	11.200,00	

3303403 - Kita HagenKurzbeschreibung:

Bewirtschaftung und Instandhaltung des Kindergartengebäudes incl. Technischer Gebäudeausrüstung

3303403 - Kita Hagen	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	24.821	24.700	24.822	24.822	24.822	24.822
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.821	24.700	24.822	24.822	24.822	24.822
10 = Ordentliche Erträge	24.821	24.700	24.822	24.822	24.822	24.822
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	449		4.000			
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	4.640	6.100	6.900	7.000	7.100	7.200
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	37.523	35.600	41.200	44.800	46.400	50.600
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.612	41.700	52.100	51.800	53.500	57.800
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle	25.119	25.100	25.119	25.119	25.119	25.119
14 - Bilanzielle Abschreibungen	25.119	25.100	25.119	25.119	25.119	25.119
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	588	700	750	800	900	1.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	588	700	750	800	900	1.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	68.320	67.500	77.969	77.719	79.519	83.919
18 = Ordentliches Ergebnis	-43.499	-42.800	-53.147	-52.897	-54.697	-59.097
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-43.499	-42.800	-53.147	-52.897	-54.697	-59.097
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-43.499	-42.800	-53.147	-52.897	-54.697	-59.097
29 = Teilergebnis	-43.499	-42.800	-53.147	-52.897	-54.697	-59.097
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-43.499	-42.800	-53.147	-52.897	-54.697	-59.097

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2025	Wartungen			5211	700,00	
2025	Mehraufwand durch Erhöhung der Energie- und Reinigungskosten (Tariflöhne)			5241	5.600,00	

3303404 - Kita Linnepe

Kurzbeschreibung:

Bewirtschaftung und Instandhaltung des Kindergartengebäudes incl. Technischer Gebäudeausrüstung

3303404 - Kita Linnepe	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	6.811	6.900	6.811	6.811	6.811	6.811
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.811	6.900	6.811	6.811	6.811	6.811
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	721					
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	721					
4582000000 : Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	84.000					
07 + Sonstige ordentliche Erträge	84.000					
10 = Ordentliche Erträge	91.532	6.900	6.811	6.811	6.811	6.811
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.324	11.700	12.000	7.000	7.100	7.200
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	33.247	33.700	39.100	42.300	43.500	47.200
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.571	45.400	51.100	49.300	50.600	54.400
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle	11.687	11.700	11.687	11.687	11.687	11.687
14 - Bilanzielle Abschreibungen	11.687	11.700	11.687	11.687	11.687	11.687
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	530	600	700	800	800	900
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	530	600	700	800	800	900
17 = Ordentliche Aufwendungen	48.788	57.700	63.487	61.787	63.087	66.987
18 = Ordentliches Ergebnis	42.744	-50.800	-56.676	-54.976	-56.276	-60.176
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	42.744	-50.800	-56.676	-54.976	-56.276	-60.176
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	42.744	-50.800	-56.676	-54.976	-56.276	-60.176
29 = Teilergebnis	42.744	-50.800	-56.676	-54.976	-56.276	-60.176
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	42.744	-50.800	-56.676	-54.976	-56.276	-60.176

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2025ff	Mehraufwand durch Erhöhung der Energie- und Reinigungskosten (Tariflöhne			5241	5.400,00	

3303405 - Kita WestenfeldKurzbeschreibung:

Bewirtschaftung und Instandhaltung des Kindergartengebäudes incl. Technischer Gebäudeausrüstung

3303405 - Kita Westenfeld	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	12.823	12.900	12.823	12.823	12.823	12.823
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.823	12.900	12.823	12.823	12.823	12.823
10 = Ordentliche Erträge	12.823	12.900	12.823	12.823	12.823	12.823
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	255	30.000	30.000	10.000	10.000	
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.851	5.600	15.900	56.000	56.100	6.200
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	47.562	49.800	61.300	66.000	67.600	73.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	51.668	85.400	107.200	132.000	133.700	79.200
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle	21.332	21.400	21.332	21.332	21.332	21.332
14 - Bilanzielle Abschreibungen	21.332	21.400	21.332	21.332	21.332	21.332
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	322	400	500	500	600	600
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	322	400	500	500	600	600
17 = Ordentliche Aufwendungen	73.322	107.200	129.032	153.832	155.632	101.132
18 = Ordentliches Ergebnis	-60.499	-94.300	-116.209	-141.009	-142.809	-88.309
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-60.499	-94.300	-116.209	-141.009	-142.809	-88.309
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-60.499	-94.300	-116.209	-141.009	-142.809	-88.309
29 = Teilergebnis	-60.499	-94.300	-116.209	-141.009	-142.809	-88.309
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-60.499	-94.300	-116.209	-141.009	-142.809	-88.309

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2025	Wartungskostenerhöhung			5211	300,00	
2025	Planung Umbau			5201	30.000,00	
2026	Vorbereitende Baumaßnahmen			5211	50.000,00	
2025ff	Mehraufwand durch Erhöhung der Energie- (allgemein + neue Ausschreibung) und Reinigungskosten (Tariflöhne)			5241	11.500,00	

3303406 - Kita HövelKurzbeschreibung:

Ehemalige Nutzung als Kita : Bewirtschaftung und Instandhaltung des Kindergartengebäudes incl. Technischer Gebäudeausrüstung

3303406 - Kita Hövel	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	8.129	8.200	8.129	8.129	8.129	8.129
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.129	8.200	8.129	8.129	8.129	8.129
10 = Ordentliche Erträge	8.129	8.200	8.129	8.129	8.129	8.129
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.416					
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.632	4.600				
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	25.970	27.300				
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.018	31.900				
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle	13.294	13.300	13.294	13.294	13.294	13.294
14 - Bilanzielle Abschreibungen	13.294	13.300	13.294	13.294	13.294	13.294
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	331	400				
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	331	400				
17 = Ordentliche Aufwendungen	47.643	45.600	13.294	13.294	13.294	13.294
18 = Ordentliches Ergebnis	-39.514	-37.400	-5.165	-5.165	-5.165	-5.165
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-39.514	-37.400	-5.165	-5.165	-5.165	-5.165
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-39.514	-37.400	-5.165	-5.165	-5.165	-5.165
29 = Teilergebnis	-39.514	-37.400	-5.165	-5.165	-5.165	-5.165
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-39.514	-37.400	-5.165	-5.165	-5.165	-5.165

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
Ab 2025	Überführung der Immobile in das Abrechnungsobjekt 3303305 Leerstand, deshalb keine weiteren Haushaltsplanungen auf diesem Abrechnungsobjekt					

3303407 - Kita StemelKurzbeschreibung:

Bewirtschaftung und Instandhaltung des Kindergartengebäudes incl. Technischer Gebäudeausrüstung

3303407 - Kita Stemel	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	6.026	6.000	6.026	6.026	6.026	6.026
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.026	6.000	6.026	6.026	6.026	6.026
10 = Ordentliche Erträge	6.026	6.000	6.026	6.026	6.026	6.026
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			4.000			
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.567	4.700	5.100	5.200	5.300	5.400
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	26.608	30.400	38.200	40.700	41.800	44.600
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.175	35.100	47.300	45.900	47.100	50.000
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle	10.429	10.500	10.429	10.429	10.429	10.429
14 - Bilanzielle Abschreibungen	10.429	10.500	10.429	10.429	10.429	10.429
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	474	500	600	700	700	800
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	474	500	600	700	700	800
17 = Ordentliche Aufwendungen	39.079	46.100	58.329	57.029	58.229	61.229
18 = Ordentliches Ergebnis	-33.053	-40.100	-52.303	-51.003	-52.203	-55.203
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-33.053	-40.100	-52.303	-51.003	-52.203	-55.203
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-33.053	-40.100	-52.303	-51.003	-52.203	-55.203
29 = Teilergebnis	-33.053	-40.100	-52.303	-51.003	-52.203	-55.203
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-33.053	-40.100	-52.303	-51.003	-52.203	-55.203

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2025	Wartungen			5211	400,00	
2025ff	Mehraufwand durch Erhöhung der Energie- (allgemein + neue Ausschreibung) und Reinigungskosten (Tariflöhne)			5241	7.800,00	

3303408 - Kita Kunterbunt (Hachen)Kurzbeschreibung:

Bewirtschaftung und Instandhaltung des Kindergartengebäudes incl. Technischer Gebäudeausrüstung

	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
3303408 - Kita Kunterbunt (Hachen)						
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	84	11.700	11.623	11.623	11.623	11.623
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	84	11.700	11.623	11.623	11.623	11.623
10 = Ordentliche Erträge	84	11.700	11.623	11.623	11.623	11.623
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	14.834	8.600	9.500	7.000	7.100	7.200
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	38.680	44.000	49.700	53.600	54.700	59.400
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.514	52.600	59.200	60.600	61.800	66.600
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle	112	20.100	20.083	20.083	20.083	20.083
14 - Bilanzielle Abschreibungen	112	20.100	20.083	20.083	20.083	20.083
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	1.152	1.300	1.400	1.600	1.700	1.900
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.152	1.300	1.400	1.600	1.700	1.900
17 = Ordentliche Aufwendungen	54.779	74.000	80.683	82.283	83.583	88.583
18 = Ordentliches Ergebnis	-54.695	-62.300	-69.060	-70.660	-71.960	-76.960
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-54.695	-62.300	-69.060	-70.660	-71.960	-76.960
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-54.695	-62.300	-69.060	-70.660	-71.960	-76.960
29 = Teilergebnis	-54.695	-62.300	-69.060	-70.660	-71.960	-76.960
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-54.695	-62.300	-69.060	-70.660	-71.960	-76.960

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2025	Erhöhung Wartungen			5211	700,00	
2025	Notausstiegfenster erneuern			5211	2.500,00	
2025ff	Mehraufwand durch Erhöhung der Energie- (allgemein + neue Ausschreibung) und Reinigungskosten (Tariflöhne			5241	5.700,00	

3303409 - GS Allendorf

Kurzbeschreibung:

Bewirtschaftung und Instandhaltung des Grundschulgebäudes incl. Technischer Gebäudeausrüstung

3303409 - GS Allendorf	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4141000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land		30.000				
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	23.468	23.400	23.468	23.468	23.468	23.468
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.468	53.400	23.468	23.468	23.468	23.468
10 = Ordentliche Erträge	23.468	53.400	23.468	23.468	23.468	23.468
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	101	39.500		20.000		
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	5.323	51.800	9.700	129.000	9.800	9.800
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	41.635	52.200	60.300	66.150	65.200	72.100
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	47.059	143.500	70.000	215.150	75.000	81.900
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle	33.379	33.300	33.379	33.379	33.379	33.379
14 - Bilanzzielle Abschreibungen	33.379	33.300	33.379	33.379	33.379	33.379
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	743	800	1.700	1.800	2.000	2.200
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	743	800	1.700	1.800	2.000	2.200
17 = Ordentliche Aufwendungen	81.181	177.600	105.079	250.329	110.379	117.479
18 = Ordentliches Ergebnis	-57.713	-124.200	-81.611	-226.861	-86.911	-94.011
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-57.713	-124.200	-81.611	-226.861	-86.911	-94.011
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-57.713	-124.200	-81.611	-226.861	-86.911	-94.011
29 = Teilergebnis	-57.713	-124.200	-81.611	-226.861	-86.911	-94.011
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-57.713	-124.200	-81.611	-226.861	-86.911	-94.011

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2026	Planung + Ausschreibung WC-Sanierung			5201	20.000,00	
2026	Sanitärsanierung			5211	119.200,00	
2025ff	Mehraufwand durch Erhöhung der Energie- (allgemein + neue Ausschreibung) und Reinigungskosten (Tariflöhne)			5241	8.100,00	

3303410 - GS Stockum

Kurzbeschreibung:

Bewirtschaftung und Instandhaltung des Grundschulgebäudes incl. Technischer Gebäudeausrüstung

3303410 - GS Stockum	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4141000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	16.681	20.000				
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	45.022	11.700	11.701	11.701	11.701	11.701
4541030000 : Verrechnete Erträge SoPo Z.2	-38.329					
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.374	31.700	11.701	11.701	11.701	11.701
10 = Ordentliche Erträge	23.374	31.700	11.701	11.701	11.701	11.701
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		7.000		20.000		
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	7.510	33.500	4.000	54.100	4.200	4.300
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	38.611	42.600	54.100	57.300	57.200	60.900
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46.121	83.100	58.100	131.400	61.400	65.200
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle	22.885	22.900	40.009	40.009	40.009	40.009
5732000000 : Restbuchwert Anlagenabgang Ausbuchung	131.068					
5732020000 : Verrechnete Aufwendungen Vermögensabgang	-131.068					
14 - Bilanzielle Abschreibungen	22.885	22.900	40.009	40.009	40.009	40.009
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	905	900	1.600	1.700	1.900	2.100
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	905	900	1.600	1.700	1.900	2.100
17 = Ordentliche Aufwendungen	69.911	106.900	99.709	173.109	103.309	107.309
18 = Ordentliches Ergebnis	-46.536	-75.200	-88.008	-161.408	-91.608	-95.608
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-46.536	-75.200	-88.008	-161.408	-91.608	-95.608
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-46.536	-75.200	-88.008	-161.408	-91.608	-95.608
29 = Teilergebnis	-46.536	-75.200	-88.008	-161.408	-91.608	-95.608
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-46.536	-75.200	-88.008	-161.408	-91.608	-95.608

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2025ff	Mehraufwand durch Erhöhung der Energie- (allgemein + neue Ausschreibung) und Reinigungskosten (Tariflöhne)			5241	10.500,00	
2026	Planung OGS-Ausbau			5201	20.000,00	
2026	OGS-Ausbau			5211	50.000,00	

3303411 - GS Marienschule, Teilstandort HellefeldKurzbeschreibung:

Bewirtschaftung und Instandhaltung des Grundschulgebäudes incl. Technischer Gebäudeausrüstung

3303411 - GS Marienschule, Teilstandort Hellefeld	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4141000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land		20.000				
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	18.504	18.600	18.504	18.504	18.504	18.504
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.504	38.600	18.504	18.504	18.504	18.504
10 = Ordentliche Erträge	18.504	38.600	18.504	18.504	18.504	18.504
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.259	5.000	4.000			
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	4.496	110.000	6.700	6.800	6.900	7.000
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	44.220	41.600	47.100	55.600	60.800	73.100
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52.975	156.600	57.800	62.400	67.700	80.100
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle	26.066	26.100	26.066	26.066	26.066	26.066
14 - Bilanzielle Abschreibungen	26.066	26.100	26.066	26.066	26.066	26.066
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	1.364	1.500	1.700	1.900	2.000	2.200
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.364	1.500	1.700	1.900	2.000	2.200
17 = Ordentliche Aufwendungen	80.405	184.200	85.566	90.366	95.766	108.366
18 = Ordentliches Ergebnis	-61.901	-145.600	-67.062	-71.862	-77.262	-89.862
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-61.901	-145.600	-67.062	-71.862	-77.262	-89.862
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-61.901	-145.600	-67.062	-71.862	-77.262	-89.862
29 = Teilergebnis	-61.901	-145.600	-67.062	-71.862	-77.262	-89.862
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-61.901	-145.600	-67.062	-71.862	-77.262	-89.862

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2025 ff	Mehraufwand durch Erhöhung der Energie- und Reinigungskosten (Tariflöhne)			5241	8.500,00	

3303413 - GS HachenKurzbeschreibung:

Bewirtschaftung und Instandhaltung des Grundschulgebäudes incl. Technischer Gebäudeausrüstung

3303413 - GS Hachen	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4141000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land		13.000				
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	24.584	24.500	24.585	24.585	24.585	24.585
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.584	37.500	24.585	24.585	24.585	24.585
10 = Ordentliche Erträge	24.584	37.500	24.585	24.585	24.585	24.585
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.512	50.000	70.000	10.000		
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	6.514	169.700	715.300	60.400	10.500	10.600
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	120.619	126.200	164.500	174.700	172.000	183.800
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	143.644	345.900	949.800	245.100	182.500	194.400
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle	53.349	53.300	53.349	53.349	53.349	53.349
14 - Bilanzielle Abschreibungen	53.349	53.300	53.349	53.349	53.349	53.349
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	2.627	2.900	6.300	6.900	7.600	8.300
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.627	2.900	6.300	6.900	7.600	8.300
17 = Ordentliche Aufwendungen	199.620	402.100	1.009.449	305.349	243.449	256.049
18 = Ordentliches Ergebnis	-175.036	-364.600	-984.864	-280.764	-218.864	-231.464
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-175.036	-364.600	-984.864	-280.764	-218.864	-231.464
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-175.036	-364.600	-984.864	-280.764	-218.864	-231.464
29 = Teilergebnis	-175.036	-364.600	-984.864	-280.764	-218.864	-231.464
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-175.036	-364.600	-984.864	-280.764	-218.864	-231.464

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2025	Planung Elektro und Sanitäranlagen			5201	70.000,00	
2025	Sanierung Elektroanlagen, Sanitäranlagen und Umsetzung 2. Rettungswege			5211	700.000,00	
2026	Restarbeiten Baumaßnahmen			5211	50.000,00	
2025	Korrektur Gebäudeversicherungsgebühr falscher Haushaltsansatz			5441	3.100,00	
2025ff	Mehraufwand durch Erhöhung der Energie- (allgemein + neue Ausschreibung) und Reinigungskosten (Tariflöhne)			5241	38.300,00	

3303414 - GS Johannesschule

Kurzbeschreibung:

Bewirtschaftung und Instandhaltung des Grundschulgebäudes incl. Technischer Gebäudeausrüstung

3303414 - GS Johannesschule	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4141000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land		50.000				
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	41.716	41.600	41.716	41.716	41.716	41.716
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41.716	91.600	41.716	41.716	41.716	41.716
10 = Ordentliche Erträge	41.716	91.600	41.716	41.716	41.716	41.716
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		40.000	50.000			
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	5.623	75.000	10.200	210.300	10.400	10.500
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	75.229	92.300	112.000	122.600	120.400	132.700
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	80.852	207.300	172.200	332.900	130.800	143.200
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle	71.496	71.400	71.496	71.496	71.496	71.496
14 - Bilanzielle Abschreibungen	71.496	71.400	71.496	71.496	71.496	71.496
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	2.560	2.800	3.100	3.500	3.800	4.200
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.560	2.800	3.100	3.500	3.800	4.200
17 = Ordentliche Aufwendungen	154.908	281.500	246.796	407.896	206.096	218.896
18 = Ordentliches Ergebnis	-113.192	-189.900	-205.080	-366.180	-164.380	-177.180
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-113.192	-189.900	-205.080	-366.180	-164.380	-177.180
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-113.192	-189.900	-205.080	-366.180	-164.380	-177.180
29 = Teilergebnis	-113.192	-189.900	-205.080	-366.180	-164.380	-177.180
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-113.192	-189.900	-205.080	-366.180	-164.380	-177.180

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2025	Planung Sanitärsanierung			5201	50.000,00	
2026	Sanierung der Sanitäranlagen			5211	200.00,00	
2025ff	Mehraufwand durch Erhöhung der Energie- (allgemein + neue Ausschreibung) und Reinigungskosten (Tariflöhne)			5241	19.700,00	

3303415 - GS Marienschule Sundern

Kurzbeschreibung:

Bewirtschaftung und Instandhaltung des Grundschulgebäudes incl. Technischer Gebäudeausrüstung

3303415 - GS Marienschule Sundern	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4141000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land		45.000				
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	24.395	24.400	24.396	24.396	24.396	24.396
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.395	69.400	24.396	24.396	24.396	24.396
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	779					
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	779					
4582000000 : Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	10.000					
07 + Sonstige ordentliche Erträge	10.000					
10 = Ordentliche Erträge	35.174	69.400	24.396	24.396	24.396	24.396
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		10.000	4.000	10.000		
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	62.644	70.500	60.800	260.900	11.000	11.100
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	72.739	93.900	117.800	127.400	126.100	137.200
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	135.384	174.400	182.600	398.300	137.100	148.300
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle	65.729	65.600	65.729	65.729	65.729	65.729
14 - Bilanzielle Abschreibungen	65.729	65.600	65.729	65.729	65.729	65.729
5422000000 : Mieten und Pachten	10.192	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	1.434	1.600	3.400	3.800	4.200	4.600
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.626	12.600	14.400	14.800	15.200	15.600
17 = Ordentliche Aufwendungen	212.739	252.600	262.729	478.829	218.029	229.629
18 = Ordentliches Ergebnis	-177.564	-183.200	-238.333	-454.433	-193.633	-205.233
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-177.564	-183.200	-238.333	-454.433	-193.633	-205.233
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-177.564	-183.200	-238.333	-454.433	-193.633	-205.233
29 = Teilergebnis	-177.564	-183.200	-238.333	-454.433	-193.633	-205.233
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-177.564	-183.200	-238.333	-454.433	-193.633	-205.233

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2025ff	Mehraufwand durch Erhöhung der Energie- (allgemein + neue Ausschreibung) und Reinigungskosten (Tariflöhne)			5241	23.900,00	
2026	Sanierung Sanitäranlagen			5211	200.000,00	

3303416 - Hauptschule

Kurzbeschreibung:

Bewirtschaftung und Instandhaltung des Hauptschulgebäudes incl. Technischer Gebäudeausrüstung

3303416 - Hauptschule	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4141000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land		18.000				
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	176.811	176.800	176.811	176.811	176.811	176.811
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	176.811	194.800	176.811	176.811	176.811	176.811
4582000000 : Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	13.000					
07 + Sonstige ordentliche Erträge	13.000					
10 = Ordentliche Erträge	189.811	194.800	176.811	176.811	176.811	176.811
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	747	20.000	25.000			
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	38.480	71.700	76.700	176.800	76.900	77.000
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	315.660	356.800	514.100	505.500	543.800	533.200
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	354.886	448.500	615.800	682.300	620.700	610.200
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle	199.078	199.000	199.078	199.078	199.078	199.078
14 - Bilanzielle Abschreibungen	199.078	199.000	199.078	199.078	199.078	199.078
5434000000 : Aufwand für die Anschaffung von GWG	65		100	100	100	100
5434001000 : Aufwand für die Anschaffung von GWG FR		100				
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	12.792	14.200	15.500	17.100	18.800	20.700
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.857	14.300	15.600	17.200	18.900	20.800
17 = Ordentliche Aufwendungen	566.821	661.800	830.478	898.578	838.678	830.078
18 = Ordentliches Ergebnis	-377.010	-467.000	-653.667	-721.767	-661.867	-653.267
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-377.010	-467.000	-653.667	-721.767	-661.867	-653.267
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-377.010	-467.000	-653.667	-721.767	-661.867	-653.267
29 = Teilergebnis	-377.010	-467.000	-653.667	-721.767	-661.867	-653.267
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-377.010	-467.000	-653.667	-721.767	-661.867	-653.267

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2025	Ingenieur extern Dach ZRG			5201	25.000,00	
2026	Dach Zentrale Raumgruppe			5211	100.000,00	
2025ff	Mehraufwand durch Erhöhung der Energie- (allgemein + neue Ausschreibung) und Reinigungskosten (Tariflöhne)			5241	157.300,00	

3303417 - Realschule

Kurzbeschreibung:

Bewirtschaftung und Instandhaltung des Realschulgebäudes incl. Technischer Gebäudeausrüstung

3303417 - Realschule	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4132000000 : Allgemeine Zuweisungen vom Land	858.341	891.700	913.400	913.400	913.400	913.400
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	73.396	73.300	73.396	73.396	73.396	73.396
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	931.737	965.000	986.796	986.796	986.796	986.796
4582000000 : Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	75.000					
07 + Sonstige ordentliche Erträge	75.000					
10 = Ordentliche Erträge	1.006.737	965.000	986.796	986.796	986.796	986.796
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	15.512	42.900	33.700	34.000	34.300	34.700
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	151.476	153.500	214.900	210.200	234.500	229.200
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	166.988	196.400	248.600	244.200	268.800	263.900
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle	117.014	116.900	117.014	117.014	117.014	117.014
14 - Bilanzielle Abschreibungen	117.014	116.900	117.014	117.014	117.014	117.014
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	7.573	8.300	9.200	10.100	11.100	12.200
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.573	8.300	9.200	10.100	11.100	12.200
17 = Ordentliche Aufwendungen	291.575	321.600	374.814	371.314	396.914	393.114
18 = Ordentliches Ergebnis	715.162	643.400	611.982	615.482	589.882	593.682
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	715.162	643.400	611.982	615.482	589.882	593.682
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	715.162	643.400	611.982	615.482	589.882	593.682
29 = Teilergebnis	715.162	643.400	611.982	615.482	589.882	593.682
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	715.162	643.400	611.982	615.482	589.882	593.682

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2025ff	Mehraufwand durch Erhöhung der Energie- (allgemein + neue Ausschreibung) und Reinigungskosten (Tariflöhne)			5241	61.400,00	

3303418 - Gymnasium

Kurzbeschreibung:

Bewirtschaftung und Instandhaltung des Schulgebäudes incl. Technischer Gebäudeausrüstung

3303418 - Gymnasium	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4141000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land		211.500				
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	127.345	127.300	127.345	127.345	127.345	127.345
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	127.345	338.800	127.345	127.345	127.345	127.345
4582000000 : Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	55.000					
07 + Sonstige ordentliche Erträge	55.000					
10 = Ordentliche Erträge	182.345	338.800	127.345	127.345	127.345	127.345
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	279	70.000				
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	174.130	268.600	53.000	28.300	28.500	28.800
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	267.169	329.400	467.300	460.400	490.800	482.900
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	441.578	668.000	520.300	488.700	519.300	511.700
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle	196.067		196.067	196.067	196.067	196.067
14 - Bilanzielle Abschreibungen	196.067		196.067	196.067	196.067	196.067
5434000000 : Aufwand für die Anschaffung von GWG	65	100	100	100	100	100
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	8.540	9.400	10.400	11.500	12.600	13.800
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.605	9.500	10.500	11.600	12.700	13.900
17 = Ordentliche Aufwendungen	646.250	677.500	726.867	696.367	728.067	721.667
18 = Ordentliches Ergebnis	-463.905	-338.700	-599.522	-569.022	-600.722	-594.322
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-463.905	-338.700	-599.522	-569.022	-600.722	-594.322
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-463.905	-338.700	-599.522	-569.022	-600.722	-594.322
29 = Teilergebnis	-463.905	-338.700	-599.522	-569.022	-600.722	-594.322
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-463.905	-338.700	-599.522	-569.022	-600.722	-594.322

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2025ff	Mehraufwand durch Erhöhung der Energie- (allgemein + neue Ausschreibung) und Reinigungskosten (Tariflöhne)			5241	137.900,00	
2025	Erneuerung der Brandmelder			5211	25.000,00	

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

Bewirtschaftung und Instandhaltung des Volkshochschulgebäudes incl. Technischer Gebäudeausrüstung

3303419 - VHS (Franz-Josef-Tigges-Platz)	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	14.118					
5211001000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen FR		1.100	6.200	1.300	1.400	1.500
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	25.268	23.600	33.200	34.400	35.800	37.400
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	39.386	24.700	39.400	35.700	37.200	38.900
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle	25.080	25.100	25.080	25.080	25.080	25.080
14 - Bilanzielle Abschreibungen	25.080	25.100	25.080	25.080	25.080	25.080
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	1.411	1.600	1.800	1.900	2.100	2.300
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.411	1.600	1.800	1.900	2.100	2.300
17 = Ordentliche Aufwendungen	65.876	51.400	66.280	62.680	64.380	66.280
18 = Ordentliches Ergebnis	-65.876	-51.400	-66.280	-62.680	-64.380	-66.280
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-65.876	-51.400	-66.280	-62.680	-64.380	-66.280
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-65.876	-51.400	-66.280	-62.680	-64.380	-66.280
29 = Teilergebnis	-65.876	-51.400	-66.280	-62.680	-64.380	-66.280
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-65.876	-51.400	-66.280	-62.680	-64.380	-66.280

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2025ff	Mehraufwand durch Erhöhung der Energie- (allgemein + neue Ausschreibung) und Reinigungskosten (Tariflöhne)			5241	9.600,00	
2025	Baumaßnahmen			5211	5.000,00	

3303420 - Stadtbibliothek (Settmecke 3)Kurzbeschreibung:

Bewirtschaftung und Instandhaltung des Bibliotheksgebäudes incl. Technischer Gebäudeausrüstung

3303420 - Stadtbibliothek (Settmecke 3)	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	23.125	23.000	23.125	23.125	23.125	23.125
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.125	23.000	23.125	23.125	23.125	23.125
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	78					
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	78					
10 = Ordentliche Erträge	23.203	23.000	23.125	23.125	23.125	23.125
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		8.000				
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.196	52.600	92.600	2.700	2.800	2.900
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	16.561	24.300	32.200	32.700	33.400	34.100
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.757	84.900	124.800	35.400	36.200	37.000
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle	27.930	27.800	27.931	27.931	27.931	27.931
14 - Bilanzielle Abschreibungen	27.930	27.800	27.931	27.931	27.931	27.931
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	665	800	900	900	1.000	1.100
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	665	800	900	900	1.000	1.100
17 = Ordentliche Aufwendungen	47.353	113.500	153.631	64.231	65.131	66.031
18 = Ordentliches Ergebnis	-24.150	-90.500	-130.506	-41.106	-42.006	-42.906
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-24.150	-90.500	-130.506	-41.106	-42.006	-42.906
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-24.150	-90.500	-130.506	-41.106	-42.006	-42.906
29 = Teilergebnis	-24.150	-90.500	-130.506	-41.106	-42.006	-42.906
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-24.150	-90.500	-130.506	-41.106	-42.006	-42.906

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2025ff	Mehraufwand durch Erhöhung der Energie- (allgemein + neue Ausschreibung) und Reinigungskosten (Tariflöhne)			5241	7.900,00	
2025	Beleuchtungserneuerung			5211	30.000,00	
2025	Instandsetzung renovierungsbedürftiger Holzfenster			5211	60.000,00	

3303421 - Sporthallen

Kurzbeschreibung:

Bewirtschaftung und Instandhaltung von allen städtischen Sporthallen incl. Technischer Gebäudeausrüstung

3303421 - Sporthallen	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4141000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	118.590	94.200	97.400	97.400	97.400	97.400
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	156.637	156.800	156.638	156.638	156.638	156.638
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	275.227	251.000	254.038	254.038	254.038	254.038
4411000000 : Mieten und Pachten		4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte		4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	268					
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	268					
4582000000 : Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	68.332					
07 + Sonstige ordentliche Erträge	68.332					
10 = Ordentliche Erträge	343.827	255.000	258.038	258.038	258.038	258.038
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12	35.000	35.000	35.000	30.000	
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	62.469	235.200	230.500	174.500	154.500	74.500
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	281.734	362.200	493.400	515.300	525.500	551.400
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	344.215	632.400	758.900	724.800	710.000	625.900
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle	279.349	279.400	279.349	279.349	279.349	279.349
14 - Bilanzielle Abschreibungen	279.349	279.400	279.349	279.349	279.349	279.349
5434000000 : Aufwand für die Anschaffung von GWG	65	100	100	100	100	100
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	10.690	11.800	13.000	14.300	15.700	17.300
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.755	11.900	13.100	14.400	15.800	17.400
17 = Ordentliche Aufwendungen	634.319	923.700	1.051.349	1.018.549	1.005.149	922.649
18 = Ordentliches Ergebnis	-290.492	-668.700	-793.311	-760.511	-747.111	-664.611
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-290.492	-668.700	-793.311	-760.511	-747.111	-664.611
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-290.492	-668.700	-793.311	-760.511	-747.111	-664.611
29 = Teilergebnis	-290.492	-668.700	-793.311	-760.511	-747.111	-664.611
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-290.492	-668.700	-793.311	-760.511	-747.111	-664.611

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2025	Trinkwasseranlage erneuern TH Johannes, Ausführung + externe Ingenieurleistung			5201+ 5211	135.000,00	
2025	Geräteraumtore erneuern,			5211	56.000,00	
2026	Trinkwasseranlage erneuern TH Stockum, Ausführung + externe Ingenieurleistung			5201 +5211	135.000,00	
2027	Trinkwasseranlage erneuern TH Endorf Ausführung + externe Ingenieurleistung			5201+ 5211	130.000,00	
2025ff	Mehraufwand durch Erhöhung der Energie- (allgemein + neue Ausschreibung) und Reinigungskosten (Tariflöhne)			5241	131.200,00	

3303422 - Lehrschwimmbecken und SSH HachenKurzbeschreibung:

Für das Lehrschwimmbecken und SSH Hachen fallen derzeit lediglich Abschreibungen an.

3303422 - Lehrschwimmbecken und SSH Hachen	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	11.959	12.000	11.959	11.959	11.959	11.959
14 - Bilanzielle Abschreibungen	11.959	12.000	11.959	11.959	11.959	11.959
17 = Ordentliche Aufwendungen	11.959	12.000	11.959	11.959	11.959	11.959
18 = Ordentliches Ergebnis	-11.959	-12.000	-11.959	-11.959	-11.959	-11.959
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-11.959	-12.000	-11.959	-11.959	-11.959	-11.959
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-11.959	-12.000	-11.959	-11.959	-11.959	-11.959
29 = Teilergebnis	-11.959	-12.000	-11.959	-11.959	-11.959	-11.959
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-11.959	-12.000	-11.959	-11.959	-11.959	-11.959

33035 - Gebäudemanagement Fachbereich 5

33035 - Gebäudemanagement Fachbereich 5	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	56.499	56.900	56.499	56.499	56.499	56.499
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	56.499	56.900	56.499	56.499	56.499	56.499
4411000000 : Mieten und Pachten	4.491	4.100				
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.491	4.100				
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	1.093		500	500	500	500
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.093		500	500	500	500
4582000000 : Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	5.052					
07 + Sonstige ordentliche Erträge	5.052					
10 = Ordentliche Erträge	67.135	61.000	56.999	56.999	56.999	56.999
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.621	10.000	70.000	55.000	55.000	55.000
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	76.555	148.600	386.700	338.400	334.700	234.700
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	197.355	237.100	344.000	346.100	348.200	350.500
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	278.531	395.700	800.700	739.500	737.900	640.200
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle	152.756	152.700	152.757	152.757	152.757	152.757
14 - Bilanzielle Abschreibungen	152.756	152.700	152.757	152.757	152.757	152.757
5422000000 : Mieten und Pachten	460	500	4.000	4.000	4.000	4.000
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	9.919	12.300	13.000	14.300	15.700	16.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.379	12.800	17.000	18.300	19.700	20.500
17 = Ordentliche Aufwendungen	441.666	561.200	970.457	910.557	910.357	813.457
18 = Ordentliches Ergebnis	-374.532	-500.200	-913.458	-853.558	-853.358	-756.458
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-374.532	-500.200	-913.458	-853.558	-853.358	-756.458
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-374.532	-500.200	-913.458	-853.558	-853.358	-756.458
29 = Teilergebnis	-374.532	-500.200	-913.458	-853.558	-853.358	-756.458
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-374.532	-500.200	-913.458	-853.558	-853.358	-756.458

3303501 - FriedhofskapellenKurzbeschreibung:

Bewirtschaftung und Instandhaltung der Friedhofskapelle mit Nebenräumen incl. Technischer Gebäudeausrüstung

3303501 - Friedhofskapellen	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.437	2.900	2.900	3.000	3.000	3.000
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	12.688	17.500	26.500	27.000	27.500	28.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.125	20.400	29.400	30.000	30.500	31.000
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle	11.179	11.100	11.179	11.179	11.179	11.179
14 - Bilanzielle Abschreibungen	11.179	11.100	11.179	11.179	11.179	11.179
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	798	900	1.000	1.100	1.200	1.300
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	798	900	1.000	1.100	1.200	1.300
17 = Ordentliche Aufwendungen	26.102	32.400	41.579	42.279	42.879	43.479
18 = Ordentliches Ergebnis	-26.102	-32.400	-41.579	-42.279	-42.879	-43.479
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-26.102	-32.400	-41.579	-42.279	-42.879	-43.479
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-26.102	-32.400	-41.579	-42.279	-42.879	-43.479
29 = Teilergebnis	-26.102	-32.400	-41.579	-42.279	-42.879	-43.479
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-26.102	-32.400	-41.579	-42.279	-42.879	-43.479

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2025 ff	Mehraufwand durch Erhöhung der Energie- (allgemein + neue Ausschreibung) und Reinigungskosten (Tariflöhne)			5241	9.000,00	

3303503 - Asyl- und FlüchtlingsunterkünfteKurzbeschreibung:

Bewirtschaftung und Instandhaltung der städtischen Gebäude für Asylanten- Flüchtlings- und Obdachlosenunterbringung incl. Technischer Gebäudeausrüstung

	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
3303503 - Asyl- und Flüchtlingsunterkünfte						
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	22.953	22.900	22.953	22.953	22.953	22.953
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.953	22.900	22.953	22.953	22.953	22.953
10 = Ordentliche Erträge	22.953	22.900	22.953	22.953	22.953	22.953
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.162	10.000	20.000	5.000	5.000	5.000
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	12.649	46.400	203.400	20.000	16.300	16.300
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	72.649	80.400	107.000	108.000	109.100	110.200
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	89.460	136.800	330.400	133.000	130.400	131.500
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle	44.649	44.700	44.649	44.649	44.649	44.649
14 - Bilanzielle Abschreibungen	44.649	44.700	44.649	44.649	44.649	44.649
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	4.674	5.200	5.700	6.200	6.800	6.800
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.674	5.200	5.700	6.200	6.800	6.800
17 = Ordentliche Aufwendungen	138.783	186.700	380.749	183.849	181.849	182.949
18 = Ordentliches Ergebnis	-115.830	-163.800	-357.796	-160.896	-158.896	-159.996
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-115.830	-163.800	-357.796	-160.896	-158.896	-159.996
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-115.830	-163.800	-357.796	-160.896	-158.896	-159.996
29 = Teilergebnis	-115.830	-163.800	-357.796	-160.896	-158.896	-159.996
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-115.830	-163.800	-357.796	-160.896	-158.896	-159.996

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2025	Umsetzung Brandschutz für Nutzung als Asylheim, In der Weist 22			5211	188.000,00	
2026	Restarbeiten Umbau In der Weist 22			5211	20.000,00	
2025ff	Mehraufwand durch Erhöhung der Energie- (allgemein + neue Ausschreibung) und Reinigungskosten (Tariflöhne)			5241	26.600,00	

3303505 - Feuerwehrgerätehäuser

Kurzbeschreibung:

Bewirtschaftung und Instandhaltung aller Feuerwehrgerätehäuser incl. Technischer Gebäudeausrüstung

3303505 - Feuerwehrgerätehäuser	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	33.546	34.000	33.546	33.546	33.546	33.546
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	33.546	34.000	33.546	33.546	33.546	33.546
4411000000 : Mieten und Pachten	4.491	4.100				
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.491	4.100				
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	1.093		500	500	500	500
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.093		500	500	500	500
4582000000 : Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	5.052					
07 + Sonstige ordentliche Erträge	5.052					
10 = Ordentliche Erträge	44.182	38.100	34.046	34.046	34.046	34.046
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	459		50.000	50.000	50.000	50.000
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	62.469	99.300	180.400	315.400	315.400	215.400
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	112.018	139.200	210.500	211.100	211.600	212.300
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	174.947	238.500	440.900	576.500	577.000	477.700
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle	96.928	96.900	96.929	96.929	96.929	96.929
14 - Bilanzielle Abschreibungen	96.928	96.900	96.929	96.929	96.929	96.929
5422000000 : Mieten und Pachten	460	500	4.000	4.000	4.000	4.000
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	4.447	6.200	6.300	7.000	7.700	8.400
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.907	6.700	10.300	11.000	11.700	12.400
17 = Ordentliche Aufwendungen	276.781	342.100	548.129	684.429	685.629	587.029
18 = Ordentliches Ergebnis	-232.600	-304.000	-514.083	-650.383	-651.583	-552.983
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-232.600	-304.000	-514.083	-650.383	-651.583	-552.983
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-232.600	-304.000	-514.083	-650.383	-651.583	-552.983
29 = Teilergebnis	-232.600	-304.000	-514.083	-650.383	-651.583	-552.983
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-232.600	-304.000	-514.083	-650.383	-651.583	-552.983

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2025ff	Mehraufwand durch Erhöhung der Energie- (allgemein + neue Ausschreibung) und Reinigungskosten (Tariflöhne)	13		5241	71.300,00	
2025	Planung Umbaumaßnahmen gemäß Brandschutzbedarfsplan	13		5201	50.000,00	
2025	Umbau gemäß Brandschutzbedarfsplan	13		5211	80.000,00	
2026	Umbau gemäß Brandschutzbedarfsplan	13		5211	200.000,00	
2027	Umbau gemäß Brandschutzbedarfsplan	13		5211	200.000,00	
2028	Umbau gemäß Brandschutzbedarfsplan	13		5211	100.000,00	

PG 3310 - GM Gemeinschaftseinrichtung (entfällt ab 2024)**Produktgruppendefinition:**Kurzbeschreibung/ Aufgaben:

Maßnahmen zur Bewahrung und Herstellung des Sollzustandes von technischen Systemen und Objekten.
hier: öffentliche Toilette "Levi Klein Platz 7" und „Allendorfer Str. 87“ (Tennisanlage)

PG 3310 - GM Gemeinschaftseinrichtung	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	16.397					
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	94.054					
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	7.044					
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich	18.551					
11 - Personalaufwendungen	136.046					
17 = Ordentliche Aufwendungen	136.046					
18 = Ordentliches Ergebnis	-136.046					
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-136.046					
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-136.046					
29 = Teilergebnis	-136.046					
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-136.046					

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

3310101 GM Gemeinschaftseinrichtungen

3310101 - GM Gemeinschaftseinrichtungen (entfällt ab 2024)Kurzbeschreibung:

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	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	16.397					
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	94.054					
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	7.044					
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich	18.551					
11 - Personalaufwendungen	136.046					
17 = Ordentliche Aufwendungen	136.046					
18 = Ordentliches Ergebnis	-136.046					
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-136.046					
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-136.046					
29 = Teilergebnis	-136.046					
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-136.046					

PG 3320 - GM Mietwohnungen (entfällt ab 2024)**Produktgruppendefinition:**Kurzbeschreibung/ Aufgaben:

Bewirtschaftung und Vermietung von städt. Mietwohnungen und städt. Teileigentumsflächen

Aufabengrundlagen:

BGB (Bürgerliche Gesetzbuch); WEG (WohnungseigentumsGesetz)

PG 3320 - GM Mietwohnungen	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	38.260					
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	145.202					
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	11.025					
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich	28.069					
11 - Personalaufwendungen	222.555					
17 = Ordentliche Aufwendungen	222.555					
18 = Ordentliches Ergebnis	-222.555					
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-222.555					
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-222.555					
29 = Teilergebnis	-222.555					
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-222.555					

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

3320101	GM Mietwohnungen
3320102	GM Teileigentum Mescheder Straße
3320103	GM Leerstandsmanagement

3320101 - GM Mietwohnungen (entfällt ab 2024)Kurzbeschreibung:

Vermietung, Bewirtschaftung und Instandhaltung von städt. Mietwohngebäuden und städt. Mietwohnungen in gemischt genutzten Gebäuden (z.B. in Schulen, Sporthallen, Feuerwehrgerätehäusern..).

3320101 - GM Mietwohnungen	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	5.466					
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	68.446					
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	5.227					
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	13.112					
11 - Personalaufwendungen	92.250					
17 = Ordentliche Aufwendungen	92.250					
18 = Ordentliches Ergebnis	-92.250					
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-92.250					
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-92.250					
29 = Teilergebnis	-92.250					
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-92.250					

3320102 - GM Teileigent. Mescheder Str. (entfällt ab 2024)Kurzbeschreibung:

Bewirtschaftung und Instandhaltung Gebäude und Technische Gebäudeanlagen des Gemeinschaftseigentums „Mescheder Str. 20“
Verwaltung und Abrechnung mit der Eigentümergemeinschaft

3320102 - GM Teileigent. Mescheder Str.	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	21.863					
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	30.563					
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	2.281					
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	5.988					
11 - Personalaufwendungen	60.694					
17 = Ordentliche Aufwendungen	60.694					
18 = Ordentliches Ergebnis	-60.694					
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-60.694					
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-60.694					
29 = Teilergebnis	-60.694					
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-60.694					

3320103 - GM Leerstandsmanagement (entfällt ab 2024)Kurzbeschreibung:

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	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	10.931					
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	46.193					
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	3.517					
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	8.969					
11 - Personalaufwendungen	69.611					
17 = Ordentliche Aufwendungen	69.611					
18 = Ordentliches Ergebnis	-69.611					
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-69.611					
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-69.611					
29 = Teilergebnis	-69.611					
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-69.611					

PG 3321 - GR Stadtwald

Produktgruppendefinition:

Kurzbeschreibung/ Aufgaben:

Erhaltung der Funktion des Waldes auf der Grundlage der Vorgaben des Landesforstgesetzes. Die Ertragskraft des Waldes nachhaltig sichern, Wahrung der Holznutzung und die Walderzeugnisse nach wirtschaftlichen Grundsätzen verwerten.

Dabei soll sichergestellt werden, dass der Wald auch seine Erholungsfunktion behält.

Aufgaben Grundlagen:

Landesforstgesetzes

PG 3321 - GR Stadtwald	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4121000000 : Bedarfszuweisungen vom Land	169.513	136.600	257.190			
4141000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	420					
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	4.631	4.600	4.631	4.631	4.631	4.631
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	174.564	141.200	261.821	4.631	4.631	4.631
4411000000 : Mieten und Pachten	30.430	30.300	30.000	30.000	30.000	30.000
4421000000 : Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	1.289.201	151.000	510.000	100.000	100.000	100.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.319.631	181.300	540.000	130.000	130.000	130.000
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	225					
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	225					
10 = Ordentliche Erträge	1.494.421	322.500	801.821	134.631	134.631	134.631
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	2.679	30.676				
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	104.487	125.300	114.020	116.310	118.630	121.000
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	8.522	9.825	8.890	9.080	9.240	9.420
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	20.595	25.193	23.430	23.900	24.370	24.870
11 - Personalaufwendungen	136.282	190.994	146.340	149.290	152.240	155.290
5221000000 : Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	196.055	57.500	275.000	95.000	95.000	95.000
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.791	35.900	81.200	131.200	61.200	61.200
5251000000 : Unterhaltung von Fahrzeugen	4.620					
5251001000 : Unterhaltung von Fahrzeugen FR		6.000	6.100	6.300	6.500	6.500
5255000000 : Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	4.379	15.000	20.000	20.000	10.000	10.000
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	12.952	15.000	25.000	25.000	25.000	25.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	220.797	129.400	407.300	277.500	197.700	197.700
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle	12.662	11.700	11.898	11.898	11.898	11.898
14 - Bilanzielle Abschreibungen	12.662	11.700	11.898	11.898	11.898	11.898
5231000000 : Erstattungen an das Land	4.039	5.000	5.100	5.200	5.300	5.300
5411000000 : Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	70.913	57.900	34.700			
5422000000 : Mieten und Pachten	602	1.000	700	700	700	700
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	9.370	43.500	15.000	13.800	15.100	15.100
5431020000 : Post- u. Fernmeldegebühren, Bekanntmachungskosten		300	300	300	300	300
5434000000 : Aufwand für die Anschaffung von GWG	745	400	400	400	400	400
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	3.466	3.600	4.000	4.300	4.700	4.700
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	89.135	111.700	60.200	24.700	26.500	26.500
17 = Ordentliche Aufwendungen	458.876	443.794	625.738	463.388	388.338	391.388
18 = Ordentliches Ergebnis	1.035.545	-121.294	176.083	-328.757	-253.707	-256.757
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	1.035.545	-121.294	176.083	-328.757	-253.707	-256.757
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	1.035.545	-121.294	176.083	-328.757	-253.707	-256.757
29 = Teilergebnis	1.035.545	-121.294	176.083	-328.757	-253.707	-256.757
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	1.035.545	-121.294	176.083	-328.757	-253.707	-256.757

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

3321101	Forstbetrieb
3321102	Jagdbetrieb

3321101 - ForstbetriebKurzbeschreibung:

Bewirtschaftung der städtischen Waldflächen und Vermarktung der Holzernte

3321101 - Forstbetrieb	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4121000000 : Bedarfszuweisungen vom Land	169.513	136.600	257.190			
4141000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	420					
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	4.631	4.600	4.631	4.631	4.631	4.631
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	174.564	141.200	261.821	4.631	4.631	4.631
4411000000 : Mieten und Pachten	464					
4421000000 : Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	1.289.201	151.000	510.000	100.000	100.000	100.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.289.665	151.000	510.000	100.000	100.000	100.000
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	225					
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	225					
10 = Ordentliche Erträge	1.464.455	292.200	771.821	104.631	104.631	104.631
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	2.679	30.676				
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	104.487	125.300	114.020	116.310	118.630	121.000
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	8.522	9.825	8.890	9.080	9.240	9.420
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	20.595	25.193	23.430	23.900	24.370	24.870
11 - Personalaufwendungen	136.282	190.994	146.340	149.290	152.240	155.290
5221000000 : Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	196.055	57.500	275.000	95.000	95.000	95.000
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.791	35.900	81.200	131.200	61.200	61.200
5251000000 : Unterhaltung von Fahrzeugen	4.620					
5251001000 : Unterhaltung von Fahrzeugen FR		6.000	6.100	6.300	6.500	6.500
5255000000 : Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	4.379	15.000	20.000	20.000	10.000	10.000
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	12.952	15.000	25.000	25.000	25.000	25.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	220.797	129.400	407.300	277.500	197.700	197.700
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle	12.662	11.700	11.898	11.898	11.898	11.898
14 - Bilanzielle Abschreibungen	12.662	11.700	11.898	11.898	11.898	11.898
5231000000 : Erstattungen an das Land	4.039	5.000	5.100	5.200	5.300	5.300
5411000000 : Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	70.913	57.900	34.700			
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	9.370	43.500	15.000	13.800	15.100	15.100
5431020000 : Post- u. Fernmeldegebühren, Bekanntmachungskosten		300	300	300	300	300
5434000000 : Aufwand für die Anschaffung von GWG	745	400	400	400	400	400
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	3.466	3.600	4.000	4.300	4.700	4.700
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	88.532	110.700	59.500	24.000	25.800	25.800
17 = Ordentliche Aufwendungen	458.274	442.794	625.038	462.688	387.638	390.688
18 = Ordentliches Ergebnis	1.006.181	-150.594	146.783	-358.057	-283.007	-286.057
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	1.006.181	-150.594	146.783	-358.057	-283.007	-286.057
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	1.006.181	-150.594	146.783	-358.057	-283.007	-286.057
29 = Teilergebnis	1.006.181	-150.594	146.783	-358.057	-283.007	-286.057
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	1.006.181	-150.594	146.783	-358.057	-283.007	-286.057

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2025	Wiederaufforstung und Pflanzennachbesserung			5221	259.000,00	
2025ff	Kulturpflege			5241	70.000,00	
2025ff	Reduzierung Beförsterungskosten, ab Juli 2025 Förster unter Personalkosten			5411	-27.700,00	
2026	Wegebau + Wasserführung			5241	90.000,00	

3321102 - JagdbetriebKurzbeschreibung:

Bewirtschaftung der städtischen Eigenjagdbezirke und sonstigen städtischen Flächen
 Erträge durch die Verpachtung der städtischen Eigenjagdbezirke Hagen und Allendorf
 Erträge aus der Regiejagd Langscheid (Einzelabschüsse, Begehungsscheine, usw.)
 Aufwendungen durch Auszahlungen an die Eigentümer von angegliederten Flächen.

3321102 - Jagdbetrieb	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4411000000 : Mieten und Pachten	29.966	30.300	30.000	30.000	30.000	30.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	29.966	30.300	30.000	30.000	30.000	30.000
10 = Ordentliche Erträge	29.966	30.300	30.000	30.000	30.000	30.000
5422000000 : Mieten und Pachten	602	1.000	700	700	700	700
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	602	1.000	700	700	700	700
17 = Ordentliche Aufwendungen	602	1.000	700	700	700	700
18 = Ordentliches Ergebnis	29.364	29.300	29.300	29.300	29.300	29.300
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	29.364	29.300	29.300	29.300	29.300	29.300
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	29.364	29.300	29.300	29.300	29.300	29.300
29 = Teilergebnis	29.364	29.300	29.300	29.300	29.300	29.300
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	29.364	29.300	29.300	29.300	29.300	29.300

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2025	Korrektur auf Werte aus Erfahrungswerte der vergangenen Jahre	4411	-300,00			
2025	Korrektur auf Istwerte der Aufwendungen für Anliegergrundstücke der Eigenjagdbezirke			5422	-300,00	

PG 3322 - GR Bewirtschaftung v. Liegens.

Produktgruppendefinition:

Kurzbeschreibung/ Aufgaben:

Kauf, Verkauf und Tausch von städtischen Grundstücken sowie deren Unterhaltung und Verpachtung auch im Erbbaurecht Anpachtungen von nichtstädtischen Flächen und Untererbbauerechten.

Aufgabengrundlagen:

Bürgerliches Gesetzbuch, Erbbaurechtsgesetz

PG 3322 - GR Bewirtschaftung v. Liegens.	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	6.234	6.200	14.109	14.109	14.109	14.109
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.234	6.200	14.109	14.109	14.109	14.109
4311000000 : Verwaltungsgebühren	110	100	100	100	100	100
4321000000 : Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	120	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	230	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
4411000000 : Mieten und Pachten	135.881	138.000	190.000	190.000	190.000	190.000
4461000000 : Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		20.000	30.000	40.000	40.000	40.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	135.881	158.000	220.000	230.000	230.000	230.000
4541000000 : Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	11.791					
4541020000 : Verrechnete Erträge Vermögensabgang	-11.791					
10 = Ordentliche Erträge	142.345	165.300	235.209	245.209	245.209	245.209
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	50.898	115.011				
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	99.884	113.381	161.840	165.080	168.390	171.740
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	7.536	8.941	12.550	12.810	13.060	13.320
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	19.423	21.059	32.590	33.250	33.900	34.590
11 - Personalaufwendungen	177.742	258.392	206.980	211.140	215.350	219.650
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.956	4.800	5.800	5.800	5.800	5.800
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	12.053	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.009	13.800	14.800	14.800	14.800	14.800
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle	6.234	6.200	6.234	6.234	6.234	6.234
5732000000 : Restbuchwert Anlagenabgang Ausbuchung	69.470					
5732020000 : Verrechnete Aufwendungen Vermögensabgang	-69.470					
14 - Bilanzielle Abschreibungen	6.234	6.200	6.234	6.234	6.234	6.234
5422000000 : Mieten und Pachten	103.210	132.500	195.500	195.600	195.700	196.000
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	212	200	200	200	200	200
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	103.422	132.700	195.700	195.800	195.900	196.200
17 = Ordentliche Aufwendungen	302.407	411.092	423.714	427.974	432.284	436.884
18 = Ordentliches Ergebnis	-160.062	-245.792	-188.505	-182.765	-187.075	-191.675
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-160.062	-245.792	-188.505	-182.765	-187.075	-191.675
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-160.062	-245.792	-188.505	-182.765	-187.075	-191.675
29 = Teilergebnis	-160.062	-245.792	-188.505	-182.765	-187.075	-191.675
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-160.062	-245.792	-188.505	-182.765	-187.075	-191.675

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:

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

3322101 - GR Bewirts. v. Liegenschaften	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	6.234	6.200	14.109	14.109	14.109	14.109
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.234	6.200	14.109	14.109	14.109	14.109
4411000000 : Mieten und Pachten	40.644	42.000	94.000	94.000	94.000	94.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	40.644	42.000	94.000	94.000	94.000	94.000
4541000000 : Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	11.791					
4541020000 : Verrechnete Erträge Vermögensabgang	-11.791					
10 = Ordentliche Erträge	46.878	48.200	108.109	108.109	108.109	108.109
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	2.679	12.477				
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	72.747	82.638	116.390	118.720	121.100	123.510
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	5.494	6.519	9.030	9.220	9.390	9.580
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	14.111	15.285	23.370	23.850	24.310	24.800
11 - Personalaufwendungen	95.030	116.919	148.790	151.790	154.800	157.890
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	12.053	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.053	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle	6.234	6.200	6.234	6.234	6.234	6.234
5732000000 : Restbuchwert Anlagenabgang Ausbuchung	69.470					
5732020000 : Verrechnete Aufwendungen Vermögensabgang	-69.470					
14 - Bilanzielle Abschreibungen	6.234	6.200	6.234	6.234	6.234	6.234
5422000000 : Mieten und Pachten	102.468	131.500	194.600	194.600	194.600	194.600
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	102.468	131.500	194.600	194.600	194.600	194.600
17 = Ordentliche Aufwendungen	215.785	263.619	358.624	361.624	364.634	367.724
18 = Ordentliches Ergebnis	-168.907	-215.419	-250.515	-253.515	-256.525	-259.615
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-168.907	-215.419	-250.515	-253.515	-256.525	-259.615
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-168.907	-215.419	-250.515	-253.515	-256.525	-259.615
29 = Teilergebnis	-168.907	-215.419	-250.515	-253.515	-256.525	-259.615
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-168.907	-215.419	-250.515	-253.515	-256.525	-259.615

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2025ff	Erhöhung der Pachtzahlungen und neue Grundstücke hinzugekommen			5422	11.100,00	
2025ff	Pachtgebühren für Parkplatz Amecke	4411	52.000	5422	52.000	

3322102 - GR GrundstücksmanagementKurzbeschreibung:

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

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

3322102 - GR Grundstücksmanagement	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4311000000 : Verwaltungsgebühren	110	100	100	100	100	100
4321000000 : Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	120	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	230	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
4411000000 : Mieten und Pachten	95.237	96.000	96.000	96.000	96.000	96.000
4461000000 : Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		20.000	30.000	40.000	40.000	40.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	95.237	116.000	126.000	136.000	136.000	136.000
10 = Ordentliche Erträge	95.467	117.100	127.100	137.100	137.100	137.100
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	48.219	102.534				
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	27.137	30.743	45.450	46.360	47.290	48.230
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	2.043	2.422	3.520	3.590	3.670	3.740
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	5.312	5.774	9.220	9.400	9.590	9.790
11 - Personalaufwendungen	82.711	141.473	58.190	59.350	60.550	61.760
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.956	4.800	5.800	5.800	5.800	5.800
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.956	4.800	5.800	5.800	5.800	5.800
5422000000 : Mieten und Pachten	742	1.000	900	1.000	1.100	1.400
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	212	200	200	200	200	200
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	955	1.200	1.100	1.200	1.300	1.600
17 = Ordentliche Aufwendungen	86.622	147.473	65.090	66.350	67.650	69.160
18 = Ordentliches Ergebnis	8.845	-30.373	62.010	70.750	69.450	67.940
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	8.845	-30.373	62.010	70.750	69.450	67.940
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	8.845	-30.373	62.010	70.750	69.450	67.940
29 = Teilergebnis	8.845	-30.373	62.010	70.750	69.450	67.940
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	8.845	-30.373	62.010	70.750	69.450	67.940

PG 3410 - TD Verwalt. u. Werkstatt

Produktgruppendefinition:

Kurzbeschreibung/ Aufgaben:

Planung, Koordinierung, Überwachung von operativen Arbeiten der TD
 Verwaltung und Abwicklung interner und externer Aufträge, Verwaltungsarbeiten
 Schlosser- und Schreinerarbeiten für städt. Einrichtungen
 Beratung der Fachbereiche hinsichtlich der operativen Arbeiten der TD
 Pflege und Instandhaltung von Straßen-, Grün- und Außenflächen und städt. Einrichtungen einschl. städt. Brunnen
 Pflege Friedhöfe
 Aufstellen und Abbau von Weihnachtsbeleuchtung
 Unterhaltung von Verkehrswegen und Wirtschaftswegen
 Dienstleistungen für den Straßenverkehr
 Gewässerunterhaltung nach dem LWG
 Städt. Hausmeisterdienste (Hausmeisterpool)

Aufgaben Grundlagen:

Auftraggeber sind die einzelnen Fachabteilungen der Stadt Sundern

PG 3410 - TD Verwalt. u. Werkstatt	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	206.912	168.200	149.781	149.781	149.781	149.781
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	206.912	168.200	149.781	149.781	149.781	149.781
4461000000 : Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	6.306	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.306	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
4485000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen,	47.986	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
4488001000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen FR		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	47.986	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
10 = Ordentliche Erträge	261.205	198.200	179.781	179.781	179.781	179.781
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	329.797	406.425	445.270	454.170	463.260	472.530
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	25.658	31.806	34.440	35.140	35.810	36.540
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	65.061	77.014	90.530	92.350	94.200	96.090
11 - Personalaufwendungen	420.516	515.245	570.240	581.660	593.270	605.160
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.960					
5211100000 : Unterh. der Grundstücke und baulichen Anlagen -68-	1.175	5.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	7.360	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5251000000 : Unterhaltung von Fahrzeugen	236.087	230.000	241.500	253.500	266.000	266.000
5255000000 : Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	2.365	5.500	5.500	6.000	6.000	6.000
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	22.015	20.000	10.000	10.000	10.000	10.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	270.961	265.500	272.000	284.500	297.000	297.000
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle	239.528	200.900	199.104	199.104	199.104	199.104
14 - Bilanzielle Abschreibungen	239.528	200.900	199.104	199.104	199.104	199.104
5279010000 : Werkzeuge und Arbeitsmaterialien	39.105	60.000	60.000	62.500	65.000	67.500
5411010000 : Dienst- und Schutzkleidung		28.000	35.000	37.000	39.000	41.000
5421000000 : Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	137					
5422000000 : Mieten und Pachten	5.565	18.000	18.000	20.000	22.000	22.000
5423000000 : Leasing	45.857	46.000	30.000	30.000	30.000	30.000
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	5.437	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
5434000000 : Aufwand für die Anschaffung von GWG	9.487	9.000	10.000	11.000	12.000	12.000
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	42.900	45.000	47.000	47.000	47.000	47.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	148.488	212.000	206.000	213.500	221.000	225.500
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.079.493	1.193.645	1.247.344	1.278.764	1.310.374	1.326.764
18 = Ordentliches Ergebnis	-818.288	-995.445	-1.067.563	-1.098.983	-1.130.593	-1.146.983
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-818.288	-995.445	-1.067.563	-1.098.983	-1.130.593	-1.146.983
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-818.288	-995.445	-1.067.563	-1.098.983	-1.130.593	-1.146.983
29 = Teilergebnis	-818.288	-995.445	-1.067.563	-1.098.983	-1.130.593	-1.146.983
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-818.288	-995.445	-1.067.563	-1.098.983	-1.130.593	-1.146.983

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

3410101 TD Verwaltung und Werkstatt

3410101 - TD Verwaltung u. Werkstatt

Kurzbeschreibung:

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

3410101 - TD Verwaltung u. Werkstatt	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	206.912	168.200	149.781	149.781	149.781	149.781
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	206.912	168.200	149.781	149.781	149.781	149.781
4461000000 : Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	6.306	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.306	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
4485000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen,	47.986	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
4488001000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen FR		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	47.986	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
10 = Ordentliche Erträge	261.205	198.200	179.781	179.781	179.781	179.781
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	329.797	406.425	445.270	454.170	463.260	472.530
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	25.658	31.806	34.440	35.140	35.810	36.540
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	65.061	77.014	90.530	92.350	94.200	96.090
11 - Personalaufwendungen	420.516	515.245	570.240	581.660	593.270	605.160
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.960					
5211100000 : Unterh. der Grundstücke und baulichen Anlagen -68-	1.175	5.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	7.360	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5251000000 : Unterhaltung von Fahrzeugen	236.087	230.000	241.500	253.500	266.000	266.000
5255000000 : Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	2.365	5.500	5.500	6.000	6.000	6.000
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	22.015	20.000	10.000	10.000	10.000	10.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	270.961	265.500	272.000	284.500	297.000	297.000
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle	239.528	200.900	199.104	199.104	199.104	199.104
14 - Bilanzielle Abschreibungen	239.528	200.900	199.104	199.104	199.104	199.104
5279010000 : Werkzeuge und Arbeitsmaterialien	39.105	60.000	60.000	62.500	65.000	67.500
5411010000 : Dienst- und Schutzkleidung		28.000	35.000	37.000	39.000	41.000
5421000000 : Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	137					
5422000000 : Mieten und Pachten	5.565	18.000	18.000	20.000	22.000	22.000
5423000000 : Leasing	45.857	46.000	30.000	30.000	30.000	30.000
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	5.437	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
5434000000 : Aufwand für die Anschaffung von GWG	9.487	9.000	10.000	11.000	12.000	12.000
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	42.900	45.000	47.000	47.000	47.000	47.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	148.488	212.000	206.000	213.500	221.000	225.500
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.079.493	1.193.645	1.247.344	1.278.764	1.310.374	1.326.764
18 = Ordentliches Ergebnis	-818.288	-995.445	-1.067.563	-1.098.983	-1.130.593	-1.146.983
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-818.288	-995.445	-1.067.563	-1.098.983	-1.130.593	-1.146.983
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-818.288	-995.445	-1.067.563	-1.098.983	-1.130.593	-1.146.983
29 = Teilergebnis	-818.288	-995.445	-1.067.563	-1.098.983	-1.130.593	-1.146.983
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-818.288	-995.445	-1.067.563	-1.098.983	-1.130.593	-1.146.983

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2025ff	Erhöhung der Aufwendungen für Dienst u. Schutzkleidung			541101	7.000 €	
2025ff	Aufgrund der Einstellung von neuen/zusätzlichen Hausmeistern wird der Aufwand für externe Dienstleister auf 10.000€ reduziert.			5291	-10.000€	
2025ff	Die Unterhaltungsaufwendungen für Fahnenmasten an städtischen Einrichtungen wurden von FB1 an FB3, Abt. 3.4 übertragen. Zur Unterhaltung der Fahnenmasten Erhöhung des Kontos um 5.000€			52111	5.000€	

2025ff	Erhöhung des Kontos um 2.000€ aufgrund gestiegener Steuern und Versicherungsbeiträge			5441	2.000€	
2025ff	Durch Übernahme von insgesamt 4 Leasingfahrzeugen Ende 2024, fallen die Leasingraten künftig deutlich kleiner aus			5423	-16.000€	

PG 3420 - TD Gärtnerei

PG 3420 - TD Gärtnerei	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	958.660	1.191.361	1.298.830	1.324.800	1.351.320	1.378.310
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	76.456	91.818	100.060	102.100	104.100	106.170
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	191.276	248.775	276.070	281.590	287.240	292.960
11 - Personalaufwendungen	1.226.392	1.531.954	1.674.960	1.708.490	1.742.660	1.777.440
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.226.392	1.531.954	1.674.960	1.708.490	1.742.660	1.777.440
18 = Ordentliches Ergebnis	-1.226.392	-1.531.954	-1.674.960	-1.708.490	-1.742.660	-1.777.440
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.226.392	-1.531.954	-1.674.960	-1.708.490	-1.742.660	-1.777.440
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-1.226.392	-1.531.954	-1.674.960	-1.708.490	-1.742.660	-1.777.440
29 = Teilergebnis	-1.226.392	-1.531.954	-1.674.960	-1.708.490	-1.742.660	-1.777.440
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.226.392	-1.531.954	-1.674.960	-1.708.490	-1.742.660	-1.777.440

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

3420101 TD Gärtnerei

3420101 - TD Gärtnerei

3420101 - TD Gärtnerei	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	958.660	1.191.361	1.298.830	1.324.800	1.351.320	1.378.310
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	76.456	91.818	100.060	102.100	104.100	106.170
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	191.276	248.775	276.070	281.590	287.240	292.960
11 - Personalaufwendungen	1.226.392	1.531.954	1.674.960	1.708.490	1.742.660	1.777.440
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.226.392	1.531.954	1.674.960	1.708.490	1.742.660	1.777.440
18 = Ordentliches Ergebnis	-1.226.392	-1.531.954	-1.674.960	-1.708.490	-1.742.660	-1.777.440
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.226.392	-1.531.954	-1.674.960	-1.708.490	-1.742.660	-1.777.440
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-1.226.392	-1.531.954	-1.674.960	-1.708.490	-1.742.660	-1.777.440
29 = Teilergebnis	-1.226.392	-1.531.954	-1.674.960	-1.708.490	-1.742.660	-1.777.440
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.226.392	-1.531.954	-1.674.960	-1.708.490	-1.742.660	-1.777.440

PG 3430 - TD Straßenbau

PG 3430 - TD Straßenbau	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	458.081	554.904	623.900	636.370	649.130	662.090
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	33.886	42.702	48.140	49.120	50.060	51.080
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	92.693	117.487	133.720	136.410	139.110	141.930
11 - Personalaufwendungen	584.660	715.093	805.760	821.900	838.300	855.100
17 = Ordentliche Aufwendungen	584.660	715.093	805.760	821.900	838.300	855.100
18 = Ordentliches Ergebnis	-584.660	-715.093	-805.760	-821.900	-838.300	-855.100
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-584.660	-715.093	-805.760	-821.900	-838.300	-855.100
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-584.660	-715.093	-805.760	-821.900	-838.300	-855.100
29 = Teilergebnis	-584.660	-715.093	-805.760	-821.900	-838.300	-855.100
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-584.660	-715.093	-805.760	-821.900	-838.300	-855.100

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

3430101 TD Straßenbau

3430201 TD Gemeindestraßen

3430101 - TD Straßenbau

3430101 - TD Straßenbau	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	386.047	497.317	555.100	566.200	577.550	589.070
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	28.460	38.280	42.840	43.710	44.550	45.450
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	78.369	105.501	118.850	121.240	123.640	126.150
11 - Personalaufwendungen	492.877	641.098	716.790	731.150	745.740	760.670
17 = Ordentliche Aufwendungen	492.877	641.098	716.790	731.150	745.740	760.670
18 = Ordentliches Ergebnis	-492.877	-641.098	-716.790	-731.150	-745.740	-760.670
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-492.877	-641.098	-716.790	-731.150	-745.740	-760.670
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-492.877	-641.098	-716.790	-731.150	-745.740	-760.670
29 = Teilergebnis	-492.877	-641.098	-716.790	-731.150	-745.740	-760.670
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-492.877	-641.098	-716.790	-731.150	-745.740	-760.670

3430201 - TD Gemeindestraßen

3430201 - TD Gemeindestraßen	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	72.034	57.587	68.800	70.170	71.580	73.020
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	5.426	4.422	5.300	5.410	5.510	5.630
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	14.324	11.986	14.870	15.170	15.470	15.780
11 - Personalaufwendungen	91.784	73.995	88.970	90.750	92.560	94.430
17 = Ordentliche Aufwendungen	91.784	73.995	88.970	90.750	92.560	94.430
18 = Ordentliches Ergebnis	-91.784	-73.995	-88.970	-90.750	-92.560	-94.430
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-91.784	-73.995	-88.970	-90.750	-92.560	-94.430
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-91.784	-73.995	-88.970	-90.750	-92.560	-94.430
29 = Teilergebnis	-91.784	-73.995	-88.970	-90.750	-92.560	-94.430
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-91.784	-73.995	-88.970	-90.750	-92.560	-94.430

PG 3440 - TD Hausmeisterpool

PG 3440 - TD Hausmeisterpool	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	400.967	504.361	654.600	667.710	681.050	694.660
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	28.923	34.886	46.550	47.490	48.430	49.390
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	80.375	106.518	139.790	142.590	145.430	148.350
11 - Personalaufwendungen	510.265	645.765	840.940	857.790	874.910	892.400
17 = Ordentliche Aufwendungen	510.265	645.765	840.940	857.790	874.910	892.400
18 = Ordentliches Ergebnis	-510.265	-645.765	-840.940	-857.790	-874.910	-892.400
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-510.265	-645.765	-840.940	-857.790	-874.910	-892.400
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-510.265	-645.765	-840.940	-857.790	-874.910	-892.400
29 = Teilergebnis	-510.265	-645.765	-840.940	-857.790	-874.910	-892.400
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-510.265	-645.765	-840.940	-857.790	-874.910	-892.400

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

3440101 Hausmeisterpool

3440101 - Hausmeisterpool

	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
3440101 - Hausmeisterpool						
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	400.967	504.361	654.600	667.710	681.050	694.660
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	28.923	34.886	46.550	47.490	48.430	49.390
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	80.375	106.518	139.790	142.590	145.430	148.350
11 - Personalaufwendungen	510.265	645.765	840.940	857.790	874.910	892.400
17 = Ordentliche Aufwendungen	510.265	645.765	840.940	857.790	874.910	892.400
18 = Ordentliches Ergebnis	-510.265	-645.765	-840.940	-857.790	-874.910	-892.400
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-510.265	-645.765	-840.940	-857.790	-874.910	-892.400
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-510.265	-645.765	-840.940	-857.790	-874.910	-892.400
29 = Teilergebnis	-510.265	-645.765	-840.940	-857.790	-874.910	-892.400
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-510.265	-645.765	-840.940	-857.790	-874.910	-892.400

PG 5403 - Bauen in Sundern

Produktgruppendefinition:

Kurzbeschreibung/ Aufgaben:

Erteilung von Baugenehmigungen, Teilungsgenehmigungen; Auskünfte aus dem Baulastenverzeichnis; Bauüberwachungen; Ahndung von Baurechtsverstößen (Einleiten von verwaltungsrechtlichen Verfahren und Ordnungswidrigkeitenverfahren); Denkmalschutz- und -pflege; Erteilen von Steuerbescheinigungen nach dem DSchG/ESTG; Interkommunale Zusammenarbeit mit der Gemeinde Eslohe

Aufgabengrundlagen:

Bauordnung NRW; Baugesetzbuch; DenkmalschutzG NRW; Einkommenssteuergesetz

PG 5403 - Bauen in Sundern	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4311000000 : Verwaltungsgebühren	271.304	261.550	261.550	261.300	261.200	261.200
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	271.304	261.550	261.550	261.300	261.200	261.200
4561000000 : Bußgelder	-484	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	-484	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000
10 = Ordentliche Erträge	270.820	263.050	263.550	263.300	263.200	263.200
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	61.451	63.476	118.820	121.190	123.630	126.090
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	230.949	313.071	232.820	237.480	242.230	247.080
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	17.392	24.469	18.000	18.350	18.740	19.120
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	44.748	61.822	45.970	46.900	47.830	48.810
11 - Personalaufwendungen	354.540	462.838	415.610	423.920	432.430	441.100
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen			8.000	8.000	8.000	8.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			8.000	8.000	8.000	8.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	354.540	462.838	423.610	431.920	440.430	449.100
18 = Ordentliches Ergebnis	-83.720	-199.788	-160.060	-168.620	-177.230	-185.900
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-83.720	-199.788	-160.060	-168.620	-177.230	-185.900
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-83.720	-199.788	-160.060	-168.620	-177.230	-185.900
29 = Teilergebnis	-83.720	-199.788	-160.060	-168.620	-177.230	-185.900
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-83.720	-199.788	-160.060	-168.620	-177.230	-185.900

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

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

5403101 - Baugenehmigungen u. AufsichtKurzbeschreibung:

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

5403101 - Baugenehmigungen u. Aufsicht	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4311000000 : Verwaltungsgebühren	258.937	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	258.937	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000
4561000000 : Bußgelder	-484	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	-484	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000
10 = Ordentliche Erträge	258.452	251.500	252.000	252.000	252.000	252.000
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	34.221	35.242	65.650	66.960	68.300	69.670
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	156.080	211.080	140.080	142.880	145.740	148.660
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	11.765	16.511	10.830	11.040	11.270	11.500
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	30.145	41.491	27.250	27.790	28.350	28.920
11 - Personalaufwendungen	232.213	304.324	243.810	248.670	253.660	258.750
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen			3.000	3.000	3.000	3.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			3.000	3.000	3.000	3.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	232.213	304.324	246.810	251.670	256.660	261.750
18 = Ordentliches Ergebnis	26.240	-52.824	5.190	330	-4.660	-9.750
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	26.240	-52.824	5.190	330	-4.660	-9.750
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	26.240	-52.824	5.190	330	-4.660	-9.750
29 = Teilergebnis	26.240	-52.824	5.190	330	-4.660	-9.750
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	26.240	-52.824	5.190	330	-4.660	-9.750

5403102 - TeilungsgenehmigungenKurzbeschreibung:

Prüfung und ggf. Genehmigung von Grundstücksteilungsanträgen bei bebauten Grundstücken

5403102 - Teilungsgenehmigungen	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
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	3.535	3.563	3.640	3.720	3.790	3.860
11 - Personalaufwendungen	3.535	3.563	3.640	3.720	3.790	3.860
17 = Ordentliche Aufwendungen	3.535	3.563	3.640	3.720	3.790	3.860
18 = Ordentliches Ergebnis	-3.535	-3.063	-3.140	-3.220	-3.290	-3.360
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.535	-3.063	-3.140	-3.220	-3.290	-3.360
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-3.535	-3.063	-3.140	-3.220	-3.290	-3.360
29 = Teilergebnis	-3.535	-3.063	-3.140	-3.220	-3.290	-3.360
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-3.535	-3.063	-3.140	-3.220	-3.290	-3.360

5403103 - Beratung außerh. v. VerfahrenKurzbeschreibung:

Beratung von Bauherren, Architekten und Dritten außerhalb förmlicher Verfahren (z.B. Baugenehmigungsverfahren) zu Fragen des Bauplanungs- und Bauordnungsrechts.

	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5403103 - Beratung außerh. v. Verfahren						
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	517	541	1.630	1.660	1.690	1.730
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	16.386	21.641	15.530	15.840	16.160	16.480
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	1.233	1.691	1.200	1.220	1.250	1.280
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	3.177	4.278	3.060	3.130	3.180	3.250
11 - Personalaufwendungen	21.313	28.151	21.420	21.850	22.280	22.740
17 = Ordentliche Aufwendungen	21.313	28.151	21.420	21.850	22.280	22.740
18 = Ordentliches Ergebnis	-21.313	-28.151	-21.420	-21.850	-22.280	-22.740
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-21.313	-28.151	-21.420	-21.850	-22.280	-22.740
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-21.313	-28.151	-21.420	-21.850	-22.280	-22.740
29 = Teilergebnis	-21.313	-28.151	-21.420	-21.850	-22.280	-22.740
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-21.313	-28.151	-21.420	-21.850	-22.280	-22.740

5403104 - Auskünfte (Baulastenv./Archiv)Kurzbeschreibung:

Erteilung gebührenpflichtiger Auskünfte und Abschriften aus dem Baulastenverzeichnis an Eigentümer, Entwurfsverfasser, Vermessungsbüros sowie Fertigung von Kopien aus den Archivakten für Eigentümer bzw. deren Bevollmächtigte

	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5403104 - Auskünfte (Baulastenv./Archiv)						
4311000000 : Verwaltungsgebühren	11.178	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.178	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
10 = Ordentliche Erträge	11.178	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	21.291	39.051	37.280	38.030	38.790	39.560
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	1.584	3.011	2.890	2.950	3.010	3.070
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	4.312	8.251	7.930	8.090	8.250	8.420
11 - Personalaufwendungen	27.187	50.313	48.100	49.070	50.050	51.050
17 = Ordentliche Aufwendungen	27.187	50.313	48.100	49.070	50.050	51.050
18 = Ordentliches Ergebnis	-16.010	-40.313	-38.100	-39.070	-40.050	-41.050
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-16.010	-40.313	-38.100	-39.070	-40.050	-41.050
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-16.010	-40.313	-38.100	-39.070	-40.050	-41.050
29 = Teilergebnis	-16.010	-40.313	-38.100	-39.070	-40.050	-41.050
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-16.010	-40.313	-38.100	-39.070	-40.050	-41.050

5403106 - ÜberprüfungenKurzbeschreibung:

In gesetzlich festgelegten zeitlichen Abständen erfolgen sog. wiederkehrende Überprüfungen von Versammlungsstätten, Schulen, Geschäftshäusern usw. nach den Vorschriften der Sonderbauverordnung

5403106 - Überprüfungen	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4311000000 : Verwaltungsgebühren		950	950	700	600	600
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		950	950	700	600	600
10 = Ordentliche Erträge		950	950	700	600	600
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	1.551	1.624	3.280	3.340	3.420	3.480
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	8.982	10.306	9.890	10.090	10.290	10.500
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	680	813	760	770	800	810
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	1.709	1.943	1.920	1.960	2.000	2.050
11 - Personalaufwendungen	12.921	14.686	15.850	16.160	16.510	16.840
17 = Ordentliche Aufwendungen	12.921	14.686	15.850	16.160	16.510	16.840
18 = Ordentliches Ergebnis	-12.921	-13.736	-14.900	-15.460	-15.910	-16.240
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-12.921	-13.736	-14.900	-15.460	-15.910	-16.240
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-12.921	-13.736	-14.900	-15.460	-15.910	-16.240
29 = Teilergebnis	-12.921	-13.736	-14.900	-15.460	-15.910	-16.240
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-12.921	-13.736	-14.900	-15.460	-15.910	-16.240

5403201 - Denkmalschutz/-pflegeKurzbeschreibung:

Eintragung von Bau-, Boden- und beweglichen Denkmälern in die Denkmalliste; Erteilung von Erlaubnissen; Erteilung von Steuerbescheinigungen

5403201 - Denkmalschutz/-pflege	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4311000000 : Verwaltungsgebühren	1.190	100	100	100	100	100
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.190	100	100	100	100	100
10 = Ordentliche Erträge	1.190	100	100	100	100	100
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	21.627	22.506	44.620	45.510	46.430	47.350
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	28.210	30.993	30.040	30.640	31.250	31.880
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	2.129	2.443	2.320	2.370	2.410	2.460
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	5.406	5.859	5.810	5.930	6.050	6.170
11 - Personalaufwendungen	57.371	61.801	82.790	84.450	86.140	87.860
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen			5.000	5.000	5.000	5.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			5.000	5.000	5.000	5.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	57.371	61.801	87.790	89.450	91.140	92.860
18 = Ordentliches Ergebnis	-56.181	-61.701	-87.690	-89.350	-91.040	-92.760
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-56.181	-61.701	-87.690	-89.350	-91.040	-92.760
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-56.181	-61.701	-87.690	-89.350	-91.040	-92.760
29 = Teilergebnis	-56.181	-61.701	-87.690	-89.350	-91.040	-92.760
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-56.181	-61.701	-87.690	-89.350	-91.040	-92.760

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

Produktgruppe 4201 - Familienersetzende Hilfe

Produktgruppe 4202 – Jugendförderung

Produktgruppe 4203 - Familienergänzende Hilfe

Produktgruppe 4301 – Unterhaltsvorschuss

FB 4 - Jugend und Familie

FB 4 - Jugend und Familie	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4132000000 : Allgemeine Zuweisungen vom Land		133.000				
4141000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	8.435.442	10.428.800	11.514.800	10.567.100	10.396.000	10.396.000
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	340.166	284.500	285.372	285.372	285.372	285.372
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.775.608	10.846.300	11.800.172	10.852.472	10.681.372	10.681.372
4211000000 : Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	653.674	315.000	315.000	315.000	315.000	315.000
4221000000 : Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	467.257	235.000	180.000	180.000	180.000	180.000
03 + Sonstige Transfererträge	1.120.931	550.000	495.000	495.000	495.000	495.000
4321000000 : Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	734.310	716.400	846.600	899.670	920.670	924.670
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	734.310	716.400	846.600	899.670	920.670	924.670
4411000000 : Mieten und Pachten	3.400	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
4461000000 : Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	34.066	20.000	32.000	32.000	32.000	32.000
4461001000 : Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte FR		4.600				
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	37.466	27.600	35.000	35.000	35.000	35.000
4480000000 : Erstattungen, Kostenumlagen vom Bund		4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
4481000000 : Erstattungen, Kostenumlagen vom Land	436.413	472.500	512.500	512.500	512.500	512.500
4482000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden (GV)	26.304	165.990	129.990	129.990	129.990	129.990
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	381.878	385.000	330.000	340.000	350.000	360.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	844.595	1.027.990	976.990	986.990	996.990	1.006.990
4582000000 : Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	208.540					
4591000000 : Andere sonstige ordentliche Erträge	7.075	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	215.615	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
10 = Ordentliche Erträge	11.728.525	13.172.290	14.157.762	13.273.132	13.133.032	13.147.032
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	377.342	404.230	440.770	449.560	458.790	467.880
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	5.573.958	7.349.553	7.669.590	7.823.250	7.979.680	8.139.290
5019000000 : Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	181.893	72.376	143.890	146.780	149.720	152.720
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	417.041	570.314	597.110	609.160	621.180	633.770
5029000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für sonstige Beschäftigte	12.634	5.557	11.010	11.230	11.460	11.680
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	971.489	1.533.345	1.626.380	1.658.990	1.692.280	1.726.110
5039000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	36.053	15.555	31.280	31.910	32.540	33.200
5041000000 : Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	63.445					
11 - Personalaufwendungen	7.633.856	9.950.930	10.520.030	10.730.880	10.945.650	11.164.650
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	84.033	160.900	189.400	179.400	179.400	179.400
5201001000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen FR		27.000				
5201010000 : Aufwendungen für Festwerte	24.986	95.800	116.800	87.800	87.800	87.800
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	89.742	213.600	113.600	133.600	113.600	113.600
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	23.417	63.450	91.700	94.200	94.200	94.200
5255000000 : Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	14.417	58.100	41.100	58.100	41.100	41.100
5255001000 : Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens FR		300	300	300	300	300
5271000000 : Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	121.204	132.900	132.900	132.900	132.900	132.900
5281000000 : Aufwendungen für sonstige Sachleistungen		3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	907.292	1.224.300	1.253.300	1.344.800	1.382.300	1.382.300
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.265.091	1.979.850	1.942.600	2.034.600	2.035.100	2.035.100
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle	456.845	397.100	404.432	404.432	404.432	404.432
14 - Bilanzielle Abschreibungen	456.845	397.100	404.432	404.432	404.432	404.432
5309000000 : investive Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche (z.B. aus	533					
5318000000 : Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	7.405.593	10.232.300	10.555.800	9.811.500	9.811.500	8.521.500
5318001000 : Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche FR		171.700	154.700	154.700	154.700	154.700
5331000000 : Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	2.491.482	3.045.000	3.060.000	3.105.000	3.147.000	3.147.000
5332000000 : Soziale Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen	2.757.879	3.060.000	3.180.000	3.310.000	3.420.000	3.420.000
5339000000 : Sonstige soziale Leistungen	12.098	15.000	25.000	25.000	25.000	25.000
15 - Transferaufwendungen	12.667.586	16.524.000	16.975.500	16.406.200	16.558.200	15.268.200
5231000000 : Erstattungen an das Land	21.565	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
5232000000 : Erstattungen an Gemeinden (GV)		60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
5237000000 : Erstattungen an private Unternehmen	452.691	550.150	530.000	530.000	530.000	530.000
5261000000 : Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	6					
5411000000 : Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	9.390					
5411020000 : Aus- und Fortbildung	15.147					
5422000000 : Mieten und Pachten	54.606	166.300	170.200	170.200	175.200	178.200
5429000000 : Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und	880.299	1.045.700	1.138.300	1.318.200	1.379.500	1.332.100
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	719.130	479.000	507.900	507.900	507.900	507.900
5431001000 : Geschäftsaufwendungen FR	1.016					
5432000000 : Verschiedene Aufwendungen aus Barkassen	1.589	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5434000000 : Aufwand für die Anschaffung von GWG	93.147	102.800	96.800	85.300	80.300	80.300
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	184.347	187.600	194.700	194.700	194.700	194.700
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.432.933	2.618.050	2.724.400	2.892.800	2.954.100	2.909.700
17 = Ordentliche Aufwendungen	24.456.310	31.469.930	32.566.962	32.468.912	32.897.482	31.782.082
18 = Ordentliches Ergebnis	-12.727.785	-18.297.640	-18.409.200	-19.195.780	-19.764.450	-18.635.050

FB 4 - Jugend und Familie	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-12.727.785	-18.297.640	-18.409.200	-19.195.780	-19.764.450	-18.635.050
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-12.727.785	-18.297.640	-18.409.200	-19.195.780	-19.764.450	-18.635.050
29 = Teilergebnis	-12.727.785	-18.297.640	-18.409.200	-19.195.780	-19.764.450	-18.635.050
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-12.727.785	-18.297.640	-18.409.200	-19.195.780	-19.764.450	-18.635.050

PG 4101 - Bildung und Betreuung

Produktgruppendefinition:

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

PG 4101 - Bildung und Betreuung	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4141000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	7.170.823	8.869.800	9.834.000	8.704.500	8.704.300	8.704.300
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	23.764	21.500	21.677	21.677	21.677	21.677
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.194.587	8.891.300	9.855.677	8.726.177	8.725.977	8.725.977
4321000000 : Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	538.748	548.000	647.600	683.870	683.870	683.870
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	538.748	548.000	647.600	683.870	683.870	683.870
4411000000 : Mieten und Pachten	3.400	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.400	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	336.858	325.000	300.000	300.000	300.000	300.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	336.858	325.000	300.000	300.000	300.000	300.000
4582000000 : Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	208.540					
07 + Sonstige ordentliche Erträge	208.540					
10 = Ordentliche Erträge	8.282.133	9.767.300	10.806.277	9.713.047	9.712.847	9.712.847
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	70.623	76.344	72.370	73.810	75.350	76.900
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	4.062.025	5.254.041	5.532.590	5.643.450	5.756.250	5.871.290
5019000000 : Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	178.151	72.376	143.890	146.780	149.720	152.720
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	301.108	407.542	430.710	439.270	448.120	457.070
5029000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für sonstige Beschäftigte	12.634	5.557	11.010	11.230	11.460	11.680
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	670.212	1.105.417	1.181.340	1.204.960	1.229.200	1.253.740
5039000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	36.045	15.555	31.280	31.910	32.540	33.200
5041000000 : Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	63.445					
11 - Personalaufwendungen	5.394.243	6.936.832	7.403.190	7.551.410	7.702.640	7.856.600
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.148	8.000	4.500	4.500	4.500	4.500
5201010000 : Aufwendungen für Festwerte	1.903	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	39.335	43.000	20.500	20.500	20.500	20.500
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	202	21.000	58.000	60.000	60.000	60.000
5255000000 : Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	4.542	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
5255001000 : Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens FR		300	300	300	300	300
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	70.303	29.500	21.500	21.500	22.500	22.500

PG 4101 - Bildung und Betreuung	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	123.433	111.900	114.900	116.900	117.900	117.900
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle	38.940	31.400	33.249	33.249	33.249	33.249
14 - Bilanzielle Abschreibungen	38.940	31.400	33.249	33.249	33.249	33.249
5318000000 : Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	6.936.366	9.666.900	9.957.800	9.229.400	9.229.400	7.939.400
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	995.392	1.000.000	900.000	900.000	900.000	900.000
15 - Transferaufwendungen	7.931.758	10.821.600	11.012.500	10.284.100	10.284.100	8.994.100
5261000000 : Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	6					
5411020000 : Aus- und Fortbildung	15.052					
5422000000 : Mieten und Pachten	7.278	101.200	120.200	120.200	125.200	128.200
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	242.930	239.000	249.000	249.000	249.000	249.000
5432000000 : Verschiedene Aufwendungen aus Barkassen	9					
5434000000 : Aufwand für die Anschaffung von GWG	16.588	36.500	29.000	19.000	19.000	19.000
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	9.433	11.150	11.150	11.150	11.150	11.150
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	291.296	387.850	409.350	399.350	404.350	407.350
17 = Ordentliche Aufwendungen	13.779.669	18.289.582	18.973.189	18.385.009	18.542.239	17.409.199
18 = Ordentliches Ergebnis	-5.497.537	-8.522.282	-8.166.912	-8.671.962	-8.829.392	-7.696.352
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-5.497.537	-8.522.282	-8.166.912	-8.671.962	-8.829.392	-7.696.352
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-5.497.537	-8.522.282	-8.166.912	-8.671.962	-8.829.392	-7.696.352
29 = Teilergebnis	-5.497.537	-8.522.282	-8.166.912	-8.671.962	-8.829.392	-7.696.352
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-5.497.537	-8.522.282	-8.166.912	-8.671.962	-8.829.392	-7.696.352

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

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

41011 - Kindergärten

41011 - Kindergärten	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4141000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	6.991.182	8.694.800	9.694.300	8.559.900	8.559.700	8.559.700
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	23.764	21.500	21.677	21.677	21.677	21.677
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.014.946	8.716.300	9.715.977	8.581.577	8.581.377	8.581.377
4321000000 : Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	538.748	548.000	647.600	683.870	683.870	683.870
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	538.748	548.000	647.600	683.870	683.870	683.870
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	638					
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	638					
4582000000 : Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	208.540					
07 + Sonstige ordentliche Erträge	208.540					
10 = Ordentliche Erträge	7.762.873	9.264.300	10.363.577	9.265.447	9.265.247	9.265.247
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	31.625	34.448	36.400	37.120	37.920	38.720
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	4.052.474	5.235.038	5.508.690	5.619.070	5.731.380	5.845.930
5019000000 : Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	178.151	72.376	143.890	146.780	149.720	152.720
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	300.413	406.077	428.780	437.310	446.120	455.010
5029000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für sonstige Beschäftigte	12.634	5.557	11.010	11.230	11.460	11.680
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	668.327	1.101.479	1.176.480	1.200.000	1.224.150	1.248.580
5039000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	36.045	15.555	31.280	31.910	32.540	33.200
5041000000 : Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	63.445					
11 - Personalaufwendungen	5.343.115	6.870.530	7.336.530	7.483.420	7.633.290	7.785.840
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.148	8.000	4.500	4.500	4.500	4.500
5201010000 : Aufwendungen für Festwerte	1.903	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	39.335	42.000	19.500	19.500	19.500	19.500
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	7	20.000	57.000	59.000	59.000	59.000
5255000000 : Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	4.542	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
5255001000 : Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens FR		300	300	300	300	300
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	68.786	28.000	20.000	20.000	21.000	21.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	121.720	108.400	111.400	113.400	114.400	114.400
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle	38.896	31.400	33.249	33.249	33.249	33.249
14 - Bilanzielle Abschreibungen	38.896	31.400	33.249	33.249	33.249	33.249
5318000000 : Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	6.904.538	9.641.900	9.957.800	9.229.400	9.229.400	7.939.400
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	309					
15 - Transferaufwendungen	6.904.847	9.796.600	10.112.500	9.384.100	9.384.100	8.094.100
5261000000 : Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	6					
5411020000 : Aus- und Fortbildung	15.052					
5422000000 : Mieten und Pachten	7.278	101.200	120.200	120.200	125.200	128.200
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	92.498	89.000	89.000	89.000	89.000	89.000
5432000000 : Verschiedene Aufwendungen aus Barkassen	9					
5434000000 : Aufwand für die Anschaffung von GWG	16.588	36.500	29.000	19.000	19.000	19.000
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	9.433	11.150	11.150	11.150	11.150	11.150
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	140.864	237.850	249.350	239.350	244.350	247.350
17 = Ordentliche Aufwendungen	12.549.442	17.044.780	17.843.029	17.253.519	17.409.389	16.274.939
18 = Ordentliches Ergebnis	-4.786.569	-7.780.480	-7.479.452	-7.988.072	-8.144.142	-7.009.692
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.786.569	-7.780.480	-7.479.452	-7.988.072	-8.144.142	-7.009.692
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-4.786.569	-7.780.480	-7.479.452	-7.988.072	-8.144.142	-7.009.692
29 = Teilergebnis	-4.786.569	-7.780.480	-7.479.452	-7.988.072	-8.144.142	-7.009.692
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-4.786.569	-7.780.480	-7.479.452	-7.988.072	-8.144.142	-7.009.692

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2025ff	Erträge aus Landeszuweisungen nach dem Kibiz für alle Kindertageseinrichtungen incl. z. B. Förderung Kita Endorf	4141	9.516.900			
2025	Einmalertrag aus der Belastungsausgleichszahlung Verordnung zur Anpassung des Belastungsausgleichs Jugendhilfe	4141	177.400			
2025ff	Erträge aus Elternbeiträgen alle Kitas	4321	621.700			
2025ff	Bewirtschaftung der Kitas ab 2024 incl. Kita Hövel			5241	57.000	
2025ff	Aufwendungen z. B. Onlineanmeldeportal, Kita Verwaltungsprogramme			5291	20.000	

2025ff	Weiterleitung der Zuschüsse an die freien Träger incl. Übernahme Eigenanteile und z. B. Förderung Kita Endorf			5318	10.112.500	
2025ff	Mieten und Pachten Kita Hövel			5422	120.200	

4101201 - Tagespflege etc.Kurzbeschreibung:

Förderung von Kindern in Tagespflege.

Erträge aus Landezuwendungen nach dem KiBiz und Elternbeiträge.

Aufwendungen für die Vergütung an die Tagespflegepersonen, Qualifizierungen, Fortbildungen u. v. m.

4101201 - Tagespflege etc.	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4141000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	154.537	150.000	139.700	144.600	144.600	144.600
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	154.537	150.000	139.700	144.600	144.600	144.600
4411000000 : Mieten und Pachten	3.400	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.400	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	186.220	175.000	140.000	140.000	140.000	140.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	186.220	175.000	140.000	140.000	140.000	140.000
10 = Ordentliche Erträge	344.156	328.000	282.700	287.600	287.600	287.600
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	37.696	40.487	34.550	35.240	35.950	36.670
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	6.896	16.058	20.950	21.370	21.800	22.230
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	502	1.239	1.700	1.730	1.770	1.810
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	1.349	3.312	4.220	4.310	4.380	4.480
11 - Personalaufwendungen	46.442	61.096	61.420	62.650	63.900	65.190
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	195	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.517	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.712	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
5318000000 : Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	6.724					
5331000000 : Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	995.084	1.000.000	900.000	900.000	900.000	900.000
15 - Transferaufwendungen	1.001.808	1.000.000	900.000	900.000	900.000	900.000
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	4.509					
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.509					
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.054.472	1.064.596	964.920	966.150	967.400	968.690
18 = Ordentliches Ergebnis	-710.315	-736.596	-682.220	-678.550	-679.800	-681.090
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-710.315	-736.596	-682.220	-678.550	-679.800	-681.090
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-710.315	-736.596	-682.220	-678.550	-679.800	-681.090
29 = Teilergebnis	-710.315	-736.596	-682.220	-678.550	-679.800	-681.090
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-710.315	-736.596	-682.220	-678.550	-679.800	-681.090

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2025ff	Erträge aus Landeszuweisungen – sinkende Kinderzahlen in Tagespflege	4141	139.700			
2025ff	Erträge aus Elternbeiträgen	4488	140.000			
2025ff	Aufwendungen Tagespflegepersonen			5331	900.000	

4101301 - Sprachförderung

	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4101301 - Sprachförderung						
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	44					
14 - Bilanzielle Abschreibungen	44					
17 = Ordentliche Aufwendungen	44					
18 = Ordentliches Ergebnis	-44					
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-44					
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-44					
29 = Teilergebnis	-44					
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-44					

4101401 - MittagsbetreuungKurzbeschreibung:

Aufwendungen und Erträge für das Mittagessen in der Kindern den acht städtischen Kindertageseinrichtungen.

	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4101401 - Mittagsbetreuung						
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	150.000	150.000	160.000	160.000	160.000	160.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	150.000	150.000	160.000	160.000	160.000	160.000
10 = Ordentliche Erträge	150.000	150.000	160.000	160.000	160.000	160.000
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	1.302	1.409	1.420	1.450	1.480	1.510
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	1.587	1.762	1.690	1.720	1.760	1.790
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	116	135	130	130	130	140
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	319	375	370	370	390	390
11 - Personalaufwendungen	3.324	3.681	3.610	3.670	3.760	3.830
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	145.923	150.000	160.000	160.000	160.000	160.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	145.923	150.000	160.000	160.000	160.000	160.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	149.246	153.681	163.610	163.670	163.760	163.830
18 = Ordentliches Ergebnis	754	-3.681	-3.610	-3.670	-3.760	-3.830
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	754	-3.681	-3.610	-3.670	-3.760	-3.830
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	754	-3.681	-3.610	-3.670	-3.760	-3.830
29 = Teilergebnis	754	-3.681	-3.610	-3.670	-3.760	-3.830
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	754	-3.681	-3.610	-3.670	-3.760	-3.830

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2025ff	Erstattung der Essensentgelte durch die Eltern	4488	160.000			
2025ff	Zahlung Essensentgelte an Caterer			5431	160.000	

4101501 - Spielgruppen f. FlüchtlingeKurzbeschreibung:

Spielgruppe für Kinder aus Flüchtlingsfamilien im Lukas-Familienzentrum - zu 100% vom Land refinanziert. Gruppe wird voraussichtlich ab 2025 nicht fortgeführt. Personalaufwand wird entsprechend umverteilt.

4101501 - Spielgruppen f. Flüchtlinge	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4141000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	25.104	25.000				
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.104	25.000				
10 = Ordentliche Erträge	25.104	25.000				
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	1.068	1.183	1.260	1.290	1.310	1.340
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	77	91	100	100	100	110
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	218	251	270	280	280	290
11 - Personalaufwendungen	1.363	1.525	1.630	1.670	1.690	1.740
5318000000 : Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	25.104	25.000				
15 - Transferaufwendungen	25.104	25.000				
17 = Ordentliche Aufwendungen	26.466	26.525	1.630	1.670	1.690	1.740
18 = Ordentliches Ergebnis	-1.363	-1.525	-1.630	-1.670	-1.690	-1.740
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.363	-1.525	-1.630	-1.670	-1.690	-1.740
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-1.363	-1.525	-1.630	-1.670	-1.690	-1.740
29 = Teilergebnis	-1.363	-1.525	-1.630	-1.670	-1.690	-1.740
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.363	-1.525	-1.630	-1.670	-1.690	-1.740

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2025ff	Spielgruppe wird ab 2025 nicht fortgeführt- kein Bedarf	02	0			
2025ff	Spielgruppe wird ab 2025 nicht fortgeführt- kein Bedarf			15	0	

PG 4102 - Schulen

Produktgruppendefinition:

<u>Kurzbeschreibung/ Aufgaben:</u>
Vorhalten, Unterhalten und Bewirtschaften von Schulgebäuden, Sicherstellen der Schülerbeförderung und weiterer gesetzlicher Aufgaben der Stadt Sundern als Schulträger.
<u>Aufgabengrundlagen:</u>
§§ 78 ff Schulgesetz NRW (SchulG), Schülerbeförderungs- u. a. Verordnungen und Erlasse, Beschlüsse des Rates der Stadt Sundern, des Fachausschusses Bildung und Familie sowie Verträge
<u>Ziele:</u>
- <u>Zielgruppe:</u>
Kinder und Jugendliche im schulpflichtigen Alter Familien Schulleitungen u. Lehrerkollegien Wirtschaft
- <u>Wirkungsziele:</u>
1. Für alle schulpflichtigen Kinder werden bedarfsgerechte und nachfrageorientierte Schulangebote (Schulformen und Schulstandorte) vorgehalten. 2. Schülerbeförderung, Lernmittel u. a. Hilfsmittel sowie der notwendige Geschäftsaufwand der Schulen werden im Rahmen der Gesetze, Verordnungen u. Erlasse sichergestellt. 3. Die Gebäudeinfrastruktur und die Ausstattung der Schulen, einschl. zeitgemäßer IT-Technik, werden erhalten und soweit wie möglich verbessert. 4. Der erforderliche Geschäftsaufwand sowie das vom Schulträger zur Verfügung zu stellende nichtpädagogische Personal werden im Rahmen der Gesetze, Verordnungen u. Erlasse sichergestellt. 5. Im Rahmen der rechtlichen Vorgaben wird mit den Schulen in den Bereichen Inklusion, Integration und den Übergängen von Kita in die Grundschule und von Schule in den Beruf kooperiert und zusammengearbeitet. 6. Es werden bedarfsgerechte u. nachfrageorientierte, außerschulische Betreuungsangebote vorgehalten und ausgebaut (z. B. OGS). 7. Die Wirtschaftlichkeit wird im Vergleich zum Vorjahr gesteigert (z. B. Aufwand verringern, Erträge verbessern, Kooperationen ausbauen).
- <u>Globalziele (übergeordnete Zielsetzung):</u>
Gesetzliche Aufgaben des Schulträgers erfüllen. Notwendige Infrastruktur vorhalten, sanieren und modernisieren. Bildungschancen für alle Kinder und Jugendliche verbessern. Attraktivität der Stadt Sundern als Schulstandort steigern.

PG 4102 - Schulen	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4141000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	985.280	960.000	936.800	1.123.600	952.700	952.700
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	182.554	128.400	129.065	129.065	129.065	129.065
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.167.834	1.088.400	1.065.865	1.252.665	1.081.765	1.081.765
4321000000 : Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	169.922	144.400	175.000	191.800	212.800	216.800
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	169.922	144.400	175.000	191.800	212.800	216.800
4461000000 : Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	205					
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	205					
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	10.192					
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.192					
10 = Ordentliche Erträge	1.348.153	1.232.800	1.240.865	1.444.465	1.294.565	1.298.565
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	68.114	73.344	77.110	78.630	80.300	81.890
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	413.957	483.773	466.160	475.470	485.080	494.780
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	31.393	37.427	36.200	36.980	37.630	38.500
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	82.502	99.241	97.060	99.030	101.000	103.030
11 - Personalaufwendungen	595.965	693.785	676.530	690.110	704.010	718.200
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	54.124	32.600	59.600	54.600	54.600	54.600
5201001000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen FR		27.000				
5201010000 : Aufwendungen für Festwerte	1.964	61.800	82.800	53.800	53.800	53.800

PG 4102 - Schulen	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	19.037	103.600	26.100	26.100	26.100	26.100
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.335	22.500	22.500	22.500	22.500	22.500
5255000000 : Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	6.392	28.100	28.100	28.100	28.100	28.100
5271000000 : Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	121.204	132.900	132.900	132.900	132.900	132.900
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	821.554	1.076.300	1.108.800	1.202.300	1.238.800	1.238.800
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.027.609	1.484.800	1.460.800	1.520.300	1.556.800	1.556.800
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle	225.461	174.000	179.236	179.236	179.236	179.236
14 - Bilanzielle Abschreibungen	225.461	174.000	179.236	179.236	179.236	179.236
5318000000 : Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	51.296	54.900	51.500	51.600	51.600	51.600
15 - Transferaufwendungen	51.296	54.900	51.500	51.600	51.600	51.600
5422000000 : Mieten und Pachten	9.025	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
5429000000 : Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und	880.299	1.045.700	1.138.300	1.318.200	1.379.500	1.332.100
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	385.135	148.700	149.600	149.600	149.600	149.600
5434000000 : Aufwand für die Anschaffung von GWG	74.963	56.200	56.200	49.700	49.700	49.700
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	171.009	171.800	178.800	178.800	178.800	178.800
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.520.431	1.434.400	1.534.900	1.708.300	1.769.600	1.722.200
17 = Ordentliche Aufwendungen	3.420.763	3.841.885	3.902.966	4.149.546	4.261.246	4.228.036
18 = Ordentliches Ergebnis	-2.072.610	-2.609.085	-2.662.101	-2.705.081	-2.966.681	-2.929.471
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.072.610	-2.609.085	-2.662.101	-2.705.081	-2.966.681	-2.929.471
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-2.072.610	-2.609.085	-2.662.101	-2.705.081	-2.966.681	-2.929.471
29 = Teilergebnis	-2.072.610	-2.609.085	-2.662.101	-2.705.081	-2.966.681	-2.929.471
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-2.072.610	-2.609.085	-2.662.101	-2.705.081	-2.966.681	-2.929.471

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

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

41021 - Grundschulen

41021 - Grundschulen	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4141000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	657.751	648.000	716.800	848.600	902.700	902.700
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	70.917	41.500	40.794	40.794	40.794	40.794
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	728.668	689.500	757.594	889.394	943.494	943.494
4321000000 : Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	169.922	144.400	175.000	191.800	212.800	216.800
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	169.922	144.400	175.000	191.800	212.800	216.800
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	4.885					
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.885					
10 = Ordentliche Erträge	903.475	833.900	932.594	1.081.194	1.156.294	1.160.294
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	45.151	48.477	50.470	51.480	52.570	53.580
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	195.989	235.466	231.350	235.970	240.750	245.570
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	15.153	18.255	17.950	18.370	18.660	19.080
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	39.207	48.019	47.890	48.830	49.800	50.840
11 - Personalaufwendungen	295.500	350.217	347.660	354.650	361.780	369.070
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.178	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
5201010000 : Aufwendungen für Festwerte		53.800	74.800	45.800	45.800	45.800
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	11.958	94.100	16.600	16.600	16.600	16.600
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.347	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500
5255000000 : Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	1.605	9.400	9.400	9.400	9.400	9.400
5271000000 : Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	29.426	34.300	34.300	34.300	34.300	34.300
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	36.273	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	86.786	227.700	171.200	142.200	142.200	142.200
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle	76.103	64.300	65.942	65.942	65.942	65.942
14 - Bilanzielle Abschreibungen	76.103	64.300	65.942	65.942	65.942	65.942
5318000000 : Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	48.818	39.800	39.800	39.900	39.900	39.900
15 - Transferaufwendungen	48.818	39.800	39.800	39.900	39.900	39.900
5429000000 : Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und	775.443	936.800	1.027.200	1.207.100	1.268.400	1.221.000
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	153.581	73.400	74.300	74.300	74.300	74.300
5434000000 : Aufwand für die Anschaffung von GWG	49.393	25.800	25.800	25.800	25.800	25.800
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	61.467	57.800	64.800	64.800	64.800	64.800
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.039.884	1.093.800	1.192.100	1.372.000	1.433.300	1.385.900
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.547.091	1.775.817	1.816.702	1.974.692	2.043.122	2.003.012
18 = Ordentliches Ergebnis	-643.616	-941.917	-884.109	-893.499	-886.829	-842.719
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-643.616	-941.917	-884.109	-893.499	-886.829	-842.719
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-643.616	-941.917	-884.109	-893.499	-886.829	-842.719
29 = Teilergebnis	-643.616	-941.917	-884.109	-893.499	-886.829	-842.719
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-643.616	-941.917	-884.109	-893.499	-886.829	-842.719

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2025ff	Zuweisungen des Landes für OGS	4141	716.800			
2025ff	Elternbeiträge OGS	4321	168.000			
2025ff	Aufwendungen für Festwerte, Anschaffungen flexibles Mobiliar OGS an verschiedenen Standorten			52010 1	74.800	
2025ff	Weiterleitung OGS, Inklusionspauschale, 8-1, 13plus etc.			5429	1.027.200	
2025ff	Geschäftsaufwendungen alle Grundschulen			5431	74.300	
2025ff	Versicherungen- steigende Beiträge			5441	64.800	

41022 - Hauptschule

41022 - Hauptschule	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4141000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	103.130	100.000	20.000			
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	44.887	36.600	37.509	37.509	37.509	37.509
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	148.018	136.600	57.509	37.509	37.509	37.509
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	2.280					
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.280					
10 = Ordentliche Erträge	150.298	136.600	57.509	37.509	37.509	37.509
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	5.856	6.305	6.600	6.730	6.870	7.010
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	52.003	60.137	58.240	59.410	60.600	61.820
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	3.947	4.650	4.520	4.610	4.700	4.800
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	10.319	12.308	12.140	12.390	12.640	12.880
11 - Personalaufwendungen	72.125	83.400	81.500	83.140	84.810	86.510
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.004	1.000	28.000	28.000	28.000	28.000
5201001000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen FR		27.000				
5201010000 : Aufwendungen für Festwerte		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	5.196	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	294	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
5255000000 : Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	2.456	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
5271000000 : Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	27.775	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	6.754	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	70.479	72.000	72.000	72.000	72.000	72.000
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle	56.724	43.900	46.040	46.040	46.040	46.040
14 - Bilanzielle Abschreibungen	56.724	43.900	46.040	46.040	46.040	46.040
5318000000 : Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche		3.400				
15 - Transferaufwendungen		3.400				
5422000000 : Mieten und Pachten	5.718	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
5429000000 : Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und	59.172	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	77.763	22.500	22.500	22.500	22.500	22.500
5434000000 : Aufwand für die Anschaffung von GWG	15.163	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	27.542	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	185.358	126.500	126.500	126.500	126.500	126.500
17 = Ordentliche Aufwendungen	384.686	329.200	326.040	327.680	329.350	331.050
18 = Ordentliches Ergebnis	-234.388	-192.600	-268.531	-290.171	-291.841	-293.541
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-234.388	-192.600	-268.531	-290.171	-291.841	-293.541
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-234.388	-192.600	-268.531	-290.171	-291.841	-293.541
29 = Teilergebnis	-234.388	-192.600	-268.531	-290.171	-291.841	-293.541
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-234.388	-192.600	-268.531	-290.171	-291.841	-293.541

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2025ff	Wegfall Förderung IT-Administrator, da Förderprogramm in 2025 ausläuft	4141	20.000			
2025ff	Zuschussweiterleitung Kultur u. Schule entfällt			5318	0	

41023 - Realschule

41023 - Realschule	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4141000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	26.490	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	30.204	21.600	21.886	21.886	21.886	21.886
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	56.694	46.600	46.886	46.886	46.886	46.886
4461000000 : Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	205					
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	205					
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	961					
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	961					
10 = Ordentliche Erträge	57.860	46.600	46.886	46.886	46.886	46.886
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	5.856	6.305	6.600	6.730	6.870	7.010
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	49.972	57.364	57.320	58.470	59.640	60.830
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	3.735	4.435	4.460	4.560	4.640	4.740
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	9.945	11.826	12.070	12.320	12.570	12.810
11 - Personalaufwendungen	69.508	79.930	80.450	82.080	83.720	85.390
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.246	28.000	28.000	23.000	23.000	23.000
5201010000 : Aufwendungen für Festwerte	1.964	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	150	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	147	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
5255000000 : Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	1.012	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
5271000000 : Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	25.028	30.600	30.600	30.600	30.600	30.600
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.299	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.845	87.600	87.600	82.600	82.600	82.600
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle	39.768	30.900	31.227	31.227	31.227	31.227
14 - Bilanzielle Abschreibungen	39.768	30.900	31.227	31.227	31.227	31.227
5422000000 : Mieten und Pachten	3.306	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5429000000 : Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und	22.842	23.900	26.100	26.100	26.100	26.100
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	66.818	22.500	22.500	22.500	22.500	22.500
5434000000 : Aufwand für die Anschaffung von GWG	1.432	7.400	7.400	7.400	7.400	7.400
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	34.182	36.000	36.000	36.000	36.000	36.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	128.579	92.800	95.000	95.000	95.000	95.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	288.700	291.230	294.277	290.907	292.547	294.217
18 = Ordentliches Ergebnis	-230.840	-244.630	-247.391	-244.021	-245.661	-247.331
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-230.840	-244.630	-247.391	-244.021	-245.661	-247.331
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-230.840	-244.630	-247.391	-244.021	-245.661	-247.331
29 = Teilergebnis	-230.840	-244.630	-247.391	-244.021	-245.661	-247.331
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-230.840	-244.630	-247.391	-244.021	-245.661	-247.331

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2025ff	Aufwendungen verschiedene Dienstleistungen z. B. IT			5201	28.000	

41024 - Gymnasium

41024 - Gymnasium	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4141000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	187.403	175.000	175.000	250.000	25.000	25.000
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	36.545	28.700	28.877	28.877	28.877	28.877
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	223.948	203.700	203.877	278.877	53.877	53.877
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	1.398					
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.398					
10 = Ordentliche Erträge	225.346	203.700	203.877	278.877	53.877	53.877
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	5.856	6.305	6.600	6.730	6.870	7.010
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	59.677	67.464	66.140	67.460	68.810	70.200
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	4.427	5.205	5.130	5.240	5.340	5.450
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	11.971	14.061	14.040	14.330	14.620	14.900
11 - Personalaufwendungen	81.932	93.035	91.910	93.760	95.640	97.560
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	696					
5201010000 : Aufwendungen für Festwerte		6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.734	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	547	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
5255000000 : Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	1.319	6.700	6.700	6.700	6.700	6.700
5271000000 : Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	38.975	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	11.460	32.300	82.300	82.300	82.300	82.300
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	54.731	95.500	145.500	145.500	145.500	145.500
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle	52.866	34.900	36.027	36.027	36.027	36.027
14 - Bilanzielle Abschreibungen	52.866	34.900	36.027	36.027	36.027	36.027
5318000000 : Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	2.479	11.700	11.700	11.700	11.700	11.700
15 - Transferaufwendungen	2.479	11.700	11.700	11.700	11.700	11.700
5429000000 : Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und	22.842	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	86.974	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
5434000000 : Aufwand für die Anschaffung von GWG	8.975	16.000	16.000	9.500	9.500	9.500
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	47.818	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	166.609	121.000	121.000	114.500	114.500	114.500
17 = Ordentliche Aufwendungen	358.617	356.135	406.137	401.487	403.367	405.287
18 = Ordentliches Ergebnis	-133.271	-152.435	-202.260	-122.610	-349.490	-351.410
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-133.271	-152.435	-202.260	-122.610	-349.490	-351.410
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-133.271	-152.435	-202.260	-122.610	-349.490	-351.410
29 = Teilergebnis	-133.271	-152.435	-202.260	-122.610	-349.490	-351.410
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-133.271	-152.435	-202.260	-122.610	-349.490	-351.410

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2025ff	Verschiedene Dienstleistungen; neu ab 2025 Sicherheitsprüfung elektronische Geräte gem. DGUV			5291	82.300	

4102601 - Schülerbeförd. Grundschulen

4102601 - Schülerbeförd. Grundschulen	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	1.349	1.488	1.710	1.740	1.780	1.820
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	13.143	14.805	12.440	12.680	12.950	13.200
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	967	1.145	970	980	1.010	1.030
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	2.581	3.031	2.560	2.610	2.670	2.720
11 - Personalaufwendungen	18.039	20.469	17.680	18.010	18.410	18.770
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	208.984	275.000	302.000	310.000	318.000	318.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	208.984	275.000	302.000	310.000	318.000	318.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	227.023	295.469	319.680	328.010	336.410	336.770
18 = Ordentliches Ergebnis	-227.023	-295.469	-319.680	-328.010	-336.410	-336.770
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-227.023	-295.469	-319.680	-328.010	-336.410	-336.770
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-227.023	-295.469	-319.680	-328.010	-336.410	-336.770
29 = Teilergebnis	-227.023	-295.469	-319.680	-328.010	-336.410	-336.770
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-227.023	-295.469	-319.680	-328.010	-336.410	-336.770

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2025	Anpassung der Schülerbeförderungskosten aufgrund Einführung des 49 €-Tickets. Fortführung mit 58 €. In den Folgejahren Preissteigerungen.			5291	302.000	

4102602 - Schülerbeförd. Hauptschule

4102602 - Schülerbeförd. Hauptschule	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	1.349	1.488	1.710	1.740	1.780	1.820
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	11.481	12.905	10.580	10.780	11.010	11.230
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	842	994	830	840	850	890
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	2.254	2.650	2.170	2.230	2.260	2.310
11 - Personalaufwendungen	15.926	18.037	15.290	15.590	15.900	16.250
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	134.066	190.000	172.500	199.000	205.500	205.500
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	134.066	190.000	172.500	199.000	205.500	205.500
17 = Ordentliche Aufwendungen	149.993	208.037	187.790	214.590	221.400	221.750
18 = Ordentliches Ergebnis	-149.993	-208.037	-187.790	-214.590	-221.400	-221.750
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-149.993	-208.037	-187.790	-214.590	-221.400	-221.750
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-149.993	-208.037	-187.790	-214.590	-221.400	-221.750
29 = Teilergebnis	-149.993	-208.037	-187.790	-214.590	-221.400	-221.750
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-149.993	-208.037	-187.790	-214.590	-221.400	-221.750

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2025	Anpassung der Schülerbeförderungskosten aufgrund Einführung des 49 €-Tickets. Fortführung mit 58 €. Inanspruchnahme durch nicht anspruchsberechtigte Schüler ist geringer als erwartet. In den Folgejahren Preissteigerungen			5291	172.500	

4102603 - Schülerbeförd. Realschule

4102603 - Schülerbeförd. Realschule	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	167					
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	167					
10 = Ordentliche Erträge	167					
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	1.349	1.488	1.710	1.740	1.780	1.820
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	14.219	15.981	13.420	13.690	13.970	14.250
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	1.040	1.228	1.040	1.060	1.080	1.120
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	2.800	3.298	2.760	2.820	2.870	2.930
11 - Personalaufwendungen	19.408	21.995	18.930	19.310	19.700	20.120
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	160.564	207.000	192.500	218.000	225.500	225.500
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	160.564	207.000	192.500	218.000	225.500	225.500
5431000000 : Geschäftsaufwendungen		300	300	300	300	300
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen		300	300	300	300	300
17 = Ordentliche Aufwendungen	179.972	229.295	211.730	237.610	245.500	245.920
18 = Ordentliches Ergebnis	-179.804	-229.295	-211.730	-237.610	-245.500	-245.920
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-179.804	-229.295	-211.730	-237.610	-245.500	-245.920
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-179.804	-229.295	-211.730	-237.610	-245.500	-245.920
29 = Teilergebnis	-179.804	-229.295	-211.730	-237.610	-245.500	-245.920
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-179.804	-229.295	-211.730	-237.610	-245.500	-245.920

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2025	Anpassung der Schülerbeförderungskosten aufgrund Einführung des 49 €-Tickets. Fortführung mit 58 €. Inanspruchnahme durch nicht anspruchsberechtigte Schüler ist geringer als erwartet. In den Folgejahren Preissteigerungen			5291	192.500	

4102604 - Schülerbeförd. Gymnasium

4102604 - Schülerbeförd. Gymnasium	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4141000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	10.506	12.000				
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.506	12.000				
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	501					
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	501					
10 = Ordentliche Erträge	11.007	12.000				
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	1.349	1.488	1.710	1.740	1.780	1.820
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	17.472	19.651	16.670	17.010	17.350	17.680
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	1.283	1.515	1.300	1.320	1.350	1.390
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	3.424	4.048	3.430	3.500	3.570	3.640
11 - Personalaufwendungen	23.527	26.702	23.110	23.570	24.050	24.530
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	261.155	330.000	317.500	351.000	365.500	365.500
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	261.155	330.000	317.500	351.000	365.500	365.500
17 = Ordentliche Aufwendungen	284.682	356.702	340.610	374.570	389.550	390.030
18 = Ordentliches Ergebnis	-273.676	-344.702	-340.610	-374.570	-389.550	-390.030
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-273.676	-344.702	-340.610	-374.570	-389.550	-390.030
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-273.676	-344.702	-340.610	-374.570	-389.550	-390.030
29 = Teilergebnis	-273.676	-344.702	-340.610	-374.570	-389.550	-390.030
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-273.676	-344.702	-340.610	-374.570	-389.550	-390.030

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2025	Anpassung der Schülerbeförderungskosten aufgrund Einführung des 49 €-Tickets. Fortführung mit 58 €. Inanspruchnahme durch nicht anspruchsberechtigte Schüler ist geringer als erwartet. In den Folgejahren Preissteigerungen.			5291	317.500	

PG 4103 - Stadtbibliothek

Produktgruppengröße:

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

PG 4103 - Stadtbibliothek	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	379	400	379	379	379	379
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	379	400	379	379	379	379
4461000000 : Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	19.466	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.466	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
10 = Ordentliche Erträge	19.845	20.400	20.379	20.379	20.379	20.379
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	5.202	5.661	6.130	6.260	6.380	6.510
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	116.641	175.754	187.490	191.230	195.070	198.970
5019000000 : Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	3.743					
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	8.625	13.268	14.530	14.820	15.120	15.420
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	23.176	36.393	40.260	41.070	41.900	42.740
5039000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	8					
11 - Personalaufwendungen	157.394	231.076	248.410	253.380	258.470	263.640
5201010000 : Aufwendungen für Festwerte	15.575	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
5255000000 : Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	54	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	433					
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.062	19.900	19.900	19.900	19.900	19.900
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle	618	700	656	656	656	656
14 - Bilanzielle Abschreibungen	618	700	656	656	656	656
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	17.038	18.000	24.500	24.500	24.500	24.500
5434000000 : Aufwand für die Anschaffung von GWG		2.600	4.100	4.100	4.100	4.100
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	1.462	1.500	1.600	1.600	1.600	1.600
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.500	22.100	30.200	30.200	30.200	30.200
17 = Ordentliche Aufwendungen	192.574	273.776	299.166	304.136	309.226	314.396
18 = Ordentliches Ergebnis	-172.729	-253.376	-278.787	-283.757	-288.847	-294.017
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-172.729	-253.376	-278.787	-283.757	-288.847	-294.017
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-172.729	-253.376	-278.787	-283.757	-288.847	-294.017
29 = Teilergebnis	-172.729	-253.376	-278.787	-283.757	-288.847	-294.017
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-172.729	-253.376	-278.787	-283.757	-288.847	-294.017

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

4103101 Stadtbibliothek

4103101 - Stadtbibliothek

Kurzbeschreibung:

Angebote der Stadtbibliothek Sondern als teilweise freiwillige Leistung im Rahmen der Daseinsvorsorge (u. a. § 8 GO NRW).

4103101 - Stadtbibliothek	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	379	400	379	379	379	379
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	379	400	379	379	379	379
4461000000 : Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	19.466	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.466	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
10 = Ordentliche Erträge	19.845	20.400	20.379	20.379	20.379	20.379
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	5.202	5.661	6.130	6.260	6.380	6.510
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	116.641	175.754	187.490	191.230	195.070	198.970
5019000000 : Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	3.743					
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	8.625	13.268	14.530	14.820	15.120	15.420
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	23.176	36.393	40.260	41.070	41.900	42.740
5039000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	8					
11 - Personalaufwendungen	157.394	231.076	248.410	253.380	258.470	263.640
5201010000 : Aufwendungen für Festwerte	15.575	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
5255000000 : Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	54	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	433					
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.062	19.900	19.900	19.900	19.900	19.900
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle	618	700	656	656	656	656
14 - Bilanzielle Abschreibungen	618	700	656	656	656	656
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	17.038	18.000	22.000	22.000	22.000	22.000
5434000000 : Aufwand für die Anschaffung von GWG		2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	1.462	1.500	1.600	1.600	1.600	1.600
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.500	22.100	26.200	26.200	26.200	26.200
17 = Ordentliche Aufwendungen	192.574	273.776	295.166	300.136	305.226	310.396
18 = Ordentliches Ergebnis	-172.729	-253.376	-274.787	-279.757	-284.847	-290.017
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-172.729	-253.376	-274.787	-279.757	-284.847	-290.017
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-172.729	-253.376	-274.787	-279.757	-284.847	-290.017
29 = Teilergebnis	-172.729	-253.376	-274.787	-279.757	-284.847	-290.017
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-172.729	-253.376	-274.787	-279.757	-284.847	-290.017

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2025ff	Geschäftsaufwendungen; neu ab 2025 Umstellung auf bargeldlose Zahlung u. vertragliche Erhöhung Onleihe			5431	22.000	
2025ff	Versicherungsbeiträge			5441	1.600	

4103102 - Archiv

4103102 - Archiv	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5431000000 : Geschäftsaufwendungen			2.500	2.500	2.500	2.500
5434000000 : Aufwand für die Anschaffung von GWG			1.500	1.500	1.500	1.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen			4.000	4.000	4.000	4.000
17 = Ordentliche Aufwendungen			4.000	4.000	4.000	4.000
18 = Ordentliches Ergebnis			-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit			-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.			-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
29 = Teilergebnis			-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand			-4.000	-4.000	-4.000	-4.000

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2025ff	Neues Abrechnungsobjekt- bisher bei FB 1			5431	2.500	
2025ff	Neues Abrechnungsobjekt- bisher bei FB 1			5434	1.500	

PG 4104 - Sport

Produktgruppengrundsatz:

Kurzbeschreibung/ Aufgaben: Sicherstellen ausreichender Angebote an Sportstätten für den Schulsport als Pflichtaufgaben n. d. Schulgesetz NRW. Bereitstellung, Instandhaltung und Betrieb von Sportanlagen im Rahmen der Sportförderung. Freiwillige Zuschüsse an Sportvereine, insbesondere zur Förderung der Kinder- und Jugendarbeit.	
Aufgabengrundlagen: §§ 78 ff Schulgesetz NRW (SchulG), Verordnungen und Erlasse, Beschlüsse des Rates der Stadt Sundern und des Fachausschusses Bildung und Familie; Sportförderrichtlinien der Stadt Sundern	
Ziele:	
-	Zielgruppe: Kinder u. Jugendliche Familien Schulleitungen u. Lehrerkollegien Sportvereine in Sundern, Stadtssportverband, Kreissportbund, aktive und passive Sportler/innen
-	Wirkungsziele: 1. Für den Schulsport werden bedarfsgerechte Sportstätten vorgehalten und entsprechend den Bevölkerungsentwicklungen angepasst und ggfls. zurückgebaut (demografischer Wandel). 2. Die Infrastruktur und die Ausstattung der Sportstätten im übrigen wird erhalten und soweit wie möglich verbessert. 3. Die Wirtschaftlichkeit wird im Vergleich zum Vorjahr mindestens erhalten, soweit möglich gesteigert (z. B. Aufwand verringern, Erträge verbessern, Kooperationen ausbauen).
-	Globalziele (übergeordnete Zielsetzung): Gesetzliche Aufgaben des Schulträgers erfüllen. Notwendige Infrastruktur vorhalten. Attraktivität der Stadt Sundern als Schulstandort steigern. Familienfreundlichkeit der Stadt Sundern steigern. Verbesserung der „weichen“ Faktoren der Wirtschaftsförderung. Unterstützung der eigenverantwortlichen Tätigkeit der Sportvereine durch Zurverfügungstellung geeigneter sportlicher Infrastruktur (Sporthallen, Sportplätze).

PG 4104 - Sport	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
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	102.722	105.200	105.182	105.182	105.182	105.182
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	111.222	113.700	113.682	113.682	113.682	113.682
4321000000 : Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	25.639	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.639	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
4461000000 : Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.830					
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.830					
10 = Ordentliche Erträge	140.691	137.700	137.682	137.682	137.682	137.682
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	3.373	3.720	4.260	4.350	4.430	4.520
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	26.713	49.646	37.930	38.700	39.480	40.270
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	1.983	3.847	2.960	3.020	3.070	3.140
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	5.307	10.221	7.780	7.930	8.090	8.270
11 - Personalaufwendungen	37.376	67.434	52.930	54.000	55.070	56.200
5201010000 : Aufwendungen für Festwerte	5.544	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.325	8.500	8.500	28.500	8.500	8.500
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.652	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
5255000000 : Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	2.838	25.000	8.000	25.000	8.000	8.000
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen		1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.360	47.200	30.200	67.200	30.200	30.200
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle	153.174	156.000	155.796	155.796	155.796	155.796
14 - Bilanzielle Abschreibungen	153.174	156.000	155.796	155.796	155.796	155.796
5309000000 : investive Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche (z.B. aus	533					
5318000000 : Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	87.743	71.500	52.500	36.500	36.500	36.500
15 - Transferaufwendungen	88.276	71.500	52.500	36.500	36.500	36.500
5422000000 : Mieten und Pachten	24.926	33.000	33.000	33.000	33.000	33.000
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	2.714	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
5431001000 : Geschäftsaufwendungen FR	1.016					

PG 4104 - Sport	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5434000000 : Aufwand für die Anschaffung von GWG	780	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	1.799	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	31.236	41.300	41.300	41.300	41.300	41.300
17 = Ordentliche Aufwendungen	323.422	383.434	332.726	354.796	318.866	319.996
18 = Ordentliches Ergebnis	-182.730	-245.734	-195.044	-217.114	-181.184	-182.314
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-182.730	-245.734	-195.044	-217.114	-181.184	-182.314
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-182.730	-245.734	-195.044	-217.114	-181.184	-182.314
29 = Teilergebnis	-182.730	-245.734	-195.044	-217.114	-181.184	-182.314
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-182.730	-245.734	-195.044	-217.114	-181.184	-182.314

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

4104101	(Schul-)Sporthallen
4104201	Sonstige Sportanlagen
4104301	Sportförderung

4104101 - Sporthallen

Kurzbeschreibung:

Bereitstellung, Unterhaltung u. Bewirtschaftung der Sporthallen im Stadtgebiet sowohl für schulische Nutzung als auch für Sportvereine und private Sportgruppen. Ohne Aufwendungen der Abt. 3.4 Technischen Dienste für Hausmeistertätigkeiten und für die Pflege der Außenanlagen.
Abrechnung der Nutzungsgebühren der Sporthallennutzer.

4104101 - Sporthallen	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	60	100	60	60	60	60
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	60	100	60	60	60	60
4321000000 : Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	25.639	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.639	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
4461000000 : Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.830					
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.830					
10 = Ordentliche Erträge	29.529	24.100	24.060	24.060	24.060	24.060
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	675	744	850	870	880	900
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	23.851	26.848	28.090	28.660	29.240	29.820
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	1.761	2.084	2.190	2.230	2.270	2.320
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	4.787	5.531	5.840	5.950	6.080	6.210
11 - Personalaufwendungen	31.074	35.207	36.970	37.710	38.470	39.250
5201010000 : Aufwendungen für Festwerte	5.544	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	354					
5255000000 : Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	2.838	25.000	8.000	25.000	8.000	8.000
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen		1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.736	35.500	18.500	35.500	18.500	18.500
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle	4.498	4.700	4.662	4.662	4.662	4.662
14 - Bilanzielle Abschreibungen	4.498	4.700	4.662	4.662	4.662	4.662
5422000000 : Mieten und Pachten	3.083	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	2.375	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5434000000 : Aufwand für die Anschaffung von GWG	780	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	1.253	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.491	8.900	8.900	8.900	8.900	8.900
17 = Ordentliche Aufwendungen	51.799	84.307	69.032	86.772	70.532	71.312
18 = Ordentliches Ergebnis	-22.270	-60.207	-44.972	-62.712	-46.472	-47.252
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-22.270	-60.207	-44.972	-62.712	-46.472	-47.252
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-22.270	-60.207	-44.972	-62.712	-46.472	-47.252

4104101 - Sporthallen	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
29 = Teilergebnis	-22.270	-60.207	-44.972	-62.712	-46.472	-47.252
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-22.270	-60.207	-44.972	-62.712	-46.472	-47.252

4104201 - Sonstige Sportanlagen

Kurzbeschreibung:

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

4104201 - Sonstige Sportanlagen	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
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	102.662	105.100	105.122	105.122	105.122	105.122
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	111.162	113.600	113.622	113.622	113.622	113.622
10 = Ordentliche Erträge	111.162	113.600	113.622	113.622	113.622	113.622
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	2.698	2.976	3.410	3.480	3.550	3.620
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	2.862	9.815	3.370	3.440	3.510	3.580
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	222	764	270	280	280	290
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	520	1.952	600	610	620	640
11 - Personalaufwendungen	6.303	15.507	7.650	7.810	7.960	8.130
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.971	8.500	8.500	28.500	8.500	8.500
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.652	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.623	11.700	11.700	31.700	11.700	11.700
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle	148.676	151.300	151.134	151.134	151.134	151.134
14 - Bilanzielle Abschreibungen	148.676	151.300	151.134	151.134	151.134	151.134
5309000000 : investive Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche (z.B. aus	533					
5318000000 : Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	34.984	36.500	36.500	36.500	36.500	36.500
15 - Transferaufwendungen	35.517	36.500	36.500	36.500	36.500	36.500
5422000000 : Mieten und Pachten	18.442	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	547	700	700	700	700	700
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.989	26.700	26.700	26.700	26.700	26.700
17 = Ordentliche Aufwendungen	214.108	241.707	233.684	253.844	233.994	234.164
18 = Ordentliches Ergebnis	-102.946	-128.107	-120.062	-140.222	-120.372	-120.542
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-102.946	-128.107	-120.062	-140.222	-120.372	-120.542
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-102.946	-128.107	-120.062	-140.222	-120.372	-120.542
29 = Teilergebnis	-102.946	-128.107	-120.062	-140.222	-120.372	-120.542
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-102.946	-128.107	-120.062	-140.222	-120.372	-120.542

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2025ff	Zuschüsse für Betriebskosten			5318	36.500	
2026	Platzdeckenrenovation Sportplatz Schulzentrum (wird anteilig über Rückstellung finanziert)			5211	20.000	

4104301 - SportförderungKurzbeschreibung:

Sportförderung nach den Sportförderrichtlinien der Stadt Sundern.

4104301 - Sportförderung	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte		12.983	6.470	6.600	6.730	6.870
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte		999	500	510	520	530
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte		2.738	1.340	1.370	1.390	1.420
11 - Personalaufwendungen		16.720	8.310	8.480	8.640	8.820
5318000000 : Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	52.759	35.000	16.000			
15 - Transferaufwendungen	52.759	35.000	16.000			
5422000000 : Mieten und Pachten	3.401	3.900	3.900	3.900	3.900	3.900
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	339	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
5431001000 : Geschäftsaufwendungen FR	1.016					
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.756	5.700	5.700	5.700	5.700	5.700
17 = Ordentliche Aufwendungen	57.515	57.420	30.010	14.180	14.340	14.520
18 = Ordentliches Ergebnis	-57.515	-57.420	-30.010	-14.180	-14.340	-14.520
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-57.515	-57.420	-30.010	-14.180	-14.340	-14.520
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-57.515	-57.420	-30.010	-14.180	-14.340	-14.520
29 = Teilergebnis	-57.515	-57.420	-30.010	-14.180	-14.340	-14.520
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-57.515	-57.420	-30.010	-14.180	-14.340	-14.520

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2025	Zuschüsse für Sportförderung			5318	16.000	

PG 4201 - Familienersetzende Hilfen

Produktgruppendefinition:

Kurzbeschreibung/ Aufgaben: Hilfen zur Erziehung von Kindern und Jugendlichen außerhalb ihrer Familien, in Vollzeitpflege (Pflegefamilien), in Heimen oder in betreuten Wohnformen.	
Aufgabengrundlagen: §§ 27 ff Achtes Buch Sozialgesetzbuch (SGB VIII), Rechtsverordnungen und Erlasse des Landes sowie Rahmenvorgaben und Empfehlungen des Landesjugendamtes.	
Ziele:	
-	Zielgruppe: Kinder, Jugendliche, junge Volljährige Eltern, Familienangehörige, Pflegefamilien Freie Jugendhilfeträger, Heime und sonstige Einrichtungen
-	Wirkungsziele: 1. Alle Kinder, Jugendliche und junge Volljährige erhalten zeitnah die ihnen nach ihren individuellen Bedürfnissen zustehenden Hilfen und Hilfsangebote. 2. Der Kinderschutz auftrag hat höchste Priorität, alle Angebote, Strukturen und Dienste orientieren sich an daran und gewährleisten größtmöglichen Schutz für Kinder und Jugendliche unter Beachtung der wirtschaftlichen Rahmenbedingungen. 3. Die Zusammenarbeit und Kooperation mit Netzwerkpartnern im Bereich des Schutzauftrages bei Kindeswohlgefährdung wird laufend bedarfsgerecht ausgebaut und ständig verbessert. 4. Die Zusammenarbeit und Kooperation mit Eltern, Pflegeeltern und Einrichtungen wird laufend ausgebaut und verbessert. 5. Hilfepläne und Dokumentationen werden im Rahmen besonderer Ziele und Standards erstellt. Diese Standards werden zu 90% eingehalten. 6. Im Rahmen der Auswahl von Hilfemaßnahmen werden immer auch wirtschaftliche Gesichtspunkte berücksichtigt und ebenfalls dokumentiert.
-	Globalziele (übergeordnete Zielsetzung): 1. Rechtsansprüche der Kinder, Jugendlichen, Eltern und jungen Volljährigen erfüllen. 2. Schutzauftrag bei Kindeswohlgefährdung erfüllen. 3. Inklusion, Teilhabe und Integration von Kindern und Jugendlichen fördern. 4. Chancengleichheit von Kindern und Jugendlichen fördern.

PG 4201 - Familienersetzende Hilfen	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4141000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	71.553	532.000	532.000	532.000	532.000	532.000
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	71.553	532.000	532.000	532.000	532.000	532.000
4211000000 : Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	652.100	315.000	315.000	315.000	315.000	315.000
4221000000 : Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	467.257	235.000	180.000	180.000	180.000	180.000
03 + Sonstige Transfererträge	1.119.357	550.000	495.000	495.000	495.000	495.000
4480000000 : Erstattungen, Kostenumlagen vom Bund		4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	5.400					
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.400	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
10 = Ordentliche Erträge	1.196.310	1.086.500	1.031.500	1.031.500	1.031.500	1.031.500
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	159.263	168.855	181.730	185.370	189.110	192.850
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	169.422	174.178	195.820	199.780	203.710	207.840
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	13.597	13.677	15.230	15.570	15.830	16.180
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	33.196	34.230	39.300	40.090	40.900	41.710
11 - Personalaufwendungen	375.479	390.940	432.080	440.810	449.550	458.580
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	866.740	805.000	905.000	915.000	935.000	935.000
5332000000 : Soziale Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen	2.466.770	2.850.000	2.850.000	2.970.000	3.080.000	3.080.000
5339000000 : Sonstige soziale Leistungen	12.098	15.000	25.000	25.000	25.000	25.000
15 - Transferaufwendungen	3.345.608	3.670.000	3.780.000	3.910.000	4.040.000	4.040.000
5232000000 : Erstattungen an Gemeinden (GV)		60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen		60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	3.721.087	4.136.240	4.287.380	4.426.110	4.564.850	4.573.880
18 = Ordentliches Ergebnis	-2.524.777	-3.049.740	-3.255.880	-3.394.610	-3.533.350	-3.542.380
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.524.777	-3.049.740	-3.255.880	-3.394.610	-3.533.350	-3.542.380
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-2.524.777	-3.049.740	-3.255.880	-3.394.610	-3.533.350	-3.542.380
29 = Teilergebnis	-2.524.777	-3.049.740	-3.255.880	-3.394.610	-3.533.350	-3.542.380
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-2.524.777	-3.049.740	-3.255.880	-3.394.610	-3.533.350	-3.542.380

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:

Erziehungshilfen und vollständige Deckung des Lebensunterhaltes für Kinder und Jugendliche, die in Pflegefamilien leben n. d. Achten Buch Sozialgesetzbuch (SGB VIII), Betreuung, Fortbildung und Netzwerk der Pflegefamilien in Zusammenarbeit mit dem Jugendamt der Stadt Arnsberg.
Adoptionsberatung und Adoptionsvermittlung n. d. Adoptionsvermittlungsgesetz – gemeinsame Adoptionsvermittlungsstelle der Jugendämter Arnsberg und Sundern.

4201101 - Vollzeitpflege, Adoptionsverm.	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4211000000 : Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	643.772	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
4221000000 : Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	- 1.180					
03 + Sonstige Transfererträge	642.592	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
4480000000 : Erstattungen, Kostenumlagen vom Bund		4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	5.400					
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.400	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
10 = Ordentliche Erträge	647.992	304.500	304.500	304.500	304.500	304.500
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	95.010	100.607	103.830	105.920	108.030	110.180
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	49.870	56.181	57.180	58.330	59.480	60.680
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	3.821	4.435	4.430	4.530	4.600	4.700
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	9.970	11.612	11.990	12.240	12.470	12.730
11 - Personalaufwendungen	158.673	172.835	177.430	181.020	184.580	188.290
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	866.740	790.000	890.000	900.000	920.000	920.000
5339000000 : Sonstige soziale Leistungen	1.589	5.000	15.000	15.000	15.000	15.000
15 - Transferaufwendungen	868.329	795.000	905.000	915.000	935.000	935.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.027.002	972.835	1.087.430	1.101.020	1.124.580	1.128.290
18 = Ordentliches Ergebnis	-379.010	-668.335	-782.930	-796.520	-820.080	-823.790
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-379.010	-668.335	-782.930	-796.520	-820.080	-823.790
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-379.010	-668.335	-782.930	-796.520	-820.080	-823.790
29 = Teilergebnis	-379.010	-668.335	-782.930	-796.520	-820.080	-823.790
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-379.010	-668.335	-782.930	-796.520	-820.080	-823.790

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2025ff	Steigende Fallzahlen bei gleichzeitig steigenden Kosten			5331	890.000	
2025ff	Zahlungen an Pflegeeltern			5339	15.000	

4201201 - Heimerziehung etc.Kurzbeschreibung:

Erziehungshilfen für Kinder und Jugendliche, die in einer stationären Kinder- u. Jugendhilfeeinrichtung untergebracht, versorgt und betreut werden müssen, einschl. vollständiger Deckung des notwendigen Lebensunterhaltes, n. d. Achten Buch Sozialgesetzbuch (SGB VIII).
Daneben vorübergehende Unterbringung von in Obhut genommenen Kindern und Jugendlichen in stationären Einrichtungen n. d. SGB VIII.

4201201 - Heimerziehung etc.	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4221000000 : Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	437.551	220.000	160.000	160.000	160.000	160.000
03 + Sonstige Transfererträge	437.551	220.000	160.000	160.000	160.000	160.000
10 = Ordentliche Erträge	437.551	220.000	160.000	160.000	160.000	160.000
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	29.337	31.053	35.370	36.070	36.830	37.540
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	71.976	77.656	87.900	89.670	91.440	93.300
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	5.725	6.074	6.840	6.980	7.120	7.260
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	14.008	15.056	17.430	17.780	18.140	18.490
11 - Personalaufwendungen	121.046	129.839	147.540	150.500	153.530	156.590
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	1.518.996	1.900.000	1.700.000	1.800.000	1.900.000	1.900.000
15 - Transferaufwendungen	1.518.996	1.900.000	1.700.000	1.800.000	1.900.000	1.900.000
5232000000 : Erstattungen an Gemeinden (GV)		60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen		60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.640.042	2.100.139	1.917.840	2.020.800	2.123.830	2.126.890
18 = Ordentliches Ergebnis	-1.202.490	-1.880.139	-1.757.840	-1.860.800	-1.963.830	-1.966.890
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.202.490	-1.880.139	-1.757.840	-1.860.800	-1.963.830	-1.966.890
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-1.202.490	-1.880.139	-1.757.840	-1.860.800	-1.963.830	-1.966.890
29 = Teilergebnis	-1.202.490	-1.880.139	-1.757.840	-1.860.800	-1.963.830	-1.966.890
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.202.490	-1.880.139	-1.757.840	-1.860.800	-1.963.830	-1.966.890

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2025ff	Höhere Kostenerstattungen durch andere Leistungsträger	4221	160.000			
2025ff	Geringere Aufwendungen im stationären Bereich- dafür steigende Aufwendungen bei ambulanten Hilfen			5332	1.700.000	

4201301 - Hilfen f. junge VolljährigeKurzbeschreibung:

Hilfen für junge Volljährige n. d. Achten Buch Sozialgesetzbuch (SGB VIII, § 41), in der Regel in stationären Jugendhilfeeinrichtungen, bis zur Vollendung des 21. Lebensjahres, in begründeten Fällen auch darüber hinaus. 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 u. Unterstützung. In welcher Höhe sich diese gesetzlichen Änderungen auswirken werden, konnte bisher noch nicht kalkuliert werden.

4201301 - Hilfen f. junge Volljährige	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4211000000 : Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	8.328	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
4221000000 : Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	25.409	15.000	20.000	20.000	20.000	20.000
03 + Sonstige Transfererträge	33.737	20.000	25.000	25.000	25.000	25.000
10 = Ordentliche Erträge	33.737	20.000	25.000	25.000	25.000	25.000
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	9.679	10.314	11.140	11.360	11.580	11.820
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	27.555	30.560	34.030	34.740	35.400	36.120
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	2.208	2.390	2.640	2.710	2.740	2.810
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	5.387	6.010	6.820	6.950	7.100	7.240
11 - Personalaufwendungen	44.829	49.274	54.630	55.760	56.820	57.990
5332000000 : Soziale Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen	552.166	450.000	650.000	670.000	680.000	680.000
15 - Transferaufwendungen	552.166	450.000	650.000	670.000	680.000	680.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	596.995	499.274	704.630	725.760	736.820	737.990
18 = Ordentliches Ergebnis	-563.258	-479.274	-679.630	-700.760	-711.820	-712.990
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-563.258	-479.274	-679.630	-700.760	-711.820	-712.990
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-563.258	-479.274	-679.630	-700.760	-711.820	-712.990
29 = Teilergebnis	-563.258	-479.274	-679.630	-700.760	-711.820	-712.990
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-563.258	-479.274	-679.630	-700.760	-711.820	-712.990

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2025ff	Kostenheranziehungen der jungen Volljährigen	4221	5.000			
2025ff	Steigende Fallzahlen und allgemeine Kostensteigerungen			5332	650.000	

4201401 - Hilfen f. minderj. FlüchtlingeKurzbeschreibung:

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

Die UMA leben in stationären Jugendhilfeeinrichtungen, in betreuten Wohngemeinschaften und in Pflegefamilien.

	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4201401 - Hilfen f. minderj. Flüchtlinge						
4141000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	71.553	532.000	532.000	532.000	532.000	532.000
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	71.553	532.000	532.000	532.000	532.000	532.000
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	5.477					
03 + Sonstige Transfererträge	5.477	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
10 = Ordentliche Erträge	77.030	542.000	542.000	542.000	542.000	542.000
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	25.236	26.881	31.390	32.020	32.670	33.310
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	20.021	9.781	16.710	17.040	17.390	17.740
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	1.843	778	1.320	1.350	1.370	1.410
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	3.831	1.552	3.060	3.120	3.190	3.250
11 - Personalaufwendungen	50.931	38.992	52.480	53.530	54.620	55.710
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	395.608	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
5339000000 : Sonstige soziale Leistungen	10.509	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
15 - Transferaufwendungen	406.117	525.000	525.000	525.000	525.000	525.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	457.048	563.992	577.480	578.530	579.620	580.710
18 = Ordentliches Ergebnis	-380.018	-21.992	-35.480	-36.530	-37.620	-38.710
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-380.018	-21.992	-35.480	-36.530	-37.620	-38.710
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-380.018	-21.992	-35.480	-36.530	-37.620	-38.710
29 = Teilergebnis	-380.018	-21.992	-35.480	-36.530	-37.620	-38.710
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-380.018	-21.992	-35.480	-36.530	-37.620	-38.710

PG 4202 - Kinder- und Jugendförderung

Produktgruppengröße:

Kurzbeschreibung/ Aufgaben: Kinder- u. Jugendförderung, offene Kinder- u. Jugendarbeit, Jugendsozialarbeit. Jugendbüro, Jugendcafé Gammon, Spiel-, Bolzplätze u.a. Freizeitanlagen sowie Jugendräume in den Ortsteilen Amecke, Hövel, Linnepe und Westenfeld. Erzieherischer Kinder- u. Jugendschutz. Förderung der Jugendverbände.	
Aufgabengrundlagen: §§ 11 ff. Achte Buch Sozialgesetzbuch (SGB VIII), Rechtsverordnungen und Erlasse des Landes, Rahmenvorgaben und Empfehlungen des Landesjugendamtes. Beschlüsse des Rates der Stadt Sundern und des Jugendhilfeausschusses.	
Ziele: - Zielgruppe: Kinder Jugendliche Eltern Jugendverbände und Vereine	
- Wirkungsziele: 1. Es nehmen mehr Kinder und Jugendliche als im Vorjahr an den Angeboten des Jugendbüros teil. 2. Die Zahl der Besucher des Jugendcafés Gammon steigt im Vergleich zum Vorjahr, die Angebote werden zielgruppenorientiert differenziert und mit Beteiligung der Jugendlichen weiterentwickelt. 3. Die Freizeit- und Ferienangebote des Jugendbüros werden in Abstimmung mit den freien Jugendhilfeträgern, Jugendverbänden und Vereinen bedarfsgerecht entwickelt. 4. Die Infrastruktur an Spiel-, Bolzplätzen, Jugendräumen und sonstigen Freizeiteinrichtungen wird bedarfs- und nachfragerecht sowie unter Berücksichtigung der demografischen Veränderungen weiterentwickelt; daran werden Kinder und Jugendliche beteiligt. 5. Die Förderung der Jugendverbände erfolgt nach den entsprechenden Richtlinien des Jugendhilfeausschusses und im Rahmen der vom Rat zur Verfügung gestellten Haushaltsmittel.	
- Globalziele (übergeordnete Zielsetzung): 1. Gesetzliche Aufgaben als öffentlicher Jugendhilfeträger erfüllen. 2. Bedarfsgerechte Infrastruktur vorhalten. 3. Bildungs- und Teilhabechancen für alle Kinder und Jugendlichen verbessern. 4. Attraktivität und Familienfreundlichkeit der Stadt Sundern steigern	

PG 4202 - Kinder- und Jugendförderung	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4141000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	58.694	58.500	63.500	58.500	58.500	58.500
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	30.748	29.000	29.069	29.069	29.069	29.069
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	89.441	87.500	92.569	87.569	87.569	87.569
4461000000 : Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	10.565		12.000	12.000	12.000	12.000
4461001000 : Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte FR		4.600				
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.565	4.600	12.000	12.000	12.000	12.000
10 = Ordentliche Erträge	100.006	92.100	104.569	99.569	99.569	99.569
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	22.073	24.231	27.030	27.570	28.140	28.680
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	202.189	226.794	326.070	332.590	339.250	346.050
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	15.215	17.530	25.610	26.130	26.650	27.180
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	41.530	49.316	68.960	70.350	71.770	73.190
11 - Personalaufwendungen	281.007	317.871	447.670	456.640	465.810	475.100
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	93		5.000			
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	29.046	58.500	58.500	58.500	58.500	58.500
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	17.228	16.750	8.000	8.500	8.500	8.500
5255000000 : Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	591					
5281000000 : Aufwendungen für sonstige Sachleistungen		3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	7.006		4.500	2.500	2.500	2.500
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.964	78.750	79.500	73.000	73.000	73.000
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle	38.651	35.000	35.495	35.495	35.495	35.495
14 - Bilanzielle Abschreibungen	38.651	35.000	35.495	35.495	35.495	35.495
5318000000 : Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	4.351		13.000	13.000	13.000	13.000
5318001000 : Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche FR		17.000				
15 - Transferaufwendungen	4.351	17.000	13.000	13.000	13.000	13.000
5411000000 : Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	765					

PG 4202 - Kinder- und Jugendförderung	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5422000000 : Mieten und Pachten	13.377	20.100	5.000	5.000	5.000	5.000
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	66.450	50.000	59.000	59.000	59.000	59.000
5432000000 : Verschiedene Aufwendungen aus Barkassen	1.580	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5434000000 : Aufwand für die Anschaffung von GWG		6.000	6.000	11.000	6.000	6.000
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	644	1.150	1.150	1.150	1.150	1.150
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	82.816	78.750	72.650	77.650	72.650	72.650
17 = Ordentliche Aufwendungen	460.789	527.371	648.315	655.785	659.955	669.245
18 = Ordentliches Ergebnis	-360.783	-435.271	-543.747	-556.217	-560.387	-569.677
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-360.783	-435.271	-543.747	-556.217	-560.387	-569.677
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-360.783	-435.271	-543.747	-556.217	-560.387	-569.677
29 = Teilergebnis	-360.783	-435.271	-543.747	-556.217	-560.387	-569.677
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-360.783	-435.271	-543.747	-556.217	-560.387	-569.677

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. Jugendarbeit

Kurzbeschreibung:

Offene Kinder- u. Jugendarbeit als Pflichtaufgabe n. d. Achten Buch Sozialgesetzbuch (SGB VIII).
Angebote des Jugendbüros, Freizeit- u. Ferienprogramme für verschiedene Altersgruppen, Jugendsozialarbeit,
Förderung der Jugendvereine u. – verbände.

4202101 - Kinder- u. Jugendarbeit	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4141000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	58.694	58.500	63.500	58.500	58.500	58.500
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	9.385	7.800	7.873	7.873	7.873	7.873
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	68.078	66.300	71.373	66.373	66.373	66.373
4461000000 : Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	10.565		12.000	12.000	12.000	12.000
4461001000 : Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte FR		4.600				
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.565	4.600	12.000	12.000	12.000	12.000
10 = Ordentliche Erträge	78.643	70.900	83.373	78.373	78.373	78.373
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	8.698	9.552	10.670	10.880	11.110	11.320
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	147.277	159.558	246.760	251.700	256.730	261.880
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	11.002	12.321	19.430	19.830	20.210	20.620
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	30.698	35.252	53.000	54.060	55.160	56.250
11 - Personalaufwendungen	197.676	216.683	329.860	336.470	343.210	350.070
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	93		5.000			
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	620	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5281000000 : Aufwendungen für sonstige Sachleistungen		3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen			4.500	2.500	2.500	2.500
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	713	4.500	14.000	7.000	7.000	7.000
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle	10.127	8.000	8.305	8.305	8.305	8.305
14 - Bilanzielle Abschreibungen	10.127	8.000	8.305	8.305	8.305	8.305
5318000000 : Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	4.351		13.000	13.000	13.000	13.000
5318001000 : Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche FR		17.000				
15 - Transferaufwendungen	4.351	17.000	13.000	13.000	13.000	13.000
5411000000 : Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	765					
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	56.779	44.000	54.000	54.000	54.000	54.000
5432000000 : Verschiedene Aufwendungen aus Barkassen	1.580	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	14	500	500	500	500	500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	59.138	46.000	56.000	56.000	56.000	56.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	272.005	292.183	421.165	420.775	427.515	434.375
18 = Ordentliches Ergebnis	-193.362	-221.283	-337.792	-342.402	-349.142	-356.002
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-193.362	-221.283	-337.792	-342.402	-349.142	-356.002
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-193.362	-221.283	-337.792	-342.402	-349.142	-356.002
29 = Teilergebnis	-193.362	-221.283	-337.792	-342.402	-349.142	-356.002
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-193.362	-221.283	-337.792	-342.402	-349.142	-356.002

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2025ff	Erträge aus Ferienprogrammen, da mehr Angebote	4461	12.000			
2025	LWL Projektförderung Demokratie	4141	5.000	5201	5.000	
2025ff	Pflichtige Supervision u. Konzepterstellung			5291	4.500	
2025ff	Zuschüsse nach Jugendförderrichtlinien			5318	13.000	
2025ff	Zuschüsse nach Jugendförderrichtlinien falsches Kto.			531801	-17.000	
2025ff	Höhere Geschäftsaufwendungen aufgrund von mehr Angeboten im Rahmen von Ferienprogrammen			5431	54.000	

4202102 - Einrichtungen der Kinder- u. Jugendarbeit

Kurzbeschreibung:

Betrieb des Jugendcafé Gammon einschl. zielgruppenorientierter Angebote sowie Bewirtschaftung u. Unterhaltung der Jugendräume in den Ortsteilen Amecke, Hövel, Linnepe und Westenfeld.
Ab 2022 Neukonzeption, Zusammenführung des Jugendcafés mit dem Jugendbüro und weiterer Räume für die offene Kinder u. Jugendarbeit.

4202102 - Einrichtungen der Kinder- u. Jugendarbeit	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	778	1.100	1.001	1.001	1.001	1.001
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	778	1.100	1.001	1.001	1.001	1.001
10 = Ordentliche Erträge	778	1.100	1.001	1.001	1.001	1.001
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	4.676	5.127	5.690	5.810	5.920	6.040
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	45.632	55.287	68.130	69.490	70.890	72.300
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	3.363	4.261	5.290	5.390	5.510	5.610
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	9.189	12.089	13.940	14.230	14.500	14.790
11 - Personalaufwendungen	62.860	76.764	93.050	94.920	96.820	98.740
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	163	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	16.477	14.750	6.000	6.500	6.500	6.500
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.640	17.350	8.600	9.100	9.100	9.100
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle	1.202	1.500	1.426	1.426	1.426	1.426
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.202	1.500	1.426	1.426	1.426	1.426
5422000000 : Mieten und Pachten	9.420	15.700				
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	9.457	6.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5434000000 : Aufwand für die Anschaffung von GWG		1.000	1.000	6.000	1.000	1.000
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	630	650	650	650	650	650
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.507	23.350	6.650	11.650	6.650	6.650
17 = Ordentliche Aufwendungen	100.209	118.964	109.726	117.096	113.996	115.916
18 = Ordentliches Ergebnis	-99.431	-117.864	-108.725	-116.095	-112.995	-114.915
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-99.431	-117.864	-108.725	-116.095	-112.995	-114.915
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-99.431	-117.864	-108.725	-116.095	-112.995	-114.915
29 = Teilergebnis	-99.431	-117.864	-108.725	-116.095	-112.995	-114.915
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-99.431	-117.864	-108.725	-116.095	-112.995	-114.915

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2025ff	Bewirtschaftungskosten Gammon entfällt, da Eigentum- neu bei 3.3 eingeplant			5241	6.000	
2025ff	Miete Gammon entfällt			5422	0	
2025ff	Anteilige Geschäftsaufwendungen Gammon entfallen			5431	5.000	
2026	Ausstattung Jugendeinrichtung/ Haus der Jugend			5434	6.000	

4202103 - Spielplätze u. andere FreizeitanlagenKurzbeschreibung:

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

4202103 - Spielplätze u. andere Freizeitanlagen	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	20.585	20.100	20.195	20.195	20.195	20.195
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.585	20.100	20.195	20.195	20.195	20.195
10 = Ordentliche Erträge	20.585	20.100	20.195	20.195	20.195	20.195
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	8.698	9.552	10.670	10.880	11.110	11.320
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	9.280	11.949	11.180	11.400	11.630	11.870
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	850	948	890	910	930	950
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	1.643	1.975	2.020	2.060	2.110	2.150
11 - Personalaufwendungen	20.471	24.424	24.760	25.250	25.780	26.290
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	28.883	55.900	55.900	55.900	55.900	55.900
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	131	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5255000000 : Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	591					
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	7.006					
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.610	56.900	56.900	56.900	56.900	56.900
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle	27.322	25.500	25.765	25.765	25.765	25.765
14 - Bilanzielle Abschreibungen	27.322	25.500	25.765	25.765	25.765	25.765
5422000000 : Mieten und Pachten	3.957	4.400	5.000	5.000	5.000	5.000
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	214					
5434000000 : Aufwand für die Anschaffung von GWG		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.171	9.400	10.000	10.000	10.000	10.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	88.575	116.224	117.425	117.915	118.445	118.955
18 = Ordentliches Ergebnis	-67.990	-96.124	-97.230	-97.720	-98.250	-98.760
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-67.990	-96.124	-97.230	-97.720	-98.250	-98.760
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-67.990	-96.124	-97.230	-97.720	-98.250	-98.760
29 = Teilergebnis	-67.990	-96.124	-97.230	-97.720	-98.250	-98.760
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-67.990	-96.124	-97.230	-97.720	-98.250	-98.760

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2025ff	Höhere Pachtzahlung für verschiedene Spielplätze aufgrund vertraglicher Verpflichtungen	5422			5.000	

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 n. d. Achten Buch Sozialgesetzbuch (SGB VIII)	
Aufgabengrundlagen: §§ 27 ff SGB VIII, Rechtsverordnungen, Erlasse des Landes sowie Rahmenvorgaben und Empfehlungen des Landesjugendamtes.	
Ziele:	
-	Zielgruppe: Kinder, Jugendliche Eltern, Familienangehörige freie Jugendhelferträger, Gerichte
-	Wirkungsziele: 1. Alle Kinder und Jugendliche erhalten zeitnah die ihnen nach ihren individuellen Bedürfnissen zustehenden Hilfen und Hilfsangebote. 2. Die Zusammenarbeit und Kooperation mit freien u. öffentlichen Jugendhelferträgern u. a. Netzwerkpartnern im Bereich des Schutzauftrages bei Kindeswohlgefährdung wird laufend bedarfsgerecht ausgebaut und ständig verbessert. 3. Die Zusammenarbeit und Kooperation mit Eltern, Beratungsstellen, Kitas, Schulen und sonstigen Einrichtungen wird laufend ausgebaut und verbessert. 4. Hilfepläne und Dokumentationen werden im Rahmen besonderer Ziele und Standards erstellt. Diese Standards werden zu 90% eingehalten. 5. Im Rahmen der Auswahl von Hilfemaßnahmen werden immer auch wirtschaftliche Gesichtspunkte berücksichtigt und ebenfalls dokumentiert.
-	Globalziele (übergeordnete Zielsetzung): 1. Rechtsansprüche der Kinder, Jugendlichen, Eltern und jungen Volljährigen erfüllen. 2. Schutzauftrag bei Kindeswohlgefährdung erfüllen. 3. Inklusion, Teilhabe und Integration von Kindern und Jugendlichen fördern. 4. Chancengleichheit von Kindern und Jugendlichen fördern.

PG 4203 - Familienergänzende Hilfen	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4132000000 : Allgemeine Zuweisungen vom Land		133.000				
4141000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	140.592		140.000	140.000	140.000	140.000
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	140.592	133.000	140.000	140.000	140.000	140.000
4211000000 : Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	1.574					
03 + Sonstige Transfererträge	1.574					
4481000000 : Erstattungen, Kostenumlagen vom Land	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
4482000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden (GV)	26.304	165.990	129.990	129.990	129.990	129.990
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	4.512					
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	43.316	178.490	142.490	142.490	142.490	142.490
10 = Ordentliche Erträge	185.482	311.490	282.490	282.490	282.490	282.490
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	38.182	40.647	60.210	61.400	62.670	63.870
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	553.319	951.435	890.470	908.310	926.440	945.010
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	42.952	74.416	69.310	70.760	72.100	73.560
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	109.593	191.292	184.500	188.240	191.950	195.810
11 - Personalaufwendungen	744.046	1.257.790	1.204.490	1.228.710	1.253.160	1.278.250
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.668	110.000	110.000	110.000	110.000	110.000
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	7.996	112.000	112.000	112.000	112.000	112.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.664	222.000	222.000	222.000	222.000	222.000
5318000000 : Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	325.838	439.000	481.000	481.000	481.000	481.000
5331000000 : Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von	18.169	605.000	505.000	510.000	512.000	512.000
5332000000 : Soziale Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen	291.109	210.000	330.000	340.000	340.000	340.000
15 - Transferaufwendungen	635.116	1.254.000	1.316.000	1.331.000	1.333.000	1.333.000
5237000000 : Erstattungen an private Unternehmen	452.691	550.150	530.000	530.000	530.000	530.000
5411000000 : Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	8.625					
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	4.863	18.500	21.000	21.000	21.000	21.000
5434000000 : Aufwand für die Anschaffung von GWG	816					
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	466.995	568.650	551.000	551.000	551.000	551.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.876.820	3.302.440	3.293.490	3.332.710	3.359.160	3.384.250
18 = Ordentliches Ergebnis	-1.691.338	-2.990.950	-3.011.000	-3.050.220	-3.076.670	-3.101.760
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.691.338	-2.990.950	-3.011.000	-3.050.220	-3.076.670	-3.101.760

PG 4203 - Familienergänzende Hilfen	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-1.691.338	-2.990.950	-3.011.000	-3.050.220	-3.076.670	-3.101.760
29 = Teilergebnis	-1.691.338	-2.990.950	-3.011.000	-3.050.220	-3.076.670	-3.101.760
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.691.338	-2.990.950	-3.011.000	-3.050.220	-3.076.670	-3.101.760

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

4203101	Vormundschaften etc.
4203201	Familiengerichtshilfe etc.
4203301	Ambulante Erziehungshilfen etc.
4203401	BuT Schulsozialarbeit
4203501	Eingliederungshilfen
4203601	Tagesgruppen

4203101 - Vormundschaften etc.Kurzbeschreibung:

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

4203101 - Vormundschaften etc.	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4482000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden (GV)		79.490	79.490	79.490	79.490	79.490
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen		79.490	79.490	79.490	79.490	79.490
10 = Ordentliche Erträge		79.490	79.490	79.490	79.490	79.490
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	1.953	2.113	2.130	2.170	2.220	2.260
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	69.463	163.509	170.520	173.950	177.400	180.970
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	5.385	12.798	13.200	13.480	13.720	14.010
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	13.902	33.653	36.260	37.010	37.730	38.490
11 - Personalaufwendungen	90.702	212.073	222.110	226.610	231.070	235.730
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.668	110.000	110.000	110.000	110.000	110.000
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	916	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.584	111.000	111.000	111.000	111.000	111.000
5237000000 : Erstattungen an private Unternehmen		30.150	10.000	10.000	10.000	10.000
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	1.499	1.500	4.000	4.000	4.000	4.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.499	31.650	14.000	14.000	14.000	14.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	115.785	354.723	347.110	351.610	356.070	360.730
18 = Ordentliches Ergebnis	-115.785	-275.233	-267.620	-272.120	-276.580	-281.240
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-115.785	-275.233	-267.620	-272.120	-276.580	-281.240
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-115.785	-275.233	-267.620	-272.120	-276.580	-281.240
29 = Teilergebnis	-115.785	-275.233	-267.620	-272.120	-276.580	-281.240
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-115.785	-275.233	-267.620	-272.120	-276.580	-281.240

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2025ff	Erstattungen an priv. Unternehmen- sachl. richtig bei Kto. 5201			5237	10.000	
2025ff	Geschäftsaufwendungen u. a. Budget neue „Fachstelle Vormundschaften“			5431	4.000	

4203201 - Familiengerichtshilfe etc.

Mitwirkungspflichten im Rahmen des Achten Buches Sozialgesetzbuch (SGB VIII) bei Familiengerichtsverfahren und, in Verbindung mit dem Jugendgerichtsgesetz, in Jugendstraßverfahren.

4203201 - Familiengerichtshilfe etc.	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	1.953	2.113	2.130	2.170	2.220	2.260
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	184.005	204.085	264.570	269.870	275.250	280.780
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	14.282	15.866	20.510	20.940	21.340	21.780
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	36.969	41.590	55.190	56.300	57.430	58.570
11 - Personalaufwendungen	237.210	263.654	342.400	349.280	356.240	363.390
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	237.210	267.654	346.400	353.280	360.240	367.390
18 = Ordentliches Ergebnis	-237.210	-267.654	-346.400	-353.280	-360.240	-367.390
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-237.210	-267.654	-346.400	-353.280	-360.240	-367.390
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-237.210	-267.654	-346.400	-353.280	-360.240	-367.390
29 = Teilergebnis	-237.210	-267.654	-346.400	-353.280	-360.240	-367.390
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-237.210	-267.654	-346.400	-353.280	-360.240	-367.390

4203301 - Ambul. Erziehungshilfen etc.

Kurzbeschreibung:

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

4203301 - Ambul. Erziehungshilfen etc.	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4132000000 : Allgemeine Zuweisungen vom Land		133.000				
4141000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	140.592		140.000	140.000	140.000	140.000
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	140.592	133.000	140.000	140.000	140.000	140.000
4211000000 : Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	1.574					
03 + Sonstige Transfererträge	1.574					
4481000000 : Erstattungen, Kostenumlagen vom Land	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	4.512					
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.012	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
10 = Ordentliche Erträge	159.178	145.500	152.500	152.500	152.500	152.500
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	31.940	33.912	53.420	54.480	55.590	56.670
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	236.001	467.233	343.070	349.940	356.940	364.070
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	18.637	36.755	26.890	27.450	27.980	28.530
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	45.748	91.049	68.650	70.040	71.410	72.860
11 - Personalaufwendungen	332.326	628.949	492.030	501.910	511.920	522.130
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	7.080	107.000	107.000	107.000	107.000	107.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.080	107.000	107.000	107.000	107.000	107.000
5318000000 : Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	325.838	439.000	481.000	481.000	481.000	481.000
5331000000 : Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von	18.169	80.000				
5332000000 : Soziale Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen	291.109					
15 - Transferaufwendungen	635.116	519.000	481.000	481.000	481.000	481.000
5237000000 : Erstattungen an private Unternehmen	452.691	520.000	520.000	520.000	520.000	520.000
5411000000 : Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	8.625					
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	2.822	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	464.138	535.000	535.000	535.000	535.000	535.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.438.660	1.789.949	1.615.030	1.624.910	1.634.920	1.645.130
18 = Ordentliches Ergebnis	-1.279.482	-1.644.449	-1.462.530	-1.472.410	-1.482.420	-1.492.630

4203301 - Ambul. Erziehungshilfen etc.	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.279.482	-1.644.449	-1.462.530	-1.472.410	-1.482.420	-1.492.630
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-1.279.482	-1.644.449	-1.462.530	-1.472.410	-1.482.420	-1.492.630
29 = Teilergebnis	-1.279.482	-1.644.449	-1.462.530	-1.472.410	-1.482.420	-1.492.630
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.279.482	-1.644.449	-1.462.530	-1.472.410	-1.482.420	-1.492.630

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2025ff	Belastungsausgleichszahlung durch das Land-falsches Konto	4132	-133.000			
2025ff	Belastungsausgleich n. d. LKiSchG	4141	140.000			
2025ff	Kosten Erziehungsberatungsstelle (zusätzliche Psychologenstd. gem. Beschluss JHA)			5318	481.000	
2025ff	Verschiebung auf neues Abrechnungsobjekt §35a 4203501			5331	0	

4203401 - SchulsozialarbeitKurzbeschreibung:

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

4203401 - Schulsozialarbeit	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4482000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden (GV)	26.304	86.500	50.500	50.500	50.500	50.500
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26.304	86.500	50.500	50.500	50.500	50.500
10 = Ordentliche Erträge	26.304	86.500	50.500	50.500	50.500	50.500
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	2.336	2.509	2.530	2.580	2.640	2.680
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	63.851	116.608	112.310	114.550	116.850	119.190
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	4.648	8.997	8.710	8.890	9.060	9.240
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	12.974	25.000	24.400	24.890	25.380	25.890
11 - Personalaufwendungen	83.808	153.114	147.950	150.910	153.930	157.000
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	541	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5434000000 : Aufwand für die Anschaffung von GWG	816					
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.358	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	85.165	155.114	149.950	152.910	155.930	159.000
18 = Ordentliches Ergebnis	-58.861	-68.614	-99.450	-102.410	-105.430	-108.500
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-58.861	-68.614	-99.450	-102.410	-105.430	-108.500
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-58.861	-68.614	-99.450	-102.410	-105.430	-108.500
29 = Teilergebnis	-58.861	-68.614	-99.450	-102.410	-105.430	-108.500
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-58.861	-68.614	-99.450	-102.410	-105.430	-108.500

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2025ff	Geringere Refinanzierung Schulsozialarbeit	4482	50.500			

4203501 – EingliederungshilfenKurzbeschreibung:

Eingliederungshilfe gem. §35 a SGB VIII für Kinder oder 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	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5331000000 : Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen		25.000	105.000	110.000	112.000	112.000
5332000000 : Soziale Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen		210.000	330.000	340.000	340.000	340.000
15 - Transferaufwendungen		235.000	435.000	450.000	452.000	452.000
17 = Ordentliche Aufwendungen		235.000	435.000	450.000	452.000	452.000
18 = Ordentliches Ergebnis		-235.000	-435.000	-450.000	-452.000	-452.000
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit		-235.000	-435.000	-450.000	-452.000	-452.000
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.		-235.000	-435.000	-450.000	-452.000	-452.000
29 = Teilergebnis		-235.000	-435.000	-450.000	-452.000	-452.000
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand		-235.000	-435.000	-450.000	-452.000	-452.000

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2025ff	Planansatz aus 4203301 um geplant u. Erhöhung Folgejahre			5331	105.000	
2025ff	Steigerung Fallzahlen und Kostensteigerungen Träger			5332	330.000	

4203601 - Tagesgruppen

4203601 - Tagesgruppen	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5331000000 : Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen		500.000	400.000	400.000	400.000	400.000
15 - Transferaufwendungen		500.000	400.000	400.000	400.000	400.000
17 = Ordentliche Aufwendungen		500.000	400.000	400.000	400.000	400.000
18 = Ordentliches Ergebnis		-500.000	-400.000	-400.000	-400.000	-400.000
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit		-500.000	-400.000	-400.000	-400.000	-400.000
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.		-500.000	-400.000	-400.000	-400.000	-400.000
29 = Teilergebnis		-500.000	-400.000	-400.000	-400.000	-400.000
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand		-500.000	-400.000	-400.000	-400.000	-400.000

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2025ff	Geringere Aufwendungen für die Tagesgruppe als erwartet			5331	400.000	

PG 4301 - Unterhaltsvorschuss

Produktgruppengründung:

Kurzbeschreibung/ Aufgaben: Gewährung von Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz (UVG). Heranziehung von Unterhaltspflichtigen. Vermeidung von Leistungsmissbrauch.	
Aufgabengrundlagen: Unterhaltsvorschussgesetz, Rechtsverordnungen und Erlasse.	
Ziele: - <u>Zielgruppe:</u> Kinder Jugendliche Unterhaltspflichtige Eltern	
- <u>Wirkungsziele:</u> 1. Über einen vollständig vorliegenden Antrag auf Leistungen n. d. UVG wird innerhalb von 7 Arbeitstagen entschieden. 2. Innerhalb von 3 Arbeitstagen nach Entscheidung über eine Leistungsgewährung erhält der Unterhaltspflichtige Elternteil eine Rechtswahrungsanzeige (bei eigener Zuständigkeit) bzw. erhält das Land die notwendigen Informationen zur Geltendmachung der Unterhaltsforderungen. 3. Soweit zuständig: Innerhalb von 4 Wochen nach Vorlage aller notwendigen Nachweise erfolgt eine Unterhaltsberechnung, und der unterhaltspflichtige Elternteil erhält eine entsprechende schriftliche Nachricht und/oder Zahlungsaufforderung.	
- <u>Globalziele (übergeordnete Zielsetzung):</u> 1. Rechtsansprüche von Kindern und Jugendlichen werden erfüllt. 2. Bei eigener Zuständigkeit: Unterhaltspflichtige Elternteile werden zum Unterhalt herangezogen. 3. Bei eigener Zuständigkeit: Unterhaltsansprüche werden konsequent verfolgt, dabei werden immer die Wirtschaftlichkeit und die Erfolgsaussichten berücksichtigt.	

PG 4301 - Unterhaltsvorschuss	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4481000000 : Erstattungen, Kostenumlagen vom Land	423.913	460.000	500.000	500.000	500.000	500.000
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	24.917	60.000	30.000	40.000	50.000	60.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448.829	520.000	530.000	540.000	550.000	560.000
4591000000 : Andere sonstige ordentliche Erträge	7.075	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	7.075	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
10 = Ordentliche Erträge	455.904	524.000	534.000	544.000	554.000	564.000
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	10.512	11.428	11.930	12.170	12.410	12.660
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	29.692	33.932	33.060	33.720	34.400	35.080
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	2.168	2.607	2.560	2.610	2.660	2.720
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	5.974	7.235	7.180	7.320	7.470	7.620
11 - Personalaufwendungen	48.346	55.202	54.730	55.820	56.940	58.080
5331000000 : Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	611.180	635.000	750.000	780.000	800.000	800.000
15 - Transferaufwendungen	611.180	635.000	750.000	780.000	800.000	800.000
5231000000 : Erstattungen an das Land	21.565	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
5411020000 : Aus- und Fortbildung	95					
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.660	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	681.186	715.202	829.730	860.820	881.940	883.080
18 = Ordentliches Ergebnis	-225.281	-191.202	-295.730	-316.820	-327.940	-319.080
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-225.281	-191.202	-295.730	-316.820	-327.940	-319.080
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-225.281	-191.202	-295.730	-316.820	-327.940	-319.080
29 = Teilergebnis	-225.281	-191.202	-295.730	-316.820	-327.940	-319.080
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-225.281	-191.202	-295.730	-316.820	-327.940	-319.080

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

4301101 Unterhaltsvorschuss

4301101 - UnterhaltsvorschussKurzbeschreibung:

Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz (UVG) für Kinder und Jugendliche von 0 – 17 Jahren, deren Eltern nicht oder nicht vollständig ihrer Unterhaltspflicht nachkommen. Die Aufwendungen werden teilweise vom Land erstattet.

Ab dem 01.07.2019 übernimmt das Land die Geltendmachung und Beitreibung der Unterhaltsforderungen in den Fällen, in denen vor diesem Datum noch nie Leistungen gewährt wurden. In einer Übergangszeit vom 01.07.2019 bis voraussichtlich 30.06.2037 gehen diese Aufgaben sukzessive von der Stadt Sundern auf das Land über.

4301101 - Unterhaltsvorschuss	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4481000000 : Erstattungen, Kostenumlagen vom Land	423.913	460.000	500.000	500.000	500.000	500.000
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	24.917	60.000	30.000	40.000	50.000	60.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448.829	520.000	530.000	540.000	550.000	560.000
4591000000 : Andere sonstige ordentliche Erträge	7.075	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	7.075	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
10 = Ordentliche Erträge	455.904	524.000	534.000	544.000	554.000	564.000
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	10.512	11.428	11.930	12.170	12.410	12.660
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	29.692	33.932	33.060	33.720	34.400	35.080
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	2.168	2.607	2.560	2.610	2.660	2.720
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	5.974	7.235	7.180	7.320	7.470	7.620
11 - Personalaufwendungen	48.346	55.202	54.730	55.820	56.940	58.080
5331000000 : Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	611.180	635.000	750.000	780.000	800.000	800.000
15 - Transferaufwendungen	611.180	635.000	750.000	780.000	800.000	800.000
5231000000 : Erstattungen an das Land	21.565	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
5411020000 : Aus- und Fortbildung	95					
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.660	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	681.186	715.202	829.730	860.820	881.940	883.080
18 = Ordentliches Ergebnis	-225.281	-191.202	-295.730	-316.820	-327.940	-319.080
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-225.281	-191.202	-295.730	-316.820	-327.940	-319.080
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-225.281	-191.202	-295.730	-316.820	-327.940	-319.080
29 = Teilergebnis	-225.281	-191.202	-295.730	-316.820	-327.940	-319.080
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-225.281	-191.202	-295.730	-316.820	-327.940	-319.080

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2025ff	Erhöhung der laufenden Abschläge durch das Land (mehr Fälle)	4481	500.000			
2025ff	Erstattungen durch Unterhaltspflichtige (Fallabgabe an das Land)	4488	30.000			
2025ff	Höhere Fallzahlen			5331	750.000	

4.5 Fachbereich 5

Fachbereich: 5 - Arbeiten und Leben in Sondern

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	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4121000000 : Bedarfszuweisungen vom Land		50.000	13.400			
4141000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	89.000	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	210.123	209.700	210.220	210.220	210.220	210.220
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	299.123	263.200	227.120	213.720	213.720	213.720
4211000000 : Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	95.128	50.000	52.500	52.500	52.500	52.500
03 + Sonstige Transfererträge	95.128	50.000	52.500	52.500	52.500	52.500
4311000000 : Verwaltungsgebühren	292.947	295.000	314.000	314.000	314.000	314.000
4321000000 : Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.004.864	1.455.000	1.505.000	1.505.000	1.505.000	1.505.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.297.811	1.750.000	1.819.000	1.819.000	1.819.000	1.819.000
4411000000 : Mieten und Pachten	2.999	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
4461000000 : Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.562					
4461001000 : Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte FR		4.100	4.100	4.100	4.100	4.100
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.561	7.100	7.100	7.100	7.100	7.100
4480000000 : Erstattungen, Kostenumlagen vom Bund		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
4481000000 : Erstattungen, Kostenumlagen vom Land	1.587.315	1.830.760	1.672.000	1.672.000	1.672.000	1.672.000
4482000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden (GV)	1.116.988	1.000.000	1.080.000	1.080.000	1.080.000	1.080.000
4487000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	264	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	32.838	42.600	42.600	42.600	42.600	42.600
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.737.406	2.878.360	2.799.600	2.799.600	2.799.600	2.799.600
4561000000 : Bußgelder	142.220	112.500	112.500	112.500	112.500	112.500
4582000000 : Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	293.300					
4999000000 : Mahngebühren	201					
07 + Sonstige ordentliche Erträge	435.721	112.500	112.500	112.500	112.500	112.500
10 = Ordentliche Erträge	4.871.749	5.061.160	5.017.820	5.004.420	5.004.420	5.004.420
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	562.833	565.312	597.170	609.210	621.400	633.690
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	1.830.435	2.298.675	2.364.280	2.411.600	2.459.800	2.509.070
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	137.562	177.965	182.800	186.450	190.260	194.040
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	369.451	478.942	497.070	507.050	517.190	527.520
11 - Personalaufwendungen	2.900.281	3.520.894	3.641.320	3.714.310	3.788.650	3.864.320
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.774	65.000	19.400	5.000	5.000	5.000
5201001000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen FR	340	1.500	1.500	1.600	1.700	1.800
5201010000 : Aufwendungen für Festwerte	46.924	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.673	1.200	1.200			
5221000000 : Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	185.415	216.500	220.900	222.300	230.700	238.100
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	24.381	23.000	24.000	25.000	26.000	27.000
5251000000 : Unterhaltung von Fahrzeugen	72.822	74.500	74.500	74.500	74.500	74.500
5255000000 : Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	48.083	60.400	60.400	60.400	60.400	60.400
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	81.800	113.900	106.500	106.500	109.500	112.500
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	467.212	636.000	588.400	575.300	587.800	599.300
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle	401.266	359.200	379.194	379.194	379.194	379.194
14 - Bilanzielle Abschreibungen	401.266	359.200	379.194	379.194	379.194	379.194
5312000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)	47.400	48.600				
5318000000 : Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	21.905	21.000	70.800	72.100	73.400	74.600
5318001000 : Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche FR	114.978	45.500	52.200	36.900	55.700	57.600
5331000000 : Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von	383.952	545.680	545.680	545.680	545.680	545.680
5339000000 : Sonstige soziale Leistungen	2.411.213	3.849.760	2.860.000	2.860.000	2.860.000	2.860.000
15 - Transferaufwendungen	2.979.448	4.510.540	3.528.680	3.514.680	3.534.780	3.537.880
5231000000 : Erstattungen an das Land	4.837					
5232000000 : Erstattungen an Gemeinden (GV)	1.660	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5235000000 : Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und	52.500	80.000	35.000			
5411000000 : Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
5411020000 : Aus- und Fortbildung	499	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5411030000 : Reisekosten	270					
5421000000 : Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	136.557	97.000	97.000	97.000	97.000	97.000
5422000000 : Mieten und Pachten	9.289	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
5422001000 : Mieten und Pachten FR	14.400	17.100	17.100	2.600	2.600	2.600
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	175.544	147.000	152.100	152.200	152.400	152.600
5431001000 : Geschäftsaufwendungen FR	23.018	18.000	18.000	18.200	18.500	18.800
5431020000 : Post- u. Fernmeldegebühren, Bekanntmachungskosten		6.500	7.000	7.500	8.000	8.000
5434000000 : Aufwand für die Anschaffung von GWG	703					
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	48.359	48.350	48.350	48.350	48.350	48.350
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	482.638	438.750	399.350	350.650	351.650	352.150
17 = Ordentliche Aufwendungen	7.230.844	9.465.384	8.536.944	8.534.134	8.642.074	8.732.844
18 = Ordentliches Ergebnis	-2.359.095	-4.404.224	-3.519.124	-3.529.714	-3.637.654	-3.728.424

FB 5 - Bürgerdienste, Soziales und Ordnung	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.359.095	-4.404.224	-3.519.124	-3.529.714	-3.637.654	-3.728.424
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-2.359.095	-4.404.224	-3.519.124	-3.529.714	-3.637.654	-3.728.424
29 = Teilergebnis	-2.359.095	-4.404.224	-3.519.124	-3.529.714	-3.637.654	-3.728.424
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-2.359.095	-4.404.224	-3.519.124	-3.529.714	-3.637.654	-3.728.424

PG 5101 - Bürgerbüro/ Standesamt

Produktgruppendefinition:

Kurzbeschreibung/ Aufgaben:

Pflichtige Aufgaben:

Verarbeitung jedes melderechtlichen Vorgangs, insbesondere An-, Rück- und Ummeldungen. Mitteilungen an andere Behörden. Auskünfte an Berechtigte, Erteilung von Reisepässen und Personalausweisen. Antragsannahme und Verlängerung von Schwerbehindertenausweisen und Ausstellung von Untersuchungsberechtigungsscheinen. Annahme und Weiterleitung von Anträgen auf Erteilung von Führungszeugnissen. Ausstellen von Fischereischeinen. Annahme und Weiterleitung von Anträgen für die Befreiung von Rundfunk- und Fernsehgebühren. Annahme und Verwaltung von Fundsachen. Ermittlung der rechtmäßigen Eigentümer/innen. Annahme und Weiterleitung von Anträgen für die Änderung von Müllgefäßen, Amtshilfeersuchen. Freiwillige Aufgaben: Bürgerinformation zu kommunalen Angelegenheiten, Verkauf von Chroniken, Wanderkarten, Veranstaltungskarten u.ä., Bürger- und Beschwerdetelefon

Standesamt:

Pflichtige Aufgaben:

Vor-, Nachbereitung und Beurkundung von Eheschließungen und Lebenspartnerschaften. Beurkundungen von Geburten und Sterbefällen, sonstige Beurkundungen (z.B. namensrechtliche Erklärungen, Fortführung der Personenstandsbücher, Führung der Personenstandsregister). Erfüllung der Mitteilungspflicht an andere Behörden. Ausstellen von Urkunden. Korrespondenz (telefonisch und schriftlich) mit anderen Stellen (Botschaften, Fachberatern, Standesamtsaufsicht, Ausländerbehörde, Oberlandesgericht, etc.).

Freiwillige Aufgaben: Alters- und Ehejubiläen

Aufgabengrundlagen:

Meldegesetz, Wehrpflichtgesetz, Melderechtsrahmengesetz, Pass- und Personalausweisgesetz, Jugendarbeitsschutzgesetz, §§ 965 ff. Bürgerliches Gesetzbuch

Standesamt: Grundgesetz, Bürgerliches Gesetzbuch, Einführungsgesetz zum BGB, Personenstandsgesetz, Personenstandsverordnung, Verwaltungsvorschrift zum Personenstandsgesetz, Lebenspartnerschaftsgesetz, Staatsangehörigkeitsgesetz, Gesetz über Verfahren in Familiensachen/freiwillige Gerichtsbarkeit, Bundesvertriebenengesetz, Ausländergesetz, Konsulargesetz, Internationale Vereinbarungen.

Ziele:- Zielgruppe:

Bürgerbüro: Einwohnerinnen und Einwohner, Behörden und andere Auskunftsberechtigte. Eigentümerinnen und Eigentümer der Fundsachen.

Standesamt: Einwohnerinnen und Einwohner sowie auswärtige Personen, die in Sundern eine Ehe oder eine Lebenspartnerschaft eingehen wollen.

- Wirkungsziele:

Bürgerbüro:

Erledigung von An-, Rück- und Ummeldungen innerhalb eines Arbeitstages. Sofortige Ausstellung von vorläufigen Reisepässen und Kinderreisepässen. Ausstellung von Fischereischeinen innerhalb eines Arbeitstages.

- Globalziele (übergeordnete Zielsetzung):

Sicherstellen der rechtmäßigen und wirtschaftlichen Aufgabenerfüllung.

PG 5101 - Bürgerbüro/ Standesamt	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4141000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	440					
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	293	300	293	293	293	293
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	733	300	293	293	293	293
4311000000 : Verwaltungsgebühren	201.531	217.000	237.500	237.500	237.500	237.500
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	201.531	217.000	237.500	237.500	237.500	237.500
10 = Ordentliche Erträge	202.264	217.300	237.793	237.793	237.793	237.793
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	41.143	43.235	70.630	72.060	73.510	74.930
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	308.031	367.635	335.160	341.860	348.690	355.690
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	22.586	28.305	25.920	26.430	27.020	27.530
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	62.474	78.078	71.870	73.340	74.750	76.280
11 - Personalaufwendungen	434.233	517.253	503.580	513.690	523.970	534.430
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle	293	300	293	293	293	293
14 - Bilanzielle Abschreibungen	293	300	293	293	293	293
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	113.404	107.200	112.300	112.400	112.600	112.800

PG 5101 - Bürgerbüro/ Standesamt	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	113.404	107.200	112.300	112.400	112.600	112.800
17 = Ordentliche Aufwendungen	547.930	624.753	616.173	626.383	636.863	647.523
18 = Ordentliches Ergebnis	-345.666	-407.453	-378.380	-388.590	-399.070	-409.730
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-345.666	-407.453	-378.380	-388.590	-399.070	-409.730
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-345.666	-407.453	-378.380	-388.590	-399.070	-409.730
29 = Teilergebnis	-345.666	-407.453	-378.380	-388.590	-399.070	-409.730
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-345.666	-407.453	-378.380	-388.590	-399.070	-409.730

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	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	7.279	7.790	7.890	8.050	8.210	8.370
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	51.770	63.400	61.380	62.610	63.870	65.140
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	3.732	4.868	4.750	4.840	4.960	5.030
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	10.404	13.587	13.210	13.480	13.740	14.040
11 - Personalaufwendungen	73.184	89.645	87.230	88.980	90.780	92.580
17 = Ordentliche Aufwendungen	73.184	89.645	87.230	88.980	90.780	92.580
18 = Ordentliches Ergebnis	-73.184	-89.645	-87.230	-88.980	-90.780	-92.580
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-73.184	-89.645	-87.230	-88.980	-90.780	-92.580
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-73.184	-89.645	-87.230	-88.980	-90.780	-92.580
29 = Teilergebnis	-73.184	-89.645	-87.230	-88.980	-90.780	-92.580
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-73.184	-89.645	-87.230	-88.980	-90.780	-92.580

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2025	Es wird ausschließlich Personalaufwand ausgewiesen. Hinweis, die früher hier bei Konto 4311 gebuchten „Gebührenerträge Fischereischeine und ähnliches“ werden zukünftig bei 5101201 gebucht					

5101201 - MeldeangelegenheitenKurzbeschreibung:

An-, Um- und Abmeldungen, Auskünfte aus dem Melderegister

5101201 - Meldeangelegenheiten	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4141000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	440					
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	293	300	293	293	293	293
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	733	300	293	293	293	293
4311000000 : Verwaltungsgebühren	62.105	60.000	70.000	70.000	70.000	70.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	62.105	60.000	70.000	70.000	70.000	70.000
10 = Ordentliche Erträge	62.838	60.300	70.293	70.293	70.293	70.293
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	8.229	8.647	8.760	8.940	9.120	9.290
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	95.496	113.847	109.330	111.510	113.740	116.020
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	6.915	8.755	8.460	8.630	8.810	8.990
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	19.321	24.263	23.510	23.990	24.450	24.940
11 - Personalaufwendungen	129.961	155.512	150.060	153.070	156.120	159.240
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle	293	300	293	293	293	293
14 - Bilanzielle Abschreibungen	293	300	293	293	293	293
17 = Ordentliche Aufwendungen	130.254	155.812	150.353	153.363	156.413	159.533
18 = Ordentliches Ergebnis	-67.416	-95.512	-80.060	-83.070	-86.120	-89.240
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-67.416	-95.512	-80.060	-83.070	-86.120	-89.240
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-67.416	-95.512	-80.060	-83.070	-86.120	-89.240
29 = Teilergebnis	-67.416	-95.512	-80.060	-83.070	-86.120	-89.240
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-67.416	-95.512	-80.060	-83.070	-86.120	-89.240

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2025	Mehr Gebühren Führungszeugnisse, Auskünfte aus dem Melderegister, Beglaubigungen, Fotokopien	4311	70.000			

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.	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4311000000 : Verwaltungsgebühren	116.595	130.000	140.000	140.000	140.000	140.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	116.595	130.000	140.000	140.000	140.000	140.000
10 = Ordentliche Erträge	116.595	130.000	140.000	140.000	140.000	140.000
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	8.229	8.647	8.760	8.940	9.120	9.290
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	64.944	76.747	75.490	76.990	78.530	80.110
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	4.668	5.892	5.840	5.950	6.090	6.210
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	13.070	16.440	16.310	16.640	16.960	17.300
11 - Personalaufwendungen	90.910	107.726	106.400	108.520	110.700	112.910
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	111.544	105.000	110.000	110.000	110.000	110.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	111.544	105.000	110.000	110.000	110.000	110.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	202.455	212.726	216.400	218.520	220.700	222.910
18 = Ordentliches Ergebnis	-85.860	-82.726	-76.400	-78.520	-80.700	-82.910
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-85.860	-82.726	-76.400	-78.520	-80.700	-82.910
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-85.860	-82.726	-76.400	-78.520	-80.700	-82.910
29 = Teilergebnis	-85.860	-82.726	-76.400	-78.520	-80.700	-82.910
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-85.860	-82.726	-76.400	-78.520	-80.700	-82.910

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2025	Gebühren-/Bareinnahmen des Bürgerbüros für Reisepässe, Personalausweise, Kinderausweise [ab 2021: Erhöhung Personalausweisgebühr ab 1.1.2021 um ca. 8 €. Einführung eID-Karte für EU-Ausländer ab 1.1.2021 (wird bisher kaum genutzt) (Korrespondiert mit BABZ 16)]	4311	140.000			
2025	Aufwendungen an die Bundesdruckerei für Passdokumente, seit 1.1.2021 zusätzlich für eID-Karte (wird bisher kaum genutzt) (Korrespondiert mit BABZ 4)			5431	110.000	

5101401 - EheschließungenKurzbeschreibung:

Durchführung und Beurkundung von Eheschließungen

5101401 - Eheschließungen	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4311000000 : Verwaltungsgebühren	19.622	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.622	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
10 = Ordentliche Erträge	19.622	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	8.229	8.647	24.860	25.360	25.870	26.380
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	62.329	74.286	58.470	59.640	60.830	62.050
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	4.721	5.747	4.520	4.600	4.710	4.790
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	12.802	15.540	12.370	12.620	12.870	13.130
11 - Personalaufwendungen	88.081	104.220	100.220	102.220	104.280	106.350
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	1.860	2.200	2.300	2.400	2.600	2.800
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.860	2.200	2.300	2.400	2.600	2.800
17 = Ordentliche Aufwendungen	89.941	106.420	102.520	104.620	106.880	109.150
18 = Ordentliches Ergebnis	-70.319	-81.420	-77.520	-79.620	-81.880	-84.150
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-70.319	-81.420	-77.520	-79.620	-81.880	-84.150
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-70.319	-81.420	-77.520	-79.620	-81.880	-84.150
29 = Teilergebnis	-70.319	-81.420	-77.520	-79.620	-81.880	-84.150
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-70.319	-81.420	-77.520	-79.620	-81.880	-84.150

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2025	Gebühren für die Beurkundung von Eheschließungen; Beglaubigungen für Personenstandsangelegenheiten; Verkauf von Stammbüchern	4311	25.000			
2025	Aufwand für den Ankauf von Familienstammbüchern (Ertrag bei Verkauf BABZ 4 Konto 4311)			5431	2.300	

5101501 - Geburten, Sterbefälle etc.Kurzbeschreibung:

Beurkundung von Geburten und Sterbefällen

5101501 - Geburten, Sterbefälle etc.	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4311000000 : Verwaltungsgebühren	3.210	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.210	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500
10 = Ordentliche Erträge	3.210	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	4.589	4.752	11.520	11.750	11.990	12.220
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	22.444	26.504	20.650	21.070	21.480	21.920
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	1.705	2.050	1.590	1.640	1.650	1.700
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	4.609	5.551	4.380	4.480	4.550	4.650
11 - Personalaufwendungen	33.348	38.857	38.140	38.940	39.670	40.490
17 = Ordentliche Aufwendungen	33.348	38.857	38.140	38.940	39.670	40.490
18 = Ordentliches Ergebnis	-30.138	-36.857	-35.640	-36.440	-37.170	-37.990
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-30.138	-36.857	-35.640	-36.440	-37.170	-37.990
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-30.138	-36.857	-35.640	-36.440	-37.170	-37.990
29 = Teilergebnis	-30.138	-36.857	-35.640	-36.440	-37.170	-37.990
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-30.138	-36.857	-35.640	-36.440	-37.170	-37.990

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2025	Gebühren für Geburts- und Sterbeurkunden (Abschriften etc.). Ansatzerhöhung zu 2023 um 2.000 EUR aufgrund verstärkter Kundennachfrage.	4311	2.500			

5101601 - Staatsangehörigkeitsang.Kurzbeschreibung:

Mitwirkung bei der Feststellung von Staatsangehörigkeiten (zuständig: Ausländeramt HSK)

5101601 - Staatsangehörigkeitsang.	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	4.589	4.752	8.840	9.020	9.200	9.380
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	11.048	12.851	9.840	10.040	10.240	10.450
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	844	993	760	770	800	810
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	2.268	2.697	2.090	2.130	2.180	2.220
11 - Personalaufwendungen	18.749	21.293	21.530	21.960	22.420	22.860
17 = Ordentliche Aufwendungen	18.749	21.293	21.530	21.960	22.420	22.860
18 = Ordentliches Ergebnis	-18.749	-21.293	-21.530	-21.960	-22.420	-22.860
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-18.749	-21.293	-21.530	-21.960	-22.420	-22.860
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-18.749	-21.293	-21.530	-21.960	-22.420	-22.860
29 = Teilergebnis	-18.749	-21.293	-21.530	-21.960	-22.420	-22.860
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-18.749	-21.293	-21.530	-21.960	-22.420	-22.860

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2025	Es wird ausschließlich Personalaufwand ausgewiesen					

PG 5102 - Bestattungswesen

Produktgruppendefinition:

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

PG 5102 - Bestattungswesen	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	5.208	5.700	5.671	5.671	5.671	5.671
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.208	5.700	5.671	5.671	5.671	5.671
4311000000 : Verwaltungsgebühren	18.919	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000
4321000000 : Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	355.711	625.000	625.000	625.000	625.000	625.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	374.630	644.000	644.000	644.000	644.000	644.000
10 = Ordentliche Erträge	379.838	649.700	649.671	649.671	649.671	649.671
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	22.724	23.681	24.000	24.490	25.000	25.450
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	74.379	84.533	129.080	131.680	134.310	137.000
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	5.429	6.407	9.990	10.170	10.390	10.600
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	15.114	18.018	27.710	28.260	28.850	29.410
11 - Personalaufwendungen	117.647	132.639	190.780	194.600	198.550	202.460
5221000000 : Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	168.484	177.600	181.800	183.000	191.200	198.400
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	21.814	23.000	24.000	25.000	26.000	27.000
5255000000 : Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens		400	400	400	400	400
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	46.125	74.400	77.000	77.000	80.000	83.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	236.424	275.400	283.200	285.400	297.600	308.800
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle	57.671	57.600	57.546	57.546	57.546	57.546
14 - Bilanzielle Abschreibungen	57.671	57.600	57.546	57.546	57.546	57.546
5422000000 : Mieten und Pachten	203	200	200	200	200	200
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	675	300	300	300	300	300
5434000000 : Aufwand für die Anschaffung von GWG	628					
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	468	200	200	200	200	200
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.974	700	700	700	700	700
17 = Ordentliche Aufwendungen	413.715	466.339	532.226	538.246	554.396	569.506
18 = Ordentliches Ergebnis	-33.878	183.361	117.445	111.425	95.275	80.165
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-33.878	183.361	117.445	111.425	95.275	80.165
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-33.878	183.361	117.445	111.425	95.275	80.165
29 = Teilergebnis	-33.878	183.361	117.445	111.425	95.275	80.165
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-33.878	183.361	117.445	111.425	95.275	80.165

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

5202101	Bestattungen
5102201	Friedhofsplanung / -pflege
5102301	Friedhofskapellen
5102401	Einebnungen

5102101 - Bestattungen

Kurzbeschreibung:

Durchführung von Bestattungen, Erhebung von Bestattungsgebühren

5102101 - Bestattungen	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	958	1.400	1.421	1.421	1.421	1.421
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	958	1.400	1.421	1.421	1.421	1.421
4321000000 : Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-22.919	230.000	230.000	230.000	230.000	230.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-22.919	230.000	230.000	230.000	230.000	230.000
10 = Ordentliche Erträge	-21.961	231.400	231.421	231.421	231.421	231.421
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	6.775	7.088	7.180	7.330	7.480	7.620
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	40.090	45.831	46.160	47.080	48.030	48.990
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	2.986	3.523	3.580	3.650	3.720	3.810
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	8.084	9.723	9.860	10.060	10.270	10.470
11 - Personalaufwendungen	57.934	66.165	66.780	68.120	69.500	70.890
5221000000 : Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	2.443	5.600	5.800	6.000	6.200	6.400
5255000000 : Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens		200	200	200	200	200
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	45.395	73.000	76.000	76.000	79.000	82.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	47.838	78.800	82.000	82.200	85.400	88.600
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle	53.491	53.300	53.366	53.366	53.366	53.366
14 - Bilanzielle Abschreibungen	53.491	53.300	53.366	53.366	53.366	53.366
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle		100	100	100	100	100
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen		100	100	100	100	100
17 = Ordentliche Aufwendungen	159.263	198.365	202.246	203.786	208.366	212.956
18 = Ordentliches Ergebnis	-181.223	33.035	29.175	27.635	23.055	18.465
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-181.223	33.035	29.175	27.635	23.055	18.465
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-181.223	33.035	29.175	27.635	23.055	18.465
29 = Teilergebnis	-181.223	33.035	29.175	27.635	23.055	18.465
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-181.223	33.035	29.175	27.635	23.055	18.465

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2025	Bestattungsgebühren; Anpassung des Ansatzes aufgrund geänderter Bestattungskultur	4321	230.000			
2025	Aufwendungen, die im Zusammenhang mit Bestattungen anfallen: Namensschilder für Baumgräber, Abfallentsorgung (überschüssiger Erdaushub u.ä.)			5221	5.800	
2025	Geräteinstandhaltung			5255	200	
2025	Aufwendungen für Privatunternehmer, die im Auftrag der FH-Verwaltung Bestattungen durchführen.			5291	76.000	
2025	Erstattungsleistungen für Schadensfälle			5441	100	

5102201 - Friedhofsplanung/-pflege

Kurzbeschreibung:

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

5102201 - Friedhofsplanung/-pflege	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	4.250	4.300	4.250	4.250	4.250	4.250
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.250	4.300	4.250	4.250	4.250	4.250
4321000000 : Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	370.285	380.000	380.000	380.000	380.000	380.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	370.285	380.000	380.000	380.000	380.000	380.000
10 = Ordentliche Erträge	374.535	384.300	384.250	384.250	384.250	384.250
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	8.229	8.647	8.760	8.940	9.120	9.290
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	8.777	9.537	53.560	54.640	55.720	56.840
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	543	642	4.140	4.220	4.310	4.380
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	1.885	2.107	11.590	11.820	12.060	12.290
11 - Personalaufwendungen	19.434	20.933	78.050	79.620	81.210	82.800
5221000000 : Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	131.443	136.000	139.000	139.000	145.000	150.000
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	21.603	23.000	24.000	25.000	26.000	27.000
5255000000 : Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens		200	200	200	200	200
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	17					
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	153.062	159.200	163.200	164.200	171.200	177.200
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle	4.180	4.300	4.180	4.180	4.180	4.180
14 - Bilanzielle Abschreibungen	4.180	4.300	4.180	4.180	4.180	4.180
5422000000 : Mieten und Pachten	198	200	200	200	200	200
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	675	300	300	300	300	300
5434000000 : Aufwand für die Anschaffung von GWG	628					
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	419					
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.919	500	500	500	500	500
17 = Ordentliche Aufwendungen	178.595	184.933	245.930	248.500	257.090	264.680
18 = Ordentliches Ergebnis	195.940	199.367	138.320	135.750	127.160	119.570
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	195.940	199.367	138.320	135.750	127.160	119.570
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	195.940	199.367	138.320	135.750	127.160	119.570
29 = Teilergebnis	195.940	199.367	138.320	135.750	127.160	119.570
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	195.940	199.367	138.320	135.750	127.160	119.570

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2025	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			
2025	Aufwendungen für die Pflege der Friedhöfe (Wegeinstandhaltung, Beet-/Rasenpflege usw.) durch Privatunternehmer.			5221	139.000	
2025	Abfallentsorgung; Grünschnitt			5241	24.000	
2025	Instandhaltung von Geräten für die Friedhofspflege			5255	200	
2025	Mieten und Pachten für Friedhofsgrundstücke (Erinnerungsgebühren, daher insgesamt niedrig)			5422	200	
2025	Telefongebühren			5431	300	

5102301 - Friedhofskapellen

Kurzbeschreibung:

Unterhaltung der Auferstehungskapelle, Erhebung von Leichenhallengebühren

5102301 - Friedhofskapellen	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4321000000 : Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	12.738	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.738	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
10 = Ordentliche Erträge	12.738	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	3.861	3.973	4.030	4.110	4.200	4.270
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	3.645	4.167	4.190	4.280	4.370	4.450
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	271	320	330	330	340	350
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	735	884	890	910	920	950
11 - Personalaufwendungen	8.512	9.344	9.440	9.630	9.830	10.020
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	212					
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen		1.400	1.000	1.000	1.000	1.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	212	1.400	1.000	1.000	1.000	1.000
5422000000 : Mieten und Pachten	5					
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	50	100	100	100	100	100
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	55	100	100	100	100	100
17 = Ordentliche Aufwendungen	8.779	10.844	10.540	10.730	10.930	11.120
18 = Ordentliches Ergebnis	3.959	4.156	4.460	4.270	4.070	3.880
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	3.959	4.156	4.460	4.270	4.070	3.880
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	3.959	4.156	4.460	4.270	4.070	3.880
29 = Teilergebnis	3.959	4.156	4.460	4.270	4.070	3.880
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	3.959	4.156	4.460	4.270	4.070	3.880

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2025	Benutzungsgebühren für die Auferstehungskapelle auf dem Neuen Friedhof in Sundern. Hinweis zur Erläuterung des Jahres 2023: die Renovierung von 4 Leichenkammern durch private Dritte konnte bis jetzt noch nicht realisiert werden. Der Ansatz wurde daher angepasst.	4321	15.000			
2025	Kleinere Bewirtschaftungsarbeiten (Desinfektion der Räume, Aufräumarbeiten etc) durch Privatunternehmen.			5291	1.000	
2025	Inventarversicherung			5441	100	

5102401 - Einebnungen

Kurzbeschreibung:

Annahme von Einebnungsanträgen, Durchführung der Einebnungen, Erhebung von Einebnungsgebühren

5102401 - Einebnungen	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4311000000 : Verwaltungsgebühren	18.919	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000
4321000000 : Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-4.393					
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.526	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000
10 = Ordentliche Erträge	14.526	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	3.861	3.973	4.030	4.110	4.200	4.270
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	21.867	24.998	25.170	25.680	26.190	26.720
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	1.629	1.922	1.940	1.970	2.020	2.060
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	4.410	5.304	5.370	5.470	5.600	5.700
11 - Personalaufwendungen	31.767	36.197	36.510	37.230	38.010	38.750
5221000000 : Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	34.598	36.000	37.000	38.000	40.000	42.000
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	714					
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.311	36.000	37.000	38.000	40.000	42.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	67.079	72.197	73.510	75.230	78.010	80.750
18 = Ordentliches Ergebnis	-52.553	-53.197	-54.510	-56.230	-59.010	-61.750
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-52.553	-53.197	-54.510	-56.230	-59.010	-61.750
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-52.553	-53.197	-54.510	-56.230	-59.010	-61.750
29 = Teilergebnis	-52.553	-53.197	-54.510	-56.230	-59.010	-61.750
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-52.553	-53.197	-54.510	-56.230	-59.010	-61.750

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2025	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			
2025	Aufwendungen im Rahmen von Einebnungen Da die Technischen Dienste laut eigener Aussage diese Arbeiten nicht mehr ausführen können, werden diese Arbeiten nun im Einzelfall an örtliche Gärtner vergeben. Die Anpassung des Ansatzes ist auch durch die Zunahme der Einebnungen erforderlich. Eine vollständige Refinanzierung durch Einebnungsgebühren ist nicht immer möglich, da Einebnungen nach Ablauf der Ruhefrist gebührenfrei sind. Dies ist im Sinne des Friedhofsträgers, da die dadurch möglich werdenden Überbelegungen die Neuanlage von Grabfeldern vermindern.			5221	37.000	

PG 5103 - Kultur

Produktgruppendefinition:

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

PG 5103 - Kultur	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4121000000 : Bedarfszuweisungen vom Land		50.000	13.400			
4141000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	3.510	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.510	53.500	16.900	3.500	3.500	3.500
4461000000 : Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.562					
4461001000 : Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte FR		4.100	4.100	4.100	4.100	4.100
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.562	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	14.164	12.600	12.600	12.600	12.600	12.600
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.164	12.600	12.600	12.600	12.600	12.600
10 = Ordentliche Erträge	21.236	70.200	33.600	20.200	20.200	20.200
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	15.888	16.043	16.280	16.620	16.940	17.280
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	59.116	72.860	68.680	70.060	71.460	72.880
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	4.398	5.720	5.320	5.420	5.540	5.650
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	12.107	14.285	14.050	14.330	14.620	14.900
11 - Personalaufwendungen	91.508	108.908	104.330	106.430	108.560	110.710
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	228	60.000	14.400			
5201001000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen FR	340	1.500	1.500	1.600	1.700	1.800
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		1.200	1.200			
5221000000 : Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	6.644	6.400	6.600	6.800	7.000	7.200
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.212	69.100	23.700	8.400	8.700	9.000
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle	48		48	48	48	48
14 - Bilanzielle Abschreibungen	48		48	48	48	48
5318000000 : Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	1.853					
5318001000 : Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche FR	22.118	32.500	34.200	35.900	37.700	39.600
15 - Transferaufwendungen	23.972	32.500	34.200	35.900	37.700	39.600
5422000000 : Mieten und Pachten	4.566					
5422001000 : Mieten und Pachten FR	14.400	17.100	17.100	2.600	2.600	2.600
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	437					
5431001000 : Geschäftsaufwendungen FR	23.018	18.000	18.000	18.200	18.500	18.800
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	790	550	550	550	550	550
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	43.211	35.650	35.650	21.350	21.650	21.950
17 = Ordentliche Aufwendungen	165.951	246.158	197.928	172.128	176.658	181.308
18 = Ordentliches Ergebnis	-144.715	-175.958	-164.328	-151.928	-156.458	-161.108
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-144.715	-175.958	-164.328	-151.928	-156.458	-161.108
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-144.715	-175.958	-164.328	-151.928	-156.458	-161.108

PG 5103 - Kultur	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
29 = Teilergebnis	-144.715	-175.958	-164.328	-151.928	-156.458	-161.108
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-144.715	-175.958	-164.328	-151.928	-156.458	-161.108

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

5103101	Kulturförderung allgemein
5103102	Kulturelle Einrichtungen
5103103	Städtische kulturelle Projekte

5103101 - Kulturförderung allgemein

Kurzbeschreibung:

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

5103101 - Kulturförderung allgemein	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4141000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	3.510	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.510	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
4461000000 : Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	132					
4461001000 : Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte FR		100	100	100	100	100
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	132	100	100	100	100	100
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
10 = Ordentliche Erträge	8.642	8.600	8.600	8.600	8.600	8.600
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	4.811	4.827	4.900	5.000	5.100	5.200
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	23.646	29.144	27.470	28.020	28.580	29.150
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	1.759	2.288	2.130	2.170	2.220	2.260
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	4.843	5.714	5.620	5.730	5.850	5.960
11 - Personalaufwendungen	35.058	41.973	40.120	40.920	41.750	42.570
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	228					
5201001000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen FR	340	500	500	500	500	500
5221000000 : Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	5.444	6.400	6.600	6.800	7.000	7.200
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.012	6.900	7.100	7.300	7.500	7.700
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle	48		48	48	48	48
14 - Bilanzielle Abschreibungen	48		48	48	48	48
5318000000 : Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	1.853					
5318001000 : Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche FR	22.118	32.500	34.200	35.900	37.700	39.600
15 - Transferaufwendungen	23.972	32.500	34.200	35.900	37.700	39.600
5422000000 : Mieten und Pachten	4.046					
5422001000 : Mieten und Pachten FR		2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	374					
5431001000 : Geschäftsaufwendungen FR	10.615	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.036	9.600	9.600	9.600	9.600	9.600
17 = Ordentliche Aufwendungen	80.126	90.973	91.068	93.768	96.598	99.518
18 = Ordentliches Ergebnis	-71.485	-82.373	-82.468	-85.168	-87.998	-90.918
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-71.485	-82.373	-82.468	-85.168	-87.998	-90.918
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-71.485	-82.373	-82.468	-85.168	-87.998	-90.918
29 = Teilergebnis	-71.485	-82.373	-82.468	-85.168	-87.998	-90.918
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-71.485	-82.373	-82.468	-85.168	-87.998	-90.918

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2025	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			
2025	Verkauf von Chroniken etc.	4461	100			
2025	Heimatpreis	4488	5.000			
2025	Transport- und Veranstaltungskosten.			5201001	500	
2025	lfd. Unterhaltung der Kriegsgräber und Ehrengräber(Pflichtaufgabe). Teilweise Refinanzierung durch Erträge Konto BABZ 2			5221	6.600	
2025	Zuschüsse für Seniorenveranstaltungen, Zuschüsse für Chöre und Musikvereine, Zuschüsse an Verbände (z.B. Seniorenbeirat). Jährl. Steigerung um 5 %			5318001	34.200	
2025	Miete Bürerraum Hövel			5422001	2.600	
2025	Heimatpreis (5.000), Geschäftsaufwendungen Kulturbüro (2.000)			5431001	7.000	

5103102 - Kulturelle Einrichtungen

Kurzbeschreibung:

Unterhaltung der kulturellen Einrichtungen (Stadtgalerie, Heinrich-Lübke-Haus etc.)

5103102 - Kulturelle Einrichtungen	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4461001000 : Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte FR		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
10 = Ordentliche Erträge		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	5.539	5.608	5.690	5.810	5.920	6.040
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	23.646	29.144	27.470	28.020	28.580	29.150
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	1.759	2.288	2.130	2.170	2.220	2.260
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	4.843	5.714	5.620	5.730	5.850	5.960
11 - Personalaufwendungen	35.787	42.754	40.910	41.730	42.570	43.410
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		1.200	1.200			
5221000000 : Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	1.200					
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.200	1.200	1.200			
5422001000 : Mieten und Pachten FR	14.400	14.500	14.500			
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	542	550	550	550	550	550
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.942	15.050	15.050	550	550	550
17 = Ordentliche Aufwendungen	51.928	59.004	57.160	42.280	43.120	43.960
18 = Ordentliches Ergebnis	-51.928	-58.004	-56.160	-41.280	-42.120	-42.960
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-51.928	-58.004	-56.160	-41.280	-42.120	-42.960
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-51.928	-58.004	-56.160	-41.280	-42.120	-42.960
29 = Teilergebnis	-51.928	-58.004	-56.160	-41.280	-42.120	-42.960
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-51.928	-58.004	-56.160	-41.280	-42.120	-42.960

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2025	Erträge aus Vermietung Aula der Realschule	4461001	1.000			
2025	Reinigungsaufwand Kreativwerkstatt Sundern			5211	1.200	
2025	Mietaufwand Kreativwerkstatt Sundern			5422001	14.500	
2025	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	

5103103 - Städt. kulturelle Projekte

Kurzbeschreibung:

Planung und Durchführung kultureller Projekte, Workshops, Veranstaltungen etc.

5103103 - Städt. kulturelle Projekte	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4121000000 : Bedarfszuweisungen vom Land		50.000	13.400			
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen		50.000	13.400			
4461000000 : Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.430					
4461001000 : Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte FR		3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.430	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	9.164	7.600	7.600	7.600	7.600	7.600
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.164	7.600	7.600	7.600	7.600	7.600
10 = Ordentliche Erträge	12.594	60.600	24.000	10.600	10.600	10.600
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	5.539	5.608	5.690	5.810	5.920	6.040
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	11.823	14.572	13.740	14.020	14.300	14.580
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	880	1.144	1.060	1.080	1.100	1.130
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	2.421	2.857	2.810	2.870	2.920	2.980
11 - Personalaufwendungen	20.663	24.181	23.300	23.780	24.240	24.730
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		60.000	14.400			
5201001000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen FR		1.000	1.000	1.100	1.200	1.300
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		61.000	15.400	1.100	1.200	1.300
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	63					
5431001000 : Geschäftsaufwendungen FR	12.402	11.000	11.000	11.200	11.500	11.800
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.465	11.000	11.000	11.200	11.500	11.800
17 = Ordentliche Aufwendungen	33.128	96.181	49.700	36.080	36.940	37.830
18 = Ordentliches Ergebnis	-20.534	-35.581	-25.700	-25.480	-26.340	-27.230
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-20.534	-35.581	-25.700	-25.480	-26.340	-27.230
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-20.534	-35.581	-25.700	-25.480	-26.340	-27.230
29 = Teilergebnis	-20.534	-35.581	-25.700	-25.480	-26.340	-27.230
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-20.534	-35.581	-25.700	-25.480	-26.340	-27.230

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Zeile	Ertrag	Zeile	Aufwand	Eigenanteil
2025	Erträge aus Teilnehmergebühren Workshops, Zirkus usw. Nicht kostendeckend.	4461001	3.000			
2025	Kulturrucksack	4488	7.600			
2025	Aufwendungen für sonst. Sach-/Dienstleistungen im Zusammenhang mit Ausstellungen, Workshops etc.	5201001			1.000	
2025	3.500 € Geschäftsaufwendungen für eigene Projekte; 7.500 € Kulturrucksack	5431001			11.000	

PG 5105 - Wohnungsmarkt- u. Vermittlung

Produktgruppengründung:

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

PG 5105 - Wohnungsmarkt- u. Vermittlung	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4311000000 : Verwaltungsgebühren	800	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	800	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
4481000000 : Erstattungen, Kostenumlagen vom Land		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
10 = Ordentliche Erträge	800	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	9.178	9.503	9.620	9.820	10.020	10.200
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	12.976	14.636	14.080	14.360	14.650	14.940
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	952	1.124	1.090	1.110	1.130	1.160
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	2.627	3.121	3.050	3.110	3.170	3.240
11 - Personalaufwendungen	25.733	28.384	27.840	28.400	28.970	29.540
17 = Ordentliche Aufwendungen	25.733	28.384	27.840	28.400	28.970	29.540
18 = Ordentliches Ergebnis	-24.933	-26.384	-25.840	-26.400	-26.970	-27.540
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-24.933	-26.384	-25.840	-26.400	-26.970	-27.540
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-24.933	-26.384	-25.840	-26.400	-26.970	-27.540
29 = Teilergebnis	-24.933	-26.384	-25.840	-26.400	-26.970	-27.540
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-24.933	-26.384	-25.840	-26.400	-26.970	-27.540

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	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	4.589	4.751	4.810	4.910	5.010	5.100
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	12.976	14.636	14.080	14.360	14.650	14.940
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	952	1.124	1.090	1.110	1.130	1.160
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	2.627	3.121	3.050	3.110	3.170	3.240
11 - Personalaufwendungen	21.144	23.632	23.030	23.490	23.960	24.440
17 = Ordentliche Aufwendungen	21.144	23.632	23.030	23.490	23.960	24.440
18 = Ordentliches Ergebnis	-21.144	-23.632	-23.030	-23.490	-23.960	-24.440
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-21.144	-23.632	-23.030	-23.490	-23.960	-24.440
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-21.144	-23.632	-23.030	-23.490	-23.960	-24.440
29 = Teilergebnis	-21.144	-23.632	-23.030	-23.490	-23.960	-24.440
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-21.144	-23.632	-23.030	-23.490	-23.960	-24.440

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
	Es wird ausschließlich Personalaufwand ausgewiesen					

5105201 - Wohnraumförd./WohnungsaufsichtKurzbeschreibung:

Ausstellung von Wohnberechtigungsscheinen, Einkommensbescheinigungen, Freistellungsgenehmigungen, Bestands- und Besetzungskontrolle bei öffentlich geförderten Wohnungen

5105201 - Wohnraumförd./Wohnungsaufsicht	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4311000000 : Verwaltungsgebühren	800	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	800	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
4481000000 : Erstattungen, Kostenumlagen vom Land		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
10 = Ordentliche Erträge	800	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	4.589	4.752	4.810	4.910	5.010	5.100
11 - Personalaufwendungen	4.589	4.752	4.810	4.910	5.010	5.100
17 = Ordentliche Aufwendungen	4.589	4.752	4.810	4.910	5.010	5.100
18 = Ordentliches Ergebnis	-3.789	-2.752	-2.810	-2.910	-3.010	-3.100
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.789	-2.752	-2.810	-2.910	-3.010	-3.100
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-3.789	-2.752	-2.810	-2.910	-3.010	-3.100
29 = Teilergebnis	-3.789	-2.752	-2.810	-2.910	-3.010	-3.100
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-3.789	-2.752	-2.810	-2.910	-3.010	-3.100

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2025	Verwaltungsgebühren Wohnungsaufsicht; (Wohnberechtigungsscheine, Zinssenkungsanträge etc.)	4311	1.000			
2025	Verwaltungskostenbeitrag vom Land für Wohnungsaufsicht (Bestands- und Besetzungskontrolle öffentlich geförderter Wohnungen).	4481	1.000			

PG 5201 - Bildung, Teilhabe und Wohngeld**Produktgruppengrundsatz:**Kurzbeschreibung/ Aufgaben:

Leistungen nach dem Wohngeldgesetz, die einkommensabhängig dem Mieter als Mietzuschuss, dem Eigentümer selbstgenutzten Wohnraumes als Lastenzuschuss auf Antrag gewährt werden.

Die Leistungen für Bildung und Teilhabe (BuT) sind Pflichtaufgaben zur Erfüllung nach Weisung (§ 1 Gesetzes zur Ausführung des Zweiten Buches Sozialgesetzbuch für das Land Nordrhein-Westfalen (AG- SGB II NRW)). Die Stadt Sundern nimmt diese Aufgabe als Delegationskommune des Hochsauerlandkreises wahr. Die Personalkostenanteile werden vom HSK erstattet: siehe Produktgruppe 5302; BAB Zeile 6.
Die eigentlichen BuT - Leistungen werden direkt aus dem Bundeshaushalt gezahlt

Aufgabengrundlagen:

SGB II; SGB XII, BKKG; AsylbLG

Ziele:

- Zielgruppe:
Transferleistungsempfänger
- Wirkungsziele:
Rechtmäßige Entscheidung über vollst. Anträge innerhalb einer Woche in 100% der Fälle.
Bei vollständiger und rechtzeitiger Hereingabe (6 Wochen vor Ablauf des vorherigen Antrags) der Wiederholungsanträge ununterbrochene Anschlusszahlung der Anträge in 100% der Fälle.
- Globalziele (übergeordnete Zielsetzung):
Sicherstellen der rechtmäßigen und wirtschaftlichen Aufgabenerfüllung

PG 5201 - Bildung, Teilhabe und Wohngeld	vorr. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	950	857	870	890	910	920
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	81.726	123.667	137.400	140.150	142.950	145.820
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	6.009	9.520	10.600	10.820	11.030	11.250
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	16.977	26.754	29.880	30.470	31.080	31.710
11 - Personalaufwendungen	105.662	160.798	178.750	182.330	185.970	189.700
17 = Ordentliche Aufwendungen	105.662	160.798	178.750	182.330	185.970	189.700
18 = Ordentliches Ergebnis	-105.662	-160.798	-178.750	-182.330	-185.970	-189.700
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-105.662	-160.798	-178.750	-182.330	-185.970	-189.700
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-105.662	-160.798	-178.750	-182.330	-185.970	-189.700
29 = Teilergebnis	-105.662	-160.798	-178.750	-182.330	-185.970	-189.700
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-105.662	-160.798	-178.750	-182.330	-185.970	-189.700

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	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	950	857	870	890	910	920
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	81.726	123.667	137.400	140.150	142.950	145.820
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	6.009	9.520	10.600	10.820	11.030	11.250
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	16.977	26.754	29.880	30.470	31.080	31.710
11 - Personalaufwendungen	105.662	160.798	178.750	182.330	185.970	189.700
17 = Ordentliche Aufwendungen	105.662	160.798	178.750	182.330	185.970	189.700
18 = Ordentliches Ergebnis	-105.662	-160.798	-178.750	-182.330	-185.970	-189.700
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-105.662	-160.798	-178.750	-182.330	-185.970	-189.700
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-105.662	-160.798	-178.750	-182.330	-185.970	-189.700
29 = Teilergebnis	-105.662	-160.798	-178.750	-182.330	-185.970	-189.700
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-105.662	-160.798	-178.750	-182.330	-185.970	-189.700

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
	Es wird ausschließlich Personalaufwand ausgewiesen					

PG 5202 - Leistungen zum Lebensunterh.

Produktgruppendefinition:

Kurzbeschreibung/ Aufgaben:

Einzelfallbearbeitung durch die Leistungssachbearbeiter/in (Antragsaufnahme, Prüfung, Bewilligung, Ablehnung). Gewährung sämtlicher Leistungen nach dem AsylbLG, insbesondere Gewährung von Grundleistungen (§ 3), Leistungen in besonderen Fällen (§ 2) -entsprechende Anwendung des SGB XII-, Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft und Geburt (§ 4), Abrechnung der Krankenhilfekosten mit dem Hochsauerlandkreis im Rahmen der Geschäftsbesorgung. Abgleich und Abrechnung der Erstattungspauschalen mit dem Land (gem. Flüchtlingsaufnahmegesetz -FlüAG-).

Beratung und Beantragung der Rückkehrhilfen für Flüchtlinge (Asylbewerber/innen) bei der International Organisation for Migration (IOM).

Unterbringung von Menschen auf der Flucht; Anmietung, Instandhaltung und Bewirtschaftung von Unterkünften Integrationsplanung und -durchführung; Netzworkebildung mit den ehrenamtlichen Flüchtlingshilfen

Sämtliche Leistungen nach dem SGB XII, insbesondere Hilfe zum Lebensunterhalt (§§ 27 bis 40), Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (§§ 41 bis 46), Hilfen zur Gesundheit (§§ 47 bis 52), Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten (§§ 67 bis 69), Hilfe in anderen Lebenslagen (§§ 70 bis 74) sowie die jeweils gebotene Beratung und Unterstützung. Bearbeitung von Kostenersatz- (§§ 102 bis 105) und Kostenersatzansprüchen (§§ 106 bis 115). Antragsaufnahme auf Leistungen nach dem Gesetz über die Hilfen für Blinde und Gehörlose (GHBG).

Aufgaben Grundlagen:

Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG), Flüchtlingsaufnahmegesetz (FlüAG), Asylverfahrensgesetz (AsylVfG), Gesetz zur Ausführung des AsylbLG (AGAsylbLG),

Sozialgesetzbuch XII, Richtlinien des HSK, Empfehlungen des LWL, SGB I, SGB II, SGB V, SGB VI, SGB X, SGB XI, SGB XII

Ziele:- Zielgruppe:

Menschen auf der Flucht, Transferleistungsempfänger

Einwohnerinnen und Einwohner mit Einkommensdefiziten, die das 65. Lebensjahr vollendet haben, voll erwerbsgemindert sind, über Behinderungen verfügen oder bei denen gesundheitliche Defizite vorliegen und die ihren gewöhnlichen Aufenthalt in Sundern haben.

- Wirkungsziele:

Sofortige Unterbringung von Menschen auf der Flucht nach der Zuweisung

Sofortige Leistungserbringung (Bar- oder Sachleistungen) bei notwendigem Bedarf

- Globalziele (übergeordnete Zielsetzung):

Sicherstellen der rechtmäßigen und wirtschaftlichen Aufgabenerfüllung

Bereitstellen von angemessenem Wohnraum zur konfliktfreien Unterbringung von Flüchtlingen

Integration von Menschen auf der Flucht in Sundern

PG 5202 - Leistungen zum Lebensunterh.	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4141000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	85.050					
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	2.796	2.800	2.894	2.894	2.894	2.894
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	87.846	2.800	2.894	2.894	2.894	2.894
4211000000 : Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	94.839	50.000	52.500	52.500	52.500	52.500
03 + Sonstige Transfererträge	94.839	50.000	52.500	52.500	52.500	52.500
4311000000 : Verwaltungsgebühren	1.024					
4321000000 : Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	621.288	800.000	850.000	850.000	850.000	850.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	622.312	800.000	850.000	850.000	850.000	850.000
4481000000 : Erstattungen, Kostenumlagen vom Land	1.554.702	1.804.760	1.646.000	1.646.000	1.646.000	1.646.000
06 + Kostenersatzungen und Kostenumlagen	1.554.702	1.804.760	1.646.000	1.646.000	1.646.000	1.646.000
4582000000 : Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	293.300					
4999000000 : Mahngebühren	29					
07 + Sonstige ordentliche Erträge	293.329					
10 = Ordentliche Erträge	2.653.028	2.657.560	2.551.394	2.551.394	2.551.394	2.551.394
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	80.861	60.196	61.290	62.530	63.770	65.050
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	403.447	524.224	552.850	563.920	575.180	586.690
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	30.625	40.763	42.910	43.760	44.660	45.570
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	80.238	106.872	114.270	116.570	118.890	121.270
11 - Personalaufwendungen	595.171	732.055	771.320	786.780	802.500	818.580
5251000000 : Unterhaltung von Fahrzeugen	2.427	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.427	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500

PG 5202 - Leistungen zum Lebensunterh.	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle	3.066	2.900	3.166	3.166	3.166	3.166
14 - Bilanzielle Abschreibungen	3.066	2.900	3.166	3.166	3.166	3.166
5312000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)	47.400	48.600				
5318000000 : Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	150		49.800	51.100	52.400	53.600
5318001000 : Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche FR	92.860	13.000	18.000	1.000	18.000	18.000
5339000000 : Sonstige soziale Leistungen	2.411.213	3.849.760	2.860.000	2.860.000	2.860.000	2.860.000
15 - Transferaufwendungen	2.551.623	3.911.360	2.927.800	2.912.100	2.930.400	2.931.600
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	7.814	5.300	5.300	5.300	5.300	5.300
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	355	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.169	6.300	6.300	6.300	6.300	6.300
17 = Ordentliche Aufwendungen	3.160.455	4.655.115	3.711.086	3.710.846	3.744.866	3.762.146
18 = Ordentliches Ergebnis	-507.427	-1.997.555	-1.159.692	-1.159.452	-1.193.472	-1.210.752
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-507.427	-1.997.555	-1.159.692	-1.159.452	-1.193.472	-1.210.752
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-507.427	-1.997.555	-1.159.692	-1.159.452	-1.193.472	-1.210.752
29 = Teilergebnis	-507.427	-1.997.555	-1.159.692	-1.159.452	-1.193.472	-1.210.752
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-507.427	-1.997.555	-1.159.692	-1.159.452	-1.193.472	-1.210.752

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

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

5202101 - Leistungen für Asylbewerber

Kurzbeschreibung:

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

5202101 - Leistungen für Asylbewerber	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	2.464	2.500	2.464	2.464	2.464	2.464
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.464	2.500	2.464	2.464	2.464	2.464
4211000000 : Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	94.839	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
03 + Sonstige Transfererträge	94.839	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
4311000000 : Verwaltungsgebühren	1.024					
4321000000 : Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	14.056					
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.081					
4481000000 : Erstattungen, Kostenumlagen vom Land	1.554.702	900.000	1.646.000	1.646.000	1.646.000	1.646.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.554.702	900.000	1.646.000	1.646.000	1.646.000	1.646.000
4582000000 : Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	293.300					
07 + Sonstige ordentliche Erträge	293.300					
10 = Ordentliche Erträge	1.960.386	952.500	1.698.464	1.698.464	1.698.464	1.698.464
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	24.344	17.984	18.330	18.700	19.070	19.450
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	238.827	287.078	304.540	310.640	316.850	323.180
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	17.531	22.256	23.600	24.070	24.560	25.060
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	47.950	58.856	63.320	64.590	65.900	67.210
11 - Personalaufwendungen	328.652	386.174	409.790	418.000	426.380	434.900
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle	2.464	2.500	2.464	2.464	2.464	2.464
14 - Bilanzielle Abschreibungen	2.464	2.500	2.464	2.464	2.464	2.464
5339000000 : Sonstige soziale Leistungen	2.296.226	2.800.000	2.800.000	2.800.000	2.800.000	2.800.000
15 - Transferaufwendungen	2.296.226	2.800.000	2.800.000	2.800.000	2.800.000	2.800.000
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	158					
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	158					
17 = Ordentliche Aufwendungen	2.627.501	3.188.674	3.212.254	3.220.464	3.228.844	3.237.364
18 = Ordentliches Ergebnis	-667.115	-2.236.174	-1.513.790	-1.522.000	-1.530.380	-1.538.900
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-667.115	-2.236.174	-1.513.790	-1.522.000	-1.530.380	-1.538.900
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-667.115	-2.236.174	-1.513.790	-1.522.000	-1.530.380	-1.538.900
29 = Teilergebnis	-667.115	-2.236.174	-1.513.790	-1.522.000	-1.530.380	-1.538.900
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-667.115	-2.236.174	-1.513.790	-1.522.000	-1.530.380	-1.538.900

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2025	Unterhaltszahlungen; Erstattungen v. vorrangigen Leistungsträgern (Kindergeld)	4211	50.000			
2025	Erstattungen des Landes NRW nach Flüchtlingsaufnahmegesetz & Integrationspauschale für Aus- und Übersiedler; Erhöhung aufgrund von Anhebung der FIÜAG-Pauschalen	4481	1.646.000			
2025	Leistungen zum Lebensunterhalt und für die Betreuung / Integration von Menschen auf der Flucht			5339	2.800.000	

5202102 - Asyl- Flüchtlingsunterkünfte

Kurzbeschreibung:

Unterbringung von Menschen auf der Flucht in städt. und angemietete Objekte zur Vermeidung von Obdachlosigkeit; Verwaltung des Wohnungsbestandes; Abrechnung von Benutzungsgebühren

5202102 - Asyl- Flüchtlingsunterkünfte	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	332	300	430	430	430	430
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	332	300	430	430	430	430
4211000000 : Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen			2.500	2.500	2.500	2.500
03 + Sonstige Transfererträge			2.500	2.500	2.500	2.500
4321000000 : Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	609.369	800.000	850.000	850.000	850.000	850.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	609.369	800.000	850.000	850.000	850.000	850.000
4481000000 : Erstattungen, Kostenumlagen vom Land		904.760				
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen		904.760				
10 = Ordentliche Erträge	609.700	1.705.060	852.930	852.930	852.930	852.930
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	4.749	4.282	4.360	4.450	4.540	4.630
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte		12.452	12.270	12.510	12.760	13.020
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte		965	950	970	990	1.010
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte		2.646	2.640	2.690	2.740	2.800
11 - Personalaufwendungen	4.749	20.345	20.220	20.620	21.030	21.460
5251000000 : Unterhaltung von Fahrzeugen	2.427	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.427	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle	602	400	702	702	702	702
14 - Bilanzielle Abschreibungen	602	400	702	702	702	702
5339000000 : Sonstige soziale Leistungen	114.986	1.049.760	60.000	60.000	60.000	60.000
15 - Transferaufwendungen	114.986	1.049.760	60.000	60.000	60.000	60.000
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	7.331	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	355	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.686	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	130.450	1.079.005	89.422	89.822	90.232	90.662
18 = Ordentliches Ergebnis	479.250	626.055	763.508	763.108	762.698	762.268
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	479.250	626.055	763.508	763.108	762.698	762.268
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	479.250	626.055	763.508	763.108	762.698	762.268
29 = Teilergebnis	479.250	626.055	763.508	763.108	762.698	762.268
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	479.250	626.055	763.508	763.108	762.698	762.268

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2025	Aufwandsersatz von Schäden durch Bewohner	4211	2.500			
2025	Gebühren für die Unterbringung in Übergangsheimen und sonstigen Notunterkünften (Personengruppe z.B. anerkannte Flüchtlinge, Wohnungslose). Refinanzierte Kosten der Unterkunft aus dem SGB II	4321	850.000			
2025	Einsatzfahrzeug Asyl (Kraftstoff)			5251	2.500	
2025	Einmaliger Effekt durch geplante Instandsetzungsmaßnahmen aus Zuweisung (übertragene Zuweisung unter 5202101)			5339	60.000	
2025	Internet Anschlüsse für die Sammelunterkünfte (Telekom, Unitymedia)			5431	5.000	
2025	Einsatzfahrzeug Asyl (Versicherung)			5441	1.000	

5202103 - Grundvers. soz. Leist. SGB XII

Kurzbeschreibung:

Gewährung von Leistungen nach dem 3. und 4. Kapitel des Sozialgesetzbuches 12. Buch; Beratung von Antragstellern.

5202103 - Grundvers. soz. Leist. SGB XII	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4321000000 : Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-2.137					
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.137					
4999000000 : Mahngebühren	29					
07 + Sonstige ordentliche Erträge	29					
10 = Ordentliche Erträge	-2.108					
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	50.818	37.074	37.730	38.490	39.250	40.050
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	164.620	224.694	236.040	240.770	245.570	250.490
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	13.094	17.542	18.360	18.720	19.110	19.500
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	32.288	45.370	48.310	49.290	50.250	51.260
11 - Personalaufwendungen	260.821	324.680	340.440	347.270	354.180	361.300
5312000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)	47.400	48.600				
5318000000 : Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	150					
5318001000 : Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche FR	7.400					
15 - Transferaufwendungen	54.950	48.600				
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	324	300	300	300	300	300
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	324	300	300	300	300	300
17 = Ordentliche Aufwendungen	316.095	373.580	340.740	347.570	354.480	361.600
18 = Ordentliches Ergebnis	-318.203	-373.580	-340.740	-347.570	-354.480	-361.600
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-318.203	-373.580	-340.740	-347.570	-354.480	-361.600
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-318.203	-373.580	-340.740	-347.570	-354.480	-361.600
29 = Teilergebnis	-318.203	-373.580	-340.740	-347.570	-354.480	-361.600
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-318.203	-373.580	-340.740	-347.570	-354.480	-361.600

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2025	Mitgliedschaft „Verein für öffentliche und private Fürsorge“			5431	300	

5202104 - Soziale EinrichtungenKurzbeschreibung:

Abschreibungen und Sonderposten Objekt Hochstraße 8

5202104 - Soziale Einrichtungen	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4141000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	85.050					
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	85.050					
10 = Ordentliche Erträge	85.050					
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	950	856	870	890	910	920
11 - Personalaufwendungen	950	856	870	890	910	920
5318000000 : Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche			49.800	51.100	52.400	53.600
5318001000 : Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche FR	85.460	13.000	18.000	1.000	18.000	18.000
15 - Transferaufwendungen	85.460	13.000	67.800	52.100	70.400	71.600
17 = Ordentliche Aufwendungen	86.410	13.856	68.670	52.990	71.310	72.520
18 = Ordentliches Ergebnis	-1.360	-13.856	-68.670	-52.990	-71.310	-72.520
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.360	-13.856	-68.670	-52.990	-71.310	-72.520
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-1.360	-13.856	-68.670	-52.990	-71.310	-72.520
29 = Teilergebnis	-1.360	-13.856	-68.670	-52.990	-71.310	-72.520
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.360	-13.856	-68.670	-52.990	-71.310	-72.520

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2025	Drogen- und Suchtberatung; Interkommunale Zusammenarbeit mit der Stadt Arnsberg (Pflichtaufgabe nach § 14 SGB VIII ; § 16 a Nr. 4 SGB II , §§ 67-69 SGB XII)			5312	49.800	
2025	Zuschüsse			5318001	18.000	
	- für soziale Vereine: 13.000					
	- Verein „Freuen helfen Frauen“: 5.000					

PG 5203 - Beratung u. sonst. Leistungen

Produktgruppengründung:

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

PG 5203 - Beratung u. sonst. Leistungen	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	4.749	4.281	4.360	4.450	4.540	4.630
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	41.461	76.214	62.830	64.090	65.370	66.680
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	3.071	5.902	4.830	4.930	5.030	5.130
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	8.174	16.617	13.290	13.560	13.830	14.100
11 - Personalaufwendungen	57.455	103.014	85.310	87.030	88.770	90.540
17 = Ordentliche Aufwendungen	57.455	103.014	85.310	87.030	88.770	90.540
18 = Ordentliches Ergebnis	-57.455	-103.014	-85.310	-87.030	-88.770	-90.540
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-57.455	-103.014	-85.310	-87.030	-88.770	-90.540
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-57.455	-103.014	-85.310	-87.030	-88.770	-90.540
29 = Teilergebnis	-57.455	-103.014	-85.310	-87.030	-88.770	-90.540
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-57.455	-103.014	-85.310	-87.030	-88.770	-90.540

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.	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	4.749	4.281	4.360	4.450	4.540	4.630
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	41.461	76.214	62.830	64.090	65.370	66.680
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	3.071	5.902	4.830	4.930	5.030	5.130
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	8.174	16.617	13.290	13.560	13.830	14.100
11 - Personalaufwendungen	57.455	103.014	85.310	87.030	88.770	90.540
17 = Ordentliche Aufwendungen	57.455	103.014	85.310	87.030	88.770	90.540
18 = Ordentliches Ergebnis	-57.455	-103.014	-85.310	-87.030	-88.770	-90.540
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-57.455	-103.014	-85.310	-87.030	-88.770	-90.540
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-57.455	-103.014	-85.310	-87.030	-88.770	-90.540
29 = Teilergebnis	-57.455	-103.014	-85.310	-87.030	-88.770	-90.540
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-57.455	-103.014	-85.310	-87.030	-88.770	-90.540

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
	Rentenangelegenheiten. Es wird ausschließlich Personalaufwand ausgewiesen. Sozialmonitoring wird aufgrund einer Stellenvakanz derzeit nicht fortgeführt.					

PG 5302 - Grundsicher. f. Arbeitssuchende

Produktgruppengrundsicherung:

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

PG 5302 - Grundsicher. f. Arbeitssuchende	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4211000000 : Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	289					
03 + Sonstige Transfererträge	289					
4482000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden (GV)	1.116.988	1.000.000	1.080.000	1.080.000	1.080.000	1.080.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.116.988	1.000.000	1.080.000	1.080.000	1.080.000	1.080.000
4999000000 : Mahngebühren	171					
07 + Sonstige ordentliche Erträge	171					
10 = Ordentliche Erträge	1.117.449	1.000.000	1.080.000	1.080.000	1.080.000	1.080.000
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	244.673	260.842	261.800	267.050	272.380	277.820
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	527.185	622.909	616.290	628.610	641.180	654.030
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	39.625	48.629	47.780	48.740	49.710	50.710
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	106.461	126.488	126.940	129.480	132.080	134.710
11 - Personalaufwendungen	917.944	1.058.868	1.052.810	1.073.880	1.095.350	1.117.270
5331000000 : Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von	383.952	535.680	535.680	535.680	535.680	535.680
15 - Transferaufwendungen	383.952	535.680	535.680	535.680	535.680	535.680
5411020000 : Aus- und Fortbildung	499	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	1.235	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.734	7.000	8.000	8.000	8.000	8.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.303.629	1.601.548	1.596.490	1.617.560	1.639.030	1.660.950
18 = Ordentliches Ergebnis	-186.181	-601.548	-516.490	-537.560	-559.030	-580.950
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-186.181	-601.548	-516.490	-537.560	-559.030	-580.950
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-186.181	-601.548	-516.490	-537.560	-559.030	-580.950
29 = Teilergebnis	-186.181	-601.548	-516.490	-537.560	-559.030	-580.950
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-186.181	-601.548	-516.490	-537.560	-559.030	-580.950

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

5302101 Grundsicherungsleistungen SGB II

5302101 - Grundsich.-Leist. SGB II

Kurzbeschreibung:

s. Produktgruppendefinition

	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5302101 - Grundsich.-Leist. SGB II						
4211000000 : Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	289					
03 + Sonstige Transfererträge	289					
4482000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden (GV)	1.116.988	1.000.000	1.080.000	1.080.000	1.080.000	1.080.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.116.988	1.000.000	1.080.000	1.080.000	1.080.000	1.080.000
4999000000 : Mahngebühren	171					
07 + Sonstige ordentliche Erträge	171					
10 = Ordentliche Erträge	1.117.449	1.000.000	1.080.000	1.080.000	1.080.000	1.080.000
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	244.673	260.842	261.800	267.050	272.380	277.820
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	527.185	622.909	616.290	628.610	641.180	654.030
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	39.625	48.629	47.780	48.740	49.710	50.710
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	106.461	126.488	126.940	129.480	132.080	134.710
11 - Personalaufwendungen	917.944	1.058.868	1.052.810	1.073.880	1.095.350	1.117.270
5331000000 : Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von	383.952	535.680	535.680	535.680	535.680	535.680
15 - Transferaufwendungen	383.952	535.680	535.680	535.680	535.680	535.680
5411020000 : Aus- und Fortbildung	499	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	1.235	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.734	7.000	8.000	8.000	8.000	8.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.303.629	1.601.548	1.596.490	1.617.560	1.639.030	1.660.950
18 = Ordentliches Ergebnis	-186.181	-601.548	-516.490	-537.560	-559.030	-580.950
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-186.181	-601.548	-516.490	-537.560	-559.030	-580.950
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-186.181	-601.548	-516.490	-537.560	-559.030	-580.950
29 = Teilergebnis	-186.181	-601.548	-516.490	-537.560	-559.030	-580.950
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-186.181	-601.548	-516.490	-537.560	-559.030	-580.950

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2025	Erstattung der Verwaltungs- und Personalkosten durch den Hochsauerlandkreis (Personalkosten, Personalnebenkosten, Versorgungszuschlag für Beamte, Gemeinkosten, Sachkosten)	4482	1.080.000			
2025	25%iger Finanzierungsanteil der Stadt Sondern an den Kosten der Unterkunft SGB II			5331	535.630	
2025	Fortbildungsaufwand Jobcenter			54110 2	3.000	
2025	Gerichts- und Anwaltskosten			5431	5.000	

PG 5401 - Sicherheit und Schutz

Produktgruppendefinition:

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

PG 5401 - Sicherheit und Schutz	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	198.713	197.900	198.249	198.249	198.249	198.249
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	198.713	197.900	198.249	198.249	198.249	198.249
4411000000 : Mieten und Pachten	2.999	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.999	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
4480000000 : Erstattungen, Kostenumlagen vom Bund		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
4481000000 : Erstattungen, Kostenumlagen vom Land	32.613	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
4487000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	264	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	12.791	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	45.668	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
10 = Ordentliche Erträge	247.379	260.900	261.249	261.249	261.249	261.249
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	13.813	13.560	13.680	13.960	14.230	14.520
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	180.093	219.090	247.180	252.120	257.170	262.320
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	13.346	16.875	19.150	19.540	19.930	20.320
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	36.251	46.219	52.080	53.130	54.180	55.270
11 - Personalaufwendungen	243.504	295.744	332.090	338.750	345.510	352.430
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.546	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5201010000 : Aufwendungen für Festwerte	46.924	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.673					
5221000000 : Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	84	17.500	17.500	17.500	17.500	17.500
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.525					
5251000000 : Unterhaltung von Fahrzeugen	68.359	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
5255000000 : Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	48.083	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	20.575	15.500	15.500	15.500	15.500	15.500
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	193.770	248.000	248.000	248.000	248.000	248.000
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle	335.243	293.900	313.481	313.481	313.481	313.481
14 - Bilanzielle Abschreibungen	335.243	293.900	313.481	313.481	313.481	313.481
5232000000 : Erstattungen an Gemeinden (GV)	1.660	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5235000000 : Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und	52.500	80.000	35.000			
5411000000 : Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
5411030000 : Reisekosten	270					
5421000000 : Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	134.528	95.000	95.000	95.000	95.000	95.000
5422000000 : Mieten und Pachten	4.520	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	47.279	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
5431020000 : Post- u. Fernmeldegebühren, Bekanntmachungskosten		6.500	7.000	7.500	8.000	8.000
5434000000 : Aufwand für die Anschaffung von GWG	75					
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	46.218	46.000	46.000	46.000	46.000	46.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	302.049	274.100	229.600	195.100	195.600	195.600
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.074.567	1.111.744	1.123.171	1.095.331	1.102.591	1.109.511
18 = Ordentliches Ergebnis	-827.187	-850.844	-861.922	-834.082	-841.342	-848.262
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-827.187	-850.844	-861.922	-834.082	-841.342	-848.262
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-827.187	-850.844	-861.922	-834.082	-841.342	-848.262
29 = Teilergebnis	-827.187	-850.844	-861.922	-834.082	-841.342	-848.262
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-827.187	-850.844	-861.922	-834.082	-841.342	-848.262

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

5401101 Brandbekämpfung etc.

5401101 - Brandbekämpfung etc.

Kurzbeschreibung:

s. Produktgruppendefinition

5401101 - Brandbekämpfung etc.	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	198.713	197.900	198.249	198.249	198.249	198.249
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	198.713	197.900	198.249	198.249	198.249	198.249
4411000000 : Mieten und Pachten	2.999	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.999	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
4480000000 : Erstattungen, Kostenumlagen vom Bund		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
4481000000 : Erstattungen, Kostenumlagen vom Land	32.613	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
4487000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	264	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	12.791	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	45.668	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
10 = Ordentliche Erträge	247.379	260.900	261.249	261.249	261.249	261.249
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	13.813	13.560	13.680	13.960	14.230	14.520
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	180.093	219.090	247.180	252.120	257.170	262.320
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	13.346	16.875	19.150	19.540	19.930	20.320
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	36.251	46.219	52.080	53.130	54.180	55.270
11 - Personalaufwendungen	243.504	295.744	332.090	338.750	345.510	352.430
5201000000 : Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.546	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5201010000 : Aufwendungen für Festwerte	46.924	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
5211000000 : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.673					
5221000000 : Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	84	17.500	17.500	17.500	17.500	17.500
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.525					
5251000000 : Unterhaltung von Fahrzeugen	68.359	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
5255000000 : Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	48.083	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	20.575	15.500	15.500	15.500	15.500	15.500
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	193.770	248.000	248.000	248.000	248.000	248.000
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle	335.243	293.900	313.481	313.481	313.481	313.481
14 - Bilanzielle Abschreibungen	335.243	293.900	313.481	313.481	313.481	313.481
5232000000 : Erstattungen an Gemeinden (GV)	1.660	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5235000000 : Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und	52.500	80.000	35.000			
5411000000 : Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
5411030000 : Reisekosten	270					
5421000000 : Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	134.528	95.000	95.000	95.000	95.000	95.000
5422000000 : Mieten und Pachten	4.520	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	47.279	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
5431020000 : Post- u. Fernmeldegebühren, Bekanntmachungskosten		6.500	7.000	7.500	8.000	8.000
5434000000 : Aufwand für die Anschaffung von GWG	75					
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	46.218	46.000	46.000	46.000	46.000	46.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	302.049	274.100	229.600	195.100	195.600	195.600
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.074.567	1.111.744	1.123.171	1.095.331	1.102.591	1.109.511
18 = Ordentliches Ergebnis	-827.187	-850.844	-861.922	-834.082	-841.342	-848.262
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-827.187	-850.844	-861.922	-834.082	-841.342	-848.262
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-827.187	-850.844	-861.922	-834.082	-841.342	-848.262
29 = Teilergebnis	-827.187	-850.844	-861.922	-834.082	-841.342	-848.262
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-827.187	-850.844	-861.922	-834.082	-841.342	-848.262

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2025	Jugendfeuerwehrfahrzeug; aufwandsneutral; Gegenbuchung bei BABZ 16 Konto 5422	4411	3.000			
2025	Unterhaltung Katastrophenschutzfahrzeug	4480	1.000			
2025	Erstattung von Fahrtkosten und Lohnausfall bei Teilnahme an Lehrgängen am Institut der Feuerwehr Münster - Aufwand wird gebucht bei Sachkonto 5421	4481	25.000			
2025	Gebührenaufkommen für die Durchführung von Brandschauen	4487	4.000			

2025	Abrechnung von ersatzpflichtigen Feuerwehreinsätzen	4488	30.000			
2025	Löschwasserpauschale für aus dem Trinkwassernetz entnommenes Löschwasser (500 EUR); Aufwand für Breitbandanschluss (700 EUR) – IT-Vernetzung Löschgruppen/FWGH Sundern/Verwaltung; erforderliche Werkstattausrüstung für Kfz. – Werkstatt (6.300).			5201	5.000	
2025	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)			52010 1	80.000	
2025	Instandhaltung und Unterhaltung Sirenen und Feuerlöschteiche			5221	17.500	
2025	Instandhaltung und Reparatur von Fahrzeugen			5251	70.000	
2025	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	
2025	Überprüfung der Hydranten durch die Stadtwerke Sundern			5291	15.500	
2025	Beteiligung der Stadt Sundern an den Kosten des Notrufs 112			5232	3.000	
2025	Erneuerung Hochbehälter; Kostenbeteiligung an den zusätzlichen Baukosten für die Löschwasservorhaltung „Am Knick“			5235	35.000	
2025	Aufwendungsersatz Wehrführung und Einsatzführungsdienst			5411	15.000	
2025	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	95.000	
2025	Parkplatz FWGH Langscheid; Raten Jugendfeuerwehrfahrzeug (aufwandsneutral: Gegenbuchung bei BABZ 5 Konto 4411)			5422	3.600	
2025	Aufwand für die Softwarepflege „MP-Feuer“; Alarmsystem „ALAMOS“; Versandkosten Einsatzkleidung			5431	25.000	
2025	Telefonkosten FWGH'er; Mobilfunkverträge			54310 2	7.000	
2025	Versicherungen für Fahrzeuge und Feuerwehrgerätehäuser			5441	46.000	

PG 5402 - Ordnungsdienste

Produktgruppendefinition:

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

PG 5402 - Ordnungsdienste	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	3.114	3.000	3.114	3.114	3.114	3.114
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.114	3.000	3.114	3.114	3.114	3.114
4311000000 : Verwaltungsgebühren	70.672	58.000	56.500	56.500	56.500	56.500
4321000000 : Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	27.866	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	98.538	88.000	86.500	86.500	86.500	86.500
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	5.883					
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.883					
4561000000 : Bußgelder	142.220	112.500	112.500	112.500	112.500	112.500
07 + Sonstige ordentliche Erträge	142.220	112.500	112.500	112.500	112.500	112.500
10 = Ordentliche Erträge	249.755	203.500	202.114	202.114	202.114	202.114
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	128.854	133.114	134.640	137.340	140.100	142.890
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	142.020	192.907	200.730	204.750	208.840	213.020
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	11.521	14.720	15.210	15.530	15.820	16.120
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	29.028	42.490	43.930	44.800	45.740	46.630
11 - Personalaufwendungen	311.423	383.231	394.510	402.420	410.500	418.660
5221000000 : Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	10.202	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	41					
5251000000 : Unterhaltung von Fahrzeugen	2.036	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	15.100	24.000	14.000	14.000	14.000	14.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.378	41.000	31.000	31.000	31.000	31.000
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle	4.946	4.500	4.661	4.661	4.661	4.661
14 - Bilanzielle Abschreibungen	4.946	4.500	4.661	4.661	4.661	4.661
5318000000 : Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	19.902	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	19.902	31.000	31.000	31.000	31.000	31.000
5231000000 : Erstattungen an das Land	4.837					
5421000000 : Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	2.030	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	4.700	5.200	4.200	4.200	4.200	4.200
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	529	600	600	600	600	600
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.096	7.800	6.800	6.800	6.800	6.800
17 = Ordentliche Aufwendungen	375.746	467.531	467.971	475.881	483.961	492.121
18 = Ordentliches Ergebnis	-125.991	-264.031	-265.857	-273.767	-281.847	-290.007

PG 5402 - Ordnungsdienste	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-125.991	-264.031	-265.857	-273.767	-281.847	-290.007
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-125.991	-264.031	-265.857	-273.767	-281.847	-290.007
29 = Teilergebnis	-125.991	-264.031	-265.857	-273.767	-281.847	-290.007
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-125.991	-264.031	-265.857	-273.767	-281.847	-290.007

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

5402101	Ordnungsbehördliche Maßnahmen
5402102	Überwachung ruhender Verkehr
5402201	Gewerbeangelegenheiten
5402301	Wochenmarkt

5402101 - Ordnungsbehördl. Maßnahmen

Kurzbeschreibung:

s. Produktgruppendifinition

5402101 - Ordnungsbehördl. Maßnahmen	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4161000000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	3.114	3.000	3.114	3.114	3.114	3.114
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.114	3.000	3.114	3.114	3.114	3.114
4311000000 : Verwaltungsgebühren	47.550	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
4321000000 : Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	27.866	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	75.415	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
4488000000 : Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	5.883					
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.883					
4561000000 : Bußgelder	3.320	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
07 + Sonstige ordentliche Erträge	3.320	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
10 = Ordentliche Erträge	87.733	64.500	64.614	64.614	64.614	64.614
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	80.819	83.572	84.170	85.860	87.580	89.330
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	55.958	76.973	69.660	71.050	72.470	73.930
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	5.351	6.067	5.320	5.430	5.530	5.640
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	9.963	14.507	13.660	13.940	14.210	14.500
11 - Personalaufwendungen	152.092	181.119	172.810	176.280	179.790	183.400
5221000000 : Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	10.202	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
5241000000 : Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	41					
5251000000 : Unterhaltung von Fahrzeugen	2.036	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	15.095	24.000	14.000	14.000	14.000	14.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.373	41.000	31.000	31.000	31.000	31.000
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle	4.524	4.200	4.313	4.313	4.313	4.313
14 - Bilanzielle Abschreibungen	4.524	4.200	4.313	4.313	4.313	4.313
5318000000 : Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	19.902	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	19.902	31.000	31.000	31.000	31.000	31.000
5231000000 : Erstattungen an das Land	4.837					
5421000000 : Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	2.030	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	1.709	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5441000000 : Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	529	600	600	600	600	600
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.105	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
17 = Ordentliche Aufwendungen	212.997	260.919	242.723	246.193	249.703	253.313
18 = Ordentliches Ergebnis	-125.264	-196.419	-178.109	-181.579	-185.089	-188.699
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-125.264	-196.419	-178.109	-181.579	-185.089	-188.699
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-125.264	-196.419	-178.109	-181.579	-185.089	-188.699
29 = Teilergebnis	-125.264	-196.419	-178.109	-181.579	-185.089	-188.699
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-125.264	-196.419	-178.109	-181.579	-185.089	-188.699

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2025	Anmeldung von großen Hunden gem. LHundG (1.000 €); Genehmigung von Plakatierungen (1.000 €); Erteilung von Sondernutzungserlaubnissen (4.000 €); Erteilung verkehrlicher Anordnungen (14.000€)	4311	30.000			
	Benutzungsgebühren Unterbringung Räumungsschuldner/Obdachlose	4321	30.000			
2025	Bußgelder für ordnungsbehördliche Verfahren	4561	1.500			
2025	Ersatzbeschaffung von Verkehrszeichen			5221	15.000	
2025	Unterhaltung Einsatzfahrzeug Ordnungsamt (Kraftstoff und Reparaturen)			5251	2.000	

2025	Ordnungsbehördliche Bestattungen, Tierarztrechnungen, Schädlingsbekämpfung u.a.			5291	14.000	
2025	Unterbringungspauschale Tierheim Iserlohn (20.000 EUR)			5318	21.000	
2025	Unterhaltung Obdachlosenunterkünfte, Kostenersatz für Inanspruchnahme von Wohnraum zur Unterbringung von Räumungsschuldnern/Obdachlosen			5331	10.000	
2025	Aufwendung für Schiedspersonen - Aufwandsentschädigung, Fortbildungskosten inkl. Fahrt- und Übernachtungskosten			5421	2.000	
2025	Telefon und Internetkosten Hochstr. 8			5431	1.000	
2025	Steuern und Versicherung Einsatzfahrzeug Ordnungsamt			5441	600	

5402102 - Überwachung ruhender Verkehr

Kurzbeschreibung:

s. Produktgruppendefinition

5402102 - Überwachung ruhender Verkehr	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4311000000 : Verwaltungsgebühren	108					
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	108					
4561000000 : Bußgelder	138.700	110.000	110.000	110.000	110.000	110.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	138.700	110.000	110.000	110.000	110.000	110.000
10 = Ordentliche Erträge	138.808	110.000	110.000	110.000	110.000	110.000
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	8.806	8.493	8.580	8.750	8.930	9.110
5012000000 : Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	86.062	115.934	131.070	133.700	136.370	139.090
5022000000 : Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	6.170	8.653	9.890	10.100	10.290	10.480
5032000000 : Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	19.065	27.983	30.270	30.860	31.530	32.130
11 - Personalaufwendungen	120.103	161.063	179.810	183.410	187.120	190.810
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	5					
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5					
5711000000 : Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle	422	300	348	348	348	348
14 - Bilanzielle Abschreibungen	422	300	348	348	348	348
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	2.856	4.000	3.000	3.000	3.000	3.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.856	4.000	3.000	3.000	3.000	3.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	123.386	165.363	183.158	186.758	190.468	194.158
18 = Ordentliches Ergebnis	15.422	-55.363	-73.158	-76.758	-80.468	-84.158
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	15.422	-55.363	-73.158	-76.758	-80.468	-84.158
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	15.422	-55.363	-73.158	-76.758	-80.468	-84.158
29 = Teilergebnis	15.422	-55.363	-73.158	-76.758	-80.468	-84.158
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	15.422	-55.363	-73.158	-76.758	-80.468	-84.158

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2025	Bußgelder ruhender Verkehr	4561	110.000			
2025	Gebühren für Smartphones der Überwachungskräfte; Ersatzbeschaffung von Geräten			5431	3.000	

5402201 - GewerbeangelegenheitenKurzbeschreibung:

s. Produktgruppendifinition

5402201 - Gewerbeangelegenheiten	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4311000000 : Verwaltungsgebühren	16.551	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.551	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
4561000000 : Bußgelder	200	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	200	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
10 = Ordentliche Erträge	16.751	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	34.476	36.161	36.900	37.640	38.390	39.160
11 - Personalaufwendungen	34.476	36.161	36.900	37.640	38.390	39.160
17 = Ordentliche Aufwendungen	34.476	36.161	36.900	37.640	38.390	39.160
18 = Ordentliches Ergebnis	-17.725	-15.161	-15.900	-16.640	-17.390	-18.160
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-17.725	-15.161	-15.900	-16.640	-17.390	-18.160
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-17.725	-15.161	-15.900	-16.640	-17.390	-18.160
29 = Teilergebnis	-17.725	-15.161	-15.900	-16.640	-17.390	-18.160
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-17.725	-15.161	-15.900	-16.640	-17.390	-18.160

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2025	Erträge aus Gewerbeangelegenheiten	4311	20.000			
2025	Bußgelder aus Gewerbeangelegenheiten	4561	1.000			

5402301 - WochenmarktKurzbeschreibung:

s. Produktgruppendifinition

5402301 - Wochenmarkt	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4311000000 : Verwaltungsgebühren	6.464	8.000	6.500	6.500	6.500	6.500
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.464	8.000	6.500	6.500	6.500	6.500
10 = Ordentliche Erträge	6.464	8.000	6.500	6.500	6.500	6.500
5011000000 : Dienstaufwendungen Beamte	4.752	4.888	4.990	5.090	5.200	5.290
11 - Personalaufwendungen	4.752	4.888	4.990	5.090	5.200	5.290
5431000000 : Geschäftsaufwendungen	135	200	200	200	200	200
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	135	200	200	200	200	200
17 = Ordentliche Aufwendungen	4.887	5.088	5.190	5.290	5.400	5.490
18 = Ordentliches Ergebnis	1.577	2.912	1.310	1.210	1.100	1.010
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	1.577	2.912	1.310	1.210	1.100	1.010
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	1.577	2.912	1.310	1.210	1.100	1.010
29 = Teilergebnis	1.577	2.912	1.310	1.210	1.100	1.010
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	1.577	2.912	1.310	1.210	1.100	1.010

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Konto	Ertrag	Konto	Aufwand	Eigenanteil
2025	Marktgebühren	4311	6.500			
2025	Traditionelles Marktfrühstück zum Jahresausklang für die Markthändler			5431	200	

5. Teilfinanzpläne

Finanzplan B 430 - Stadt Sondern	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.664.908	4.765.941	5.081.580		4.862.820	4.549.900	4.023.900	9.430.849	27.949.049
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	7.700	10.000	10.000		10.000	10.000	10.000	17.700	57.700
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	770	1.800	1.800		1.800	1.800	1.800	2.570	9.770
21 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	400	1.280.000	300.000		198.000	1.440.000	2.860.000	1.280.400	6.078.400
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.673.777	6.057.741	5.393.380		5.072.620	6.001.700	6.895.700	10.731.518	34.094.918
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	40.536	673.000	120.000		100.000	70.000	70.000	713.536	1.073.536
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.202.111	24.880.350	11.125.690	23.875.000	30.881.830	22.920.000	11.560.000	28.082.461	104.569.981
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.386.642	4.444.170	3.222.600	870.000	2.957.500	2.352.500	2.012.500	6.830.812	17.375.912
27 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	51.000	50.000						101.000	101.000
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	96.633	179.800	179.800		179.800	179.800	179.800	276.433	995.633
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.776.921	30.227.320	14.648.090	24.745.000	34.119.130	25.522.300	13.822.300	36.004.241	124.116.061
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.103.144	-24.169.579	-9.254.710	-24.745.000	-29.046.510	-19.520.600	-6.926.600	-25.272.723	-90.021.143

PG 1010I - Inv. Bürgermeister und Ratsbüro	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		3.000						3.000	3.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		3.000						3.000	3.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-3.000						-3.000	-3.000

9-1010000I - Inv. Bürgermeister und Ratsbüro	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		3.000						3.000	3.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		3.000						3.000	3.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-3.000						-3.000	-3.000

PG 1110I - Investitionen Organisation und Personalmanagement	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			6.000						6.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			6.000						6.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit			-6.000						-6.000

9-1110000I - Inv. Organisation und Personalmanagement	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			6.000						6.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			6.000						6.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit			-6.000						-6.000

Erläuterung:

2025: 6.000,00 Euro Anschaffung Wasserspender Rathaus

PG 1410I - Investitionen IT und Logistik	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	57.187	386.500	60.000		42.500	102.500	42.500	443.687	691.187
27 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	1.000							1.000	1.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	58.187	386.500	60.000		42.500	102.500	42.500	444.687	692.187
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-58.187	-386.500	-60.000		-42.500	-102.500	-42.500	-444.687	-692.187

9_1410000I - Inv. IT und Logistik	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	57.187	67.500	50.000		42.500	102.500	42.500	124.687	362.187
27 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	1.000							1.000	1.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	58.187	67.500	50.000		42.500	102.500	42.500	125.687	363.187
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-58.187	-67.500	-50.000		-42.500	-102.500	-42.500	-125.687	-363.187

Erläuterung:

2025: 7.500,00 Euro für IT-Ausstattung Schulungsraum (Maßnahme wird auf 2025 verschoben)

2025ff: 25.000,00 Euro für Netzwerkkomponenten (Erweiterung / Austausch)

2025ff: 15.000,00 Euro für Büromöbel (über GWG)

2025ff: 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	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		161.000						161.000	161.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		161.000						161.000	161.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-161.000						-161.000	-161.000

Erläuterung:

Erstaussstattung Neubau Technische Dienste: (Teil der IT-Ausstattung wurde in 2024 angeschafft, verbleibende Maßnahmen sind für 2025 vorgesehen!)

Gesamtumfang in 2025: 153.500,00 Euro

- Büroräume: 60.000,00 Euro
- Personalräume: 46.000,00 Euro
- Trockenraum: 25.000,00 Euro
- IT- / Multimedia-Ausstattung: 7.500,00 Euro
- TK-Anlage: 15.000,00 Euro

1410I_1410002I - Erstaussstattung Zusätzliche Büroräume Rathaus	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		73.000	10.000					73.000	83.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		73.000	10.000					73.000	83.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-73.000	-10.000					-73.000	-83.000

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)

1410I_1410003I - Anschaffung Druckmaschine	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		85.000						85.000	85.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		85.000						85.000	85.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-85.000						-85.000	-85.000

Erläuterung:

Ersatzbeschaffung einer neuen Druckmaschine: 85.000,00 Euro über eine Ermächtigungsübertragung für 2025 übertragen.

Die vorhandene Druckmaschine zeigt nach 5 Jahren deutliche Ausfallerscheinungen, Ersatzteile sind zum Teil nur noch gebraucht und mit erheblichen Ausfallzeiten zu erhalten.

PG 1301I - Inv. Organis., IT u. Projekt.	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		31.000			25.000			31.000	56.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		31.000			25.000			31.000	56.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-31.000			-25.000			-31.000	-56.000

1301004I - Software Anpassung Gedok	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		31.000			25.000			31.000	56.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		31.000			25.000			31.000	56.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-31.000			-25.000			-31.000	-56.000

Erläuterung:

2024: 9.500,00 Euro, Teilumstellung von Gedok 4 auf Gedok 5 (KomPlus 2.0)

2025: 25.000,00 Euro, Abschließende Umstellung der Module UVG und BSS von Gedok 4 auf Gedok 5

PG 1210I - Investitionen Finanzmanagement und Controlling	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.058.927	3.218.691	3.183.900		3.183.900	3.183.900	3.183.900	6.277.618	19.013.218
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.058.927	3.218.691	3.183.900		3.183.900	3.183.900	3.183.900	6.277.618	19.013.218
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	13.179							13.179	13.179
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	193.959	83.630						277.589	277.589
27 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		50.000						50.000	50.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	207.138	133.630						340.768	340.768
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	2.851.790	3.085.061	3.183.900		3.183.900	3.183.900	3.183.900	5.936.851	18.672.451

1210101I - Investitionspauschale	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.058.927	3.087.000	3.183.900		3.183.900	3.183.900	3.183.900	6.145.927	18.881.527
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.058.927	3.087.000	3.183.900		3.183.900	3.183.900	3.183.900	6.145.927	18.881.527
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	3.058.927	3.087.000	3.183.900		3.183.900	3.183.900	3.183.900	6.145.927	18.881.527

1210103I - Investitionsmittel Gute Schule 2020	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		131.691						131.691	131.691
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		131.691						131.691	131.691
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	13.179							13.179	13.179
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	193.959	83.630						277.589	277.589
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	207.138	83.630						290.768	290.768
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-207.138	48.061						-159.077	-159.077

1210201I - Kapitaleinlagen Beteil.gesell.	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
27 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		50.000						50.000	50.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		50.000						50.000	50.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-50.000						-50.000	-50.000

PG 3210I - Inv. Grünflächen u. Gewässer	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		215.000	137.300		288.000	746.000		215.000	1.386.300
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		215.000	137.300		288.000	746.000		215.000	1.386.300
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					30.000				30.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	85.334	594.190	279.000		1.355.000	590.000	40.000	679.524	2.943.524
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	85.334	594.190	279.000		1.385.000	590.000	40.000	679.524	2.973.524
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-85.334	-379.190	-141.700		-1.097.000	156.000	-40.000	-464.524	-1.587.224

3210008I - Parkplatzbau Amecke	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	16.888							16.888	16.888
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.888							16.888	16.888
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-16.888							-16.888	-16.888

3210011I - Gewässerentwicklung Sorpe Allendorf	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						382.000			382.000
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						382.000			382.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		10.000			430.000			10.000	440.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		10.000			430.000			10.000	440.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-10.000			-430.000	382.000		-10.000	-58.000

Erläuterung:

Für den naturnahen Bereich von Anfang bis Ende der Parkanlage kann in 2025 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.

3210012I - Hochwasserschutz Hoffm. Gelände	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	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

Erläuterung:

Die Maßnahme wird zurückgestellt.
Das Konzept zur Röhr wird voran gestellt.

3210I_3210018I - Böschungssicherung Burgberg Hachen	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	46.929	7.500						54.429	54.429
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	46.929	7.500						54.429	54.429
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-46.929	-7.500						-54.429	-54.429

3210I_3210019I - Umgestaltung Parkanlage Amecke	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		110.000	27.300					110.000	137.300
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		110.000	27.300					110.000	137.300
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	589							589	589
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	589							589	589
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-589	110.000	27.300					109.411	136.711

Erläuterung:

Summe für Schlussrechnung Multifunktionssportfeld

3210I_3210020I - Gewässerverrohrung Melmkebach (Hachen)	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit-gestellt	Gesamt-bedarf
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.689	56.690						63.379	63.379
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.689	56.690						63.379	63.379
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.689	-56.690						-63.379	-63.379

Erläuterung:

Die Verrohrung muss instandgesetzt werden.

3210I_3210021I - Hochwasserschutz Westenfeld	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit-gestellt	Gesamt-bedarf
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen					55.000	550.000			605.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					55.000	550.000			605.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit					-55.000	-550.000			-605.000

3210I_3210022I - Rückbau Wehr am Dümpel	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit-gestellt	Gesamt-bedarf
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			110.000						110.000
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			110.000						110.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			114.000						114.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			114.000						114.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit			-4.000						-4.000

3210I_3210023I - Hochwasserschutz Kernstadt	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit-gestellt	Gesamt-bedarf
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	503		25.000		40.000	40.000	40.000	503	145.503
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	503		25.000		40.000	40.000	40.000	503	145.503
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-503		-25.000		-40.000	-40.000	-40.000	-503	-145.503

Erläuterung:

Aus dem Konzept werden sich Maßnahmen ergeben.
Aus diesem Grund wird für die Jahre 2024ff jeweils ein Ansatz gebildet.

3210I_3210024I - Dorfpark Hachen	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit-gestellt	Gesamt-bedarf
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		105.000						105.000	105.000
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		105.000						105.000	105.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		150.000						150.000	150.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		150.000						150.000	150.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-45.000						-45.000	-45.000

3210I_3210025I - Neubau Gewässerverrohrung Mühlenstraße	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit-gestellt	Gesamt-bedarf
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	13.737	200.000	20.000					213.737	233.737
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.737	200.000	20.000					213.737	233.737
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-13.737	-200.000	-20.000					-213.737	-233.737

Erläuterung:

In 2023 akut gewordene Maßnahme im Rahmen der Verkehrssicherungspflicht.

3210I_3210026I - Auslaufbauwerk Flasmeckebach	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		50.000	10.000					50.000	60.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		50.000	10.000					50.000	60.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-50.000	-10.000					-50.000	-60.000

3210I_3210027I - Rückbau Wehr Recklinghausen Endorf	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					132.000				132.000
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					132.000				132.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		30.000			285.000			30.000	315.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		30.000			285.000			30.000	315.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-30.000			-153.000			-30.000	-183.000

Erläuterung:

2025: Die Maßnahme verschiebt sich.

3210I_3210028I - Gewässer ausbaumaßnahme Stockum	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		30.000	20.000					30.000	50.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		30.000	20.000					30.000	50.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-30.000	-20.000					-30.000	-50.000

3210I_3210029I - Gewässer ausbaumaßnahme Endorf	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		30.000	20.000					30.000	50.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		30.000	20.000					30.000	50.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-30.000	-20.000					-30.000	-50.000

3210I_3210030I - Erweiterung Renaturierung Hachen Ortsausgang	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					60.000				60.000
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					60.000				60.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen				10.000	60.000				70.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				10.000	60.000				70.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit				-10.000					-10.000

3210I_3210031I - Rückbau Absturzbauwerk Selscheder Weg	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					96.000				96.000
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					96.000				96.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			20.000		100.000				120.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			20.000		100.000				120.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit			-20.000		-4.000				-24.000

3210I_3210032I - Renaturierung Settmücke	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						364.000			364.000
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						364.000			364.000
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					30.000				30.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			40.000		385.000				425.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			40.000		415.000				455.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit			-40.000		-415.000	364.000			-91.000

9_3210000I - Inv. Grünfl. u. Gewässer	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		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:

Sammel AO

2025

Keine aktuellen Maßnahmen

PG 3220I - Inv. Straßen	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	114.000	266.800	641.280		811.920	480.000	700.000	380.800	3.014.000
21 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	400	1.280.000	300.000		198.000	1.440.000	2.860.000	1.280.400	6.078.400
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	114.400	1.546.800	941.280		1.009.920	1.920.000	3.560.000	1.661.200	9.092.400
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	39.765	115.000	50.000					154.765	204.765
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.284.167	1.580.690	2.681.190	3.700.000	6.256.830	1.780.000	1.470.000	2.864.857	15.052.877
27 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	50.000							50.000	50.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.373.932	1.695.690	2.731.190	3.700.000	6.256.830	1.780.000	1.470.000	3.069.622	15.307.642
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.259.532	-148.890	-1.789.910	-3.700.000	-5.246.910	140.000	2.090.000	-1.408.422	-6.215.242

Erläuterung:

Verschiebung aufgrund nicht geklärter Notwendigkeit

3220002I - Straßenbau Stühlhahnsweg II	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
21 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		1.000.000	300.000					1.000.000	1.300.000
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		1.000.000	300.000					1.000.000	1.300.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	78.686							78.686	78.686
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	78.686							78.686	78.686
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-78.686	1.000.000	300.000					921.314	1.221.314

Erläuterung:2025

Beitragsabrechnung in 2024 nicht leistbar
Verschiebung der Einnahmen aus Beiträgen um ein Jahr

3220003I - Straßenbau Sassenhagen/Quersp.	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
21 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	50							50	50
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	50							50	50
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	50							50	50

3220005I - Straßenbau Krähenberg	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
21 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	350							350	350
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	350							350	350
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			15.000					15.000	15.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			15.000					15.000	15.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	350	-15.000						-14.650	-14.650

	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
32200071 - Straßenbau Am Rehberg									
21 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten							720.000		720.000
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							720.000		720.000
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		15.000						15.000	15.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	536	540	550.000	550.000	550.000	50.000	50.000	1.076	1.201.076
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	536	15.540	550.000	550.000	550.000	50.000	50.000	16.076	1.216.076
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-536	-15.540	-550.000	-550.000	-550.000	-50.000	670.000	-16.076	-496.076

Erläuterung:

Die Maßnahme muss aufgrund von fehlendem Grunderwerb geschoben werden!

2025

Ansatz f. Planung und Grunderwerb und Teilbau

VE 2025

Für Auftragserteilung der Gesamtmaßnahme

2026ff

Straßenbaubeiträge/Förderung

2026

Ansatz f. Schlussrechnung;

2028

Fördermittel nach §8a

	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
32200081 - Straßenbau Hengstenberg									
21 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten					198.000				198.000
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					198.000				198.000
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		5.000						5.000	5.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		20.000						20.000	20.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		25.000						25.000	25.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-25.000			198.000			-25.000	173.000

Erläuterung:

Die Maßnahme wird aufgrund fehlender Dringlichkeit bzw. zugunsten anderer Maßnahmen und auf Basis der Prioritätenliste nicht weiterverfolgt. Die Ansätze wurden auf 0 gesetzt.

	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
32200121 - Straßenbau Buchweg									
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	270	15.000						15.270	15.270
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	134.814							134.814	134.814
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	135.084	15.000						150.084	150.084
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-135.084	-15.000						-150.084	-150.084

Erläuterung:

Die Maßnahme wurde in 2020 fertiggestellt.

	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
3220014I - Straßenbau Mescheder Str./Bypa									
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		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:

Die Straßenplanung soll in Verbindung mit der Planung zum Ausbau der Mescheder Straße L 686 erfolgen.

	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
3220015I - Straßenbau Sassenhagen									
21 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						540.000	540.000		1.080.000
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						540.000	540.000		1.080.000
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			5.000					5.000	5.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	440.989			30.000				440.989	470.989
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	440.989	5.000	30.000					445.989	475.989
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-440.989	-5.000	-30.000			540.000	540.000	-445.989	604.011

Erläuterung:

Die Maßnahme wurde in 2023 begonnen

2024

Bau und Abrechnung

2025

Ansatz für Schlussrechnungen

2027ff

Beitragsabrechnung; derzeit ist noch unklar ob BauGB oder KAG.

	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
3220016I - Straßenbau Echterfeldweg									
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen						50.000	650.000		700.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						50.000	650.000		700.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit						-50.000	-650.000		-700.000

Erläuterung:

Zu Durchführung fehlt die Umschreibung der Separationsinteressenten.
Die Maßnahme muss geschoben werden.

2027

Planung

2028

Im besten Fall Baubeginn.

32200231 - Straßenbau Hudeweg	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		5.000						5.000	5.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		5.000						5.000	5.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-5.000						-5.000	-5.000

Erläuterung:

Der Straßenbau macht erst nach der Herstellung der Neubauten und nach dem Bau der neuen Erschließungsstraßen Sinn.

2025

Grunderwerb im Kreuzungsbereich z. Amecker Straße

2025

Straßenplanung zur Vorbereitung der Anbindungen der neuen Straßen im Neubaugebiet

32200241 - Straßenbau Kreuzberg	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
21 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						900.000	900.000		1.800.000
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						900.000	900.000		1.800.000
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		5.000						5.000	5.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		10.000	500.000		500.000	50.000	5.000	10.000	1.065.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		15.000	500.000		500.000	50.000	5.000	15.000	1.070.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-15.000	-500.000		-500.000	850.000	895.000	-15.000	730.000

Erläuterung:

Die Maßnahmen hat sich aufgrund von fehlendem Grunderwerb verschoben.

2024

Grunderwerb + Ausschreibung

2025+2026

Bau

2027

Ansatz für Schlussrechnungen

2028

Beitragsabrechnung

32200251 - Straßenbau Verl. Wolfkamp	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
21 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		280.000						280.000	280.000
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		280.000						280.000	280.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		280.000						280.000	280.000

	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
3220034I - Brücke Zur Krausen Eiche									
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 wurde saniert und kann zunächst erhalten werden.
Aufgrund von dringenderen Maßnahmen wird der Neubau für 2028 neu veranschlagt.

	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
3220035I - Straßenbau Martinusweg									
21 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten							350.000		350.000
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							350.000		350.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		460.000	250.000		10.000			460.000	720.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		460.000	250.000		10.000			460.000	720.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-460.000	-250.000		-10.000		350.000	-460.000	-370.000

Erläuterung:**2024**

Ausschreibung+Auftragserteilung

2025

Bau

2026

Ansatz für Schlussrechnungssummen

2028

Straßenbaubeiträge bzw. Fördermittel §8a KAG

	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
3220039I - Barrierefreie Bushaltestellen									
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	26.000							26.000	26.000
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	26.000							26.000	26.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	26.000							26.000	26.000

	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
3220046I - OD Enkhausen, Gehwege									
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	45.000							45.000	45.000
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	45.000							45.000	45.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	102.910	2.910						105.820	105.820
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	102.910	2.910						105.820	105.820
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-57.910	-2.910						-60.820	-60.820

	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
3220047I - OD Westenfeld, Gehwege									
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		60.000						60.000	60.000
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		60.000						60.000	60.000
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			30.000						30.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.821		50.000		500.000	50.000	50.000	1.821	651.821
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.821		80.000		500.000	50.000	50.000	1.821	681.821
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.821	60.000	-80.000		-500.000	-50.000	-50.000	58.179	-621.821

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.

2025

Planung des IV. BA innerorts.

2026

Bau des IV. BA innerorts.

	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
3220049I - Kreisverkehr Röhre/ Gökeler Straße, Gehwege									
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.143							3.143	3.143
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.143							3.143	3.143
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.143							-3.143	-3.143

	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
3220051I - Gewerbegebiet Illingheim VII									
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	22.620							22.620	22.620
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	66.001							66.001	66.001
27 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	50.000							50.000	50.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	138.621							138.621	138.621
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-138.621							-138.621	-138.621

32200601 - Fußgängerbrücke Sportplatz Hachen	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							200.000		200.000
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							200.000		200.000
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			10.000						10.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			40.000	400.000	400.000	40.000			480.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			50.000	400.000	400.000	40.000			490.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit			-50.000	-400.000	-400.000	-40.000	200.000		-290.000

Erläuterung:

Die Maßnahme muss aufgrund von fehlendem Personal/Grunderwerb geschoben werden!

2020

Teil-Planung

2021+2022+2023

keine weitere Planung wegen fehlendem Personal!

2024

Ggfs. Grunderwerbsverhandlungen?

2025

Planung und Ausschreibung

2026

Bau

2027

Schlussrechnungen

2028

Eventuelle mögliche Fördereinnahme bei erfolgreichen GE-Verhandlungen

Bei einer Verschlechterung des Zustandes muss das Bauwerk gesperrt werden!

32200631 - Butter-Bettgen-Straße, Hellefeld (BauGB)	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
21 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten							350.000		350.000
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							350.000		350.000
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		5.000						5.000	5.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen					350.000	350.000			700.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		5.000			350.000	350.000		5.000	705.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-5.000			-350.000	-350.000	350.000	-5.000	-355.000

Erläuterung:

Verschiebung aufgrund von fehlendem Grunderwerb!

2025

Grunderwerb

2026+2027

Bau

2028

Erschließungsbeiträge

	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
3220064I - Verbindungsstraße Röhrsring - Faule Butter									
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			541.280:		811.920:				1.353.200
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			541.280:		811.920:				1.353.200
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	7.406:	5.000:						12.406:	12.406
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen					1.341.830:	30.000:			1.371.830
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.406:	5.000:			1.341.830:	30.000:		12.406:	1.384.236
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-7.406:	-5.000:	541.280:		-529.910:	-30.000:		-12.406:	-31.036

Erläuterung:**2025**

Bau

2025+2026

Straßenbaubeiträge bzw. Fördermittel gem. §8a KAG

	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
3220065I - Neubau/Sanierung Brücke zur Hubertushalle									
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 Maßnahme muss aufgrund von anderen dringlicheren Projekten geschoben werden.

	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
3220071I - Straßenbau Am Franziskus (BauGB)									
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 Maßnahme wird verschoben.

2028

Ansatz für Straßenplanung

	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
3220072I - Straßenbau Ringstraße, Langscheid (KAG)									
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		30.000:	70.000:	1.000.000:	500.000:	500.000:	10.000:	30.000:	1.110.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		30.000:	70.000:	1.000.000:	500.000:	500.000:	10.000:	30.000:	1.110.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-30.000:	-70.000:	-1.000.000:	-500.000:	-500.000:	-10.000:	-30.000:	-1.110.000

Erläuterung:**2024**

Planung HOAI 1-3

2025

Planung HOAI 4-7+Vergabe

2026

Bau

2027

Bau

32200731 - Querungshilfe Langscheider Straße L 544	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		5.000						5.000	5.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	25.500							25.500	25.500
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.500	5.000						30.500	30.500
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-25.500	-5.000						-30.500	-30.500

32200781 - In der Schlaa, Langscheid (BauGB)	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen						25.000	25.000		50.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						25.000	25.000		50.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit						-25.000	-25.000		-50.000

Erläuterung:

Zur Durchführung fehlt die Umschreibung der Separationsinteressenten.

Verschiebung der Maßnahme!

2027

Straßenplanung

Ausbau in Verbindung mit Echterfeldweg, Baukosten werden nach vorliegender Planung eingeplant.

32200791 - Brücke Schimmerlingshof	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			30.000						30.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			30.000						30.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit			-30.000						-30.000

32200801 - Erneuerung Stützmauer Johannesstraße	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.685	58.690						67.375	67.375
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.685	58.690						67.375	67.375
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.685	-58.690						-67.375	-67.375

32200821 - Zur Vogelstange, Endorf (BauGB)	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen					30.000	300.000	300.000		630.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					30.000	300.000	300.000		630.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit					-30.000	-300.000	-300.000		-630.000

Erläuterung:

Aufgrund der Entwässerungsprobleme in der Straße muss diese ausgebaut werden.

2026

Straßenplanung

2027ff

Bau

3220084I - Dorfplatz Enkhausen	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	43.000	46.800						89.800	89.800
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	43.000	46.800						89.800	89.800
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.719	46.720						53.439	53.439
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.719	46.720						53.439	53.439
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	36.281	80						36.361	36.361

Erläuterung:

Umgestaltung des Bereiches vor der Kirche.

2023

Ausführungsplanung und Ausschreibung

2024

Bau

3220085I - Ersatzneubau Stützwand Taubenstein	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.407							4.407	4.407
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.407							4.407	4.407
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.407							-4.407	-4.407

Erläuterung:

Es besteht akuter Handlungsbedarf, es wurden zunächst Sicherungsmaßnahmen in Form von Leitbaken aufgestellt.

Ein Ersatzneubau wird geprüft und gegen andere Varianten abgewogen.

Sobald feststeht welche Variante zur Ausführung kommt, wird ein Ansatz für die HH-Planung gebildet.

3220086I - Straßenausbau Unterm Knapp	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						300.000			300.000
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						300.000			300.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	149.343	299.360						448.703	448.703
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	149.343	299.360						448.703	448.703
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-149.343	-299.360				300.000		-448.703	-148.703

Erläuterung:**2023+2024**

Bau

2027

Straßenbaubeiträge bzw. Fördermittel gem. §8a KAG

32200911 - Radweg Sundern-Sorpese, Anbindung an GE Dümpel	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		40.000	40.000					40.000	80.000
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		40.000	40.000					40.000	80.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.737	42.740	30.000					45.477	75.477
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.737	42.740	30.000					45.477	75.477
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.737	-2.740	10.000					-5.477	4.523

Erläuterung:

Anbindung des neuen Bürgerradweges Sundern-Sorpese an das GE Dümpel.

2025

Schlussrechnungssummen+ Fördereinnahmen

32200921 - Innerörtl. Neugestaltung Wildewiese	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		15.000						15.000	15.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		15.000						15.000	15.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-15.000						-15.000	-15.000

Erläuterung:

Aufgrund der vielfachen touristischen, saisonal abhängigen Nutzungen u. a. der Straßen soll ein Gesamtkonzept für das Dorf entwickelt werden.

z. B.

- geordnetes Parken
- Einbahnstraßenführung auf der Kreisstraße
- Einführung eines Verkehrsberuhigten Bereichs
- Abbindung des Wirtschaftsweges vor der Gastronomie für den Allgemeinverkehr
- Verbesserung der Verkehrsströme im Winter
- Etc.

32200931 - Gehwegeausbau In den Höfen, Langscheid	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	12.724	15.000						27.724	27.724
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.724	15.000						27.724	27.724
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-12.724	-15.000						-27.724	-27.724

32200951 - Wegeverbindung Innenstadt Fachmarktzentrum	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		25.000						25.000	25.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		20.000						20.000	20.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		45.000						45.000	45.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-45.000						-45.000	-45.000

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.

2024

Möglicherweise Grunderwerb und Planung HOAI LP 4-7

2025

Möglicherweise Bau

	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
32200971 - OD Stockum, L 842									
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		120.000						120.000	120.000
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		120.000						120.000	120.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	24.726	144.730	50.000					169.456	219.456
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	24.726	144.730	50.000					169.456	219.456
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-24.726	-24.730	-50.000					-49.456	-99.456

Erläuterung:

Gemeinschaftsmaßnahme mit Straßen.NRW. Mittel werden auch im Ergebnisplan veranschlagt.

2025

Ansatz für Planungskosten für den II. BA

	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
3220I_3220100I - Erneuerung Wirtschaftsweg Am Kalfsnacken (Allendorf)									
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		10.000						10.000	10.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.966							2.966	2.966
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.966	10.000						12.966	12.966
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.966	-10.000						-12.966	-12.966

Erläuterung:

Ausbau des Wirtschaftsweges.

Vor dem Ausbau muss Grunderwerb getätigt werden.

Verschiebung aufgrund von fehlenden personellen Ressourcen in Abt. 3.3.

	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
3220I_3220101I - Brücke In der Esmecke									
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	11.187		81.190	25.000				11.187	117.377
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.187		81.190	25.000				11.187	117.377
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-11.187		-81.190	-25.000				-11.187	-117.377

Erläuterung:

Der Brückenneubau erfolgt in Abhängigkeit von der Sanierung der Stützwand in unmittelbarer Nähe (Straßenbaulasträger der Stützwand ist Straßen.NRW).

Durch notwendige Vollsperrungen für die Arbeiten erfolgt der Neubau ebenfalls in Abhängigkeit von der Sanierung der L 842 Dörnholthausen- Bönkhausen, die ebenfalls nur unter Vollsperrung erfolgen können.

Derzeitiger Planungsstand für die Arbeiten: 2025

	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
3220I_3220102I - Bürgerradweg Sundern-Sorpese, 2. BA									
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	195.373	50.000	10.000					245.373	255.373
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	195.373	50.000	10.000					245.373	255.373
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-195.373	-50.000	-10.000					-245.373	-255.373

	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
3220I_3220103I - Straßenbau Großer Bruch									
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.766	80.000	10.000	20.000				82.766	112.766
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.766	80.000	10.000	20.000				82.766	112.766
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.766	-80.000	-10.000	-20.000				-82.766	-112.766

Erläuterung:**2024**

Kanalbau

2025

Umschreibung der Flächen der Separationsinteressenten + Vorplanung

2026

Weitergehende Planung und Entscheidung über weiteres Vorgehen

3220I_3220104I - Straßenbau Am Gelben Berg	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	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	2.766	30.000	250.000		30.000			32.766	312.766
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.766	30.000	250.000		30.000			32.766	312.766
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.766	-30.000	-250.000		-30.000	180.000		-32.766	-132.766

Erläuterung:**2024**

Straßenplanung, Ausschreibung und Auftragsvergabe

2025

Bau

2026

Schlussrechnung

2027

Straßenbaubeiträge bzw. Förderung gem. §8a KAG

3220I_3220106I - OD Seidfeld, L686, Gehwege	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		25.000						25.000	25.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		25.000						25.000	25.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-25.000						-25.000	-25.000

Erläuterung:

Der Landesbetrieb plant eine Deckensanierung als Gemeinschaftsmaßnahme mit der Stadt Sundern.
In dem Zuge sollen auch die Gehwege erneuert sowie eine Querungshilfe geplant werden.

3220I_3220107I - Mescheder Straße L686, Gehwege	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit-gestellt	Gesamt-bedarf
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		15.000	25.000					15.000	40.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		15.000	25.000					15.000	40.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-15.000	-25.000					-15.000	-40.000

Erläuterung:

Gemeinschaftsmaßnahme mit Straßen.NRW.

2025ff.

Straßenplanung

2028ff.

Bau

3220I_3220108I - Radweganbindung Talweg	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit-gestellt	Gesamt-bedarf
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			10.000						10.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		35.000						35.000	35.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		35.000	10.000					35.000	45.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-35.000	-10.000					-35.000	-45.000

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.

2024+2025

Planung

2025

Grunderwerb

3220I_3220110I - Straßenbau Bogenstraße	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit-gestellt	Gesamt-bedarf
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen						30.000	30.000		60.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						30.000	30.000		60.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit						-30.000	-30.000		-60.000

Erläuterung:

Neue Maßnahme aufgrund des schlechten Zustands und der damit verbundenen Entwässerungsproblematik am Brandhagen

3220I_3220111I - Straßenausbau Winkel	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit-gestellt	Gesamt-bedarf
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			170.000		30.000				200.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			170.000		30.000				200.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit			-170.000		-30.000				-200.000

Erläuterung:2025

Neue Gemeinschaftsmaßnahme mit Stadtwerken und Westnetz

3220I_3220112I - Neubau Stützwand Am Kirchberg	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit-gestellt	Gesamt-bedarf
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			200.000		20.000				220.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			200.000		20.000				220.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit			-200.000		-20.000				-220.000

Erläuterung:**2025**

Neue Maßnahme aufgrund der Abgängigkeit der Straße

3220I_3220113I - Asphaltierung Radweg/Wirtschaftsweg Geimkeweg, Auf dem Dünnefeld	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	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

3220I_3220114I - Straßenbau An der Linde, Allendorf	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit-gestellt	Gesamt-bedarf
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen					30.000				30.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					30.000				30.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit					-30.000				-30.000

Erläuterung:**2027ff**

Neue Maßnahme aufgrund ständiger Entwässerungsproblematik; Lösung nur durch Straßenausbau wirtschaftlich möglich.

3220I_3220115I - Straßenbau im Wienig, Stockum	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit-gestellt	Gesamt-bedarf
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							500.000		500.000
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							500.000		500.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			50.000	1.200.000	1.200.000				1.250.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			50.000	1.200.000	1.200.000				1.250.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit			-50.000	-1.200.000	-1.200.000		500.000		-750.000

Erläuterung:**2025ff**

Die Straße Im Wienig ist mittlerweile irreparabel. Eine Instandsetzung durch die Technischen Dienste oder anderweitig ist nicht mehr möglich. Die Straße muss ausgebaut werden.

3220I_3220116I - Brücke Wirtschaftsweg Hintern Gärten, Bruchhausen	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit-gestellt	Gesamt-bedarf
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen					25.000	150.000			175.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					25.000	150.000			175.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit					-25.000	-150.000			-175.000

Erläuterung:

Die Brücke ist abgänglich und muss erneuert werden. Die Brücke liegt auf dem Radverkehrsnetz NRW.

2026

Planung

2027

Bau

3220I_3220117I - Brücke Wirtschaftsweg Am Attenberg, Dörnholthausen	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen					25.000	100.000			125.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					25.000	100.000			125.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit					-25.000	-100.000			-125.000

Erläuterung:

Die Brücke ist abgängig.
Ein Ersatzneubau wird derzeit noch geprüft. Ggf. reicht ein Abbruch.

2026
Planung

2027
Bau

3220I_3220119I - Brücke In der Ecke, Stockum	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen					25.000	100.000			125.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					25.000	100.000			125.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit					-25.000	-100.000			-125.000

Erläuterung:

Der Doppeldurchlass hat einen Riss im Scheitel. Es sind keine Ein- und Auslaufgitter verbaut. Die Absturzsicherung entspricht nicht der Norm.
Die Instandsetzung ist einem Ersatzneubau einer Brücke gegenüber zu stellen.

2027
Planung

2028
Bau

	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
3220I_3220120I - Straßenbau Kambergweg, Amecke									
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							30.000		30.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							30.000		30.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit							-30.000		-30.000

Erläuterung:

Die Straße ist mittlerweile irreparabel beschädigt und muss einmal ausgebaut werden. Eine Instandsetzung durch die Technischen Dienste ist wirtschaftlich und technisch nicht mehr möglich.

2028

Planung

	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
3220I_3220121I - Brücke Radweg Hagen- Allendorf									
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			60.000						60.000
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			60.000						60.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			160.000						160.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			160.000						160.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit			-100.000						-100.000

	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
3220I_3220122I - Erneuerung Gehwege Am Waldbach									
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			25.000	400.000	400.000				425.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			25.000	400.000	400.000				425.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit			-25.000	-400.000	-400.000				-425.000

	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
3220I_3220123I - Brücke Linnepner Hütte WW Ramberg									
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			25.000	150.000	150.000				175.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			25.000	150.000	150.000				175.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit			-25.000	-150.000	-150.000				-175.000

	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
9_3220000I - Invest. Straßen unterh. Wertgr									
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	6.326							6.326	6.326
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.513	120.000	75.000					128.513	203.513
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.839	120.000	75.000					134.839	209.839
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-14.839	-120.000	-75.000					-134.839	-209.839

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)

2025ff

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	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.100.749	787.450	944.400		439.000			1.888.199	3.271.599
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.100.749	787.450	944.400		439.000			1.888.199	3.271.599
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		320.000							320.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.755.607	22.705.470	8.075.000	20.175.000	23.270.000	20.550.000	10.050.000	24.461.077	86.406.077
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		787.450	20.000		100.000	100.000	100.000	787.450	1.107.450
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.755.607	23.812.920	8.095.000	20.175.000	23.370.000	20.650.000	10.150.000	25.568.527	87.833.527
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-654.858	-23.025.470	-7.150.600	-20.175.000	-22.931.000	-20.650.000	-10.150.000	-23.680.328	-84.561.928

3303301I - Neubau Baubetriebshof	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	712.997	12.050.800	1.800.000	2.000.000	2.000.000			12.763.797	16.563.797
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	712.997	12.050.800	1.800.000	2.000.000	2.000.000			12.763.797	16.563.797
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-712.997	-12.050.800	-1.800.000	-2.000.000	-2.000.000			-12.763.797	-16.563.797

Erläuterung:

Neubau des Betriebsgebäudes für die Technischen Dienste

3303I_3303303I - Umbau Vereinsräume	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		260.000	140.000	50.000	50.000			260.000	450.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		260.000	140.000	50.000	50.000			260.000	450.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-260.000	-140.000	-50.000	-50.000			-260.000	-450.000

Erläuterung:

Die ehemaligen Räume der Begegnung und Vereinsnutzung im Erdgeschoss werden für die Nutzung der städtischen Mitarbeiter im Rathaus zu Büroräumen umgebaut.

3303304I - Erwerb Rochusweg 4	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		160.000						160.000	160.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		160.000						160.000	160.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-160.000						-160.000	-160.000

3303305I - Erwerb Kleinbahnstraße 6	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		160.000						160.000	160.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		160.000						160.000	160.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-160.000						-160.000	-160.000

3303402I - Sanierung Realschule	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	49.802	2.248.840	2.000.000	15.000.000	15.000.000	13.000.000		2.298.642	32.298.642
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	49.802	2.248.840	2.000.000	15.000.000	15.000.000	13.000.000		2.298.642	32.298.642
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-49.802	-2.248.840	-2.000.000	-15.000.000	-15.000.000	-13.000.000		-2.298.642	-32.298.642

Erläuterung:

Aufgrund der notwendigen Kern- und Schadstoffsanierung des Realschulgebäudes wird statt der Sanierung aus Wirtschaftlichkeitsgründen ein Neubau errichtet.

3303403I - Fluchtwege Kita Linnepe (Brandschutztreppe)	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.202	80.000						85.202	85.202
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.202	80.000						85.202	85.202
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.202	-80.000						-85.202	-85.202

3303I_3303404I - 10 KV-Anlage Bildungshügel	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		350.000			50.000			350.000	400.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		350.000			50.000			350.000	400.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-350.000			-50.000			-350.000	-400.000

Erläuterung:

Altersbedingte Kompletterneuerung der 10kV-Anlage am Bildungshügel, der dortigen Stromversorgung aller städtischen Gebäude am Bildungshügel. Ansatz für Planungskonzept.

3303I_3303405I - Sanierung Sporthallen Schulzentrum	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		2.500.000	500.000		2.500.000	2.500.000		2.500.000	8.000.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		2.500.000	500.000		2.500.000	2.500.000		2.500.000	8.000.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-2.500.000	-500.000		-2.500.000	-2.500.000		-2.500.000	-8.000.000

Erläuterung:

Bei der Dreifachsporthalle am Bildungshügel stehen sowohl innen als auch außen einige Sanierungsmaßnahmen an, die vorab durch Planungsleistungen ermittelt und koordiniert werden müssen.

3303I_3303406I - OGS-Umbau GS Allendorf	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		20.000	25.000	75.000	95.000			20.000	140.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		20.000	25.000	75.000	95.000			20.000	140.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-20.000	-25.000	-75.000	-95.000			-20.000	-140.000

Erläuterung:

Im Zuge des OGS-Anspruches sollen im Jahr 2025 Planungsleistungen erfolgen und im Jahr 2026 die dazu notwendigen baulichen Maßnahmen.

3303I_3303407I - OGS-Umbau GS Johannesschule	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			425.000		439.000				864.000
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			425.000		439.000				864.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		25.000	500.000	3.000.000	3.000.000			25.000	3.525.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		25.000	500.000	3.000.000	3.000.000			25.000	3.525.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-25.000	-75.000	-3.000.000	-2.561.000			-25.000	-2.661.000

Erläuterung:

Im Jahr 2025 erfolgen die Planungsleistungen und im Jahr 2026 die Umbaumaßnahmen für den OGS-Ausbau.

3303I_3303408I - Haus der Jugend	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			45.000						45.000
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			45.000						45.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		40.000	1.545.000	50.000	50.000			40.000	1.635.000

3303I_3303408I - Haus der Jugend	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		40.000	1.545.000	50.000	50.000			40.000	1.635.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-40.000	-1.500.000	-50.000	-50.000			-40.000	-1.590.000

Erläuterung:

Spende für die Errichtung eines Hauses der Jugend: 45.000 € in 2025
Planungen und Bau eines Neubaus für die Jugendarbeit im Jahr 2025: 1.545.000 €

3303I_3303409I - Erneuerung Physikräume Gymnasium	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			474.400						474.400
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			474.400						474.400
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			525.000						525.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			525.000						525.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit			-50.600						-50.600

Erläuterung:

Fördermittel aus dem Programm Kommunalinvestitionsfördermittelgesetz II werden als Gegenfinanzierung der Erneuerung der Physikräume am Gymnasium für 2025 eingeplant.

3303I_3303410I - Erneuerung Biologieräume Gymnasium	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen					425.000				425.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					425.000				425.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit					-425.000				-425.000

3303I_3303411I - Dachsanierung Gymnasium	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			920.000						920.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			920.000						920.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit			-920.000						-920.000

3303501I - FwGH Sundern	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	19.117	5.000.000				5.000.000	10.000.000	5.019.117	20.019.117
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	19.117	5.000.000				5.000.000	10.000.000	5.019.117	20.019.117
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-19.117	-5.000.000				-5.000.000	-10.000.000	-5.019.117	-20.019.117

Erläuterung:

Im Jahr 2025 Ausschreibung der Planungsleistungen und Planung. Im Jahr 2026/27 Umsetzung des Neubaus des zentralen Feuerwehrgerätehauses Standort Sundern.

3303502I - FwGH Meinkenbracht	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	250.000							250.000	250.000
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	250.000							250.000	250.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	359.780	7.490	20.000					367.270	387.270
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	359.780	7.490	20.000					367.270	387.270
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-109.780	-7.490	-20.000					-117.270	-137.270

3303503I - FwGH Stockum	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	63.292							63.292	63.292
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	63.292							63.292	63.292
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	258.219	23.340						281.559	281.559
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	258.219	23.340						281.559	281.559
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-194.927	-23.340						-218.267	-218.267

3303504I - Kulturzentrum	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	350.489							350.489	350.489
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	350.489							350.489	350.489
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-350.489							-350.489	-350.489

3303I_3303505I - Erwerb und Herrichtung Flüchtlingsunterbringung	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	787.457	787.450						1.574.907	1.574.907
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	787.457	787.450						1.574.907	1.574.907
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		787.450			100.000	100.000	100.000	787.450	1.087.450
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		787.450			100.000	100.000	100.000	787.450	1.087.450
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	787.457				-100.000	-100.000	-100.000	787.457	487.457

9_3303000I - Inv. ZGM	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		100.000	100.000		100.000	50.000	50.000	100.000	400.000
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			20.000						20.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		100.000	120.000		100.000	50.000	50.000	100.000	420.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-100.000	-120.000		-100.000	-50.000	-50.000	-100.000	-420.000

Erläuterung:

Beschaffung von Containern, um die aktuelle Situation der fehlenden Personalräume in der Kita Linnepe zu lösen

PG 3321I - Inv. Stadtwald	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.285	6.000	5.000		4.000	4.000	4.000	11.285	28.285
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.285	6.000	5.000		4.000	4.000	4.000	11.285	28.285
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.285	-6.000	-5.000		-4.000	-4.000	-4.000	-11.285	-28.285

9_3321000I - Inv. Stadtwald	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.285	6.000	5.000		4.000	4.000	4.000	11.285	28.285
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.285	6.000	5.000		4.000	4.000	4.000	11.285	28.285
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.285	-6.000	-5.000		-4.000	-4.000	-4.000	-11.285	-28.285

Erläuterung:

Anschaffung von Arbeitsgeräten für die Bewirtschaftung und Pflege des Stadtwaldes (z.B. Motorsägen, Freischneider etc.)
In den nächsten Jahren hoher Aufwand in der Kulturpflege wegen Wiederaufforstung.

PG 3322I - Inv. Grundstücksmanagement	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	7.700	10.000	10.000		10.000	10.000	10.000	17.700	57.700
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.700	10.000	10.000		10.000	10.000	10.000	17.700	57.700
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	771	238.000	70.000		70.000	70.000	70.000	238.771	518.771
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	771	238.000	70.000		70.000	70.000	70.000	238.771	518.771
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	6.929	-228.000	-60.000		-60.000	-60.000	-60.000	-221.071	-461.071

Erläuterung:

Erwerb von Grundstücken

3322021I - Rückübertragung Grundstücke Amecke (Tennisplätze)	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		168.000						168.000	168.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		168.000						168.000	168.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-168.000						-168.000	-168.000

Erläuterung:

Gerichtsverfahren wegen Rückauflassungsvormerkung läuft
2025 geplanter Rückkauf des Grundstückes

9_3322000I - Inv. Grundstücksmanagement	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	7.700	10.000	10.000		10.000	10.000	10.000	17.700	57.700
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.700	10.000	10.000		10.000	10.000	10.000	17.700	57.700
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	771	70.000	70.000		70.000	70.000	70.000	70.771	350.771
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	771	70.000	70.000		70.000	70.000	70.000	70.771	350.771
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	6.929	-60.000	-60.000		-60.000	-60.000	-60.000	-53.071	-293.071

Erläuterung:

Einzahlungen aus der Veräußerung kleinerer Grundstücksflächen allgemein in Höhe von jährlich 10.000 €

Auszahlungen für den Erwerb kleinerer Grundstücksflächen allgemein in Höhe von jährlich 10.000 € zuzüglich 60.000,00€ für den Erwerb durch Vorkaufsrechte.

PG 3410I - Inv. TD Verwalt. u. Werkstatt	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	65.245	30.000						95.245	95.245
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	65.245	30.000						95.245	95.245

PG 3410I - Inv. TD Verwalt. u. Werkstatt	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	575.912	643.290	938.400		710.000	541.000	606.000	1.219.202	4.014.602
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	575.912	643.290	938.400		710.000	541.000	606.000	1.219.202	4.014.602
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-510.666	-613.290	-938.400		-710.000	-541.000	-606.000	-1.123.956	-3.919.356

3410002I - Holzhacker	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			45.000						45.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			45.000						45.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit			-45.000						-45.000

Erläuterung:

Maßnahme geschoben auf 2025 Ersatzbeschaffung für vorhandenen Holzhacker mit Zapfwellenbetrieb und Dreipunktaufnahme									
3410005I - LKW Kipper	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	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:

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.

3410013I - Anschaffung Minibagger 2,5to	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	69.734							69.734	69.734
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	69.734							69.734	69.734
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-69.734							-69.734	-69.734

3410018I - Kipper Weisser STA 95	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	32.368							32.368	32.368
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	32.368							32.368	32.368
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-32.368							-32.368	-32.368

3410021I - Radlader Friedhof	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	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		48.290						48.290	48.290
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		48.290						48.290	48.290
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-18.290						-18.290	-18.290

Erläuterung:

Austausch des Radladers aus dem Jahre 2011.
Maßnahme wird in 2021 umgesetzt.

	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
3410023I - Containeranhänger									
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

	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
3410025I - Mähauseleger für Unimog									
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	77.102							77.102	77.102
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	77.102							77.102	77.102
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-77.102							-77.102	-77.102

Erläuterung:

Anbaugerät am Unimog, zum Mähen und schneiden der Wegeränder an Straßen und Wirtschaftswegen.
(Verkehrssicherungspflicht). Durch den Einsatz eines Mäharms kann das Straßenbegleitgrün Zeitsparend und mit geringem Personaleinsatz bearbeitet werden.

Maßnahme wird, sobald ein positives Ergebnis der Organisationsuntersuchung feststeht, in 2021 umgesetzt

Vor Ausschreibung ist die Wirtschaftlichkeitsanalyse durchzuführen.

	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
3410027I - Ladewagen mit Greifarm									
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:

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 feststeht, in 2021 umgesetzt

Nach aktuellen Marktrecherchen wurde die Investitionssumme von 100.000€ auf 60.000€ gemindert.

	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
3410028I - Holder Schmalspurschlepper Zugmaschine									
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€

	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
3410031I - Valmet Ackerschlepper									
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:

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.

3410033I - Hako Citymaster	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	154.581							154.581	154.581
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	154.581							154.581	154.581
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-154.581							-154.581	-154.581

3410034I - Dienstfahrzeug Einsatzleitung Technische Dienste	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	18.340							18.340	18.340
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	18.340							18.340	18.340
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	45.873							45.873	45.873
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	45.873							45.873	45.873
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-27.533							-27.533	-27.533

3410035I - Carraro Ackerschlepper	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	60.276							60.276	60.276
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	60.276							60.276	60.276
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-60.276							-60.276	-60.276

3410041I - Pritsche mit Kipper	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	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.

3410043I - E-Pritschenfahrzeug	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	46.905							46.905	46.905
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	46.905							46.905	46.905
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	98.175							98.175	98.175
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	98.175							98.175	98.175
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-51.270							-51.270	-51.270

3410045I - LKW Kipper 18t	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	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 des vorhandenen Fahrzeuges aufgrund von Alter und Verschleiß

3410I_3410046I - Ausstattung Werkstatt, Waschhalle und Schreinerei des Neubaus Technische Dienste	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit-gestellt	Gesamt-bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		150.000	150.000					150.000	300.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		150.000	150.000					150.000	300.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-150.000	-150.000					-150.000	-300.000

Erläuterung:

KFZ-Werkstatt:	Einzelsummen	Bemerkungen
Werkbankkombination	12.900 €	Bruttopreise
Einteilungsmaterial	750 €	Bruttopreise
Ergonomischer Bodebelag	1.525 €	Bruttopreise
Flügeltürschrank 2Stk	2.300 €	Bereits kommulierte (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 kommulierte (stk-Preis 1.150,00€) Bruttopreise
Gefahrstoffschränk	2.500 €	Bruttopreise
Lüfteraufsatz Flügelschränk	780 €	Bruttopreise
Abfallsammler	670 €	Bruttopreise
Formatkreissäge	6.750 €	Bruttopreise
Abricht-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

3410I_3410047I - Fahrzeug für Baumkontrolle	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	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:

Fahrzeug für den zweiten Baumkontrolleur für die Kontrollfahrten im Stadtgebiet

3410I_3410048I - Fahrzeug für Straßenkontrolle	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		60.000	45.400					60.000	105.400
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		60.000	45.400					60.000	105.400
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-60.000	-45.400					-60.000	-105.400

Erläuterung:

Straßenkontrollfahrzeug für zweiten Straßenkontrolleur zum Abarbeiten der Straßenkontrollen im Stadtgebiet und auf Radwegen

3410I_3410049I - Tieflader	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen						10.000	10.000		20.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						10.000	10.000		20.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit						-10.000	-10.000		-20.000

Erläuterung:

Ersatzbeschaffung für den vorhandenen Tieflader aufgrund von Verschleiß

3410I_3410050I - Kastenwagen mit Allrad	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	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	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	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

3410I_3410052I - Sprinter für Baumpflegearbeiten	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	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 für das vorhandene Fahrzeug aus Baujahr 2006 aufgrund von Verschleiß

3410I_3410053I - LKW Kipper	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	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	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	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	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	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	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							170.000		170.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							170.000		170.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit							-170.000		-170.000

Erläuterung:

Ersatzbeschaffung für das Vorhandene Arbeitsgerät

3410I_3410057I - Schmalspurschlepper	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	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	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	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	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	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:

Kehrmaschine 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

9_3410000I - Inv. TD Werkst. u. Verwaltung	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	37.802	205.000	138.000		125.000	101.000	76.000	242.802	682.802
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	37.802	205.000	138.000		125.000	101.000	76.000	242.802	682.802
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-37.802	-205.000	-138.000		-125.000	-101.000	-76.000	-242.802	-682.802

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€			
Schneepfulg 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 Salzstreuer Ersatz		20.000,00€			20.000,00€
Streuer 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	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereitgestellt	Gesamtbedarf
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		108.000						108.000	108.000
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		108.000						108.000	108.000
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	36.491	305.300	45.000		45.000	45.000	45.000	341.791	521.791
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	36.491	305.300	45.000		45.000	45.000	45.000	341.791	521.791
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-36.491	-197.300	-45.000		-45.000	-45.000	-45.000	-233.791	-413.791

4101I_4101103I - Photovoltaik-Anlage Kita Hövel	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereitgestellt	Gesamtbedarf
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		45.000						45.000	45.000
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		45.000						45.000	45.000
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		-15.000						-15.000	-15.000

Erläuterung:

Erstellen einer Photovoltaikanlage auf dem Dach der neuen Kita in Hövel. Die Anlage wird in das Eigentum der Stadt Sundern übergehen

4101I_4101104I - Spielgerät KiTa Hövel	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereitgestellt	Gesamtbedarf
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		34.000						34.000	34.000
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		34.000						34.000	34.000
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		34.000						34.000	34.000

	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
4101I_4101104I - Spielgerät KiTa Hövel									
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		34.000						34.000	34.000

	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
9_4101000I - Inv. Kindertagesbetreuung									
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		29.000						29.000	29.000
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		29.000						29.000	29.000
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	36.491	211.300	45.000		45.000	45.000	45.000	247.791	427.791
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	36.491	211.300	45.000		45.000	45.000	45.000	247.791	427.791
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-36.491	-182.300	-45.000		-45.000	-45.000	-45.000	-218.791	-398.791

Erläuterung:

Ausstattung der städt. Kindertageseinrichtungen.

	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
PG 4102I - Inv. Schulen									
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	109.384							109.384	109.384
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	109.384							109.384	109.384
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	130.789	293.000	252.000		232.000	409.000	409.000	423.789	1.725.789
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	130.789	293.000	252.000		232.000	409.000	409.000	423.789	1.725.789
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-21.406	-293.000	-252.000		-232.000	-409.000	-409.000	-314.406	-1.616.406

	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
4102401I - Erneuerung Fachräume Gymnasium									
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		36.000	60.000		40.000			36.000	136.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		36.000	60.000		40.000			36.000	136.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-36.000	-60.000		-40.000			-36.000	-136.000

Erläuterung:

Sanierung der Fachräume für Biologie und Physik in 2025. Ausstattung wird über FB 4 abgewickelt.

	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
9_4102100I - Inv. Grundschulen									
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.173							4.173	4.173
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.173							4.173	4.173
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	46.727	75.000	75.000		75.000	75.000	75.000	121.727	421.727
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	46.727	75.000	75.000		75.000	75.000	75.000	121.727	421.727
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-42.554	-75.000	-75.000		-75.000	-75.000	-75.000	-117.554	-417.554

Erläuterung:

Anschaffung von Einrichtungsgegenständen (Büromöbel, IT-Ausstattung etc.)

	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
9_4102200I - Inv. Hauptschule									
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	46.930							46.930	46.930
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	46.930							46.930	46.930
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	33.608	36.000	36.000		36.000	36.000	36.000	69.608	213.608
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	33.608	36.000	36.000		36.000	36.000	36.000	69.608	213.608
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	13.322	-36.000	-36.000		-36.000	-36.000	-36.000	-22.678	-166.678

Erläuterung:

Anschaffung von Einrichtungsgegenständen (Büromöbel, IT-Ausstattung etc.)

9_4102300I - Inv. Realschule	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	37.647							37.647	37.647
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	37.647							37.647	37.647
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	11.036	33.000	33.000		33.000	250.000	250.000	44.036	610.036
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.036	33.000	33.000		33.000	250.000	250.000	44.036	610.036
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	26.611	-33.000	-33.000		-33.000	-250.000	-250.000	-6.389	-572.389

Erläuterung:

Anschaffung von Einrichtungsgegenständen (Büromöbel, IT-Ausstattung etc.). Im Rahmen des Neubaus werden weitere Einrichtungsgegenstände angeschafft werden müssen. Umsetzung frühestens 2027/ 2028.

9_4102400I - Inv. Gymnasium	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	20.634							20.634	20.634
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	20.634							20.634	20.634
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	39.419	113.000	48.000		48.000	48.000	48.000	152.419	344.419
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	39.419	113.000	48.000		48.000	48.000	48.000	152.419	344.419
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-18.785	-113.000	-48.000		-48.000	-48.000	-48.000	-131.785	-323.785

Erläuterung:

Anschaffung von Einrichtungsgegenständen (Büromöbel, IT-Ausstattung etc.).

PG 4103I - Inv. Stadtbibliothek	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			6.000						6.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			6.000						6.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit			-6.000						-6.000

9_4103000I - Inv. Stadtbibliothek	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			1.000						1.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			1.000						1.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit			-1.000						-1.000

Erläuterung:

Anschaffung von Einrichtungsgegenständen (Büromöbel, IT-Ausstattung etc.)

9_4103001I - Inv. Archiv	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			5.000						5.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			5.000						5.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit			-5.000						-5.000

Erläuterung:

Anschaffung von Einrichtungsgegenständen (Büromöbel etc.)

PG 4104I - Inv. Sport	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.872							3.872	3.872
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.872							3.872	3.872
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.872							-3.872	-3.872

9_4104000I - Inv. Sporthallen	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.872							3.872	3.872
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.872							3.872	3.872
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.872							-3.872	-3.872

PG 4202I - Inv. Jugendförderung	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	35.441	65.000	65.000		93.000	65.000	65.000	100.441	388.441
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	35.441	65.000	65.000		93.000	65.000	65.000	100.441	388.441
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-35.441	-65.000	-65.000		-93.000	-65.000	-65.000	-100.441	-388.441

9_4202000I - Inv. Jugendförderung	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	35.441	65.000	65.000		93.000	65.000	65.000	100.441	388.441
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	35.441	65.000	65.000		93.000	65.000	65.000	100.441	388.441
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-35.441	-65.000	-65.000		-93.000	-65.000	-65.000	-100.441	-388.441

Erläuterung:

Planungen 2025

20.000 € für die Anschaffung von Kinderspielgeräten auf dem neu zu errichtenden inklusiven Spielplatz in Westenfeld. Die Planung und Ausstattung mit inkl. Spielgeräten erfolgt über Aktion Mensch und ist nicht im Haushalt darzustellen.

Planung 2026

8.000 € für die Ausstattung einer neuen Einrichtung/ Ausstattungsgegenständen für öffentliche Jugendarbeit (Haus der Jugend)

Anschaffung von Spielgeräten auf den Spiel- und Bolzplätzen. Ausstattung Gammon.

PG 5102I - Invest. Bestattungswesen	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	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

9_5102000I - Inv. Bestattungswesen	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	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:

15.000	Erneuerung von Friedhofswegen

PG 5402I - Invest. öffentl. Ordnung	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.173	8.000	9.000		9.000	9.000	9.000	13.173	49.173
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.173	8.000	9.000		9.000	9.000	9.000	13.173	49.173
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.173	-8.000	-9.000		-9.000	-9.000	-9.000	-13.173	-49.173

9_5402000I - Inv. öffentliche Ordnung	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.173	8.000	9.000		9.000	9.000	9.000	13.173	49.173
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.173	8.000	9.000		9.000	9.000	9.000	13.173	49.173
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.173	-8.000	-9.000		-9.000	-9.000	-9.000	-13.173	-49.173

Erläuterung:

Anschaffung von Verkehrsdisplays

PG 5501I - Invest. Feuerwehr	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	216.602	140.000	174.700		140.000	140.000	140.000	356.602	951.302
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	216.602	140.000	174.700		140.000	140.000	140.000	356.602	951.302
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	63.340		90.500					63.340	153.840
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.340.734	1.817.000	1.801.200	870.000	1.682.000	1.062.000	717.000	3.157.734	8.419.934
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.404.074	1.817.000	1.891.700	870.000	1.682.000	1.062.000	717.000	3.221.074	8.573.774
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.187.472	-1.677.000	-1.717.000	-870.000	-1.542.000	-922.000	-577.000	-2.864.472	-7.622.472

5501001I - Anschaffung Digitalfunk	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	6.203	10.000	10.000		10.000	10.000	10.000	16.203	56.203
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.203	10.000	10.000		10.000	10.000	10.000	16.203	56.203
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.203	-10.000	-10.000		-10.000	-10.000	-10.000	-16.203	-56.203

Erläuterung:

Anschaffung von Digitalfunk-Technik (Funkgeräte etc.)

5501008I - Digitale Alarmierung	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	13.502	10.000	10.000		10.000	10.000	10.000	23.502	63.502
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.502	10.000	10.000		10.000	10.000	10.000	23.502	63.502
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-13.502	-10.000	-10.000		-10.000	-10.000	-10.000	-23.502	-63.502

Erläuterung:

Erweiterung der digitalen Alarmierung mit dem System „Alamos“.

5501018I - LG Linnepe LF 10 (light)	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	6.721							6.721	6.721
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.721							6.721	6.721
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.721							-6.721	-6.721

5501019I - LG Meinkenbracht LF 10 (light)	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	100.000							100.000	100.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	100.000							100.000	100.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-100.000							-100.000	-100.000

5501020I - LG Hagen TLF 3000	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			140.000						140.000
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			140.000						140.000
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		150.000	414.000					150.000	564.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		150.000	414.000					150.000	564.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-150.000	-274.000					-150.000	-424.000

Erläuterung:

Kauf eines Tanklöschfahrzeuges mit 3.000 l Löschwasser (TLF 3000)

5501024I - LG Endorf TLF 3000	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	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	62.713	150.000	100.000					212.713	312.713
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	62.713	150.000	100.000					212.713	312.713
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-62.713	-10.000	-100.000					-72.713	-172.713

Erläuterung:

Kauf eines Tanklöschfahrzeuges mit 3.000 l Löschwasser (TLF 3000)

	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
5501025I - Rüsttechnik									
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	6.681	30.000	30.000		15.000	15.000	15.000	36.681	111.681
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.681	30.000	30.000		15.000	15.000	15.000	36.681	111.681
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.681	-30.000	-30.000		-15.000	-15.000	-15.000	-36.681	-111.681

Erläuterung:

Anschaffung spezialisierter technischer Ausrüstung, die für verschiedene Einsatzszenarien verwendet wird, insbesondere bei technischen Hilfeleistungen und Rettungseinsätzen.

	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
5501026I - Prüftechnik Atemschutzwerkstatt									
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		30.000	40.000					30.000	70.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		30.000	40.000					30.000	70.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-30.000	-40.000					-30.000	-70.000

Erläuterung:

Anschaffung von Prüftechnik für die Atemschutzwerkstatt

	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
5501028I - LZ Sondern DLK 23/12 (Drehleiter)									
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	153.262							153.262	153.262
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	153.262							153.262	153.262
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	854.087							854.087	854.087
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	854.087							854.087	854.087
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-700.825							-700.825	-700.825

	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
5501I_5501029I - Atemschutzgeräte									
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	54.044	70.000						124.044	124.044
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	54.044	70.000						124.044	124.044
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-54.044	-70.000						-124.044	-124.044

	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
5501I_5501030I - LZ Sondern Großtankwagen									
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					140.000				140.000
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					140.000				140.000
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			200.000		200.000				400.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			200.000		200.000				400.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit			-200.000		-60.000				-260.000

Erläuterung:

Kauf eines Großtankwagens für die mobile Löschwasserversorgung am Standort Löschzug Sondern (LZ Sondern).

	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
5501I_5501031I - Schutzausrüstung für Atemschutzgeräteträger									
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		35.000	37.000		37.000	37.000	37.000	35.000	183.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		35.000	37.000		37.000	37.000	37.000	35.000	183.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-35.000	-37.000		-37.000	-37.000	-37.000	-35.000	-183.000

Erläuterung:

Anschaffung von Persönlicher Schutzausrüstung (PSA) für Atemschutzgeräteträger.

5501032I - LG Stemel LF 10 kompakt	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	201.855	285.000						486.855	486.855
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	201.855	285.000						486.855	486.855
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-201.855	-285.000						-486.855	-486.855

5501I_5501033I - Warneinrichtungen	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	63.340		34.700					63.340	98.040
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	63.340		34.700					63.340	98.040
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	63.340		90.500					63.340	153.840
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			12.000					12.000	12.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	63.340	12.000	90.500					75.340	165.840
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-12.000	-55.800					-12.000	-67.800

Erläuterung:

Errichtung von fünf weiteren Sirenen zur Abdeckung des Stadtgebietes für die Warnung der Bevölkerung im Katastrophenfall.

5501I_5501034I - Mannschaftstransportfahrzeug MTF (Löschzug 3), LG Meinkenbracht	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			30.000						30.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			30.000						30.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit			-30.000						-30.000

Erläuterung:

Kauf eines Mannschaftstransportfahrzeugs (MTF) für den Löschzug 3; Standort: Löschgruppe Meinkenbracht.

5501I_5501035I - LZ Sundern, LF20 oder HLF20	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		700.000						700.000	700.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		700.000						700.000	700.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-700.000						-700.000	-700.000

5501I_5501036I - LG Amecke, LF10 kompakt	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			250.000	290.000	290.000				540.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			250.000	290.000	290.000				540.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit			-250.000	-290.000	-290.000				-540.000

Erläuterung:

Kauf einer Variante des standardisierten Löschgruppenfahrzeugs 10 (LF 10)

5501I_5501037I - Mannschaftstransportfahrzeug MTF (Löschzug 5), LG Westenfeld	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	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

	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
5501I_5501039I - LG Hellefeld, HLF10									
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen						260.000	300.000		560.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						260.000	300.000		560.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit						-260.000	-300.000		-560.000

Erläuterung:

Kauf eines Löschgruppenfahrzeuges 10 (LF10) für die Löschgruppe Hellefeld

	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
5501I_5501040I - Anschaffung von Stromerzeugern (Zivil- und Katastrophenschutz)									
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		70.000	70.000					70.000	140.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		70.000	70.000					70.000	140.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-70.000	-70.000					-70.000	-140.000

Erläuterung:

Kauf von Netzersatzanlagen (Notstromerzeuger) zur Nachrüstung an verschiedenen Standorten.

	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
5501I_5501041I - Inneneinrichtung FWGH Meinkenbracht									
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

	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
5501I_5501042I - LZ Sundern: GW Hygiene									
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		200.000	250.000	280.000	280.000			200.000	730.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		200.000	250.000	280.000	280.000			200.000	730.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-200.000	-250.000	-280.000	-280.000			-200.000	-730.000

Erläuterung:

Kauf eines Gerätewagens Hygiene (GW Hygiene) zur Verbesserung der Einsatzstellenhygiene und zum Schutz der Einsatzkräfte vor Schadstoffen.

	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
5501I_5501043I - LG Hachen HLF 20									
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						140.000	140.000		280.000
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						140.000	140.000		280.000
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen					350.000	350.000			700.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					350.000	350.000			700.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit					-350.000	-210.000	140.000		-420.000

Erläuterung:

Kauf eines Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeuges 20 (HLF 20) nach Fahrzeugkonzept des Brandschutzbedarfsplanes.

	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
5501I_5501044I - LG Allendorf: HLF 10									
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 Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeuges 10 (HLF10) für die Löschgruppe Allendorf.

5501I_5501045I - LG Langscheid: LF 10	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen						250.000	290.000		540.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						250.000	290.000		540.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit						-250.000	-290.000		-540.000

Erläuterung:

Kauf eines Löschgruppenfahrzeuges 10 (LF10) für die Löschgruppe Langscheid.

5501I_5501046I - Wehrführung: Kommandowagen KdOW; B-Dienst	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	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 eine Kommandowagens für die Wehrführung B-Dienst

5501I_5501047I - Wehrführung: Kommandowagen KdOW; C-Dienst	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	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 eine Kommandowagens für die Wehrführung C-Dienst

9_5501000I - Inv. Feuerwehr	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	bisher bereit- gestellt	Gesamt- bedarf
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	34.928	55.000	60.200		55.000	55.000	55.000	89.928	315.128
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	34.928	55.000	60.200		55.000	55.000	55.000	89.928	315.128
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-34.928	-55.000	-60.200		-55.000	-55.000	-55.000	-89.928	-315.128

Erläuterung:

5.200 € für in 2024 bestellten Kompressor; Lieferung in 2025
 7.000 € Sirenenanlagen
 18.000 € Technische Ausrüstung Stabsraum/Einsatzleitung
 25.000 € Beschaffung von feuerwehrtechnischer Ausrüstung (Waldbrand-, Unwetterlagen, Starkregenereignisse)
 5.000 € Absauganlagen

6. Projekte - Integrierte Innenstadtentwicklung

6.1 Teilergebnisplan - Projekt Innenstadtentwicklung

PG P_001 - Projekt Innenstadtentwicklung

PG P_001 - Projekt Innenstadtentwicklung	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4140000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	134.960	102.875	54.690			
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	134.960	102.875	54.690			
10 = Ordentliche Erträge	134.960	102.875	54.690			
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	52.973					
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52.973					
5318001000 : Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche FR	154.310	145.000	91.700			
15 - Transferaufwendungen	154.310	145.000	91.700			
17 = Ordentliche Aufwendungen	207.283	145.000	91.700			
18 = Ordentliches Ergebnis	-72.323	-42.125	-37.010			
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-72.323	-42.125	-37.010			
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-72.323	-42.125	-37.010			
29 = Teilergebnis	-72.323	-42.125	-37.010			
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-72.323	-42.125	-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	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4140000000 : Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	134.960	102.875	54.690			
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	134.960	102.875	54.690			
10 = Ordentliche Erträge	134.960	102.875	54.690			
5291000000 : Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	52.973					
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52.973					
5318001000 : Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche FR	154.310	145.000	91.700			
15 - Transferaufwendungen	154.310	145.000	91.700			
17 = Ordentliche Aufwendungen	207.283	145.000	91.700			
18 = Ordentliches Ergebnis	-72.323	-42.125	-37.010			
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-72.323	-42.125	-37.010			
26 = Erg. vor Berücksichtigung interner Leistungsbez.	-72.323	-42.125	-37.010			
29 = Teilergebnis	-72.323	-42.125	-37.010			
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-72.323	-42.125	-37.010			

Erläuterung:

HHJ	Maßnahme/Leistung	Zeile	Ertrag	Zeile	Aufwand	Eigenanteil
2025	Förderprogramm Zukunft Innenstadt (Januar- August)	02	54.690	15	79.700	
	Fortführung Zentrumsmanagement (Sept.-Dez.)			15	12.000	

7. Anlagen

7.1 Stellenpläne und -übersichten

Stellenplan 2025 - Beamtinnen/Beamte

Laufbahngruppen	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2025		Zahl der Stellen 2024	Zahl der tats. besetzten Stellen zum 30.06.2024
		gesamt	ausgesondert	Differenz	
Beamte auf Zeit					
Bürgermeister/in	B 5	1,00		1,00	1,00
L 2.2					
Beigeordnete/r	A 16	1,00		1,00	1,00
Direktor/Direktorin	A 15	1,00		0,00	0,00
Oberrat/Oberrätin	A 14	4,00	1,00	5,00	3,00
Rat/Rätin	A 13 LG 2.2	0,00		0,00	0,00
L 2.1					
Rat/Rätin	A 13 LG 2.1	6,00	1,00	4,00	6,00
Amtsrat/Amtsärztin	A 12	7,51		7,51	6,07
Amtmann/Amtfrau	A 11	7,85	1,00	10,85	5,75
Oberinspektor/in	A 10	4,72		6,02	5,52
Inspektor/Inspektorin	A 9 LG 2.1	0,00		0,00	1,00
L 1.2					
Amtsinspektor/in Amtszulage	A 9 LG 1.2 Z	1,00		0,00	0,00
Amtsinspektor/in	A 9 LG 1.2	4,00		4,50	3,50
Hauptsekretär/in	A 8	1,85		1,85	0,85
Obersekretär/in	A 7	0,00		0,51	0,00
Summe		39,93	3,00	42,24	33,69

davon

Eigenbetrieb Stadtwerke		2,00		2,00
Sorpeseer GmbH		1,00		1,00
Kernhaushalt		36,93		39,24
Veränderung ggü. Vorjahr		-2,31		

Stellenplan 2025 - Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe gem. TVöD	Zahl der Stellen zum 01.01.2025	Zahl der Stellen zum 01.01.2024	Zahl der tats. besetzten Stellen zum 30.06.2024
E 14	2,00	2,00	2,00
E 12	7,00	6,00	7,00
E 11	23,00	25,00	20,76
E 10	14,67	12,67	8,62
E 9c	19,62	17,62	13,62
E 9b	13,51	13,00	10,41
E 9a	23,80	19,41	21,50
E 8	17,02	20,14	17,90
E 7	13,00	12,00	12,00
E 6	56,40	55,50	48,11
E 5	14,00	13,56	15,06
E 4	6,46	6,46	4,69
E 3	4,00	3,38	4,00
S 18	1,00	1,00	1,00
S 17	1,00	1,00	1,00
S 15	3,50	3,50	3,50
S 14	7,44	7,31	7,31
S 13	8,00	8,00	7,65
S 12	6,00	4,50	3,74
S 11b	1,00	3,00	0,00
S 9	0,49	0,49	0,49
S 8b	36,26	35,39	65,14
S 8a	32,90	36,70	
S 4	8,27	6,61	6,28
S 3	3,13	1,97	3,13
Summe	323,47	316,21	284,91

davon

Eigenbetrieb Stadtwerke	36,41	36,56
Sorpesees GmbH	2,00	2,00
Wi.Sta Sundern	1,00	1,00
Kernhaushalt	284,06	276,65
Veränderung ggü. Vorjahr	7,41	

Stellenplan 2025
Dienstkräfte in der Ausbildungszeit

Bezeichnung	Art der Vergütung	Vorgesehen für 2025	Beschäftigt am 01.10.2024	Erläuterungen
Inspektoranwärter*innen LG 2.1	Anwärterbezüge	5,00	3,00	
Auszubildende - Verwaltung	Ausbildungsvergütung	7,00	6,00	VwFA Verw.-Informatik
Auszubildende - Technische Dienste / SWS	Ausbildungsvergütung	5,00	4,00	GaLa-Bau Straßenbau Wasserversorgungstechnik
Praxisintegrierte Ausbildung - Erzieher*in	Ausbildungsvergütung	8,00	5,00	
Summe		25,00	18,00	

davon

Eigenbetrieb Stadtwerke		1,00	1,00	
Kernhaushalt		24,00	17,00	

Stellenübersicht zum Stellenplan 2025												
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		
2025		B5	A16	A 15	A14	A13 gD	A12	A11	A10	A9 LG 1.2 Z	A9 LG 1.2	A8
Produkt	Bezeichnung der Kostenstelle											Summe
1000101	Verwaltungsführung	1,000	1,000									2,000
1010201	Wahlen										0,250	0,250
1110101	Allgemeine Organisation				0,400	0,500					0,050	0,950
1110201	Personalmanagement				0,400	0,500	1,000					1,900
1110301	Personalvertretung und Beauftragte						0,732					0,732
1210101	Finanzwirtschaft				0,700		2,620	1,000			0,500	4,820
1210201	Beteiligungsmanagement				1,300		0,150					1,450
1310101	Auftrags- u. Vergabeservice						0,400	1,000				1,400
1310201	Buchhaltung						0,300					0,300
1310401	Forderungsmanagement						0,300				1,000	1,300
1410201	Logistik und Unterhaltung Rathaus				0,200						0,700	0,900
3110201	Informelle räuml. Planung			0,150								0,150
3110301	Vorbereitende Bauleitplanung											0,000
3110401	Verbindliche Bauleitplanung											0,000
3110501	Planungsrechtl. Stellungnahmen											0,000
3110601	Umwelt- u. Gewässerschutz											0,000
3111101	Wirtschaftsförderung			0,150								0,150

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			
2025		B5	A16	A 15	A14	A13 gD	A12	A11	A10	A9 LG 1.2 Z	A9 LG 1.2	A8	
Produkt	Bezeichnung der Kostenstelle												Summe
3210101	Unterhalt./Pflege Grünanlagen					0,100							0,100
3210201	Gew ässerbew irtschaftung			0,150		0,100							0,250
3220201	Neubau v. Verkehrsw egen			0,150		0,400							0,550
3220301	Betrieb, Unterhalt. Verkehrsw .					0,300						1,000	1,300
3220501	Straßenreinigung					0,050							0,050
3230101	Winterdienst					0,050							0,050
3303301	GM Gemeinschaftseinrichtungen			0,050							0,300		0,350
3303303	GM Mietw ohnungen			0,050							0,100		0,150
3303304	GM Teileigent. Mescheder Str.										0,400		0,400
3303305	Scheedw eg 10										0,200		0,200
3321101	GR Stadtw ald/Jagdpatch			0,050				1,000					1,050
3322101	GR Bew irts. v. Liegenschaften			0,050									0,050
3322102	GR Grundstücksmanagement												0,000
3410101	TD Verw altung u. Werkstatt			0,050									0,050
3420101	TD Gärtnerei			0,050									0,050
3430101	TD Straßenbau			0,050									0,050
3440101	Hausmeisterpool			0,050									0,050
3510101	Stadtw erke - Abfall					0,250		0,050					0,300
3510201	Stadtw erke - Abw asser					0,400		0,650					1,050
3510301	Stadtw erke - Wasser					0,350		0,300					0,650

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			
2025		B5	A16	A 15	A14	A13 gD	A12	A11	A10	A9 LG 1.2 Z	A9 LG 1.2	A8	
Produkt	Bezeichnung der Kostenstelle												Summe
4101101	Kita Amecke						0,020						0,020
4101102	Kita Allendorf						0,020						0,020
4101103	Kita Brandhagen						0,020						0,020
4101104	Kita St. Johannes						0,020						0,020
4101105	Kita Hagen						0,020						0,020
4101106	Kita Endorf						0,020						0,020
4101107	Kita Linnepe						0,020						0,020
4101108	Kita Christkönig						0,020						0,020
4101109	Kita Westenfeld						0,020						0,020
4101110	Kita Stockum						0,020						0,020
4101111	Kita Hövel						0,020						0,020
4101112	Kita Hachen (kirchlich)						0,020						0,020
4101113	Kita Langscheid						0,020						0,020
4101114	Kita Stemel						0,020						0,020
4101115	Kita Echendorffstraße						0,020						0,020
4101116	Kita Hachen (städtisch)						0,020						0,020
4101201	Tagespflege etc.						0,020		1,000				1,020
4101401	Mittagsbetreuung						0,020						0,020

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			
2025		B5	A16	A 15	A14	A13 gD	A12	A11	A10	A9 LG 1.2 Z	A9 LG 1.2	A8	
Produkt	Bezeichnung der Kostenstelle												Summe
4102101	GS Allendorf						0,020					0,137	0,157
4102102	GS Stockum						0,020					0,060	0,080
4102106	GS Hachen						0,020					0,137	0,157
4102107	GS Johannesschule						0,020					0,133	0,153
4102108	GS Marienschule Sundern						0,040					0,154	0,194
4102201	Hauptschule						0,020					0,068	0,088
4102301	Realschule						0,020					0,068	0,088
4102401	Gymnasium						0,020					0,068	0,088
4103101	Stadtbibliothek						0,020					0,026	0,046
4201101	Vollzeitpflege, Adoptionsverm.						0,030	0,950		0,391			1,371
4201201	Heimerziehung etc.						0,030		0,292	0,300			0,622
4201301	Hilfen f. junge Volljährige						0,030	0,050	0,126				0,206
4201401	Hilfen f. Minderjähr. a.d. Flucht						0,030		0,339				0,369
4202101	Jugendarbeit (362)						0,030						0,030
4202102	Einrichtungen der Jugendarbeit (366)						0,020						0,020
4202103	Einr. z. Förderung j.Menschen u. Fam. (367)						0,030						0,030
4203101	Vormundschaften etc.						0,030						0,030
4203201	Famliengerichtshilfe etc.						0,030						0,030

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		
2025		B5	A16	A 15	A14	A13 gD	A12	A11	A10	A9 LG 1.2 Z	A9 LG 1.2	A8
Produkt	Bezeichnung der Kostenstelle											Summe
4203301	Ambul. Erziehungshilfen etc.						0,030		0,482	0,309		0,821
4203401	BuT Schulsozialarbeit						0,030					0,030
4301101	Unterhaltsvorschuss						0,120					0,120
5101101	Bürgerinformation				0,010	0,100						0,110
5101201	Meldeangelegenheiten				0,010	0,100						0,110
5101301	Personalausweise, Pässe etc.				0,010	0,100						0,110
5101401	Eheschließungen				0,010	0,100					0,300	0,410
5101501	Beurkundungen v. Geburten, Sterbefällen, etc.				0,010	0,050					0,125	0,185
5101601	Staatsangehörigkeitsang.				0,010	0,050					0,075	0,135
5102101	Bestattungen				0,010	0,080						0,090
5102201	Friedhofsplanung/-pflege				0,010	0,100						0,110
5102301	Friedhofskapellen				0,010	0,040						0,050
5102401	Einebnungen				0,010	0,040						0,050
5103101	Kulturförderung allgemein				0,020	0,040						0,060
5103102	Kulturelle Einrichtungen				0,020	0,050						0,070
5103103	Städt. kulturelle Projekte				0,020	0,050						0,070
5105101	Wohnen in Sundern				0,010	0,050						0,060
5105201	Wohnraumförderung/ Wohnungsaufsicht				0,010	0,050						0,060

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			
2025		B5	A16	A 15	A14	A13 gD	A12	A11	A10	A9 LG 1.2 Z	A9 LG 1.2	A8	
Produkt	Bezeichnung der Kostenstelle												Summe
5201101	Wohngeld				0,010								0,010
5202101	Leistungen für Asylbewerber				0,200								0,200
5202102	Asyl-Flüchtlingsunterkünfte				0,050								0,050
5202103	Grundversorgung u. soziale Leistungen SGB XII				0,100				0,488				0,588
5202104	Soziale Einrichtungen				0,010								0,010
5203101	Sonstige soziale Leistungen				0,050								0,050
5302101	Grundsicherungsleistungen nach dem SGB II				0,150	1,000		1,854	1,000				4,004
5401101	Brandbekämpfung etc.				0,060	0,100							0,160
5402101	Ordnungsbehördl. Maßnahmen				0,050	0,750			0,320				1,120
5402102	Überwachung ruhender Verkehr				0,050	0,050							0,100
5402201	Gewerbeangelegenheiten				0,020	0,050			0,600				0,670
5402301	Wochenmarkt				0,010				0,080				0,090
5403101	Baugenehmigungen				0,040	0,050	0,500	0,550					1,140
5403102	Teilungsgenehmigungen				0,010		0,100						0,110
5403103	Beratung außerh. v. Verfahren						0,100	0,100					0,200
5403104	Auskünfte (Baulastenverz., Archiv)				0,010			0,050					0,060
5403201	Denkmalschutz-/Pflege						0,300	0,300					0,600
	Summe	1,000	1,000	1,000	4,000	6,000	7,502	7,854	4,727	1,000	4,000	1,851	39,934

Stellenübersicht zum Stellenplan 2025																										
Teil D: Aufteilung der Gliederung																										
Tariflich Beschäftigte																										
UA	Gliederungsplan	Entgeltgruppe																								Summe
Produkt		14	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	S18	S17	S15	S14	S13	S12	S11b	S09	S08	S04	S03	
1010101	BM/BG-Sekretariat, Präsentationen								0,900	0,900																1,800
1010201	Wahlen					0,200																				0,200
1010301	Rats- und Ausschussarbeit					1,800																				1,800
1010401	Öffentlichkeitsarbeit u. Kommunikation			1,000					0,100	0,100																1,200
1110101	Allgemeine Organisation				2,000				1,000																	3,000
1110201	Personalmanagement				2,500			1,720	1,000																	5,220
1110301	Personalvertretung und Beauftragte			0,500																						0,500
1201301	Personalverwaltung				0,500																					0,500
1210101	Finanzwirtschaft					2,000	1,000	1,013																		4,013
1210201	Beteiligungsmanagement			1,000					1,000	1,000																3,000
1310201	Buchhaltung						0,700	0,200			3,513															4,413
1310401	Forderungsmanagement						0,300	1,621																		1,921
1410101	IT		0,850	3,000	1,000																					4,850
1410201	Logistik und Unterhaltung Rathaus		0,150					1,000			2,000															3,150
3110201	Informelle räuml. Planung		0,400	0,250							0,314															0,964
3110301	Vorbereitende Bauleitplanung			1,050							0,269															1,319
3110401	Verbindliche Bauleitplanung		0,200	1,050							0,179															1,429
3110501	Planungsrechtl. Stellungnahmen		0,200	0,200																						0,400
3110601	Umwelt- u. Gewässerschutz			1,450							0,135															1,585
3111101	Wirtschaftsförderung		0,200																							0,200
3210101	Unterhalt./Pflege Grünanlagen																									0,000

Teil D: Aufteilung der Gliederung

Teil D: Aufteilung der Gliederung																										
Tariflich Beschäftigte																										
UA	Gliederungsplan	Entgeltgruppe																						Summe		
Produkt		14	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	S18	S17	S15	S14	S13	S12	S11b	S09	S08	S04	S03	
3210201	Gewässerbewirtschaftung			0,300																						0,300
3220201	Neubau v. Verkehrswegen			2,600		0,420																				3,020
3220301	Betrieb, Unterhalt. Verkehrsw.			1,100								1,000														2,100
3220501	Straßenreinigung					0,031																				0,031
3230101	Winterdienst					0,049																				0,049
3303301	GM Gemeinschaftseinrichtungen		0,200	0,800			0,900		0,720		0,164															2,784
3303303	GM Mietwohnungen		0,200	0,800			0,700		0,010		0,493															2,203
3303304	GM Teileigent. Mescheder Str.		0,100				0,600		0,020																	0,720
3303305	Scheedweg 10		0,100	0,400			0,800				0,164															1,464
3321101	GR Stadtwald/Jagdpacht		0,200						1,750																	1,950
3322101	GR Bewirts. v. Liegenschaften		0,100			1,350																				1,450
3322102	GR Grundstücksmanagement		0,100			1,650																				1,750
3410101	TD Verwaltung u. Werkstatt			0,800				2,000	3,000		2,000															7,800
3420101	TD Gärtnerei			0,100					1,725	2,000	14,000	1,000	2,000	2,000												22,825
3430101	TD Straßenbau			0,100							10,000	1,000		1,000												12,100
3440101	Hausmeisterpool										8,410	2,000														10,410
3510101	Stadtwerke - Abfall	0,100	0,050		1,350			0,400	0,409	0,100	1,924		2,616													6,949
3510201	Stadtwerke - Abwasser	0,350	1,000		1,500		1,450	1,550	1,139	0,900	5,458		0,077													13,424
3510301	Stadtwerke - Wasser	0,550	0,950		1,150		1,550	0,950	1,478	7,000	2,158	0,181	0,077													16,044
4101101	Kita Amecke		0,040	0,020		0,040		0,107				0,385					0,050		1,000				10,126			11,768
4101102	Kita Allendorf		0,010					0,074																		0,084
4101103	Kita Brandhagen		0,040	0,020		0,040		0,117									0,050		1,000				6,390	1,871	0,977	10,505
4101104	Kita St. Johannes		0,010					0,074																		0,084

Teil D: Aufteilung der Gliederung

Tariflich Beschäftigte		Entgeltgruppe																								Summe
UA	Gliederungsplan	14	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	S18	S17	S15	S14	S13	S12	S11b	S09	S08	S04	S03	
Produkt																										
4101105	Kita Hagen	0,020	0,040	0,020		0,040		0,107					0,385				0,050		1,000				6,050	2,260		9,972
4101106	Kita Endorf		0,030					0,074																		0,104
4101107	Kita Linnepe	0,020	0,040	0,020		0,040		0,107					0,308				0,050		1,000				7,950	0,742	0,440	10,717
4101108	Kita Christkönig		0,010					0,074																		0,084
4101109	Kita Westenfeld	0,020	0,040	0,020		0,040		0,117				0,513					0,050		1,000				10,970	0,110	0,718	13,598
4101110	Kita Stockum	0,020	0,010					0,074																		0,104
4101111	Kita Hövel	0,020	0,060	0,020		0,040		0,107				0,385					0,050		1,000			0,487	10,368	0,190		12,727
4101112	Kita Hachen (kirchlich)		0,010					0,074																		0,084
4101113	Kita Langscheid		0,010					0,074																		0,084
4101114	Kita Stemel	0,020	0,040	0,020		0,040		0,107				0,375					0,050		1,000				5,461	2,250		9,363
4101115	Kita Eichendorffstraße		0,010					0,074																		0,084
4101116	Kita Hachen (städtisch)	0,020	0,040	0,020		0,040		0,117				0,513					0,050		1,000				10,614	0,850	1,000	14,264
4101117	Kita Settmücke		0,010																							0,010
4101201	Tagespflege etc.	0,020	0,020					0,090									0,350									0,480
4101401	Mittagsbetreuung							0,064			0,020															0,084
4101501	Spielgruppen f. Kinder a.d. Flucht	0,020						0,020																		0,040
4102101	GS Allendorf	0,020	0,040	0,160		0,060		0,010				0,410														0,700
4102102	GS Stockum	0,020	0,040	0,100		0,060		0,010				0,359														0,589
4102104	GS Altes Testament			0,080																						0,080
4102106	GS Hachen	0,020	0,040	0,160		0,060		0,010				0,462														0,752
4102107	GS Johannesschule	0,020	0,040	0,300		0,060		0,010				0,676														1,106
4102108	GS Marienschule Sundern	0,040	0,040	0,300		0,123		0,020				0,628														1,151
4102201	Hauptschule	0,020	0,050	0,200		0,080		0,030				0,841														1,221

Teil D: Aufteilung der Gliederung

Teil D: Aufteilung der Gliederung																										
Tariflich Beschäftigte																										
UA	Gliederungsplan	Entgeltgruppe																						Summe		
Produkt		14	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	S18	S17	S15	S14	S13	S12	S11b	S09	S08	S04	S03	
4102301	Realschule	0,020	0,050	0,100		0,080		0,030				0,821														1,101
4102401	Gymnasium	0,020	0,050	0,060		0,080		0,060			0,950															1,220
4102601	Schülerbeförd. Grundschulen	0,020	0,020			0,010		0,040			0,163	0,014														0,267
4102602	Schülerbeförd. Hauptschule	0,020	0,020					0,020			0,164															0,224
4102603	Schülerbeförd. Realschule	0,020	0,020					0,020			0,182															0,242
4102604	Schülerbeförd. Gymnasium	0,020	0,020					0,020			0,281															0,341
4103101	Stadtbibliothek	0,040	0,020	1,360		0,020		1,769																		3,209
4104101	Schulsporthallen	0,010	0,040	0,020		0,020		0,350																		0,440
4104201	Sonstige Sportanlagen	0,040	0,040																							0,080
4201101	Vollzeitpflege, Adoptionsvermittlung	0,010													0,050	0,050		0,670								0,780
4201201	Heimerziehung etc.	0,040													0,150	0,150		0,837								1,177
4201301	Hilfen f. junge Volljährige	0,010													0,050	0,050		0,372								0,482
4201401	Hilfen f. Minderjähr. a.d. Flucht	0,020													0,100	0,100		0,350								0,570
4202101	Jugendarbeit (362)	0,100													0,100	0,100	0,150			1,000	1,000					2,450
4202102	Einrichtungen der Jugendarbeit (366)	0,050													0,100	0,100				1,000			1,231			2,481
4202103	Einr. z. Förderung j. Menschen u. Fam. (367)	0,100				0,530																				0,630
4203101	Vormundschaften etc.						1,830								0,050	0,050				2,000						3,930
4203201	Familiengerichtshilfe etc.														0,100			2,243								2,343
4203301	Ambul. Erziehungshilfen etc.	0,100													0,300	0,400	2,600	2,967								6,367
4203401	BuT Schulsozialarbeit																			2,000						2,000
4301101	Unterhaltsvorschuss	0,040					0,670																			0,710
5101101	Bürgerinformation									0,100	0,600			0,400												1,100
5101201	Meldeangelegenheiten							0,300		0,450	1,350			0,300												2,400

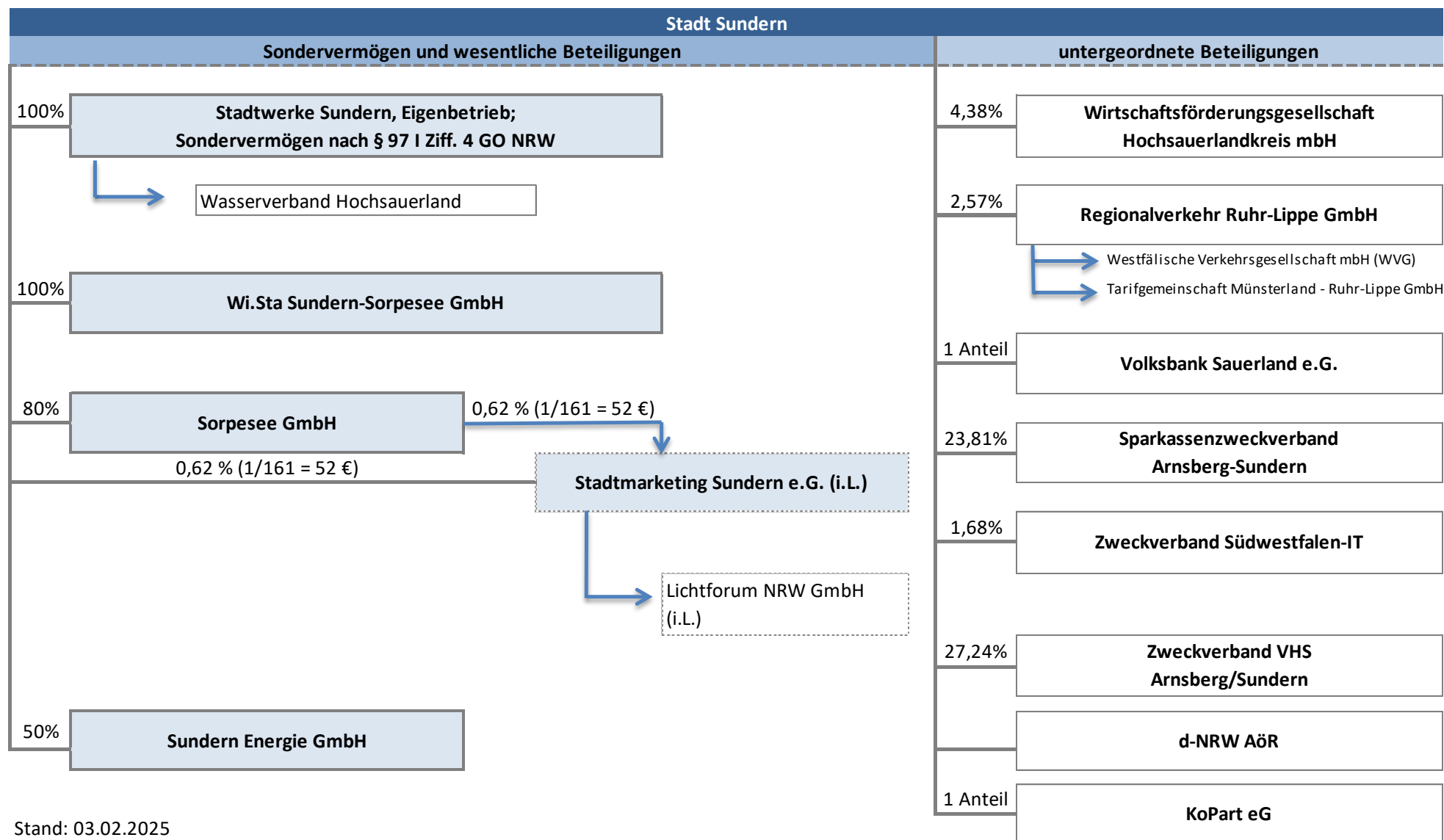
Teil D: Aufteilung der Gliederung

Teil D: Aufteilung der Gliederung																													
Tariflich Beschäftigte																													
UA	Gliederungsplan																							Summe					
Produkt		14	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	Entgeltgruppe		4	3	S18	S17	S15	S14	S13	S12	S11b	S09	S08	S04	S03		
5101301	Personalausweise, Pässe etc.									0,450	1,050				0,300														1,800
5101401	Eheschließungen							0,800																					0,800
5101501	Beurkundungen v. Geburten, Sterbefällen, etc.							0,275																					0,275
5101601	Staatsangehörigkeitsang.							0,125																					0,125
5102101	Bestattungen							0,616																					0,616
5102201	Friedhofsplanung/-pflege							0,616					1,000																1,616
5102301	Friedhofskapellen							0,082																					0,082
5102401	Einebnungen							0,328																					0,328
5103101	Kulturförderung allgemein						0,400																						0,400
5103102	Kulturelle Einrichtungen						0,400																						0,400
5103103	Städt. kulturelle Projekte						0,200																						0,200
5105101	Wohnen in Sundern							0,305																					0,305
5105201	Wohnraumförderung/Wohnungsaufsicht							0,262																					0,262
5201101	Wohngeld							2,587																					2,587
5202101	Leistungen für Asylbewerber		0,500			2,661	1,000																						4,161
5202102	Asyl-Flüchtlingsunterkünfte										0,500																		0,500
5202103	Grundversorgung u. soziale Leistungen SGB XII		0,500			0,100	2,000																						2,600
5203101	Sonstige soziale Leistungen			0,500			1,000																						1,500
5302101	Grundsicherungsleistungen nach dem SGB II				3,667	5,850																							9,517
5401101	Brandbekämpfung etc.				1,000	1,000		1,000	2,000																				5,000
5402101	Ordnungsbehördliche Maßnahmen					0,900						0,128																	1,028
5402102	Überwachung ruhender Verkehr					0,100						2,310																	2,410

Teil D: Aufteilung der Gliederung

Teil D: Aufteilung der Gliederung																											
Tariflich Beschäftigte																											
UA	Gliederungsplan	Entgeltgruppe																							Summe		
Produkt		14	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	S18	S17	S15	S14	S13	S12	S11b	S09	S08	S04	S03		
5403101	Baugenehmigungen			2,150																						2,150	
5403103	Beratung außerh. v. Verfahren			0,400																						0,400	
5403104	Auskünfte (Baulastenverz., Archiv)			0,050					0,770																	0,820	
5403106	Überprüfungen			0,100																						0,100	
5403201	Denkmalschutz-/Pflege			0,300																						0,300	
Endsumme:		2,000	7,000	23,000	14,667	19,614	13,500	23,801	17,021	13,000	56,441	14,001	6,463	4,000	1,000	1,000	3,500	7,439	8,000	6,000	1,000	0,487	69,160	8,273	3,135	323,502	

7.2 Übersicht über die Beteiligungen der Stadt Sundern



Stand: 03.02.2025

7.3 Darstellung der Inanspruchnahme der Allgemeinen Rücklage und der Ausgleichsrücklage zum Haushaltsausgleich in den Jahren 2008-2028

Haushaltsjahr	(Vorauss.) Eigenkapital am Jahresanfang	davon Allgemeine Rücklage	davon Ausgleichs- rücklage	davon Verlust- vorträge (kumuliert)	(erwarteter) Haushalts- fehlbedarf/ -überschuss	Abdeckung Verlustvortrag durch Ausgleichs- rücklage	Abdeckung Fehlbedarf durch Ausgleichs- rücklage	Verlustvortrag ins Folgejahr	Abdeckung durch Allgemeine Rücklage	Berichtigungen EB und Vermögens- abgänge	Veränderung des Eigenkapitals insgesamt	(Vorauss.) Eigenkapital am Jahresende	Reduzierung der Allgemeinen Rücklage
	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in %
2008 (EB)	77.354.955,37	¹⁾ 65.914.824,37	11.440.131,00		472.099,18					161.960,00	634.059,18	77.989.014,55	./.
2009	77.989.014,55	66.548.883,55	11.440.131,00		-6.115.509,84		6.115.509,84			0,00	-6.115.509,84	71.873.504,71	./.
2010	71.873.504,71	66.548.883,55	5.324.621,16		-7.104.188,34		5.324.621,16		1.779.567,18	0,00	-7.104.188,34	64.769.316,37	2,67
2011	64.769.316,37	64.769.316,37	0,00		-4.855.963,32				4.855.963,32	0,00	-4.855.963,32	59.913.353,05	7,50
2012	59.913.353,05	59.913.353,05	0,00		-5.754.004,10				5.754.004,10	0,00	-5.754.004,10	54.159.348,95	9,60
2013	54.159.348,95	54.159.348,95	0,00		-4.379.430,53				4.379.430,53	-2.914.505,64	-7.293.936,17	46.865.412,78	8,09
2014	46.865.412,78	46.865.412,78	0,00		-2.575.533,22				2.575.533,22	-658.933,66	-3.234.466,88	43.630.945,90	5,50
2015	43.630.945,90	43.630.945,90	0,00		-2.411.783,38				2.411.783,00	-834.628,42	-3.246.411,80	40.384.534,10	5,53
2016	40.384.534,10	40.384.534,10	0,00		-1.133.958,88				2.238.300,00	78.423,64	-1.055.535,24	39.328.998,86	5,54
2017	39.328.998,86	39.328.998,86	0,00		-1.551.546,86				1.551.547,00	-356.999,49	-1.908.546,35	37.420.452,51	3,95
2018	37.420.452,51	37.420.452,51	0,00		1.896.007,86					562.328,60	2.458.336,46	39.878.788,97	./.
2019	39.878.788,97	39.878.788,97	0,00		8.103,32					1.540.761,32	1.548.864,64	41.427.653,61	./.
2020	41.427.653,61	41.427.653,61	0,00		2.503.101,23					-191.451,38	2.311.649,85	43.739.303,46	./.
2021	²⁾ 43.739.303,46	41.236.202,23	2.503.101,23		4.849.063,53					56.415,30	4.905.478,83	48.644.782,29	./.
2022	²⁾ 48.644.782,29	41.292.617,53	7.352.164,76		7.526.250,89					74.170,59	7.600.421,48	56.245.203,77	./.
2023	²⁾ 56.245.203,77	41.366.788,12	14.878.415,65		³⁾ 7.066.957,28					-150.360,86	6.916.596,42	63.161.800,19	./.
2024	²⁾ 63.161.800,19	41.216.427,26	14.878.415,65	0,00	⁴⁾ -8.841.639,00		8.841.639,00	0,00		0,00	-8.841.639,00	54.320.161,19	./.
2025	54.320.161,19	41.216.427,26	6.036.776,65	0,00	⁵⁾ -10.908.124,00	0,00	6.036.776,65	0,00	4.871.348,00	0,00	-10.908.124,00	43.412.037,19	11,82
2026	43.412.037,19	36.345.079,26	0,00	0,00	⁵⁾ -11.999.203,00	0,00	0,00	11.999.203,00	0,00	0,00	-11.999.203,00	31.412.834,19	./.
2027	31.412.834,19	36.345.079,26	0,00	-11.999.203,00	⁵⁾ -9.468.548,00	0,00	0,00	9.468.548,00	0,00	0,00	-9.468.548,00	21.944.286,19	./.
2028	21.944.286,19	36.345.079,26	0,00	-21.467.751,00	⁵⁾ -7.476.790,00	0,00	0,00	7.476.790,00	0,00	0,00	-7.476.790,00	14.467.496,19	./.

Anmerkungen:

- 1) Der angegebene Wert der Allg. Rücklage in 2008 ist der Korrekturwert aus der Eröffnungsbilanz aus dem Jahresabschluss 2008
- 2) Darstellung berücksichtigt nicht den tatsächlichen Zeitpunkt der Beschlussfassung über die Ergebnisverwendung und Zuordnung zu den Rücklagen
- 3) Überschuss laut Entwurf Jahresabschluss 2023: 7.066.957,28 €, in der weiteren Betrachtung im Eigenkapital mitgeführt; aktuell noch keiner Rücklage zugeordnet, da Feststellung erst in 2025
- 4) Fehlbedarf laut Haushalt 2024
- 5) Fehlbedarfe laut Haushalt 2025 und mittelfristiger Ergebnisplanung

Gesetzliche Grundlage § 76 GO NRW - Aufstellungserfordernis eines Haushaltssicherungskonzeptes

Die Gemeinde hat zur Sicherung ihrer dauerhaften Leistungsfähigkeit ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen und darin den nächstmöglichen Zeitpunkt zu bestimmen, bis zu dem der Haushaltsausgleich wiederhergestellt ist,

wenn bei der Aufstellung der Haushaltssatzung

1. durch Veränderung des Haushalts innerhalb des Planjahres der in der Schlussbilanz des Vorjahres auszuweisende Ansatz der allgemeinen Rücklage um mehr als ein Viertel (= 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 (= 5 %) zu verringern oder
3. in der Bilanz ein nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag ausgewiesen wird.

7.4 Zuwendungen an die Fraktionen

Nr.	Fraktion	Im Haushaltsplan enthalten	Ergebnis aus Jahresabschluss		Erläuterungen
		2025 €	2024 €	2023 €	
1	2	3	4	6	7
1	CDU	9.605,00	9.605,00	9.605,00	Zur Unterstützung der Fraktionsarbeit erhält jede Fraktion einen Betrag je Ratsmitglied in Höhe von 565,00 €. Außerdem werden noch die nachfolgenden Sachleistungen gewährt.
2	SPD	3.955,00	3.955,00	3.955,00	
3	Bündnis90 / Die Grünen	3.390,00	3.390,00	3.390,00	
4	FDP	2.260,00	2.260,00	2.259,96	
5	WiSu	1.695,00	1.695,00	1.695,00	
6	BfS	1.695,00	1.695,00	1.695,00	

Fraktion: CDU							
Zweckbestimmung		Geldwert					Erläuterungen
		2025	2024	2023	2022	mehr / weniger	
		€	€	€	€	€	
	1	2	3	4	5	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	4.700,00	4.700,00		
4	Bereitstellung einer Büroausstattung						

4.1	Büromöbeln und -maschinen						
4.2	sonstiges Büromaterial						
5	Übernahme laufender oder einmaliger Kosten						
5.1	bereitgestellt Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	650,00	650,00	650,00	650,00		
5.2	Fachliteratur und -zeitschriften	685,50	685,50	685,50	685,50		
5.3	Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen						
5.4	Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage						
6	Sonstiges (Apple iPad für Ratsinformationssystem)						

Fraktion: SPD

Zweckbestimmung		Geldwert					Erläuterungen
		2025	2024	2023	2022	mehr / weniger	
		€	€	€	€	€	
	1	2	3	4	5	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	3.550,00	3.550,00		
4	Bereitstellung einer Büroausrüstung						
4.1	Büromöbeln und -maschinen						
4.2	sonstiges Büromaterial						
5	Übernahme laufender oder einmaliger Kosten						
5.1	bereitgestellt Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	415,00	415,00	415,00	415,00		

5.2	Fachliteratur und -zeitschriften	300,00	300,00	300,00	300,00		
5.3	Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen						
5.4	Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage						
6	Sonstiges (Apple iPad für Ratsinformationssystem)						

Fraktion: Bündnis 90/ Die Grünen

Zweckbestimmung		Geldwert					Erläuterungen
		2025	2024	2023	2022	mehr / weniger	
		€	€	€	€	€	
	1	2	3	4	5	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	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	bereitgestellt Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	200,00	200,00	200,00	200,00		
5.2	Fachliteratur und -zeitschriften	60,00	60,00	60,00	60,00		
5.3	Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen						
5.4	Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage						
6	Sonstiges (Apple iPad für Ratsinformationssystem)						

Fraktion: WISU							
Zweckbestimmung		Geldwert					Erläuterungen
		2025	2024	2023	2022	mehr / weniger	
		€	€	€	€	€	
	1	2	3	4	5	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	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00		
4	Bereitstellung einer Büroausstattung						
4.1	Büromöbeln und -maschinen						
4.2	sonstiges Büromaterial						
5	Übernahme laufender oder einmaliger Kosten						
5.1	bereitgestellt Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)						
5.2	Fachliteratur und -zeitschriften	90,00	90,00	90,00	90,00		
5.3	Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen						
5.4	Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage						
6	Sonstiges (Apple iPad für Ratsinformationssystem)						

Fraktion: BfS							
Zweckbestimmung		Geldwert					Erläuterungen
		2025	2024	2023	2022	mehr / weniger	
		€	€	€	€	€	
	1	2	3	4	5	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	1.700,00	1.700,00		
4	Bereitstellung einer Büroausrüstung						
4.1	Büromöbeln und -maschinen						
4.2	sonstiges Büromaterial						
5	Übernahme laufender oder einmaliger Kosten						
5.1	bereitgestellt Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)						
5.2	Fachliteratur und -zeitschriften	90,00	90,00	90,00	90,00		
5.3	Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen						
5.4	Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage						
6	Sonstiges (Apple iPad für Ratsinformationssystem)						

Fraktion: FDP							
Zweckbestimmung		Geldwert					Erläuterungen
		2025	2024	2023	2022	mehr / weniger	
		€	€	€	€	€	
	1	2	3	4	5	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 Fraktions-sitzungen	2.075,00	2.075,00	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	bereitgestellt Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	250,00	250,00	250,00	250,00		
5.2	Fachliteratur und -zeitschriften	90,00	90,00	90,00	90,00		
5.3	Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen						
5.4	Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage						
6	Sonstiges (Apple iPad für Ratsinformationssystem)						

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
	31.12.2023	01.01.2025	31.12.2025
	TEUR	TEUR	TEUR
	1	2	3
Anleihen	0	0	0
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	13.155	11.515	19.574
2.1 von verbundenen Unternehmen			
2.2 von Beteiligungen			
2.3 von Sondervermögen			
2.4 vom öffentlichen Bereich	8.809	7.721	16.346
2.5 von Kreditinstituten	4.346	3.794	3.228
Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	14.793	10.741	19.741
3.1 vom öffentlichen Bereich			
3.2 vom privaten Kreditmarkt	14.793	10.741	19.741
Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen			
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen			
Sonstige Verbindlichkeiten			
Erhaltene Anzahlungen			
Summe aller Verbindlichkeiten	27.948	22.256	39.315

7.6 Entwicklung Kreditplanung

Übersicht Entwicklung Investitionskredite für den Zeitraum 01.01.2021-31.12.2028

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Gesamtbestand zum 01.01	18.227.126	16.630.942	14.825.650	13.214.807	11.534.807	18.450.807	42.814.807	58.825.807
Gesamtzinsen*	439.318	378.646	322.546	815.000	926.600	1.999.840	2.903.100	3.294.200
Gesamttilgung	1.596.183	1.805.292	1.610.844	1.680.000	2.584.000	3.336.000	3.989.000	4.279.000
Gesamtbestand zum 31.12	16.630.942	14.825.650	13.214.807	11.534.807	18.450.807	42.814.807	58.825.807	61.546.807

*vorbehaltlich schwankender Zinsen durch 3M-Euribor im Swap

Kreditaufnahme in 2025 geplant: 9.500.000 € über 37 Jahre
 Kreditaufnahme in 2026 geplant: 27.700.000 € über 37 Jahre
 Kreditaufnahme in 2027 geplant: 20.000.000 € über 37 Jahre
 Kreditaufnahme in 2028 geplant: 7.000.000 € über 37 Jahre

Übersicht Entwicklung Liquiditätskredite für den Zeitraum 01.01.2021-31.12.2028

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Gesamtbestand zum 01.01**	19.000.000	19.000.000	19.000.000	14.000.000	10.000.000	19.000.000	31.600.000	43.600.000
Gesamtzinsen	171.400	-	-	-	272.000	897.600	1.145.800	1.307.300
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	19.000.000	31.600.000	43.600.000	54.200.000

*Tilgung der Kredite ist endfällig (exklusiv Gute Schule 2020)

Kreditaufnahme in 2025 geplant: 9.000.000 €
 Kreditaufnahme in 2026 geplant: 22.600.000 €
 Kreditaufnahme in 2027 geplant: 12.000.000 €
 Kreditaufnahme in 2028 geplant: 10.600.000 €

Übersicht über die Bürgschaften der Stadt Sundern

	Verpflichtungen aus Ausfallbürgschaften für Kreditaufnahmen zum 01.01.2024	Verpflichtungen aus Ausfallbürgschaften für Kreditaufnahmen zum 01.01.2025	Verpflichtungen aus Ausfallbürgschaften für Kreditaufnahmen zum 31.12.2025*
Sorpesee GmbH	2.047.650 €	1.774.023 €	1.524.023 €

*(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 Verlustrücklagen	5.000,00 €	
Bürgerbus Sorpesee e.V.	Ausfallbürgschaft für Verlustrücklagen	5.000,00 €	

7.7 Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen fällig werdenden Auszahlungen

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen						
Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres		Voraussichtlich fällige Auszahlungen				
		2025	2026	2027	2028	Folgejahre
	2025 und Vorjahre					
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
1		2	3	4	5	6
Abrechnungsobjekt						
3220007I Straßenbau Am Rehberg	550.000		550.000			
3220060I Fußgängerbrücke Sportplatz Hachen	400.000		400.000			
3220072I Straßenbau Ringstraße Langscheid	1.000.000		500.000	500.000		
3220115I Straßenbau Im Wienig Stockum	1.200.000		1.200.000			
3220118I Brücke Wirtschaftsweg Im Kampe	150.000		150.000			
3220122I Erneuerung Gehwege Am Waldbach	400.000		400.000			
3303301I Neubau Baubetriebshof	2.000.000		2.000.000			
3303303I Umbau Vereinsräume	50.000		50.000			
3303402I Sanierung Realschule	15.000.000		15.000.000			
3303406I OGS-Umbau GS Allendorf	75.000		75.000			
3303407I OGS-Umbau GS Johannesschule	3.000.000		3.000.000			
3303408I Haus der Jugend	50.000		50.000			
5501020I LG Hagen TLF 3000	390.000	390.000				
5501036I LG Amecke LF 10	290.000		290.000			
5501042I LZ Sundern GW Hygiene	280.000		280.000			
5501044I LG Allendorf HLF 10	300.000		300.000			
Summe	25.135.000	390.000	24.245.000	500.000	-	-
Nachrichtlich:						
In der Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen		9.500.000	27.700.000	20.000.000	7.000.000	0

7.8 Haushaltsquerschnitte

Haushaltsquerschnitt Ergebnisplan 2025	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanz- ergebnis	Ergebnis der lfd. Verwaltungs- tätigkeit	Jahres- ergebnis
PGR.1000 : Verwaltungsführung	0	269.080	-269.080	0	-269.080	-269.080
PGR.1010 : Bürgermeister und Ratsbüro	56.735	844.819	-788.084	0	-788.084	-788.084
PGR.1110 : Organisation und Personalmanagement	139.840	5.041.862	-4.902.022	0	-4.902.022	-4.902.022
PGR.1410 : IT und Logistik	74.256	2.362.582	-2.288.327	0	-2.288.327	-2.288.327
FB.1_N : Zentrale Dienste	270.831	8.518.343	-8.247.513	0	-8.247.513	-8.247.513
PGR.1210 : Finanzmanagement und Controlling	58.974.190	23.517.549	35.456.641	-278.450	35.178.191	35.178.191
PGR.1240 : Hochwasserschäden	400.000	400.000	0	0	0	0
PGR.1310 : Auftragservice und Buchhaltung	61.500	648.720	-587.220	0	-587.220	-587.220
FB.2 : Finanzen	59.435.690	24.566.269	34.869.421	-278.450	34.590.971	34.590.971
PGR.3110 : Stadtentw., Umwelt	3.150.069	4.430.312	-1.280.243	0	-1.280.243	-1.280.243
PGR.3111 : Wirtschaftsförderung	0	129.120	-129.120	0	-129.120	-129.120
PGR.3210 : Grünanlagen/ Gewässer	10.926	306.068	-295.141	0	-295.141	-295.141
PGR.3220 : Verkehrsflächen	2.158.818	6.595.745	-4.436.928	0	-4.436.928	-4.436.928
PGR.3230 : Winterdienst	3.100	162.805	-159.705	0	-159.705	-159.705
PGR.3303 : Zentrales Gebäudemanagement	2.131.197	8.614.803	-6.483.606	0	-6.483.606	-6.483.606
PGR.3321 : GR Stadtwald	801.821	625.738	176.083	0	176.083	176.083
PGR.3322 : GR Bewirtschaftung v. Liegens.	235.209	423.714	-188.505	0	-188.505	-188.505
PGR.3410 : TD Verwalt. u. Werkstatt	179.781	1.247.344	-1.067.563	0	-1.067.563	-1.067.563
PGR.3420 : TD Gärtnerei	0	1.674.960	-1.674.960	0	-1.674.960	-1.674.960
PGR.3430 : TD Straßenbau	0	805.760	-805.760	0	-805.760	-805.760
PGR.3440 : TD Hausmeisterpool	0	840.940	-840.940	0	-840.940	-840.940
PGR.5403 : Bauen in Sondern	263.550	423.610	-160.060	0	-160.060	-160.060
FB.3 : Stadtentw./ öffentl. Infrastru	8.934.471	26.280.919	-17.346.448	0	-17.346.448	-17.346.448
PGR.4101 : Bildung und Betreuung	10.806.277	18.973.189	-8.166.912	0	-8.166.912	-8.166.912
PGR.4102 : Schulen	1.240.865	3.902.966	-2.662.101	0	-2.662.101	-2.662.101
PGR.4103 : Stadtbibliothek	20.379	299.166	-278.787	0	-278.787	-278.787
PGR.4104 : Sport	137.682	332.726	-195.044	0	-195.044	-195.044
PGR.4201 : Familienersetzende Hilfen	1.031.500	4.287.380	-3.255.880	0	-3.255.880	-3.255.880
PGR.4202 : Kinder- und Jugendförderung	104.569	648.315	-543.747	0	-543.747	-543.747
PGR.4203 : Familienergänzende Hilfen	282.490	3.293.490	-3.011.000	0	-3.011.000	-3.011.000
PGR.4301 : Unterhaltsvorschuss	534.000	829.730	-295.730	0	-295.730	-295.730

Haushaltsquerschnitt Ergebnisplan 2025	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanz- ergebnis	Ergebnis der lfd. Verwaltungs- tätigkeit	Jahres- ergebnis
FB.4 : Jugend und Familie	14.157.762	32.566.962	-18.409.200	0	-18.409.200	-18.409.200
PGR.5101 : Bürgerbüro/ Standesamt	237.793	616.173	-378.380	0	-378.380	-378.380
PGR.5102 : Bestattungswesen	649.671	532.226	117.445	0	117.445	117.445
PGR.5103 : Kultur	33.600	197.928	-164.328	0	-164.328	-164.328
PGR.5105 : Wohnungsmarkt- u. Vermittlung	2.000	27.840	-25.840	0	-25.840	-25.840
PGR.5201 : Bildung, Teilhabe und Wohngeld	0	178.750	-178.750	0	-178.750	-178.750
PGR.5202 : Leistungen zum Lebensunterh.	2.551.394	3.711.086	-1.159.692	0	-1.159.692	-1.159.692
PGR.5203 : Beratung u. sonst. Leistungen	0	85.310	-85.310	0	-85.310	-85.310
PGR.5302 : Grundsicher. f. Arbeitssuchende	1.080.000	1.596.490	-516.490	0	-516.490	-516.490
PGR.5401 : Sicherheit und Schutz	261.249	1.123.171	-861.922	0	-861.922	-861.922
PGR.5402 : Ordnungsdienste	202.114	467.971	-265.857	0	-265.857	-265.857
FB.5 : Bürgerdienste, Soziales und Ordnung	5.017.820	8.536.944	-3.519.124	0	-3.519.124	-3.519.124
PGR.P_001 : Projekt Innenstadtentwicklung	54.690	91.700	-37.010	0	-37.010	-37.010
FB.P : Projektteams	54.690	91.700	-37.010	0	-37.010	-37.010
430	87.871.263	100.511.137	-12.639.874	-278.450	-12.918.324	-12.918.324

Haushaltsquerschnitt Finanzplan 2025	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	269.080	-269.080	0	0	0	-269.080	0	0	0	0
PGR.1010 : Bürgermeister und Ratsbüro	55.245	843.385	-788.140	0	0	0	-788.140	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	139.030	3.300.080	-3.161.050	0	0	0	-3.161.050	0	0	0	0
PGR.1110I : Investitionen Organisation und	0	0	0	0	6.000	-6.000	-6.000	0	0	0	0
PGR.1410 : IT und Logistik	8.850	2.201.165	-2.192.315	0	54.000	-54.000	-2.246.315	0	0	0	0
PGR.1410I : Investitionen IT und Logistik	0	0	0	0	60.000	-60.000	-60.000	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	203.125	6.613.710	-6.410.585	0	120.000	-120.000	-6.530.585	0	0	0	0
PGR.1210 : Finanzmanagement und Controlling	59.398.490	24.207.242	35.191.248	1.800	0	1.800	35.193.048	18.500.000	875.000	17.625.000	0
PGR.1210I : Investitionen Finanzmanagement und	0	0	0	3.183.900	0	3.183.900	3.183.900	0	0	0	0
PGR.1240 : Hochwasserschäden	400.000	400.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
PGR.1240I : Investitionen Hochwasserschäden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
PGR.1310 : Auftragservice und Buchhaltung	61.500	648.720	-587.220	0	0	0	-587.220	0	0	0	0
FB.2 : Finanzen	59.859.990	25.255.962	34.604.028	3.185.700	0	3.185.700	37.789.728	18.500.000	875.000	17.625.000	0
PGR.3110 : Stadtentw., Umwelt	3.150.069	4.430.312	-1.280.243	0	0	0	-1.280.243	0	0	0	0
PGR.3111 : Wirtschaftsförderung	0	129.120	-129.120	0	0	0	-129.120	0	0	0	0
PGR.3210 : Grünanlagen/ Gewässer	3.000	296.420	-293.420	0	0	0	-293.420	0	0	0	0
PGR.3210I : Inv. Grünflächen u. Gewässer	0	0	0	137.300	279.000	-141.700	-141.700	0	0	0	0
PGR.3220 : Verkehrsflächen	579.550	3.375.550	-2.796.000	0	0	0	-2.796.000	0	0	0	0
PGR.3220I : Inv. Straßen	0	0	0	941.280	2.731.190	-1.789.910	-1.789.910	0	0	0	3.700.000
PGR.3230 : Winterdienst	3.100	162.750	-159.650	0	0	0	-159.650	0	0	0	0
PGR.3230I : Inv. Winterdienst	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
PGR.3303 : Zentrales Gebäudemanagement	1.164.400	6.647.600	-5.483.200	0	0	0	-5.483.200	0	0	0	0
PGR.3303I : Investitionen Zentrales Gebäudemanagement	0	0	0	944.400	8.095.000	-7.150.600	-7.150.600	0	0	0	20.175.000
PGR.3321 : GR Stadtwald	797.190	613.840	183.350	0	0	0	183.350	0	0	0	0
PGR.3321I : Inv. Stadtwald	0	0	0	0	5.000	-5.000	-5.000	0	0	0	0
PGR.3322 : GR Bewirtschaftung v. Liegens.	221.100	417.480	-196.380	0	0	0	-196.380	0	0	0	0
PGR.3322I : Inv. Grundstücksmanagement	0	0	0	10.000	70.000	-60.000	-60.000	0	0	0	0
PGR.3410 : TD Verwalt. u. Werkstatt	30.000	1.048.240	-1.018.240	0	0	0	-1.018.240	0	0	0	0
PGR.3410I : Inv. TD Verwalt. u. Werkstatt	0	0	0	0	938.400	-938.400	-938.400	0	0	0	0
PGR.3420 : TD Gärtnerei	0	1.674.960	-1.674.960	0	0	0	-1.674.960	0	0	0	0
PGR.3420I : Inv. TD Gärtner	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
PGR.3430 : TD Straßenbau	0	805.760	-805.760	0	0	0	-805.760	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	840.940	-840.940	0	0	0	-840.940	0	0	0	0
PGR.5403 : Bauen in Sundern	263.550	423.610	-160.060	0	0	0	-160.060	0	0	0	0
FB.3 : Stadtentw./ öffentl. Infrastru	6.211.959	20.866.582	-14.654.623	2.032.980	12.118.590	-10.085.610	-24.740.233	0	0	0	23.875.000
PGR.4101 : Bildung und Betreuung	10.784.600	18.931.940	-8.147.340	0	8.000	-8.000	-8.155.340	0	0	0	0

Haushaltsquerschnitt Finanzplan 2025	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.4101I : Inv. Kindertagesbetreuung	0	0	0	0	45.000	-45.000	-45.000	0	0	0	0
PGR.4102 : Schulen	1.111.800	3.640.930	-2.529.130	0	11.800	-11.800	-2.540.930	0	0	0	0
PGR.4102I : Inv. Schulen	0	0	0	0	252.000	-252.000	-252.000	0	0	0	0
PGR.4103 : Stadtbibliothek	20.000	281.510	-261.510	0	17.000	-17.000	-278.510	0	0	0	0
PGR.4103I : Inv. Stadtbibliothek	0	0	0	0	6.000	-6.000	-6.000	0	0	0	0
PGR.4104 : Sport	32.500	167.930	-135.430	0	9.000	-9.000	-144.430	0	0	0	0
PGR.4104I : Inv. Sport	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
PGR.4201 : Familiensetzende Hilfen	1.031.500	4.287.380	-3.255.880	0	0	0	-3.255.880	0	0	0	0
PGR.4202 : Kinder- und Jugendförderung	75.500	612.820	-537.320	0	0	0	-537.320	0	0	0	0
PGR.4202I : Inv. Jugendförderung	0	0	0	0	65.000	-65.000	-65.000	0	0	0	0
PGR.4203 : Familienergänzende Hilfen	282.490	3.293.490	-3.011.000	0	0	0	-3.011.000	0	0	0	0
PGR.4301 : Unterhaltsvorschuss	534.000	829.730	-295.730	0	0	0	-295.730	0	0	0	0
FB.4 : Jugend und Familie	13.872.390	32.045.730	-18.173.340	0	413.800	-413.800	-18.587.140	0	0	0	0
PGR.5101 : Bürgerbüro/ Standesamt	237.500	615.880	-378.380	0	0	0	-378.380	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	474.680	169.320	0	0	0	169.320	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	33.600	197.880	-164.280	0	0	0	-164.280	0	0	0	0
PGR.5103I : Invest. Kultur	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
PGR.5105 : Wohnungsmarkt- u. Vermittlung	2.000	27.840	-25.840	0	0	0	-25.840	0	0	0	0
PGR.5201 : Bildung, Teilhabe und Wohngeld	0	178.750	-178.750	0	0	0	-178.750	0	0	0	0
PGR.5202 : Leistungen zum Lebensunterh.	2.548.500	3.707.920	-1.159.420	0	0	0	-1.159.420	0	0	0	0
PGR.5202I : Invest. Soziale Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
PGR.5203 : Beratung u. sonst. Leistungen	0	85.310	-85.310	0	0	0	-85.310	0	0	0	0
PGR.5302 : Grundsicher. f. Arbeitssuchende	1.080.000	1.596.490	-516.490	0	0	0	-516.490	0	0	0	0
PGR.5401 : Sicherheit und Schutz	63.000	729.690	-666.690	0	80.000	-80.000	-746.690	0	0	0	0
PGR.5401I : Invest. Feuerwehr	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
PGR.5402 : Ordnungsdienste	199.000	463.310	-264.310	0	0	0	-264.310	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	174.700	1.891.700	-1.717.000	-1.717.000	0	0	0	870.000
FB.5 : Bürgerdienste, Soziales und Ordnung	4.807.600	8.077.750	-3.270.150	174.700	1.995.700	-1.821.000	-5.091.150	0	0	0	870.000
PGR.P_001 : Projekt Innenstadtentwicklung	54.690	91.700	-37.010	0	0	0	-37.010	0	0	0	0
PGR.P_001I : Investitionen Projekt Innenstadtentwicklung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
FB.P : Projektteams	54.690	91.700	-37.010	0	0	0	-37.010	0	0	0	0
430	85.009.754,00	92.051.434,00	-7.941.680,00	5.393.380,00	14.648.090,00	-9.254.710,00	-17.196.390,00	18.500.000,00	875.000,00	17.625.000,00	24.745.000

7.9 Übersicht der Investitionen

Übersicht der wesentlichen Investitionen	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
INV.3210I_3210011I : Gewässerentwicklung Sorpe Allendorf	25.000	10.000	0	0	430.000	0	0
INV.3210I_3210012I : Hochwasserschutz Hoffm. Gelände	450.000	20.000	0	0	0	0	0
INV.3210I_3210019I : Umgestaltung Parkanlage Amecke	395.000	0	0	0	0	0	0
INV.3210I_3210021I : Hochwasserschutz Westenfeld	20.000	0	0	0	55.000	550.000	0
INV.3210I_3210032I : Renaturierung Settmecke	0	0	40.000	0	415.000	0	0
INV.3220I_3220007I : Straßenbau Am Rehberg	65.000	15.540	550.000	550.000	550.000	50.000	50.000
INV.3220I_3220015I : Straßenbau Sassenhagen	1.000.000	5.000	30.000	0	0	0	0
INV.3220I_3220016I : Straßenbau Echterfeldweg	0	0	0	0	0	50.000	650.000
INV.3220I_3220024I : Straßenbau Kreuzberg	5.000	15.000	500.000	0	500.000	50.000	5.000
INV.3220I_3220035I : Straßenbau Martinusweg	20.000	460.000	250.000	0	10.000	0	0
INV.3220I_3220047I : OD Westenfeld, Gehwege	390.000	0	80.000	0	500.000	50.000	50.000
INV.3220I_3220051I : Gewerbegebiet Illingheim VII	770.000	0	0	0	0	0	0
INV.3220I_3220060I : Fußgängerbrücke Sportplatz Hachen	0	0	50.000	400.000	400.000	40.000	0
INV.3220I_3220063I : Butter-Bettgen-Straße, Hellefeld (Bau GB)	25.000	5.000	0	0	350.000	350.000	0
INV.3220I_3220064I : Verbindungsstraße Röhrensprung - Faule Butter	1.320.000	5.000	0	0	1.341.830	30.000	0
INV.3220I_3220072I : Straßenbau Ringstraße, Langscheid (KAG)	0	30.000	70.000	1.000.000	500.000	500.000	10.000
INV.3220I_3220082I : Zur Vogelstange, Endorf (BauGB)	0	0	0	0	30.000	300.000	300.000
INV.3220I_3220086I : Straßenausbau Unterm Knapp	250.000	299.360	0	0	0	0	0
INV.3220I_3220115I : Straßenbau im Wienig, Stockum	0	0	50.000	1.200.000	1.200.000	0	0
INV.3220I_3220122I : Erneuerung Gehwege Am Waldbach	0	0	25.000	400.000	400.000	0	0
INV.3303I_3303301I : Neubau Baubetriebshof	4.000.000	12.050.800	1.800.000	2.000.000	2.000.000	0	0
INV.3303I_3303303I : Umbau Vereinsräume	0	260.000	140.000	50.000	50.000	0	0
INV.3303I_3303402I : Sanierung Realschule	800.000	2.248.840	2.000.000	15.000.000	15.000.000	13.000.000	0
INV.3303I_3303404I : 10 KV-Anlage Bildungshügel	0	350.000	0	0	50.000	0	0
INV.3303I_3303405I : Sanierung Sporthallen Schulzentrum	0	2.500.000	500.000	0	2.500.000	2.500.000	0
INV.3303I_3303407I : OGS-Umbau GS Johannesschule	0	25.000	500.000	3.000.000	3.000.000	0	0
INV.3303I_3303408I : Haus der Jugend	0	40.000	1.545.000	50.000	50.000	0	0
INV.3303I_3303409I : Erneuerung Physikräume Gymnasium	0	0	525.000	0	0	0	0
INV.3303I_3303410I : Erneuerung Biologieräume Gymnasium	0	0	0	0	425.000	0	0
INV.3303I_3303411I : Dachsanierung Gymnasium	0	0	920.000	0	0	0	0
INV.3303I_3303501I : FwGH Sundern	1.765.000	5.000.000	0	0	0	5.000.000	10.000.000
INV.3303I_3303502I : FwGH Meinkenbracht	1.310.000	7.490	20.000	0	0	0	0
INV.3303I_3303505I : Erwerb und Herrichtung Flüchtlingsunterbringung	0	787.450	0	0	100.000	100.000	100.000
INV.4102I_9_4102300I : Inv. Realschule	38.000	33.000	33.000	0	33.000	250.000	250.000
INV.5501I_5501020I : LG Hagen TLF 3000	0	150.000	414.000	0	0	0	0
INV.5501I_5501035I : LZ Sundern, LF20 oder HLF20	0	700.000	0	0	0	0	0
INV.5501I_5501036I : LG Amecke, LF10 kompakt	0	0	250.000	290.000	290.000	0	0
INV.5501I_5501039I : LG Hellefeld, HLF10	0	0	0	0	0	260.000	300.000
INV.5501I_5501042I : LZ Sundern: GW Hygiene	0	200.000	250.000	280.000	280.000	0	0
INV.5501I_5501043I : LG Hachen HLF 20	0	0	0	0	350.000	350.000	0
INV.5501I_5501044I : LG Allendorf: HLF 10	0	0	300.000	300.000	300.000	0	0
INV.5501I_5501045I : LG Langscheid: LF 10	0	0	0	0	0	250.000	290.000
MND.430 : Stadt Sundern	12.648.000	25.217.480	10.842.000	24.520.000	31.109.830	23.680.000	12.005.000

7.10 Entwurf Jahresabschluss 2023 der Stadt Sundern

Gemäß Empfehlung von MHKBD vom 26.06.2024 kann für die vom Cyberangriff betroffenen Kommunen von der Vorlage des Jahresabschlusses 2023 zur Anzeige der Haushaltssatzung 2025 abgesehen werden. Somit kann der Lauf der Anzeigefrist des § 80 Absatz 5 Satz 4 GO NRW bereits mit Vorlage der Haushaltssatzung 2025 und der übrigen Anlagen des § 1 Absatz 2 Satz 1 KomHVO NRW beginnen.

Der Entwurf des Jahresabschlusses 2023 wurde dem Rat im Dezember 2023 vorgelegt und wird voraussichtlich im März 2025 festgestellt.

Folgend werden die Bilanz, die Ergebnisrechnung sowie die Finanzrechnung des Entwurfs der Stadt Sundern 2023 dargestellt.

7.10.1 Entwurf Bilanz Jahresabschluss 2023

AKTIVA	31.12.2022	31.12.2023
0. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	4.838.999,45	4.838.999,45
1. Anlagevermögen	195.554.203,91	195.562.236,37
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	149.259,00	100.828,00
1.2 Sachanlagen	165.935.947,37	165.554.782,26
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	23.066.948,35	22.995.903,05
1.2.1.1 Grünflächen	8.507.558,32	8.347.988,02
1.2.1.2 Ackerland	533.519,04	622.109,04
1.2.1.3 Wald, Forsten	11.567.132,24	11.567.067,24
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	2.458.738,75	2.458.738,75
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	52.957.759,75	51.008.963,75
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	2.465.682,29	2.330.261,29
1.2.2.2 Schulen	27.223.121,00	26.196.502,00
1.2.2.3 Wohnbauten	683.516,98	654.969,98
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	22.585.439,48	21.827.230,48
1.2.3 Infrastrukturvermögen	79.834.725,88	77.126.988,99
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	16.603.902,41	16.618.800,54
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	3.292.078,00	3.219.047,00
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherungsanlagen	0,00	0,00
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	7.671,00	7.348,00
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrsmittelanlagen	56.512.888,23	53.932.134,14
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	3.418.186,24	3.349.659,31
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	1.166.455,00	1.079.095,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	27.666,33	27.666,33
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	4.339.053,90	5.539.229,76
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.536.557,20	2.641.847,11
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	2.006.780,96	5.135.088,27
1.3 Finanzanlagen	29.468.997,54	29.906.626,11
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	1.768.000,00	1.768.000,00
1.3.2 Beteiligungen	330.970,82	331.970,82
1.3.3 Sondervermögen	26.823.892,37	26.823.892,37
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	516.880,55	954.861,23
1.3.5 Ausleihungen	29.253,80	27.901,69
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	29.253,80	27.901,69
2. Umlaufvermögen	24.903.713,99	25.834.330,46
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	8.460.369,51	15.638.042,19
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus Transferleist.	6.529.465,33	13.327.702,32
2.2.1.1 Gebühren	79.711,21	102.605,03
2.2.1.2 Beiträge	50,10	0,00
2.2.1.3 Steuern	1.786.147,07	8.263.176,26
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	910.217,83	1.138.047,04
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	3.753.339,12	3.823.873,99
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	353.571,83	543.289,87
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	323.462,73	463.611,25
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	0,00	0,00
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	12.776,16	29.010,67
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	0,00	0,00
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	17.332,94	50.667,95
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	1.577.332,35	1.767.050,00
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
2.4 Liquide Mittel	15.916.307,38	9.669.251,17
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	632.300,95	660.060,79
Summe Aktiva	225.929.218,30	226.895.627,07

PASSIVA	31.12.2022	31.12.2023
1. Eigenkapital	56.245.203,77	63.161.800,19
1.1 Allgemeine Rücklage	41.366.788,12	41.216.427,26
Davon Deckungsrücklage	0,00	0,00
1.2 Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	2.503.101,23	7.352.164,76
1.4 Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag*	12.375.314,42	14.593.208,17
2. Sonderposten	71.065.687,01	69.975.552,76
2.1 für Zuwendungen	46.699.342,63	46.431.412,35
2.2 für Beiträge	22.193.935,00	21.250.789,00
2.3 für den Gebührenausschlag	178.125,07	182.518,26
2.4 Sonstige Sonderposten	1.994.284,31	2.110.833,15
3. Rückstellungen	42.235.297,12	40.174.666,65
3.1 Pensionsrückstellungen	32.611.277,00	33.542.727,00
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00	0,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	4.031.167,04	2.958.541,65
3.4 Sonstige Rückstellungen	5.592.853,08	3.673.398,00
4. Verbindlichkeiten	53.932.314,55	50.985.909,77
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	9.882.303,90	8.809.295,72
4.2.5 von Kreditinstituten	4.943.346,41	4.345.765,09
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	19.844.519,00	14.792.656,00
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.695.714,07	3.235.899,67
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	30.793,05	85.270,23
4.7 Erhaltene Anzahlungen	15.239.270,93	17.867.083,50
4.8 Sonstige Verbindlichkeiten	1.296.367,19	1.849.939,56
5. Passive Rechnungsabgrenzung	2.450.715,85	2.597.697,70
Summe Passiva	225.929.218,30	226.895.627,07

* Nachrichtlich:

Jahresüberschuss 2022	7.526.250,89
Jahresüberschuss 2023	7.066.957,28
1.4 Jahresüberschuss	14.593.208,17

7.10.2 Entwurf Ergebnisrechnung Jahresabschluss 2023

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
	2022	2023	2023	2023	2023	2024
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	53.200.140,50	52.649.430,00	0,00	52.410.850,03	-238.579,97	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.194.769,68	15.615.550,00	0,00	14.722.144,65	-893.405,35	0,00
3 Sonstige Transfererträge	984.994,44	932.100,00	0,00	1.548.969,73	616.869,73	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.084.204,26	3.530.640,00	0,00	3.349.297,25	-181.342,75	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentgelte	1.699.680,38	807.800,00	0,00	1.635.733,34	827.933,34	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.400.145,54	3.347.320,00	0,00	5.441.135,50	2.093.815,50	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	2.609.477,38	1.291.770,00	0,00	5.572.654,43	4.280.884,43	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	56.999,70	25.000,00	0,00	56.697,62	31.697,62	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	81.230.411,88	78.199.610,00	0,00	84.737.482,55	6.537.872,55	0,00
11 Personalaufwendungen	-15.815.657,89	-20.533.900,00	0,00	-19.940.848,87	593.051,13	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	-3.573.490,18	-2.810.800,00	0,00	-1.436.092,98	1.374.707,02	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-9.667.363,51	-13.166.768,00	0,00	-9.619.728,08	3.547.039,92	0,00
14 Bilanzielle Abschreibungen	-6.219.983,38	-5.770.060,00	0,00	-6.176.770,25	-406.710,25	0,00
15 Transferaufwendungen	-32.760.279,24	-36.586.832,00	0,00	-34.724.238,88	1.862.593,12	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.789.918,71	-5.047.560,00	0,00	-5.984.655,53	-937.095,53	0,00
17 Ordentliche Aufwendungen	-73.826.692,91	-83.915.920,00	0,00	-77.882.334,59	6.033.585,41	0,00
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	7.403.718,97	-5.716.310,00	0,00	6.855.147,96	12.571.457,96	0,00
19 Finanzerträge	501.177,61	447.850,00	0,00	553.175,60	105.325,60	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	-378.645,69	-1.007.020,00	0,00	-341.366,28	665.653,72	0,00
21 FINANZERGEBNIS	122.531,92	-559.170,00	0,00	211.809,32	770.979,32	0,00
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	7.526.250,89	-6.275.480,00	0,00	7.066.957,28	13.342.437,28	0,00
23 Außerordentliche Erträge	0,00	4.033.190,00	0,00	0,00	-4.033.190,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	4.033.190,00	0,00	0,00	-4.033.190,00	0,00
26 JAHRESEERGEBNIS	7.526.250,89	-2.242.290,00	0,00	7.066.957,28	9.309.247,28	0,00
27 globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 JAHRESEERGEBNIS nach Abzug globaler Minderaufwand	7.526.250,89	-2.242.290,00	0,00	7.066.957,28	9.309.247,28	0,00
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage						
29 Verr. Erträge b. Vermögensgegenstände	-108.363,93	0,00	0,00	-52.377,54	-52.377,54	0,00
30 Verr. Erträge b. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Verr. Aufw. b. Vermögensgegenständen	34.193,34	28.600,00	0,00	202.738,40	174.138,40	0,00
32 Verr. Aufw. b. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verrechnungssaldo (=Zeile 27-30)Vermögensveräußerung	-74.170,59	28.600,00	0,00	150.360,86	121.760,86	0,00

7.10.3 Entwurf Finanzrechnung Jahresabschluss 2023

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
	2022	2023	2023	2023	2023	2024
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	51.291.392,84	52.649.430,00	0,00	46.944.839,45	-5.704.590,55	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.835.524,94	13.330.210,00	0,00	11.604.843,86	-1.725.366,14	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	802.488,26	932.100,00	0,00	1.101.075,06	168.975,06	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	2.436.551,65	2.198.950,00	0,00	2.526.506,36	327.556,36	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.686.798,42	807.800,00	0,00	1.607.613,58	799.813,58	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	6.022.930,00	3.347.320,00	0,00	4.471.507,83	1.124.187,83	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	1.344.011,11	1.289.970,00	0,00	1.344.235,01	54.265,01	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	556.557,72	447.850,00	0,00	467.562,84	19.712,84	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	75.976.254,94	75.003.630,00	0,00	70.068.183,99	-4.935.446,01	0,00
10 Personalauszahlungen	-16.747.110,02	-19.853.160,00	0,00	-18.127.384,32	1.725.775,68	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	-1.537.917,39	-1.944.800,00	0,00	-1.469.102,32	475.697,68	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-8.901.345,51	-13.052.168,00	0,00	-9.232.780,61	3.819.387,39	0,00
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	-398.807,09	-1.007.020,00	0,00	-373.275,17	633.744,83	0,00
14 Transferauszahlungen	-33.176.263,71	-36.586.832,00	0,00	-34.569.821,28	2.017.010,72	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-5.460.759,49	-4.980.560,00	0,00	-4.900.059,39	80.500,61	0,00
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-66.222.203,21	-77.424.540,00	0,00	-68.672.423,09	8.752.116,91	0,00
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	9.754.051,73	-2.420.910,00	0,00	1.395.760,90	3.816.670,90	0,00
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	3.472.215,39	5.262.250,00	0,00	4.664.907,58	-597.342,42	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	326.014,60	260.000,00	0,00	7.700,05	-252.299,95	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	1.286,23	1.800,00	0,00	769,83	-1.030,17	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	35.685,13	270.000,00	0,00	400,00	-269.600,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	3.835.201,35	5.794.050,00	0,00	4.673.777,46	-1.120.272,54	0,00
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	-18.342,97	-2.073.000,00	0,00	-40.535,88	2.032.464,12	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-1.548.877,61	-14.780.500,00	0,00	-3.202.111,15	11.578.388,85	-8.623.970,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-1.250.188,22	-3.552.400,00	0,00	-2.386.641,70	1.165.758,30	-494.486,34
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	-35.854,16	0,00	0,00	-51.000,00	-51.000,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	-151.355,00	-179.800,00	0,00	-96.632,52	83.167,48	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-3.004.617,96	-20.585.700,00	0,00	-5.776.921,25	14.808.778,75	-9.118.456,34
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	830.583,39	-14.791.650,00	0,00	-1.103.143,79	13.688.506,21	0,00
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	10.584.635,12	-17.212.560,00	0,00	292.617,11	17.505.177,11	0,00
33 Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	0,00	15.000.000,00	0,00	0,00	-15.000.000,00	0,00
34 Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	22.850.000,00	10.000.000,00	0,00	0,00	-10.000.000,00	0,00
35 Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	-1.623.347,78	-2.275.000,00	0,00	-1.601.045,51	673.954,49	0,00
36 Tilg. v. Krediten z. Liquiditätsich.	-22.850.000,00	-5.000.000,00	0,00	-5.000.000,00	0,00	0,00
37 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	-1.623.347,78	17.725.000,00	0,00	-6.601.045,51	-24.326.045,51	0,00
38 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	8.961.287,34	512.440,00	0,00	-6.308.428,40	-6.820.868,40	0,00
39 Anfangsbestand an Finanzmitteln	7.046.960,30	15.916.307,38	0,00	15.916.307,38	0,00	0,00
40 Änd. d. Bestandes a. fr. Finanzmitteln	-91.940,26	0,00	0,00	61.372,19	61.372,19	0,00
41 LIQUIDE MITTEL	15.916.307,38	16.428.747,38	0,00	9.669.251,17	-6.759.496,21	0,00

7.11 Wirtschaftspläne und Jahresabschlüsse der wesentlichen Beteiligungen

7.11.1 Wirtschaftspläne der Beteiligungen Stadtwerke Sundern, Sörpesee GmbH, Wi.Sta Sundern-Sörpesee GmbH und Sundern Energie GmbH



Wirtschaftsplan 2025



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

2025

WIRTSCHAFTSPLAN

für das WIRTSCHAFTSJAHR 2025



Satzung	Seite	4
<u>Anlagen zum Wirtschaftsplan</u>	Seite	6
ABFALLENTSORGUNG	Seite	7
• Erfolgsplan	Seite	8
• Vermögensplan	Seite	12
• Übersicht Vermögensplan	Seite	14
• Investitionsprogramm 2024 – 2028	Seite	15
ABWASSERENTSORGUNG	Seite	17
• Erfolgsplan	Seite	18
• Vermögensplan	Seite	22
• Übersicht Vermögensplan	Seite	26
• Investitionsprogramm 2024 – 2028	Seite	27
• Übersicht Schulden 2024 – 2029	Seite	32
WASSERVERSORGUNG	Seite	33
• Erfolgsplan	Seite	34
• Vermögensplan	Seite	39
• Übersicht Vermögensplan	Seite	44
• Investitionsprogramm 2024 – 2028	Seite	45
• Übersicht Schulden 2024 – 2029	Seite	47
Stellenübersicht Stadtwerke Sundern	Seite	48
Entgeltgruppen Stadtwerke Sundern	Seite	50

WIRTSCHAFTSPLAN

des EIGENBETRIEBES "STADTWERKE SUNDERN"

für das WIRTSCHAFTSJAHR 2025

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 18.12.2024 folgenden Wirtschaftsplan für den Eigenbetrieb "Stadtwerke Sundern" für das Wirtschaftsjahr 2025 erlassen:

§ 1

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2025 wird wie folgt festgesetzt:

Erfolgsplan

	<u>EURO</u>	<u>EURO</u>	<u>EURO</u>
1. Umsatzerlöse		13.448.950	
2. andere aktivierte Eigenleistungen		236.000	
3. sonstige betriebliche Erträge		<u>2.114.400</u>	+ 15.799.350
davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil	<u>350.000</u>		
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	723.000		
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>7.734.500</u>	8.457.500	
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	2.416.000		
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>770.500</u>	3.186.500	
6. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	2.590.000		
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten	<u>0</u>	2.590.000	
7. sonstige betriebliche Aufwendungen		<u>392.850</u>	
davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil			./ 14.626.850
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		1.155.000	
davon an verbundene Unternehmen		<u>0</u>	./ 15.781.850
9. Ergebnisse der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit			+ 17.5000
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 Erfolgzuschüsse		
2. Erlöse	<u>2.994.000</u>	+ 2.994.000
3. Übernahme der Anlagen		
4. Anlagezugänge	7.875.000	
5. sonstige Finanzaufwendungen	4.210.000	
Umschuldungen	<u>165.000</u>	./. 12.250.000
6. durch Ziffer 1 und 2 gedeckt	<u>2.994.000</u>	
davon Übernahme Altschulden	0	
Rücklagenentnahme	1.300.000	+ 1.300.000
Kreditaufnahme somit	7.791.000	
Kreditaufnahme für Umschuldungen	165.000	+ 7.956.000
		<u><u>0</u></u>

§ 2

Der **Gesamtbetrag der Kredite**, deren Aufnahme im Wirtschaftsjahr 2025 zur Finanzierung von Ausgaben im Vermögensplan (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen) erforderlich ist, wird auf 7.956.000 € (davon Umschuldungen 165.000 €) festgesetzt.

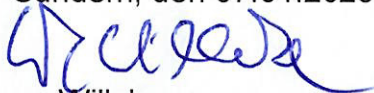
§ 3

Der Gesamtbetrag **der Verpflichtungsermächtigungen**, die zur Leistung von Investitionsausgaben und Ausgaben für Investitionsförderungsmaßnahmen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf 2.970.000 € festgesetzt.

§ 4

Der **Höchstbetrag der Kassenkredite**, die im Wirtschaftsjahr 2025 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 07.01.2025



-Willeke-
Bürgermeister

-Eileen Völker -
Schriftführerin



Anlagen zum Wirtschaftsplan



Betriebszweig

Abfallentsorgung



Erfolgsplan

Abfallentsorgung

Wirtschaftsplan 2025 - Erfolgsplan Abfall - Brutto-Zahlen					
		2025	2024		2023
Konto-nummer	Kontobezeichnung	Plan-summe	Plan-summe	Istsumme (15.10.2024)	Istsumme (31.12.2023)
		€	€	€	€
Betriebsaufwand					
6499053	Lohn	147.000	156.000	78.512,87	116.489,53
6499063	ZVK Lohn	12.000	12.000	7.273,52	8.570,68
6499073	AG-Anteil Lohn	31.000	33.000	16.011,33	32.413,89
6221003	Strombezugsaufwand Betrieb	2.000	3.000	678,00	1.172,11
6231003	Kfz-Kosten (Kraftstoffe)	15.000	15.000	6.374,84	9.840,84
6231013	Kfz-Kosten (Versicherung)	5.000	3.000	3.045,97	2.738,14
6231023	Kfz-Kosten (Instandhaltung)	25.000	15.000	6.538,06	14.756,05
6231033	Kfz-Kosten (Maut)	1.500	1.000	486,88	468,34
6472003	Kfz-Kosten (Steuern)	1.500	1.000	556,00	0,00
6235003	Werkzeuge und Kleingeräte (inkl. Reparatur)	1.000	1.000	35,92	414,79
6236003	Ausschreibung der Abfallentsorgung	0	0	0,00	0,00
6236013	Behälterbewirtschaftung	70.000	70.000	48.986,16	62.555,00
6236023	Reinigung Abfallkörbe	60.000	60.000	16.593,87	53.568,90
6236033	Reinigung Uferlandschaft Soppesee	95.000	95.000	47.600,00	95.200,00
6236043	illegale Abfallentsorgung / Aktion SL	5.000	5.000	2.821,64	3.431,63
6236053	sonstiger Betriebsaufwand	6.000	8.000	245,70	2.331,14
6236063	anteilige Unterhaltung Betriebsgebäude	4.000	3.000	3.304,64	3.806,91
6291003	lfd. Unterhaltung Altdeponien	15.000	6.000	0,00	8.761,81
6291113	Sonderabfälle Haushalte	13.000	13.000	7.354,20	11.176,24
6291123	Abfuhrkosten Haushalte Restabfall	260.000	260.000	182.112,14	232.408,10
6291133	Abfuhrkosten Haushalte Bioabfall	210.000	210.000	117.332,60	162.404,64
6291153	Abfuhrkosten 1,1er-Abfallbehälter	85.000	75.000	50.263,69	85.684,13
6291163	Abfuhrkosten Papier	140.000	140.000	90.405,87	124.602,70
6291173	Miete Annahme E-Geräte	20.000	15.000	0,00	16.088,80
6291183	Grundverteilung DSD (Gelbe Säcke)	0	0	0,00	0,00
6291193	Reinigung/Instandhaltung Glas-Iglu/DSD	3.000	10.000	0,00	1.824,02
6291213	Deponiegebühren Restabfall	810.000	810.000	623.627,00	722.526,00
6291223	Deponiegebühren Sperrmüll	150.000	210.000	109.183,00	149.279,50
6291243	Deponiegebühren Bioabfall	340.000	340.000	232.523,00	288.643,00
6291253	Deponiegebühren 1,1er-Abfallbehälter	110.000	120.000	66.613,00	85.059,00
6300003	Forderungsverluste lt. BM	0	0	911,55	0,00
6413003	Reisekosten und KM-Geld	500	500	0,00	0,00
6416003	Arbeits- und Schutzkleidung (inkl. Reinigung)	3.000	3.000	880,51	2.072,10
6419003	Arbeitssicherheit und Gesundheitsschutz	3.000	4.000	1.133,75	2.203,11
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	494,34	664,13
6435043	Telekom / Fernsteuerung Betrieb	1.000	1.000	170,55	231,15
6435053	EDV-Kosten Betrieb	2.500	3.000	774,64	1.255,86
6435063	Gebühr Nutzung Liegenschaftskataster	0	0	0,00	0,00
6442013	sonstige Mitgliedsbeitr. u. Gebühren Betrieb	1.000	1.000	83,00	662,78
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	500,00
6449043	Weiterbildung Betrieb	1.500	1.500	570,00	1.124,70
6450003	Grundbesitzabgaben	2.000	2.000	1.214,37	1.316,64
6488003	Starkregenereignis 2021	0	0	0,00	0,00
Gesamtsumme Betriebsaufwand		2.660.500	2.715.000	1.730.767,61	2.313.512,36

Wirtschaftsplan 2025 - Erfolgsplan Abfall - Brutto-Zahlen					
		2025	2024		2023
Konto-nummer	Kontobezeichnung	Plan-summe	Plan-summe	Istsumme (15.10.2024)	Istsumme (31.12.2023)
		€	€	€	€
Geschäftsaufwand					
6499003	Besoldung	10.000	21.000	14.812,29	17.306,64
6499083	VK Beitr. Besoldung (KVV+Stadt Sundern)	16.500	15.000	16.975,31	9.535,06
6499013	ZVK Gehälter	14.000	17.000	10.200,82	11.410,30
6499023	AG-Anteil Gehälter	36.000	43.000	27.413,53	30.501,80
6499043	Gehälter	171.000	226.000	132.123,60	150.699,31
6252013	Verwaltungskosten an Stadt Sundern	10.000	10.000	7.500,00	4.300,00
6252033	Prüfungs- und Beratungskosten	7.000	7.000	2.717,66	5.112,08
6252043	Post, Büro und Sachausgaben	5.000	4.500	1.155,88	11.283,82
6252053	sonstiger Geschäftsaufwand	2.500	2.500	916,30	0,00
6252063	Erstattung Verwaltungsgebäude	17.500	17.500	13.140,75	17.521,00
6252073	Rechts- und Beratungskosten	2.500	2.500	3.867,50	0,00
6252083	Anzeigenwesen / Öffentlichkeitsarbeit	1.000	1.000	215,99	583,37
6252093	Reinigung Verwaltungsgebäude	3.500	3.500	1.891,25	2.310,54
6252103	Instandhaltung Verwaltungsgebäude	2.500	2.500	150,97	583,53
6431013	Bücher, Zeitschriften, Ergänzung Verwaltung	2.000	2.000	908,58	894,60
6435013	Telekom / Fernsteuerung Verwaltung	1.500	1.500	737,93	922,04
6435023	EDV-Kosten Verwaltung	3.000	3.500	1.348,03	1.870,33
6435033	Programmkosten EDV	17.000	17.000	19.347,88	16.869,48
6440013	Versicherungen (ohne Kfz)	8.000	3.500	3.893,49	2.897,15
6442003	sonstige Mitgliedsbeitr. u. Gebühren Verw.	1.000	1.000	66,30	737,92
6449033	Weiterbildung Verwaltung	2.500	2.500	933,45	2.573,37
6450013	Gewerbesteuer BgA DSD	500	500	-332,00	-332,00
6481013	Körperschaftssteuer BgA DSD	500	500	0,00	0,00
Gesamtsumme Geschäftsaufwand		335.000	405.000	259.985,51	287.580,34
Finanzaufwand					
6489023	Zuführung zur Gebührenrücklage	0	0	0,00	419.070,11
6499033	Zinsen, Bankgebühren u.ä. Aufwendungen	1.500	1.500	175,01	374,24
6450033	Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	0	0	0,00	0,00
6450043	Zinsen für Kassenkredite	5.000	4.000	2.501,12	4.950,74
6760003	Abschreibungen auf Sachanlagen	20.000	20.000	15.000,00	16.012,00
Gesamtsumme Finanzaufwand		26.500	25.500	17.676,13	440.407,09
Gesamtsumme Betriebsaufwand		2.660.500	2.715.000	1.730.767,61	2.313.512,36
Gesamtsumme Geschäftsaufwand		335.000	405.000	259.985,51	287.580,34
Gesamtsumme Finanzaufwand		26.500	25.500	17.676,13	440.407,09
Gesamtsumme Aufwand		3.022.000	3.145.500	2.008.429,25	3.041.499,79
Rücklagenentnahme					
5583003	Entnahme aus der Gebührenrücklage	100.000	80.000	0,00	0,00
5583013	Gebührenrücklage nach § 6 KAG NRW		0	0,00	0,00
Gesamtsumme Rücklagenentnahme		100.000	80.000	0,00	0,00
Geschäftsertrag					
5323013	Abfall-Abfuhrgebühren Abschl. Haushalte	2.802.500	2.940.000	2.264.628,23	2.880.849,93
5323203	Abfall-Abfuhrgebühren Abrechn. Haushalte	0	0	0,00	0,00
Gesamtsumme Geschäftsertrag		2.802.500	2.940.000	2.264.628,23	2.880.849,93

Wirtschaftsplan 2025 - Erfolgsplan Abfall - Brutto-Zahlen					
		2025	2024		2023
Konto- nummer	Kontobezeichnung	Plan- summe	Plan- summe	Istsumme (15.10.2024)	Istsumme (31.12.2023)
		€	€	€	€
Nebengeschäftsertrag					
5311003	Säumniszuschläge und Mahngebühren	5.000	7.000	3.776,89	5.295,81
5311013	Erlöse Verwaltungsgebühren	0	0	0,00	0,00
5411013	Abfall-/Kompostsäcke Kleinanlieferungen, Kostenerstattung für illegale Entsorgung	500	500	24,00	386,00
5411023	vermischte Einnahmen, Kostenerstattung zusätzliche Entleerungen	1.000	1.000	196,00	78,00
5411033	Kostenerstattung für Geräteentsorgung	1.000	1.000	779,00	154,00
5411043	Kostenerst. für Behälterbewirtschaftung	1.000	1.000	266,60	257,64
5424003	Kostenerstattung Duale Systeme	90.000	90.000	41.628,90	117.902,63
5424013	Kostenerstattung Transport PPK AHSK	5.000	5.000	0,00	3.524,77
5424023	Kostenerst. Transport RM/SPM AHSK	15.000	15.000	0,00	20.916,72
5424033	Kostenerstattung Starkregenereignis 2021	0	0	0,00	0,00
5424043	Kostenerst. für Rep., Istg. und Sonstiges	1.000	5.000	0,00	917,70
5381003	Auflösung v. Rückstellungen	0	0	0,00	4.400,00
5599003	Gebühren Vollstreckung	0	0	0,00	0,00
5599013	sonstige periodenfremde Erträge	0	0	0,00	6.816,59
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	125.500	46.671,39	160.649,86
Gesamtsumme Rücklagenentnahme		100.000	80.000	0,00	0,00
Gesamtsumme Geschäftsertarg		2.802.500	2.940.000	2.264.628,23	2.880.849,93
Gesamtsumme Nebengeschäftsertrag		119.500	125.500	46.671,39	160.649,86
Gesamtsumme Ertrag		3.022.000	3.145.500	2.311.299,62	3.041.499,79
Gesamtsumme Ertrag		3.022.000	3.145.500	2.311.299,62	3.041.499,79
Gesamtsumme Aufwand		3.022.000	3.145.500	2.008.429,25	3.041.499,79
Ergebnis		0	0	302.870,37	0,00



Vermögensplan

Abfallentsorgung

Wirtschaftsplan 2025 - Vermögensplan Abfall - Brutto-Zahlen					
Investitionen		2025	2024		2023
Objekt-Nr. Auftrags-Nr.	Bezeichnung / Maßnahme	Plan- summe	Plan- summe	Ist-Summe (15.10.2024)	Ist-Summe (31.12.2023)
		€	€	€	€
IM 30002300	Abfallbeseitigungsanlage / Abfallsammelbehälter				
IM 30002300	Glasiglu Standorte allgemein	5.000	5.000	0,00	8.232,25
IM 30002310	Glasiglu Stockum, Stockumer Straße/In der Esmecke	0	0	0,00	14.932,02
	Summe Abfallbeseitigungsanlage	5.000	5.000	0,00	23.164,27
IM 30001300	Allgemeines				
IM 30001300	Betriebs- und Geschäftsausstattung	10.000	15.000	2.320,26	22.374,95
IM 30001310	Neuanschaffung von Fahrzeugen (Müllfahrzeug)	300.000	400.000	0,00	0,00
IM 30001320	Dokumentenmanagementsystem	0	4.000	48,20	2.523,08
IM 30005010	Software	7.000	15.000	4.299,65	0,00
IM 30005020	Modernisierung Datensicherung (Backup)	5.000	7.000	0,00	0,00
IM 30005030	Serverlizenzen	5.000	5.000	0,00	0,00
IM 30005040	"Relaunch" Homepage SWS	0	2.000	0,00	0,00
IM 30005050	Kostenanteil SWS	0	2.000	0,00	0,00
IM 30005060	"Personalentwicklungskonzept Stadt Sundern"	8.000	0	0,00	0,00
	Summe Allgemeines	335.000	450.000	6.668,11	24.898,03
	Gesamtsumme Investitionen "brutto" (Objektplan)	340.000	455.000	6.668,11	48.062,30
	Tilgungen	0	0	0,00	0,00
	Umschuldungen	0	0	0,00	0,00
	Umsatzsteuer	10.000	20.000	475,00	5.889,90
	Gesamtsumme Vermögensplan Ausgabe	350.000	475.000	7.143,11	53.952,20
	Gesamtsumme der Verpflichtungsermächtigungen (VE)	0	0	0,00	0,00

Wirtschaftsplan 2025 - Übersicht Vermögensplan Abfall -					
		2025	2024		2023
Konto- nummer	Kontobezeichnung	Plan- summe	Plan- summe	Ist-Summe (15.10.2024)	Ist-Summe (31.12.2023)
		€	€	€	€
	Einnahmen				
6760003	Erlöse aus Abschreibungen	20.000	20.000	15.000,00	16.012,00
	Kapitalaufnahme	230.000	375.000	0,00	0,00
	Kapitalaufnahme für Umschuldungen	0	0	0,00	0,00
5583003	Entnahme aus der Gebührenrücklage	100.000	80.000	0,00	0,00
6489023	Zuführung zur Gebührenrücklage	0	0	0,00	419.070,11
Summe der Einnahmen		350.000	475.000	15.000,00	435.082,11
	Ausgaben				
	Investitionsaufwand	340.000	455.000	6.668,11	48.062,30
	Tilgungen	0	0	0,00	0,00
	Umschuldungen	0	0	0,00	0,00
	Umsatzsteuer	10.000	20.000	475,00	5.889,90
Summe der Ausgaben		350.000	475.000	7.143,11	53.952,20
Zuschuss/Überschuss		0	0	7.856,89	381.129,91



Investitionsprogramm

2024 – 2028

Abfallentsorgung

Investitionsprogramm

des Eigenbetriebes Stadtwerke Sundern "Abfallentsorgung"

für die Jahre 2024 - 2028

Objekt-Nr.	Bezeichnung / Maßnahme	insgesamt 2024-2028	2024	2025	2026	2027	2028	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	70 €	15 €	10 €	15 €	15 €	15 €	15 €
IM 30001310	Neuanschaffung von Fahrzeugen	700 €	400 €	300 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IM 30001320	Dokumentenmanagementsystem	4 €	4 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IM 30001330	Aufenthaltscontainer	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IM 30005010	Software	22 €	15 €	7 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IM 30005020	Modernisierung Datensicherung (Backup)	12 €	7 €	5 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IM 30005030	Serverlizenzen	10 €	5 €	5 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IM 30005040	"Relaunch" Homepage SWS	2 €	2 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IM 30005050	Kostenanteil SWS							
	"Personalentwicklungskonzept Stadt Su."	2 €	2 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IM 30005060	Security Audit / Penetration Test	8 €	0 €	8 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Summe Allgemeines	830 €	450 €	335 €	15 €	15 €	15 €	15 €
	Summe Investitionen	855 €	455 €	340 €	20 €	20 €	20 €	20 €
	Tilgungen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Umschuldungen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Umsatzsteuer	45 €	20 €	10 €	5 €	5 €	5 €	5 €
	Summe Ausgaben	900 €	475 €	350 €	25 €	25 €	25 €	25 €
Objekt-Nr.	Bezeichnung der Einnahmen	insgesamt 2024-2028	2024	2025	2026	2027	2028	spätere Jahre
		TEuro	TEuro	TEuro	TEuro	TEuro	TEuro	TEuro
	Deckungsmittel:							
6760003	Erlöse aus Abschreibungen	100 €	20 €	20 €	20 €	20 €	20 €	20 €
	Zuschuss	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Summe Einnahmen	100 €	20 €	20 €	20 €	20 €	20 €	20 €
	Kapitalaufnahme	605 €	375 €	230 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Kapitalaufnahme f. Umschuldungen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
5583003	Entnahme a.d. Gebührenrücklage	195 €	80 €	100 €	5 €	5 €	5 €	5 €
	Summe Einnahmen	900 €	475 €	350 €	25 €	25 €	25 €	25 €



Betriebszweig

Abwasserentsorgung



Erfolgsplan

Abwasserentsorgung

Wirtschaftsplan 2025 - Erfolgsplan Abwasser - Brutto-Zahlen					
		2025	2024		2023
Konto- nummer	Kontobezeichnung	Plan- summe	Plan- summe	Istsumme (15.10.2024)	Istsumme (31.12.2023)
		€	€	€	€
Betriebsaufwand					
6012010	Gehälter Betrieb	639.000	632.000	392.646,25	587.287,51
6022000	ZVK Gehälter Betrieb	50.000	49.000	30.475,19	44.386,94
6032010	AG-Anteil Gehälter Betrieb	131.000	128.000	79.508,80	116.554,05
6221017	Stromkosten Kleinkläranlagen	3.000	3.000	1.260,00	1.789,49
6221027	Stromkosten Pumpstationen	35.000	35.000	28.392,00	45.120,70
6221037	sonstiger Strom Betrieb	0	0	0,00	0,00
6231007	Kfz-Kosten (Kraftstoffe)	10.000	10.000	5.439,03	8.256,64
6231017	Kfz-Kosten (Instandhaltung)	10.000	12.000	3.627,04	6.233,63
6231027	Kfz-Kosten (Versicherungen)	3.000	3.000	2.152,17	1.873,82
6472007	Kfz-Kosten (Steuern)	1.000	1.000	283,00	420,00
6234017	Reparaturaufwand Kanalnetz	150.000	150.000	66.622,87	125.482,84
6234027	Reparaturaufwand Hausanschlüsse	12.000	12.000	8.673,94	1.525,35
6234037	Reparatur- und Laboraufwand KK-Anlagen	8.000	8.000	1.976,77	8.104,78
6234047	Reparaturaufwand Pumpstationen	30.000	30.000	6.009,85	19.291,32
6234057	Reparaturaufwand Schächte	175.000	130.000	155.181,66	96.645,59
6234067	sonstige Reparaturen	5.000	5.000	1.136,50	917,70
6234077	Entsorgung Dreikammergruben	20.000	20.000	18.971,88	24.585,92
6234087	Kanaluntersuchung TV (extern)	5.000	5.000	849,16	5.648,83
6234097	Kanalreinigung	70.000	70.000	34.085,57	20.228,91
6234107	Reparaturaufwand Regenrückhaltebecken	10.000	15.000	1.020,11	20.703,68
6234117	Dichtheitsprüfung Kanal	2.000	2.000	0,00	0,00
6234127	Hauswasserzählerwesen (Erstattung an 438)	5.000	3.000	3.404,02	6.448,93
6234137	Erstellung von Hausanschlüssen	90.000	85.000	57.081,89	109.147,99
6234147	Großwasserzählerwesen (Erstattung an 438)	15.000	15.000	0,00	19.710,24
6234157	Zählerablesung (Erstattung an 438)	1.500	500	0,00	0,00
6234167	Schädlingsbekämpfung	40.000	40.000	89,97	7.833,77
6235007	Werkzeuge und Kleingeräte (inkl. Reparatur)	5.000	5.000	4.858,26	10.467,03
6235017	Material und Werkzeuge Elektroinstallation	1.000	1.000	185,70	1.002,58
6235027	Material und Werkzeuge Fernleittechnik	1.000	1.000	0,00	678,32
6235037	Prozessleitsystem (PLS)	2.000	0	0,00	0,00
6252007	Schmutzwasserabgabe	2.000	1.000	1.610,66	0,00
6253007	Beitrag Ruhrverband	3.008.000	2.910.000	2.194.029,00	2.813.865,00
6300007	Forderungsverluste lt. BM	0	0	1.549,27	0,00
6412017	Weiterbildung Betrieb	20.000	20.000	16.032,93	6.244,63
6412037	Ausbildung Betrieb	0	0	0,00	0,00
6413007	Reisekosten und KM-Geld	500	500	81,55	129,95
6416007	Arbeits- und Schutzkleidung (inkl. Reinigung)	6.000	5.000	4.202,65	4.569,00
6416017	Arbeitssicherheit und Gesundheitsschutz	8.000	8.500	2.590,77	6.591,82
6419007	sonstige personelle Nebenkosten	500	500	0,00	0,00
6421057	anteilige Unterhaltung Betriebsgebäude	5.000	6.000	1.814,63	4.248,58
6421117	Reinigung Betriebsgebäude	5.000	4.000	3.720,56	4.143,86
6435037	Telekom Handy Betrieb	3.500	3.500	2.729,70	2.993,66
6435047	Telekom / Fernsteuerung Betrieb	7.000	7.000	4.686,51	5.646,03
6435057	EDV-Kosten Betrieb	5.500	6.000	1.981,71	3.731,25
6435067	Bücher, Zeitschriften, Ergänzung Betrieb	2.000	2.000	462,08	715,82
6440017	Versicherungen (ohne Kfz)	25.000	7.000	7.749,95	6.476,01
6442007	sonst. Mitglieds- und Verbandsbeiträge	13.500	13.500	10.759,82	12.899,48
6442017	Gebühr Nutzung Liegenschaftskataster	2.500	2.500	0,00	0,00
6443007	sonstige Gebühren und Beiträge Betrieb	2.000	2.000	697,68	697,68
6446007	Verluste aus Anlagenabgängen	100.000	100.000	0,00	121.165,35

Wirtschaftsplan 2025 - Erfolgsplan Abwasser - Brutto-Zahlen					
Konto- nummer	Kontobezeichnung	2025	2024		2023
		Plan- summe	Plan- summe	Istsumme (15.10.2024)	Istsumme (31.12.2023)
		€	€	€	€
6449017	Einstellungen in die EWB auf Forderungen	0	0	0,00	0,00
6449027	Einstellungen in die PWB auf Forderungen	0	0	0,00	1.100,00
6450007	Grundbesitzabgaben	3.500	4.000	2.433,58	2.459,85
6499017	sonstiger Betriebsaufwand	3.000	3.000	1.006,74	1.701,92
Gesamtsumme Betriebsaufwand		4.752.000	4.576.500	3.162.071,42	4.289.726,45
Geschäftsaufwand					
6011020	Besoldung Verwaltung	62.000	64.000	46.666,35	41.861,76
6012020	Gehälter Verwaltung	167.000	185.000	146.600,51	189.015,76
6021010	VK-Beiträge Beamte (KVV)	20.000	20.000	9.800,00	14.209,44
6023000	ZVK Gehälter Verwaltung	13.000	15.000	13.974,95	12.475,54
6023010	Zugang Pensionsrückstellungen JA	20.000	50.000	0,00	33.597,49
6033020	AG-Anteil Gehälter Verwaltung	36.000	38.000	30.268,01	33.417,80
6041027	Beihilfen Verwaltung (Stadt Sundern)	31.500	30.000	21.607,44	31.356,62
6252027	Verwaltungskosten an Stadt (Sachkosten)	20.000	20.000	15.000,00	21.090,00
6412027	Weiterbildung Verwaltung	5.000	5.000	351,05	517,25
6421017	anteilige Miete Betriebs- und Vw-Gebäude	75.500	75.500	56.831,25	75.775,00
6421047	Pachten	500	500	318,00	250,00
6421067	Instandhaltung Verwaltungsgebäude	4.500	4.500	1.780,38	4.164,95
6421097	Reinigung Verwaltungsgebäude	5.000	4.500	3.720,56	4.143,87
6423007	sonstige Gebühren und Beiträge Verw.	1.000	1.000	250,00	0,00
6427017	Prüfungs- und Beratungskosten	15.000	15.000	6.160,04	7.336,07
6427027	Rechts- und Beratungskosten	5.000	6.000	0,00	1.991,00
6431007	Post, Büro und Sachausgaben	9.000	8.000	3.198,46	8.393,92
6431017	Benchmarking	0	0	0,00	0,00
6431027	TSM-Zertifizierung	0	0	0,00	0,00
6431037	Anzeigenwesen	1.500	1.000	762,67	1.537,71
6431047	Telekom Handy Verwaltung	1.000	1.000	449,65	841,36
6435017	Telekom/Fernsteuerung Verwaltung	1.500	1.500	421,05	516,71
6435027	EDV-Kosten Verwaltung	5.500	6.000	2.089,92	3.780,85
6435087	Programmkosten EDV	37.000	37.000	38.453,71	39.344,10
6435077	Bücher, Zeitschriften, Ergänzung Verwaltung	1.000	2.500	833,11	490,05
6499007	sonstiger Geschäftsaufwand	3.000	5.000	2.394,74	0,00
Gesamtsumme Geschäftsaufwand		540.500	596.000	401.931,85	526.107,25
Finanzaufwand					
6499027	Bankzinsen und Bankgebühren	1.500	1.500	396,69	969,59
6499037	Zinsen für Kassenkredite	20.000	6.000	14.441,40	18.631,04
6449047	Zuführung zur Gebührenrücklage	0	0	0,00	0,00
6519007	Darlehnszinsen	500.000	465.000	324.234,81	355.852,78
6760017	AfA auf Sachanlagen	1.420.000	1.420.000	1.065.000,00	1.236.863,44
6910007	Eigenkapitalverzinsung	392.850	396.429	307.131,00	439.725,00
Gesamtsumme Finanzaufwand		2.334.350	2.288.929	1.711.203,90	2.052.041,85
Gesamtsumme Betriebsaufwand		4.752.000	4.576.500	3.162.071,42	4.289.726,45
Gesamtsumme Geschäftsaufwand		540.500	596.000	401.931,85	526.107,25
Gesamtsumme Finanzaufwand		2.334.350	2.288.929	1.711.203,90	2.052.041,85
Gesamtsumme Aufwand		7.626.850	7.461.429	5.275.207,17	6.867.875,55

Wirtschaftsplan 2025 - Erfolgsplan Abwasser - Brutto-Zahlen					
		2025	2024		2023
Konto-nummer	Kontobezeichnung	Plan-summe	Plan-summe	Istsumme (15.10.2024)	Istsumme (31.12.2023)
		€	€	€	€
Rücklagenentnahme					
5583017	Gebührenrücklage nach § 6 KAG NRW	0	0	0,00	0,00
5583007	Entnahme aus der Gebührenrücklage	300.000	250.000	0,00	140.501,10
Gesamtsumme Rücklagenentnahme		300.000	250.000	0,00	140.501,10
Geschäftsertrag					
5323007	Kanalgebühren von Haushalten	0	0	0,00	0,00
5323107	Kanalgebühren Abschlag SW	4.371.850	4.300.429	3.046.352,41	3.924.689,27
5323117	Kanalgebühren Abschlag NSW	2.480.000	2.415.000	2.011.171,24	2.160.120,04
5324007	Kanalgebühren von Großverbrauchern	50.000	80.000	7.549,53	22.337,03
5324017	Kanalgeb. Großverbr. eigengef. Wasser	80.000	50.000	0,00	118.892,65
5325007	Erstattung für Sonderabfuhr	6.000	6.000	15.583,59	19.283,01
Gesamtsumme Geschäftsertrag		6.987.850	6.851.429	5.080.656,77	6.245.322,00
Nebengeschäftsertrag					
5311007	Verwaltungsgebühren	1.000	1.000	1.080,00	768,00
5381007	Auflösung von Ertragszuschüssen	220.000	220.000	165.000,00	234.180,72
5381017	Auflösung v. Rückstellungen	0	0	0,00	15.800,00
5423007	Erstattung RV	5.000	5.000	6.684,82	6.069,17
5423017	Erstattung RV-NSW-Behandlung	15.000	15.000	19.043,06	17.393,10
5424007	Erstattung für Straßenentwässerung	0	0	0,00	0,00
5424017	Erstattung von Hausanschlüssen	40.000	40.000	58.997,19	58.451,39
5424027	Kostenerstattung Starkregenereignis 2021	0	0	0,00	0,00
5427017	Kostenerst. für Rep.-Leistungen u. Sonst.	20.000	40.000	12.154,59	17.460,75
5427027	Erstattung für Ausschreibungsunterlagen	0	0	1.884,20	0,00
5428007	Erstattung für Schadensfälle	0	0	0,00	838,97
5513007	Erträge aus Anlageverkäufen	0	0	1.500,00	0,00
5599007	sonstige betriebliche Erträge	1.000	1.500	0,00	526,93
5599017	sonstige betriebliche Erlöse	0	0	0,00	0,00
5599027	Erträge aus der Herabsetzung PWB	0	0	0,00	0,00
5599037	Erträge aus der Herabsetzung EWB	0	0	0,00	0,00
5611007	aktivierte Planungs-/Baultgs.-kosten SW	15.000	15.000	0,00	50.332,18
5611017	aktivierte Gemeinkosten	0	500	101,44	3.361,46
5611027	aktivierte Planungs-/Baultgs.-kosten NSW	15.000	15.000	0,00	52.813,29
5611037	aktivierte Löhne	1.000	1.000	821,10	6.532,58
5718007	Stundungszinsen	1.000	1.000	0,00	75,83
5718017	Säumniszuschläge und Mahngebühren	5.000	5.000	6.622,30	7.389,96
5911007	außerordentliche Erträge	0	0	0,00	0,00
5911017	sonst. periodenfremde Erträge	0	0	0,00	10.058,12
Gesamtsumme Nebengeschäftsertrag		339.000	360.000	273.888,70	482.052,45
Gesamtsumme Rücklagenentnahme		300.000	250.000	0,00	140.501,10
Gesamtsumme Geschäftsertrag		6.987.850	6.851.429	5.080.656,77	6.245.322,00
Gesamtsumme Nebengeschäftsertrag		339.000	360.000	273.888,70	482.052,45
Gesamtsumme Ertrag		7.626.850	7.461.429	5.354.545,47	6.867.875,55
Gesamtsumme Ertrag		7.626.850	7.461.429	5.354.545,47	6.867.875,55
Gesamtsumme Aufwand		7.626.850	7.461.429	5.275.207,17	6.867.875,55
Ergebnis		0	0	79.338,30	0,00



Vermögensplan

Abwasserentsorgung

Wirtschaftsplan 2025 - Vermögensplan Abwasser - Brutto-Zahlen					
Investitionen		2025	2024		2023
Objekt-Nr. Auftrags-Nr.	Bezeichnung / Maßnahme	Plan- summe	Plan- summe	Ist-Summe (15.10.2024)	Ist-Summe (31.12.2023)
		€	€	€	€
I 000107	Kanäle allgemein				
	1. Kanäle-Baumaßnahmen allgemein				
I 30101017	Sanierung (SA), Erneuerung (EN) u. Erweiterung (EW)	600.000	10.000	0,00	0,00
IA 20130101	Fremdwassersanierungen	100.000	100.000	0,00	0,00
	Summe Kanäle-Baumaßnahmen allgemein	700.000	110.000	0,00	0,00
	2. Mischwasser (MW)-Kanäle				
IAM 20130006	Hydr. 004 Sanierung Buchweg Sundern	0	0	0,00	58.491,32
IAM 20190047	EN MW-Kanal Martinusweg/Butter-Bettken-Straße (L ~ 550m) VE für 2026: 200.000 €	250.000	250.000	9.178,51	0,00
IAM 20200050	EW Oberer Kreuzberg (L ~ 340m / DN 250-DN 300 / PP) VE für 2026: 400.000 €	0	25.000	0,00	0,00
IAM 20200051	EN MW-Kanal Am Rehberg (L ~ 700m) VE für 2026: 300.000 €	450.000	10.000	0,00	0,00
IAM 20200052	EN MW-Kanal Meinkenbracht (L ~ 350m) VE für 2026: 350.000 €	25.000	10.000	0,00	0,00
IAM 20200058	EW MW-Kanal, Sassenhagen, Sundern	0	50.000	62.448,94	134.227,97
IAM 20210063	SA MW-Kanal Feldstraße unten (L ~ 350 m)	0	100.000	0,00	0,00
IAM 20210064	SA MW-Kanal Feldstraße oben (L ~ 270 m)	0	90.000	79.943,91	0,00
IAM 20210065	SA MW-Kanal Feldstraße (L ~ 215 m)	0	50.000	67.007,82	0,00
IAM 20210067	EN/EW MW-Kanal In der Flamke (Ersatz für RÜ- Spreehang)	400.000	1.000.000	235.759,25	1.021.199,14
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	5.000	2.740,16	20.365,11
IAM 20210073	EW MW-Kanal Am Hölzchen 2-6	0	0	0,00	27.387,39
IAM 20210075	EN MW-Kanal Langscheider Str./Zum Sorpedamm	0	0	0,00	15.418,55
IAM 20220076	SA MW-Kanal Gartenstraße-Obere Kampstraße	0	15.000	51.632,06	215.699,12
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	4.738,54
IAM 20220080	SA MW-Kanal Ahornstraße - Unterm Eichholz	0	20.000	0,00	153.990,72
IAM 20220081	EN MW-Kanal Mescheder Straße/Hauptstraße	0	120.000	0,00	14.703,52
IAM 20230082	SA MW-Kanal In der Hachmecke	0	0	14.724,78	204.444,31
IAM 20230083	SA MW-Kanal Obere Kampstraße	0	0	0,00	106.293,22
IAM 20230084	Beseitigung Starkregenfolgen (Juli 22) MW-Kanal Stockum	20.000	20.000	0,00	0,00
IAM 20230085	EN MW-Kanal Johannesstraße	0	10.000	0,00	0,00
IAM 20230086	EN MW-Kanal Stockumer Str./Esperantostraße	0	300.000	191.777,64	145.620,07
IAM 20230087	EN MW-Kanal Hengstenberg (Planung)	0	10.000	0,00	0,00
IAM 20230088	EW MW-Kanal Mühlenstraße	0	125.000	65.394,73	8.337,85
IAM 20230089	SA MW-Kanal Zur Rieke und Ahornstraße	0	70.000	70.527,99	0,00
IAM 20230090	EW MW-Kanal Mescheder Straße 9	0	0	0,00	22.534,95
IAM 20240091	EN MW-Kanal Wiethoffskamp VE für 2026: 200.000 €	10.000	10.000	0,00	0,00
IAM 20240092	EW Oberer Kahlenberg (L ~ 65m)	0	50.000	0,00	0,00
IAM 20240093	SA Oberer Kahlenberg	0	95.000	88.210,92	0,00
IAM 20240094	SA Zur Rieke	0	120.000	66.392,29	0,00
IAM 20240095	EN Bahnhofstraße (L ~ 65m) Planung	0	10.000	0,00	0,00
IAM 20240096	EN MW-Kanal Ringstraße VE für 2026: 250.000 €	10.000	10.000	0,00	0,00
IAM 20240097	EN OD Seidfeld (L ~ 90 m)	0	10.000	0,00	0,00
IAM 20240098	EW Ahornstraße/Am Brühl (L ~ 35m)	0	50.000	0,00	0,00
IAM 20240099	SA Baumkesweg (L ~ 350m)	150.000	82.000	0,00	0,00
IAM 20240100	EN MW-Kanal Kleinbahnstraße bei Nr. 2-6	0	33.000	0,00	0,00
IAM 20240101	EN MW-Kanal Frickenberg bei HsNr 29 und 31	0	15.000	12.420,79	0,00
IAM 20240102	EN MW-Kanal Habichtsweg/Unterm Dorfe, Stockum	0	40.000	39.949,81	0,00
IAM 20240103	EN MW-Kanal Am Teckelsberg	0	50.000	30.000,00	0,00
IAM 20250104	EN MW-Kanal Rundstr.	100.000	0	0,00	0,00

Wirtschaftsplan 2025 - Vermögensplan Abwasser - Brutto-Zahlen					
Investitionen		2025	2024		2023
Objekt-Nr. Auftrags-Nr.	Bezeichnung / Maßnahme	Plan- summe	Plan- summe	Ist-Summe (15.10.2024)	Ist-Summe (31.12.2023)
		€	€	€	€
IAM 20250105	EN MW-Kanal Im Winkel	100.000	0	0,00	0,00
IAM 20250106	SA Heidekopf (L ~ 450m)	205.000	0	0,00	0,00
IAM 20250107	Bourhahn/Settmecke (L ~420m)	205.000	0	0,00	0,00
IAM 20250108	Fußweg Lockweg (L ~ 60m)	25.000	0	0,00	0,00
IAM 20250109	SA Niederste Feld, Enkhausen	0	0	0,00	0,00
	Summe Mischwasser-Kanäle	1.960.000	2.865.000	1.088.109,60	2.153.451,78
	3. Regenwasser (RW)-Kanäle				
IAR 20190020	EN/EW RW-Kanal Hudeweg	0	35.000	0,00	0,00
IAR 20200024	EN RW-Kanal, Illingheim VII (Planung)	0	0	0,00	2.380,00
IAR 20210030	EN RW-Kanal, Unterm Knapp	0	10.000	7.454,85	131.423,71
IAR 20220031	EN RW-Kanal, Roseneck, Endorf	0	0	0,00	19.742,42
IAR 20230033	SA RW-Kanal, Allendorf	0	0	904,74	59.565,11
IAR 20230034	SA RW-Kanal, Stemel	0	10.000	6.554,98	8.005,54
IAR 20230035	SA RW-Kanal, Brauckstraße	0	0	0,00	37.727,32
	Summe Regenwasser-Kanäle	0	55.000	14.914,57	258.844,10
	4. Schmutzwasser (SW)-Kanäle				
IAS 20200016	EW SW-Kanal, Hudeweg	0	25.000	0,00	0,00
IAS 20200017	EW SW-Kanal, Illingheim VII (Planung)	0	0	0,00	0,00
IAS 20210019	EW SW-Kanal, Unterm Knapp	0	5.000	4.879,64	65.853,71
IAS 20220022	EW SW-Netz, B229 Hövel	0	0	0,00	11.803,53
IAS 20230023	EN SW-Kanal, An der Hespe	0	0	0,00	5.647,28
	Summe Schmutzwasser-Kanäle	0	30.000	4.879,64	83.304,52
	Summe Kanäle allgemein	2.660.000	3.060.000	1.107.903,81	2.495.600,40
I 000127	Kanäle in Erschließungsgebieten (EG)				
I 30102007	Erneuerung und Erweiterung in Erschließungs- gebieten, allgemein	0	0	0,00	0,00
	Summe Kanäle in Erschließungsgebieten	0	0	0,00	0,00
I 000147	Kanäle in Gewerbegebieten (GG)				
I 30103007	Erneuerung und Erweiterung in Gewerbegebieten, allgemein	0	0	0,00	0,00
	Summe Kanäle in Gewerbegebieten	0	0	0,00	0,00
I 000207	Schächte				
I 30201007	Schächte, allgemein	0	0	0,00	0,00
I 20101037	Schachtsanierungen	0	10.000	0,00	0,00
IA 20230207	Schachtneubau Mescheder Straße 9	0	0	0,00	0,00
	Summe Schächte	0	10.000	0,00	0,00
I 000307	Pumpwerke (PW / einschließlich Druckrohrleitungen)				
I 30301007	Pumpwerke (einschl. Druckrohrleitungen), allgemein	10.000	10.000	0,00	0,00
IA 20220311	PW Lindhövel	0	0	5.463,51	40.755,91
	Summe Pumpstationen (einschließlich Druckrohrleitungen)	10.000	10.000	5.463,51	40.755,91
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	0	0,00	0,00

Wirtschaftsplan 2025 - Vermögensplan Abwasser - Brutto-Zahlen					
Investitionen		2025	2024		2023
Objekt-Nr. Auftrags-Nr.	Bezeichnung / Maßnahme	Plan- summe	Plan- summe	Ist-Summe (15.10.2024)	Ist-Summe (31.12.2023)
		€	€	€	€
IA 20220508	RRB Illingheim (Zaunanlage und Schacht)	100.000	50.000	464,10	0,00
	Summe Regenrückhaltebecken	110.000	50.000	464,10	0,00
I 000607	Stauraumkanäle (SK)				
I 30601007	Stauraumkanäle, allgemein	0	0	0,00	0,00
	Summe Stauraumkanäle	0	0	0,00	0,00
I 000707	Einleitungsbauwerke (EBW)				
I 30701007	Einleitungsbauwerke, allgemein	0	0	0,00	0,00
	Summe Einleitungsbauwerke	0	0	0,00	0,00
I 000807	Kleinkläranlagen (KKA)				
I 30801007	Kleinkläranlagen, allgemein	0	0	0,00	0,00
	Summe Kleinkläranlagen	0	0	0,00	0,00
I 001007	Allgemeines				
I 40301007	Neuanschaffung von Fahrzeugen (Ersatz für Peugeot)	50.000	50.000	28.540,40	0,00
I 40301027	Kanalinformationssystem	60.000	60.000	11.324,64	81.228,90
I 40301037	Kanalinspektion (Kamerabefahrung)	25.000	30.000	1.445,27	23.941,46
I 40301047	Betriebs- und Geschäftsausstattung	10.000	10.000	8.390,19	963,65
I 40301107	geringwertige Wirtschaftsgüter	0	40.000	0,00	0,00
I 80301007	Köderboxen (Ratenbekämpfung)	0	1.000	0,00	0,00
I 80301037	Kanaluntersuchungen TV (Gewährleistung)	0	0	0,00	0,00
I 80301037	Hardwareerneuerung und Update PLS	0	0	0,00	0,00
I 90301007	Vermögensbewertung Kanal	0	0	0,00	0,00
I 90301027	Erstellung ABK / NBK	0	12.000	0,00	0,00
I 90301037	Erstellung Starkregen-Gefahrenkarten (Starkregen-	0	0	0,00	0,00
I 90301047	Erstellung ZAP EG 1, 2, 3, 4	80.000	110.000	0,00	0,00
I 90301057	Dokumentenmanagementsystem	0	5.000	0,00	5.639,83
I 90301067	Anschaffung GIS (inkl. Hardware) - (antl. 50%)	10.000	30.000	2.387,82	14.440,70
I 90301077	Anschaffung von Notstromaggregaten (Sicherstellung	0	15.000	13.718,60	2.496,48
I 90301087	Betrieb Pumpwerke und Kleinkläranlagen)	0	5.000	241,81	13.914,88
I 90301097	Einrichtung von Noteinspeisepunkte	0	20.000	3.061,55	0,00
I 90301107	Photovoltaikanlagen (Standortüberprüfungen,	10.000	15.000	9.746,56	0,00
I 90301117	Planungen und Bau in 2023-25)	20.000	30.000	0,00	0,00
I 90301127	Modernisierung Datensicherung (Backup)	10.000	10.000	0,00	0,00
I 90301137	Software	0	6.000	0,00	0,00
I 90301147	Serverlizenzen	0	4.000	0,00	0,00
I 90301157	"Relaunch" Homepage SWS	10.000	10.000	0,00	0,00
I 90301167	Kostenanteil SWS	20.000	0	0,00	0,00
I 90301177	PLS: IT Sicherheit (Kostenanteil für Abwasser)	10.000	0	0,00	0,00
	Security Audit / Penetration Test	0	0	0,00	0,00
	Katasteraufstellung NSW	10.000	0	0,00	0,00
	VE für 2026: 200.000 €				
	Summe Allgemeines	315.000	463.000	78.856,84	142.625,90
	Gesamtsumme Investitionen "brutto"	3.095.000	3.593.000	1.192.688,26	2.678.982,21
	(Objektplan)				
	Tilgungen	1.800.000	1.685.000	1.309.158,31	1.495.783,92
	Umschuldungen	165.000	190.000	190.000,00	0,00
	Rückführung Ertragszuschüsse	220.000	220.000	110.000,00	234.180,72
	Gesamtsumme Vermögensplan Ausgabe	5.280.000	5.688.000	2.801.846,57	4.408.946,85
	Gesamtsumme der	1.900.000	800.000	0	1.130.000
	Verpflichtungsermächtigungen (VE)				

Wirtschaftsplan 2025 - Übersicht Vermögensplan Abwasser -					
Konto- nummer	Kontobezeichnung	2025	2024		2023
		Plan- summe	Plan- summe	Ist-Summe (15.10.2024)	Ist-Summe (31.12.2023)
		€	€	€	€
	Einnahmen				
6760017	Erlöse aus Abschreibungen	1.420.000	1.420.000	1.065.000,00	1.236.863,44
2211017	Kanalanschlussbeiträge	10.000	65.000	258.134,41	6.654,16
2211027	Kanalanschlussbeiträge Erschließungsgebiete	0	0	0,00	0,00
2211037	Kanalanschlussbeiträge Gewerbegebiete	0	0	0,00	0,00
2212017	Kst.-erst.Hs.-anschl.Stadtentw.	0	0	58.883,19	2.600,00
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	40.000	40.000	58.997,19	58.451,39
5427017	Kostenerst. für Rep.-Leistungen u. Sonst.	20.000	40.000	12.154,59	17.460,75
5513007	Erträge aus Anlageverkäufen	0	0	1.500,00	0,00
5599007/17	Sonstige betriebl. Erträge/Erlöse	1.000	0	0,00	526,93
	Kapitalaufnahme	3.324.000	3.683.000	3.000.000,00	2.500.000,00
	Kapitalaufnahme für Umschuldungen	165.000	190.000	190.000,00	0,00
5583007	Entnahme aus der Gebührenrücklage	300.000	250.000	0,00	140.501,10
Summe der Einnahmen		5.280.000	5.688.000	4.644.669,38	3.963.057,77
	Ausgaben				
	Gesamtsumme Investitionen Abwasser	3.095.000	3.593.000	1.192.688,26	2.678.982,21
	Tilgungen	1.800.000	1.685.000	1.309.158,31	1.495.783,92
	Umschuldungen	165.000	190.000	190.000,00	0,00
5381007	Rückführung Ertragszuschüsse	220.000	220.000	110.000,00	234.180,72
Summe der Ausgaben		5.280.000	5.688.000	2.801.846,57	4.408.946,85
Zuschuss/Überschuss		0	0	1.842.822,81	-445.889,08



Investitionsprogramm

2024 – 2028

Abwasserentsorgung

Investitionsprogramm

des Eigenbetriebes Stadtwerke Sundern "Abwasserentsorgung"

für die Jahre 2024 - 2028

Auftrags-Nr.	Bezeichnung der Investition	insgesamt 2024-2028 TEuro	2024 TEuro	2025 TEuro	2026 TEuro	2027 TEuro	2028 TEuro	spätere Jahre TEuro
I	Kanäle							
	Kanäle - Baumaßnahmen allgemein							
I 30101017	Erneuerung und Erweiterung	2.410 €	10 €	600 €	600 €	600 €	600 €	500 €
IA 20130101	Fremdwassersanierung	500 €	100 €	100 €	100 €	100 €	100 €	100 €
IA 20210107	Sanierung Langscheid (Fasanenweg)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Summe Kanäle Baumaßnahmen allgem.	2.910 €	110 €	700 €	700 €	700 €	700 €	600 €
	Mischwasser-Kanäle							
IAM 20130006	Hydr. 004 Sanierung Buchweg Sundern	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAM 20190047	EN MW-Kanal Martinusweg/Butter-Bettken-Str.	700 €	250 €	250 €	200 €	0 €	0 €	0 €
IAM 20200050	EW Oberer Kreuzberg	425 €	25 €	0 €	400 €	0 €	0 €	0 €
IAM 20200051	EN MW-Kanal Am Rehberg	910 €	10 €	450 €	300 €	150 €	0 €	0 €
IAM 20200052	EN MW-Kanal Meinkenbracht	385 €	10 €	25 €	350 €	0 €	0 €	0 €
IAM 20200058	EW MW-Kanal Sassenhagen, Sundern	50 €	50 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAM 20210063	SA MW-Kanal Feldstraße unten (L ~ 350 m)	100 €	100 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAM 20210064	SA MW-Kanal Feldstraße oben (L ~ 270 m)	90 €	90 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAM 20210065	SA MW-Kanal Feldstraße (L ~ 215 m)	50 €	50 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAM 20210067	EN/EW MW-Kanal In der Flamke (Ersatz für RÜ Spre	1.400 €	1.000 €	400 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAM 20210068	EN MW-Kanal Michaelstraße/Kardinal von Galen Str	20 €	10 €	10 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAM 20210072	EN MW-Kanal Röhre 50 - 60	5 €	5 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAM 20210073	EW MW-Kanal Am Hölzchen 2-6	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAM 20210075	EN MW-Kanal Langscheider Straße/Zum Sorpedam	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAM 20220076	SA MW-Kanal Gartenstraße-Obere Kampstraße	15 €	15 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAM 20220077	EN MW-Kanal Lockweg 31	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAM 20220078	EN MW-Kanal Langscheider Straße/Brunnenstraße	0 €	0 €	0 €	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	120 €	120 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAM 20230082	SA MW-Kanal In der Hachmecke	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAM 20230083	SA MW-Kanal Obere Kampstraße	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAM 20230084	Beseitigung Starkregenfolgen (Juli 22) MW-Kanal St	40 €	20 €	20 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAM 20230085	EN MW-Kanal Johannesstr	10 €	10 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAM 20230086	EN MW-Kanal Stockumer Str./Esperantostr.	300 €	300 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAM 20230087	EN-MW Kanal Hengstenberg (Planung)	10 €	10 €	0 €	0 €	0 €	0 €	150 €
IAM 20230088	EW MW-Kanal Mühlenstraße	125 €	125 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAM 20230089	SA MW-Kanal Zur Rieke und Ahornstraße	70 €	70 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAM 20230090	EW MW-Kanal Mescheder Straße 9	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAM 20240091	EN MW-Kanal Wiethoffskamp	220 €	10 €	10 €	200 €	0 €	0 €	0 €
IAM 20240092	EW Oberer Kahlenberg (L ~ 65m)	50 €	50 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAM 20240093	SA Oberer Kahlenberg	95 €	95 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAM 20240094	SA Zur Rieke	120 €	120 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAM 20240095	EN Bahnhofstraße (L ~ 65m) Planung	80 €	10 €	0 €	70 €	0 €	0 €	0 €
IAM 20240096	EN Ringstraße (Planung)	270 €	10 €	10 €	250 €	0 €	0 €	0 €
IAM 20240097	EN OD Seidfeld (L ~ 90 m)	10 €	10 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAM 20240098	EW Ahornstraße/Am Brühl (L ~ 35m)	50 €	50 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAM 20240099	SA Bäumkesweg	232 €	82 €	150 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAM 20240100	EN MW-Kanal Kleinbahnstraße bei Nr. 2-6	33 €	33 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAM 20240101	EN MW-Kanal Frickenberg bei HsNr 29 und 31	15 €	15 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAM 20240102	EN MW-Kanal Habuchsweg/Unterm Dorfe, Stockum	40 €	40 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAM 20240103	EN MW-Kanal Am Teckelsberg	50 €	50 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAM 2025xxxx	EN MW-Kanal Rundstr.	100 €	0 €	100 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAM 2025xxxx	EN MW-Kanal Im Winkel	100 €	0 €	100 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAM 2025xxxx	SA Heidekopf (L ~ 450m)	205 €	0 €	205 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAM 2025xxxx	Bourhahn/Settmecke (L ~ 420m)	205 €	0 €	205 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAM 2025xxxx	Fußweg Lockweg (L ~ 60m)	25 €	0 €	25 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAM xxxxxxxx	EN MW-Kanal Echterfeldweg / In der Schlaa	0 €	0 €	0 €	0 €	25 €	300 €	0 €
IAM xxxxxxxx	EN MW-Kanal Rotbuschweg	0 €	0 €	0 €	0 €	300 €	0 €	0 €
	Summe Mischwasser-Kanäle	6.745 €	2.865 €	1.960 €	1.770 €	475 €	300 €	150 €

Investitionsprogramm

des Eigenbetriebes Stadtwerke Sundern "Abwasserentsorgung"

für die Jahre 2024 - 2028

Auftrags-Nr.	Bezeichnung der Investition	insgesamt 2024-2028	2024	2025	2026	2027	2028	spätere Jahre
Regenwasser-Kanäle								
IAR 20190020	EN/EW RW-Kanal Hudeweg	35 €	35 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAR 20200024	EN RW-Kanal, Illingheim VII (Planung)	100 €	0 €	0 €	0 €	0 €	100 €	0 €
IAR 20210030	EN RW-Kanal, Unterm Knapp	10 €	10 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAR 20220031	EN RW-Kanal, Roseneck, Endorf	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAR 20230033	SA RW-Kanal, Allendorf	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAR 20230034	SA RW-Kanal, Stemel	10 €	10 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAR 20230035	SA RW-Kanal, Brauckstraße	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Summe Regenwasser-Kanäle		155 €	55 €	0 €	0 €	0 €	100 €	0 €
Schmutzwasser-Kanäle								
IAS 20200016	EW SW-Kanal Hudeweg	25 €	25 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAS 20200017	EW SW-Kanal, Illingheim VII (Planung)	175 €	0 €	0 €	0 €	0 €	175 €	0 €
IAS 20210019	EW SW-Kanal, Unterm Knapp	5 €	5 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAS 20220022	EW SW-Netz B229 Hövel	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAS 20230023	EW SW-Kanal, An der Hespe	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Summe Schmutzwasser-Kanäle		205 €	30 €	0 €	0 €	0 €	175 €	0 €
Summe Ausgaben I		10.015 €	3.060 €	2.660 €	2.470 €	1.175 €	1.275 €	750 €
I.I Kanäle in Erschließungsgebieten								
I 30102007	Erneuerung und Erweiterung Erschließungsgebühren	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Summe Ausgaben I.I		0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I.II Kanäle in Gewerbegebieten								
I 30103007	Erneuer. u. Erweiterung Gewerbegebieten	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Summe Ausgaben I.II		0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
II. Schächte								
I 20101037	Schachtsanierungen	100 €	10 €	0 €	30 €	30 €	30 €	30 €
IA 20230207	Schachtneubau Mescheder Straße 9	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Summe Ausgaben II		100 €	10 €	0 €	30 €	30 €	30 €	30 €
III Pumpstationen								
Fernübertragungen		0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I 30301007	Pumpwerke (einschließlich Druckrohrleitungen), allgemein	20 €	10 €	10 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IA 20220311	PW Lindhövel	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Summe Ausgaben III		20 €	10 €	10 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IV Regenüberläufe								
I 30401007	Regenüberläufe, allgemein	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Summe Ausgaben IV		0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
V Regenrückhaltebecken								
I 30501007	hinten der alten Kläranlage	10 €	0 €	10 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IA 20220508	RRB Illingheim (Zaunanlage und Schacht)	150 €	50 €	100 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Summe Ausgaben V		160 €	50 €	110 €	0 €	0 €	0 €	0 €

Investitionsprogramm

des Eigenbetriebes Stadtwerke Sundern "Abwasserentsorgung"

für die Jahre 2024 - 2028

Auftrags-Nr.	Bezeichnung der Investition	insgesamt 2024-2028	2024	2025	2026	2027	2028	spätere Jahre
VI	Stauraumkanäle							
I 30601007	vor der alten Kläranlage	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Summe Ausgaben VI	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
VII	Einleitungsbauwerke							
I 30701007	Herrichtung Einleitungsstelle	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Summe Ausgaben VII	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
VIII	Kleinkläranlagen							
I 30801007	Technische Ausstattung Kleinkläranlagen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Summe Ausgaben VIII	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IX	Hausanschlüsse							
I 30901007	allgemein	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Summe Ausgaben IX	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
X	allgemeine Arbeiten							
I 40101187	Betriebsgebäude	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I 40301007	Neuanschaffung von Fahrzeugen	100 €	50 €	50 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I 40301027	Kanalinformationssystem	300 €	60 €	60 €	60 €	60 €	60 €	60 €
I 40301037	Betriebs- und Geschäftsausstattung	85 €	30 €	25 €	10 €	10 €	10 €	10 €
I 40301047	Geringwertige Wirtschaftsgüter	35 €	10 €	10 €	5 €	5 €	5 €	5 €
I 40301107	Köderboxen zur Ratenbekämpfung	40 €	40 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I 80301007	Kanaluntersuchungen TV (Gewährleistung)	4 €	1 €	0 €	1 €	1 €	1 €	1 €
I 80301037	Hardwareerneuerung und Update PLS	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I 90301007	Vermögensbewertung Kanal	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I 90301027	Erstellung ABK/NBK	12 €	12 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I 90301037	Erstellung Starkregen-Gefahrenkarten	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I 90301047	Erstellung ZAP EG 1, 2, 3, 4	190 €	110 €	80 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I 90301057	Dokumentenmanagementsystem	4 €	5 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I 90301067	Anschaffung GIS inkl. Hardware	50 €	30 €	10 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I 90301077	Anschaffung von Notstromaggregaten	15 €	15 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I 90301087	Einrichtung von Noteinspeisepunkten	5 €	5 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I 90300097	Photovoltaikanlagen	20 €	20 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I 9030xxxx	Modernisierung Datensicherung (Backup)	25 €	15 €	10 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I 9030xxxx	Software	50 €	30 €	20 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I 9030xxxx	Serverlizenzen	20 €	10 €	10 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I 9030xxxx	"Relaunch" Homepage SWS	6 €	6 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I 9030xxxx	"Kostenanteil" SWS							
I 9030xxxx	"Personalentwicklungskonzept" Stadt	4 €	4 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I 9030xxxx	PLS: IT Sicherheit (Kostenanteil für Abwasser)	20 €	10 €	10 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I 2025xxxx	Security Audit / Penetration Test	20 €	0 €	20 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I 2025xxxx	Katasteraufstellung NSW	10 €	0 €	10 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Summe Ausgaben X	1.006 €	463 €	315 €	76 €	76 €	76 €	76 €
	Finanzwirtschaft							
	Umschuldungen	355 €	190 €	165 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Tilgung	9.435 €	1.685 €	1.800 €	1.900 €	1.950 €	2.100 €	2.150 €
	Rückführung Ertragszuschüsse	1.100 €	220 €	220 €	220 €	220 €	220 €	220 €
	Ausgaben Finanzwirtschaft	10.890 €	2.095 €	2.185 €	2.120 €	2.170 €	2.320 €	2.370 €

Investitionsprogramm des Eigenbetriebes Stadtwerke Sundern "Abwasserentsorgung" für die Jahre 2024 - 2028								
Auftrags-Nr.	Bezeichnung der Investition	insgesamt 2024-2028	2024	2025	2026	2027	2028	spätere Jahre
Zusammenstellung								
I	Kanäle allgemein	10.015 €	3.060 €	2.660 €	2.470 €	1.175 €	1.275 €	750 €
I.I	Kanäle in Erschließungsgebieten	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I.II	Kanäle in Gewerbegebieten	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
II	Schächte	100 €	10 €	0 €	30 €	30 €	30 €	30 €
III	Pumpstationen	20 €	10 €	10 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IV	Regenüberläufe	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
V	Regenrückhaltebecken	160 €	50 €	110 €	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	1.006 €	463 €	315 €	76 €	76 €	76 €	76 €
Investitionen gesamt		11.301 €	3.593 €	3.095 €	2.576 €	1.281 €	1.381 €	856 €
Finanzwirtschaft gesamt		10.890 €	2.095 €	2.185 €	2.120 €	2.170 €	2.320 €	2.370 €
Gesamtausgaben		22.191 €	5.688 €	5.280 €	4.696 €	3.451 €	3.701 €	3.226 €
Deckungsmittel:								
2212/2213	Kostenerstattungen	30 €	0 €	0 €	10 €	10 €	10 €	10 €
2211017	Kanalanschlussbeiträge	105 €	65 €	10 €	10 €	10 €	10 €	10 €
3610	Investitionspauschale	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
6760017	Erlöse aus Abschreibungen	7.100 €	1.420 €	1.420 €	1.420 €	1.420 €	1.420 €	1.420 €
5424017	Kostenerstattung Hausanschlüsse	185 €	40 €	40 €	35 €	35 €	35 €	35 €
5427017	Kostenerst. für Rep.-Leistungen u. Sonst.	120 €	40 €	20 €	20 €	20 €	20 €	20 €
5599007/17	Sonstige betriebl. Erträge/Erlöse	1 €	0 €	1 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Kredite Umschuldung	355 €	190 €	165 €	0 €	0 €	0 €	0 €
5583007	Entnahme aus der Gebührenrücklage	550 €	250 €	300 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Summe Einnahmen		8.446 €	2.005 €	1.956 €	1.495 €	1.495 €	1.495 €	1.495 €
Eigenmittel/Darlehen		13.745 €	3.683 €	3.324 €	3.201 €	1.956 €	2.206 €	1.731 €
Gesamteinnahmen		22.191 €	5.688 €	5.280 €	4.696 €	3.451 €	3.701 €	3.226 €

Auslaufende Zinsfestschreibungen Stadtwerke AW - 437 vom 01.01.2024 bis zum 31.12.2029 (in EUR)

Akte/Nr.	GKZ	Zinsfestschreibung	Kündigung	Zinssatz	Restlaufzeit	Restbetrag
437521721030	437	15.02.2024		2,11 %	9Y 6M 0T	190.000,00
Summe 2024						190.000,00
437521721031	437	15.02.2025		4,00 %	9Y 6M 0T	165.300,00
Summe 2025						165.300,00
437514714029	437	20.09.2026		5,06 %	0Y 0M 0T	0,00
Summe 2026						0,00
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



Betriebszweig

Wasserversorgung



Erfolgsplan

Wasserversorgung

Wirtschaftsplan 2025 - Erfolgsplan Wasser - Netto-Zahlen

		2025	2024		2023
Konto- nummer	Kontobezeichnung	Plan- summe	Plan- summe	Istsumme (15.10.2024)	Istsumme (31.12.2023)
		€	€	€	€
Betriebsaufwand					
6012008	Gehälter Betrieb	874.000	741.000,00	455.220,47	706.641,84
6022008	ZVK Gehälter Betrieb	68.000	57.000,00	35.780,13	55.102,01
6032008	AG-Anteil Gehälter Betrieb	175.000	149.000,00	91.725,05	142.119,07
6215008	Lagermaterialentnahmen	2.000	0,00	5.649,89	0,00
6216008	Inventur-Preis-Bewert.Differenzen	0	0,00	-0,03	-5.702,88
6221008	Strombezugsaufwand Betrieb	350.000	350.000,00	279.097,39	430.468,72
6221038	Strombezugsaufwand aus PV-Anlage	0	1.000,00	288,00	830,87
6221028	Aufwand für Notstromaggregat	5.000	7.000,00	4.698,14	5.350,07
6222008	Gasbezugsaufwand	1.500	2.500,00	1.119,33	1.461,08
6222028	Wasserverbrauch	500	0,00	153,04	94,10
6225008	Kfz-Kosten (Kraftstoffe)	20.000	23.000,00	11.350,78	16.070,23
6231008	Kfz-Kosten (Instandhaltung)	15.000	15.000,00	14.142,97	17.672,58
6231018	Kfz-Kosten (Versicherungen)	8.000	8.000,00	6.890,02	6.307,27
6472008	Kfz-Kosten (Steuern)	2.500	2.500,00	1.599,00	2.010,00
6227008	Wasserbezugsaufwand	0	0,00	0,00	0,00
6232018	Abriss altes Gebäude Schäfer (GAB)	0	0,00	0,00	0,00
6232028	Instandhaltung Wasserwerke / Gebäude	15.000	20.000,00	11.868,08	12.150,59
6232068	Abriss alter HB Allendorf	0	0,00	0,00	1.284,65
6232078	Rückbau Langsamsandfilter WW LA	0	0,00	0,00	0,00
6232088	Unterhaltung Photovoltaikanlage WW LA	1.000	1.000,00	110,94	563,91
6232098	Inanspruchnahme Rückbauverpflichtungen	0	0,00	0,00	0,00
6232108	Unterhaltung Notstromversorgung WW LA	3.000	0,00	0,00	3.000,00
6234008	Material u. Werkzeug für E-Installation	6.000	6.000,00	1.862,74	5.409,95
6234078	Material u. Werkzeug für MSR- und FL-T	3.000	4.000,00	83,50	1.997,83
6234028	Wassergewinnung	30.000	30.000,00	14.023,03	20.261,50
6234038	Wasseraufbereitung	150.000	100.000,00	76.339,75	77.362,29
6234048	Wasserspeicherung	30.000	30.000,00	21.131,03	28.296,89
6234058	Wasserverteilung	300.000	360.000,00	186.260,51	297.502,37
6234068	Zählerablesung	2.000	500,00	0,00	465,60
6234108	Wasseruntersuchungen	30.000	30.000,00	18.569,55	24.215,45
6234088	Hauswasserzählerwesen	5.000	2.500,00	1.837,82	4.833,93
6234118	Großwasserzählerwesen	15.000	10.000,00	1.540,03	25.762,19
6234128	Prozessleitsystem (PLS)	5.000	0,00	0,00	0,00
6235008	Werkzeuge und Kleingeräte (inkl. Rep.)	10.000	10.000,00	8.231,55	8.996,77
6413008	Reisekosten und KM-Geld	500	500,00	0,00	0,00
6412008	Weiterbildung Betrieb	15.000	10.000,00	2.950,12	2.101,09
6412028	Ausbildung Betrieb	8.000	5.000,00	8.658,66	1.453,08
6416008	Arbeits- u. Schutzkleidung (inkl. Reinigung)	5.000	4.000,00	3.576,96	5.117,03
6419008	Arbeitssicherheit und Gesundheitsschutz	10.000	10.000,00	3.504,03	7.011,66
6419018	sonstige personelle Nebenkosten	0	0,00	0,00	0,00
6421008	Miet- und Pacht aufwendungen	42.000	42.000,00	29.392,40	65.001,65
6421018	Entschädigung WSG	2.500	2.500,00	1.600,00	1.600,00
6421028	Bereitstellungskosten Fläche WSG	0	0,00	0,00	0,00
6252008	Wasserentnahmeentgelt	110.000	110.000,00	99.132,44	107.862,28
6253018	Beiträge Ruhrverband	95.000	90.000,00	68.382,50	87.984,00
6253028	sonstige Gebühren u. Beiträge Betrieb	10.000	10.000,00	9.541,22	8.603,24
6427048	Gebühr Nutzung Liegenschaftskataster	1.500	1.500,00	0,00	0,00
6442008	Beiträge Berufsgenossenschaft	14.000	14.000,00	10.781,95	11.282,26
6471008	Grundbesitzabgaben	7.500	7.500,00	6.938,92	5.793,72
6431018	Bücher, Zeitschriften, Ergänzung Betrieb	7.000	6.000,00	3.313,90	7.246,49
6435028	EDV-Kosten Betrieb	7.500	7.500,00	2.886,17	4.397,68

Wirtschaftsplan 2025 - Erfolgsplan Wasser - Netto-Zahlen

Konto- nummer	Kontobezeichnung	2025	2024		2023
		Plan- summe	Plan- summe	Istsumme (15.10.2024)	Istsumme (31.12.2023)
		€	€	€	€
6435058	Telekom / Fernsteuerung Betrieb	7.500	7.000,00	5.673,55	6.919,46
6435018	Telekom Handy Betrieb	4.000	4.000,00	2.173,33	3.098,86
6435078	anteilige Unterhaltung Betriebsgebäude	5.000	5.000,00	3.229,59	2.495,06
6435088	Reinigung Betriebsgebäude	5.000	4.500,00	4.772,69	4.195,11
6440018	Versicherungen (ohne Kfz)	50.000	60.000,00	59.649,18	55.702,06
6472018	sonstige Steuern	500	500,00	0,00	0,00
6300008	Forderungsverluste 0% lt. BM	0	0,00	-500,00	0,00
6300018	Forderungsverluste 7% lt. BM	0	0,00	1.955,81	0,00
6300028	Forderungsverluste 19% lt. BM	0	0,00	2.398,37	0,00
6446008	Verluste aus Anlagenabgänge	20.000	40.000,00	0,00	16.565,59
6449008	Einstellungen in die PWB auf Forderungen	0	0,00	0,00	0,00
6449018	Einstellungen in die EWB auf Forderungen	0	0,00	0,00	0,00
6481018	Körperschaftsteuer BgA TW	0	0,00	0,00	0,00
6488008	Starkregenereignis 2021	0	0,00	0,00	0,00
6499018	sonstiger Betriebsaufwand	3.000	4.000,00	400,00	1.819,31
6499038	durchl. Posten UST-Sorpesees GmbH	0	0,00	0,00	0,00
6499078	durchl. Posten Elektroarbeiten Stadt SU	10.000	10.000,00	2.482,00	16.895,76
Gesamtsumme Betriebsaufwand		2.567.000	2.415.500	1.582.466,50	2.313.674,27
Geschäftsaufwand					
6011008	Besoldung	55.000	42.000,00	30.004,62	29.947,62
6012018	Gehälter Verwaltung	271.000	245.000,00	182.509,00	231.339,83
6021008	VK-Beiträge Beamte (KVW)	24.000	20.000,00	16.610,00	14.209,44
6023008	ZVK Gehälter Verwaltung	21.000	19.000,00	12.519,70	14.496,91
6033008	AG-Anteil Gehälter Verwaltung	58.000	50.000,00	37.568,57	37.971,96
6023020	Zugang Pensionsrückstellungen JA	0	1.000,00	0,00	0,00
6041008	Beihilfen Verwaltung (Stadt Sundern)	33.500	30.000,00	21.607,44	31.356,62
6221018	Strombezugsaufwand Verwaltung	20.000	20.000,00	15.000,00	26.342,30
6232008	Instandhaltung Verwaltungsgebäude	25.000	10.000,00	3.712,73	2.299,45
6232038	Unterhaltungsaufw. Wohngebäude	0	0,00	0,00	0,00
6232058	Reinigung Verwaltungsgebäude	5.000	5.000,00	4.772,68	4.218,88
6252018	Verwaltungskosten an Stadt (Sachkosten)	25.000	25.000,00	18.750,00	27.110,00
6253038	sonstige Gebühren u. Beiträge Verwaltung	1.500	1.500,00	348,84	697,68
6412018	Weiterbildung Verwaltung	6.000	6.000,00	710,00	490,00
6427008	Prüfungs- und Beratungskosten	12.000	12.000,00	9.504,77	7.993,06
6427018	Rechts- und Beratungskosten	1.500	1.500,00	0,00	407,38
6431008	Bücher, Zeitschriften, Ergänzung Verwaltung	1.500	1.500,00	1.138,33	969,25
6431028	Post, Büro und Sachausgaben	10.000	10.000,00	3.075,50	8.186,54
6431038	Anzeigenwesen	1.500	1.500,00	846,60	1.602,11
6431048	Benchmarking	0	0,00	0,00	0,00
6431068	freie Verfügungsmittel Betriebsleitung	1.000	1.000,00	0,00	741,25
6435008	Telekom/Fernsteuerung Verwaltung	2.500	2.500,00	1.641,79	1.519,99
6435038	EDV-Kosten Verwaltung	7.500	7.500,00	3.293,54	5.612,20
6435048	Programmkosten EDV	41.000	37.000,00	33.632,56	32.060,60
6499008	sonstiger Geschäftsaufwand	3.000	3.000,00	2.138,00	0,00
6499058	durchl. Posten UST-Stadt Sundern	0	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme Geschäftsaufwand		626.500	552.000	399.384,67	479.573,07

Wirtschaftsplan 2025 - Erfolgsplan Wasser - Netto-Zahlen					
		2025	2024		2023
Konto- nummer	Kontobezeichnung	Plan- summe	Plan- summe	Istsumme (15.10.2024)	Istsumme (31.12.2023)
		€	€	€	€
Finanzaufwand					
6253008	Beiträge WVH (Verbandsumlage)	180.000	200.000	129.825,00	137.514,73
6489028	Zuführung zur Gebührenrücklage	0	0	0,00	0,00
6499028	Zinsen, Bankgebühren u.ä. Aufwendungen	2.000	2.000	706,10	1.213,26
6499068	Zinsen für Kassenkredite	20.000	15.000	10.663,98	21.725,48
6519008	Darlehnszinsen	605.000	550.000	398.387,08	454.063,25
6760008	Abschreibungen auf Sachanlagen	1.150.000	1.150.000	862.500,00	1.087.761,74
Gesamtsumme Finanzaufwand		1.957.000	1.917.000	1.402.082,16	1.702.278,46
Gesamtsumme Betriebsaufwand		2.567.000	2.415.500	1.582.466,50	2.313.674,27
Gesamtsumme Geschäftsaufwand		626.500	552.000	399.384,67	479.573,07
Gesamtsumme Finanzaufwand		1.957.000	1.917.000	1.402.082,16	1.702.278,46
Gesamtsumme Aufwand		5.150.500	4.884.500	3.383.933,33	4.495.525,80
Rücklagenentnahme					
5583018	Gebührenrücklage nach § 6 KAG NRW	0	0	0,00	0,00
5583008	Entnahme aus der Gebührenrücklage	900.000	650.000	0,00	292.196,71
Gesamtsumme Rücklagenentnahme		900.000	650.000	0,00	292.196,71
Geschäftsertrag					
4338001	Wassergeld NV lfd. Jahr	3.145.100	3.018.100	2.226.770,31	2.833.715,64
5323008	Wassergeld NV Vorjahr	0	0	0,00	0,00
5323018	sonstiger Wasserverkauf	0	0	0,00	0,00
5323038	Wassergeldeinnahmen WVH	280.000	330.000	253.366,71	229.682,14
5323068	Wasserentnahmeentgelt WVH	30.000	30.000	30.250,00	28.302,45
5323048	Erlöse WVH	0	0	0,00	0,00
5323058	Erlöse Abschläge Wasser	0	0	0,00	0,00
5324008	Wassergeldeinnahmen GV	100.000	100.000	26.852,20	108.821,70
5324018	Wassergeldeinnahmen GV Stadt	0	0	0,00	0,00
Gesamtsumme Geschäftsertrag		3.555.100	3.478.100	2.537.239,22	3.200.521,93
Nebengeschäftsertrag					
5311008	Erlöse Verwaltungsgebühren	0	0	0,00	0,00
5311108	Erlöse aus Mahngeb. u. Säumniszuschl.	5.000	5.000	3.980,71	4.843,69
5312028	Erlöse neues Gebäude (433, 437)	78.400	78.400	58.800,00	78.400,00
5312048	Erstattung Zählerwesen (437)	15.000	0	0,00	21.600,18
5381008	Auflösung von Ertragszuschüssen	130.000	150.000	112.500,00	133.822,65
5381018	Auflösung von Rückbauverpflichtungen	0	0	0,00	0,00
5381028	Auflösung von Rückstellungen	0	0	0,00	44.971,74
5412008	Pachteinnahmen	8.000	7.500	8.320,20	8.323,22
5412018	Miteinnahmen Stellfl. Antenne	0	0	0,00	0,00
5412028	Miteinnahme Strom Antenne	0	0	0,00	0,00
5424008	Erst. Unterhaltung LW-Hydranten (430)	15.000	15.000	15.000,00	15.000,00
5424018	Kostenbeteiligung Stadt (Neubau HB Brandha	10.000	80.000	80.000,00	52.500,00
5424028	Instandhaltung Chlordioxidanlage WVH	12.500	0	0,00	0,00
5424038	Kostenbeteiligung WVH	44.000	0	0,00	0,00
5427008	Vorhaltekostenpauschale WVH	110.000	140.000	105.000,00	94.557,20
5427018	Erlöse Materialverkauf	10.000	10.000	10.049,63	4.549,63
5427028	Erlöse aus Reparaturen (7%)	0	0	5.844,06	6.202,58
5427038	Erlöse aus Reparaturen (19%)	10.000	15.000	10.049,98	6.635,79
5427068	Erlöse Standrohrvermietung (7%)	5.000	5.000	9.810,65	4.512,15

Wirtschaftsplan 2025 - Erfolgsplan Wasser - Netto-Zahlen					
Konto- nummer	Kontobezeichnung	2025	2024		2023
		Plan- summe	Plan- summe	Istsumme (15.10.2024)	Istsumme (31.12.2023)
		€	€	€	€
5427078	Erlöse Standrohrvermietung (19%)	0	0	0,00	4.176,42
5427088	Erlöse aus Schrottverkäufen	1.000	1.000	717,20	6.145,10
5427108	Erlöse Sorpensee GmbH Cascaden	2.000	2.000	782,68	2.231,43
5513008	Erträge aus Anlageverkäufen	0	0	1.894,96	161.850,04
5513018	Erträge aus Anlageabgängen	0	0	0,00	0,00
5513028	Erträge aus PV-Anlage	0	0	25,00	0,00
5514008	Zinserlöse Darlehen Sorpensee GmbH	7.000	9.000	6.810,55	10.793,80
5599008	sonstige Erlöse	1.500	2.000	500,00	1.566,21
5599018	sonstige betriebliche Erträge	15.000	20.000	16.271,18	57.385,71
5599028	Erträge aus Herabsetzung EWB	0	0	0,00	0,00
5599038	Erstattung Versicherung Kfz-Schäden	0	0	8.645,54	11.330,63
5599048	sonstige periodenfremde Erträge	0	0	66.533,91	0,00
5599068	Erträge aus Herabsetzung PWB	0	0	0,00	0,00
5599098	Erstattung aus A-Kohle-Reaktivierung	0	0	0,00	0,00
5599108	Sonstige betriebsfremde Erträge	0	0	0,00	0,00
5599128	Erstattung aus PV Anlage	0	500	184,16	798,31
5599138	Erstattung aus Unterh. HB (U-Aufträge)	10.000	5.000	13.256,32	0,00
5611008	aktivierte Planungs- u. Bauleitungskosten	80.000	80.000	20.966,61	100.302,59
5611018	aktivierte Löhne (I+N-Aufträge)	80.000	60.000	100.830,87	98.135,87
5611028	aktivierte Löhne (H-Aufträge)	30.000	40.000	24.313,97	33.772,54
5611038	aktivierte Gemeinkosten Material	15.000	20.000	24.253,91	22.014,10
5611048	aktivierte Gemeinkosten Lohn	0	10.000	-5.486,80	15.955,47
5718008	Erlöse aus Stundungszinsen	1.000	1.000	0,00	213,53
5718018	Erstattungen aus Versicherungen	0	0	116,01	216,58
5718028	Zinsen auf Steuern	0	0	0,00	0,00
Gesamtsumme Nebengeschäftsertrag		695.400	756.400	699.971,30	1.002.807,16
Gesamtsumme Rücklagenentnahme		900.000	650.000,00	0,00	292.196,71
Gesamtsumme Geschäftsertrag		3.555.100	3.478.100,00	2.537.239,22	3.200.521,93
Gesamtsumme Nebengeschäftsertrag		695.400	756.400,00	699.971,30	1.002.807,16
Gesamtsumme Ertrag		5.150.500	4.884.500	3.237.210,52	4.495.525,80
Gesamtsumme Ertrag		5.150.500	4.884.500	3.237.210,52	4.495.525,80
Gesamtsumme Aufwand		5.150.500	4.884.500	3.383.933,33	4.495.525,80
Ergebnis		0	0	-146.722,81	0,00



Vermögensplan

Wasserversorgung

Wirtschaftsplan 2025 - Vermögensplan Wasser - Netto-Zahlen					
Investitionen		2025	2024		2023
Objekt-Nr. Auftrags-Nr.	Bezeichnung / Maßnahme	Plan-summe	Plan-summe	Ist-Summe (15.10.24)	Ist-Summe (31.12.2023)
		€	€	€	€
I 100100	Wassergewinnung (Quellfassung, Tiefbrunnen, Talsperre)				
I 10000100	allgemein	10.000	0	0,00	0,00
I 20240111	Neuausweisung Wasserschutzgebiet "Stockumer Karweg" (z.B. hydrogeologisches Gutachten, Erstellung der Antragsunterlagen)	20.000	35.000	0,00	0,00
I 20240112	Antrag auf wasserrechtliche Erlaubnis ("Wasserrecht") der WGA "TB Stockum"	5.000	15.000	0,00	0,00
I 20240113	TB Stockum: Erweiterung Brunnenstube (inkl. Verfahrenstechnik)	50.000	75.000	7.554,84	0,00
I 20240114	neue Messtechnik „Schachtbrunnen Röhre“	0	16.000	11.795,84	0,00
I 20250115	Umsetzung der Trinkwassereinzugsgebiete-verordnung (TrinkwEGV / "Risikobewertung im Einzugsgebiet von TW-Gewinnungsanlagen)	30.000	0	0,00	0,00
I 20250116	Neuausweisung Wasserschutzgebiet "Enkhausen" (z.B. hydrogeologisches Gutachten, Erstellung der Antragsunterlagen)	20.000	0	0,00	0,00
I 20250117	Antrag auf wasserrechtliche Erlaubnis ("Wasserrecht") der WGA "QF Allendorf"	15.000	0	0,00	0,00
I 20250118	Antrag auf wasserrechtliche Erlaubnis ("Wasserrecht") der WGA "TB Enkhausen I und II"	15.000	0	0,00	0,00
	Summe Wassergewinnung	165.000	141.000	19.350,68	0,00
I 100150	Wasseraufbereitung				
I 20200161	WW Langscheid / Dacherneuerungung	0	0	3.300,48	0,00
I 20210162	WW Langscheid / PV-Anlage für Dach	0	0	1.800,26	0,00
I 20220164	WW Langscheid / Neuverrohrung Reinwasser-behälter (2 Kammern je 250 m³ / Beteiligung WVH)	60.000	20.000	3.675,88	0,00
I 20220165	WW Langscheid / neue "Brandmelde- und Einbrucharanlage"	30.000	25.000	0,00	0,00
I 20220166	WW Sundern / Einbau neuer ("frischer") Aktivkohle	0	0	0,00	83.958,63
I 20220167	WW Dörnholthausen / Neubau Zuwegung (sichere Anlieferung von Chemikalien)	0	30.000	24.680,35	0,00
I 20240168	WW Langscheid / Reaktivierung Aktivkohle	0	60.000	57.570,90	0,00
I 20250169	WW Langscheid / PV-Anlage auf Freifläche	50.000	0	0,00	0,00
I 20250170	WW Langscheid / Sanierung Reinwasserbehälter (2 Kammern je 250 m³)	400.000	0	0,00	0,00
	Summe Wasseraufbereitung	540.000	135.000	91.027,87	83.958,63
I 100200	WW Sundern (Gebäude und Außenanlagen)				
I 10000200	WW Sundern (Gebäude und Außenanlagen)	0	0	0,00	0,00
I 20240201	Unterstand (Remise) für neuen Rohranhänger	0	50.000	0,00	0,00
I 20250202	Installation UV-Anlage (Ersatz für Chlorungsanlage)	100.000	0	0,00	0,00
I 20250203	PV-Anlage (auf Schrägdach / ~121 kWp)	120.000	0	0,00	0,00
	Summe WW Sundern	220.000	50.000	0,00	0,00
I 100300	WW Langscheid (Gebäude und Außenanlagen)				
I 10000300	Blitzschutz (Band-/Ringerder)	0	0	0,00	6.511,34
I 20230310	Notstromaggregate (fachgerechte Abstellmöglichkeit / inkl. Dieselbevorratung) und Lagererweiterung	60.000	50.000	0,00	0,00
I 20230320	Installation einer erdgasfreien Heizungsanlage (Luft-Luft-Wärmepumpe)	25.000	30.000	0,00	0,00
	Summe WW Langscheid	85.000	80.000	0,00	6.511,34
I 100400	Wasserspeicherung (Hoch- / Sammelbehälter)				
I 20210425	Neubau HB Knick (in 2025-26 / VG Hachen): 2 x 120m³ / inkl. LW Stadt (= 50m³), Verfahrens-technik, Außenanlagen und Grundstück	50.000	20.000	0,00	0,00
	VE für 2026: 500.000 €				

Wirtschaftsplan 2025 - Vermögensplan Wasser - Netto-Zahlen					
Investitionen		2025	2024		2023
Objekt-Nr. Auftrags-Nr.	Bezeichnung / Maßnahme	Plan-summe	Plan-summe	Ist-Summe (15.10.24)	Ist-Summe (31.12.2023)
		€	€	€	€
I 20210426	Neubau HB Enkhausen / VG Hachen, Grundstück, Verfahrens-technik, UV-Desinfektion, Außenanlagen	0	150.000	139.154,63	267.839,83
I 20220427	Neubau HB Brandhagen (in 2024-25 / VG Sundern): 2 x 310m³ / inkl. LW Stadt (= 150m³), Verfahrens-technik, Außenanlagen und Grundstück	300.000	650.000	434.235,52	0,00
	Summe Wasserspeicherung	350.000	820.000	573.390,15	267.839,83
I 100440	Betriebs- und Verwaltungsgebäude (inkl. Außenanlagen)				
I 20220443	Optimierungen (Umgestaltung) Hof- und Lagerfläche	0	0	0,00	6.590,19
I 20240444	Austausch Lichtkuppel	10.000	0	0,00	0,00
I 20250445	Neubau Carport (Verlängerung/Erweiterung)	50.000	0	0,00	0,00
I 20250446	PV-Anlage (auf Flachdach / ~65 kWp)	80.000	0	0,00	0,00
	Summe Betriebs- und Verwaltungsgebäude	140.000	0	0,00	6.590,19
I 100450	Förderleitungen (FL) / Transportleitungen (TL)				
I 20200468	ZL/AL HB Langscheid <--> Netz Niederzone, AL HB Langscheid --> Netz Hochzone, EL HB Langscheid --> MW-Kanal, AL HB Langscheid --> HB Hövel	0	0	0,00	55,55
I 20220469	FL TB Enkhausen I --> HB Enkhausen, AL HB Enkhausen --> Versorgungsnetz, EL HB Enkhausen --> Gewässer	0	30.000	27.789,73	85.271,56
I 20240470	ZL Versorgungsnetz --> HB Brandhagen, AL HB Brandhagen --> Versorgungsnetz, EL HB Brandhagen --> MW-Kanal, Umstellung Versorgungsnetz (Durchlaufbehälter!)	60.000	30.000	0,00	0,00
	Summe VL: FL / TL	60.000	60.000	27.789,73	85.327,11
I 100500	Versorgungsleitungen (VL): Erschließungsgebiete (EG) / Rohrnetzerweiterungen (RNE) / ohne HAL				
I 10000500	Erschließungsgebiete / Rohrnetz-EW allgemein	40.000	0	0,00	0,00
I 20200568	RNE Sassenhagen/Am Franz.	0	20.000	36.328,44	44.750,48
I 20210573	RNE Hudeweg	10.000	60.000	22.790,87	0,00
I 20220582	RNE Obere Kaiserhöhe bei HsNr. 4a-6	0	0	0,00	26.456,81
I 20230583	RNE Am Hang (Schulte-Illingheim)	30.000	115.000	35.838,99	0,00
I 20230584	RNE Unterm Knapp, Privaterschließung (Knoche)	0	0	0,00	13.099,80
I 20230586	RNE Linneper Straße (WIG Mitteldorf)	10.000	155.000	78.063,30	361,05
I 20230587	RNE Linneper Straße von HsNr. 32-28c	0	0	3.270,76	6.610,84
I 20240588	RNE Wintrop	20.000	50.000	748,12	0,00
I 20240589	RNE Oberer Kahlenberg von Zur Rieke bis Hs.-Nr. 8	25.000	20.000	0,00	0,00
I 20240590	RNE Sonnenhang von Am Kuhlen bis HsNr 9	0	40.000	43.415,70	0,00
I 20240591	RNE Unter den Linden (4. BA)	0	0	0,00	0,00
I 20250592	RNE Ludwigstraße - Kardinal-von-Galen-Straße	70.000	0	0,00	0,00
	Summe VL: EG / RNE	205.000	460.000	220.456,18	91.278,98
I 100600	Versorgungsleitungen (VL): Erneuerungen (EN) / ohne HAL				
I 10000600	allgemein	50.000	0	0,00	0,00
I 20180780	EN VL Rothländerweg	0	0	0,00	3.487,59
I 20190787	EN VL In der Flamke von Hs-Nr. 6a bis Im Spree und von Hs-Nr. 3 bis Bushaltestelle	50.000	0	0,00	0,00
I 20190794	EN VL Martinusweg-Butter-B., Hellefeld	100.000	0	0,00	0,00
I 20200795	EN VL Im Spree von Holunderweg bis HsNr.27	0	21.000	0,00	0,00
I 20200799	EN VL Westenfelder Straße (3. BA)	100.000	35.000	12.781,05	0,00
I 20200800	EN VL Kreuzberg von Hs-Nr. 44 bis 81	0	0	0,00	0,00
I 20200802	EN HL Am Roden / Am Hang 26-34 (Hansknecht)	50.000	45.000	52,50	0,00
I 20210809	EN HL Hudeweg	15.000	15.000	45.752,36	0,00
I 20210811	EN HL Am Rehberg, Stockum	200.000	0	0,00	0,00
I 20210819	EN HL Kaiserhöhe von Haus-Nr. 52-58	0	30.000	15.770,59	0,00
I 20220824	EN HL von Hoolweg bis Nr. 2 B	0	0	0,00	3.234,53
I 20220825	EN HL Unterm Knapp (äußere Erschließung)	0	20.000	12.028,15	59.567,21

Wirtschaftsplan 2025 - Vermögensplan Wasser - Netto-Zahlen					
Investitionen		2025	2024		2023
Objekt-Nr.	Bezeichnung / Maßnahme	Plan-	Plan-	Ist-Summe	Ist-Summe
Auftrags-Nr.		summe	summe	(15.10.24)	(31.12.2023)
		€	€	€	€
I 20220826	EN HL Enkhauser Str. OD, Enkhausen 2. BA	10.000	100.000	123.912,55	0,00
I 20220831	EN HL Johannesstraße	0	20.000	11.160,27	226,73
I 20220837	EN HL Kaiserhöhe von L 519 bis Haus-Nr. 6	0	0	0,00	135.775,25
I 20230838	EN HL Röhrdüker Reigern	0	0	0,00	44.126,67
I 20230839	EN HL Meinkenbrachter Straße im Zuge Radweg	50.000	0	0,00	0,00
I 20230840	EN HL Stockumer Straße von Esperantostr. - Rönkhauser Str.	10.000	60.000	59.637,81	5.552,52
I 20230841	EN VL In der Flamke Bushaltestelle - Einn. Elsternh.	ab 2026	0	0,00	0,00
I 20230842	EN HL Zum Dümpel / Am Spreehang	0	0	0,00	57.228,96
I 20230843	EN HL Wassermühle / Einmündungsbereich Alter Mühlenweg	0	0	0,00	7.376,51
I 20230844	EN HL Am Steinkochen von Nr. 56 b. Stockumer Str.	0	0	0,00	28.221,89
I 20230845	EN HL Mühlenstraße (Selscheder Weg b. Hs-Nr. 37)	10.000	40.000	47.206,47	848,00
I 20240846	EN HL Am Spreehang von Ginsterweg bis Ende	20.000	65.000	42.185,13	0,00
I 20240847	EN HL Grünwaldstraße (Bereich Bushaltestelle Lockweg)	0	25.000	16.715,31	0,00
I 20240848	EN HL Am Teckelsberg	10.000	30.000	14.665,73	0,00
I 20240849	EN HL Schützenstraße	0	30.000	40.859,88	0,00
I 20240850	EN HL Ludwigstr. von HsNr. 20 bis HB Brandhagen	50.000	50.000	0,00	0,00
I 20240851	EN HL Winkel	40.000	30.000	162,10	0,00
I 20240852	EN HL Wintrop Einn. Stockumer Straße	20.000	20.000	0,00	0,00
I 20240853	EN HL Unter der Hardt von Westenfelder Str. - Ende	0	130.000	69.447,77	0,00
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 (1. BA)	150.000	0	0,00	0,00
I 20250856	EN HL Amecker Straße im Zuge Brückenneubau	40.000	0	0,00	0,00
I 20250857	EN HL Rundstraße im Zuge Gashochdruckverlegung	60.000	0	0,00	0,00
I 20250858	EN HL Mühlenstraße von Haus-Nr. 12 - 18	65.000	0	0,00	0,00
I 20250859	EN HL Berliner Straße von O. Teckelsb. - Hoher W.	30.000	0	0,00	0,00
I 20250860	EN HL Zum Alten Sundern von Berl. Str. - Am Hügel	70.000	0	0,00	0,00
I 20250861	EN HL Großer Bruch, Westenf.str.b. Mettmecke Weg	40.000	0	0,00	0,00
	Summe VL: EN	1.280.000	806.000	512.337,67	345.645,86
I 100650	Elektrotechnik (ET) / MSR-Technik (MSRT) / Fernleittechnik (FLT) / Prozessleitsystem (PLS)				
I 10000650	Fernleittechnik allgemein	5.000	5.000	1.889,44	0,00
I 20180681	Umstellung SPS und Bediengeräte	0	15.000	13.476,18	11.426,15
I 20180684	Neubau HB Knick (in 2025-26): (Stromanschluss, Elektro-, MSR- und FL-Technik / ggf. Leerrohr für Festnetzanschluss)	30.000	0	0,00	0,00
I 20210690	Einrichtung "Notstromeinspeisung WW Langscheid" (Kostenblock: Neubau und Erweiterung (= Notstrom-einspeisung über "Turbine RV") der 10 kV-Station (Türen, Trafo und Schaltanlage)	0	140.000	10.787,30	151.553,79
I 20210692	Hardwareerneuerung und Update PLS	20.000	0	0,00	15.115,10
I 20220694	Neubau HB Enkhausen (Stromanschluss und Verlegung Strom- und LWL-Kabel (L~500m / 50 €/m)	0	0	90,01	13.013,96
I 20220695	Neubau E-Technikgebäude Enkhausen (für TB I, TB II und Neubau HB Enkhausen)	0	5.000	3.769,11	22.539,79
I 20220696	Schaltschrank Rohrbruchüberwachung Stollen (RW-Entnahme)	0	0	0,00	1.841,61
I 20230697	Neubau DEA/WMRA Röhrthal: Stromanschluss, Elektro-, MSR- und FL-Technik	5.000	25.000	12.300,49	0,00
I 20230698	E-Plan Dokumentation für Außenbauwerke	5.000	5.000	0,00	0,00
I 20240699	TB Stockum: Erneuerung Elektro-, MSR- und FL-Technik	5.000	20.000	13.587,89	0,00
I 20240700	WW Langscheid Erneuerung Hardware UF Anlage (5 Stück FU und Peripherie / Umsetzung in 2026) VE für 2026: 100.000 €	30.000	55.000	111,09	0,00

Wirtschaftsplan 2025 - Vermögensplan Wasser - Netto-Zahlen					
Investitionen		2025	2024		2023
Objekt-Nr. Auftrags-Nr.	Bezeichnung / Maßnahme	Plan-summe	Plan-summe	Ist-Summe (15.10.24)	Ist-Summe (31.12.2023)
		€	€	€	€
I 20240701	PLS: IT Sicherheit ("Grundbasis" / Empfehlungen gem. DVGW-Arbeitsblatt W 1060)	15.000	20.000	222,18	0,00
I 20240702	Neubau HB Brandhagen (in 2024-25): Stromanschluss, Elektro-, MSR- und FL-Technik / ggf. ~100m Leerrohr für späteren Festnetzanschluss	5.000	30.000	14.132,22	0,00
I 20250703	Erneuerung PLS im WW Dörnholthausen	70.000	0	0,00	0,00
	Summe ET, MSRT, FLT, PLS	190.000	320.000	70.365,91	215.490,40
I 100900	Druckerhöhungs (DEA)- / Wassermeßregelanlagen (WMRA)				
I 20110931	DEA/WMRA Estinghausen	0	0	0,00	11.023,52
I 20150935	Neubau DEA Settmecke (inkl. Elektro-, MSR- und FL-Technik, Einbindung RN / ggf. für Planung)	5.000	5.000	0,00	0,00
I 20220945	Neubau DEA/WMRA Röhrtal (Planung, Gebäude und Verfahrenstechnik)	70.000	60.000	0,00	0,00
I 20230946	Einrichtung von Noteinspeisepunkten	5.000	0	0,00	0,00
I 20250947	Neubau DEA Altenhellefeld (Planung und Ausschreibungen)	5.000	0	0,00	0,00
	VE für 2026: 70.000 €				
	Summe DEA / WMRA	85.000	65.000	0,00	11.023,52
I 101000	Hausanschlüsse (HAL)				
H-Aufträge	Auswechselung von HAL (8.000 €/St und ca. 90 St)	720.000	750.000	353.199,13	485.606,61
N-Aufträge	Neubau von HAL (5.000 €/St und ca. 25 St)	125.000	100.000	163.665,69	243.665,77
	Summe HAL	845.000	850.000	516.864,82	729.272,38
	Gesamtsumme	4.165.000	3.787.000	2.031.583,01	1.842.938,24
I 101400	Allgemeines				
I 10001400	Betriebs- und Geschäftsausstattung	30.000	35.000	24.272,80	44.534,16
I 70001420	Anschaffung von Fahrzeugen (Ersatz für HSK SU 114)	70.000	90.000	23.983,53	115.496,05
I 20131430	Fortschreibung/Neufassung Wasserversorgungskonzept (in 2023 und 2024)	0	20.000	15.398,88	5.481,45
I 20191460	Vermögensbewertung Rohrnetz	5.000	5.000	0,00	0,00
I 20231470	Photovoltaikanlagen (Standortüberprüfungen, Planungen und Bau in 2025-26)	100.000	240.000	46.310,89	1.164,19
I 20241480	Kostenanteil SWS "Personalentwicklungskonzept Stadt Sundern"	0	5.000	0,00	0,00
I 20211500	Dokumentenmanagementsystem	0	5.000	0,00	5.126,40
I 20221520	Anschaffung GIS (inkl. Hardware) (Graphisches-Informations-System / anteilig 50%)	0	25.000	1.993,17	6.880,52
I 20241530	Software	20.000	30.000	0,00	0,00
I 20241540	Modernisierung Datensicherung (Backup)	15.000	15.000	12.285,58	0,00
I 20241550	Serverlizenzen	10.000	10.000	0,00	0,00
I 20241560	Wasserverlust-Monitoringsoftware LeakFinder	0	25.000	0,00	0,00
I 20241570	"Relaunch" Homepage SWS	0	4.000	0,00	0,00
I 20251580	Security Audit / Penetration Test	25.000	0	0,00	0,00
	Summe Allgemeines	275.000	509.000	124.244,85	178.682,77
	Gesamtsumme Investitionen netto (Objektplan)	4.440.000	4.296.000	2.155.827,86	2.021.621,01
	Tilgungen	2.050.000	1.900.000	1.609.536,94	1.800.903,05
	Umschuldungen	0	355.000	355.000,00	0,00
	Rückführung Ertragszuschüsse	130.000	150.000	75.000,00	133.822,65
	Gesamtsumme Vermögensplan Ausgabe	6.620.000	6.701.000	4.195.364,80	3.956.346,71
	Gesamtsumme der Verpflichtungsermächtigungen (VE)	1.070.000	650.000	0	200.000,00

Wirtschaftsplan 2025 - Übersicht Vermögensplan Wasser -					
		2025	2024		2023
Konto-nummer	Kontobezeichnung	Plan-summe	Plan-summe	Ist-Summe (15.10.2024)	Ist-Summe (31.12.2023)
		€	€	€	€
	Einnahmen				
6760008	Erlöse aus Abschreibungen	1.150.000	1.150.000	862.500,00	1.087.761,74
4511018	Umsatzsteuer	130.000	100.000	127.177,37	265.643,81
5513008	Erlöse aus Anlageverkäufen	0	0	1.894,96	161.850,04
4251308	Erstattung von Tilgungsleistungen (523823027)	43.000	41.000	40.793,04	38.827,08
3518018	Wasseranschlussbeiträge	45.000	45.000	145.734,84	109.929,02
3518028	Wasseranschlusskosten Neubau 19 %	0	0	0,00	0,00
3518038	Wasseranschlusskosten Neubau 7 %	30.000	30.000	146.433,00	152.542,65
3518048	Kostenerstattung von Privat-Erschließungen	0	0	0,00	0,00
3518058	Wasseranschlusskosten Erneuer. 19 %	0	0	0,00	0,00
3518068	Wasseranschlusskosten Erneuer. 7 %	20.000	20.000	19.612,10	33.231,19
3518078	sonstige Kostenerstattungen	0	0	0,00	0,00
2630000	Zuschuss Wasserverband	0	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.)	50.000	80.000	40.000,00	52.500,00
	Kapitalaufnahme	4.237.000	4.215.000	3.500.000,00	2.500.000,00
	Kapitalaufnahme für Umschuldungen	0	355.000	355.000,00	0,00
5583008	Entnahme aus der Gebührenrücklage	900.000	650.000	0,00	292.196,71
6489028	Zuführung zur Gebührenrücklage	0	0	0,00	0,00
	Summe der Einnahmen	6.620.000	6.701.000	5.254.145,31	4.709.482,24
	Ausgaben				
	Investitionsaufwand	4.440.000	4.296.000	2.155.827,86	2.021.621,01
	Tilgungen	2.050.000	1.900.000	1.609.536,94	1.800.903,05
	Umschuldungen	0	355.000	355.000,00	0,00
5381008	Rückführung Ertragszuschüsse	130.000	150.000	75.000,00	133.822,65
	Summe der Ausgaben	6.620.000	6.701.000	4.195.364,80	3.956.346,71
	Zuschuss/Überschuss	0	0	1.058.780,51	753.135,53



Investitionsprogramm

2024 – 2028

Wasserversorgung

Investitionsprogramm

des Eigenbetriebes Stadtwerke Sundern "Wasserversorgung"

für die Jahre 2024 - 2028

Objekt-Nr.	Bezeichnung / Maßnahme	insgesamt 2024-2028	2024	2025	2026	2027	2028	spätere Jahre
		TEuro	TEuro	TEuro	TEuro	TEuro	TEuro	TEuro
438	Trinkwasserversorgung							
I 100100	Wassergewinnung	356 €	141 €	165 €	50 €	0 €	0 €	0 €
I 100150	Wasseraufbereitung	1.275 €	135 €	540 €	500 €	50 €	50 €	50 €
I 100200	WW Sundern	270 €	50 €	220 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I 100300	WW Langscheid	165 €	80 €	85 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I 100400	Wasserspeicherung	1.720 €	820 €	350 €	550 €	0 €	0 €	0 €
I 100440	Betriebs- und Verwaltungsgebäude	170 €	0 €	140 €	10 €	10 €	10 €	10 €
I 100450	Förderleitungen/Transportleitungen	300 €	60 €	60 €	60 €	60 €	60 €	60 €
I 100500	Wasserlt. in Erschließungsgeb.	1.215 €	460 €	205 €	200 €	200 €	150 €	150 €
I 100600	Rohrnetzerrw. / Auswechselung	5.386 €	806 €	1.280 €	1.200 €	1.100 €	1.000 €	1.000 €
I 100650	Elektro-, MSR- und Prozessleittechnik	860 €	320 €	190 €	150 €	100 €	100 €	100 €
I 100700	Bestandserfassung Wasserleitung	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I 100900	Druckerhöhungsanlagen	290 €	65 €	85 €	50 €	50 €	40 €	40 €
I 101000	Hausanschlüsse	4.345 €	850 €	845 €	900 €	900 €	850 €	800 €
I 101400	Betriebs- u. Geschäftsausstattung	1.534 €	509 €	275 €	250 €	250 €	250 €	250 €
9000	Summe Investitionen	17.886 €	4.296 €	4.440 €	3.920 €	2.720 €	2.510 €	2.460 €
9770	Tilgungen	10.850 €	1.900 €	2.050 €	2.200 €	2.300 €	2.400 €	2.450 €
9780	Umschuldungen	355 €	355 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
9900	Rückf. Ertragszuschüsse	670 €	150 €	130 €	130 €	130 €	130 €	130 €
	Summe Ausgaben	29.761 €	6.701 €	6.620 €	6.250 €	5.150 €	5.040 €	5.040 €
Objekt-Nr.	Bezeichnung der Einnahmen	insgesamt 2024-2028	2024	2025	2026	2027	2028	spätere Jahre
		TEuro	TEuro	TEuro	TEuro	TEuro	TEuro	TEuro
	Deckungsmittel:							
3000	Erlöse aus Abschreibungen	5.850 €	1.150 €	1.150 €	1.150 €	1.200 €	1.200 €	1.200 €
3010	Umsatzsteuererstattungen	430 €	100 €	130 €	100 €	50 €	50 €	50 €
3200	Erlös aus Grundstücksverk.	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
3270	Erstattung von Tilgungsleistungen	193 €	41 €	43 €	45 €	47 €	17 €	0 €
3500	Wasseranschlussbeiträge	105 €	45 €	45 €	15 €	0 €	0 €	0 €
3510	Wasseranschlusskosten	200 €	50 €	50 €	50 €	25 €	25 €	25 €
3518	Zuschuss Löschwasservers.	220 €	95 €	65 €	30 €	15 €	15 €	15 €
3630	Zuschuss des Wasserverband	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Summe Einnahmen	6.998 €	1.481 €	1.483 €	1.390 €	1.337 €	1.307 €	1.290 €
3780	Kapitalaufnahme	22.408 €	4.215 €	4.237 €	4.860 €	3.813 €	3.733 €	3.750 €
3781	Kapitalaufnahme f. Umschuldungen	355 €	355 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
5583008	Entnahme a.d. Gebührenrücklage	1.550 €	650 €	900 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Summe Einnahmen	29.761 €	6.701 €	6.620 €	6.250 €	5.150 €	5.040 €	5.040 €

Auslaufende Zinsfestschreibungen Stadtwerke TW - 438 vom 01.01.2024 bis zum 31.12.2029 (in EUR)

Akte/Nr.	GKZ	Zinsfestschreibung	Kündigung	Zinssatz	Restlaufzeit	Restbetrag
438521821019	438	15.02.2024		2,11 %	9Y 6M 0T	190.000,00
438523823019	438	30.12.2024		4,87 %	0Y 0M 0T	0,00
Summe 2024						190.000,00
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



Stellenübersicht

2025

Abfallentsorgung

Abwasserentsorgung

Wasserversorgung

lfd. Nr.	Abteilungen / Stellenbezeichnung	Soll-Stellen 2025	Soll-Stellen 2024	IST-Stellen 30.06.24
	Betriebsleitung			
1	Betriebsleiter	1,00	1,00	1,00
2	Sachbearbeiterin Vorzimmer und Personalangelegenheiten	0,77	0,77	0,77
3	Sachbearbeiter IT und TK	1,00	1,00	1,00
	Kaufmännischer Bereich			
4	Kaufmännischer Bereichsleiter (Beamter / nachrichtlich)	(1,50)	(1,00)	(1,00)
	Finanz- und Rechnungswesen			
5	Abteilungsleiterin	1,00	1,00	1,00
6	Sachbearbeiterin Finanz- und Rechnungswesen	0,46	0,46	0,46
7	Sachbearbeiterin Finanzbuchhaltung	1,00	1,00	1,00
8	Sachbearbeiterin Finanzbuchhaltung	0,90	1,00	1,00
	Sonderkasse			
9	Abteilungsleiterin (in Personalunion zu 12) (Beamtin / nachrichtlich)	(0,15)	(0,15)	0,00
10	Sachbearbeiterin Kassenwesen	1,00	1,00	1,00
11	Sachbearbeiterin Kassenwesen	0,56	0,56	0,56
	Vertrieb			
12	Abteilungsleiterin (in Personalunion zu 9) (Beamtin / nachrichtlich)	(0,85)	(0,85)	0,00
13	Sachbearbeiterin Verbrauchsabrechnung	1,00	1,00	1,00
	Abfall			
14	Abteilungsleiter	1,00	1,00	1,00
15	Sachbearbeiterin Abfall	0,77	1,00	0,77
16	Sachbearbeiterin Kundenservice und Abfall	0,77	0,77	0,00
17	LKW-Fahrer/Lader	2,00	1,00	1,00
18	Müllwerker (Lader)	1,00	2,00	2,00
19	Hausmeister/in	1,00	0,00	0,00
	Technischer Bereich			
20	Technischer Bereichsleiter (in Personalunion zu 1)	(s. 1)	(s. 1)	(s. 1)
	Abwasser			
21	Abteilungsleiter	1,00	1,00	1,00
22	Sachbearbeiter Kanalsanierung	1,00	1,00	1,00
23	Sachbearbeiterin Technische Dokumentation	1,00	1,00	1,00
24	Sachbearbeiterin Technische Dokumentation	1,00	1,00	1,00
25	Sachbearbeiter Grundstücksentwässerung	1,00	1,00	1,00
26	Abwassermeister	1,00	1,00	1,00
27	Monteure Abwasser (4 Personen)	4,00	4,00	4,00
	Wasser			
28	Abteilungsleiter	1,00	1,00	1,00
29	Sachbearbeiter Hausanschlusswesen	1,00	1,00	1,00
30	Sachbearbeiter Materialwesen und Rohrnetz Wasser	1,00	1,00	1,00
31	Wassermeister	1,00	1,00	1,00
32	Elektrotechnikermeister	1,00	1,00	1,00
33	Monteure Wasser (5 Personen)	5,00	5,00	5,00
34	Monteure Elektrotechnik (2 Personen)	2,00	2,00	2,00
	(= Änderungen „Soll“ zum Vorjahr)			
	Anzahl Stellen (VZÄ) tariflich Beschäftigte (ohne Azubis)	37,23	36,56	35,56
	Anzahl Stellen (VZÄ) Beamte (nachrichtlich)	(2,50)	(2,00)	(2,00)



Entgeltgruppen

2025

Abfallentsorgung

Abwasserentsorgung

Wasserversorgung

lfd. Nr.	Abteilungen / Stellenbezeichnung	SB / EG Soll 2025	SB / EG 2024	EG 30.06.24
	Betriebsleitung			
1	Betriebsleiter	14 / 14	13 / 14	14
2	Sachbearbeiterin Vorzimmer und Personalangelegenheiten	6 / 6	6 / 6	6
3	Sachbearbeiter IT und TK	11 / 11	10 / 10	10
	Kaufmännischer Bereich			
4	Kaufmännischer Bereichsleiter (Beamter / nachrichtlich)	(13 / A 13)	(A 12 / A 12)	(A 12)
	Finanz- und Rechnungswesen			
5	Abteilungsleiterin	11 / 11	9c / 10	10
6	Sachbearbeiterin Finanz- und Rechnungswesen	8 / 8	8 / 8	8
7	Sachbearbeiterin Finanzbuchhaltung	9a / 9a	9a / 9a	9a
8	Sachbearbeiterin Finanzbuchhaltung	9a / 9a	9a / 9a	9a
	Sonderkasse			
9	Abteilungsleiterin (in Personalunion zu 12) (Beamtin / nachrichtlich)	(A 11 / A 11)	(A 11 / A 11)	(A 11)
10	Sachbearbeiterin Kassenwesen	8	8	8
11	Sachbearbeiterin Kassenwesen	8	8	8
	Vertrieb			
12	Abteilungsleiterin (in Personalunion zu 9) (Beamtin / nachrichtlich)	(s. 9)	(s. 9)	(s. 9)
13	Sachbearbeiterin Verbrauchsabrechnung	8 / 8	8 / 8	8
	Abfall			
14	Abteilungsleiter	11 / 11	9c / 10	10
15	Sachbearbeiterin Abfall	6 / 6	6 / 6	6
16	Sachbearbeiterin Kundenservice und Abfall	4 / 4	4 / 4	4
17	LKW-Fahrer/Lader	6 / 6	6 / 6	6
18	Müllwerker (Lader)	4 / 4	4 / 4	4
19	Hausmeister/-in	4 / 4	---	---
	Technischer Bereich			
20	Technischer Bereichsleiter (in Personalunion zu 1)	(s. 1)	(s. 1)	(s. 1)
	Abwasser			
21	Abteilungsleiter	12 / 12	11 / 11	11
22	Sachbearbeiter Kanalsanierung	10 / 10	10 / 9c	9c
23	Sachbearbeiterin Technische Dokumentation	6 / 6	6 / 6	6
24	Sachbearbeiterin Technische Dokumentation	6 / 6	6 / 5	5
25	Sachbearbeiter Grundstücksentwässerung	9a / 9a	9a / 9a	9a
26	Abwassermeister	9b / 9b	9b / 9b	9b
27	Monteure Abwasser (4 Personen)	6	6	6
	Wasser			
28	Abteilungsleiter	12 / 12	11 / 11	11
29	Sachbearbeiter Hausanschlusswesen	6 / 6	6 / 6	6
30	Sachbearbeiter Materialwesen und Rohrnetz Wasser	7 / 7	7 / 7	7
31	Wassermeister	9b / 9b	9b / 9b	9b
32	Elektrotechnikermeister	9b / 9b	9b / 9b	9b
33	Monteure Wasser (5 Personen)	7 / 7	7 / 7	7
34	Monteure Elektrotechnik (2 Personen)	7 / 7	7 / 7	7

Wirtschaftsplan

der Sorpesee GmbH für das Jahr 2025

29.01.25

Aufgrund des § 95 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 (13.04.2022) in Verbindung mit § 4 der Eigenbetriebsverordnung NW vom 01.06.1998 (GV.NRW S. 644) hat die Gesellschafterversammlung am 08.11.2024 folgenden Wirtschaftsplan der Sorpesee GmbH für das Wirtschaftsjahr 2025 beschlossen:

§ 1

Der Wirtschaftsplan 2025 wird wie folgt festgesetzt:

Erfolgsplan	Euro	2025 Budget	2025 Summe	2024 Budget
01. Umsatzerlöse		3.133.000,00		2.696.095,00
02. Erträge aus Erbpachtentschädigungen		0,00		0,00
03. sonstige betriebliche Erträge		305.000,00		150.000,00
davon <i>Verlustausgleichzahlungen Vorjahre</i>	0,00			
davon <i>Kostenerstattungen Stadtwerke</i>	80.000,00			
davon <i>Investitionszuschuss Instandh. HdG</i>	200.000,00			
03 a) Andere aktivierte Eigenleistungen		0,00 +	3.438.000,00	0,00
		3.438.000,00		2.846.095,00
04. Zuschüsse Betriebskosten				
für das Hallenbad Sundern	708.200,00			790.000,00
für das Lehrschwimmbecken	40.000,00			71.776,00
für den Kurbetrieb (HdG und Strandbad)	498.042,00			540.000,00
für die Freianl. (Parkpl., Kuranl., Promenaden)	0,00			79.522,00
		1.246.242,00 +	1.246.242,00	1.481.298,00
05. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Leistungen	523.240,00			756.567,00
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	455.360,00	978.600,00		442.911,00
				1.199.478,00
06. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	1.410.530,40			1.219.704,00
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	321.401,60	1.731.932,00		337.896,41
				1.557.600,41
07. Abschreibungen				
a) auf Immaterielle Vermögensgegenstände, das Anlagevermögens und Sachanlagen	403.000,00			0,00
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufverm. soweit diese die im Unternehmen üblichen	0,00			
Zwischensumme		403.000,00		411.600,00
08. Sonstige betriebliche Aufwendungen		1.086.760,00		729.005,60
davon Zuführungen zu SoPo mit Rücklagenanteil			./.	
			4.200.292,00	
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		74.500,00		
davon an verbundene Unternehmen		0,00	74.500,00	85.000,00
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit			+	409.450,00
				344.708,99

	Euro	2025 Budget	2025 Summe	2024 Budget
20. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		137.550,00		103.412,00
21. Sonstige Steuern (U.-Steuer, KfZ- Steuer)	0,00	0,00	./.	0,00
22. Jahresergebnis			+	
			271.900,00	241.296,99

Vermögensplan

<u>Vermögensplan</u>	Euro	2025 Budget	2025 Summe	2024 Budget	
01. Eigenkapitalausstattung					
Finanzzuw. Stadt S. Bäder 563', KB 200'					
Landeszuschüsse, u.a.	763.000,00			408.000,00	
02. Erlöse (AfA CP 198' + B 117' + KB 88')	403.000,00			411.000,00	
06. Eigenmittel Gewinn Campingsparte	334.000,00			241.000,00	
07. Fördermittel Land Efre 2.253'	2.253.000,00		+	3.753.000,00	1.136.250,00
09. Anlagenzugänge , Planung(en)	3.439.000,00				1.923.000,00
CP 300' , B 2.849' , KB 290'					
10. Sonstige Finanzaufwendungen					
- Tilgungen Kassenkredit	0,00				
- Tilgungen Campingsparte	102.000,00				102.000,00
- Tilgungen Bäder 84' und Kurbetrieb 58'	142.000,00				138.000,00
- für die Stadt	0,00		./.	3.683.000,00	0,00
11. durch Ziffer 1 bis 5 gedeckt	0,00				
davon Übernahme Altschulden	0,00				
Free Cash Flow Camping ./.. VoFi				70.000,00	33.250,00

§ 2

Im Hallenbad in Sundern wird die EfrE Fördermaßnahme umgesetzt.

§ 3

In der Schwimmhalle im Haus des Gastes sollen die Fenster getauscht werden. Die Sörpessee GmbH erhält eine Kostenerstattung von der Stadt S., die im Haushalt 2025 berücksichtigt ist. Am Airlebnlsweg soll eine Toilettenanlage errichtet werden.

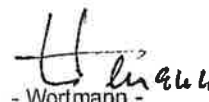
§ 4

Auf den Campingplätzen sollen PV Anlagen errichtet werden. Der Höchstbetrag der Kassenkredite, die ab dem Wirtschaftsjahr 2025 zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 600.000,- € festgesetzt (wie im Vorjahr).

Sundern, den 08.11.2024


- Willeke -
Vorsitzender


- Lewermann -
Geschäftsführer


- Wortmann -
Prokurist

Wi.Sta Sundern-Sorpensee GmbH
Wirtschaftsplan 2025

	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
1. Umsatzerlöse	267.600,00 €	- €
2. Gesamtleistung	267.600,00 €	- €
3. sonstige betriebliche Erträge	420.000,00 €	- €
4. Materialaufwand	358.400,00 €	- €
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	102.500,00 €	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	255.900,00 €	- €
5. Personalaufwand	254.500,00 €	- €
a) Löhne und Gehälter	212.400,00 €	- €
b) soziale Abgaben	42.100,00 €	- €
6. Abschreibungen	- €	- €
a) auf Sachanlagen	- €	- €
b) auf Gegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten	- €	- €
7. sonstige betriebliche Aufwendungen	74.500,00 €	- €
8. Betriebsergebnis	200,00 €	- €
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	- €	- €
10. Erträge aus Verlustübernahme	- €	- €
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	- €	- €
12. Finanz- und Beteiligungsergebnis	- €	- €
13. Ergebnis nach Steuern	- €	- €
14. sonstige Steuern	- €	- €
15. Jahresergebnis	200,00 €	- €

Wi.Sta Sundern-Sorpesee GmbH
Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2025

	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
1. Umsatzerlöse	267.600,00 €	
Veranstaltungen (Standgebühren)	19.500,00 €	
Berufsinformationstag yourUpdate	10.000,00 €	10.475,00 €
Frühlingsfest	5.500,00 €	5.500,00 €
Stadtfest	4.000,00 €	
Sponsoring	22.000,00 €	
Fördermittel	163.300,00 €	
LEADER Gästekarte	100.800,00 €	
Kleinprojekt Tourismus	16.000,00 €	
Erstattung ZM Gehalt	16.500,00 €	
Erstattung ZM Sachkosten	30.000,00 €	
Sonstige	62.800,00 €	
Drittmittel Gästekarte Bestwig	14.400,00 €	
Drittmittel Gästekarte Meschede	14.400,00 €	
Co-Working-Area	2.000,00 €	
Krankengeldzuschüsse	6.000,00 €	
Werbelifter	10.000,00 €	
Dienstleistungsauftrag Zentrumsmanagement ab August 2025 durch Stadt Sundern (Sauerland)	16.000,00 €	
2. Gesamtleistung	267.600,00 €	
3. sonstige betriebliche Erträge	420.000,00 €	
a) Erträge aus dem Abgang von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und Zuschreibung zu Gegenständen des Anlagevermögens	- €	
b) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	20.000,00 €	
c) Sonstige Erträge im Rahmen der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	400.000,00 €	
Zuschuss Stadt Sundern	400.000,00 €	
4. Materialaufwand	358.400,00 €	
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	102.500,00 €	
Frühlingsfest	10.000,00 €	13.500,00 €
Berufsinformationstag yourUpdate	12.000,00 €	11.000,00 €
Dämmerschoppen	4.500,00 €	4.400,00 €
Stadtradeln	1.000,00 €	900,00 €
Stadtfest	10.000,00 €	
Sachkosten Maßnahmen ZM, z.B. Stadtmobiliar	15.000,00 €	
Erneuerbare-Energien-Infozentrum	15.000,00 €	
Kleinprojekt Tourismus	20.000,00 €	
Rollout-Markenprozess	10.000,00 €	
Informationsveranstaltungen	2.500,00 €	
Netzwerkveranstaltungen	2.500,00 €	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	255.900,00 €	
Hollandmarkt	6.500,00 €	6.500,00 €
Sachkosten ZM Dienstleistungsaufträge, z.B. Konzepte, Beteiligungsverfahren	15.000,00 €	
Dienstleistung Gästekarte	144.000,00 €	
Personalgestellung	90.400,00 €	
5. Personalaufwand	254.500,00 €	- €
a) Löhne und Gehälter	212.400,00 €	- €
Gehälter	212.400,00 €	
b) soziale Abgaben	42.100,00 €	- €
gesetzliche Sozialaufwendungen	42.100,00 €	
freiwillige soziale Aufwendungen LSt.-frei	- €	
Versorgungskassen	- €	
6. Abschreibungen	- €	- €
a) auf Sachanlagen	- €	- €
b) auf Gegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten	- €	- €
7. sonstige betriebliche Aufwendungen	74.500,00 €	
a) Miet- und Pachtaufwendungen für unbewegliche Wirtschaftsgüter	1.200,00 €	- €
Miete (Erlass von 600€/Monat aufgrund Auslage Renovierung)	- €	- €

	Lager-Container (ebenerdig, trocken), Mietkauf	1.200,00 €		
b)	Aufwendungen für Energie	9.000,00 €		
	Gas, Strom	6.000,00 €	-	€
	Nebenkosten inkl. Wasser	3.000,00 €		
c)	Miet- und Pachtaufwendungen für bewegliche Wirtschaftsgüter	- €	-	€
d)	Versicherungen	3.600,00 €	-	€
	Inventarversicherung	100,00 €		
	Cyberversicherung	300,00 €		
	Rechtsschutzversicherung	500,00 €		
	Betriebshaftpflichtversicherung	100,00 €		
	Vermögenseigenschadensversicherung	1.400,00 €		
	Unfallversicherung	1.200,00 €		
e)	Beiträge und Abgaben	21.600,00 €		
	IHK	100,00 €		
	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	6.500,00 €		
	SGV Jahresbeitrag	100,00 €		
	BCSD e.V.	400,00 €		
	DVWE e.V.	600,00 €		
	VWE e.V.	300,00 €		
	Brancheninitiative Gesundheitswirtschaft Südwestfalen	300,00 €		
	Rundfunkgebühren	200,00 €		
f)	Fahrzeugaufwand	- €		
g)	Werbung	5.000,00 €		
	Werbekosten Öffentlichkeitsarbeit inkl. Onlinemarketing	5.000,00 €		
h)	beschränkte abziehbare Betriebsausgaben	500,00 €		
	Geschenke abzugsfähig ohne § 37 b EStG	- €		
	Bewertungskosten	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	5.000,00 €		
	Umsatzsteuer anteilig im Bereich hoheitlicher Aufgaben	5.000,00 €		

8. Betriebsergebnis **200,00 €**

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	200,00 €

Wi.Sta Sundern-Sorpesee GmbH
Investitionsplan für das Jahr 2025

	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Mittelbedarf		
1. Grunderwerb	0,00 €	
2. Anlage- und Umlaufvermögen Kleinprojekt Tourismus	20.000,00 €	
3. Darlehenstilgungen	0,00 €	
B. Mittelherkunft		
1. Einnahmen Grundstücksverkäufe	0,00 €	
2. Aufnahme Darlehen	0,00 €	
3. Abschreibungen lt. Erfolgsplan	0,00 €	
4. Fördermittel	16.000,00 €	
5. Aus dem Wirtschaftsplan der Wi.Sta	4.000,00 €	

Anlage zum Wirtschaftsplan 2025

		Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1.	Umsatzerlöse	267.600,00 €	270.000,00 €	270.000,00 €	170.000,00 €	175.000,00 €
2.	Gesamtleistung	267.600,00 €	270.000,00 €	270.000,00 €	170.000,00 €	175.000,00 €
3.	sonstige betriebliche Erträge	420.000,00 €	600.000,00 €	650.000,00 €	700.000,00 €	750.000,00 €
4.	Materialaufwand	358.400,00 €	400.000,00 €	450.000,00 €	450.000,00 €	450.000,00 €
5.	Personalaufwand	254.500,00 €	350.000,00 €	375.000,00 €	400.000,00 €	425.000,00 €
6.	Abschreibungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7.	sonstige betriebl. Aufwendungen	74.500,00 €	80.000,00 €	85.000,00 €	90.000,00 €	95.000,00 €
8.	Betriebsergebnis	200,00 €	40.000,00 €	10.000,00 €	-70.000,00 €	-45.000,00 €
9.	sonstige Zinsen und ähnl. Erträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
10.	Erträge aus Verlustübernahme	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
11.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
12.	Finanz- und Beteiligungsergebnis	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
13.	Ergebnis nach Steuern	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
14.	sonstige Steuern	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
15.	Jahresergebnis	200,00 €	40.000,00 €	10.000,00 €	-70.000,00 €	-45.000,00 €

Wi.Sta Sundern-Sorpesee GmbH
Mehrjähriger Stellenplan 2024 - 2029

Anlage zum Wirtschaftsplan 2025 und zur fünfjährigen Finanzplanung

Tätigkeit	2024	2025	2026	2027	2028	2029	TVöD Einstufung 2024	TVöD Einstufung 2025
Geschäftsführung	1	1	1	1	1	1	E 13	E 14
stellv. Geschäftsführung								
Wirtschaftsförderung	1	1	1	1	1	1	E 12	E 12
Assistentenz der GF	1	1	1	1	1	1	E 8	E 8
strategisches Marketing								
Veranstaltungen	1	1	1	1	1	1	E 9 b	E 9 b
Zentrumsmanagement								
Vollzeit	1							
Zentrumsmanagement								
Teilzeit	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	E 6	E 8
Reinigungskraft	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	E 2	E 2
Tourismus, operativ			1	1	1	1		E10
Tourismus, strategisch					1	1		E11
Summe	5,6	4,6	5,6	5,6	6,6	6,6		
Aushilfen etc.	x	x	x	x	x	x	Kurzfristige Beschäftigung	

Sundern Energie GmbH

Wirtschaftsplan
für das Geschäftsjahr 2025



Aufgestellt am 19. November 2024

Bilanz		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		V-Ist	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
Aktiva							
A. Anlagevermögen		45.000	70.000	145.000	0	0	0
I. Sachanlagen		0	0	0	0	0	0
Technische Anlagen und Maschinen							
II. Finanzanlagen		45.000	70.000	145.000	0	0	0
1. Anteile an verbundenen Unternehmen		0	0	0	0	0	0
2. Sonstige Finanzanlagen		45.000	70.000	145.000	0	0	0
B. Umlaufvermögen		34.152	33.712	8.272	132.832	112.392	91.952
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		0	0	0	0	0	0
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		0	0	0	0	0	0
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen		0	0	0	0	0	0
3. sonstige Vermögensgegenstände		0	0	0	0	0	0
II. Guthaben bei Kreditinstituten		34.152	33.712	8.272	132.832	112.392	91.952
C. Rechnungsabgrenzungsposten		0	0	0	0	0	0
		79.152	103.712	153.272	132.832	112.392	91.952
Passiva							
A. Eigenkapital		79.152	103.712	153.272	132.832	112.392	91.952
I. Kapitalanteile		100.000	150.000	225.000	225.000	225.000	225.000
II. Gewinn- / Verlustvortrag		0	-20.848	-46.288	-71.728	-92.168	-112.608
III. Jahresergebnis		-20.848	-25.440	-25.440	-20.440	-20.440	-20.440
B. Rückstellungen		0	0	0	0	0	0
C. Verbindlichkeiten		0	0	0	0	0	0
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten		0	0	0	0	0	0
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		0	0	0	0	0	0
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		0	0	0	0	0	0
4. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter (DK I)		0	0	0	0	0	0
5. sonstige Verbindlichkeiten		0	0	0	0	0	0
		79.152	103.712	153.272	132.832	112.392	91.952

Erfolgsplan		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	V-Ist	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
Umsatzerlöse	0	0	0	0	0	0	0
sonstige betriebliche Erträge	0	0	0	145.000	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	500	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Abschreibung	0	0	0	145.000	0	0	0
sonstiger betrieblicher Aufwand	5.348	5.440	5.440	5.440	5.440	5.440	5.440
davon Bürobedarf	25	0	0	0	0	0	0
davon Jahresabschluss	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
davon Kontoführung	150	240	240	240	240	240	240
davon Gebühren und Beiträge	173	200	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	-20.848	-25.440	-25.440	-20.440	-20.440	-20.440	-20.440
Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0	0	0	0	0	0
Jahresergebnis	-20.848	-25.440	-25.440	-20.440	-20.440	-20.440	-20.440

Finanzplan						
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	V-1st	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
Mittelverwendung						
Sachanlagevermögen	0	0	0	0	0	0
Finanzanlagevermögen	45.000	25.000	75.000	-145.000	0	0
davon Anteile an verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0	0
davon Sonstiges	45.000	25.000	75.000	-145.000		
Tilgung Darlehen	0	0	0	0	0	0
Entnahmen	0	0	0	0	0	0
Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0	0
Forderungen aus LuL	0	0	0	0	0	0
Forderungen gg. Verb. Unternehmen	0	0	0	0	0	0
sonstige Vermögensgeg.	0	0	0	0	0	0
Abgrenzung	0	0	0	0	0	0
Liquidität	34.152	-440	-25.440	-20.440	-20.440	-20.440
	79.152	24.560	49.560	-165.440	-20.440	-20.440

Mittelherkunft						
Einzahlung Eigenkapital	100.000	50.000	75.000	0	0	0
Jahresergebnis	-20.848	-25.440	-25.440	-20.440	-20.440	-20.440
Abschreibungen	0	0	0	-145.000	0	0
Rückstellungen	0	0	0	0	0	0
Verbindlichkeiten	0	0	0	0	0	0
Verbindlichkeiten aus LuL	0	0	0	0	0	0
Verbindlichkeiten ggü. Verb. Untern.	0	0	0	0	0	0
Verbindlichkeiten ggü. Gesellschaftern	0	0	0	0	0	0
Sonstige Verbindlichkeiten	0	0	0	0	0	0
	79.152	24.560	49.560	-165.440	-20.440	-20.440

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 2025 werden die laufenden Aufwendungen aus Betriebsführung und Geschäftsbesorgung sowie die Erstellung des Jahresabschlusses geplant.

Die Personalaufwendungen betreffen einen Mitarbeiter der in der Bauphase die Leistungen der Auftragnehmer zur Errichtung des Windparks überwacht.

Finanzplan

Im Finanzplan wird eine Kapitaleinlage von 50 T€ geplant, damit die Liquidität der Gesellschaft im Wirtschaftsjahr 2025 gesichert bleibt.

Bei zusätzlichem Finanzbedarf durch Projektierung von weiteren Windenergieanlagen auf Flächen der Stadt Sundern ist der Wirtschaftsplan 2025 anzupassen und neu zu beschließen.

7.11.2 Jahresabschlüsse der Beteiligungen Stadtwerke Sundern und Sörpesees GmbH

Der Jahresabschluss der Beteiligung Wi.Sta Sundern-Sörpesees GmbH liegt noch nicht vor.

BILANZ
Stadtwerke Sundern
Sundern

zum

31. Dezember 2023

AKTIVA				PASSIVA			
		Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital			
I. Sachanlagen				I. Gezeichnetes Kapital			
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken		3.835.733,07				10.880.000,00	10.880.000,00
2. technische Anlagen und Maschinen		526.652,36		II. Kapitalrücklage		6.401.592,81	6.401.592,81
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		74.373.388,51		III. Gewinnrücklagen			
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau		881.552,03		1. andere Gewinnrücklagen		9.138.921,85	9.435.139,99
				IV. Bilanzgewinn		0,00	541.561,04
				Summe Eigenkapital		26.420.514,66	27.258.293,84
II. Finanzanlagen				B. andere Sonderposten		5.971.495,05	6.310.047,24
1. sonstige Ausleihungen			192.762,42	C. Rückstellungen			
Summe Anlagevermögen			79.810.088,39	1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		1.524.550,78	1.514.675,03
B. Umlaufvermögen				2. sonstige Rückstellungen		215.300,00	231.200,00
I. Vorräte						1.739.650,78	1.745.875,03
1. sonstige Vorräte			334.252,28	D. Verbindlichkeiten			
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten		43.640.301,89	40.559.223,08
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		1.146.667,85		2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		712.431,86	818.938,57
2. sonstige Vermögensgegenstände		516.834,33		3. sonstige Verbindlichkeiten		3.326.334,64	2.734.218,55
			1.663.502,18			47.679.068,39	44.112.380,20
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks			3.086,03				
Summe Umlaufvermögen			2.000.840,49				
			81.810.928,88			81.810.928,88	79.426.596,31

	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
1. Umsatzerlöse	13.439.826,23	12.491.617,72
2. andere aktivierte Eigenleistungen	383.220,08	358.891,73
3. sonstige betriebliche Erträge	570.771,67	672.399,26
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	515.242,41	282.210,85
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	5.648,83	3.544,35
	520.891,24	285.755,20
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	2.070.589,80	1.988.457,74
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	684.967,88	621.294,40
	2.755.557,68	2.609.752,14
6. Abschreibungen		
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	2.340.637,18	2.294.193,19
7. sonstige betriebliche Aufwendungen	7.486.895,02	7.107.983,66
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	11.083,16	13.879,13
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	857.780,38	755.947,12
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	332,00-	0,00
11. Ergebnis nach Steuern	443.471,64	483.156,53
12. sonstige Steuern	3.746,64	4.054,01
13. Jahresüberschuss	439.725,00	479.102,52
14. Gewinnvortrag aus dem Vorjahr	541.561,04	541.561,04
15. Einstellungen in Gewinnrücklagen		
a) in andere Gewinnrücklagen	541.561,04	0,00
16. Ausschüttung	439.725,00	479.102,52
17. Bilanzgewinn	0,00	541.561,04

Anhang der Stadtwerke Sundern, für das Geschäftsjahr 2023

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. Anschaffungen unter € 800,00 werden in der Regel im Jahr der Anschaffung vollständig abgeschrieben.

Die von den Anschlussnehmern gezahlten Anschlussbeiträge und Hausanschlusskosten wurden bis 31.12.2002 passivisch in einem Sonderposten ausgewiesen. Von 2003 bis 2006 wurden die Herstellungskosten des Rohrnetzes und der Hausanschlüsse um die Zuschüsse gekürzt. Auf Anweisung der Gemeindeprüfungsanstalt werden die Hausanschlüsse ab dem Geschäftsjahr 2007 wieder passivisch ausgewiesen.

Die Bestände an Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffen sind zu durchschnittlichen Einstandspreisen aktiviert, unter Beachtung des Niederstwertprinzips.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind zum Nennwert angesetzt. Unverzinsliche Forderungen wurden mit dem Barwert angesetzt. Dem allgemeinen Ausfall- und Kreditrisiko bei den Forderungen aus Lieferungen und Leistungen wurde durch Pauschalwertberichtigungen ausreichend Rechnung getragen. Des Weiteren wurden Einzelwertberichtigungen vorgenommen.

Die Eigenkapitalverzinsung (Teilbereich Abwasser) an die Stadt Sundern wird in der Gewinn- und Verlustrechnung als Ausschüttung dargestellt. Die in der Vergangenheit dargestellten Bilanzgewinne/Rücklagen werden weiterhin als Eigenkapital ausgewiesen.

Aufgrund § 22 Abs. 3 der geänderten Eigenbetriebsverordnung des Landes NRW vom 05.08.2009 sind Pensionsverpflichtungen nach den beamtenrechtlichen Vorschriften für die Dauer der Beschäftigung von Beamtinnen und Beamten im Eigenbetrieb als Rückstellung zu bilanzieren, soweit die Gemeinde den Eigenbetrieb nicht gegen entsprechende Zahlungen von künftigen Versorgungsleistungen freistellt. Die Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen sind nach dem Teilwertverfahren mit einem Rechnungszinssatz gem. § 36 Abs. 1 Gemeindehaushaltsverordnung NRW von 5 % auf Basis der Richttafeln 2018 G von Klaus Heubeck bewertet. Die versicherungsmathematische Bewertung der Beihilfeverpflichtungen erfolgt auf Grundlage von Kopfschadenstatistiken unter Berücksichtigung eines altersabhängig steigenden Schadenprofils (Wahrscheinlichkeitstafeln in der privaten Krankenversicherung 2019, veröffentlicht von der BaFin am 30.12.2020).

Die Rückstellungen sind nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung mit dem notwendigen Erfüllungsbetrag ermittelt.

Die Rückstellungen für noch nicht genommenen Urlaub und für Zeitguthaben umfassen offene Urlaubsansprüche bzw. geleistete Mehrstunden der Beschäftigten am Bilanzstichtag, die mit individuellen Personalkosten zuzüglich der darauf entfallenen Arbeitgeberbeiträge zur Sozialversicherung bewertet sind.

Rückstellungen für Rückbauverpflichtungen sind zum Barwert unter Berücksichtigung künftiger Kostensteigerungen bewertet.

Seit dem Geschäftsjahr 2015 wurden erstmalig die Gebührenüberschüsse für Wasser, Abwasser und Abfall, die den Gebührenzahlern zustehen, als sonstige Verbindlichkeiten ausgewiesen.

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 31.12.2023 ergeben sich hieraus zinslos gestundete Forderungen aus dem Bereich Wasser in Höhe von T€ 73 und Abwasser in Höhe von T€ 113, 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. Die in der Vergangenheit dargestellten Bilanzgewinne/ Rücklagen wurden im Geschäftsjahr in Höhe von 837.779,18€ als Gebührenausschüttungsrücklage in den Verbindlichkeiten ausgewiesen.

Rückstellungen

Für das Berichtsjahr ergeben sich neben den Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen folgende sonstige Rückstellungen:

	01.01.2023	Inanspruchnahme	Zuführung	Auflösung	31.12.2023
	T€	T€	T€	T€	T€
Rückbauverpflichtungen	75,5	0,0	0,0	0,0	75,5
Archivierung	56,0	11,7	0,0	14,3	30,0
Überstunden	45,7	22,1	0,0	0,0	23,6
Jahresabschlusskosten	39,9	35,0	35,0	4,9	35,0
Urlaub	11,3	0,0	39,0	0	51,2
übrige	2,8	1,8	0,0	1,0	0,0
Gesamt	231,2	70,6	74,0	20,2	215,3

4. Verbindlichkeiten

Für das Geschäftsjahr 2023 wurde nachfolgender Verbindlichkeitspiegel entwickelt:

	31.12.2023	bis 1 Jahr	1-5 Jahre	> 5 Jahre
	T€	T€	T€	T€
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	43.640	4.799	899	37.942
<i>(Vorjahr)</i>	40.559	3.412	690	36.457
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	713	713	0	0
<i>(Vorjahr)</i>	819	819	0	0
Sonstige Verbindlichkeiten	3.326	3.326	0	0
<i>(Vorjahr)</i>	2.734	2.734	0	0
Summe	47.679	8.838	899	37.942
<i>(Summe Vorjahr)</i>	44.112	6.965	690	36.457

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€ 20,2 enthalten.

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

Stadtwerke Sundern, Wasser, Sundern

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse		3.688.993,71	3.342.940,02
2. andere aktivierte Eigenleistungen		270.180,57	324.751,05
3. sonstige betriebliche Erträge		525.344,19	476.036,61
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren		467.160,11	263.949,42
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	967.929,29		920.776,28
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>306.538,27</u>		<u>269.884,31</u>
		1.274.467,56	1.190.660,59
6. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		1.087.761,74	1.052.584,62
7. sonstige betriebliche Aufwendungen		1.187.124,40	1.214.301,10
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		11.007,33	12.767,24
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		477.001,99	433.143,34
10. Ergebnis nach Steuern		2.010,00	1.855,85
11. sonstige Steuern		2.010,00	1.855,85
12. Jahresüberschuss		0,00	0,00
13. Gewinnvortrag aus dem Vorjahr		2.571.825,08	2.571.825,08
14. Einstellung in Rücklagen		303.693,41	0,00
14. Bilanzgewinn		<u>2.268.131,67</u>	<u>2.571.825,08</u>

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

Stadtwerke Sundern, Kanalwerk, Sundern

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse		6.721.467,02	6.472.422,64
2. andere aktivierte Eigenleistungen		113.039,51	34.140,68
3. sonstige betriebliche Erträge		33.293,19	167.845,97
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	46.910,19		17.183,43
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>5.648,83</u>		<u>3.544,35</u>
		52.559,02	20.727,78
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	818.165,03		767.672,50
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>285.997,88</u>		<u>266.607,82</u>
		1.104.162,91	1.034.280,32
6. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		1.236.863,44	1.220.309,57
7. sonstige betriebliche Aufwendungen		3.658.691,77	3.598.750,32
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		75,83	1.111,89
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		375.453,41	321.930,67
10. Ergebnis nach Steuern		440.145,00	479.522,52
11. sonstige Steuern		420,00	420,00
12. Jahresüberschuss		439.725,00	479.102,52
13. Verlustvortrag aus dem Vorjahr		1.378.530,34	1.378.530,34
14. Einstellung in Rücklagen		88.081,53	0,00
15. Ausschüttung		439.725,00	479.102,52
16. Bilanzverlust		<u>1.466.611,87</u>	<u>1.378.530,34</u>

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2023 bis 31.12.2023
Stadtwerke Sundern Abfallentsorgung Duale Systeme, Sundern

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse		3.028.979,50	2.676.255,06
2. sonstige betriebliche Erträge		12.134,29	28.516,68
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren		1.172,11	1.078,00
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	284.495,48		300.008,96
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	92.431,73		84.802,27
		376.927,21	384.811,23
5. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		16.012,00	21.299,00
6. sonstige betriebliche Aufwendungen		2.640.692,85	2.294.932,24
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		5.324,98	873,11
8. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		-332,00	0,00
9. Ergebnis nach Steuern		1.316,64	1.778,16
10. sonstige Steuern		1.316,64	1.778,16
11. Jahresüberschuss		0,00	0,00
12. Verlustvortrag aus dem Vorjahr		651.733,70	651.733,70
13. Einstellung in Rücklagen		149.786,10	0,00
14. Bilanzverlust		801.519,80	651.733,70

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 31.12.2023 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 2023 beläuft sich auf T€ 20.

Sonstige Finanzielle Verpflichtungen

Es bestehen sonstige finanzielle Verpflichtungen aus Miet- und Leasingverträgen in geschäftsüblichem Umfang.

Sundern, den 4. November 2024

Der Betriebsleiter

Dipl.-Ing. Jürgen Schwarberg

ANLAGENSPIEGEL zum 31. Dezember 2023

Stadtwerte Sundern, 59846 Sundern

	Anschaffungs-, Herstellkosten 01.01.2023		Zugänge		Abgänge		Umbuchungen		Anschaffungs-, Herstellkosten 31.12.2023		kumulierte Abschreibungen 01.01.2023		Zugänge		Abgänge		kumulierte Abschreibungen 31.12.2023		Buchwert 31.12.2023		Buchwert 31.12.2022	
	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	10.515.142,52		6.590,19		0,00		0,00		10.521.732,71		6.511.975,64		174.024,00		0,00		6.685.999,64		3.835.733,07		4.003.166,88	
2. technische Anlagen und Maschinen	589.996,75		255.115,10		0,00		0,00		845.111,85		302.035,49		16.424,00		0,00		318.459,49		526.652,36		287.961,26	
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	117.855.059,62		3.816.742,06		619.300,84		1.234.007,07		122.286.507,91		46.244.500,13		2.150.189,18		481.569,91		47.913.119,40		74.373.388,51		71.610.559,50	
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.394.538,98		721.020,12		0,00		-1.234.007,07		881.552,03		0,00		0,00		0,00		0,00		881.552,03		1.394.538,98	
	130.354.737,87		4.799.467,47		619.300,84		0,00		134.534.904,50		53.058.511,26		2.340.637,18		481.569,91		54.917.578,53		79.617.325,97		77.296.226,62	
II. Finanzanlagen																						
sonstige Ausleihungen	231.589,50		0,00		38.827,08		0,00		192.762,42		0,00		0,00		0,00		0,00		192.762,42		231.589,50	
	231.589,50		0,00		38.827,08		0,00		192.762,42		0,00		0,00		0,00		0,00		192.762,42		231.589,50	
Summe Anlagevermögen	130.586.327,37		4.799.467,47		658.127,92		0,00		134.727.666,92		53.058.511,26		2.340.637,18		481.569,91		54.917.578,53		79.810.088,39		77.527.816,12	

Lagebericht für das Geschäftsjahr 2023**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 2023 vor Entnahme/Zuführungen zur Gebührenrücklage mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 13.627,70 € ab, der sich wie folgt zusammensetzt:

Wasser	- 292.196,71 €
Abwasser	+ 299.223,90 €
abzgl.	439.725,00 €
	- 140.501,10 €
Abfall	+419.070,11 €

Insgesamt wurde ein Jahresüberschuss in Höhe von T€ 426 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 2022 wie folgt dar:

	2023	2022
	T €	T €
Grundgebühr	1.451	1.665
Verbrauchsgebühr	1.373	1.406
Andere Umsatzerlöse	1.157	272
Aktivierte Eigenleistungen	270	325
Sonstige betriebliche Erträge	233	476
Summe	4.484	4.144

Durch den hohen Bestand der Gebührenrücklage im Wasserbereich und entsprechender Entnahme in Höhe von 630.000€ konnte die Grundgebühr je Wohneinheit um 1€ von 8€ auf 7€ pro Monat gesenkt werden. Maßgeblich ist diese Entwicklung den historisch niedrigen Zinsen zu verdanken, aber auch die verringerten Wasserverluste tragen hierzu bei, da hier der erforderliche Aufwand für die verkaufte Wassermenge eine Reduzierung erfährt.

Die Niederschlagsmenge war in 2023 mit 922mm (NRW 1.220mm) deutlich höher als in 2022 (650mm) und überstieg auch den langjährigen Mittelwert für NRW von 870 mm/a. Dies führte zu einem Rückgang des Wasserverbrauchs.

Für die **Ausgabenseite** ist folgendes zu vermerken:

Im Wasserbereich stellt die Reduzierung der Wasserverluste und damit die Rehabilitierung des Rohrnetzes nach wie vor das Kerngeschäft dar.

Entsprechend hoch sind die Aufwendungen für die Reparaturen am Leitungsnetz / Erneuerung von Versorgungsleitungen (437 T€).

Im WJ 2023 wurde die Maßnahme des Neubaus des Hochbehälters Brandhagen geplant. Mit einer Fertigstellung wird in 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 Behälterneubau eingestellt.

Mitte Juli 2022 konnte mit den Ausschachtarbeiten zum Neubau des HB Enkhausen begonnen werden. Die Inbetriebnahme erfolgte im September 2023.

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, ist mit der Fertigstellung der Baumaßnahme erst in 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.

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 Finnetrop 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.

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 2023:

	<u>T€</u>
1. kalkulatorische AfA lt. Kameralistik und für Gebührenermittlung	1.420
2. AfA nach handelsrechtlichen Gewinnermittlungsvorschriften im Jahresabschluss	1.237

Auch für den Bereich Abwasser sind Pensionsrückstellungen zu bilanzieren.

Der Schwerpunkt im Kanalbetrieb wird zukünftig weiterhin bei Sanierungsmaßnahmen liegen, wobei die Sanierungen in offener aber aus Kostengründen möglichst in geschlossener Bauweise (Inlinerverfahren) durchgeführt werden.

Durch die Novellierung der Beitrags- und Gebührensatzung für Abrechnung der dichten und Dreikammergruben im Stadtgebiet vom Frischwassermaßstab hin zur Abrechnung über die entsorgten Mengen, erfolgte eine Präzisierung der Umlage und Weiterberechnung des Aufwandes.

Auch im WJ 2023 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 3,25 % führt zu einer Zuführung zum städtischen Haushalt in Höhe von 439.725 €. 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 39T€. 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 2022 die Schmutzwassergebühren um 4 Cent und bei der Niederschlagswassergebühr um 2 Cent angehoben worden, um die allgemein gestiegenen Kosten angemessen abdecken zu können.

c) Abfall

Im Wirtschaftsjahr 2023 ist ein Gewinn in Höhe von 419.070,11 € 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 Re-Kommunalisierung wurde in 2023 allerdings nochmals aufgegriffen. Das Augenmerk sollte verstärkt auf die Zusammenarbeit mit den Technischen Diensten Arnsberg gelegt werden. Vorbereitende Gespräche erfolgten in 2023. Allerdings ohne greifbare Ergebnisse.

2. Vermögens,- Finanz- und Ertragslage

Die Bilanzsumme der konsolidierten Bilanz ist im Vergleich zum Vorjahr nur geringfügig um T€ 2.384 gestiegen.

Die Höhe des Eigenkapitals ist im Vergleich zum Vorjahr etwas gesunken und beträgt T€ 26.419, die Eigenkapitalquote beträgt 32,29 %.

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 Sparkasse Arnsberg-Sundern, in Höhe von jeweils T€ 2.500 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€ 1.233 gestiegener Umsatz und einer gestiegenen Materialeinsatzquote wurde ein um T€ 254 höherer Rohertrag erzielt. Trotz gesunkenen sonstigen betrieblichen Erträgen, insbesondere durch die Auflösung von Wertberichtigungen, wurde aufgrund gering erhöhter Personalaufwendungen und gesunkener sonstigen betrieblichen Aufwendungen ein um T€ 328 gegenüber dem Vorjahr höheres Betriebsergebnis erzielt. Der Jahresüberschuss beträgt vor Eigenkapitalverzinsung T€ 426.

3. Gesamtaussage

Die Entwicklung des Geschäftsverlaufes im WJ 2023 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. Das Jahr 2023 war gegenüber den Vorjahren deutlich höher in der Niederschlagsmenge.

Dies führte zu einer Verringerung des Erlöses um rd. 127.000 €.

Zusammenfassend ist festzuhalten, dass die sorgfältige Planung der Aufwand- und Ertragsansätze bei der Aufstellung der Wirtschaftspläne größere Verschiebungen bei Einnahmen und Ausgaben nahezu ausschließen.

Dies ist auch vor dem Hintergrund zu sehen, dass der Eigenbetrieb in seinen Aufgabenfeldern als Monopolist dasteht.

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 Sörpesee) 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 2023 – 2026 sind unter Einbeziehung der Aufwendungen für Maßnahmen nach dem Wasserversorgungskonzept folgende Investitionen vorgesehen:

	2023	2024	2025	2026
	T€	T€	T€	T€
Wassergewinnung	10	141	5	5
Wasseraufbereitung	205	135	150	100
Wasserspeicherung	820	820	300	250
Summe	1.035	1.096	455	355

	2023	2024	2025	2026
	T€	T€	T€	T€
Förder- und Transportleitungen	100	60	100	100
Rohrnetz	1.230	806	1.000	1.000
Druckerhöhungsanlagen	90	65	30	30
Hausanschlüsse	700	850	850	850
Wasserleitungen	455	460	500	500
Sonstige	825	959	510	360
Summe	3.400	3.200	2.990	2.840

Diese Maßnahmen sollen wie folgt mitfinanziert werden:

	2023	2024	2025	2026
	T€	T€	T€	T€
Abschreibungen	1.150	1.150	1.200	1.200
Anschlussbeiträge, Kostenerstattungen	244	331	173	85
Eigenmittel, Darlehen	5.041	5.220	4.072	3.960
Summe	6.435	6.701	5.445	5.245

b) Abwasser

Das Investitionsprogramm für die Jahre 2023 - 2026 sieht nachstehende Investitionen vor:

	2023	2024	2025	2026
	T€	T€	T€	T€
Kanalnetz	3.745	3.060	1.220	850
Kanalschächte	30	10	30	30
Kanalinformationssysteme	50	60	60	60
Sonstige	306	463	16	16
Summe	4.131	3.593	1.326	956

Diese Maßnahmen sollen wie folgt mitfinanziert werden:

	2023	2024	2025	2026
	T€	T€	T€	T€
Abschreibungen	1.420	1.420	1.420	1.420
Anschlussbeiträge, Kostenerstattungen	216	145	85	85
Eigenmittel, Darlehen	4.215	4.123	1.806	1.271
Summe	5.851	5.688	3.311	2.776

c) Abfall

Im Bereich Abfallentsorgung hat der Betriebsausschuss die Verwaltung beauftragt, Veranlassungen zu treffen, um in 2021 die Abfuhr des Sperrmülls in Eigenregie durchführen zu können.

Erstmalig wurden investive Mittel vorgesehen, um z.B. ein Entsorgungsfahrzeug erwerben zu können.

Da anvisiert ist, ggf. auch die anderen Müllfraktionen zukünftig durch die Stadtwerke entsorgen zu können, war es erstmalig erforderlich, ein Investitionsprogramm für den Bereich Abfall vorzulegen. Dieses Programm beginnt mit dem WJ 2020.

Beginnend mit dem Januar 2021 wurde der Sperrmüll in Sundern in Eigenregie der Stadtwerke entsorgt. Anfängliche Probleme und Schwierigkeiten wurden im Laufe 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 KAG (Kommunalabgabengesetz) verpflichten die Kommunen nach spätestens vier Jahren die Entnahme der zugeführten Beträge.

Für die drei Bereiche kann für den Zeitraum von Januar bis einschl. August 2023 eine planmäßige Entwicklung von Aufwand und Ertrag festgestellt werden.

Der Betriebsausschuss wird 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 entgegnet werden kann.

Ein besonderer Fokus wird hierbei z.B. auf die Schaffung einer „Schwammstadt“ zur Retention von Niederschlagswasser gelegt.

Eine stark 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 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 eingeläutet. Die EZB reagiert bei steigender Inflation mit Anhebung des Leitzinses.

Die eingetretenen Verwerfungen (Energie, Inflation u.a.) vermag man noch nicht abzuschätzen.

Bei den Leitzinsen zeichnete sich eine leichte Entspannung in 2023 ab.

Kaufbegehren der Abwasserverbände und großen Wasserversorger in NRW

In 2023 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 / Sorpesee

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

Absatz und Verkauf (Wasser)

- Fehleinschätzungen der Nachfrageentwicklung
- Unkontrollierte Gebührenentwicklung
- Verstoß gegen Wasserversorgungspflicht (Menge/Qualität)
- Nichtbeachtung der Kundenabhängigkeit / Wegfall von Kunden

Beseitigung von Schmutz- und Niederschlagswasser

- Mangelhafter Zustand / Funktion von Kanalisation, Schächten und Pumpen
- Fehler in der Automatisierungs- und Fernleittechnik
- Mangelnde Wirtschaftlichkeit
- Mangelnde Anlagen und Arbeitssicherheit
- Nichtbeachtung von Vorgaben Umweltschutz
- Gefährdung der Kanalisation und Anlagen durch Regenereignisse
- Unkontrollierte Gebührenentwicklung
- Verzögerte Umsetzung des Abwasserbeseitigungskonzeptes

Einsammlung und Entsorgung des Abfalls

- Mangelnde Wirtschaftlichkeit
- Mangelnde Anlagen und Arbeitssicherheit
- Nichtbeachtung von Vorgaben Umweltschutz
- Gefährdung der Lage von Abfall- und Altglascontainern
- Unkontrollierte Gebührenentwicklung

Informationstechnologie

- Unzureichende Ausstattung mit EDV
- Gefährdung durch mangelnde Datensicherheit / Datenverlust
- Datendiebstahl
- Ausfall der Anlagen
- Untergang von Datensystemen

Finanzen

- Finanzielle Ausstattung
- Zinsrisiko
- Bonitätsprobleme
- Kreditrisiko
- Forderungsausfallrisiko
- Unkontrollierte Kostensteigerungen
- Über- und außerplanmäßige Ausgabenentwicklung

Personal und Organisation

- Mangelnde Qualifikation
- Fehlerhafte / Unzureichende Ablauforganisation
- Unerwartetes Ausscheiden von Personal
- Mangelnde Information / Störung der Kommunikation
- Mangelhafte Organisation
- Fehler bei der Personalauswahl
- Einflussnahme der Politik
- Aber auch durch die regelmäßige Information des Betriebsausschusses über die Entwicklung von Aufwand und Ertrag im Rahmen des Wirtschaftsplanes ist eine weitgehende Kontrolle ermöglicht.

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.

Wie bereits ausgeführt, sind Faktoren wie die Kriegsentwicklung, die Inflation, die Energiekrise keiner realen Prognose zugänglich. Ziel für die Stadtwerke Sundern muss es sein, die Rahmenbedingungen für den Eigenbetrieb möglichst konstant zu halten.

Sundern, den 04.11.2024

Der Betriebsleiter

Dipl.-Ing. Jürgen Schwarberg



UNTERNEHMENSREGISTER

Die auf den folgenden Seiten gedruckte Bekanntmachung entspricht der Veröffentlichung im Unternehmensregister.

Informationen:

Internet-Adresse: www.unternehmensregister.de

Einstellungsdatum: 03. Januar 2025

Rubrik: Jahresabschlüsse/Jahresfinanzberichte

Art der Bekanntmachung: Jahresabschlüsse

Veröffentlichungspflichtiger: Sarpesee-Gesellschaft mit beschränkter Haftung,
Gesellschaft für Erholung, Sport und Fremdenverkehr. ,
Sundern

Fondsname:

ISIN:

Auftragsnummer: 241124093250

Verlagsadresse: Bundesanzeiger Verlag GmbH, Amsterdamer Straße 192,
50735 Köln



Sorpesee-Gesellschaft mit beschränkter Haftung, Gesellschaft für Erholung, Sport und Fremdenverkehr.

Sundern

Jahresabschluss zum Geschäftsjahr vom 01.01.2023 bis zum 31.12.2023

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 Sörpesee, Strandbad und Kuranlagen) sowie Airleibnsweg Amecke mit Uferpromenade

Wirtschaftliche Rahmenbedingungen

Das Tourismusjahr 2023 war im Hinblick auf Gästekünfte und Übernachtungen das zweitbeste Jahr seit der Einführung der gesamtdeutschen Übernachtungsstatistik. Der Inlandtourismus liegt damit leicht über Vorkrisenniveau. Nordrhein-Westfalen verzeichnete ein Plus von 12,8% an Gästübernachtungen. Wobei der Anteil an Kurzreisen im Inland leicht zurückgegangen ist.

Für die Campingbranche war das Geschäftsjahr 2023 das zweite Rekordjahr in Folge. Der Höchstwert des Vorjahres von fast 40 Mio. Übernachtungen wurde mit 42,3 Mio. ÜN nochmals übertroffen. Der Anteil an deutschen Gästen lag weiterhin bei mehr als 90%. Die wichtigsten Unterkunftsarten sind das Hotel (47%), gefolgt von Ferienwohnungen (23%), deren Anteil an den Übernachtungen damit gegenüber dem Vorjahr unverändert ist. Zelte, Wohnwagen & Wohnmobile kommen zusammen auf einen „Marktanteil“ von 10%, so die Zahlen des DTV (Tourismusjahr 2023 im Rückblick).

In Sundern ist die Zahl der Ankünfte im vergangenen Jahr leicht gestiegen, die Zahl der Übernachtungen leicht gesunken (siehe IHK aktuell 06/24). Das Tourismusgeschäft am Sorpesee zeigt in den Einrichtungen der Gesellschaft - auf hohem Niveau - eine Zunahme beim Durchgangscamping und einen leichten Rückgang bei den Übernachtungen in den festen Unterkünften.

Der Zuwachs im Bereich Durchgangscamping konnte durch die Einführung der digitalen Buch- und Zahlbarkeit gut bewältigt werden.

Durch die veränderte wirtschaftliche Lage (hohe Inflation, schwaches Wirtschaftswachstum, Ukrainekrieg) hat sich das Buchungsverhalten potenzieller Urlauber geändert. Kurzreisen werden deutschlandweit weniger stark nachgefragt, so dass bei den einfacheren Schwedenhäusern ein Rückgang zu verzeichnen ist. Kompensiert wird dies durch eine stärkere Nachfrage nach Fintalos und vor allem Baumhäusern. Die Buchungssituation beim Durchgangscamping ist stets weiterbedingt.

In der Hauptsaison sind die hochwertigen Unterkünfte weiterhin nahezu ausgebucht. Auch die älteren Schwedenhäuser sind im Branchenvergleich überproportional gut gebucht. Trotz einer geländerten wirtschaftlichen Situation für weite Bevölkerungsteile besteht daher nach wie vor Wachstumspotential für Übernachtungsangebote in festen Mietunterkünften, die preislich auch für den „Otto-Normal-Verbraucher“ bezahlbar sind.

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 Unterkünfte ersetzt werden. Mit diesem Bebauungsplan können auch Mobile Homes aufgestellt und der Bereich der festen Unterkünfte (Ferienhäuser zur wechselnden Vermietung) weiter ausgebaut werden.

Das neue Angebot für Wohnmobilstellplätze außerhalb der Campingplätze hat sich etabliert und ist gut nachgefragt. Der Wohnmobilstellplatz liegt im Kurgebiet Langscheid, unterhalb des Sörpedamms. 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“.

Geschäftsverlauf



Camping:

Die Erlöse der Saison 2023 liegen um 5,4% über denen des Vorjahres (Vj. +18%). Das maßgebliche Umsatzwachstum der beiden letzten Jahre ist auf die Aufhebung der Corona Beschränkungen und die Rückkehr der Reisefreude zurückzuführen. Wobei durch die allgemeine wirtschaftliche Lage ein Rückgang an Kurzreisen zu verzeichnen ist. Durch diesen Trend sind die Übernachtungen in den festen Unterkünften insgesamt leicht rückläufig gewesen. Im Bereich Durchgangscamping konnten die Nächtigungen erneut gesteigert werden. Insgesamt wurden die Campingumsätze um 108 T€ (Vj: 3037€) gesteigert.

In 33 Vermietobjekten stehen insgesamt 154 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 schließt sich nunmehr im Jahresverlauf 2024 an. 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 Anecke 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 beim Personalaufwand zu verzeichnen.

Die Sparte Camping erwirtschaftet 2023 einen Jahresüberschuss von 369 T€ (Vorjahr: 339 T€) nach Steuern.

Bäder:

Die Bewirtschaftung des Hallenbades Sondern und des Lehrschwimmbeckens Sondern-Hachen wurden 2007 auf die Sorpesee GmbH übertragen.

Der Betrieb des Hallenbades und des Lehrschwimmbeckens Hachen war auch von coronabedingten Schließungen betroffen.

Die Schwimmbäder und der Kurbetrieb stehen nur bedingt im Wettbewerb zu privaten Anbietern, da der Betrieb dieser Anlagen aus finanziellen und wirtschaftlichen Gründen für private Anbieter unrentabel ist. Das Lehrschwimmb Becken Hachen dient zu 100% dem Schul- und Vereinsschwimmen. Im Hallenbad Sondern sind fast 3/4 der Nutzer Schüler oder Vereinsmitglieder.

Investitionen und größere Reparaturen waren in der Vergangenheit nicht aus dem Cashflow des laufenden Geschäftsbetriebes zu finanzieren, sondern durch Mittelaufnahmen der Stadt Sondern.

Der Jahresverlust ist vorwiegend durch die Energiekostensteigerung entstanden und durch zunächst nicht auskömmliche Abschlagszahlungen für den zu erwartenden Betriebsverlust. Die Einnahmen konnten zwar um 40T€ gesteigert werden, wodurch jedoch nur ein Teil der preisbedingten Mehrkosten kompensiert werden konnte.

Die Fördermaßnahmen Filteranlage (2021) und Hubboden (2023) wurden mit einer Summe von T€ 668 abgeschlossen. Gleiches gilt für die im Contracting-Verfahren betriebene BHKW-Anlage mit einer Investitionssumme von 250T€. Da die Maßnahme im vorgenannten Umfang nicht von der Stadt Sondern bezahlt wurde, konnte der städtische Haushalt im Zeitraum 2017 bis 2023 um T€ 918 entlastet werden.

Kurbetrieb:

Die Verwaltung des Kurbetriebs wurde 1995 von der Stadt Sondern auf die Sorpesee GmbH übertragen. Die Sorpesee GmbH kommt damit dem Interesse der Stadt Sondern 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 Parkplatzlöse im Vorjahr um T€ 67 gestiegen waren, ist 2023 ein wetterbedingter Rückgang von T€ 48 zu verzeichnen. Durch einen nahezu uneingeschränkten Betrieb der Bäder, Sauna und des Strandbades im Kurbetrieb stiegen die Umsätze dennoch um T€ 14.

Größere Instandhaltungen im Kurbetrieb werden in voller Höhe durch die Stadt Sondern erstattet.

Die Unterhaltung der im Jahr 2009 fertig gestellten Sorpepromenade Langscheid verläuft planmäßig gut.

Tariflich bedingte Kostensteigerungen sind auch hier beim Personalaufwand zu verzeichnen.

Ebenfalls durch nicht auskömmliche Abschlagszahlungen für den zu erwartenden Jahresbedarf für den Betrieb der Kuranlagen, ergibt sich in dieser Sparte ein Jahresfehlbetrag in Höhe von T€ 124. Dabei haben sich in diesem Jahr insbesondere die Energiekostensteigerungen mit T€ 82 bemerkbar gemacht.

Die Sparten Bäder und Kurbetrieb werden für die Stadt Sondern im Auftragsgeschäft verwaltet. Nur durch Ertragszuschüsse ist ein kostendeckender Betrieb beider Bereiche möglich. Die Gewinnerzielungsabsicht ist hier nicht primäres Ziel.

Trotz einer erheblichen Kostensteigerung im Kurbetrieb, der maßgeblich durch den Bau und Betrieb der neuen Promenaden am See in den Jahren 2009 und 2014 verursacht wurde, wird auch dieses Budget seit zehn Jahren nahezu unverändert mit einem Zuschuss von 530T€ bewirtschaftet, was in etwa dem Mittel der vergangenen zehn Jahre entspricht.



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 kommt der Stadt Sundern als Auftraggeberin in voller Höhe zu Gute.

Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

Die Vermögenslage der Gesellschaft hat sich gegenüber dem Vorjahr weiter verbessert. Die Eigenkapitalquote ist mit 53 % nahezu unverändert.

Der Gesamtumsatz der Sorsesee GmbH stieg im abgelaufenen Geschäftsjahr um 4 % (Vj. 25%) von 2.864 T€ auf 2.979 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 Sorsesee.

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 Unterkünten 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 verschlechtert.

Die Sorsesee GmbH erzielte unter Berücksichtigung von Zuschüssen der Stadt Sundern einen Mittelzufluss aus laufender Geschäftstätigkeit in Höhe von T€ 913. Investitionen in das Anlagevermögen (T€ 41) wurden aus dem Cashflow finanziert. Ein positiver Cash-Flow Überschuss von T€ 532 führte zu einer Erhöhung der Finanzmittel auf nunmehr T€ 2.639 (Vorjahr T€ 2.107).

Grundlegende Annahme unserer Finanz- und Unternehmensplanung, aus der wir die Fortführung unserer Gesellschaft ableiten, ist, dass der Mehrheitseigenschaftler 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 2024 wurde im Kerngeschäft Camping bislang ein leichter Zuwachs erzielt. Aufgrund des geänderten Reiseverhaltens der Bürger ist jedoch mit einem leichten Rückgang der Übernachtungszahlen zu rechnen. Die Höhe der Umsätze im Tourismusgeschäft bleibt abzuwarten, wird aber schätzungsweise in Höhe des Jahres 2023 liegen. Die Zahl der kurzfristigen Buchungen im Bereich der Ferienhäuser ist derzeit aufgrund des schlechten Wetters rückläufig.

In den Sparten „Bäder“ und „Kurbetrieb“ ist 2024 mit einem Umsatzrückgang zu kalkulieren. Hier bleibt die Entwicklung der Umsatzzahlen im weiteren Jahresverlauf ebenfalls abzuwarten.

Trotz der leicht rückläufigen Umsätze im Tourismus- und Tagesgeschäft sind die Ertragsaussichten für die kommenden Jahre für das Kerngeschäft „Camping“ nach wie vor gut. Viele Zeiträume in den hochwertigen Unterkünten sind für 2024 bereits ausgebucht. 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 deutlichen Ausgabensteigerungen zu rechnen. Im Bereich Energie können die hohen Kosten des Jahres 2023 im lfd. Jahr 2024 durch günstigere Bezugspreise teils deutlich gesenkt werden.

Um den Anstieg der laufenden Kosten abzumildern hat die Geschäftsführung den Einbau eines Block-Heizkraftwerkes im Haus des Gastes umgesetzt, das voraussichtlich zur Jahresmitte 2024 in Betrieb gehen wird.

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 „Alltagsgeschäft“ 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 Sorsesee 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 (Fintalos und Baumhäuser) entsprechen bereits dem aktuellen Baustandard der jeweils gültigen EnEV. Die Betriebskosten sind somit relativ gering.

An allen Campingplätzen wurden E-Bike-Ladestationen errichtet. Der Bau von Ladesäulen für Elektrofahrzeuge wird geprüft. Im Hinblick auf eine mögliche Wiederanbindung von Sundern und dem Sorsesee an den Personenschienenverkehr sieht das Gutachten zur Reaktivierung der Röhrlbahn 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 (ÜÜBV). 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 Brennwärtekessel um 40% reduziert werden. Die Anlage könnte in einem dekarbonisierten Erdgasnetz (Biomethan) klimaneutral weiterbetrieben werden. Der Betrieb der Anlage mit klimaneutralem Flüssiggas ist ebenfalls denkbar.

Durch die Ortsnähe der Geschäftsführung zu den Anlagen und des Pflege- und Badpersonals am Sorpesee 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 Sorpedamms und auf dem Parkplatz Amecker Damm wurden E-Ladesäulen für PKW hergestellt.

Ein ressourcenschonender Umgang ist durch den Einsatz von Technischer Gebäudeausrüstung, die stets den jeweiligen Stand der Technik entspricht, eine Daueraufgabe der Sorpesee 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 Förderwettbewerbten.

Chancen- und Risikobericht

Kurzfristige Chancen bestehen insbesondere in dem Bau weiterer Ferienhäuser sowie der Schaffung zusätzlicher Wohnmobilstellplätze am Sorpesee, 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 Sorpesee GmbH besteht in der vertraglichen Verpflichtung zum Betrieb defizitärer Geschäftsfelder (Kurbetrieb & Bäder). Die Stadt Sundern hat hierdurch Mehrfachzuständigkeiten aus dem Amt 80, dem Gewi-Amt und dem Schul- und Sportamt in der Sorpesee 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 Sorpesee GmbH für den Betrieb der Auftragsgeschäfte auch weiterhin mit den erforderlichen finanziellen Mitteln und Bürgschaften unterstützt und die Überschüsse der Campingspartezungemäß 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.

Sundern, den 27. Mai 2024

Martin Levernann, Geschäftsführer

Handels- und Steuerbilanz

Aktiva

	31.12.2023 EUR	31.12.2022 EUR
A. Anlagevermögen	5.893.093,67	6.266.180,79



UNTERNEHMENSREGISTER

	31.12.2023 EUR	31.12.2022 EUR
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	12.531,17	16.249,17
2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.880.562,50	6.249.880,50
3. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	5.160.444,50	5.447.357,50
	714.144,00	802.523,00
	5.974,00	0,00
III. Finanzanlagen	0,00	51,12
B. Umlaufvermögen	3.057.923,12	2.654.423,54
I. Vorräte	8.631,34	11.311,68
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	410.192,79	535.899,15
1. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	288.408,19	266.281,81
2. sonstige Vermögensgegenstände	121.784,60	269.617,34
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	13.417,00	183.628,89
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	2.639.098,79	2.107.212,71
C. Rechnungsabgrenzungsposten	5.291,00	6.939,00
Aktiva	8.956.307,79	8.927.543,33
Passiva		
A. Eigenkapital	31.12.2023 EUR	31.12.2022 EUR
I. Gezeichnetes Kapital	4.784.599,56	4.725.946,41
II. Kapitalrücklage	26.000,00	26.000,00
III. Gewinnvortrag	2.569.909,00	2.569.909,00
IV. Jahresüberschuss	2.130.037,41	1.607.931,48
	58.653,15	522.105,93
B. Rückstellungen	449.166,00	322.075,00
C. Verbindlichkeiten	3.430.092,13	3.596.212,09
I. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	2.519.218,37	2.745.725,20
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	2.519.218,37	2.745.725,20
2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	229.044,82	285.150,00
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	229.044,82	285.150,00
3. sonstige Verbindlichkeiten	681.828,94	565.336,89
davon mit Restlaufzeit bis zu einem Jahr	365.339,64	272.759,09
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	316.489,30	292.577,80

	31.12.2023	31.12.2022
	EUR	EUR
D. Rechnungsabgrenzungsposten	292.450,10	283.309,83
Passiva	8.956.307,79	8.927.543,33

Gewinn- und Verlustrechnung

	1.1.2023 - 31.12.2023	1.1.2022 - 31.12.2022
	EUR	EUR
1. Rohergebnis	3.200.913,62	3.588.583,58
2. Personalaufwand	1.444.412,38	1.346.541,39
a) Löhne und Gehälter	1.134.170,47	1.051.116,37
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	310.241,91	295.425,02
davon für Altersversorgung	76.640,66	74.378,74
3. Abschreibungen	413.524,26	428.227,48
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	413.524,26	428.227,48
4. sonstige betriebliche Aufwendungen	1.042.644,96	1.030.896,69
5. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	20.286,56	7,67
6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	79.796,06	92.180,31
7. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	180.213,57	166.615,65
8. Ergebnis nach Steuern	60.608,95	524.129,73
9. sonstige Steuern	1.955,80	2.023,80
10. Jahresüberschuss	58.653,15	522.105,93

Anhang

Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

Die Sorspsee-Gesellschaft mit beschränkter Haftung, Gesellschaft für Erholung, Sport und Fremdenverkehr (nachfolgend Sorspsee GmbH) hat ihren Sitz in Sundern. Sie ist im Handelsregister des Amtsgerichts Amsberg unter HRB 484 eingetragen.

Allgemeine Angaben zu Inhalt und Gliederung des Jahresabschlusses

Die Sorspsee 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.



UNTERNEHMENSREGISTER

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

Erworben 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	Stand 01.01.2023 Euro	Anschaffungs-/Herstellungskosten		Stand 31.12.2023 Euro
		Zugänge Euro	Abgänge Euro	Umbuchungen
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				
entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	27.139,27	0,00	0,00	0,00
	27.139,27	0,00	0,00	0,00
II. Sachanlagen				
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	9.978.805,79	0,00	0,00	0,00
2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.574.678,53	34.514,26	0,00	0,00
3. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	5.974,00	0,00	0,00
	12.553.484,32	40.488,26	0,00	0,00
				12.593.972,58



UNTERNEHMENSREGISTER

Anlagenplatz	Stand 01.01.2023 Euro	Auslastungs-/Herstellungskosten			Stand 31.12.2023 Euro
		Zugänge Euro	Abgänge Euro	Umbuchungen	
III. Finanzanlagen					
Genossenschaftsanteile	51,12	0,00	51,12	0,00	0,00
	51,12	0,00	51,12	0,00	0,00
Summe	12.580.674,71	40.488,26	51,12	0,00	12.621.111,85
Anlagenplatz		Stand 01.01.2023 Euro	Abschreibungen Zugänge Euro	Abgänge Euro	Stand 31.12.2023 Euro
I. Immaterielle Vermögensgegenstände					
entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		10.890,10	3.718,00	0,00	14.608,10
		10.890,10	3.718,00	0,00	14.608,10
II. Sachanlagen					
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken		4.531.448,29	290.631,00	0,00	4.822.079,29
2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		1.772.155,53	119.175,20	0,00	1.891.330,73
3. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau		0,00	0,00	0,00	0,00
		6.303.603,82	409.806,20	0,00	6.713.410,02
III. Finanzanlagen					
Genossenschaftsanteile		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
Summe		6.314.493,92	413.524,20	0,00	6.728.018,12
Anlagenplatz			Buchwerte 31.12.2023 Euro		31.12.2022 Euro
I. Immaterielle Vermögensgegenstände					
entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten			12.531,17		16.249,17
			12.531,17		16.249,17
II. Sachanlagen					
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken			5.156.726,50		5.447.357,50
2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung			717.862,06		802.523,00
3. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau			5.974,00		0,00
			5.880.562,56		6.249.880,50



UNTERNEHMENSREGISTER

Anlagestapel	Buchwerte 31.12.2023 Euro	31.12.2022 Euro
III. Finanzanlagen		
Genossenschaftsanteile	0,00	51,12
	0,00	51,12
Summe	5.893.093,73	6.266.180,79

Forderungen

Keine der Forderungen hat eine Restlaufzeit von über einem Jahr.

Forderungen gegen Gesellschafter bestehen in Höhe von 288,4 T€ (Vorjahr: 266,3 T€).

Sonstige Rückstellungen

Die sonstigen Rückstellungen enthalten im Wesentlichen Beträge für ausstehende Rechnungen und ausstehende Urlaubsansprüche, 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	Gesamthetrag 31.12.2023 TEuro	davon mit einer Restlaufzeit unter 1 J. TEuro	1 bis 5 J. TEuro	größer 5 J. TEuro
gegenüber Kreditinstituten	2.519,2 (2.745,7)	271,5 (285,4)	973,3 (1.001,0)	1.274,4 (1.459,3)
aus Lieferungen und Leistungen	311,6 (221,1)	246,9 (133,2)	64,7 (87,9)	0,0 (0,0)
gegenüber Gesellschaftern	229,0 (285,2)	62,4 (79,7)	104,3 (104,3)	62,3 (101,2)
sonstige Verbindlichkeiten	370,2 (344,2)	370,2 (344,2)	0,0 (0,0)	0,0 (0,0)
Summe	3.430,0 (3.596,2)	951,0 (842,5)	1.142,3 (1.193,2)	1.336,7 (1.560,5)
(Vorjahreswerte in Klammern)				

Diese 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 € 61.141,44 (Vorjahr: € 200.704,03) enthalten. Diese entfallen auf die Hubbodenmaßnahme.

Haftungsverhältnisse



UNTERNEHMENSREGISTER

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 69.

	2023	2022
Kaufmännische Angestellte	5	6
Gewerbliche Arbeitnehmer	29	25
Aushilfen	35	30,5

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 240,5 TEuro (Vorjahr: 216,7 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. 2023 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 Passivierungswahrscheinlich besteht, das die Gesellschaft in Anspruch genommen hat.

Nach Mitteilung der Kvw beträgt die mögliche Ausgleichszahlung zum 31.12.2023 € 1.892.138.

Mitglieder der Unternehmensorgane

Geschäftsführer

Die Geschäftsführung hat der Stadtbeamte Martin Levermann übernommen. Der Geschäftsführer ist gemäß Gesellschaftervertrag und dem Handelsregistereintrag alleinvertretungsberechtigt.

Die Schutzklausel gem. § 286 IV wurde in Anspruch genommen.

Wirtschaftsbeirat

Klaus-Rainer Willeke

Bürgermeister der Stadt Sundern

(Vorsitzender der Gesellschafterversammlung und des Beirates)

Tim Hoffmann

CDU Fraktion

Michael Stechele

SPD Fraktion

Ulla Schnelle

Stadtkämmerin und Beisitzerin



Frank Rocler

Ruhrverband

Niklas Wortmann

Dipl.-Kfm./ Prokurist

Sonstiges

Von den Erleichterungen gemäß §§ 286, 288 HGB wurde Gebrauch gemacht.

Ergebnis

Die Gewinn- und Verlustrechnung 2023 schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von € 58.653,15 ab. Die Geschäftsführung wird der Gesellschafterversammlung vorschlagen, den Jahresüberschuss mit auf neue Rechnung vorzutragen.

Nachtragsbericht

Berichtspflichtige Sachverhalte liegen nicht vor.

sonstige Berichtsbestandteile

Sundern, den 27.05.2024

Martin Levernann, Geschäftsführer

Angaben zur Feststellung:

Der Jahresabschluss wurde am 08.11.2024 festgestellt.

BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

An die Sörpesee-Gesellschaft mit beschränkter Haftung, Gesellschaft für Erholung, Sport und Fremdenverkehr

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der Sörpesee-Gesellschaft mit beschränkter Haftung, Gesellschaft für Erholung, Sport und Fremdenverkehr - bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2023 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2023 bis zum 31. Dezember 2023 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden - geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der Sörpesee-Gesellschaft mit beschränkter Haftung, Sport und Fremdenverkehr für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2023 bis zum 31. Dezember 2023 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen der 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 2023 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2023 bis zum 31. Dezember 2023 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft. In allen wesentlichen Belangen sticht 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 Unternehmensestätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmensestätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmensestätigkeit 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 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 aus dolosen Handlungen resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist höher als das Risiko, dass aus Irrtümern resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, da dolose Handlungen kollusives Zusammenwirken, Fälschungen, hebsichtige Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen und andere Maßnahmen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme der Gesellschaft abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmensestätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsamen Zweifel an der Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmensestätigkeit 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 Unternehmensestätigkeit 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 im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.

Hamm, 4. Juni 2024

Flottmeyer • Steghaus + Partner m b B
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft • Steuerberatungsgesellschaft

Dipl.-Bw. Jan Tuschen, Wirtschaftsprüfer

Dipl.-Oec. Ruth Beerbaum, Wirtschaftsprüferin

