

Haushaltsplan 2024

Stadt Sundern
(Sauerland)

Inhaltsverzeichnis

1. Haushaltssatzung.....	5
2. Vorbericht zum Haushaltsplan der Stadt Sundern für das Haushaltsjahr 2024	10
2.1 Leitsätze	10
2.2 Vorbemerkungen.....	10
2.3 Grundlagen	11
2.4 Ziele und Rahmenbedingungen für den Haushalt 2024	19
2.5 Erläuterungen zum Haushaltsplan 2024	26
2.6 Erläuterungen zum Stellenplan 2024.....	51
2.7 Gesamtbetrachtung	53
2.8 Haushaltsausgleich nach den Vorgaben des 3. NKFWG.....	54
2.9 Haushaltssicherung	55
2.10 Budgetierung / Haushaltsplanvermerke	56
3. Pläne	57
3.1 Gesamtpläne	57
3.1.1 Gesamtergebnisplan – 430	57
3.1.2 Gesamtfinanzplan – 430.....	58
4. Teilergebnispläne.....	59
4.1 Fachbereich 1.....	59
PG 1110 – Organisation und Personalmanagement	61
PG 1410 – IT und Logistik.....	63
PG 1000 - Verwaltungsführung	65
PG 1010- Bürgermeister- und Ratsbüro	66
4.2 Fachbereich 2.....	68
PG 1210 – Finanzmanagement und Controlling.....	70
PG 1230 – Corona und Ukraine	72
PG 1240 – Hochwasserschäden.....	73
PG 1310 – Auftragsservice und Buchhaltung	74
4.3 Fachbereich 3.....	76
PG 3110 - Stadtentw., Umwelt	78
PG 3111 - Wirtschaftsförderung.....	80
PG 3210 - Grünanlagen/ Gewässer	82
PG 3220 - Verkehrsflächen.....	84
PG 3230 - Winterdienst	86
PG 3303 – Zentrales Gebäudemanagement	87
PG 3321 - GR Stadtwald	90
PG 3322 - GR Bewirtschaftung v. Liegens.....	91
PG 3410 - TD Verwalt. u. Werkstatt	92
PG 3420 - TD Gärtnerei.....	94

PG 3430 - TD Straßenbau	95
PG 3440 - TD Hausmeisterpool	96
PG 5403 – Bauen in Sundern.....	97
4.4 Fachbereich 4.....	99
PG 4101 - Bildung und Betreuung	101
PG 4102 - Schulen	103
PG 4103 - Stadtbibliothek	105
PG 4104 - Sport	106
PG 4201 - Familienersetzende Hilfen	108
PG 4202 - Kinder- und Jugendförderung.....	110
PG 4203 - Familienergänzende Hilfen	112
PG 4301 – Unterhaltsvorschuss.....	114
4.5 Fachbereich 5.....	116
PG 5101 - Bürgerbüro/ Standesamt	118
PG 5102 - Bestattungswesen	120
PG 5103 - Kultur	122
PG 5105 - Wohnungsmarkt- u. Vermittlung.....	124
PG 5201 - Bildung, Teilhabe und Wohngeld	125
PG 5202 - Leistungen zum Lebensunterh.....	126
PG 5203 - Beratung u. sonst. Leistungen.....	128
PG 5302 - Grundsicher. f. Arbeitssuchende.....	129
PG 5401 - Sicherheit und Schutz.....	130
PG 5402 - Ordnungsdienste	132
5. Teilfinanzpläne B.....	134
6. Projekte - Integrierte Innenstadtentwicklung.....	182
6.1 Teilergebnisplan - Projekt Innenstadtentwicklung	182
6.2 Teilfinanzplan B - Projekt Innenstadtentwicklung	182
7. Anlagen.....	184
7.1 Stellenpläne und -übersichten	184
7.2 Übersicht über die Beteiligungen der Stadt Sundern	195
7.3 Darstellung der Inanspruchnahme der Allg. Rücklage und der Ausgleichsrücklage.....	196
7.4 Zuwendungen an die Fraktionen	197
7.5 Übersicht über den voraussichtlichen Stand an Verbindlichkeiten	202
7.6 Entwicklung Kreditplanung	204
7.7 Übersicht der Verpflichtungsermächtigungen.....	205
7.8 Haushaltsquerschnitte.....	206
7.9 Übersicht der wesentlichen Investitionsmaßnahmen.....	210
7.10 Jahresabschluss 2022 der Stadt Sundern (Sauerland)	211
7.11 Wirtschaftspläne und Jahresabschlüsse der wesentlichen Beteiligungen	214

Haushaltssatzung der Stadt Sundern (Sauerland) für das Haushaltsjahr 2024

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. März 2024 (GV. NRW. S. 136) geändert worden ist, hat der Rat der Stadt Sundern (Sauerland) mit Beschluss vom 20.03.2024 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024, der die für die Erfüllung der Aufgaben der Kommune voraussichtlich erzielbaren Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen und notwendigen Verpflichtungsermächtigungen enthält, wird

	EUR
im Ergebnisplan mit	
dem Gesamtbetrag der Erträge auf	82.212.975
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	92.896.239
abzügl. Globaler Minderaufwand von	1.841.625
somit auf	91.054.614
im Finanzplan mit	
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf	78.910.575
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf	88.183.892
(nachrichtlich: Globaler Minderaufwand von 1.841.625 EUR im Ergebnisplan)	
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	6.057.741
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	30.227.320
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	24.600.000
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	5.926.000

festgesetzt.

§ 2

	EUR
Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist, wird auf festgesetzt.	24.600.000

§ 3

	EUR
Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf festgesetzt.	28.672.190

§ 4

	EUR
Die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird auf	7.352.164
und ein Vortrag des verbleibenden Jahresfehlbetrages aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird auf	1.489.475
festgesetzt.	

§ 5

	EUR
Der Höchstbetrag der Kredite, die zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf	30.000.000
festgesetzt.	

§ 6

Die **Steuersätze für die Gemeindesteuern** wurden mit Hebesatzsatzung vom 15.12.2023 für das Haushaltsjahr 2024 wie folgt festgesetzt:

Grundsteuer

für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe(Grundsteuer A) auf	335 v.H.
für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf	576 v.H.

Gewerbsteuer auf	460 v.H.
-------------------------	----------

§ 7

Entfällt.

§ 8

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

§ 9

Für die Ausführung des Haushaltes gelten die Festlegungen der Zuständigkeitsregelung für die Leistungen über- und außerplanmäßiger Aufwendungen und Auszahlungen lt. Beschlussfassung des Rates der Stadt Sundern vom 22.06.2017 lt. Anlage zur Haushaltssatzung.

Sundern, 20.03.2024

Willeke
Bürgermeister

Völker
Schriftführerin

Anlage zur Haushaltssatzung der Stadt Sundern (Sauerland)

Zuständigkeitsregelung für die Leistung über- und außerplanmäßiger Aufwendungen und Auszahlungen lt. Beschluss des Rates der Stadt Sundern vom 22.06.2017

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 Gemeindeordnung NRW).

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

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

Abs. 5 Überschreitungen im Finanzplan

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 Nachtragshaushaltssatzung

Eine Nachtragshaushaltssatzung ist zu erlassen, wenn trotz Ausnutzung jeder Sparmöglichkeit ein Fehlbetrag im Ergebnisplan oder im Finanzplan von voraussichtlich mindestens 1.000.000 € entstehen wird oder, wenn bisher nicht veranschlagte oder zusätzliche Auszahlungen oder Aufwendungen bei einzelnen Abrechnungsobjekten, Baumaßnahmen oder Investitionsmaßnahmen in dieser Höhe geleistet werden sollen.

Abs. 7 Ermächtigungsübertragung (§ 22 KomHVO)

Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen sind dem Grunde nach übertragbar. Soweit Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen übertragen werden, wird dies gesondert im Haushaltsplan ausgewiesen.

Hinweis:

Die Zuständigkeitsregelung aus dem Jahr 2017 wird in 2024 überarbeitet.

1.1 Aufstellungsvermerk

Der Entwurf der Haushaltssatzung der Stadt Sundern (Sauerland) für das Haushaltsjahr 2024 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 22.01.2024



Michael Stratmann
Kämmerer

1.2 Bestätigungsvermerk

Der Entwurf der Haushaltssatzung der Stadt Sundern (Sauerland) für das Haushaltsjahr 2024 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 23.01.2024



Klaus-Rainer Willeke
Bürgermeister

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

Der vorstehende vom Kämmerer am 22.01.2024 aufgestellte und vom Bürgermeister am 23.01.2024 bestätigte Entwurf der Haushaltssatzung mit ihren Anlagen für das Haushaltsjahr 2024 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 20.03.2024) 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://notfallseite.sit.nrw/sundern> eingesehen werden.

Einwendungen gegen den Entwurf der Haushaltssatzung können Einwohner oder Abgabepflichtige bis einschließlich 20.02.2024 bei der Stadt Sundern (Sauerland), Fachbereich Finanzen, Rathausplatz 1, 59846 Sundern, erheben. Über die Einwendungen beschließt der Rat in öffentlicher Sitzung.

Sundern, den 23.01.2024



Klaus-Rainer Willeke
Bürgermeister

2. Vorbericht zum Haushaltsplan der Stadt Sundern für das Haushaltsjahr 2024

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 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

2.2 Vorbemerkungen

Die Haushaltsplanung 2024 der Stadt Sundern steht unter dem Einfluss des Cyberangriffs auf den kommunalen IT-Dienstleister Südwestfalen-IT am 30.10.2023. Durch technischen Einschränkungen in Folge des Angriffs standen die Fachanwendung **Kosy** und die dazugehörige Datenbank, mit welcher üblicherweise der Haushaltsplan der Stadt Sundern erstellt wird, kurzfristig nicht mehr zur Verfügung. Die Haushaltsansätze mussten daher sehr zeitaufwändig aus dem Buchhaltungsprogramm **MACH**, welches erst seit dem 12.12.2023 in Form eines Basisbetriebs wieder zur Verfügung steht, und eigenen Aufzeichnungen der Fachbereiche rekonstruiert werden.

Für die Erstellung des Haushaltes wurde hilfsweise auf Excel-Tabellen zurückgegriffen. Auf die Darstellung der internen Leistungsbeziehungen wurde dabei aus Vereinfachungsgründen verzichtet. Mögliche Übertragungs- und Formelfehler in den einzelnen Budgets können trotz aller Sorgfalt nicht ausgeschlossen werden und sind bis zur Beschlussfassung zu bereinigen. Zudem musste aus technischen Gründen überwiegend auf die Erläuterungen in den Budgets verzichtet werden. Stattdessen erfolgt eine umfangreiche Darstellung der Sachverhalte im Vorbericht.

Die Angaben zu den Ergebnissen des Vorjahres 2022 sind im beschlossenen Haushaltsplan endgültig. Sie entsprechen dem geprüften und festgestellten Jahresabschluss zum 31.12.2022 (vgl. Beschlussvorlage Nr. 617/X). Die Prüfung des Jahresabschlusses 2022 musste in Folge des Cyberangriffs im November 2023 unterbrochen werden, so dass im Entwurf des Haushaltsplanes noch vorläufige Werte angegeben waren. Ursprünglich war die Feststellung des Ergebnisses bereits für die Ratssitzung am 14.12.2023 geplant.

Der Haushalt basiert auf den am 28.02.2024 vom Landtag beschlossenen Änderungen des kommunalen Haushaltsrechts durch das 3. NKF-Weiterentwicklungsgesetz, das am 15.03.2024 im Gesetz- und Verordnungsblatt verkündete wurde.

Die Darstellung des Haushaltsplans erfolgt auf **Produktgruppenebene**.

2.3 Grundlagen

2.3.1 Zeitplanung für den Haushalt 2024

Mit der Haushaltsplanung 2024 wurde bereits im Sommer 2023 mit den Mittelanmeldungen der Fachbereiche und Eingabe der Planwerte in dem Fachprogramm Kosy begonnen. Die ursprüngliche Zeitplanung wurde dem Haupt- und Finanzausschuss am 05.09.2023 vorgelegt (vgl. Informationsvorlage Nr. 488/X). Diese sah eine Einbringung des Haushaltes in der Ratssitzung am 26.10.2023 und eine Beschlussfassung durch den Rat am 14.12.2023 vor. Mit diesem Zeitplan wäre die Stadt Sundern annähernd den Zeitvorgaben der Gemeindeordnung NRW (GO NRW) für den Erlass der Haushaltssatzung nachgekommen, die gem. § 80 Abs. 5 S. 2 GO NRW eine Anzeige der vom Rat beschlossenen Haushaltssatzung spätestens einen Monat vor Beginn des Haushaltsjahres fordert.

Aufgrund der sich jedoch abzeichnenden dramatischen Finanzlage zahlreicher Kommune einschließlich der Stadt Sundern, die im eigenen ersten Verwaltungsentwurf hohe Fehlbedarfe für das Haushaltsjahr 2024 und in der mittelfristigen Ergebnisplanung in jeweils zweistelliger Millionenhöhe erwarten ließ, wurden strategischen Überlegungen der Verwaltung vorgenommen, um einer drohenden Haushaltssicherung entgegenwirken zu können. Mit Verweis auf die Möglichkeiten, einen Überschuss aus dem Jahresabschluss 2022 für die Ausgleichsrücklage verfügbar machen zu können und eine angekündigte „Hilfe“ des Landes abzuwarten, hat der Rat daraufhin auf Empfehlung des Haupt- und Finanzausschusses am 26.10.2023 einer Änderung der Zeitplanung zugestimmt (vgl. Beschlussvorlage Nr. 488/X 1. Ergänzung).

Der Entwurf des Jahresabschlusses 2022 wurde sodann dem Rat am 26.10.2023 vorgelegt. Dieser weist einen Jahresüberschuss in Höhe von rd. 7,45 Mio. € aus, der durch Zuführung die Ausgleichsrücklage auf über 14 Mio. € aufstocken sollte.

Bereits am 07.11.2023 wurde im Rahmen einer virtuellen Kommunalkonferenz von der Ministerin für Heimat, Kommunales, Bau und Digitalisierung, Ina Scharrenbach (CDU), angekündigt, ein 3. NKF-Weiterentwicklungsgesetz mit Veränderungen der Rechtsregime für den Haushaltsausgleich und das Haushaltssicherungskonzept als „Hilfe“ des Landes in den Landtag einbringen zu wollen und im Februar 2024 beschließen zu lassen. Um diese „Hilfe“ nutzbar zu machen, ist eine Beschlussfassung des Rates über den Haushalt zeitlich nach der Beschlussfassung des Landtages über das 3. NKF-Weiterentwicklungsgesetz notwendig.

Der Entwurf des Haushaltes 2024 wurde daher am 23.01.2024 in den Rat eingebracht und am 20.03.2024 beschlossen. Die vorbereitende Sitzung des Haupt- und Finanzausschusses fand am 11.03.2024 statt.

In der Zwischenzeit wurde auch das 3. NKF-Weiterentwicklungsgesetz am 28.02.2024 vom Landtag beschlossen und am 15.03.2024 im Gesetz- und Verordnungsblatt verkündet. Das Gesetz ist rückwirkend zum 31.12.2023 in Kraft getreten.

2.3.2 Geltendes Haushaltsrecht und angekündigte Änderungen

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 05.03.2024 (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 jedoch bei 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 **3. NKF-Weiterentwicklungsgesetz (3. NKFVG)**, das als Artikelgesetz insgesamt sieben kommunalbezogene Gesetze und Verordnungen ändert, wurde als Gesetzentwurf der Landesregierung mit Drucksache Nr. 18/7188 vom 06.12.2023 dem Landtag vorgelegt und ist vor der Beschlussfassung über den Haushalt in der Ratssitzung am 20.03.2024 vom Landtag am 28.02.2024 verabschiedet worden. Das Gesetz ist nach Verkündung im Gesetz- und Verordnungsblatt am 15.03.2024 rückwirkend zum 31.12.2023 in Kraft getreten.

Nach einem Hinweis des Kommunalministeriums an die Bezirksregierungen waren die neuen haushaltsrechtlichen Regelungen im Rahmen der angedachten Übergangsregelung bereits bei der Entwurfsplanung zu berücksichtigen, wenn der Haushalt nach der Verkündung des 3. NKFVG beschlossen und öffentlich bekanntgegeben werden sollte. Ein Wahlrecht, ob neues oder altes Haushaltsrecht gelten soll, war nicht vorgesehen.

Das 3. NKFVG beinhaltet u.a. Ergänzungen oder Anpassungen bestehender Regelungen zur Darstellung des Haushaltsausgleichs im Plan sowie im Jahresabschluss und schafft ein neues Ausgleichssystem. Der Ausgleich von Erträgen und Aufwendungen innerhalb eines Haushaltsjahres oder wenigstens durch mögliche Vorträge von Fehlbeträgen (**Verlustvortrag**) im Zeitraum der mittelfristigen Planung soll Grundprinzip einer nachhaltigen Finanzwirtschaft und Bedingung für die nach § 75 Abs. 1 S. 1 GO NRW bestehende Pflicht der Gemeinden sein, die Haushaltswirtschaft so zu planen und zu führen, dass die stetige Erfüllung ihrer Aufgaben gesichert ist. Darüber hinaus sind Vorgaben zu Sicherstellung der Liquidität einschließlich der Finanzierung von Investitionen vorgesehen, da die Zahlungsfähigkeit neben dem Haushaltsausgleich ein weiteres Kriterium für die Leistungsfähigkeit der Gemeinde ist.

Im Rahmen des Beratungslaufs, insbesondere nach der anstehenden Sachverständigenanhörung im Ausschuss für Heimat und Kommunales, sind gegenüber der Entwurfsfassung Modifizierungen vorgenommen worden. Bereits im Vergleich zum Referentenentwurf des Gesetzes, der Anfang November 2023 vorgelegt wurde, haben sich im eingebrachten Gesetzentwurf bereits deutliche Veränderungen in Bezug auf die Kriterien zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes ergeben. Während im Referentenentwurf noch die sog. „**5%-Regel**“ nach § 76 Abs.1 S. 2 Nr. 2 GO NRW gestrichen werden sollte, wurde die Streichung im Gesetzentwurf zurückgenommen. Diese erwartete Streichung war essenzieller Teil der strategischen Überlegungen der Stadt Sundern, einer drohenden Pflicht zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes entgehen zu können. Im Entwurf des Haushaltes 2024 wurde davon ausgegangen, dass die konsequente Anwendung der neuen Instrumente des 3. NKFVG die nicht erfolgte Streichung entbehrlich machen würde, und insoweit – zumindest noch für den Haushalt 2024 - keine Pflicht zur Erstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes entsteht.

Die Erstellung eines Haushaltsentwurfs auf der Basis eines Gesetzentwurfes war trotzdem ein rechtliches Wagnis, das jedoch so vom Ministerium gewollt ist und im Vorfeld mit der Kommunalaufsichtsbehörde abgestimmt wurde. Trotz des zwischenzeitlichen Inkrafttretens bleiben Fragen in der praktischen Umsetzung offen, weil es bislang weder die ergänzenden Entwürfe zur Anpassung der Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO NRW) noch zu den zu verwendenden Mustern (VV Muster zur GO NRW und KomHVO NRW) gibt.

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 2024 umfasst die Plandaten für insgesamt fünf Haushaltsjahre, nämlich das Vorjahr 2023, das eigentliche Planjahr 2024 sowie die drei Jahre der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2025 – 2027. Daneben sind die Ist-Daten aus dem Jahresanschluss des Vorvorjahres, also des Haushaltsjahres 2022, dargestellt.

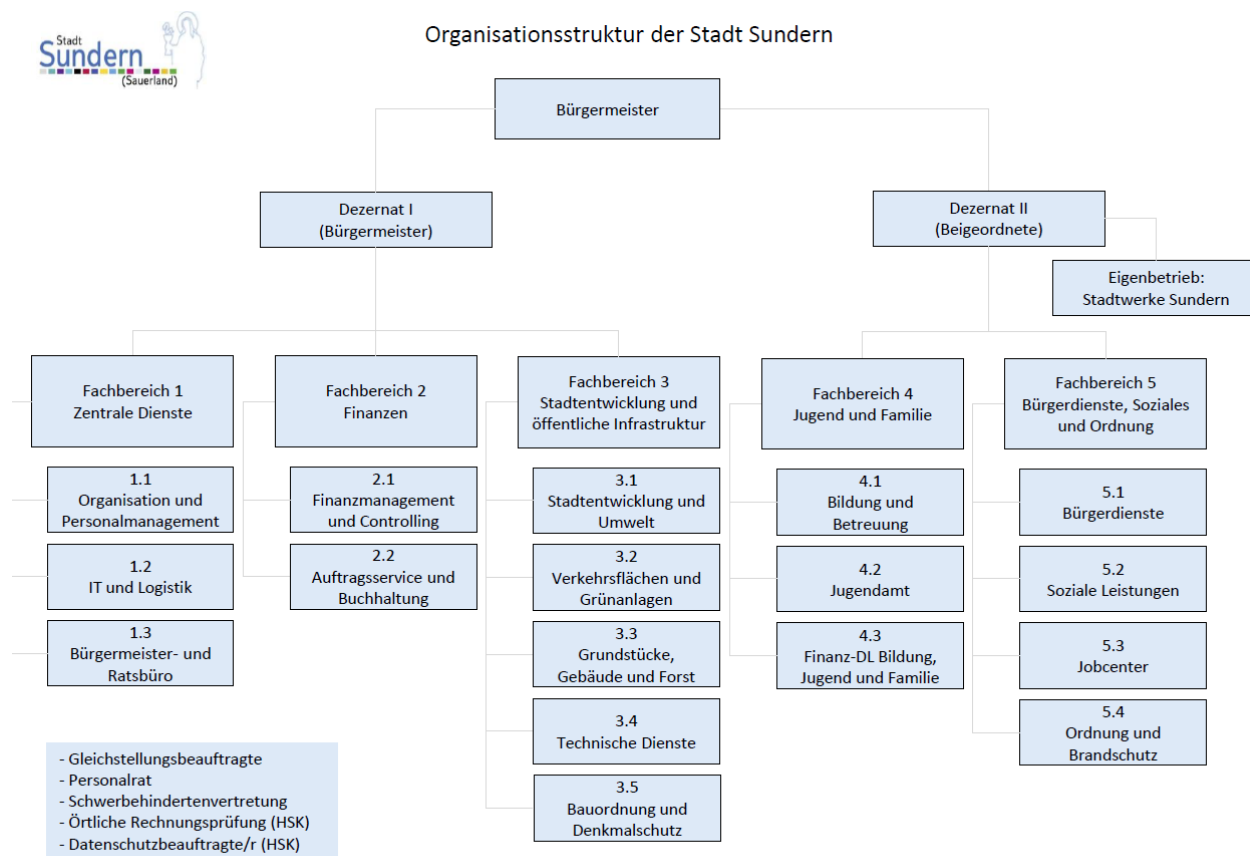
Die Wirtschaftspläne 2024 sowie die Jahresabschlüsse 2022 der wesentlichen Beteiligungen der Stadt Sundern (Eigenbetrieb Stadtwerke Sundern, Sorpesee GmbH und Wi.Sta Sundern – Sorpesee GmbH) sind dem Haushaltsplan als Anlage 7.11 beigelegt.

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

Der bestätigte Entwurf des Jahresabschlusses 2022 der Stadt Sundern wurde mit Beschlussvorlage Nr. 544/X 1. Ergänzung dem Rat vorgelegt und wurde im Entwurf des Haushaltsplanes berücksichtigt. Zur Beschlussfassung über den Haushalt lag dann der geprüfte und festgestellte Jahresabschluss zum 31.12.2022 vor. Die Ergebnisrechnung, die Finanzrechnung und die Bilanz sind dem Haushaltsplan als Anlage 7.10 beigelegt.

2.3.4 Struktur des Haushaltsplanes

Die Struktur des Haushaltsplanes 2024 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.

Mittelfristig 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. Da dies jedoch einen erheblichen Eingriff in die Haushalts- und Buchführungsstrukturen sowie die Rechteverwaltung der eingesetzten Fachprogramme erfordert, ist der Zeitpunkt der Neustrukturierung von vorhandenen personellen Ressourcen im Fachbereich Finanzen und einer vollumfänglichen technischen Verfügbarkeit aller Programme abhängig.

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 2024 der Stadtwerke Sundern wurde mit der Beschlussvorlage Nr. 555/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 Produktgruppenebene erstellt und anschließend auf 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 2024 nicht den einzelnen Produktgruppen / Abrechnungsobjekten zugeordnet, sondern der als Anlage 7.1 beigefügten Stellenübersicht zu entnehmen.

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: 17.11.2023, 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.

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 30.6.2022 nach Geschlecht

Geschlecht	Beschäftigte am Arbeitsort		Beschäftigte am Wohnort		Pendler-saldo ¹⁾
	insgesamt	darunter Einpendler ¹⁾	insgesamt	darunter Auspendler ¹⁾	
Insgesamt	10 215	4 110	12 047	5 946	-1 836
Männlich	6 073	2 584	6 880	3 393	- 809
Weiblich	4 142	1 526	5 167	2 553	-1 027

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*) 2022 nach Wirtschaftszweigen**)

Wirtschaftszweig	Sundern (Sauerland), Stadt			Hochsauerlandkreis		
	Betriebe (30.9.)	Beschäftigte (30.9.)	Umsatz (1 000 EUR)	Betriebe (30.9.)	Beschäftigte (30.9.)	Umsatz (1 000 EUR)
Insgesamt	54	4 463	787 886	313	31 984	8 377 427
Herst. von Nahrungs- und Futtermitteln	2	.	.	21	990	141 917
Herstellung von Papier, Pappe und Waren daraus	3	.	46 076	7	1 891	657 733
Herstellung von chemischen Erzeugnissen	-	-	-	2	.	.
Herstellung von Gummi- und Kunststoffwaren	5	547	84 115	26	2 382	536 292
Herst. von Glas, -waren, Keramik, Verarb. von Steinen und Erden	3	.	17 340	18	756	151 762
Metallerzeugung und -bearbeitung	8	660	210 225	20	4 585	1 155 508
Herst. von Metallerzeugnissen	18	1 124	208 990	76	.	1 204 166
Herst. von Datenverarbeitungsgeräten, elektron. u. optischen Erzeugnissen	-	-	-	2	.	.
Herst. von elektrischen Ausrüstungen	4	209	27 428	26	3 316	1 014 421
Maschinenbau	4	636	39 132	35	4 464	797 855
Herstellung von Kraftwagen und -teilen	-	-	-	6	691	155 800
Herstellung von Möbeln	2	.	.	10	1 161	291 571
Reparatur und Installation von Maschinen und Ausrüstungen	-	-	-	7	.	38 607

*) 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 2024

2.4.1 Ziele und Strategien der Stadt Sundern

Für das Jahr 2024 werden folgende Schwerpunkte des Verwaltungshandelns gesetzt:

- **Klimaneutralität, Klimaschutz und regionale Wertschöpfung**
 - Die ersten drei Windenergieanlagen (WEA) auf eigenen Flächen werden errichtet
 - Grüne Energie aus Sundern für Sundern
 - Beteiligungsmodell für Sunderner Unternehmen und Bürgerinnen und Bürger entwickelt und kommuniziert
- **Städtische Infrastruktur sichern und ausbauen!**
 - Der Sanierungsstau wird erkennbar abgebaut
 - Investitionen in Neubau Technische Dienste, Klärung Realschule und Feuerwehr
- **Attraktive, verbindende Innenstadt entwickeln**
 - Innenstadtentwicklung: Einreichung INSEK mit verschiedenen Projekten, Fußgängerzone?
 - (Forum für Kultur und Begegnung wird in reduzierten Varianten gesichert und diskutiert, die Förderanträge für ein neues Kultur- und Begegnungszentrum werden aktuell nicht eingereicht, die Umsetzung zurückgestellt)
 - Es gibt eine machbare Idee für die „Jugendarbeit unter einem Dach“
 - Mobilität als Thema auf die TO
- **Stärkung Wirtschaftsstandort**
 - Fachkräftemangel bekämpfen
 - Energiestandort und bezahlbare Energie
 - Gewerbegebiete arbeiten zusammen, ein neues wird entwickelt
- **Stärkung System Rettung/Notfall/Krise**
 - Der Brandschutzbedarfsplan wird verabschiedet und eingereicht
 - Hochwasserschutz weiter realisieren
- **Unterbringung und Integration von Flüchtlingen gelingt ohne Polarisierung**
- **Grundlagen dafür sichern!**
 - Die gute Zusammenarbeit zwischen Fraktionen, Rat, Bürgermeister und Verwaltung (auch im Vorwahljahr) 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

Darüber hinaus stellt die Konsolidierung der städtischen Finanzen eine übergeordnete Daueraufgabe dar.

2.4.2 Aktuelle fiskalische Rahmenbedingungen der kommunalen Haushalte

Nach Erhebungen des Städte- und Gemeindebundes NRW (StGB NRW) zur Haushaltslage der Jahre 2022 und 2023 wird aktuell ein häufig überraschend positives Bild gezeichnet. Es herrscht der Eindruck vor, die Kommunen seien besser durch die Corona-Krise gekommen als erwartet, insbesondere das Gewerbesteueraufkommen habe sich deutlich günstiger entwickelt. Laut Mitteilung von IT.NRW als Statistisches Landesamt konnten die Kommunen in NRW im Jahr 2022 brutto 15,4 % mehr an Gewerbesteuer vereinnahmen als im Vorjahr und sogar 20,6 % mehr als im Vorjahr der Pandemie 2019. Dieser Schein ist jedoch trügerisch, insbesondere da sich bereits im laufenden Jahr 2023 Rückgänge beim Gewerbesteueraufkommen abzeichnen.

Zwischenzeitlich hat sich die Einschätzung der volatilen fiskalischen Rahmenbedingungen manifestiert. Nach einer Umfrage des StGB NRW im Spätsommer 2023 gehen mindestens 40 % der Kommunen davon aus, im Jahr 2024 in die Haushaltssicherung gehen zu müssen. Weitere 20 % der Kommunen konnten dies zum Zeitpunkt der Umfrage nicht ausschließen, so auch die Stadt Sundern.

Die gegenwärtige Situation der kommunalen Haushalte ist zunehmend geprägt von einer beispiellosen Kumulation von Herausforderungen. Das von den sich überlagernden Krisen (insbesondere COVID-19-Pandemie, Ukraine-Krieg, Klimaveränderungen, Menschen auf der Flucht) und ihren Folgen getriebene Zusammenwirken von stagnierenden Steuereinnahmen und Zuweisungskürzungen, stark steigenden Kosten für Sachaufwendungen, Personal und Finanzierungen sowie stetig neuen Erwartungen an Leistungen der Daseinsvorsorge überfordern zunehmend die Kommunen. Allein die Belastungen durch den Tarifabschluss im öffentlichen Dienst schlagen mit rd. 3 Mrd. € bei den Kommunen zu Buche. Auch die Kosten für Energie, Bauvorhaben, energetische Sanierungen oder Infrastrukturprojekte sind durch die Inflation massiv gestiegen. Durch die Aufnahme und Versorgung von Geflüchteten haben die Kommunen weitere Lasten zu stemmen.

Der StGB NRW sieht in einem Brandbrief vom 20.09.2023 an den Ministerpräsidenten des Landes Nordrhein-Westfalen, Hendrik Wüst, in der aktuellen Situation sogar eine Gefährdung der kommunalen Selbstverwaltung. Unter anderem fordern die Kommunen die Wiederherstellung einer aufgabenangemessenen Finanzausstattung durch deutliche Erhöhung des Verbundsatzes im Gemeindefinanzierungsgesetz, die kurzfristige Ausschöpfung aller fiskalischen und haushaltsrechtlichen Ressourcen, um den Kommunen wieder Handlungsspielräume im Sinne der kommunalen Selbstverwaltung zu verschaffen, den Abbau von Bürokratiehemmnissen sowie den Verzicht auf gesetzliche Regelungen zulasten der Kommunen ohne eigene Finanzierungsverpflichtungen des Bundes bzw. des Landes.

In dieser Situation stellen die dringend notwendigen Investitionen in Klimaanpassung, Hochwasserschutz, Umbau der Innenstädte oder die Verkehrswende zusätzliche Herausforderungen dar. Schließlich sind in den folgenden Jahren auch noch die isolierten und über bis zu 50 Jahre abzutragenden Haushaltsschäden infolge der COVID-19-Pandemie und des Kriegs gegen die Ukraine zu stemmen. Das Isolierungsvolumen von COVID-19-Schäden wird von den Mitgliedskommunen des StGB NRW für das Jahr 2022 mit rd. 813 Mio. € und für 2023 mit weiteren rd. 565 Mio. € angegeben. Der Umfang von Schäden infolge des Krieges gegen die Ukraine liegt für 2022 bei rd. 140 Mio. € und für 2023 bei rd. 798 Mio. €.

Einen strukturellen Haushaltsausgleich planten 2023 nur noch 81 der 361 befragten Kommunen (22,4 %). Weitere 253 Kommunen (70,1 %) erreichten in ihren Planungen einen fiktiven Haushaltsausgleich nur durch die Inanspruchnahme ihrer Ausgleichsrücklage. Der in der GO NRW vorausgesetzte Normalfall des strukturellen Haushaltsausgleichs bleibt trotz der Möglichkeiten der Schadensisolierung nach dem NKF-CUIG weiterhin die Ausnahme.

Insgesamt geben 157 Mitglieder (43,5 %) eine eingetretene oder erwartete Aufzehrung zumindest ihrer Ausgleichsrücklage an. Davon werden voraussichtlich 80 Befragte bis Ende 2023 nicht mehr über eine Ausgleichsrücklage verfügen. In den drei Folgejahren kommen noch einmal 77 Städte und Gemeinden hinzu. Insgesamt 8 Mitgliedskommunen mussten das Eigenkapital bereits vollständig aufzehren und sind damit überschuldet, eine weitere erwartet dies bis 2026.

Laut StGB NRW haben im Jahr 2022 insgesamt 185 Mitglieder Liquiditätskredite (Kassenkredite) aufgenommen, im Jahr 2023 planen dies Anfang des Jahres 213 Kommunen. Das Volumen der Liquiditätskredite beträgt zum Stichtag 31.12.2022 insgesamt rd. 5,1 Mrd. €, wobei ein Anstieg um rd. + 2,0 Mrd. € in 2023 erwartet wird. Investitionskredite wurden im Jahr 2022 von 169 Kommunen mit einem Gesamtvolumen von 1,7 Mrd. € aufgenommen. Im Jahr 2023 werden voraussichtlich 312 Kommunen Investitionskredite mit einem Gesamtvolumen von 4,4 Mrd. € aufnehmen. Hier zeigt sich die dringend notwendige Ausweitung der Investitionstätigkeit trotz steigender Material- und Finanzierungskosten.

2.4.3 Rückblick auf die Haushaltsjahre 2022 und 2023

Der bestätigte Entwurf des Jahresabschlusses 2022 der Stadt Sundern wurde mit Beschlussvorlage Nr. 544/X 1. Ergänzung dem Rat vorgelegt. Die Feststellung des geprüften **Jahresabschlusses 2022** erfolgte in der Ratssitzung am 20.03.2024 (vgl. Beschlussvorlage Nr. 617/X). Die Ergebnisrechnung, die Finanzrechnung und die Bilanz sind dem Haushaltsplan als Anlagen beigefügt.

Auch in Sundern ist das Ergebnis des Jahres 2022 überraschend positiv ausgefallen. Während der Haushaltsplan für das Jahr 2022 als Teil des Doppelhaushaltes 2022/2023 lediglich einen Jahresüberschuss von 131.440 € auswies, der jedoch nur durch die Möglichkeiten des NKF-CUIG und einem daraus möglichen hohen außerordentlichen Ertrag von rund 4,8 Mio. € zu erreichen war, weist der Jahresabschluss bereits einen Überschuss aus der laufenden Verwaltungstätigkeit, also vor einer Nutzung der Möglichkeiten des NKF-CUIG, von 7.526.250,89 € aus.

Im Rahmen der Planung des Haushaltsjahres 2022 rechnete die Stadt mit einem Jahresfehlbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit von rund 4,67 Mio. €. Insbesondere bei den Erträgen aus Steuern und Abgaben war man zum Zeitpunkt der Planung von deutlichen Einbußen ausgegangen. Erwartet wurden diese Min-

dererträge u.a. aufgrund der Corona-Pandemie. Weiterhin erwartete man zum Zeitpunkt der Planung deutlich geringere Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen sowie wesentlich höhere Personalaufwendungen. Die möglichen Folgen des im Februar 2022 ausgebrochenen Ukraine-Krieges, die später u.a. zur Energiekrise und Befeuerung der Inflationsrate führten, waren zum Zeitpunkt der Verabschiedung des Doppelhaushaltes noch gar nicht absehbar.

Anders als erwartet, war bereits das Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit in der Ausführung des Haushaltes positiv. Insbesondere das Gewerbesteueraufkommen erreicht mit Erträge von 27,4 Mio. € ein neues Allzeithoch und hat damit wesentlich zu diesem Ergebnis beigetragen. Zudem blieben die Personal- und Transferaufwendungen hinter den Planzahlen zurück. Die geringeren Personalaufwendungen waren auf eine hohe personelle Fluktuation und eine Vielzahl teils länger unbesetzter Stellen in der Verwaltung zurückzuführen.

Auf den Ausweis von Haushaltsbelastungen durch die COVID-19-Pandemie und den Krieg gegen die Ukraine wurde im Jahresabschluss verzichtet. Nach Betrachtung der relevanten Positionen in Form einer Gegenüberstellung von Planansatz und Ergebnis zeichnete sich ab, dass keine wesentlichen Belastungen entstanden sind bzw. diese durch andere Effekte in der Ausführung des Haushaltes im Wesentlichen aufgehoben wurden.

Das gute Ergebnis des Jahres 2022 wurde mit Ratsbeschluss vom 20.03.2024 der Ausgleichsrücklage zugeführt, deren Bestand per 31.12.2022 durch die Zuführungen der Überschüsse aus den Jahresabschlüssen 2020 und 2021 zunächst rd. 7,35 € Mio. beträgt.

Es bleibt jedoch festzustellen, dass diese extrem positive Abweichung der Haushaltsausführung von den Planannahmen aufgrund höherer Steuererträge und reduzierter Aufwendungen ein einmaliges Ereignis bleiben wird. Gleichwohl ist weiterhin mit einer ausgeprägten Volatilität in den Haushalten zu rechnen.

Bereits die zweite Hälfte des Doppelhaushaltes, die ursprünglich für das **Haushaltsjahr 2023** noch einen kleinen Überschuss von 3.250 € im Ergebnisplan auswies, musste aufgrund der deutlich veränderten Rahmenbedingungen durch den ausgebrochenen Ukraine-Krieg und dessen sich daraus ergebenden Folgen von Flucht, Energieversorgung sowie die konjunkturelle und gesamtwirtschaftliche Entwicklung in Europa mit Preissteigerungen und einer Zinswende mit einem **Nachtragshaushalt 2023** begegnet werden. Der vom Rat am 16.03.2023 beschlossene Nachtragshaushalt weist nunmehr einen Fehlbedarf von 2.242.290 € aus. Das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit verschlechtert sich bereits auf - 6.275.480 € und kann nur durch die Möglichkeit, jetzt zusätzlich auch die finanziellen Folgen des Ukraine-Krieges nach dem NKF-CUIG isolieren und somit insgesamt 4.033.190 € als außerordentlichen Ertrag einplanen zu können, in dieser Größenordnung im Gesamtergebnis dargestellt werden.

In der Ausführung des Haushaltes 2023 ist nicht damit zu rechnen, dass es erneut zu Verbesserungen des Ergebnisses gegenüber den Planansätzen kommen wird. Allerdings ist zum jetzigen Zeitpunkt eine belastbare Aussage zur Ausführung des Haushaltes 2023 nicht möglich, weil die notwendigen IT-gestützten Controlling-Instrumente in Folge des Cyberangriffs auf die Südwestfalen-IT nicht zur Verfügung stehen. Der zuletzt zum Stichtag 30.06.2023 erstellte Finanzbericht prognostizierte eine mögliche Verschlechterung um rd. 550 T€ (vgl. Informationsvorlage Nr. 514/X).

2.4.4 Besondere Sachverhalte und Schlaglichter im Haushalt 2024

Nachfolgend sind besondere Sachverhalte und Schlaglichter im Haushaltsjahr 2024 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 2024 vorangestellt. Weitergehende und zusätzliche Informationen wurden den Fachausschüssen im Rahmen der Haushaltsberatungen vorgelegt.

Sicherheit und Ordnung

Feuerwehr

In 2024 wird eine Fortschreibung des Brandschutzbedarfsplans für die Stadt Sondern erstellt und vorgelegt. Er dient dem Nachweis der Leistungsfähigkeit der Feuerwehr zum Erhalt der Ausnahmegenehmigung, weiterhin ohne hauptamtliche Wache im Brandschutz den gesetzlichen Verpflichtungen nachkommen zu können. Gleichzeitig erfolgt eine Betrachtung der personellen und materiellen Ausstattung.

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

den Gerätewarten konnten die Aufwands-Positionen bei Konto 5251 (Instandhaltung von Feuerwehrfahrzeugen) und 5255 (Vermarktung, Prüfung und Instandhaltung von Betriebsmitteln und Betriebsausrüstung) um insgesamt 52.000 € gegen über dem Vorjahr gesenkt werden.

Im Finanzplan sind die laut Brandschutzbedarfsplanung notwendigen Investitionen für die Beschaffung von Ausrüstungsgegenständen (z.B. Digitalfunk), Fahrzeugen und Stromerzeugern für den Krisenfall aufgeführt. Die Ersatzbeschaffung eines Löschgruppenfahrzeuges für den Löschzug Sundern musste in das Haushaltsjahr 2024 vorgezogen werden. Im Bereich der digitalen Alarmierung der Einsatzkräfte wird die Software „Alamos“ eingeführt. Grund ist, dass ab dem 01.01.2024 die Alarmierung von Einsatzkräften über die Sirenenanlagen. Entfällt. Die Sirenen dienen zukünftig ausschließlich der Warnung der Bevölkerung.

Zudem sind im Haushalt der Abschluss der Arbeiten zum Neubau des Feuerwehrgerätehauses in Meinkenbracht sowie die vorbereitenden Maßnahmen zum Neubau der Feuerwehrzentrale in Sundern berücksichtigt.

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 werden müssen.

Realschulsanierung

Bereits seit langer Zeit steht fest, dass die Realschule Sundern einer umfassenden Sanierung bedarf. Derzeit laufen die Vorbereitungen hierzu. 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.

Die Planungsarbeiten für die Sanierung haben bereits begonnen und es wurde eine Machbarkeitsvariantenuntersuchung von einem Planungsbüro erstellt. Nach Vorstellung von drei Varianten mit Konzeptstudie zum weiteren Vorgehen haben sich die Ausschüsse für Bildung und Sport sowie Planung und Nachhaltigkeit dafür ausgesprochen, die Variante eines Schulneubaus auf dem Grundstück neben der Hauptschule weiterzuverfolgen, weil dies die wirtschaftlichste Variante darstellt.

Im Haushalt 2024 werden die Kosten der Maßnahmen mit vorläufigen Schätzwerten berücksichtigt.

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 Sundern geworden. Im Haushaltsjahr 2024 wird aufgrund der aktuellen gesellschaftlichen und klimatischen Entwicklungen weltweit mit einer ähnlich hohen Anzahl Geflüchteten gerechnet, wie im Haushaltsjahr 2023.

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 in Höhe von derzeit 875 €/je Person/Monat. Kalkuliert auf der Grundlage der Zuweisungen im Jahr 2023 ergibt sich ein Haushaltsansatz in Höhe von 700.000 €. 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 2024 beträgt 150.000 €. 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 2024 ein Haushaltsansatz auf 50.000 €. 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. Der Planansatz 2024 wurde mit 50.000 € beziffert.

Die Benutzungsgebühren für Asyl- und Flüchtlingsunterkünfte wurden für 2024 mit 800.000 € geplant. Gründe hierfür sind sowohl die hohe Zahl der untergebrachten Personen, als auch die in 2023 neu festgesetzten Benutzungsgebühren für die städtischen Unterkünfte.

Im November 2023 erhielt die Stadt Sundern Zuweisungen von Bund und Land in Höhe von insgesamt rd. 904.760 € für die Aufnahme, Unterbringung und Betreuung von Geflüchteten. Ein Großteil der Zuweisungen wurde aus dem Sondervermögen „Bewältigung der Krisensituation in Folge des russischen Angriffskriegs in der Ukraine“ finanziert (rd. 758.430 €), im Übrigen handelt es sich um Bundesmittel gemäß der Vereinbarung des Bundeskanzlers mit den Regierungschefinnen und Regierungschefs der Länder vom 10.05.2023 (rd. 146.330 €). Die Mittel sind bis zum 31.12.2024 zu verwenden und wurden vollständig in das Haushaltsjahr 2024 abgegrenzt/übertragen. Die Mittel sollen vorrangig für die dringend notwendigen Instandhaltungsarbeiten der städt. Flüchtlingsunterkünfte (z.B. ehemalige Grundschule Westenfeld) eingesetzt werden.

Die Aufwendungen für die Unterbringung, leistungsrechtliche Versorgung und Betreuung der Geflüchteten ist für 2024 insgesamt ein Haushaltsansatz in Höhe von 4,267 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. 1,1 Mio. € und insgesamt ca. 400.000 € Personalaufwendungen.

Die finanziellen Auswirkungen im Ergebnisplan (ohne Personalaufwendungen und zugehöriger Sachaufwand) stellen sich im Haushalt 2024 wie folgt dar:

Leistungen für Asylbewerber	Ansatz 2024
	EUR
Erträge	
Monatliche pauschalierte Landeszuweisung nach § 4 FlüAG	700.000
Ausgleichszahlungen für geduldete Personen	150.000
Integrationspauschalen nach § 17 TIntG	50.000
Rückforderungen von Leistungen	50.000
Summe Erträge	950.000
Aufwendungen	
Leistungen zum Lebensunterhalt	2.100.000
Krankenhilfeleistungen	600.000
Integrationsmaßnahmen	100.000
Summe Aufwendungen	2.800.000
Saldo	- 1.850.000

Asyl- und Flüchtlingsunterkünfte	Ansatz 2024
	EUR
Erträge	
Benutzungsgebühren	800.000
Zuweisungen Bund	146.330
Zuweisungen Land	758.430
Summe Erträge	1.704.760
Aufwendungen	
Instandhaltung Flüchtlingsunterkünfte	904.760
Miete und Betrieb Unterkunft Brunnenstraße 36, Langscheid (bis 31.07.)	145.000
Aufwendungen des Zentralen Gebäudemanagements (PG 3303)	186.700
Summe Aufwendungen	1.236.460
Saldo	468.300

Darüber hinaus stehen in 2024 anteilige Landesmitteln zur einmaligen Beteiligung des Landes an den Kosten der Kommunen für die Schaffung, Unterhaltung und Herrichtung von Unterbringungsmöglichkeiten für Geflüchtete in Höhe von rd. 787.450 € zur Verfügung, mit denen der beschlossene Erwerb einer Containeranlage finanziert wird. Die Veranschlagung erfolgt im Teilfinanzplan B (Aobj. 3303505I).

Kinder-, Jugend und Familienhilfe

Kindertageseinrichtungen

In 2024 wird die städtische **Kita Spatzennest Hövel** an anderer Stelle neu errichtet. Das derzeitige Gebäude ist stark sanierungsbedürftig und zu klein und kann 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 in städtischer Trägerschaft, das Gebäude wird durch einen Investor gebaut und an die Stadt Sundern vermietet.

Mit dem Bezug des neuen Kitagebäudes ist spätestens im August 2024 zu rechnen. Durch die Anmietung entsteht laufender Aufwand in Form der Mietzahlungen. Gleichzeitig kann aber auch ein anteiliger Mietzuschuss im Rahmen der Kibizförderung beantragt werden.

In 2024 entstehen zusätzliche Kosten für eine Erweiterung der Ausstattung und teilweisen Ersatz abgängiger Ausstattung sowie für den Ersatz von abgängigen Spielgeräten. Für die Anschaffung der Ausstattung und der Spielgeräte kann ein anteiliger Landeszuschuss generiert 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 157.500 € wird aus städtischen Mitteln übernommen.

Die Inbetriebnahme der sechspruppigen **Stepke-Kita Wasserspiel Sundern** erweitert das Angebot in Sundern um 105 Kita-Plätze. Die daraus resultierenden Aufwendungen sind im Haushalt 2024 berücksichtigt.

Kibiz-Finanzierung

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

Für den Betrieb einer Kindertageseinrichtung sind unterschiedliche Aufwendungen zu leisten. Neben Personalaufwendungen sind insbesondere Bewirtschaftungs- und 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 18,3 Mio. €. Dem gegenüber stehen Erträge in Höhe von rund 9,8 Mio. €. Hierin enthalten sind auch einmalige Erträge und Aufwendungen z. B. durch die Einzelförderung von Baumaßnahmen (Kita Endorf, Kita Hövel).

Im Vergleich zu den Vorjahren erhöhen sich die Erträge und Aufwendungen durch den Ausbau der Kitaplätze in der neuen Kita Wasserspiel und die Erweiterung der Kita Hövel.

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 % auf dann 10% 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 Kibizreform 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 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 VII-Reform ist dies deutlich hervorgehoben worden. Ebenfalls ist für 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 2028 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 SGBVIII (Teilrefinanzierung) sowie
- Vormundschaften

notwendig.

Durch die Vormundschaftsreform 2023 muss 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.

2.5 Erläuterungen zum Haushaltsplan 2024

2.5.1 Eckdaten

In der Haushaltssatzung 2024 werden im **Ergebnisplan** festgesetzt:

der Gesamtbetrag der Erträge auf	82.212.975 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	92.896.239 €
abzüglich globaler Minderaufwand (2 %) von	1.841.625 €
somit auf	91.054.614 €
ergibt ein Ergebnis von	- 8.841.639 €

Der Haushalt weist einen Fehlbedarf von 8.841.639 € aus, der zu einer Verringerung des Eigenkapitals führt. Das Defizit des Haushaltes der Stadt Sundern erreicht damit eine bislang nicht gekannte Dimension.

Im **Finanzplan** werden festgesetzt:

<u>aus laufender Verwaltungstätigkeit:</u>	78.910.575 €
der Gesamtbetrag der Einzahlungen auf	
der Gesamtbetrag der Auszahlungen auf	88.183.892 €
<i>nachrichtlich: Globaler Minderaufwand von</i>	1.841.625 €
ergibt einen Saldo von	- 9.273.317 €
<u>aus der Investitionstätigkeit</u>	
der Gesamtbetrag der Einzahlungen auf	6.057.741 €
der Gesamtbetrag der Auszahlungen auf	30.227.320 €
ergibt einen Saldo von	- 24.169.579 €
<u>aus der Finanzierungstätigkeit</u>	
der Gesamtbetrag der Einzahlungen auf	24.600.000 €
der Gesamtbetrag der Auszahlungen auf	5.926.000 €
ergibt einen Saldo von	+ 18.674.000 €

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 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 auf 24.600.000 € festgesetzt.

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 2025 bis 2027 übersteigen die Aufwendungen die Erträge.

	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
Gesamtbetrag der Erträge	84.974.020	87.884.340	86.948.240
Gesamtbetrag der Aufwendungen	95.918.509	98.683.432	96.042.140
abzüglich globaler Minderaufwand (2 %)	1.877.410	1.900.249	1.828.443
somit	94.041.099	96.783.183	94.213.697
Ergebnis (Fehlbedarf)	- 9.067.078	- 8.898.844	- 7.265.457

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

Eine vollständige Deckung des Fehlbedarfs 2024 durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage ist erst im Jahr 2025 gegeben, wenn ein Teil des Fehlbedarfs in das Folgejahr vorgetragen wird (Verlustvortrag in Höhe von 1.489.475 €).

Auch in den Haushaltsjahren 2025, 2026 und 2027 müssen Verluste in die Folgejahre vorgetragen werden. Dies ist nach Verständnis des 3. NKFVG bis zu drei Jahre lang möglich. Hierdurch bedarf der Haushalt 2024 nach § 75 Abs. 4 GO NRW einer **Genehmigung durch die Aufsichtsbehörde**.

Die kumulierten und nicht ausgeglichenen Verluste summieren sich in der mittelfristigen Planung bis 2027 auf insgesamt 19.194.604 €. Gleichwohl löst dieser Eigenkapitalverzehr **derzeit (noch) keine Pflicht zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes** nach § 76 GO NRW aus, da eine Verringerung der allgemeinen Rücklage nicht dargestellt werden muss.

Nachfolgend werden die wesentlichen Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen im Haushaltsjahr 2024 sowie in der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung für die Jahre 2025 – 2027 erläutert.

2.5.2 Erträge

2.5.2.1 Steuern und ähnliche Abgaben (BAB-Zeile 1)

Ergebnisse des Arbeitskreises „Steuerschätzungen“

Die Steuereinnahmen von Bund, Ländern und Kommunen sind von den wirtschaftlichen Folgen der multiplen Krisensituation der letzten Jahre geprägt. Insbesondere die Auswirkungen auf Wirtschaftsleistung, Einkommensverhältnisse und Konsum in Folge der COVID-19-Pandemie ab dem Jahr 2020 sowie des Ukraine-Krieges und der Inflationsrate ab dem Jahr 2022 haben dazu geführt, dass die Steuereinnahmen immer schwieriger einzuschätzen sind und von einer hohen Dynamik und Volatilität geprägt sind.

Der Arbeitskreis „Steuerschätzungen“ hat in seiner 165. Sitzung vom 24. – 26.10.2023 in Potsdam (Herbstsitzung) Aussagen zur erwarteten Entwicklung der Steuereinnahmen getroffen. Nach den Ergebnissen des Arbeitskreises fallen die Steuereinnahmen in 2023 mit insgesamt 916,1 Mrd. € höher als im Vorjahr aus (2022: 895,7 Mrd. €). Im Vergleich zur Mai-Schätzung fällt das Ergebnis für das laufende Jahr jedoch um 4,5 Mrd. € schlechter aus (Erwartung im Mai: 920,6 Mrd. €). Insgesamt bleibt die Schätzung auf dem Niveau der Ergebnisse der Frühjahrssitzung. Weiterhin wird von einem robusten Wirtschaftswachstum in den kommenden Jahren ausgegangen, das in der Summe sogar leicht besser als im Frühjahr prognostiziert ausfällt. Bis zum Jahr 2027 wird jetzt ein kontinuierlicher Anstieg auf 1.088,3 Mrd. € erwartet, im Frühjahr wurde dieser Wert noch mit 1.078,5 Mrd. geschätzt. Insgesamt summieren sich die Steuermehreinnahmen im Vergleich zur Frühjahrsschätzung bis zum Jahr 2027 auf + 23,3 Mrd. €. Hintergrund für die positive Entwicklung - insbesondere auch das noch nicht abgeschlossene Jahr 2023 betreffend - ist, dass der schwächer als bislang erwartete realwirtschaftliche Verlauf von der höher als erwartet ausfallenden Inflation aufgefangen wird und so zu einem höheren nominalen Bruttoinlandsprodukt führt. Trotz des schlechteren realwirtschaftlichen Ausblicks verschlechtern sich daher die nominalen Einnahmeerwartungen nicht.

Die Städte und Gemeinden werden in 2023 mit einem Steueraufkommen in Höhe von 139,3 Mrd. € rechnen können. Das Ergebnis liegt damit auf dem Niveau der Frühjahrsschätzung (+ 0,1 Mrd. €). Der Wirtschaftsabschwung wurde durch die länger anhaltende hohe Inflation kompensiert. In den Folgejahren setzt sich die rein nominell weiterhin positive Entwicklung der Steuereinnahmen fort (2024: 145,9 Mrd. €, 2025: 154,6 Mrd. €, 2026: 161,4 Mrd. €, 2027: 166,9 Mrd. €). Bis zum Jahr 2027 summieren sich die gemeindlichen Steuermehreinnahmen im Vergleich zur Frühjahrsschätzung auf + 6,8 Mrd. Euro.

Trotz Rezession wird die Gewerbesteuer (brutto) voraussichtlich auch in 2023 weiter auf nunmehr 72,55 Mrd. € angestiegen sein. Für die kommenden Jahre wird ein moderates Wachstum erwartet (2024: 75,50 Mrd. €, 2025: 80,05 Mrd. €, 2026: 83,75 Mrd. €, 2027: 86,30 Mrd. €). Netto, d.h. nach Abzug der Gewerbesteuerumlage, beläuft sich das Gewerbesteueraufkommen in 2023 voraussichtlich auf 63,9 Mrd. €.

Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer steigt in 2023 voraussichtlich leicht auf 47,5 Mrd. € und wird auch in den kommenden Jahren nach der aktuellen Prognose weiter ansteigen (2024: 50,85 Mrd. €, 2025: 54,88 Mrd. €, 2026: 57,90 Mrd. €, 2027: 60,65 Mrd. €).

Beim Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer gleichen sich Konsumzurückhaltung und hohe Inflation ungefähr aus. Die Schätzungen für das Jahr 2023 liegen bei 8,25 Mrd. € (+2,0 %), für 2024 werden 8,6 Mrd. €, für 2025 8,9 Mrd. €, für 2026 9,1 Mrd. € und für 2027 9,3 Mrd. € erwartet.

Bei der Grundsteuer B geht der Arbeitskreis Steuerschätzungen für 2023 von einer Steigerung um 2,1 % auf rund 15,18 Mrd. € aus. Für die kommenden Jahre wird ein weiterer Anstieg erwartet (2024: 15,39 Mrd. €, 2025: 15,60 Mrd. €, 2026: 15,81 Mrd. €, 2027: 16,02 Mrd. €).

Die sonstigen Gemeindesteuern belaufen sich in 2023 voraussichtlich auf 1,71 Mrd. € (+3,6 %). Für das Jahr 2024 wird ein Wachstum um 1,5 % auf 1,74 Mrd. € prognostiziert. Weitere Zuwächse werden auf 1,76 Mrd. € in 2025, 1,79 Mrd. € in 2026 und 1,81 Mrd. € in 2027 erwartet.

Während das Aufkommen aus der Hundesteuer weiter deutlich steigt, sind die Einnahmen aus der Vergnügungssteuer rückläufig. Die Einnahmen aus der Zweitwohnungssteuer liegen mittlerweile wieder über dem Vor-Corona-Niveau. Die Übernachtungs-/Beherbergungssteuern haben das Vor-Corona-Niveau noch nicht wieder erreicht.

Allerdings berücksichtigt die Steuerschätzung nicht die im parlamentarischen Verfahren befindlichen Gesetzesvorhaben, sondern geht stets vom geltenden Recht aus. So ist beispielweise das angekündigte – und zwischenzeitlich im Vermittlungsverfahren angepasste und beschlossene – Wachstumschancengesetz, das nach dem Regierungsentwurf in der Spitze Steuermindereinnahmen in zweistelliger Milliardenhöhe zur Folge haben wird, noch nicht berücksichtigt. Daher befürchten die kommunalen Spitzenverbände, dass das Wachstumschancengesetz zur Wachstumsbremse mutieren könnte und zusätzliche Steuerausfälle unmittelbar zu einem Rückgang der dringend notwendigen Investitionen in die kommunale Infrastruktur führen werden.

Berücksichtigung der Orientierungsdaten

Die Ansätze für die Steuererträge aus der Grundsteuer A und B sowie der Gewerbesteuer und die Gemeindeanteile an der Einkommensteuer und der Umsatzsteuer wurden unter Berücksichtigung von Erfahrungswerten und aktuellen Entwicklungen grundsätzlich auf Basis des Gemeindefinanzierungsgesetzes und der Orientierungsdaten 2024 – 2027 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 16.08.2023) geplant. Die Orientierungsdaten stützen sich im Wesentlichen auf die Ergebnisse des Arbeitskreises „Steuerschätzungen“ vom Mai 2023. Zudem berücksichtigen sie die Entwicklungen des Landeshaushaltes und des kommunalen Finanzausgleichs.

Die Orientierungsdaten gehen von folgenden prozentualen Entwicklungen aus:

	2024	2025	2026	2027
Gewerbesteuer (brutto)	+ 3,4 %	+ 6,7 %	+ 4,8 %	+ 3,1 %
Grundsteuer A und B	+ 1,2 %	+ 1,2 %	+ 1,2 %	+1,1 %
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	+ 5,5 %	+ 6,9 %	+ 5,5 %	+ 4,4 %
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	+ 4,8 %	+ 2,9 %	+ 1,9 %	+ 1,9 %

Grundsteuer A und B

Die Grundsteuern, die sich auf die Beschaffenheit und den Wert eines Grundstückes bezieht, werden auf Basis der tatsächlichen Erträge in 2023 mit unveränderten Hebesätzen unter Berücksichtigung des Orientierungsdatenerlasses für die Jahre 2024 – 2027 vom 16.08.2023 geplant.

Die Hebesätze wurden zuletzt im Jahr 2022 angepasst. Sie betragen für die **Grundsteuer A 335 %-Punkte** und für die **Grundsteuer B 576 %-Punkte**. Hingegen werden die fiktiven Hebesätze, die für die Umlageberechnungen (GFG, Kreisumlage) herangezogen werden, bei der Grundsteuer A von 254 %-Punkte auf 259 %-Punkte und bei der Grundsteuer B von 493 %-Punkte auf 501 %-Punkte angehoben. Durch die Anpassung der fiktiven Hebesätze, die sich in tatsächlichen Hebesatzanpassungen in verschiedenen Kommunen in NRW begründet, schmilzt die freie Masse der eigenen Steuererträge ab.

In diesen Hebesätzen sind 25 %-Punkte bei der Grundsteuer A und 46 %-Punkte bei der Grundsteuer B für den Winterdienst enthalten, da die Stadt Sundern keine gesonderten Gebühren für den Winterdienst erhebt.

Der Haushaltsplan berücksichtigt – auch in der mittelfristigen Ergebnisplanung – keine weitere Anhebung der Hebesätze.

Die im Jahr 2025 erstmals mit der Veranlagung umzusetzende Grundsteuerreform soll 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.

Aus den nachfolgenden Tabellen sind die Entwicklung der Hebesätze für die Grundsteuern A und B 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. Nach den vorliegenden Informationen hat nur die Hansestadt Medebach für 2024 eine Anhebung der Hebesätze beschlossen.

Steuerhebesätze 2010-2024															
Stand: 20.03.2024															
Grundsteuer A															
Städte/ Gemeinden im HSK															
	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	v.H.														
Arnsberg	227	232	249	249	249	249	249	249	249	249	249	249	249	249	k.A.
Bestwig	192	202	230	230	230	235	239	239	239	246	246	246	246	246	246
Brilon	220	243	243	243	243	243	270	270	270	270	270	270	270	270	270
Eslohe	192	211	211	211	211	226	226	226	226	226	226	226	226	226	226
Hallenberg	247	247	247	247	247	247	247	247	247	247	247	247	247	247	k.A.
Marsberg	280	280	280	280	280	321	321	380	380	380	380	380	321	321	321
Medebach	200	200	209	209	209	250	250	250	250	290	290	290	290	290	305
Meschede	228	228	248	248	248	248	248	260	260	260	260	260	260	260	260
Olsberg	260	260	260	260	260	264	304	316	325	325	325	325	325	325	325
Schmallenberg	190	190	209	209	209	213	213	213	213	200	200	200	200	200	200
Sundern	249 (*)	249 (*)	259 (*)	274 (*)	274 (*)	274 (*)	304 (*)	304 (*)	304 (*)	304 (*)	304 (*)	304 (*)	335 (*)	335 (*)	335 (*)
Winterberg	222	270	270	270	270	270	310	310	310	310	310	310	310	310	310
(*) inkl. 25 %-P. Winterdienst															
Durchschnittswert HSK	226	234	243	244	244	253	265	272	273	276	276	276	273	273	k.A.
Fiktiver Hebesatz	192	209	209	209	209	213	217	217	217	223	223	223	247	254	259
Hebesatzdurchschnitt in NRW														302	
(Landesbetrieb IT.NRW Gewogene Durchschnittshebesätze der Realsteuerarten, kreisangehörige Gemeinden, 25.000 - 60.000 Ewo, Stand: 30.09.2023)															

Steuerhebesätze 2010-2024															
Stand: 20.03.2024															
Grundsteuer B															
Städte/ Gemeinden im HSK															
	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	v.H.														
Arnsberg	421	441	463	523	523	523	523	523	523	558	523	570	523	523	k.A.
Bestwig	381	391	455	455	455	466	472	472	472	488	488	488	488	488	488
Brilon	390	426	426	426	426	426	480	480	480	480	480	480	480	480	480
Eslohe	381	419	419	419	419	449	449	449	449	449	449	449	449	449	449
Hallenberg	403	403	413	413	413	423	440	440	440	440	440	440	440	440	k.A.
Marsberg	443	443	443	443	443	484	484	600	600	600	600	600	484	484	484
Medebach	381	381	413	413	413	450	450	450	450	490	490	490	490	490	505
Meschede	396	396	430	430	430	430	430	475	475	475	475	475	475	450	450
Olsberg	412	412	412	412	412	423	486	505	520	520	520	520	520	520	520
Schmallenberg	380	380	411	411	411	421	421	421	421	400	400	400	400	400	400
Sundern	442 (*)	442 (*)	452 (*)	452 (*)	467 (*)	467 (*)	497 (*)	497 (*)	497 (*)	497 (*)	497 (*)	497 (*)	576 (*)	576 (*)	576 (*)
Winterberg	381	425	425	425	425	425	490	490	490	490	490	490	490	490	490
(*) inkl. 46 %-P. Winterdienst															
Durchschnittswert HSK	401	413	430	435	436	449	469	484	485	491	488	492	485	483	k.A.
Fiktiver Hebesatz	381	413	413	413	413	423	429	429	429	443	443	443	479	493	501
Hebesatzdurchschnitt in NRW														571	
(Landesbetrieb IT.NRW Gewogene Durchschnittshebesätze der Realsteuerarten, kreisangehörige Gemeinden, 25.000 - 60.000 Ewo, Stand: 30.09.2023)															

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

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Grundsteuer A	138.921	144.500	142.000	143.000	145.000	146.000
Grundsteuer B	6.033.423	6.103.100	6.153.000	6.227.000	6.301.000	6.371.000

Gewerbesteuer

Entscheidend für das Aufkommen der Gewerbebesteuer in Sundern ist die wirtschaftliche Entwicklung der heimischen Unternehmen und deren Möglichkeiten zur Steuergestaltung. Schon vor Beginn der Corona-Pandemie und des Ukraine-Konfliktes unterlag die 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 2023 deutlich von 106 auf 81 Punkte ein. Nur noch 21 % der Unternehmen sprechen aktuell von einer guten Geschäftslage, 30 % von einer schlechten. In den vergangenen zehn Jahren beurteilte nur zu Beginn der Coronakrise eine Mehrheit die Lage negativ. Die südwestfälischen Betriebe sind überwiegend pessimistisch. Der Erwartungsindikator stürzt auf - 27 Punkte ab. Mit dem parallelen Einbruch der aktuellen Geschäftslage verdichten sich somit die Anzeichen einer längerfristigen konjunkturellen Abwärtsbewegung. Mit Inlandsnachfrage, Energie- und Rohstoffpreisen, Fachkräftemangel, Arbeitskosten und wirtschaftspolitischen Rahmenbedingungen werden gleich fünf Risiken für die wirtschaftliche Entwicklung von mehr als der Hälfte der Unternehmen benannt. Dies zeigt eine nie dagewesene Dichte an Herausforderungen, die sich grundsätzlich auch in den Gewerbebesteuerzahlungen niederschlagen werden.

Inwieweit die für die Region Südwestfalen getroffenen Aussagen auch auf die heimischen Unternehmen in Sundern zutreffen, bleibt abzuwarten. Nichtsdestotrotz bleibt die Gewerbebesteuer die wichtigste originäre Einnahmequelle der Gemeinden und sichert die Finanzierung der Aufwendungen zur Bereitstellung von Infrastrukturen und Dienstleistungen für das Gemeinwesen. Ein rückläufiges Gewerbebesteueraufkommen führt in der Regel dazu, dass auch Abstriche für das Gemeinwesen entschieden werden müssen.

Der **Hebesatz der Gewerbebesteuer** wurde zuletzt im Jahr 2017 verändert und beträgt **460 %-Punkte**. Der fiktive Hebesatz für die Umlageberechnungen (GFG, Kreisumlage) bleibt in 2024 ebenfalls unverändert bei 416 %-Punkten.

Der Haushaltsplan berücksichtigt – auch in der mittelfristigen Ergebnisplanung – keine weitere Anhebung der Hebesätze. Aus den nachfolgenden Tabellen sind die Entwicklung der Hebesätze für die Gewerbebesteuer 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 2010-2024															
Stand: 11.01.2024															
Gewerbesteuer															
Städte/ Gemeinden im HSK															
	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	v.H.														
Amsberg	423	431	439	459	459	459	459	459	459	459	459	459	459	459	k. A.
Bestwig	403	413	453	453	453	457	459	459	459	460	460	460	460	460	460
Brilon	420	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
Hallenberg	414	414	414	414	414	414	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
Medebach	403	403	411	411	411	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
Olsberg	435	435	435	435	435	438	460	478	492	492	492	492	492	492	492
Schmallenberg	400	400	411	411	411	414	414	414	414	400	400	400	400	400	400
Sundern	418	435	435	450	450	450	450	460	460	460	460	460	460	460	460
Winterberg	403	435	435	435	435	435	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	k. A.
Fiktiver Hebesatz	403	411	411	411	412	415	417	417	417	418	418	418	414	416	416
Hebesatzdurchschnitt in NRW														417	

(Landesbetrieb IT.NRW Gewogene Durchschnittshebesätze der Realsteuerarten, kreisangehörige Gemeinden, 25.000 - 60.000 Ewo, Stand: 30.09.2023)

Die Gewerbesteuererträge werden auf Basis des tatsächlichen Ansatzes 2023 (also nach Abzug der Mindererträge durch Corona und Ukraine-Krieg) mit unveränderten Hebesätzen unter Berücksichtigung des Orientierungsdatenerlasses für die Jahre 2024 – 2027 vom 16.08.2023 geplant und wie folgt im Haushaltsplan berücksichtigt:

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Gewerbesteuer	27.408.803	26.000.000*	26.884.000	28.685.000	30.062.000	30.994.000

* unter Berücksichtigung der NKF-CUIG-Isolierung

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. Durch das Wachstumschancengesetz und die damit beabsichtigten Änderungen des Einkommensteuergesetzes ist jedoch zu erwarten, dass das Gesamtaufkommen aus der Einkommensteuer und somit auch der Anteil der Gemeinden zukünftig geringer ausfallen könnte.

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 35.000 € (neu: 40.000 €) jährlich, in den Fällen des § 32a Absatz 5 oder des § 32a Absatz 6 des Einkommensteuergesetzes in der jeweils am letzten Tag des für die Bundesstatistik maßgebenden Veranlagungszeitraumes geltenden Fassung auf die zu versteuernden Einkommensbeträge bis zu 70.000 € (neu: 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 werden für die Jahre 2024 – 2026 neu festgelegt. Die Schlüsselzahl für die Stadt Sundern beträgt dann 0,0015418. Damit erfolgt eine Reduzierung um - 0,0000184 gegenüber der Festsetzung für die Jahre 2021 – 2023 mit 0,0015602. Dies bedeutet, dass der Anteil der Stadt Sundern am Gemeindeanteil der Einkommensteuer ab dem Jahr 2024 um rd. 1,18 % geringer ausfällt.

Für die Haushaltsplanung 2024 wurden die Beträge aus dem absoluten Aufkommen des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer laut Orientierungsdatenerlass (9.931 Mio. €) mit neuer Schlüsselzahl und unter Berücksichtigung der Steigerungsraten nach den Orientierungsdaten wie folgt ermittelt.

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Basis: absoluter Gemeindeanteil NRW in 2023		9.931 Mio.				
Steigerungsratenach O-Daten			+ 5,5 %	+ 6,9 %	+ 5,5 %	+ 4,4 %
Schlüsselzahl 2024 - 2026			0,0015418	0,0015418	0,0015418	0,0015418
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	15.058.586	15.346.130	16.154.000	17.268.000	18.218.000	19.020.000

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 2024. 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. Auch hier ist bereits eine neue vorläufige Schlüsselzahl für die Jahre 2024 – 2026 veröffentlicht worden. Die Schlüsselzahl für die Stadt Sundern beträgt zukünftig 0,001424992. Damit erfolgt eine Reduzierung um - 0,000003303 gegenüber der Festsetzung für die Jahre 2021 – 2023 mit 0,001428295. Dies bedeutet, dass der Anteil der Stadt Sundern am Gemeindeanteil der Umsatzsteuer ab dem Jahr 2024 um rd. 0,23 % geringer ausfällt.

Für die Haushaltsplanung 2024 wurden die Beträge – wie bei dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer - aus dem absoluten Aufkommen des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer laut Orientierungsdatenerlass (1.922 Mio. €) mit neuer Schlüsselzahl und unter Berücksichtigung der Steigerungsraten nach den Orientierungsdaten wie folgt ermittelt.

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Basis: absoluter Gemeindeanteil NRW in 2023		1.922 Mio.				
Steigerungsratenach O-Daten			+ 4,8 %	+ 2,9 %	+ 1,9 %	+ 1,9 %
Schlüsselzahl 2024- 2026			0,001424992	0,001424992	0,001424992	0,001424992
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.742.500	3.055.420	2.870.000	2.954.000	3.010.000	3.067.000

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 Modellrechnung des Landes NRW zum GFG 2024 für diese Leistungen sowie den Orientierungsdaten.

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Steigerungsrate nach O-Daten				+ 5,9%	+ 2,8 %	+ 2,3 %
Leistungen Familienleistungs- ausgleich	1.447.274	1.580.280	1.618.600	1.714.100	1.762.100	1.802.600

Örtliche Aufwandssteuern

Die örtlichen Aufwandssteuern (Vergnügungssteuer, Hundesteuer, Zweitwohnungssteuer, Wettbürosteuer) 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.

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 Aufwandssteuer wie folgt auf Basis der geltenden Satzungen berücksichtigt:

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Vergnügungssteuer	106.822	140.000	80.000	80.000	80.000	80.000
Hundesteuer	196.059	190.000	195.000	195.000	195.000	195.000
Zweitwohnungssteuer	66.466	90.000	70.000	70.000	70.000	70.000
Wettbürosteuer	1.780	0	0	0	0	0

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 2024 ist der Zeitraum 01.07.2022 – 30.06.2023. Bei den Realsteuern wird der fiktive Hebesatz zugrunde gelegt.

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

GFG	Referenz- periode	Grund- steuer €	Gewerbe- steuer €	Anteil an der Einkommen- steuer €	Anteil an der Umsatz- steuer €	Kompensa- tionszah- lung €	Gewerbe- steuerum- lage €	Einheits- lastenabrg. (bis 2019) €	Ausgleich GewerbeSt. (in 2020) €	Steuerkraft- messzahl €
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

Auf dieser Grundlage und nach der dem am 19.12.2023 beschlossenen GFG 2024 werden der Stadt Sundern derzeit **keine Schlüsselzuweisungen** gewährt, da die Steuerkraftmesszahl mit rd. 47,1 Mio. € die Ausgangsmesszahl von rd. 44,96 Mio. € übersteigt. Die Stadt Sundern gehört im Hochsauerlandkreis damit neben den Städten Brilon und Meschede sowie der Gemeinde Eslohe zu den sogenannten „abundanten Gemeinden“, deren Finanzkraft (Steuerkraft) höher ist als ihr Finanzbedarf, sodass ein kommunaler Finanzausgleich durch das Land nicht erfolgt.

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. € (2024) 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 2024 sind 611.576 € 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 2024 erneut durch das GFG 2023 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. 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 2024 sind 136.692 € zu erwarten.

Schul- und Bildungspauschale

Nach dem GFG 2024 erhalten Gemeinden, Kreise, die Städteregion und Landschaftsverbände, die Schulträger sind, für das Haushaltsjahr 2024 pauschale Zuweisungen in Höhe von rd. 716,6 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 15.10.2022 für die allgemeinbildenden und berufsbildenden Schulen und unter Berücksichtigung von Mindestbeträgen.

Für das Haushaltsjahr sind 891.775 € zu erwarten, die im Ergebnisplan abgebildet werden.

Sportpauschale

Zudem erhalten die Gemeinden für das Haushaltsjahr 2024 nach dem GFG pauschale Zuweisungen in Höhe von rd. 69,9 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 2024 sind 102.708 € zu erwarten.

Zusammenfassung GFG

	GFG 2022	GFG 2023	GFG 2024
	EUR	EUR	EUR
Schlüsselzuweisungen	0	0	0
Aufwands- und Unterhaltungspauschale	612.243	612.046	611.576
Klima- und Forstpauschale	98.994	118.941	136.692
Schul- und Bildungspauschale	812.286	858.341	891.775
Sportpauschale	93.277	102.161	102.708
<u>nachrichtlich:</u> Allgemeine Investitionspauschale (im Finanzplan B)	2.816.650	3.058.927	3.082.097
Gesamtzuweisungen GFG	4.433.450	4.750.416	4.824.849

Zuwendungen aus Förderprogrammen

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

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

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

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

Der Ansatz der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten im Haushaltsjahr 2024 orientiert sich am Jahresabschluss 2022.

Die Gesamtsumme wurde im Haushalt mit 2.304.600 € 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 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 werden die verbliebenen Maßnahmen, die dem Kontingent 2020 zuzuordnen waren, umgesetzt.

2.5.2.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (BAB-Zeile 4)

Hierunter werden Verwaltungs- und Benutzungsgebühren, zweckgebundene Abgaben 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.

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Verwaltungsgebühren	653.149	500.450	569.500	570.000	569.750	569.650
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.421.947	1.638.500	2.215.400	2.215.400	2.215.400	2.215.400
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Bei- träge	941.093	1.091.530	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 letzten Abschreibungslauf (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 sind nunmehr stark rückläufig.

Mieten und Pachten

Erträge aus Mieten und Pachten werden in 2024 mit rd. 324 T€ angesetzt. In den Folgejahren wird dieser Betrag ansteigen, insbesondere nach geplanten 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. plant die Stadt, mit einer eigenen Energie-Gesellschaft in der Projektierung und im Betrieb von Windenergieanlagen (WEA) auf eigenen Flächen tätig zu werden. Ein Grundsatzbeschluss zur Gründung einer Sundern ENERGIE GmbH wurde vom Rat am 14.12.2023 einstimmig gefasst. Darüber hinaus profitiert der städtische Haushalt von Nutzungsentgelten 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 Turmmitte der Windenergieanlage befindet. Die Stadt Sundern wird daher ggf. anteilig auch von WEA-Projekten in benachbarten Gemeindegebieten profitieren, nämlich in Arnsberg, Balve, Eslohe, Finnentrop, Meschede, Neuenrade und Plettenberg.

Die Haushaltsansätze berücksichtigen die zum Zeitpunkt der Erstellung des Haushaltes genehmigten WEA (PNE-Windpark Allendorf, ENERTRAG-Anlagen bei Wildewiese) sowie die bekannten Projekte, die kurz vor der Genehmigung stehen (insbesondere Trianel).

	Vorl. Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
Pachten für eigene Flächen	0	0	0	0	450.000	450.000
Nutzungsentgelte Wege und Kabeltrassen	0	0	20.000	30.000	40.000	40.000
Finanzielle Beteiligung nach § 6 EEG 2023	0	0	2.000	50.000	200.000	500.000
Summe	0	0	22.000	80.000	670.000	890.000

2.5.2.6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen (BAB-Zeile 6)

Bei dieser Position handelt es sich um solche Leistungen, die von der Stadt für eine andere Stelle, die diese vollständig oder anteilig erstattet, erbracht werden.

Dazu gehören insbesondere die Erstattungen für Leistungen nach SGB XII, der Grundsicherung für Arbeitsuchende nach SGB II und die Erstattungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz sowie Erstattungen für Personal, wenn dies beispielsweise durch Personalgestaltung vereinbart ist.

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 2024 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 2024 also der Zeitraum 1993 – 2022.

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

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
	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 2022 – 2024 = Ist 2025 – 2027 = Annahmen	3,541 %	3,25 %	3,026667 %	2,90 %	2,77 %	2,66 %
Eigenkapitalverzinsung SWS	479.103	439.725 €	409.500	392.400	374.800	359.900

Zinserträge aus Geldanlagen

Nach der Zinswende im Laufe des Jahres 2022 ist es wieder lukrativ, freie liquide Mittel kurzfristig, d.h. in der Regel mit täglicher Verfügbarkeit auf Tagesgeldkonten, anzulegen. Insoweit können Zinserträge aus Geldanlagen in die Haushaltsplanung aufgenommen werden.

Es ist jedoch zu beachten, dass es sich hier nicht um die Anlage eines tatsächlich vorhandenen Geldvermögens der Stadt handelt. Es wird lediglich vorhandene Liquidität im Rahmen der täglichen Liquiditätsdisposition der Stadtkasse, derzeit insbesondere aus zwei Kassenkrediten 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“.

Für das Haushaltsjahr 2024 wird ein Ansatz von 90.100 € berücksichtigt.

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 Sundern bereits einen Fehlbedarf von 6.275.480 € ausgewiesen!

Da die Möglichkeit der Isolierung der Belastungen und des Ansatzes eines außerordentlichen Ertrages ab dem Haushaltsjahr 2024 entfällt, besteht insoweit bereits eine erhebliche Vorbelastung des Haushaltes, weil sich grundsätzlich die Aufgaben, Strukturen und Rahmenbedingungen im Vergleich zum Vorjahr nicht wesentlich geändert haben.

Die Bilanzierungshilfe, die im Aktiva der Bilanz als „Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit“ auszuweisen ist, beträgt im Jahresabschluss 2022 4.838.999,45 €. Sie könnte, sofern die Isolierung wie im Haushalt 2023 geplant umzusetzen ist, auf über 8,8 Mio. € anwachsen.

Aus heutiger Sicht kann das in 2025 auszuübende Wahlrecht nur in die Richtung tendieren, diesen Betrag ergebniswirksam über 50 Jahre abzuschreiben. Daraus würde eine jährliche Belastung des Haushaltes von rd. 180.000 € 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 Sundern stellen mit fast 23,6 Mio. € nach den Transferaufwendungen die größte Aufwandsposition im Haushalt dar und spiegelt wider, dass eine Kommunalverwaltung nun mal als Dienstleister grundsätzlich über einen hohen Personalbestand verfügt.

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

Gegenüber 2023 ist ein Anstieg der Personalaufwendungen um rd. 3,0 Mio. € in der Planung 2024 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 ist im Wesentlichen auf folgende Faktoren zurückzuführen.

Tarifabschlüsse und Besoldungsanpassungen im öffentlichen Dienst

Der Tarifabschluss für den TVöD-VKA aus dem April 2023, der maßgeblich für die anzusetzenden Personalaufwendungen für die **tariflich Beschäftigten** ist, sieht 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 werden die Tabellenentgelte aller Beschäftigten um 200 € erhöht (sogenannter Sockelbetrag). Diese um 200 € erhöhten Entgelte werden zusätzlich um + 5,5 % erhöht. Soweit dabei keine Erhöhung um 340 € erreicht wird, soll 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.

Für die **Beamtinnen und Beamten** soll das zwischen der Tarifgemeinschaft der deutschen Länder (TdL) und den Gewerkschaften ausgehandelte Tarifergebnis aus dem Herbst 1:1 übertragen werden. Die Anspruchsberechtigten erhalten somit zunächst einmalig einen Betrag von 1.800 €. Für die Monate Januar bis Oktober 2024 sind zudem Zahlungen in Höhe von 120 € monatlich vorgesehen.

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

Empfängerinnen und Empfänger von Anwärterbezügen und Unterhaltsbeihilfen erhalten 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 besetzt werden. Die hohe Fluktuation der vergangenen Jahre, die regelmäßig zu einer temporären Nichtbesetzung vorhandener Stellen und entsprechend reduzierten Personalaufwendungen geführt hat, schwächt sich deutlich ab.

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

Im Vergleich zum Haushaltsjahr 2023 ergibt sich im Stellenplan insgesamt ein Stellenmehrbedarf von + 9,31 Vollzeitäquivalenten (VZÄ) für das Haushaltsjahr 2024. Dabei weist der Stellenplan für die Beamtinnen und Beamten - 1,96 VZÄ weniger aus als im Vorjahr. Demgegenüber werden im Bereich der Tarifbeschäftigten + 11,27 VZÄ mehr ausgewiesen.

Detaillierte Erläuterungen zum Stellenplan sind unter Ziffer 2.8 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:

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Zuführungen Pensionsrückstellungen aktive Beamte	- 268.632	522.639	564.200	752.700	932.800	514.500
Zuführungen Beihilferückstellungen aktive Beamte	- 67.376	158.101	240.600	181.700	180.500	160.900

Die Ansätze basieren auf der Vorausberechnung des versicherungsmathematischen Gutachtens mit einem Status quo per 31.12.2022 zuzüglich einer kalkulierten Besoldungsanpassung in der Wirkung von 8 %.

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 kvw. 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 kvw. Alle übrigen Leistungen sind individuell zu erstatten.

Der Beitrag an die Versorgungskasse ist im Haushalt 2024 mit 1.469.800 € 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 einem Status quo per 31.12.2022 zuzüglich einer Anpassung der Versorgung in der Wirkung von 8 %, die zunächst eine Zuführung notwendig machen wird. 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.

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Zuführungen Pensionsrückstellungen Versorgungsempfänger	1.587.437	609.000	222.000	- 257.900	- 259.000	- 481.300
Zuführungen Beihilferückstellungen Versorgungsempfänger	488.745	257.000	- 23.900	- 31.000	- 36.000	- 41.000

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 für das Haushaltsjahr 2024 umfassen im Wesentlichen folgende Ansätze:

	Ansatz 2024
	EUR
Heizkosten (Gas, Öl)	784.600
Stromkosten	459.900
Reinigungskosten (Gebäudereinigung, Fensterreinigung, etc.)	1.055.000
Gebäudekosten (Abfallentsorgung, Pflegearbeiten, Grundbesitzabgabe)	318.100
Gesamt	2.617.600

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 für derzeit monatlich 49,00 € wurden zum 01.05.2023 die bisherigen tarifbereichsbezogenen Schulwegtickets der anspruchsberechtigten Fahrschülerinnen und -schüler abgelöst.

Mit dem Grundsatzbeschluss des Rates vom 15.06.2023 beteiligt sich die Stadt Sondern 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 ermöglicht, ein mit monatlich 20,00 € bezuschusstes Deutschlandticket zu erwerben. Die grundsätzliche Einsparungsmöglichkeit im Haushalt aus der Umstellung auf das Deutschlandticket wurde damit zugunsten einer Ausweitung des Mobilitätsangebots für Kinder und Jugendliche direkt wieder eingesetzt.

In der Haushaltsplanung ist für die Schülerbeförderung ein Ansatz von 1.002.000 € berücksichtigt. Der Ansatz 2024 geht davon aus, dass das Deutschlandticket preisstabil bei 49,00 €/Monat bleibt. Allerdings gab

es bereits seit dem Herbst 2023 erhebliche Diskussion in der Verkehrsbranche darüber, dass die Finanzierung des Deutschlandtickets deutlich teurer würde. Wie die Finanzierungslücke dauerhaft geschlossen werden kann, ist offen. Die Frage, ob der Bund und die Länder, die die Verluste der Branche von 3 Mrd. € je zur Hälfte tragen wollen, ggf. auch ein höheres Defizit abdecken würden oder der Ticketpreis schon bald z.B. auf 59,00 €/Monat angehoben werden müsste, kann derzeit nur insoweit beantwortet werden, dass sich die Verkehrsministerkonferenz für die Stabilität des Einführungspreises von 49,00 €/Monat für das gesamte Jahr 2024 ausgesprochen hat.

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.

Die Südwestfalen IT wird ihre Verbandumlage in 2024 deutlich erhöhen, so dass im Haushalt eine Umlage in Höhe von 300 T€ eingeplant wurde.

Darüber hinaus sind die Aufwendungen für Softwarelizenzen zum Teil deutlich gestiegen. Allein die Kosten für die Nutzung der MACH-Software steigt von jährlich rd. 80 T€ auf rd. 100 T€.

Gewerbeflächenentwicklung

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

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Gewerbeflächenentwicklung	0	0	60.000	90.000	80.000	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 2024 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:

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Abschreibungen	6.219.983	5.771.860	5.782.400	5.782.400	5.782.400	5.782.400
Demgegenüber Erträge aus Sonderposten	2.295.809	2.285.340	2.304.600	2.304.600	2.304.600	2.304.600
Netto-Wirkung auf das Ergebnis	3.924.174	3.486.520	3.477.800	3.477.800	3.477.800	3.477.800

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

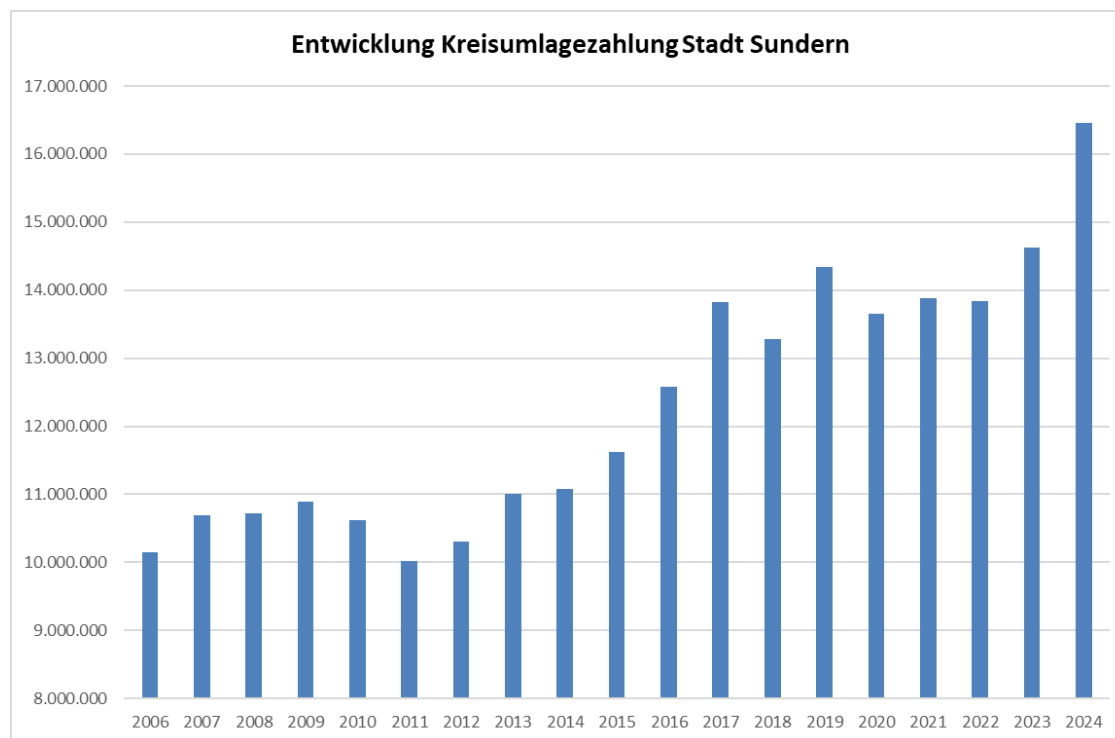
Die größte Transferleistung für den städtischen Haushalt stellt die Kreisumlage dar.

Der vom Kreistag des Hochsauerlandkreises am 08.12.2023 beschlossene Kreishaushalt 2024 sieht eine Anhebung des Hebesatzes bei der allgemeinen Kreisumlage um 1,69 %-Punkte auf 34,19 v.H. der nach dem GFG 2024 geltenden Umlagegrundlagen vor. Zusammen mit der gestiegenen Umlagegrundlage (Steu-
erkraft) ist im Jahr 2024 von einem Zahlungsbetrag in Höhe von 16,100 Mio. € auszugehen. Im Vergleich zum Vorjahr 2023 ist dies eine Mehrbelastung von + 1,473 Mio. €. Im Entwurf des Kreishaushaltes 2024 war zunächst sogar eine Anhebung der Kreisumlage auf 34,95 v.H. vorgesehen. Die tatsächliche Beschlussfas-
sung des Kreistages führt insoweit um eine um rund 360 T€ geringerer Belastung des Haushaltes der Stadt Sundern.

Die Kreisumlagezahlungen haben sich in den letzten Jahren stets nach oben entwickelt. Die deutliche Er-
höhung in 2024 in einerseits nachvollziehbar, da den Hochsauerlandkreis und dem über die Landschaftsum-
lage ebenfalls mitfinanzierten Landschaftsverband Westfalen-Lippe (LWL) die gleichen Rahmenbedingun-
gen aus Preissteigerungen, Tarifaabschlüssen, höheren Zinsen und steigenden Transferleistungen belasten.
Andererseits hätten dem Hochsauerlandkreis größere Spielräume zur Nutzung seiner Ausgleichsrücklage
zur Verfügung gestanden, um die Weitergabe der Effekte an die kommunale Basis abzumildern.

Hebesatz, Umlagegrundlagen und Zahllast haben sich wie folgt entwickelt:

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



Die mittelfristige Ergebnisplanung orientiert sich an der Finanzplanung des Hochsauerlandkreises und den darin ermittelten Hebesätzen. Die Kreisumlage ist daher wie folgt eingeplant:

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Kreisumlage	13.503.611	14.627.620	16.100.500	17.482.500	18.580.100	18.909.300

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 2027 ein gleichbleibender Vervielfältiger von 35 zugrunde gelegt.

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Gewerbesteuerumlage	2.224.715	2.180.270	2.045.520	2.182.550	2.287.330	2.358.240

Krankenhausumlage

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

Der Ansatz 2024 beträgt 473.000 € und orientiert sich an der Festsetzung für das Jahr 2023.

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 wird. 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.

Im Rahmen einer Personalgestellung im Bereich der Wirtschaftsförderung fließt davon in 2024 ein Teilbetrag von rd. 79.000 € an die Stadt Sundern zurück.

In der mittelfristigen Ergebnisplanung wird zunächst von einem auf 400.000 € pro Jahr gedeckelten Zuschuss ausgegangen.

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 Sorpesee GmbH und die sich daraus ergebenden finanziellen Verpflichtungen für den städtischen Haushalt bedürfen grundsätzlich einer näheren kritischen Betrachtung.

Im Haushalt sind folgende Zahlungen an die Sorpesee GmbH in Abstimmung auf den Investitions- und Wirtschaftsplan der GmbH enthalten und in der mittelfristigen Planung unverändert fortgeschrieben:

	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Betriebskostenzuschüsse					
Hallenbad Sundern	600.000	790.000	790.000	790.000	790.000
Lehrschwimmbecken	46.464	71.776	71.776	71.776	71.776
Kurbetrieb	400.980	540.000	540.000	540.000	540.000
Uferpromenade Amecke	45.536	79.522	79.522	79.522	79.522
Zwischensumme	1.092.980	1.481.298	1.481.298	1.481.298	1.481.298
Investitionskosten- zuschüsse					
Hallenbad Sundern Energetische Sanierung (Eigenanteil Fördermaßnahme)		192.000	192.000	192.000	192.000
Haus des Gastes Fenstererneuerung		195.000			
Zwischensumme	0	387.000	192.000	192.000	192.000
Gesamtbetrag	1.092.980	1.868.298	1.673.298	1.673.298	1.673.298

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 2.5.8.3 des Vorberichts dargestellt.

Im Haushaltsplan wurden folgenden Beträge berücksichtigt:

	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
	EUR	EUR	EUR	EUR
Zinsaufwand aus Krediten für Investitionen	815.000	1.800.000	2.749.000	3.112.000
Zinsaufwand aus Krediten zur Liquiditätssi- cherung	0	248.000	922.000	1.508.000
Summe Zinsaufwand	815.000	2.248.000	3.671.000	4.602.000

2.5.4 Globaler Minderaufwand

Der Haushalt 2024 der Stadt Sundern berücksichtigt erstmalig die Möglichkeit, eine pauschale Kürzung von Aufwendungen (globaler Minderaufwand) zu veranschlagen.

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

Der globale Minderaufwand wird wie folgt in den Haushaltsjahren berücksichtigt:

	2024	2025	2026	2027
	EUR	EUR	EUR	EUR
Ordentliche Aufwendungen	92.081.239	93.870.509	95.012.432	91.422.140
berücksichtigter globaler Minderaufwand	1.841.625	1.877.410	1.900.249	1.828.443
entspricht	2,00 %	2,00%	2,00%	2,00 %

2.5.5 Entwicklung der Jahresergebnisse

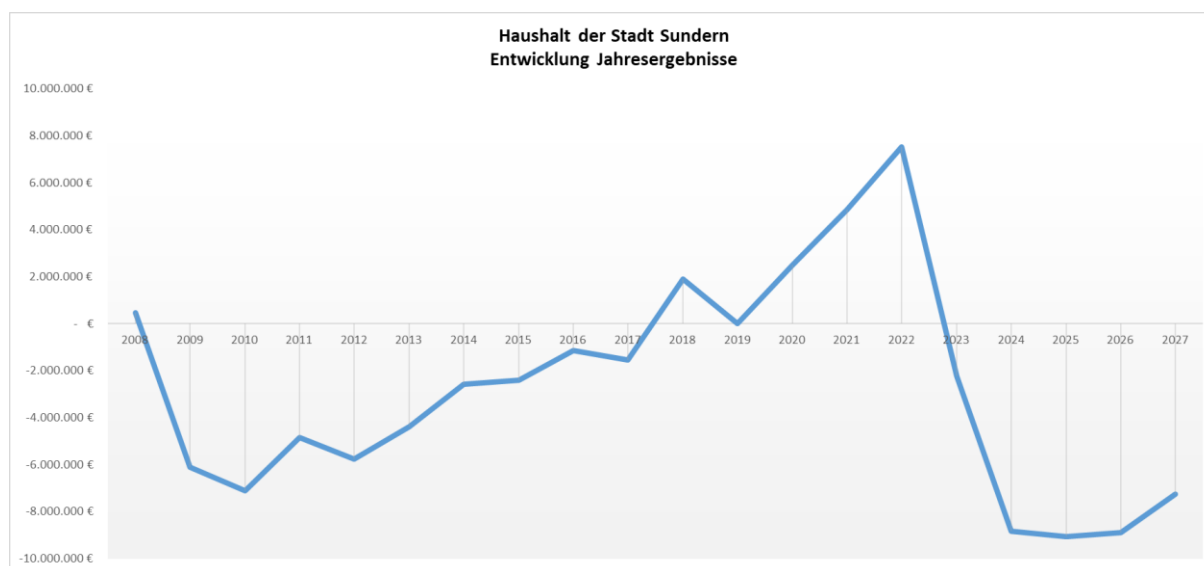
Übersicht Jahresergebnisse

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

Bis einschließlich 2022 handelt es sich um Ist-Werte und ab 2023 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	-2.242.290
2024	-8.841.639
2025	- 9.067.078
2026	- 8.898.844
2027	- 7.265.457

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 nach 3. NKFVG, 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 Vergangenheit geltenden Fassung des § 75 Abs. 3 GO NRW bedarf die Zuführung zur Ausgleichsrücklage eines Ratsbeschlusses. Durch Ratsbeschluss vom 20.10.2022 bzw. 15.06.2023 wurden der Jahresüberschuss 2020 in Höhe von 2.503.101,23 € und der Jahresüberschuss 2021 in Höhe von 4.849.063,53 € der Ausgleichsrücklage zugeführt. Diese hat damit per 31.12.2023 einen **Bestand von 7.352.164,76 €**.

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 Ergebnisverwendungsbeschluss gefasst wird. Dies wird voraussichtlich erst im Dezember 2024 erfolgen können. In den Darstellungen zur Haushaltsplanung bleibt dies zunächst unberücksichtigt.

Der Jahresüberschuss 2023 in Höhe von 7.526.250,89 € sollte eigentlich noch in 2023 im Rahmen der geplanten Feststellung des Jahresabschlusses am 14.12.2023 der Ausgleichsrücklage zugeführt werden. Da jedoch die Jahresabschlussprüfung im November 2023 in Folge des Cyberangriffs auf die Südwestfalen-IT und des fehlenden Zugriffs auf die Finanzsoftware unterbrochen werden musste, kann dieser Jahresüberschuss erst in 2024 der Ausgleichsrücklage zugeführt werden und steht insoweit erst in 2025 zur Verfügung.

Für die Haushaltsplanung 2024 gilt daher zunächst der Bestand der Ausgleichsrücklage von 7.352.164,76 €.

2.5.6.2 Allgemeine Rücklage

Die allgemeine Rücklage 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 zum 31.12.2022 bei rd. 41,37 Mio. €.

Die Inanspruchnahme der allgemeinen Rücklage unterliegt dem Regime der Haushaltssicherung nach § 76 GO NRW, um eine Verschuldung der Kommunen zu vermeiden, die stetigen Aufgabenerfüllung zu gewährleisten und damit langfristig ausgerichtet ist.

Der Haushaltsplan 2024 sieht keine Verringerung der allgemeinen Rücklage, auch nicht in der mittelfristigen Planung, vor.

2.5.7 Investitionen

In den kommenden Haushaltsjahren sind erhebliche Investitionsmaßnahmen geplant, die notwendig und nicht länger aufzuschieben sind. Die größten Bauprojekte werden der Neubau der Technischen Dienste, die Sanierung/der Neubau der Realschule und der Neubau der Feuerwehrzentrale Sundern sein.

Auch der Erwerb und die Herrichtung von Immobilien zur Unterbringung von Menschen auf der Flucht stellt eine größere Investition dar. Daneben sind Straßenbaumaßnahmen sowie notwendige Beschaffungen von Großfahrzeugen, insbesondere für die Feuerwehr, abzubilden.

Der Finanzplan 2024 enthält Einzahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 6.057.741 € und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 30.227.320 €.

Folgende wesentlichen Investitionsmaßnahmen sind im Haushaltsplan enthalten:

Übersicht der wesentlichen Investitionen	IST 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
INV.3210I_3210011I : Gewässerentwicklung Sorpe-Allendorf				620.000		
INV.3220I_3220007I : Straßenbau Am Rehberg	0	50.000	15.540	550.000	550.000	50.000
INV.3220I_3220015I : Straßenbau Sassenhagen	16.496	1.000.000	5.000	0	0	
INV.3220I_3220047I : OD Westenfeld, Gehwege	8.219	390.000	0	0	500.000	50.000
INV.3220I_3220060I : Fußgängerbrücke Sportplatz Hachen	0	0	0	10.000	20.000	400.000
INV.3220I_3220064I : Verbindungsstraße Röhrensprung - Faule Butter	80.000	1.300.000	0	0	100.000	
INV.3220I_3220072I : Straßenbau Ringstraße, Langscheid (KAG)			30.000	70.000	500.000	500.000
INV.3303I_3303301I : Neubau Baubetriebshof	2.518	4.000.000	12.050.800	4.000.000	0	
INV.3303I_3303402I : Sanierung Realschule	0	800.000	2.248.840	15.000.000	15.000.000	
INV.3303I_3303501I : FwGH Sundern	15.294	1.765.000	5.000.000	10.000.000	10.000.000	
INV.3303I_3303502I : FwGH Meinkenbracht	36.490	1.310.000	7.490	0	0	
INV.3303I_3303505I : Erwerb und Herrichtung Flüchtlingsunterbringung			787.450	0		
INV.5501I_5501020I : LG Hagen TLF 3000	0	0	150.000	250.000	140.000	
INV.5501I_5501024I : LG Endorf TLF 3000	0	250.000	150.000	100.000	0	
INV.5501I_5501030I : LZ Sundern Großtankwagen				200.000	200.000	
INV.5501I_5501035I : LZ Sundern, LF20 oder HLF 20	0	0	700.000	0	0	
Gesamtsumme	159.017	10.865.000	21.145.120	30.800.000	27.010.000	1.000.000

Anmerkung: Für die rosa markierten Maßnahmen wurde eine Ermächtigungsübertragung in 2023 für 2024/2025 gebildet

Anders als in Vorjahren erfolgt im Haushaltsjahr 2024 keine Neuveranschlagung, wenn Mittel für geplante und über den Haushalt 2023 bereits beschlossene Investitionsmaßnahmen noch nicht in Anspruch genommen wurden. Diese werden in Form einer Ermächtigungsübertragung nach § 22 KomHVO aus dem Haushaltsjahr 2023 in das Jahr 2024 übertragen und erhöhen damit die entsprechenden Positionen im Haushalt. Dies dient insbesondere der Transparenz bei der Darstellung des Gesamtinvestitionsvolumens je Maßnahme im Haushalt. Die Summe der Ermächtigungsübertragungen liegt bei rd. 9,118 Mio. €.

Im Teilfinanzplan B wird daher bereits bei größeren Investitionsmaßnahmen auf die geplante Ermächtigungsübertragung verwiesen. Weitere Optimierungen der Darstellung der Investitionstätigkeit im Haushalt sind in Planung.

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.

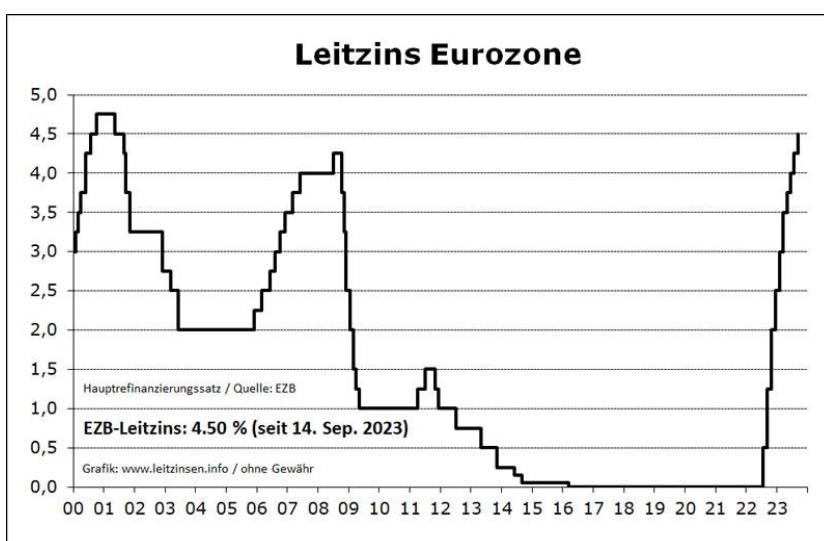
2.5.8.1 Liquiditätslage und -entwicklung

Per 31.12.2022 standen liquiden Mitteln von 15.916.307,38 € Kredite zur Liquiditätssicherung von 19.844.519,00 € 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 2024 wird sich die Liquiditätslage deutlich verschlechtern. Ein sich umkehrender Trend ist mit der vorlegten Finanzplanung nicht absehbar.

2.5.8.1 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 20.09.2023 auf 4,50 % erhöht. Die Entwicklung stellt die nachfolgende Grafik dar:



Aktuell stagniert der Leitzins. Erste Stimmen sprechen bereits davon, in 2024 den Leitzins wieder zu senken, um einem Abschwung der Wirtschaft entgegenzusteuern. Die tatsächliche Entwicklung bleibt hier abzuwarten.

Durch den Zinsanstieg werden sich die Aufwendungen aus der Finanzierungstätigkeit in den nächsten Haushaltsjahren deutlich erhöhen und insgesamt die finanziellen Spielräume der kommunalen Aufgabenerfüllung einschränken. Alle Neuaufnahmen von Investitionskrediten wurden mit 3,6 % p.a. und alle Neuaufnahmen von Liquiditätskrediten mit 4,0 % 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.

2.5.8.2 Kreditaufnahmen im Haushalt 2024

Im Haushaltsjahr 2023 wurden weder neue Investitions- noch Liquiditätskredite aufgenommen. Dies liegt daran, dass sich die Umsetzung der geplanten Investitionsmaßnahmen verzögert hat, aber auch in der Niedrigzinsphase Vorsorge durch die Aufnahme längerfristige Liquiditätskredite getroffen wurde. So stehen aktuell 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 2024 und in den Folgejahren sind folgende Kreditaufnahmen geplant:

	2024	2025	2026	2027
	EUR	EUR	EUR	EUR
Aufnahme Investitionskredite	24.600.000	37.200.000	30.300.000	0
Aufnahme Liquiditätskredite	0	11.200.000	22.500.000	10.200.000
Summe Kreditaufnahme	24.600.000	48.400.000	52.800.000	10.200.000

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 zu erwarten.

2.5.8.3 Entwicklung der Verschuldung

Eine Übersicht zur Entwicklung der Investitionskredite und Kredite zur Liquiditätssicherung im Zeitraum bis Ende 2027 ist der Anlage 7.6 Anlage zum Haushaltsplan zu entnehmen.

2.6 Erläuterungen zum Stellenplan 2024

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 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.

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 (Wasser, Abwasser, Abfall), bei der Sorpesee GmbH sowie der Wi.Sta Sundern-Sorpesee GmbH sind im Stellenplan insgesamt mit ausgewiesen.

Im Vergleich zum Haushaltsjahr 2023 ergibt sich insgesamt ein **Stellenmehrbedarf von + 9,31 Vollzeit-äquivalenten (VZÄ)** für das Haushaltsjahr 2024. Dabei weist der Stellenplan für die Beamtinnen und Beamten 1,96 VZÄ weniger aus als im Vorjahr. Demgegenüber werden im Bereich der Tarifbeschäftigten 11,27 VZÄ mehr ausgewiesen.

Veränderungen in Bezug auf die Stellenpläne haben verschiedene Gründe. Zum einen werden unter Berücksichtigung organisatorischer Erfordernisse 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 2024 folgende zusätzliche Stellenbedarfe:

Stellenbezeichnung	Stellenumfang	Bewertung	Begründung
Sachbearbeitung Abt. 2.1 Finanzmanagement und Controlling	1,0 VZÄ	EG 10	Die nachfolgenden Aufgaben können mit dem derzeitigen Personalbestand nicht mehr adäquat umgesetzt werden: Einführung und Umsetzung eines Tax Compliance Management Systems (TCMS), Beteiligungsmanagement, Optimierung des Finanzcontrollings. Darüber hinaus ist eine personelle Stärkung des zentralen Fördermittelmanagements geboten, um die steigenden Anforderungen durch die Fördermittelgeber erfüllen zu können und gleichzeitig noch intensiver die Förderprogramme als „Kompensation“ für die schwierige finanzielle Situation der Kommunen nutzen zu können.
	1,0 VZÄ	A 11	
Stadtförster*in Abt. 3.3 – Grundstücke, Gebäude und Forst	1,0 VZÄ	A 11	Die Aufgabe wurde bis dato an einen Dritten vergeben. Der externe Beförsterungsvertrag endet zum 31.05.2024. Die Aufgaben sollen künftig durch eigenes Personal wahrgenommen werden.
Beschäftigte*r Garten und Landschaftsbau Abt. 3.4 Technische Dienste	2,0 VZÄ	EG 6	Die verkehrssicherungspflichtigen Aufgaben wie beispielsweise das Freischneiden von Sichtdreiecken, von Verkehrs-, Geh- und Wirtschaftswegen, Sicherstellung des Winterdienstes, Spielplatzpflege und Spielplatzkontrolle können mit dem vorhandenen Personalkörper nicht mehr adäquat durchgeführt werden.

Beschäftigte*r Gebäudeeinrichtung Abt. 3.4 Technische Dienste	1,0 VZÄ	EG 6	Das Facilitymanagement bedarf einer Aufstockung im Bereich „Hausmeister“. Grundlage ist eine Personalbedarfsermittlung anhand der zu betreuenden Flächen und Gebäude. Durch die Aufstockung können bislang eingekaufte Dienstleistungen in diesem Bereich zurückgefahren werden
Erzieher*in	3,0 VZÄ	EG S 8a	Mit dem Neubau der Kita Hövel geht eine Erweiterung von derzeit 2,5 auf 3,0 Gruppen einher. Daraus resultiert ein prognostizierter Stellenmehrbedarf von 2,0 VZÄ. Ferner ergibt sich ein Mehrbedarf von 2,0 VZÄ durch eine Ausweitung der integrativen Betreuung von verhaltensauffälligen, lernschwachen bzw. sozial benachteiligten Kindern
Kinderpfleger*in Abt. 4.1 Bildung und Betreuung	1,0 VZÄ	EG S 4	
Verfahrenslotse/ Verfahrenslotsin Abt. 4.2 Jugendamt	1,0 VZÄ	EG 9c	Mit dem Inkrafttreten des § 10b SGB VIII zum 01.01.2024 sind die Jugendämter verpflichtet, sog. Verfahrenslotsen bereitzustellen. Der Verfahrenslotse/die Verfahrenslotsin hat im Wesentlichen zwei Aufgaben: Zum einen werden junge Menschen sowie deren Mütter, Väter, Personensorge- und Erziehungsberechtigten bei der Antragstellung, Verfolgung und Wahrnehmung von Leistungen der Eingliederungshilfe nach dem SGB VIII und Teil 2 SGB IX (§ 10b Abs. 1 SGB VIII) unterstützt. Zum anderen unterstützt er/sie den örtlichen Träger der öffentlichen Jugendhilfe bei der Zusammenführung der Leistungen der Eingliederungshilfe für junge Menschen in dessen Zuständigkeit (§ 10b Abs. 2 SGB VIII).
Sachbearbeitung Frühe Hilfen/Jugendhilfeplanung Abt. 4.2 Jugendamt	0,5 VZÄ	EG S 15	Mit der SGB VIII-Reform erfährt die Jugendhilfeplanung eine Aufwertung bzw. Erweiterung. Ebenso die Frühen Hilfen durch entsprechende Präventionsprogramme. Eine Ausweitung der Planstelle ermöglicht u.a. die Teilnahme an verschiedenen Projekten und Förderprogrammen, so auch „kinderstark NRW schafft Chancen“. Mit dem Modellprojekt BEAGLE mit seinen Lotsenangeboten (Familienlotse/ Schrei &- Schlafberatung) ist für die Familien und die Fachkräfte im Klinikum und den Netzwerkpartnern ein weitreichendes Angebot entstanden. Die Möglichkeit zeitnah direkt Beratung und Unterstützung anzubieten wird seitens der Fachkräfte im Netzwerk als entlastend, zielgerichtet und hilfreich angesehen.
Soziale Arbeit Abt. 4.2 Jugendamt	1,0 VZÄ	EG S 11b	Im Rahmen der Jugendarbeit ist es regelmäßig erforderlich, dass zwei Mitarbeitende die Betreuung der Kinder- und Jugendlichen durchführen. Um diesen Erfordernis gerecht zu werden, ist das Jugendamt entsprechend personell zu stärken. Eine personelle Ausweitung entspricht zudem den Anforderungen an eine umfassendere Kinder- und Jugendarbeit, welche in dem vom Jugendhilfeausschuss getragenen Konzept der Kinder- und Jugendarbeit unter einem Dach befürwortet wurde.
Sachbearbeitung Wohngeld, Bildung und Teilhabe, Abt. 5.2 Soziale Leistungen	1,0 VZÄ	EG 9a	Mit der Einführung des sog. Wohngeld-Plus sind die Antragszahlen deutlich gestiegen.
Hausmeister*in Abt. 5.2 Soziale Leistungen	0,5 VZÄ	EG 6	Für die Betreuung der 83 Objekte vor Ort und die Instandhaltung, Bewohneransprachen, Sauberhalten der angemieteten Wohnungen ist ein*e Hausmeister*in erforderlich. Zu den Aufgaben gehört auch, vor Ort die Bewohner*innen anzuhalten, die überlassenen Räumlichkeiten ordnungsgemäß zu nutzen. Ferner sind kleinere Instandhaltungen durchzuführen bzw. zu beauftragen.
Summe	14,0 VZÄ		

2.7 Gesamtbetrachtung

Der Haushalt 2024 der Stadt Sundern und voraussichtlich auch künftige Haushalte stehen vor Herausforderungen, die selbst das bisher schwierigste und finanzschwache Haushaltsjahr 2010 unterbieten.

Mit dieser Situation steht die Stadt Sundern jedoch nicht alleine da. Die Nachbarkommunen im Hochsauerlandkreis und der Hochsauerlandkreis selbst stehen exemplarisch vor vergleichbaren Herausforderungen mit desolaten Haushalten und hohen Fehlbedarfen.

Sofern keine nachhaltigen strukturellen Verbesserungen der Finanzausstattung eintreten, wird es mit den geplanten Ergebnissen der Jahre 2024 bis 2027 zu einem stetigen Verzehr des Eigenkapitals kommen. Das können auch die neuerlich 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 Verpflichtung zur Erstellung kommunaler Wärmeplanungen.

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.

Die von den Bürgermeisterinnen und Bürgermeistern der Mitgliedskommunen des Städte- und Gemeindebundes NRW – so auch vom Bürgermeister der Stadt Sundern – unterzeichnete Eingabe vom 20.09.2023 an Ministerpräsident Hendrik Wüst zeigt eindringlich, dass die kommunale Selbstverwaltung in Nordrhein-Westfalen gefährdet ist.

Solange es jedoch keine Signale des Bundes und Landes gibt, den Kommunen eine adäquate Finanzausstattung zur Verfügung zu stellen, wird es Aufgabe der Kommunen 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. In der jetzigen Finanzlage lässt sich nicht jeder nachvollziehbare Bedarf oder Wunsch erfüllen. Gleichwohl darf niemals die Situation eintreten, dass eigene, mithin freiwillige Aufgaben nach Entscheidungen im Rahmen der kommunalen Selbstverwaltung als Basis des demokratischen Staatswesens immer wieder hinter der Erfüllung von Pflichtaufgaben anderer staatlicher Ebenen zurücktreten müssen.

2.8 Haushaltsausgleich nach den Vorgaben des 3. NKFVG

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

Er ist unter Berücksichtigung des 3. NKFVG

- 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.

Neu hinzu kommen die Regelungen des § 79 Abs. 3 GO NRW nach dem 3. NKFVG, die 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!**)

Im vorliegenden Haushaltsplan 2024 ist weder im Haushaltsjahr 2024 noch im Zeitraum der mittelfristigen Ergebnisplanung 2025 – 2027 ein struktureller oder fiktiver Ausgleich darstellbar.

Auf die Ausgleichsrücklage muss in den Haushaltsjahren 2024 und 2025 zurückgegriffen werden. Zudem wird es notwendig, Verluste in die Folgejahre vorzutragen.

Eine Veränderung der allgemeinen Rücklage ist jedoch (noch) nicht notwendig.

Der Haushaltsausgleich nach den neuen Bestimmungen des 3. NKFVG stellt sich zusammenfassend wie folgt dar:

Haushaltsausgleich Stadt Sundern nach 3. NKFVG	2024	2025	2026	2027
	€	€	€	€
Jahresergebnis lt. HH-Plan-Entwurf	-10.683.264	-10.944.489	-10.799.092	-9.093.900
1. - globaler Minderaufwand (2% der Summe der ordentl. Aufw.)	1.841.625	1.877.410	1.900.249	1.828.443
= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-8.841.639	-9.067.079	-8.898.844	-7.265.457
Verlustvortrag aus 2024		-1.489.475		
Verlustvortrag aus 2025			-3.030.303	-3.030.303
Verlustvortrag aus 2026				-8.898.844
2. Verwendung Ausgleichsrücklage	7.352.164	1.489.475	0	0
Bestand per 31.12.2023: 7.352.164 € (Überschüsse 2020 + 2021)		6.036.776		
Zuführung in 2024: 7.526.251 € (Überschuss 2022)		7.526.251		
3. als Verlust vorzutragen				
aus 2024 nach 2025 bis max. 2027	-1.489.475			
aus 2025 nach 2026 bis max. 2028		-3.030.303		
aus 2026 nach 2027 bis max. 2029			-8.898.844	
aus 2027 nach 2028 bis max. 2030				-7.265.457
zur Information:				
kumulierte nicht ausgeglichene Verluste	-1.489.475	-3.030.303	-11.929.147	-19.194.604

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

Der Städte- und Gemeindebund NRW gab während der Beratungen über die Änderung des Haushaltsrechts zu bedenken, dass ein nach wie vor unklarer Punkt im 3. NKFVG bestehen würde. Inwieweit der Verlustvortrag im Einzelfall tatsächlich genutzt werden kann, um die Rechtsfolge des § 76 Abs. 1 Satz 1 Nr. 2 GO zu vermeiden, hängt demnach wesentlich von der Interpretation des (im Gesetz neu vorgesehenen) § 79 Abs. 3 GO NRW ab.

Danach kommt der Verlustvortrag im Rahmen einer gestuften Folge von Maßnahmen erst auf der letzten Stufe zur Anwendung.

Vorrangige Voraussetzungen sind nach dem neuen § 79 Abs. 3 Satz 1 GO NRW:

1. die Ausnutzung von Spar- und Ertragsmöglichkeiten sowie
2. in der Folge die Veranschlagung eines globalen Minderaufwands und/oder
3. die Verwendung der Ausgleichsrücklage.

Erst danach wird auf den Verlustvortrag verwiesen, „soweit ein Ausgleich des Jahresergebnisses nach Satz 1 nicht erreichbar ist“ (§ 79 Abs. 3 Satz 2 GO).

Die im Entwurf des 3. NKFVG vorgesehenen Formulierungen „Ausnutzung aller Sparmöglichkeiten“ und „Ausnutzung aller Ertragsmöglichkeiten“ wurden im beschlossenen Gesetz durch ein entschärftes „Ausnutzung von Spar- und Ertragsmöglichkeiten“ ersetzt. Hierzu hatte es (auch unter den Aufsichtsbehörden) Diskussionen darüber gegeben, was unter „alle Möglichkeiten“ zu verstehen sei.

2.9 Haushaltssicherung

Nach dem mit dem 3. NKFVG geltenden § 76 GO NRW hat die Gemeinde zur Sicherung der 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 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 zu verringern

oder

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

Unter Anwendung dieser Kriterien besteht mit dem vorgelegten Haushalt 2024 unter Anwendung der gestalterischen Möglichkeiten der Gemeindeordnung in der Fassung des 3. NKFVG derzeit keine Pflicht, ein Haushaltssicherungskonzept erstellen zu müssen.

2.10 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.

Die zuletzt vom Rat am 22.06.2017 beschlossene Zuständigkeitsregelung ist als Anlage zur Haushaltssatzung abgedruckt.

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.

3. Pläne

3.1 Gesamtpläne

3.1.1 Gesamtergebnisplan – 430

Gesamtergebnisplan 430	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
01 Steuern und ähnliche Abgaben	53.200.141	52.649.430	54.166.600	57.336.100	59.843.100	61.745.600
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.194.770	15.615.550	16.328.775	16.906.080	16.720.000	13.584.200
03 + Sonstige Transfererträge	984.995	932.100	840.400	600.000	600.000	600.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.084.204	3.530.640	3.784.900	3.785.400	3.785.150	3.785.050
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.699.680	807.800	531.900	510.900	970.900	970.900
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.400.146	3.347.320	4.799.650	4.121.090	4.277.290	4.599.590
07 + Sonstige ordentliche Erträge	2.609.477	1.291.770	1.210.350	1.210.350	1.201.500	1.201.500
08 + Aktivierte Eigenleistungen	57.000	25.000	50.000	50.000	50.000	50.000
09 +/- Bestandveränderungen	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	81.230.412	78.199.610	81.712.575	84.519.920	87.447.940	86.536.840
11 - Personalaufwendungen	15.815.658	20.533.900	23.588.496	24.442.675	25.323.338	25.608.097
12 - Versorgungsaufwendungen	3.573.490	2.810.800	1.992.900	1.505.900	1.499.800	1.272.500
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.667.364	13.166.768	12.566.100	14.670.941	13.835.422	9.725.560
14 - Bilanzielle Abschreibungen	6.219.983	5.771.860	5.782.400	5.782.400	5.882.400	5.882.400
15 - Transferaufwendungen	32.760.279	36.586.832	42.546.758	41.950.928	43.096.608	43.520.218
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.789.919	5.045.760	5.604.585	5.517.665	5.374.865	5.413.365
17 = Ordentliche Aufwendungen	73.826.693	83.915.920	92.081.239	93.870.509	95.012.432	91.422.140
18 = Ordentliches Ergebnis	7.403.719	-5.716.310	-10.368.664	-9.350.589	-7.564.492	-4.885.300
19 + Finanzerträge	501.178	447.850	500.400	454.100	436.400	411.400
20 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	378.646	1.007.020	815.000	2.048.000	3.671.000	4.620.000
21 = Finanzergebnis	122.532	-559.170	-314.600	-1.593.900	-3.234.600	-4.208.600
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	7.526.251	-6.275.480	-10.683.264	-10.944.489	-10.799.092	-9.093.900
23 + Außerordentliche Erträge	0	4.033.190	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis	0	4.033.190	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis	7.526.251	-2.242.290	-10.683.264	-10.944.489	-10.799.092	-9.093.900
27 - globaler Minderaufwand	0	0	1.841.625	1.877.410	1.900.249	1.828.443
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	7.526.251	-2.242.290	-8.841.639	-9.067.078	-8.898.844	-7.265.457
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage						
29 Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	108.364					
30 Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen						
31 Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	-34.193					
32 Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen						
33 Verrechnungssaldo	74.171					

3.1.2 Gesamtfinanzplan – 430

Gesamtfinanzplan 430	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	51.291.393	52.649.430	54.166.600	57.336.100	59.843.100	61.745.600
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.835.525	13.330.210	14.016.375	14.593.680	14.407.600	11.271.800
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	802.488	932.100	840.400	600.000	600.000	600.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.436.552	2.198.950	2.844.900	2.845.400	2.845.150	2.845.050
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.686.798	807.800	531.900	510.900	970.900	970.900
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.022.930	3.347.320	4.799.650	4.121.090	4.277.290	4.599.590
07 + Sonstige Einzahlungen	1.344.011	1.289.970	1.210.350	1.210.350	1.201.500	1.201.500
08 + Zinsen und Sonstige Finanzeinzahlungen	556.558	447.850	500.400	454.100	436.400	411.400
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	75.976.255	75.003.630	78.910.575	81.671.620	84.581.940	83.645.840
10 - Personalauszahlungen	16.747.110	19.853.160	22.783.696	23.508.275	24.210.038	24.932.697
11 - Versorgungsauszahlungen	1.537.917	1.944.800	1.794.800	1.794.800	1.794.800	1.794.800
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.901.346	12.986.968	14.639.053	16.743.894	15.908.375	11.798.513
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	398.807	1.007.020	815.000	2.048.000	3.671.000	4.620.000
14 - Transferauszahlungen	33.176.264	36.586.832	42.546.758	41.950.928	43.096.608	43.520.218
15 - Sonstige Auszahlungen	5.460.759	5.045.760	5.604.585	5.517.665	5.374.865	5.413.365
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	66.222.203	77.424.540	88.183.892	91.563.562	94.055.685	92.079.593
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.754.052	-2.420.910	-9.273.317	-9.891.942	-9.473.745	-8.433.753
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.472.215	5.262.250	4.765.941	4.677.000	3.986.000	3.377.000
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	326.015	260.000	10.000	10.000	10.000	10.000
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	1.286	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	35.685	270.000	1.280.000	0	868.000	2.160.000
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.835.201	5.794.050	6.057.741	4.688.800	4.865.800	5.548.800
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	18.343	2.073.000	673.000	75.000	80.000	70.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.548.878	14.780.500	24.880.350	39.259.220	32.860.000	2.495.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.250.188	3.552.400	4.444.170	2.403.000	2.012.000	1.264.000
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	35.854	0	50.000	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	151.355	179.800	179.800	179.800	179.800	179.800
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.004.618	20.585.700	30.227.320	41.917.020	35.131.800	4.008.800
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	830.583	-14.791.650	-24.169.579	-37.228.220	-30.266.000	1.540.000
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	10.584.635	-17.212.560	-33.442.896	-47.120.162	-39.739.745	-6.893.753
33 + Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen		15.000.000	24.600.000	37.200.000	30.300.000	
34 + Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	22.850.000	10.000.000		11.200.000	22.500.000	10.200.000
35 - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	1.623.348	2.275.000	1.926.000	2.573.000	3.279.000	3.612.000
36 - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	22.850.000	5.000.000	4.000.000		10.000.000	
37 = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit	-1.623.348	17.725.000	18.674.000	45.827.000	39.521.000	6.588.000
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	8.961.287	512.440	-14.768.896	-1.293.162	-218.745	-305.753
39 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	6.955.020	15.916.307	16.428.747	1.659.852	366.690	147.944
40 = Liquide Mittel	15.916.307	16.428.747	1.659.852	366.690	147.944	-157.809
Nachrichtlich:						
Globale Minderauszahlungen			1.841.625	1.877.410	1.900.249	1.828.443

4. Teilergebnispläne

4.1 Fachbereich 1

Fachbereich: 1 – Zentrale Dienste

Budgetverantwortlich: Herr Schlinkert

Abteilungen:

1.1 – Organisation und Personalmanagement

1.2 – IT und Logistik

1.3 – Bürgermeister- und Ratsbüro

Kurzbeschreibung der Aufgabenfelder:

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

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

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

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

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

Weiterer wichtiger Aufgabenbereich des Fachbereichs 1 sind alle logistischen Angelegenheiten, wie z.B. die Poststelle, Druckerei und das Archiv. Der zentrale Einkauf, alle Versicherungsangelegenheiten, 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	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	67.706	302.310	67.400	67.400	67.400	67.400
03 + Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.457.196	152.830	544.500	572.500	569.500	589.500
07 + Sonstige ordentliche Erträge	1.229.991	2.970	8.850	8.850	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandveränderungen	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	2.754.893	458.110	620.750	648.750	636.900	656.900
11 - Personalaufwendungen	942.207	2.533.811	2.578.023	2.757.220	2.987.204	2.601.921
12 - Versorgungsaufwendungen	3.573.490	2.810.800	1.992.900	1.505.900	1.499.800	1.272.500
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	202.470	391.600	510.900	439.250	459.200	479.550
14 - Bilanzielle Abschreibungen	108.963	314.440	107.400	107.400	107.400	107.400
15 - Transferaufwendungen	197.011	213.000	300.000	315.000	331.000	350.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.153.928	1.554.370	1.695.735	1.686.235	1.596.435	1.610.735
17 = Ordentliche Aufwendungen	7.178.070	7.818.021	7.184.958	6.811.005	6.981.039	6.422.106
18 = Ordentliches Ergebnis	-4.423.177	-7.359.911	-6.564.208	-6.162.255	-6.344.139	-5.765.206
19 + Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.423.177	-7.359.911	-6.564.208	-6.162.255	-6.344.139	-5.765.206
23 + Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung d. int. Leist.bz.	-4.423.177	-7.359.911	-6.564.208	-6.162.255	-6.344.139	-5.765.206
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	267.200	0	0	0	0
29 = Teilergebnis	-4.423.177	-7.627.111	-6.564.208	-6.162.255	-6.344.139	-5.765.206
30 - globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-4.423.177	-7.627.111	-6.564.208	-6.162.255	-6.344.139	-5.765.206

PG 1110 – Organisation und Personalmanagement

Produktgruppendefinition:

<u>Kurzbeschreibung/ Aufgaben:</u> Allgemeine Organisation Organisation der Aufgabenwahrnehmung (Arbeitsaufbau- und Ablauforganisation) Erstellung und Aktualisierung von Dienstvorschriften u.a. betrieblichen Regelungen Durchführung bzgl. Begleitung von Organisationsuntersuchungen, Begleitung von Umsetzungsprozessen Personalmanagement Personal(entwicklungs)planung, Personalaus- und Fortbildung, Personalverwaltung und -betreuung, Arbeitssicherheit und Gesundheitsschutz, Stellenplanung und Personalwirtschaft Personalvertretung: Personalvertretung, Mitbestimmung und Mitwirkung bei Personalangelegenheiten Behindertenvertretung: Gleichstellungsbeauftragte: Mitwirkung bei Personalangelegenheiten, Grundsatzangelegenheiten und -entscheidungen in Gleichstellungsfragen, Entwicklung und Mitwirkung bei der Umsetzung von Konzepten (z.B. Gleichstellungsplan), Einbringung gleichstellungsrelevanter Belang ein alle Bereiche der Verwaltung, Kontaktpflege und Zusammenarbeit mit Verbänden, Institutionen, Vereinen sowie Frauengruppen und -initiativen, Vorbereitung und Durchführung von Veranstaltungen
<u>Aufgabengrundlagen:</u> TVöD, Arbeitszeit- und Arbeitsschutzgesetze, Dienstrechtliche Vorschriften, GO NRW, Beschlüsse des Rates, LPVG, Landesgleichstellungsgesetz u.a. Landespersonalvertretungsgesetz Artikel § Abs. 2 GG, § 5 GO NRW, Landesgleichstellungsgesetz, § 6 Hauptsatzung der Stadt Sundern, Gleichstellungsplan der Stadt Sundern
<u>Ziele:</u> <u>Zielgruppe:</u> Beschäftigte der Stadt Sundern, Arbeitskräfte auf dem Markt Beschäftigte der Stadt Sundern, Führungskräfte, Politik und Öffentlichkeit
<u>Wirkungsziele:</u> Bereitstellung des zur Aufgabenerfüllung erforderlichen Personals Gewährleistung des Arbeitsschutzes und Gesundheitsschutzes Qualifizierte Fortbildung und Entwicklung des Personals Verwirklichung der Chancengleichheit von Frauen und Männern, quantitative und qualitative Verbesserung der Beschäftigtenstruktur von Frauen in der Verwaltung, Sensibilisierung der Öffentlichkeit für die Gleichstellung von Frauen und Männern
<u>Globalziele (übergeordnete Zielsetzung):</u> Optimale und wirtschaftliche Organisation von Arbeitsabläufen Gewährleistung, dass das für die Aufgabenerledigung der Stadt Sundern quantitativ und qualitativ notwendige Personal zur Verfügung steht. Chancengleichheit von Frauen und Männern

PG 1110 - Organisation und Personalmanagement	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	810	70	700	700	700	700
03 + Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.390.530	134.030	512.500	532.500	552.500	572.500
07 + Sonstige ordentliche Erträge	1.223.522	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandveränderungen	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	2.614.863	134.100	513.200	533.200	553.200	573.200
11 - Personalaufwendungen	45.242	1.455.117	1.254.833	1.394.334	1.583.432	1.156.036
12 - Versorgungsaufwendungen	3.573.490	2.810.800	1.992.900	1.505.900	1.499.800	1.272.500
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.568	20.000	60.000	59.000	79.000	91.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	7.112	70	7.300	7.300	7.300	7.300
15 - Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.229.613	381.380	411.480	411.480	411.480	411.480
17 = Ordentliche Aufwendungen	4.863.025	4.667.367	3.726.513	3.378.014	3.581.012	2.938.316
18 = Ordentliches Ergebnis	-2.248.163	-4.533.267	-3.213.313	-2.844.814	-3.027.812	-2.365.116
19 + Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.248.163	-4.533.267	-3.213.313	-2.844.814	-3.027.812	-2.365.116
23 + Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung d. int. Leist.bz.	-2.248.163	-4.533.267	-3.213.313	-2.844.814	-3.027.812	-2.365.116
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis	-2.248.163	-4.533.267	-3.213.313	-2.844.814	-3.027.812	-2.365.116
30 - globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-2.248.163	-4.533.267	-3.213.313	-2.844.814	-3.027.812	-2.365.116

Erläuterungen PG:

HHJ	Maßnahme/Leistung	E/A	Zeile	Betrag
2024 ff.	Verwaltungskostenpauschale SWS	E	6	34.000
2024 ff.	Stellenbewertungen extern	A	13	10.000
2024	Dokumentenmanagementsystem	A	13	34.000
2025	Dokumentenmanagementsystem	A	13	43.000
2026	Dokumentenmanagementsystem	A	13	63.000
2027	Dokumentenmanagementsystem	A	13	75.000
2024	Begleitung Organisationsuntersuchung	A	13	10.000
2024 ff.	Beiträge Mitgliedschaften	A	16	21.300
2024 ff.	BGM	A	13	5.000
2024 ff.	Aus-, Fort- und Weiterbildungen	A	16	124.000
2024 ff.	Reisekosten	A	16	56.000
2024 ff.	Besprechungsmanagement	A	16	9.000
2024 ff.	Rechtsstreitigkeiten	A	16	30.650
2024 ff.	Arbeitsschutz	A	16	34.000
2024 ff.	Stellenanzeigen, Post-, Fern- und Bekanntmachungen	A	16	26.000
2024 ff.	Tätigkeit Personalrat, GSB, etc.	A	16	10.000

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

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

PG 1410 – IT und Logistik

Produktgruppengründung:

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, Datenschutzgesetzte, Beschlüsse der politischen Gremien
Ziele:
Zielgruppe: Beschäftigte der Stadt Sundern
Wirkungsziele: Gewährleistung technikunterstützter Betriebs- und Arbeitsabläufe in der gesamten Verwaltung zur wirtschaftlichen und ergebnisorientierten Aufgabenerledigung Gewährleistung von Qualität, Funktionalität und Stabilität der installierten Hardware und der angewandten Software, Gewährleisten von Datensicherheit und Datenschutz
Globalziele (übergeordnete Zielsetzung): Optimale, wirtschaftliche und sichere Unterstützung der Funktionalität der Stadtverwaltung Sundern mit Informationstechnologie und anderen Mitteln

PG 1410 - IT und Logistik	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	65.406	205.260	65.200	65.200	65.200	65.200
03 + Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.509	1.800	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	6.469	2.970	8.850	8.850	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandveränderungen	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	74.384	210.030	74.050	74.050	65.200	65.200
11 - Personalaufwendungen	464.960	606.207	665.123	685.077	705.629	726.798
12 - Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	194.901	371.600	358.900	368.250	368.200	376.550
14 - Bilanzielle Abschreibungen	100.417	312.940	98.700	98.700	98.700	98.700
15 - Transferaufwendungen	197.011	213.000	300.000	315.000	331.000	350.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	569.542	807.390	883.185	831.685	826.885	841.185
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.526.832	2.311.137	2.305.908	2.298.712	2.330.414	2.393.233
18 = Ordentliches Ergebnis	-1.452.449	-2.101.107	-2.231.858	-2.224.662	-2.265.214	-2.328.033
19 + Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.452.449	-2.101.107	-2.231.858	-2.224.662	-2.265.214	-2.328.033
23 + Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung d. int. Leist.bz.	-1.452.449	-2.101.107	-2.231.858	-2.224.662	-2.265.214	-2.328.033
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	267.200	0	0	0	0
29 = Teilergebnis	-1.452.449	-2.368.307	-2.231.858	-2.224.662	-2.265.214	-2.328.033
30 - globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.452.449	-2.368.307	-2.231.858	-2.224.662	-2.265.214	-2.328.033

Erläuterungen PG (Veränderungen ggü. Vorjahr):

HHJ	Maßnahme/Leistung	E/A	Zeile	Betrag
2024ff	Erhöhung Verbandsumlage Südwestfalen-IT	A	15	89.000
2024ff	Ersatzbeschaffung mobile GDS-Arbeitsumgebung	A	13	5.000
2024	Erweiterung mobiles Arbeiten	A	16	10.000
2024	Security Awareness (Mitarbeiter-Sensibilisierung)	A	16	6.000
2024	VMWare (Nutzungsverlängerung für 3 Jahre)	A	16	8.250
2024	Virenschutzsoftware G-Data (Nutzungsverlängerung für 3 Jahre)	A	16	9.000
2025	Veeam Backup SW (Nutzungsverlängerung für 3 Jahre)	A	16	8.000
2024/2025	Erstattung Leasing (HSK-SU 72E)	E	6	8.850
2024 ff.	Mietaufwendungen für zusätzliche Büroräume (Haus der Wohnkultur) entfällt	A	16	-50.000
2024	Servicevertrag inkl. Lizenzen für TK-Anlage (2 Jahre)	A	16	9.000
2024ff	Anpassung Versicherungsbeiträge u. Leistungen	A	16	20.000
2024ff	Anpassung Beschaffungskosten Druckpapier (100% Steigerung zu 2022)	A	16	17.500
2025	Servicevertrag inkl. Lizenzen für TK-Anlage (2 Jahre) NeuerZyklus	A	16	-9.000
2026	Servicevertrag inkl. Lizenzen für TK-Anlage (2 Jahre) NeuerZyklus	A	16	9.000

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

1410101 IT
 1410201 Logistik und Unterhaltung Rathaus

PG 1000 - Verwaltungsführung

Produktgruppendefinition:

<u>Kurzbeschreibung/ Aufgaben:</u>
Leitung der Verwaltung der Stadt Sondern
<u>Aufgabengrundlagen:</u>
Gesetzlicher Auftrag nach der GO NRW
<u>Ziele:</u>
<u>Zielgruppe:</u>
<u>Wirkungsziele:</u>
<u>Globalziele (übergeordnete Zielsetzung):</u>

PG 1000 - Verwaltungsführung	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandversänderungen	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	237.745	237.516	266.350	274.341	282.571	291.048
12 - Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	237.745	246.516	275.350	283.341	291.571	300.048
18 = Ordentliches Ergebnis	-237.745	-246.516	-275.350	-283.341	-291.571	-300.048
19 + Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-237.745	-246.516	-275.350	-283.341	-291.571	-300.048
23 + Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung d. int. Leist.bz.	-237.745	-246.516	-275.350	-283.341	-291.571	-300.048
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis	-237.745	-246.516	-275.350	-283.341	-291.571	-300.048
30 - globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-237.745	-246.516	-275.350	-283.341	-291.571	-300.048

Erläuterungen PG:

HHJ	Maßnahme/Leistung	E/A	Zeile	Betrag
2024ff	Reisekosten VV	A	16	7.500

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

1000101 Verwaltungsführung

PG 1010- Bürgermeister- und Ratsbüro**Produktgruppendefinition:**Kurzbeschreibung/ Aufgaben:

Sekretariat- und Präsentationsaufgaben Bürgermeister und Beigeordnete/r
Mit u.a. Jahresempfang u.a. Empfängen, Jubiläen, Ehrenamt

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

Aufgaben Grundlagen:

GO NRW, Bundes-, Landes- und Kommunalwahlgesetze, Hauptsatzung der Stadt Sundern, Entschädigungsverordnung

Ziele:Zielgruppe:

Alle Bürger/innen, Einwohner/innen Sunderns, Mandatsträger, Fraktionen, Parteien, Wählervereinigungen, Ehrenamtliche, Unternehmen, Beschäftigte der Verwaltung

Wirkungsziele:

Wahlen, Bürgerbegehren und -entscheide werden rechtskonform durchgeführt.

Die Sitzungen des Rates und der Ausschüsse werden frist- und formgerecht einberufen und abgewickelt.
Die Entschädigungen der Mandatsträger werden rechtmäßig und fristgerecht abgerechnet. Die Umsetzung der Beschlüsse der politischen Gremien wird überwacht.

Beschlossene Satzungen u.a. Bekanntmachungen werden rechtssicher veröffentlicht.

Die Öffentlichkeit wird zeitnah und umfassend informiert.

Die Internetseiten der Stadt Sundern sind aktuell und ansprechend.

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

Verbesserung der Kommunikation intern und extern

Globalziele (übergeordnete Zielsetzung):

PG 1010 - Bürgermeister und Ratsbüro	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.490	96.980	1.500	1.500	1.500	1.500
03 + Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	64.157	17.000	32.000	40.000	17.000	17.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandveränderungen	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	65.647	113.980	33.500	41.500	18.500	18.500
11 - Personalaufwendungen	194.261	234.971	391.716	403.468	415.572	428.039
12 - Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	92.000	12.000	12.000	12.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.434	1.430	1.400	1.400	1.400	1.400
15 - Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	354.773	356.600	392.070	434.070	349.070	349.070
17 = Ordentliche Aufwendungen	550.468	593.001	877.186	850.938	778.042	790.509
18 = Ordentliches Ergebnis	-484.821	-479.021	-843.686	-809.438	-759.542	-772.009
19 + Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-484.821	-479.021	-843.686	-809.438	-759.542	-772.009
23 + Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung d. int. Leist.bz.	-484.821	-479.021	-843.686	-809.438	-759.542	-772.009
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis	-484.821	-479.021	-843.686	-809.438	-759.542	-772.009
30 - globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-484.821	-479.021	-843.686	-809.438	-759.542	-772.009

Erläuterungen PG:

HHJ	Maßnahme/Leistung	E/A	Zeile	Betrag
2024	Vorbereitung 50 Jahre Stadt Sundern	A	16	10.000
2025	Durchführung 50 Jahre Stadt Sundern	A	16	20.000
2024	Städtepartnerschaften	A	16	5.000
2024	Kostenerstattung Europawahl	E	6	15.000
2024	Wahlhelfer Europawahl	A	16	6.000
2024	Kosten Europawahl	A	16	25.000
2025	Kostenerstattung Bundestags- und Kommunalwahl	E	6	23.000
2025	Wahlhelfer Bundestags- und Kommunalwahl	A	16	10.000
2025	Kosten Bundestags- und Kommunalwahl	A	16	55.000
2024 ff.	Verwaltungskostenpauschale SWS	E	6	15.000
2024 ff.	Sitzungsgelder	A	16	290.000
2024 ff.	Bekanntmachungen	A	16	7.200
2024 ff.	Fraktionszuwendungen	A	16	22.600
2024	Relaunch Homepage und CI/CD	A	13	80.000
2024 ff.	Werbematerial	A	13	5.000

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

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 Sorpesee GmbH und die Wi.Sta Sundern – Sorpesee GmbH führen als „Töchter“ der Stadt Sundern gesonderte Finanz- und Rechnungswesen. Für Leistungen der Stadt Sundern erfolgen Erstattungen durch die Tochtergesellschaften (Beteiligungen) an den Kernhaushalt. Umgekehrt werden auch Aufgaben der Stadt gegen Kostenerstattung von den Beteiligungsunternehmen wahrgenommen. Die Auftrags- und Finanzbeziehungen innerhalb des Konzerns Stadt Sundern werden im Fachbereich 2, im Beteiligungsmanagement betreut.

Die Erhebung von Steuern (Grundsteuer, Gewerbesteuer, Hundesteuer, Vergnügungssteuer, 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	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
01 Steuern und ähnliche Abgaben	53.200.141	52.649.430	54.166.600	57.336.100	59.843.100	61.745.600
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.340.101	1.581.422	1.241.000	661.000	661.000	661.000
03 + Sonstige Transfererträge	44.853	472.100	240.400	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	58.186	60.100	60.100	60.100	60.100	60.100
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	6.700	6.700	6.700	456.700	456.700
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	77.276	224.190	304.900	363.100	522.300	824.600
07 + Sonstige ordentliche Erträge	1.136.975	1.174.300	1.083.500	1.083.500	1.083.500	1.083.500
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandveränderungen	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	56.857.531	56.168.242	57.103.200	59.510.500	62.626.700	64.831.500
11 - Personalaufwendungen	786.779	1.237.753	1.405.582	1.492.417	1.537.304	1.583.382
12 - Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.174.460	1.982.200	629.500	134.200	44.200	44.200
14 - Bilanzielle Abschreibungen	13.057	16.671	12.900	12.900	112.900	112.900
15 - Transferaufwendungen	17.799.732	19.148.382	21.067.218	22.392.648	23.596.428	23.997.938
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	416.679	93.500	19.750	19.750	19.750	19.750
17 = Ordentliche Aufwendungen	20.190.708	22.478.506	23.134.950	24.051.915	25.310.582	25.758.170
18 = Ordentliches Ergebnis	36.666.823	33.689.736	33.968.250	35.458.585	37.316.118	39.073.330
19 + Finanzerträge	501.178	447.850	500.400	454.100	436.400	411.400
20 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	378.646	1.007.020	815.000	2.048.000	3.671.000	4.620.000
21 = Finanzergebnis	122.532	-559.170	-314.600	-1.593.900	-3.234.600	-4.208.600
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	36.789.355	33.130.566	33.653.650	33.864.685	34.081.518	34.864.730
23 + Außerordentliche Erträge	0	4.033.190	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis	0	4.033.190	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung d. int. Leist.bz.	36.789.355	37.163.756	33.653.650	33.864.685	34.081.518	34.864.730
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	11.959	0	0	0	0
29 = Teilergebnis	36.789.355	37.151.797	33.653.650	33.864.685	34.081.518	34.864.730
30 - globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	36.789.355	37.151.797	33.653.650	33.864.685	34.081.518	34.864.730

PG 1210 – Finanzmanagement und Controlling

Produktgruppendefinition:

<u>Kurzbeschreibung/ Aufgaben:</u>
Finanzwirtschaftsplanung
Haushaltsplanung, -ausführung, -sicherung
Jahresabschluss, Gesamtabchluss
Finanzcontrolling
Beteiligungsmanagement
Zentrales Controlling
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)
Subventions- und EU-Beihilfenrecht (Grundlagenprüfung und -abwicklung)
<u>Aufgabengrundlagen:</u>
In Endfassung angeben)
<u>Ziele:</u>
<u>Zielgruppe:</u>
<u>Wirkungsziele:</u>
<u>Globalziele (übergeordnete Zielsetzung):</u>

PG 1210 - Finanzmanagement und Controlling	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
01 Steuern und ähnliche Abgaben	53.200.141	55.304.430	54.166.600	57.336.100	59.843.100	61.745.600
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.105.242	875.422	661.000	661.000	661.000	661.000
03 + Sonstige Transfererträge	44.853	472.100	240.400	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	58.186	60.100	60.100	60.100	60.100	60.100
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	6.700	6.700	6.700	456.700	456.700
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.333	209.190	296.900	353.100	512.300	814.600
07 + Sonstige ordentliche Erträge	1.078.374	1.135.800	1.030.000	1.030.000	1.030.000	1.030.000
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandveränderungen	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	55.488.128	58.063.742	56.461.700	59.447.000	62.563.200	64.768.000
11 - Personalaufwendungen	279.516	629.535	836.092	905.843	933.133	961.085
12 - Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	130.625	40.000	49.500	134.200	44.200	44.200
14 - Bilanzielle Abschreibungen	13.057	16.671	12.900	12.900	112.900	112.900
15 - Transferaufwendungen	17.697.181	19.195.392	21.067.218	22.392.648	23.596.428	23.997.938
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	153.096	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	18.273.474	19.898.598	21.982.710	23.462.591	24.703.661	25.133.123
18 = Ordentliches Ergebnis	37.214.654	38.165.144	34.478.990	35.984.409	37.859.539	39.634.877
19 + Finanzerträge	501.178	447.850	500.400	454.100	436.400	411.400
20 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	378.646	1.007.020	815.000	2.048.000	3.671.000	4.620.000
21 = Finanzergebnis	122.532	-559.170	-314.600	-1.593.900	-3.234.600	-4.208.600
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	37.337.186	37.605.974	34.164.390	34.390.509	34.624.939	35.426.277
23 + Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung d. int. Leist.bz.	37.337.186	37.605.974	34.164.390	34.390.509	34.624.939	35.426.277
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	11.959	0	0	0	0
29 = Teilergebnis	37.337.186	37.594.015	34.164.390	34.390.509	34.624.939	35.426.277
30 - globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	37.337.186	37.594.015	34.164.390	34.390.509	34.624.939	35.426.277

Erläuterungen PG:

HHJ	Maßnahme/Leistung	E/A	Zeile	Betrag
2024 ff.	Erläuterungen zu wesentliche 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, Erträge aus Windkraft, Eigenkapitalverzinsung Stadtwerke sind dem Vorbericht zu entnehmen.			
2024 ff.	Erläuterungen zu wesentlichen Aufwandspositionen wie beispielsweise Gewerbesteuerumlage, Kreisumlage, Krankenhausumlage, Zinsaufwendungen, Leistungen der Stadt an Beteiligungsunternehmen sind dem Vorbericht zu entnehmen.			
2025	Überörtliche Prüfung durch die Gemeindeprüfungsanstalt, erfolgt alle 5 Jahre	A	13	90.000
2024 ff.	Pauschalentgelt für die örtliche Rechnungsprüfung durch den HSK	A	15	110.400

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

1210101	Finanzwirtschaft
1210201	Beteiligungsmanagement
1210301	Controlling
1201401	Rechnungsprüfung

PG 1230 – Corona und Ukraine

Produktgruppengrundsatz:

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

PG 1230 - Corona und Ukraine	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	-2.655.000	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	977.743	196.000	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandveränderungen	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	977.743	-2.459.000	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	171.756	1.547.200	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	71.888	-47.010	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	32.406	74.000	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	276.050	1.574.190	0	0	0	0
18 = Ordentliches Ergebnis	701.693	-4.033.190	0	0	0	0
19 + Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	701.693	-4.033.190	0	0	0	0
23 + Außerordentliche Erträge	0	4.033.190	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis	0	4.033.190	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung d. int. Leist.bz.	701.693	0	0	0	0	0
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis	701.693	0	0	0	0	0
30 - globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	701.693	0	0	0	0	0

Zur Produktgruppe PG 1230 – Corona und Ukraine gehören die nachfolgend dargestellten Abrechnungsbjekte:

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

PG 1240 – Hochwasserschäden

Produktgruppendefinition:

<u>Kurzbeschreibung/ Aufgaben:</u>
Abwicklung der Schadensbeseitigung sowie Wiederherstellung von durch Hochwasser hervorgerufenen Maßnahmen
<u>Aufgabengrundlagen:</u>
<u>Ziele:</u>
<u>Zielgruppe:</u>
<u>Wirkungsziele:</u>
<u>Globalziele (übergeordnete Zielsetzung):</u>

PG 1240 - Hochwasserschäden	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	257.116	510.000	580.000	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	67.944	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandveränderungen	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	325.059	510.000	580.000	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	862.079	390.000	580.000	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	30.664	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.098	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	896.841	390.000	580.000	0	0	0
18 = Ordentliches Ergebnis	-571.782	120.000	0	0	0	0
19 + Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-571.782	120.000	0	0	0	0
23 + Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung d. int. Leist.bz.	-571.782	120.000	0	0	0	0
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis	-571.782	120.000	0	0	0	0
30 - globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-571.782	120.000	0	0	0	0

Erläuterungen PG:

HHJ	Maßnahme/Leistung	E/A	Zeile	Betrag
2024	Beseitigung von Hochwasserschäden/ Maßnahmen zum Schutz vor Hochwasser.	E	2	580.000
	Die Maßnahmen werden zu 100 % aus Fördermitteln finanziert.	A	13	580.000

Zur Produktgruppe PG 1240 – Hochwasserschäden gehören die nachfolgend dargestellten Abrechnungsobjekte:

1240101 Hochwasserschäden

PG 1310 – Auftragsservice und Buchhaltung

Produktgruppendifinition:

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 vormalrechtlichen Vorgaben und sichert die Aktualität der Grundlagen.

Buchhaltung

Die Finanzbuchhaltung sichert über die Geschäftsbuchhaltung sichert die Buchung der Geschäftsvorfälle, der Sach- und Personenkontenführung. Die Anlagenbuchhaltung sorgt für die Erfassung, Wertfeststellung und Buchung des Anlagevermögens. Außerdem sichert die Finanzbuchhaltung die Abwicklung des Zahlungsverkehrs (Kontenführungen, 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.

Aufgaben Grundlagen:

Gesetzliche Vorgaben für Ausschreibungen und Vergaben, Vergabedienstanweisung der Stadt Sundern, auch Compliance Regelungen

GO NRW, KomHVO NRW, KAG NRW, Abgabenordnung, Vollstreckungs- und Insolvenzrecht, Dienstanweisungen für die Finanzbuchhaltung

Ziele:

Zielgruppe:

Interne Dienststellen (alle Fachbereiche) und Einrichtungen der Stadt, die Aufträge vergeben

Mittelverwaltende Dienststellen, Verwaltungsleitung, Zahlungsempfänger/innen, Schuldner/innen

Wirkungsziele:

Gewährleistung der Einhaltung vergaberechtlicher Vorgaben und Grundsätze

Sicherstellen einer ordnungsgemäßen und termingerechten Abwicklung von Buchhaltung und Zahlungsverkehr

Durchsetzung von Forderungen, Aufrechterhaltung der Zahlungsmoral

Globalziele (übergeordnete Zielsetzung):

Wirtschaftliche Auftragsvergaben

Liquiditätssicherung, Liquiditätsverbesserung

PG 1310 - Auftragservice und Buchhaltung	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.000	15.000	8.000	10.000	10.000	10.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	58.601	38.500	53.500	53.500	53.500	53.500
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandveränderungen	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	66.601	53.500	61.500	63.500	63.500	63.500
11 - Personalaufwendungen	507.263	608.218	569.490	586.574	604.171	622.297
12 - Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.000	5.000	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	227.079	2.500	2.750	2.750	2.750	2.750
17 = Ordentliche Aufwendungen	744.342	615.718	572.240	589.324	606.921	625.047
18 = Ordentliches Ergebnis	-677.742	-562.218	-510.740	-525.824	-543.421	-561.547
19 + Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-677.742	-562.218	-510.740	-525.824	-543.421	-561.547
23 + Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung d. int. Leist.bz.	-677.742	-562.218	-510.740	-525.824	-543.421	-561.547
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis	-677.742	-562.218	-510.740	-525.824	-543.421	-561.547
30 - globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-677.742	-562.218	-510.740	-525.824	-543.421	-561.547

Erläuterungen PG:

HHJ	Maßnahme/Leistung	E/A	Zeile	Betrag
2024 ff.	Vollstreckungsgebühren 24.500 €, Rücklastschriftgeb. 500 €, Mahngebühren 28.500 €	E	7	53.500,00 €
2024	Vollstreckungskostenerstattung Stadtwerke Sundern	E	6	8.000,00 €
2024 ff.	Geschäftsaufwendungen 2.000 €, Bankgebühren für Rücklastschriften 750 €	A	16	2.750,00 €

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

1310101	Auftrags- und Vergabeservice
1310201	Buchhaltung
1310401	Forderungsmanagement

4.3 Fachbereich 3

Fachbereich: 3 - Stadtentwicklung und öffentliche Infrastruktur

Budgetverantwortlich: Herr Ohlig

Abteilungen:

3.1 - Stadtentwicklung und Umwelt

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 3321 - Gebäudemanagement Stadtwald

Produktgruppe 3322 - Gebäudemanagement Bewirtschaftung von Liegenschaften

Produktgruppe 3410 - Technische Dienste Verwaltung und Werkstatt

Produktgruppe 3420 - Technische Dienste Gärtnerei

Produktgruppe 3430 - Technische Dienste Straßenbau

Produktgruppe 3440 - Technische Dienste Hausmeisterpool

Produktgruppe 5403 – Bauen in Sundern

FB 3 - Stadtentwicklung und öffentliche Infrastruktur

FB 3	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.140.381	4.916.660	3.808.000	5.884.200	5.679.700	2.768.900
03 + Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.301.418	1.598.040	1.258.400	1.258.400	1.258.150	1.258.050
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.667.907	767.100	490.500	469.500	479.500	479.500
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	284.652	128.900	43.900	43.900	43.900	43.900
07 + Sonstige ordentliche Erträge	70.627	3.000	1.500	1.500	1.500	1.500
08 + Aktivierte Eigenleistungen	57.000	25.000	50.000	50.000	50.000	50.000
09 +/- Bestandveränderungen	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	6.521.983	7.438.700	5.652.300	7.707.500	7.512.750	4.601.850
11 - Personalaufwendungen	4.386.731	5.405.620	6.133.068	6.317.060	6.506.571	6.701.769
12 - Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.478.112	8.476.580	8.809.850	11.627.141	10.846.472	6.666.860
14 - Bilanzielle Abschreibungen	5.314.337	5.159.019	4.905.800	4.905.800	4.905.800	4.905.800
15 - Transferaufwendungen	4.106	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	564.948	761.390	832.300	777.780	789.180	811.680
17 = Ordentliche Aufwendungen	16.748.234	19.802.609	20.681.018	23.627.781	23.048.023	19.086.109
18 = Ordentliches Ergebnis	-10.226.251	-12.363.909	-15.028.718	-15.920.281	-15.535.273	-14.484.259
19 + Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-10.226.251	-12.363.909	-15.028.718	-15.920.281	-15.535.273	-14.484.259
23 + Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung d. int. Leist.bz.	-10.226.251	-12.363.909	-15.028.718	-15.920.281	-15.535.273	-14.484.259
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	3.297.819	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	86.960	0	0	0	0
29 = Teilergebnis	-10.226.251	-9.153.050	-15.028.718	-15.920.281	-15.535.273	-14.484.259
30 - globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-10.226.251	-9.153.050	-15.028.718	-15.920.281	-15.535.273	-14.484.259

PG 3110 - Stadtentw., Umwelt**Produktgruppendefinition:**

<u>Kurzbeschreibung/ Aufgaben:</u> Stadtentwicklung: Bauleitplanung mit informeller, vorbereitender und verbindlicher Planung einschl. Beratungsleistungen zu Flächennutzungsplan und Bebauungsplänen, Konzeptentwicklung und -planung insbesondere zur Stadtentwicklung und zur Dorfentwicklung einschl. z.B. Verkehrsplanungen, Einzelhandelsplanung, etc. Gebühren für Lichtpausen, Vorkaufsrechtsbescheinigungen, Straßennamensschilder, Gutachten, Pachten, Mitgliedsbeiträge Umwelt: Beratungen, Stellungnahmen, Koordinierung bei u.a. landespflegerischem Begleitplan im Zuge von Einzelmaßnahmen, Umsetzung Landschaftsplan, Stadtgrünbelange sowie Wahrnehmung von Aufgaben des Gewässerschutzbeauftragten und des Umweltschutzbeauftragten.
<u>Aufgabengrundlagen:</u> ROG, LEP, Regionalplan, BauGB, BauNVO, BauO NRW, BImSchG, BNatSchG, BBodSchG, Klimaschutzgesetz NRW, u.a..
<u>Ziele:</u> <u>Zielgruppe:</u> Zielgruppen sind die gesamte Bevölkerung und Besucher der Stadt Sundern. In verschiedenen Planungsprozessen werden Zielgruppen wie beispielsweise Familien, Frauen und Kinder, ältere Menschen, Jugendliche, Migranten und Migrantinnen, Tourismus, Unternehmen und Betriebe berücksichtigt. Förderung eines gemeinsamen Grundverständnisses und Problembewusstsein für die Belange des Umweltschutzes bei allen Bürgern und Bürgerinnen der Stadt Sundern.
<u>Wirkungsziele:</u> Verbesserung der Lebensbedingungen, Verbesserung der Entwicklungsperspektiven für die Menschen in den Bereichen Bildung, Beschäftigung, Wirtschaft und Integration, Sicherung einer hohen Lebensqualität für Einwohnerinnen und Einwohner, Stärkung der Mitwirkungsmöglichkeiten und der Eigenaktivität der Bürger/innen, Abbau bzw. Beseitigung städtebaulicher Defizite, Weiterentwicklung durch städtebauliche Maßnahmen, Gewährleistung der Nachhaltigkeit von städtebaulichen Prozessen, Erarbeitung von Leitlinien für den kommunalen Umweltschutz, Stärkung des Grundgedankens, dass der Umweltschutz eine Gemeinschaftsaufgabe aller Bürger der Stadt Sundern ist, Integration der Leitlinien, Konzeptionen und Ziele des kommunalen Umweltschutzes in die Stadtplanung und Stadtentwicklung, Beratung und Begleitung der Orte im Sinne einer umweltorientierten Stadt- und Dorfentwicklung, Beratung der Orte zu Fragen und Themen des Natur- und Umweltschutzes sowie der Stadt- und Dorfökologie, Initiieren von Maßnahmen und Projekten zur Verbesserung des Umweltschutzes und zur Förderung des Umweltbewusstseins.
<u>Globalziele (übergeordnete Zielsetzung):</u> 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 Stadtentwicklung und Umwelt	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.211	116.500	60.000	2.910.800	2.950.800	40.000
03 + Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.650	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.808	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandveränderungen	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	44.669	128.500	72.000	2.922.800	2.962.800	52.000
11 - Personalaufwendungen	339.185	539.980	511.611	526.959	542.768	559.051
12 - Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.527	331.000	263.500	3.813.500	3.793.500	164.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	84.085	171.100	172.100	189.600	189.600	189.600
17 = Ordentliche Aufwendungen	447.797	1.042.080	947.211	4.530.059	4.525.868	912.651
18 = Ordentliches Ergebnis	-403.128	-913.580	-875.211	-1.607.259	-1.563.068	-860.651
19 + Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-403.128	-913.580	-875.211	-1.607.259	-1.563.068	-860.651
23 + Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung d. int. Leist.bz.	-403.128	-913.580	-875.211	-1.607.259	-1.563.068	-860.651
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis	-403.128	-913.580	-875.211	-1.607.259	-1.563.068	-860.651
30 - globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-403.128	-913.580	-875.211	-1.607.259	-1.563.068	-860.651

Erläuterungen PG:

HHJ	Maßnahme/Leistung	E/A	Zeile	Betrag
2024	Straßennamen- und Zusatzschilder	A	13	3.000
	Neuaufstellung Einzelhandelskonzept 25.000, Umplanung Freibad Amecke 20.000,	A	13	60.000
	Planungskosten allgemein, Öffentlichkeitsarbeit	A	16	9.000
	Wärmeplanung Sundern 100.000, LEADER diverse Kleinprojekte 5.000,	A	16	160.500
2024	Gutachterliche Untersuchungen FNP	A	13	10.000
2024	Gutachten, Umweltprüfungen B-Pläne 30.000, Angebotsplanungen Gewerbeflächen	A	13	95.000
2024	Förderung Klimaschutzteilkonzept Mobilität 60.000	E	2	60.000
	Kostenerstattung von Verursachern (Umweltschäden, Baumanierungen etc.)	E	6	1.000
	Baum-Sanierungen u. Baumneuanpflanzungen	A	13	12.000
	Sofortmaßnahmen bei Umweltschäden 5.000, Infoschilder Apelfhof Bergstr. 3.000,	A	13	88.000
	Pacht für gefährdete Landschaftsteile	A	16	600
	Öffentlichkeitsarbeit Umweltschutz	A	16	2.000
2025	Förderung zur Unterstützung des Gigabitausbau der Telekommunikationsnetze	E	2	2.910.800
	("Graue-Flecken-Förderung") durch den Bund (50%) und Ko-Finanzierung durch	A	13	3.638.500
2026	das Land (30%), Deckung der Wirtschaftlichkeitslücke eines	E	2	2.910.800
	Telekommunikationsunternehmens nach der Gigabit-Richtlinie 2.0	A	13	3.638.500

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

PG 3111 - Wirtschaftsförderung

Produktgruppendefinition:

Kurzbeschreibung/ Aufgaben:

Die Wirtschaftsförderung ist 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.

Die Aufgaben der Wirtschaftsförderung sind seit dem Jahr 2022 der Wi.Sta Sundern – Sorpesee GmbH zugeordnet. Darüber hinaus übernimmt die Wirtschaftsförderungsgesellschaft Hochsauerlandkreis mbH (WFG), an der die Stadt Sundern beteiligt ist, Dienstleistungen im Auftrag der Stadt.

An dieser Stelle werden im Haushalt Aufwendungen für übergeordnete (strategische) Aufgaben sowie Dienstleistungen der WFG abgebildet.

Aufgaben Grundlagen:

Verträge

Ziele:Zielgruppe:

- ansässige sowie ansiedlungswillige Unternehmen

Wirkungsziele:Handlungsfeld Standortentwicklung

Bereitstellung und Verfügbarkeit von bedarfsorientierten Gewerbeflächen

Globalziele (übergeordnete Zielsetzung):

Insgesamt sollen wirtschaftsfreundliche Rahmenbedingungen geschaffen werden, sodass die Attraktivität des Wirtschaftsstandortes Sundern gesteigert wird und damit das wirtschaftliche und soziale Wohl der Bevölkerung sichergestellt werden kann.

PG 3111 - Wirtschaftsförderung	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.785	78.900	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandveränderungen	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	1.785	78.900	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	106.856	114.958	40.858	42.083	43.346	44.646
12 - Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	60.000	90.000	80.000	70.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.434	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	118.290	114.958	100.858	132.083	123.346	114.646
18 = Ordentliches Ergebnis	-116.505	-36.058	-100.858	-132.083	-123.346	-114.646
19 + Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-116.505	-36.058	-100.858	-132.083	-123.346	-114.646
23 + Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung d. int. Leist.bz.	-116.505	-36.058	-100.858	-132.083	-123.346	-114.646
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis	-116.505	-36.058	-100.858	-132.083	-123.346	-114.646
30 - globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-116.505	-36.058	-100.858	-132.083	-123.346	-114.646

Erläuterungen PG:

HHJ	Maßnahme/Leistung	E/A	Zeile	Betrag
2024	Mittel für die generelle Kooperation mit der WFG HSK zur Gewerbeflächenentwicklung	A	13	60.000
2025				90.000
2026				80.000
2027				70.000

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

3111101 Wirtschaftsförderung

PG 3210 - Grünanlagen/ Gewässer**Produktgruppendefinition:**

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

PG 3210 - Grünanlagen/ Gewässer	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.126	2.150	8.000	8.000	8.000	8.000
03 + Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.343	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.459	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	4.510	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandveränderungen	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	64.438	5.150	11.000	11.000	11.000	11.000
11 - Personalaufwendungen	60.226	62.924	73.666	75.876	78.153	80.497
12 - Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	94.897	274.600	299.500	234.500	234.500	234.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	9.648	3.350	9.700	9.700	9.700	9.700
15 - Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.118	21.000	26.000	26.000	26.000	26.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	185.888	361.874	408.866	346.076	348.353	350.697
18 = Ordentliches Ergebnis	-121.451	-356.724	-397.866	-335.076	-337.353	-339.697
19 + Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-121.451	-356.724	-397.866	-335.076	-337.353	-339.697
23 + Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung d. int. Leist.bz.	-121.451	-356.724	-397.866	-335.076	-337.353	-339.697
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis	-121.451	-356.724	-397.866	-335.076	-337.353	-339.697
30 - globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-121.451	-356.724	-397.866	-335.076	-337.353	-339.697

Erläuterungen PG:

HHJ	Maßnahme/Leistung	E/A	Zeile	Betrag
2024	Instandsetzung FZA Altenhellefeld, Restarbeiten, Schlussrechnung	A	13	50.000 €
	Instandsetzung und Pflege der Ehrenmale	A	13	10.000 €
	Vergabe Rasenmäh Magerwiesenflächen	A	13	30.000 €
	Pflege der Wege mit wassergebundener Oberfläche mit Hochvoltgerät (Jahresvertrag)	A	13	15.000 €
	Baumschnittarbeiten Jahresvertrag	A	13	20.000 €
	Unterhaltung Grünanlagen	A	13	12.000 €
	Kontrolle Maibäume	A	13	1.000 €
	Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen, Brunnen etc.	A	13	14.000 €
2024	Einnahme Fischereipacht	E	5	3.000 €
	Auslandung Gewässerprofil Brenschede	A	13	15.000 €
	Instandsetzung von Rohrleitungen, Fremdwasserbeseitigung, Pflichtaufgabe	A	13	60.000 €
	Gewässerunterhaltung Pflichtaufgabe	A	13	30.000 €
	TV-Untersuchung von Rohrleitungen, Pflichtaufgabe	A	13	10.000 €
	Beseitigung Herkulesstaude, Pflichtaufgabe	A	13	20.000 €
	Baumschnittarbeiten, Jahresvertrag	A	13	10.000 €
	RRB Eichendorffstr.+Brühlbach mähen	A	13	2.500 €

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

3210201 Gewässerbewirtschaftung
 3210101 Unterhaltung / Pflege Grünanlagen

PG 3220 - Verkehrsflächen

Produktgruppendefinition:

<u>Kurzbeschreibung/ Aufgaben:</u> 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
<u>Aufgaben Grundlagen:</u> Straßen- und Wegegesetz NRW, ZTV-A
<u>Ziele:</u> <u>Zielgruppe:</u> Bürger
<u>Wirkungsziele:</u> Einhaltung der Verkehrssicherungspflicht
<u>Globalziele (übergeordnete Zielsetzung):</u> Schaffung einer zukunftsfähigen Infrastruktur

PG 3220 - Verkehrsflächen	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	967.166	2.145.180	1.064.100	589.100	589.100	589.100
03 + Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	993.487	1.376.440	984.750	984.750	984.750	984.750
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.208	2.000	2.000	22.000	22.000	22.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.055	5.000	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	70.000	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	52.490	25.000	50.000	50.000	50.000	50.000
09 +/- Bestandveränderungen	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	2.095.406	3.553.620	2.100.850	1.645.850	1.645.850	1.645.850
11 - Personalaufwendungen	359.585	369.393	548.360	564.811	581.755	599.208
12 - Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.624.570	3.511.500	2.853.200	2.357.200	2.377.200	2.332.200
14 - Bilanzielle Abschreibungen	3.220.195	3.124.580	3.155.900	3.155.900	3.155.900	3.155.900
15 - Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.606	19.400	24.300	24.300	24.300	24.300
17 = Ordentliche Aufwendungen	6.222.956	7.024.873	6.581.760	6.102.211	6.139.155	6.111.608
18 = Ordentliches Ergebnis	-4.127.550	-3.471.253	-4.480.910	-4.456.361	-4.493.305	-4.465.758
19 + Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.127.550	-3.471.253	-4.480.910	-4.456.361	-4.493.305	-4.465.758
23 + Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung d. int. Leist.bz.	-4.127.550	-3.471.253	-4.480.910	-4.456.361	-4.493.305	-4.465.758
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis	-4.127.550	-3.471.253	-4.480.910	-4.456.361	-4.493.305	-4.465.758
30 - globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-4.127.550	-3.471.253	-4.480.910	-4.456.361	-4.493.305	-4.465.758

Erläuterungen PG:

HHJ	Maßnahme/Leistung	E/A	Zeile	Betrag
2024	OD Enkhausen	E	2	5.000 €
	OD Westenfeld	E	2	65.000 €
	Querungshilfe Langscheid	E	2	15.000 €
	Bürgeradweg Sundern-Sorpese, Rest-Einnahme	E	2	60.000 €
	Bürgeradweg Endorf-Recklinghausen, Rest-Einnahme	E	2	60.000 €
	Radweg Enkhausen-Hövel	E	2	20.000 €
	OD Stockum	E	2	25.000 €
2024	OD Enkhausen	A	13	5.000 €
	OD Westenfeld	A	13	30.000 €
	Querungshilfe Langscheid	A	13	15.000 €
	Eigenanteil Radweg K 34 Mellen-Sorpese	A	13	40.000 €
	Bürgeradweg Sundern-Sorpese, Rest-Einnahme	A	13	65.000 €
	Bürgeradweg Endorf-Recklinghausen, Rest-Einnahme	A	13	30.000 €
	Bürgeradweg Dörnholthausen	A	13	90.000 €
	Radweg Enkhausen-Hövel	A	13	25.000 €
	OD Stockum	A	13	25.000 €
2024	Deckensanierung Wirtschaftsweg Bachstraße	E	2	84.000 €
	Deckensanierung Radweg Wacholderheide	E	2	133.000 €
2024	Instandsetzungen, Sanierungsarbeiten an Straßen und Brücken, Stützwänden	A	13	350.000 €
	Bankette fräsen, Jahresvertrag	A	13	100.000 €
	Gräben profilieren, Jahresvertrag	A	13	80.000 €
	Straßenränder mähen, Jahresvertrag	A	13	30.000 €
	Kostenbeteiligung Oberflächenwiederherstellung Am Spreehang, parallel Bildung einer R	A	13	150.000 €
	Deckensanierung Wirtschaftsweg Bachstraße	A	13	120.000 €
	Deckensanierung Radweg Wacholderheide	A	13	140.000 €
	Bordsteinsanierungen	A	13	10.000 €
	Bauwerksprüfungen, Jahresvertrag	A	13	20.000 €
	Unterhaltung Grundstücke, bauliche Anlagen 3.4	A	13	175.000 €
	Unterhaltung Grundstücke, bauliche Anlagen 3.4, freiwillig: Saisonbepflanzung=> Verringerung Unterhaltungsaufwand	A	13	10.000 €
	Unterhaltung sonst. Unbewegl. Vermögen=Modernisierung Straßenbeleuchtung	A	13	55.000 €
	Bewirtschaftung Grundstücke, baul. Anlagen=Stromkosten, Niederschlagswassergebühr, Standortsicherheitsprüfungen, Unterhaltung Straßenbeleuchtung	A	13	1.225.000 €
	Unterhaltung Fahrzeuge	A	13	6.000 €

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

3220201 Neubau von Verkehrswegen
 3220301 Betrieb, Unterhaltung Verkehrswege
 3220501 Straßenreinigung

PG 3230 - Winterdienst**Produktgruppendefinition:**

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

PG 3230 - Winterdienst	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	4.020	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.319	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandveränderungen	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	4.319	7.120	3.100	3.100	3.100	3.100
11 - Personalaufwendungen	9.916	9.520	16.467	16.961	17.470	17.994
12 - Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	150.409	160.000	154.000	154.000	154.000	154.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	55	5.530	100	100	100	100
15 - Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	5.000	6.000	6.000	6.000	6.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	160.380	180.050	176.567	177.061	177.570	178.094
18 = Ordentliches Ergebnis	-156.062	-172.930	-173.467	-173.961	-174.470	-174.994
19 + Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-156.062	-172.930	-173.467	-173.961	-174.470	-174.994
23 + Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung d. int. Leist.bz.	-156.062	-172.930	-173.467	-173.961	-174.470	-174.994
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis	-156.062	-172.930	-173.467	-173.961	-174.470	-174.994
30 - globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-156.062	-172.930	-173.467	-173.961	-174.470	-174.994

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

3230101

Winterdienst

PG 3303 – Zentrales Gebäudemanagement

Produktgruppendefinition:

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

PG 3303 Zentrales Gebäudemanagement	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.867.817	2.522.580	2.360.300	2.197.300	1.952.800	1.952.800
03 + Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	113.149	186.000	138.100	138.100	138.100	138.100
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	174.516	11.000	17.900	17.900	17.900	17.900
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandveränderungen	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	2.155.483	2.719.580	2.516.300	2.353.300	2.108.800	2.108.800
11 - Personalaufwendungen	15.567	39.234	621.825	640.480	659.694	679.485
12 - Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.882.665	3.437.780	4.770.950	4.516.841	3.808.572	3.303.260
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.867.203	2.016.529	1.521.300	1.521.300	1.521.300	1.521.300
15 - Transferaufwendungen	4.106	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	104.374	127.240	147.500	118.080	128.980	140.780
17 = Ordentliche Aufwendungen	4.873.915	5.620.783	7.061.575	6.796.700	6.118.545	5.644.825
18 = Ordentliches Ergebnis	-2.718.432	-2.901.203	-4.545.275	-4.443.400	-4.009.745	-3.536.025
19 + Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.718.432	-2.901.203	-4.545.275	-4.443.400	-4.009.745	-3.536.025
23 + Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung d. int. Leist.bz.	-2.718.432	-2.901.203	-4.545.275	-4.443.400	-4.009.745	-3.536.025
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	3.297.819	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis	-2.718.432	396.616	-4.545.275	-4.443.400	-4.009.745	-3.536.025
30 - globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-2.718.432	396.616	-4.545.275	-4.443.400	-4.009.745	-3.536.025

Erläuterungen PG:

HHJ	Maßnahme/Leistung	E/A	Zeile	Betrag
2024	Rathaus, Brandschutzdecken über Garagen (Teigeigentumsbereich) herstellen	A	13	60.000,00 €
2024	Rathaus, Erneuerung der Einbruchmeldeanlage	A	13	34.000,00 €
2025	Rathaus, Planung der Außenverschattung	A	13	50.000,00 €
2024	Mietswohnungen, Erneuerung Außentreppe Seetsraße 6 in Amecke	A	13	40.000,00 €
2024	Mietswohnungen, Instandsetzung Elektroanlagen Rochusweg 4 in Sundern	A	13	50.000,00 €
2025	Mietswohnungen, Renovierung 2 Sanitäranlagen	A	13	50.000,00 €
2026	Mietswohnungen, Renovierung 2 Sanitäranlagen	A	13	50.000,00 €
2024	GS Allendorf, Digitalisierung incl. Planung	A	13	51.000,00 €
2025	GS Allendorf, OGS-Ausbau	A	13	50.000,00 €
2026	GS Allendorf, OGS-Ausbau	A	13	50.000,00 €
2026	GS Allendorf, Sanitäranlagensanierung	A	13	70.000,00 €
2024	GS Stockum, Digitalisierung incl. Planung	A	13	36.000,00 €
2026	GS Stockum, OGS-Ausbau	A	13	50.000,00 €
2027	GS Stockum, OGS-Ausbau	A	13	50.000,00 €
2024	GS Hellefeld, Digitalisierung incl. Planung	A	13	30.000,00 €
2024	GS Hellefeld Sanitäranlagensanierung	A	13	70.000,00 €
2024	GS Hachen, Digitalisierung incl. Planung	A	13	50.000,00 €
2024	GS Hachen, Sanitäranlagensanierung	A	13	130.000,00 €
2024	GS Hachen, Elektrohauptverteilung erneuern	A	13	30.000,00 €
2024	GS, Johannessschule, Planung Sanitäranlagensanierung	A	13	40.000,00 €
2024	GS, Johannessschule, Digitalisierung incl. Planung	A	13	76.000,00 €
2025	GS, Johannessschule, Sanitäranlagensanierung	A	13	200.000,00 €
2024	GS Marienschule, Digitalisierung incl. Planung	A	13	70.000,00 €
2025	GS Marienschule, Planung Sanitäranlagensanierung	A	13	40.000,00 €
2026	GS Marienschule, Sanitäranlagensanierung	A	13	200.000,00 €
2024	Hauptschule, Planung Dach über Zentraler Raumgruppe Instand setzen	A	13	20.000,00 €
2025	Hauptschule, Dach über Zentraler Raumgruppe Instand setzen	A	13	100.000,00 €
2024	Gymnasium, Physikräume sanieren incl. Planung	A	13	220.000,00 €
2024	Gymnasium, Erneuerung Brandmeldeanlage	A	13	70.000,00 €
2024	Gymnasium, Dachsanierungsplanung	A	13	20.000,00 €
2025	Gymnasium, Biologieräume sanieren incl. Planung	A	13	220.000,00 €
2025	Gymnasium, Dachsanierung	A	13	50.000,00 €
2024	Hauptstraße 86, Planung und Vorbereitung Abriss	A	13	40.000,00 €
2024	Bücherei, Beleuchtungserneuerung incl. Planung	A	13	34.000,00 €
2024	Bücherei, Brandschutzmaßnahmen incl. Planung	A	13	24.000,00 €
2024	Sporthallen, Schadensbehebung an Gerätetoren nach Prüfung	A	13	66.700,00 €
2024	Sporthallen, TH Johannessschule, Erneuerung Trinkwasseranlage incl. Planung	A	13	135.000,00 €
2025	Sporthallen, TH Stockum, Erneuerung Trinkwasseranlage incl. Planung	A	13	110.000,00 €
2026	Sporthallen, TH Endorf, Erneuerung Trinkwasseranlage incl. Planung	A	13	110.000,00 €
2024	Asylunterkünfte, Hochstraße 8, Brandschutz + Badsanierung nach Wasserschaden	A	13	31.000,00 €
	Feuerwehrgerätehäuser, Allendorf,			
2024	Hellefeld, Westenfeld Notstromspeisenachrüstung,	A	13	15.000,00 €
2024	Feuerwehrgerätehäuser, Pflasterabsenkung vor Toreinfahrt	A	13	10.000,00 €
2025	Feuerwehrgerätehäuser, Umbauten nach Brandschutzbedarfsplan	A	13	100.000,00 €
2026	Feuerwehrgerätehäuser, Umbauten nach Brandschutzbedarfsplan	A	13	50.000,00 €

Zur Produktgruppe PG 3303 – Zentrales Gebäudemanagement gehören die nachfolgend dargestellten Produkte und Abrechnungsobjekte:

33031 Gebäudemanagement Fachbereich 1

3303101 Rathaus

33033 Gebäudemanagement Fachbereich 3

3303301 GM Gemeinschaftseinrichtungen

3303302 GM Übergangsheime

3303303 GM Mietwohnungen

3303304 GM Teileigentum Mescheder Str.

3303305 GM Leerstandsmanagement

3303306 Baubetriebshof

33034 Gebäudemanagement Fachbereich 4

3303401 Kita Amecke

3303402 Kita Brandhagen

3303403 Kita Hagen

3303404 Kita Linnepe

- 3303405 Kita Westenfeld
- 3303406 Kita Hövel
- 3303407 Kita Stemel
- 3303408 Kita Kunterbunt
- 3303409 GS Allendorf
- 3303410 GS Stockum
- 3303411 GS Marienschule, Teilstandort Hellefeld
- 3303413 GS Hachen
- 3303414 GS Johannesschule
- 3303415 GS Marienschule Sondern
- 3303416 Hauptschule
- 3303417 Realschule
- 3303418 Gymnasium
- 3303419 VHS (Franz-Josef-Tigges-Platz)
- 3303420 Stadtbibliothek (Settmecke 3)
- 3303421 Sporthallen
- 3303422 Lehrschwimmbecken und SSH Hachen

- 33035 Gebäudemanagement Fachbereich 5
- 3303501 Friedhofskapellen
- 3303503 Asyl- und Flüchtlingsunterkünfte
- 3303505 Feuerwehrgerätehäuser

PG 3321 - GR Stadtwald

Produktgruppendefinition:

Kurzbeschreibung/ Aufgaben:

Auf der Grundlage der Vorgaben des Landesforstgesetzes sollen die Ertragskraft des Waldes erhalten, die Nachhaltigkeit der Holznutzung gewahrt und die Walderzeugnisse nach wirtschaftlichen Grundsätzen verwertet werden.

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

Aufgabengrundlagen:

Landesforstgesetzes

Ziele:Zielgruppe:

Einwohner/innen der Stadt Sundern und auswärtige Besucher

Wirkungsziele:

Nachhaltige Nutzung der Waldfunktionen (Wirtschaft, Ökologie, Erholung)

Globalziele (übergeordnete Zielsetzung):

Erhalt der Wirkungen des Ökosystems

PG 3321 GR Stadtwald	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	104.045	120.000	141.200	4.600	4.600	4.600
03 + Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.397.620	431.000	181.300	130.300	130.300	130.300
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	30	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandveränderungen	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	1.501.695	551.000	322.500	134.900	134.900	134.900
11 - Personalaufwendungen	141.286	147.221	190.994	196.723	202.625	208.704
12 - Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	401.197	445.200	129.400	169.800	94.900	92.600
14 - Bilanzielle Abschreibungen	11.898	1.510	11.700	11.700	11.700	11.700
15 - Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	73.075	103.050	111.700	63.500	56.400	59.500
17 = Ordentliche Aufwendungen	627.456	696.981	443.794	441.723	365.625	372.504
18 = Ordentliches Ergebnis	874.239	-145.981	-121.294	-306.823	-230.725	-237.604
19 + Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	874.239	-145.981	-121.294	-306.823	-230.725	-237.604
23 + Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung d. int. Leist.bz.	874.239	-145.981	-121.294	-306.823	-230.725	-237.604
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis	874.239	-145.981	-121.294	-306.823	-230.725	-237.604
30 - globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	874.239	-145.981	-121.294	-306.823	-230.725	-237.604

Erläuterungen PG:

HHJ	Maßnahme/Leistung	E/A	Zeile	Betrag
2024	Verminderte Erträge für Holzeinschlag wegen Holzverlust durch Kalamitäten	E	5	151.000,00
2024	Wiederaufforstung (Restliche Wiederaufforstung über Rückstellung)	A	13	50.000,00
2024	Wegebau	A	13	20.000,00
2025	Wegebau	A	13	50.000,00
2024	Forsteinrichtungswerk	A	13	22.000,00
2025ff	Reduzierung Aufwand für Försterdienstleistung	A	16	30.100,00

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

3321101 Forstbetrieb
3321102 Jagdbetrieb

PG 3322 - GR Bewirtschaftung v. Liegens.**Produktgruppendefinition:**

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

PG 3322 - GR Bewirtschaftung v. Liegenschaften	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.234	6.230	6.200	6.200	6.200	6.200
03 + Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.302	600	1.100	1.100	1.100	1.100
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	134.411	137.000	158.000	168.000	178.000	178.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	390	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandveränderungen	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	143.337	143.830	165.300	175.300	185.300	185.300
11 - Personalaufwendungen	176.080	233.797	258.392	266.144	274.129	282.352
12 - Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.119	13.000	13.800	14.300	14.300	14.300
14 - Bilanzielle Abschreibungen	6.234	7.520	6.200	6.200	6.200	6.200
15 - Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	97.678	135.700	132.700	132.800	132.900	133.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	283.112	390.017	411.092	419.444	427.529	435.852
18 = Ordentliches Ergebnis	-139.775	-246.187	-245.792	-244.144	-242.229	-250.552
19 + Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-139.775	-246.187	-245.792	-244.144	-242.229	-250.552
23 + Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung d. int. Leist.bz.	-139.775	-246.187	-245.792	-244.144	-242.229	-250.552
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis	-139.775	-246.187	-245.792	-244.144	-242.229	-250.552
30 - globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-139.775	-246.187	-245.792	-244.144	-242.229	-250.552

Erläuterungen PG:

HHJ	Maßnahme/Leistung	E/A	Zeile	Betrag
2024ff	Einnahmen durch Verpachtung	E	10	138.000,00
2024ff	Aufwendung für Pachtzahlungen	A	16	131.500,00

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

3322101 GR Bewirtschaftung von Liegenschaften
3322102 Grundstücksmanagement

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
Ziele:
Zielgruppe:
Abteilungen der Stadt Sundern
und Nutzer der Anlagen und Immobilien im Stadtgebiet
Wirkungsziele:
Erhaltung und Reparatur der Infrastruktur und Anlagen im Stadtgebiet
Globalziele (übergeordnete Zielsetzung):
Den Bürgerinnen und Bürgern die Nutzung der Infrastruktur, Anlagen, Immobilien und des öffentlichen Mobiliars zu ermöglichen

PG 3410 TD Verwaltung und Werkstatt	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	149.781	0	168.200	168.200	168.200	168.200
03 + Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.859	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	56.955	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandveränderungen	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	210.594	30.000	198.200	198.200	198.200	198.200
11 - Personalaufwendungen	361.500	450.352	515.245	530.703	546.624	563.022
12 - Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	296.411	295.500	265.500	277.000	289.500	302.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	199.104	0	200.900	200.900	200.900	200.900
15 - Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	154.079	178.900	212.000	217.500	225.000	232.500
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.011.093	924.752	1.193.645	1.226.103	1.262.024	1.298.422
18 = Ordentliches Ergebnis	-800.499	-894.752	-995.445	-1.027.903	-1.063.824	-1.100.222
19 + Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-800.499	-894.752	-995.445	-1.027.903	-1.063.824	-1.100.222
23 + Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung d. int. Leist.bz.	-800.499	-894.752	-995.445	-1.027.903	-1.063.824	-1.100.222
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	86.960	0	0	0	0
29 = Teilergebnis	-800.499	-981.712	-995.445	-1.027.903	-1.063.824	-1.100.222
30 - globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-800.499	-981.712	-995.445	-1.027.903	-1.063.824	-1.100.222

Erläuterungen PG:

HHJ	Maßnahme/Leistung	E/A	Zeile	Betrag
2024	Unterh. Grundst./baul. Anlagen	A	13	5.000
	Bewirtschaftung Grundst./bauli. Anlagen	A	13	5.000
	Unterhaltung von Fahrzeugen	A	13	230.000
	Unterhaltung sonst. Beweglicher Vermögen	A	13	5.500
	Aufw. Sonst. Dienstleistungen	A	13	20.000
	Umgliederung Dienst- und Schutzkleidung von FB1 nach FB3!	A	13	28.000
2024	Werkzeuge u. Arbeitsmaterialien	A	16	60.000
	Mieten und Pachten	A	16	18.000
	Leasing	A	16	46.000
	Geschäftsaufwendungen	A	16	6.000
	Aufwand GWG	A	16	9.000
	Steuern, Versicherung, Schadenfälle	A	16	45.000

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

3410101 TD Verwaltung und Werkstatt

PG 3420 - TD Gärtnerei

PG 3420 - TD Gärtnerei	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandveränderungen	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	1.251.109	1.454.059	1.531.954	1.577.913	1.625.250	1.674.008
12 - Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.251.109	1.454.059	1.531.954	1.577.913	1.625.250	1.674.008
18 = Ordentliches Ergebnis	-1.251.109	-1.454.059	-1.531.954	-1.577.913	-1.625.250	-1.674.008
19 + Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.251.109	-1.454.059	-1.531.954	-1.577.913	-1.625.250	-1.674.008
23 + Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung d. int. Leist.bz.	-1.251.109	-1.454.059	-1.531.954	-1.577.913	-1.625.250	-1.674.008
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis	-1.251.109	-1.454.059	-1.531.954	-1.577.913	-1.625.250	-1.674.008
30 - globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.251.109	-1.454.059	-1.531.954	-1.577.913	-1.625.250	-1.674.008

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

3420101 TD Gärtnerei

PG 3430 - TD Straßenbau

PG 3430 - TD Straßenbau	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandveränderungen	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	562.217	673.454	715.093	736.545	758.642	781.401
12 - Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	562.217	673.454	715.093	736.545	758.642	781.401
18 = Ordentliches Ergebnis	-562.217	-673.454	-715.093	-736.545	-758.642	-781.401
19 + Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-562.217	-673.454	-715.093	-736.545	-758.642	-781.401
23 + Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung d. int. Leist.bz.	-562.217	-673.454	-715.093	-736.545	-758.642	-781.401
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis	-562.217	-673.454	-715.093	-736.545	-758.642	-781.401
30 - globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-562.217	-673.454	-715.093	-736.545	-758.642	-781.401

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

3430101 TD Straßenbau
3430201 TD Gemeindestraßen

PG 3440 - TD Hausmeisterpool

PG 3440 - TD Hausmeisterpool	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandveränderungen	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	435.010	522.311	645.765	665.138	685.092	705.645
12 - Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	435.010	522.311	645.765	665.138	685.092	705.645
18 = Ordentliches Ergebnis	-435.010	-522.311	-645.765	-665.138	-685.092	-705.645
19 + Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-435.010	-522.311	-645.765	-665.138	-685.092	-705.645
23 + Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung d. int. Leist.bz.	-435.010	-522.311	-645.765	-665.138	-685.092	-705.645
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis	-435.010	-522.311	-645.765	-665.138	-685.092	-705.645
30 - globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-435.010	-522.311	-645.765	-665.138	-685.092	-705.645

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

3440101 Hausmeisterpool

PG 5403 – Bauen in Sundern (ab 01.01.2023 zugehörig zur Abt. 3.5 Bauordnung u. Denkmalschutz)

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
Ziele: Zielgruppe: Bauherren, Architekten, Denkmaleigentümer
Wirkungsziele: Baurecht: 90% der vollständigen Bauantragsunterlagen werden innerhalb von 4 Wochen genehmigt Bauüberwachung: 90 % der laufenden Bauvorhaben werden gemäß der gesetzlichen Vorschriften gebührenpflichtig überwacht (Rohbauüberwachungen, Schlussabnahmen)
Globalziele (übergeordnete Zielsetzung): Sicherstellen einer rechtmäßigen und wirtschaftlichen Aufgabenerfüllung

PG 5403 Bauen in Sundern	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	294.979	210.000	261.550	261.550	261.300	261.200
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.261	8.000	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	207	3.000	1.500	1.500	1.500	1.500
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandveränderungen	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	300.447	221.000	263.050	263.050	262.800	262.700
11 - Personalaufwendungen	300.083	276.680	462.837	476.723	491.024	505.755
12 - Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	8.000	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	500	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	300.583	284.680	462.837	476.723	491.024	505.755
18 = Ordentliches Ergebnis	-136	-63.680	-199.787	-213.673	-228.224	-243.055
19 + Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-136	-63.680	-199.787	-213.673	-228.224	-243.055
23 + Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung d. int. Leist.bz.	-136	-63.680	-199.787	-213.673	-228.224	-243.055
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis	-136	-63.680	-199.787	-213.673	-228.224	-243.055
30 - globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-136	-63.680	-199.787	-213.673	-228.224	-243.055

Erläuterungen PG:

HHJ	Maßnahme/Leistung	E/A	Zeile	Betrag
2024	5403101 Baugenehmigungen & Aufsicht Alle Verwaltungsgebühren, die bei Baubesichtigungen, Erstellen von Genehmigungen und Mängelverfolgung eingenommen werden	E	4	250.000
	5403101 Bußgelder	E	7	1.500
	5430102 Teilungsgenehmigungen	E	10	500
	5430104 Auskünfte aus dem Baulasten- & Bauaktenarchiv	E	10	10.000
	5430106 Überprüfung (WKP/ Brandschau)	E	10	950
	5430201 Denkmalschutz und Denkmalpflege	E	10	100

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

4.4 Fachbereich 4

Fachbereich: 4 - Jugend und Familie

Budgetverantwortlich: Frau Salzmann-Vogt

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	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.403.199	8.352.228	10.846.300	10.023.700	10.098.700	9.873.700
03 + Sonstige Transfererträge	869.749	445.000	550.000	550.000	550.000	550.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	745.004	665.000	716.400	716.400	716.400	716.400
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	28.138	29.900	27.600	27.600	27.600	27.600
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	763.620	886.880	1.027.990	1.027.990	1.027.990	1.027.990
07 + Sonstige ordentliche Erträge	8.819	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandveränderungen	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	9.818.528	10.383.008	13.172.290	12.349.690	12.424.690	12.199.690
11 - Personalaufwendungen	6.920.761	8.282.803	9.950.930	10.249.458	10.556.942	10.873.650
12 - Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.302.114	1.714.488	1.979.850	1.897.350	1.911.350	1.948.350
14 - Bilanzielle Abschreibungen	404.432	209.590	397.100	397.100	397.100	397.100
15 - Transferaufwendungen	11.824.619	14.358.750	16.524.000	15.702.500	15.702.500	15.702.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.208.866	2.220.700	2.618.050	2.639.550	2.624.050	2.625.050
17 = Ordentliche Aufwendungen	22.660.791	26.786.331	31.469.930	30.885.958	31.191.942	31.546.650
18 = Ordentliches Ergebnis	-12.842.263	-16.403.323	-18.297.640	-18.536.268	-18.767.252	-19.346.960
19 + Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-12.842.263	-16.403.323	-18.297.640	-18.536.268	-18.767.252	-19.346.960
23 + Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung d. int. Leist.bz.	-12.842.263	-16.403.323	-18.297.640	-18.536.268	-18.767.252	-19.346.960
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	2.510.870	0	0	0	0
29 = Teilergebnis	-12.842.263	-18.914.193	-18.297.640	-18.536.268	-18.767.252	-19.346.960
30 - globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-12.842.263	-18.914.193	-18.297.640	-18.536.268	-18.767.252	-19.346.960

PG 4101 - Bildung und Betreuung

Produktgruppendefinition:

<u>Kurzbeschreibung/ Aufgaben:</u>
Förderung von Kindern in Tagespflegeeinrichtungen und in Kindertagespflege
<u>Aufgabengrundlagen:</u>
§§ 22 ff Achten 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	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.030.715	6.634.200	8.891.300	8.068.700	8.068.700	8.068.700
03 + Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	589.391	501.500	548.000	548.000	548.000	548.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.555	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	256.312	137.400	325.000	325.000	325.000	325.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	100	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandveränderungen	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	6.880.072	7.276.100	9.767.300	8.944.700	8.944.700	8.944.700
11 - Personalaufwendungen	4.923.947	5.793.012	6.936.832	7.144.937	7.359.285	7.580.064
12 - Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.041	50.900	111.900	76.900	76.900	76.900
14 - Bilanzielle Abschreibungen	33.249	0	31.400	31.400	31.400	31.400
15 - Transferaufwendungen	7.034.997	8.913.600	10.821.600	9.980.100	9.980.100	9.980.100
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	248.158	232.100	387.850	409.350	400.350	401.350
17 = Ordentliche Aufwendungen	12.280.391	14.989.612	18.289.582	17.642.687	17.848.035	18.069.814
18 = Ordentliches Ergebnis	-5.400.319	-7.713.512	-8.522.282	-8.697.987	-8.903.335	-9.125.114
19 + Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-5.400.319	-7.713.512	-8.522.282	-8.697.987	-8.903.335	-9.125.114
23 + Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung d. int. Leist.bz.	-5.400.319	-7.713.512	-8.522.282	-8.697.987	-8.903.335	-9.125.114
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	289.980	0	0	0	0
29 = Teilergebnis	-5.400.319	-8.003.492	-8.522.282	-8.697.987	-8.903.335	-9.125.114
30 - globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-5.400.319	-8.003.492	-8.522.282	-8.697.987	-8.903.335	-9.125.114

Erläuterungen PG:

HHJ	Maßnahme/Leistung	E/A	Zeile	Betrag
2024ff	Erträge aus Landeszuweisungen für alle Kindertageseinrichtungen incl. z. B. Ausstattungsförderung Kita Hövel etc.	E	2	8.891.300
2024ff	Erträge aus Elternbeiträgen Kitas	E	4	548.000
2024ff	Erträge aus Elternbeiträgen Tagespflege und Mittagessen Kitas	E	6	325.000
2024ff	Herrichtung neue Außenanlagen Kita Hövel und laufende Unterhaltung der Spielplätze an den Kitas, Vernessung neues Grundstück	A	13	111.900
2024ff	Weiterleitung der Zuschüsse an die freien Träger, Übernahme der Trägeranteile (ab 2024 neue Kita mit 6 Gruppen) und Aufwendungen für Tagespflegepersonen (1.000.000 €)	A	15	10.821.600
2024ff	Onlineanmeldeportal alle Kitas im Stadtgebiet (15.000 €), Ergänzung und Neuanschaffung von Einrichtung nach Neubau Kita Hövel 17.500 €, Miete und Erbpacht Kita Hövel (in 2024 antlg. ab Bezugsdatum 83.500 €), Versicherungsbeiträge Kita Hövel (2.550 €) Geschäftsaufwand, Versicherungen und Anschaffungen geringwertige Wirtschaftsgüter eigene Kitas (118.950 €), Zahlungen an Caterer für Mittagessen (150.000 €)	A	16	387.500

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

PG 4102 - Schulen

Produktgruppendefinition:

<u>Kurzbeschreibung/ Aufgaben:</u>
Vorhalten, unterhalten und bewirtschaften von Schulgebäuden, sicherstellen der Schülerbeförderung und weiterer gesetzlicher Aufgaben der Stadt Sondern als Schulträger.
<u>Aufgaben Grundlagen:</u>
§§ 78 ff Schulgesetz NRW (SchulG), Schülerbeförderungs- u. a. Verordnungen und Erlasse, Beschlüsse des Rates der Stadt Sondern, 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 Sondern als Schulstandort steigern.

PG 4102 - Schulen	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	986.246	955.888	1.088.400	1.088.400	1.163.400	938.400
03 + Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	139.088	139.500	144.400	144.400	144.400	144.400
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.009	700	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandveränderungen	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	1.141.342	1.096.088	1.232.800	1.232.800	1.307.800	1.082.800
11 - Personalaufwendungen	539.765	611.197	693.785	714.598	736.036	758.117
12 - Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.124.478	1.390.438	1.484.800	1.454.300	1.451.300	1.505.300
14 - Bilanzielle Abschreibungen	179.236	0	174.000	174.000	174.000	174.000
15 - Transferaufwendungen	38.170	32.000	54.900	54.900	54.900	54.900
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.354.542	1.379.260	1.434.400	1.434.400	1.427.900	1.427.900
17 = Ordentliche Aufwendungen	3.236.192	3.412.895	3.841.885	3.832.198	3.844.136	3.920.217
18 = Ordentliches Ergebnis	-2.094.850	-2.316.807	-2.609.085	-2.599.398	-2.536.336	-2.837.417
19 + Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.094.850	-2.316.807	-2.609.085	-2.599.398	-2.536.336	-2.837.417
23 + Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung d. int. Leist.bz.	-2.094.850	-2.316.807	-2.609.085	-2.599.398	-2.536.336	-2.837.417
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	1.882.320	0	0	0	0
29 = Teilergebnis	-2.094.850	-4.199.127	-2.609.085	-2.599.398	-2.536.336	-2.837.417
30 - globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-2.094.850	-4.199.127	-2.609.085	-2.599.398	-2.536.336	-2.837.417

Erläuterungen PG:

HHJ	Maßnahme/Leistung	E/A	Zeile	Betrag
2024ff	Landesmittel für OGS, Inklusionspauschale, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	E	2	1.088.400
2024ff	OGS-Beiträge	E	4	144.400
2024ff	Schülerbeförderungskosten alle Schulen (1.002.000 €), Lernmittel, Unterhaltung bauliche Anlagen etc. (482.800 €)	A	13	1.484.800
2024ff	bilanzielle Abschreibungen	A	14	174.000
2024ff	Weiterleitung Landesmittel u. a. Kultur u. Schule	A	15	54.900
2024ff	Weiterleitung Landesmittel incl. Eigenanteil OGS (1.045.700 €),	A	16	1.434.400

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)

PG 4103 - Stadtbibliothek**Produktgruppendefinition:**

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 Fachausschusses Bildung und Familie
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	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	379	0	400	400	400	400
03 + Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.022	22.000	20.000	20.000	20.000	20.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandveränderungen	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	18.401	22.000	20.400	20.400	20.400	20.400
11 - Personalaufwendungen	154.258	203.840	231.077	238.010	245.150	252.505
12 - Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.987	19.900	19.900	19.900	19.900	19.900
14 - Bilanzielle Abschreibungen	656	0	700	700	700	700
15 - Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.547	18.450	22.100	22.100	22.100	22.100
17 = Ordentliche Aufwendungen	192.448	242.190	273.777	280.710	287.850	295.205
18 = Ordentliches Ergebnis	-174.047	-220.190	-253.377	-260.310	-267.450	-274.805
19 + Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-174.047	-220.190	-253.377	-260.310	-267.450	-274.805
23 + Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung d. int. Leist.bz.	-174.047	-220.190	-253.377	-260.310	-267.450	-274.805
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	30.310	0	0	0	0
29 = Teilergebnis	-174.047	-250.500	-253.377	-260.310	-267.450	-274.805
30 - globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-174.047	-250.500	-253.377	-260.310	-267.450	-274.805

Erläuterungen PG:

HHJ	Maßnahme/Leistung	E/A	Zeile	Betrag
2024ff	Erträge aus Lesegebühren	E	5	20.000
2024ff	Aufwendungen für Anschaffungen Festwerte (Bücher etc.) und Unterhaltung sonst. bewegliches Vermögen	A	13	19.900
2024ff	Onleihe, Umstellung auf Bargeldlose Zahlung, und Inflationsausgleich	A	16	22.100

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

4103101

Stadtbibliothek

PG 4104 - Sport

Produktgruppendefinition:

<u>Kurzbeschreibung/ Aufgaben:</u> Sicherstellen ausreichender Angebote an Sportstätten für den Schulsport als Pflichtaufgaben n. d. Schulgesetz NRW. Bereitstellung, Instandhaltung und Betrieb von Sportanlagen im Rahmen der Sportförderung. Freiwillige Zuschüsse an Sportvereine, insbesondere zur Förderung der Kinder- und Jugendarbeit.
<u>Aufgabengrundlagen:</u> §§ 78 ff Schulgesetz NRW (SchulG), Verordnungen und Erlasse, Beschlüsse des Rates der Stadt Sundern und des Fachausschusses Bildung und Familie; Sportförderrichtlinien der Stadt Sundern
<u>Ziele:</u> <u>Zielgruppe:</u> Kinder u. Jugendliche Familien Schulleitungen u. Lehrerkollegien Sportvereine in Sundern, Stadtssportverband, Kreissportbund, aktive und passive Sportler/innen
<u>Wirkungsziele:</u> 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).
<u>Globalziele (übergeordnete Zielsetzung):</u> Gesetzliche Aufgaben des Schulträgers erfüllen. Notwendige Infrastruktur vorhalten. Attraktivität der Stadt Sundern als Schulstandort steigern. Familienfreundlichkeit der Stadt Sundern steigern. Verbesserung der „weichen“ Faktoren der Wirtschaftsförderung. Unterstützung der eigenverantwortlichen Tätigkeit der Sportvereine durch Zurverfügungstellung geeigneter sportlicher Infrastruktur (Sporthallen, Sportplätze).

PG 4104 - Sport	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	128.339	129.830	113.700	113.700	113.700	113.700
03 + Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.526	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	329	30.000	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandveränderungen	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	145.193	183.830	137.700	137.700	137.700	137.700
11 - Personalaufwendungen	60.424	69.312	67.434	69.457	71.541	73.687
12 - Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.753	30.200	47.200	30.200	47.200	30.200
14 - Bilanzielle Abschreibungen	155.796	168.230	156.000	156.000	156.000	156.000
15 - Transferaufwendungen	445.190	68.150	71.500	71.500	71.500	71.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	27.894	40.700	41.300	41.300	41.300	41.300
17 = Ordentliche Aufwendungen	711.056	376.592	383.434	368.457	387.541	372.687
18 = Ordentliches Ergebnis	-565.863	-192.762	-245.734	-230.757	-249.841	-234.987
19 + Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-565.863	-192.762	-245.734	-230.757	-249.841	-234.987
23 + Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung d. int. Leist.bz.	-565.863	-192.762	-245.734	-230.757	-249.841	-234.987
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	308.260	0	0	0	0
29 = Teilergebnis	-565.863	-501.022	-245.734	-230.757	-249.841	-234.987
30 - globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-565.863	-501.022	-245.734	-230.757	-249.841	-234.987

Erläuterungen PG:

HHJ	Maßnahme/Leistung	E/A	Zeile	Betrag
2024ff	Anteilige Sportpauschale (8.500 €) und Auflösung Sonderposten Invenatar 105.100 €	E	2	113.700
2024ff	Kostenbeteiligung für die Nutzung der Sporthallen	E	4	24.000
2024	u. a. Pflichtige Sicherheitsprüfung der Sportgeräten den Hallen -alle 2 Jahre (17.000 €), laufende Unterhaltung Sporgeräte und Unterhaltung Grundst. u. bauliche Anlagen (30.200 €)	A	13	47.200
2024ff	laufende Zuschüsse Sportförderung	A	15	71.500
2024ff	Pachtzahlungen Sportplätze	A	16	41.300

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

4104101 (Schul-)Sporthallen
 4104201 Sonstige Sportanlagen
 4104301 Sportförderung

PG 4201 - Familienersetzende Hilfen

Produktgruppendefinition:

<u>Kurzbeschreibung/ Aufgaben:</u> Hilfen zur Erziehung von Kindern und Jugendlichen außerhalb ihrer Familien, in Vollzeitpflege (Pflegefamilien), in Heimen oder in betreuten Wohnformen.
<u>Aufgabengrundlagen:</u> §§ 27 ff Achten Buch Sozialgesetzbuch (SGB VIII), Rechtsverordnungen und Erlasse des Landes sowie Rahmenvorgaben und Empfehlungen des Landesjugendamtes.
<u>Ziele:</u> <u>Zielgruppe:</u> Kinder Jugendliche junge Volljährige Eltern Familienangehörige Pflegefamilien Freie Jugendhelferträger Heime und sonstige Einrichtungen
<u>Wirkungsziele:</u> 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.
<u>Globalziele (übergeordnete Zielsetzung):</u> 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	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.209	376.000	532.000	532.000	532.000	532.000
03 + Sonstige Transfererträge	868.881	445.000	550.000	550.000	550.000	550.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.800	0	4.500	4.500	4.500	4.500
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandveränderungen	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	883.890	821.000	1.086.500	1.086.500	1.086.500	1.086.500
11 - Personalaufwendungen	381.143	399.726	390.938	402.666	414.746	427.189
12 - Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.158	15.300	15.300	15.300	15.300	15.300
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	3.204.901	4.069.000	3.670.000	3.670.000	3.670.000	3.670.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	405	0	60.000	60.000	60.000	60.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	3.609.607	4.484.026	4.136.238	4.147.966	4.160.046	4.172.489
18 = Ordentliches Ergebnis	-2.725.717	-3.663.026	-3.049.738	-3.061.466	-3.073.546	-3.085.989
19 + Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.725.717	-3.663.026	-3.049.738	-3.061.466	-3.073.546	-3.085.989
23 + Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung d. int. Leist.bz.	-2.725.717	-3.663.026	-3.049.738	-3.061.466	-3.073.546	-3.085.989
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis	-2.725.717	-3.663.026	-3.049.738	-3.061.466	-3.073.546	-3.085.989
30 - globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-2.725.717	-3.663.026	-3.049.738	-3.061.466	-3.073.546	-3.085.989

Erläuterungen PG:

HHJ	Maßnahme/Leistung	E/A	Zeile	Betrag
2024ff	Erträge aus Kostenerstattungen durch das Land für unbegleitete minderjährige	E	2	532.000
2024ff	Kostenerstattungen durch andere Leistungsträger bei Vollzeitpflegefällen	E	3	550.000
2024ff	Aufwendungen für Vollzeitpflege (795.000 €)- Aufwendungen gehen zurück- dafür steigende Zahlen im Bereich der ambulanten Hilfen, Heimerziehung (1.900.000 €), Hilfen f. junge Volljährige (450.000 €), Aufwendungen für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge (525.000 €)	A	15	3.670.000
2024ff	gemeinsame Inobhutnahmestelle HSK	A	16	60.000

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

PG 4202 - Kinder- und Jugendförderung

Produktgruppendefinition:

<u>Kurzbeschreibung/ Aufgaben:</u> Kinder- u. Jugendförderung, offene Kinder- u. Jugendarbeit, Jugendsozialarbeit. Jugendbüro, Jugendcafé Gammon, Spiel-, Bolzplätze u.a. Freizeitanlagen sowie Jugendräume in den Ortsteilen Amecke, Hövel, Linnepe und Westenfeld. Erzieherischer Kinder- u. Jugendschutz. Förderung der Jugendverbände.
<u>Aufgaben Grundlagen:</u> §§ 11 ff Aches Buch Sozialgesetzbuch (SGB VIII), Rechtsverordnungen und Erlasse des Landes, Rahmenvorgaben und Empfehlungen des Landesjugendamtes. Beschlüsse des Rates der Stadt Sondern und des Jugendhilfeausschusses.
<u>Ziele:</u> <u>Zielgruppe:</u> Kinder Jugendliche Eltern Jugendverbände und Vereine
<u>Wirkungsziele:</u> 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.
<u>Globalziele (übergeordnete Zielsetzung):</u> 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 Sondern steigern

PG 4202 - Kinder- und Jugendförderung	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	161.041	94.310	87.500	87.500	87.500	87.500
03 + Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.561	4.900	4.600	4.600	4.600	4.600
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandveränderungen	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	167.601	99.210	92.100	92.100	92.100	92.100
11 - Personalaufwendungen	245.089	248.353	317.871	327.407	337.229	347.346
12 - Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	57.790	77.750	78.750	78.750	78.750	78.750
14 - Bilanzielle Abschreibungen	35.495	41.360	35.000	35.000	35.000	35.000
15 - Transferaufwendungen	3.906	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	140.995	57.140	78.750	78.750	78.750	78.750
17 = Ordentliche Aufwendungen	483.275	441.603	527.371	536.907	546.729	556.846
18 = Ordentliches Ergebnis	-315.674	-342.393	-435.271	-444.807	-454.629	-464.746
19 + Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-315.674	-342.393	-435.271	-444.807	-454.629	-464.746
23 + Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung d. int. Leist.bz.	-315.674	-342.393	-435.271	-444.807	-454.629	-464.746
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis	-315.674	-342.393	-435.271	-444.807	-454.629	-464.746
30 - globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-315.674	-342.393	-435.271	-444.807	-454.629	-464.746

Erläuterungen PG:

HHJ	Maßnahme/Leistung	E/A	Zeile	Betrag
2024ff	Förderung des Landes zur offenen Kinder- und Jugendarbeit (58.500 €) und Auflösung Sonderposten	E	2	87.500
2024ff	Teilnehmerentgelte aus den Programmen des Jugendbüros	E	4	4.600
2024ff	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Spielplätze im Stadtgebiet, Unterhaltung und Bewirtschaftung "Gammon" und Jugendräume	A	13	78.750
2024ff	Bilanzielle Abschreibungen (Mobiliar Gammon, Spielgeräte auf Spielplätzen)	A	14	35.000
2024ff	Richtlinienförderun Kinder- u. Jugendarbeit	A	15	17.000
2024ff	Abwicklung Programme des Jugendbüros (46.000 €), Miete Gammon und sonstiges (23.350 €), kleinere Anschaffungen Spielgeräte und Pacht Spielplätze (9.400 €)	A	16	78.750

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

PG 4203 - Familienergänzende Hilfen

Produktgruppendefinition:

<u>Kurzbeschreibung/ Aufgaben:</u>
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)
<u>Aufgabengrundlagen:</u>
§§ 27 ff SGB VIII, Rechtsverordnungen, Erlasse des Landes sowie Rahmenvorgaben und Empfehlungen des Landesjugendamtes.
<u>Ziele:</u>
<u>Zielgruppe:</u>
Kinder
Jugendliche
Eltern
Familienangehörige
freie Jugendhilfeträger
Gerichte
<u>Wirkungsziele:</u>
1. Alle Kinder und Jugendliche erhalten zeitnah die ihnen nach ihren individuellen Bedürfnissen zustehenden Hilfen und Hilfsangebote.
2. Die Zusammenarbeit und Kooperation mit freien u. öffentlichen Jugendhilfeträgern u. a. Netzwerkpartnern im Bereich des Schutzauftrages bei Kindeswohlgefährdung wird laufend bedarfsgerecht ausgebaut und ständig verbessert.
3. Die Zusammenarbeit und Kooperation mit Eltern, Beratungsstellen, Kitas, Schulen und sonstigen Einrichtungen wird laufend ausgebaut und verbessert.
4. Hilfepläne und Dokumentationen werden im Rahmen besonderer Ziele und Standards erstellt. Diese Standards werden zu 90% eingehalten.
5. Im Rahmen der Auswahl von Hilfemaßnahmen werden immer auch wirtschaftliche Gesichtspunkte berücksichtigt und ebenfalls dokumentiert.
<u>Globalziele (übergeordnete Zielsetzung):</u>
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	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	92.271	162.000	133.000	133.000	133.000	133.000
03 + Sonstige Transfererträge	868	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.750	218.780	178.490	178.490	178.490	178.490
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandveränderungen	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	111.889	380.780	311.490	311.490	311.490	311.490
11 - Personalaufwendungen	591.364	945.484	1.257.790	1.295.524	1.334.390	1.374.421
12 - Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.907	130.000	222.000	222.000	222.000	222.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	513.694	649.000	1.254.000	1.274.000	1.274.000	1.274.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	392.823	468.050	568.650	568.650	568.650	568.650
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.516.787	2.192.534	3.302.440	3.360.174	3.399.040	3.439.071
18 = Ordentliches Ergebnis	-1.404.899	-1.811.754	-2.990.950	-3.048.684	-3.087.550	-3.127.581
19 + Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.404.899	-1.811.754	-2.990.950	-3.048.684	-3.087.550	-3.127.581
23 + Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung d. int. Leist.bz.	-1.404.899	-1.811.754	-2.990.950	-3.048.684	-3.087.550	-3.127.581
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis	-1.404.899	-1.811.754	-2.990.950	-3.048.684	-3.087.550	-3.127.581
30 - globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.404.899	-1.811.754	-2.990.950	-3.048.684	-3.087.550	-3.127.581

Erläuterungen PG:

HHJ	Maßnahme/Leistung	E/A	Zeile	Betrag
2024ff	Belastungsausgleichszahlungen vom Land für amb. Erziehungshilfen	E	2	133.000
2024ff	Verschiedene Kostenerstattungen (z. B. Frühe Hilfen, Schulsozialarbeit)	E	6	178.490
2024ff	ext. Vergabe von Vormundschaftsfällen (110.000 €), Aufw. für sonstige Dienstleistungen (112.000 €),	A	13	222.000
2024ff	Aufw. für ambulante Erziehungshilfen (519.000 €), Leistungen für Eingliederungshilfefälle (235.000 €), neue Tagesgruppe in Sundern (500.000 €)	A	15	1.254.000
2024ff	Leistungen an ext. Träger im Bereich der amb. Erziehungshilfen	A	16	568.650

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	Eingliederungshilfe(n)
4203601	Tagesgruppe(n)

PG 4301 – Unterhaltsvorschuss

<u>Kurzbeschreibung/ Aufgaben:</u> Gewährung von Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz (UVG). Heranziehung von Unterhaltspflichtigen. Vermeidung von Leistungsmissbrauch.
<u>Aufgabengrundlagen:</u> Unterhaltsvorschussgesetz, Rechtsverordnungen und Erlasse.
<u>Ziele:</u> <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	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	461.421	500.000	520.000	520.000	520.000	520.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	8.719	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandveränderungen	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	470.140	504.000	524.000	524.000	524.000	524.000
11 - Personalaufwendungen	24.771	11.879	55.202	56.858	58.564	60.321
12 - Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	583.761	610.000	635.000	635.000	635.000	635.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.503	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	631.035	646.879	715.202	716.858	718.564	720.321
18 = Ordentliches Ergebnis	-160.895	-142.879	-191.202	-192.858	-194.564	-196.321
19 + Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-160.895	-142.879	-191.202	-192.858	-194.564	-196.321
23 + Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung d. int. Leist.bz.	-160.895	-142.879	-191.202	-192.858	-194.564	-196.321
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis	-160.895	-142.879	-191.202	-192.858	-194.564	-196.321
30 - globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-160.895	-142.879	-191.202	-192.858	-194.564	-196.321

Erläuterungen PG:

HHJ	Maßnahme/Leistung	E/A	Zeile	Betrag
2024ff	Kostenerstattungen durch das Land (460.000 €) und Erstattungen von Unterhaltspflichtigen (60.000 €)	E	6	520.000
2024ff	Aufwand für Unterhaltsvorschussleistungen	A	15	635.000
2024ff	Erstattungen an das Land	A	16	25.000

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

4301101 Unterhaltsvorschuss

4.5 Fachbereich 5

Fachbereich: 5 – Bürgerdienste, Soziales und Ordnung

Budgetverantwortlich: Herr Urny

Abteilungen:

5.1 – Bürgerservice

5.2 - Soziale Leistungen

5.3 – Jobcenter

5.4 – Ordnung und Brandschutz

Kurzbeschreibung der Aufgabenfelder:

Die Aufgabenfelder sind eingehend zu den einzelnen Produktgruppen erläutert.

Produktgruppe 5101 - Bürgerbüro / Standesamt

Produktgruppe 5102 - Bestattungswesen

Produktgruppe 5103 - Kultur

Produktgruppe 5105 - Wohnungsmarkt und Vermittlung

Produktgruppe 5201 - Bildung, Teilhabe und Wohngeld

Produktgruppe 5202 - Leistungen zum Lebensunterhalt

Produktgruppe 5203 - Beratung und sonstige Leistungen

Produktgruppe 5302 - Grundsicherung für Arbeitssuchende

Produktgruppe 5401 - Sicherheit und Schutz

Produktgruppe 5402 - Ordnungsdienste

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

FB 5 – Bürgerdienste, Soziales und Ordnung

FB 5	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	218.506	314.830	263.200	213.200	213.200	213.200
03 + Sonstige Transfererträge	70.393	15.000	50.000	50.000	50.000	50.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	979.597	1.207.500	1.750.000	1.750.500	1.750.500	1.750.500
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.636	4.100	7.100	7.100	7.100	7.100
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.817.401	1.954.520	2.878.360	2.113.600	2.113.600	2.113.600
07 + Sonstige ordentliche Erträge	163.066	107.500	112.500	112.500	112.500	112.500
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandveränderungen	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	5.252.599	3.603.450	5.061.160	4.246.900	4.246.900	4.246.900
11 - Personalaufwendungen	2.779.179	3.073.913	3.520.894	3.626.520	3.735.316	3.847.376
12 - Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	496.240	601.900	636.000	573.000	574.200	586.600
14 - Bilanzielle Abschreibungen	379.194	72.140	359.200	359.200	359.200	359.200
15 - Transferaufwendungen	2.911.811	2.651.700	4.510.540	3.463.780	3.466.680	3.469.780
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	445.498	415.800	438.750	394.350	345.450	346.150
17 = Ordentliche Aufwendungen	7.011.922	6.815.453	9.465.384	8.416.850	8.480.846	8.609.106
18 = Ordentliches Ergebnis	-1.759.324	-3.212.003	-4.404.224	-4.169.950	-4.233.946	-4.362.206
19 + Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.759.324	-3.212.003	-4.404.224	-4.169.950	-4.233.946	-4.362.206
23 + Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung d. int. Leist.bz.	-1.759.324	-3.212.003	-4.404.224	-4.169.950	-4.233.946	-4.362.206
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	420.830	0	0	0	0
29 = Teilergebnis	-1.759.324	-3.632.833	-4.404.224	-4.169.950	-4.233.946	-4.362.206
30 - globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.759.324	-3.632.833	-4.404.224	-4.169.950	-4.233.946	-4.362.206

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 Sondern 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	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	733	0	300	300	300	300
03 + Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	230.707	206.000	217.000	217.500	217.500	217.500
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandveränderungen	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	231.440	206.000	217.300	217.800	217.800	217.800
11 - Personalaufwendungen	412.916	499.924	517.253	532.771	548.754	565.217
12 - Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	99	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	293	0	300	300	300	300
15 - Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	125.909	102.000	107.200	107.300	107.400	107.600
17 = Ordentliche Aufwendungen	539.217	601.924	624.753	640.371	656.454	673.117
18 = Ordentliches Ergebnis	-307.777	-395.924	-407.453	-422.571	-438.654	-455.317
19 + Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-307.777	-395.924	-407.453	-422.571	-438.654	-455.317
23 + Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung d. int. Leist.bz.	-307.777	-395.924	-407.453	-422.571	-438.654	-455.317
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis	-307.777	-395.924	-407.453	-422.571	-438.654	-455.317
30 - globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-307.777	-395.924	-407.453	-422.571	-438.654	-455.317

Erläuterungen PG:

HHJ	Maßnahme/Leistung	E/A	Zeile	Betrag
2024	4311: Gebühren Führungszeugnisse, Auskünfte aus dem Melderegister, Beglaubigungen, Fotokopien	E	4	60.000,00 €
2024	4311: Gebühren-/Bareinnahmen des Bürgerbüros für Reisepässe, Personalausweise, Kinderausweise [seit 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)] Seit 2024 Erhöhung Gebühr für Reisepässe von 60 € auf 70 €.	E	4	130.000,00 €
2024	5431: Aufwendungen an die Bundesdruckerei für Passdokumente, seit 1.1.2021 zusätzlich für eID-Karte (wird bisher kaum genutzt) Seit April 2023 geringfügige Preisanpassung Bundesdruckerei (unter 1 Euro pro Dokument)	A	16	105.000,00 €
2024	4311: Gebühren für die Beurkundung von Eheschließungen; Beglaubigungen für Personenstandsangelegenheiten; Verkauf von Stammbüchern	E	4	25.000,00 €
2024	5431: Aufwand für den Ankauf von Familienstammbüchern (Ertrag bei Verkauf BABZ 4 Konto 4311)	A	16	2.200,00 €
2024	4311: Gebühren für Geburts- und Sterbeurkunden (Abschriften etc.).	E	4	2.000,00 €

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

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

PG 5102 - Bestattungswesen

Produktgruppendefinition:

<u>Kurzbeschreibung/ Aufgaben:</u>
Bestattungen, Beratung von Angehörigen über Kauf, Einebnung, Wiedererwerb und Grabpflegeverträge. Vergabe von Nutzungsrechten (inkl. Erstellen von Gebührenbescheiden) für Begräbnisstätten der Erd- und Urnenbestattungen als Wahl- und Reihengräber. Unterhaltung und Entwicklung von Friedhöfen, Instandhaltung und Bewirtschaftung der Auferstehungskapelle auf dem "Neuen Friedhof". Betreuung des Jüdischen Friedhofes im OT Stockum
<u>Aufgabengrundlagen:</u>
Bestattungsgesetz, Friedhofssatzung, Verträge
<u>Ziele:</u>
<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	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.671	6.930	5.700	5.700	5.700	5.700
03 + Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	302.075	737.000	644.000	644.000	644.000	644.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.780	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandveränderungen	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	309.526	743.930	649.700	649.700	649.700	649.700
11 - Personalaufwendungen	115.441	121.526	132.639	136.618	140.717	144.938
12 - Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	227.910	273.000	275.400	282.200	284.400	296.600
14 - Bilanzielle Abschreibungen	57.546	58.250	57.600	57.600	57.600	57.600
15 - Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.750	700	700	700	700	700
17 = Ordentliche Aufwendungen	403.647	453.476	466.339	477.118	483.417	499.838
18 = Ordentliches Ergebnis	-94.120	290.454	183.361	172.582	166.283	149.862
19 + Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-94.120	290.454	183.361	172.582	166.283	149.862
23 + Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung d. int. Leist.bz.	-94.120	290.454	183.361	172.582	166.283	149.862
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	25.280	0	0	0	0
29 = Teilergebnis	-94.120	265.174	183.361	172.582	166.283	149.862
30 - globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-94.120	265.174	183.361	172.582	166.283	149.862

Erläuterungen PG:

HHJ	Maßnahme/Leistung	E/A	Zeile	Betrag
2024	4321: Bestattungsgebühren; Anpassung des Ansatzes aufgrund geänderter	E	4	230.000,00 €
2024	5221: Aufwendungen, die im Zusammenhang mit Bestattungen anfallen:	A	13	5.600,00 €
2024	5255: Geräteinstandhaltung	A	13	200,00 €
2024	5291: Aufwendungen für Privatunternehmer, die im Auftrag der FH-Verwaltung	A	13	73.000,00 €
2024	5441: Erstattungsleistungen für Schadensfälle	A	16	100,00 €
2024	4321: 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	E	4	380.000,00 €
2024	5221: Aufwendungen für die Pflege der Friedhöfe (Wegeinstandhaltung, Beet-/Rasenpflege usw.) Hinweis: Da die Technischen Dienste (3.4) diese Arbeiten laut E-Mail des FBL 3 v. 22.7.2021 (bis auf Neuer Friedhof Sundern) nicht mehr ausführen können, muss der Ansatz deutlich erhöht werden. Die Aufwendungen der Abt. 3.4 für das Produkt Friedhofspflege lagen zuletzt bei rund 170.000 €. Da der NF Sundern als größter FH dort verbleibt, werden 50 % (85.000 €) für die Fremdvergabe angenommen.	A	13	136.000,00 €
2024	5241: Abfallentsorgung; Grünschnitt	A	13	23.000,00 €
2024	5255: Instandhaltung von Geräten für die Friedhofspflege	A	13	200,00 €
2024	5422: Mieten und Pachten für Friedhofsgrundstücke (Erinnerungsgebühren, daher insgesamt niedrig)	A	16	200,00 €
2024	5431: Telefongebühren Handy Friedhofsgärtner	A	16	300,00 €
2024	4321: 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. Mit den Renovierungsarbeiten wurde inzwischen (Anfang 2024) begonnen.	E	4	15.000,00 €
2024	5291: Kleinere Unterstützungsarbeiten (Desinfektion der Räume, Aufräumarbeiten etc).	A	13	1.400,00 €
2024	5441: Inventarversicherung	A	16	100,00 €
2024	4311: 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.	E	4	19.000,00 €
2024	5221: 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.	A	13	36.000,00 €

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

5202101	Bestattungen
5102201	Friedhofsplanung / -pflege
5102301	Friedhofskapellen
5102401	Einebnungen

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.

Aufgaben Grundlagen:

Kulturförderungsgesetz 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	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.664	6.770	53.500	3.500	3.500	3.500
03 + Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	638	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.082	5.500	12.600	12.600	12.600	12.600
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandveränderungen	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	19.383	16.370	70.200	20.200	20.200	20.200
11 - Personalaufwendungen	95.511	90.904	108.908	112.175	115.540	119.007
12 - Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.560	8.900	69.100	9.300	8.300	8.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	48	10.540	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	23.067	31.000	32.500	34.200	35.900	37.700
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	35.742	36.000	35.650	35.650	21.150	21.150
17 = Ordentliche Aufwendungen	163.928	177.344	246.158	191.325	180.890	186.357
18 = Ordentliches Ergebnis	-144.545	-160.974	-175.958	-171.125	-160.690	-166.157
19 + Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-144.545	-160.974	-175.958	-171.125	-160.690	-166.157
23 + Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung d. int. Leist.bz.	-144.545	-160.974	-175.958	-171.125	-160.690	-166.157
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis	-144.545	-160.974	-175.958	-171.125	-160.690	-166.157
30 - globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-144.545	-160.974	-175.958	-171.125	-160.690	-166.157

Erläuterungen PG:

HHJ	Maßnahme/Leistung	E/A	Zeile	Betrag
2024	4121: Landesförderung Konzeptentwicklung "Dritte Orte"	E	2	50.000,00 €
2024	4141: Zuschuss Land NRW für die Pflege der Kriegsgräber (2.800 EUR) und für die Pflege des jüdischen Friedhofes in Stockum (700 EUR)	E	2	3.500,00 €
2024	4461: Verkauf von Chroniken etc.	E	5	100,00 €
2024	4488: Zuwendung Heimatpreis	E	6	5.000,00 €
2024	5201: Aufwendungen für die Konzeptentwicklung "Dritte Orte"	A	13	60.000,00 €
2024	5201001: Transport- und Veranstaltungskosten.	A	13	500,00 €
2024	5221: lfd. Unterhaltung der Kriegsgräber und Ehrengräber(Pflichtaufgabe). Teilweise Refinanzierung durch Erträge Konto BABZ 2	A	13	6.400,00 €
2024	5318001: Zuschüsse für Seniorenveranstaltungen, Zuschüsse für Chöre und Musikvereine, Zuschüsse an Verbände (z.B. Seniorenbeirat). Jährl. Steigerung um 5 %	A	15	32.500,00 €
2024	5422001: Miete Bürgerraum Hövel	A	16	2.600,00 €
2024	5431001: Heimatpreis (5.000), Geschäftsaufwendungen Kulturbüro (2.000)	A	16	7.000,00 €
2024	4461001: Erträge aus Vermietung Aula der Realschule	E	5	1.000,00 €
2024	5211: Reinigungsaufwendungen für Kreativwerkstatt und Ausstellungsraum Röhre (Übergangslösung)	A	13	1.200,00 €
2024	5422: Miete für Kreativwerkstatt und Ausstellungsraum Röhre (Übergangslösung)	A	16	14.500,00 €
2024	5441: Versicherungsleistungen: Inventar- und Sachversicherung Heinrich-Lübke-Haus (Anteil für die Weiterbewirtschaftung bis zur endgültigen Entscheidung über die zukünftige Nutzung des Gebäudes und der Gedenkstätte).	A	16	550,00 €
2024	4461001: Erträge aus Teilnehmergebühren Workshops, Zirkus usw. Nicht	E	5	3.000,00 €
2024	4488: Zuwendung Kulturrucksack	E	6	7.600,00 €
2024	5201001: Aufwendungen für sonst. Sach-/Dienstleistungen im Zusammenhang mit Ausstellungen, Workshops etc.	A	13	1.000,00 €
2024	5431001: 3.500 € Geschäftsaufwendungen für eigene Projekte; 7.500 €	A	16	11.000,00 €

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

5103101 Kulturförderung allgemein
 5103102 Kulturelle Einrichtungen
 5103103 Städtische kulturelle Projekte

PG 5105 - Wohnungsmarkt- u. Vermittlung**Produktgruppendefinition:**

<u>Kurzbeschreibung/ Aufgaben:</u>
Aufgaben nach dem Wohnungsrecht
<u>Aufabengrundlagen:</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	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	570	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.836	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandveränderungen	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	2.406	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000
11 - Personalaufwendungen	27.146	27.874	28.384	29.235	30.112	31.015
12 - Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	27.146	27.874	28.384	29.235	30.112	31.015
18 = Ordentliches Ergebnis	-24.741	-25.374	-26.384	-27.235	-28.112	-29.015
19 + Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-24.741	-25.374	-26.384	-27.235	-28.112	-29.015
23 + Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung d. int. Leist.bz.	-24.741	-25.374	-26.384	-27.235	-28.112	-29.015
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis	-24.741	-25.374	-26.384	-27.235	-28.112	-29.015
30 - globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-24.741	-25.374	-26.384	-27.235	-28.112	-29.015

Erläuterungen PG:

HHJ	Maßnahme/Leistung	E/A	Zeile	Betrag
2024	4311: Verwaltungsgebühren Wohnungsaufsicht; (Wohnberechtigungsscheine, Zinssenkungsanträge etc.)	E	4	1.000,00 €
2024	4481: Verwaltungskostenbeitrag vom Land für Wohnungsaufsicht (Bestands- und Besetzungskontrolle öffentlich geförderter Wohnungen).	E	6	1.000,00 €

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

5105201 Wohnraumförderung / Wohnungsaufsicht
5105101 Wohnen in Sundern

PG 5201 - Bildung, Teilhabe und Wohngeld**Produktgruppendefinition:**

<u>Kurzbeschreibung/ Aufgaben:</u> 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 Sondern 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
<u>Aufgabengrundlagen:</u> SGB II; SGB XII, BKKG; AsylbLG
<u>Ziele:</u> <u>Zielgruppe:</u> Transferleistungsempfänger
<u>Wirkungsziele:</u> Rechtmäßige Entscheidung über vollst. Anträge innerhalb einer Woche in 100% der Fälle. Bei vollständiger und rechtzeitiger Hereingabe (6 Wochen vor Ablauf des vorherigen Antrags) der Wiederholungsanträge ununterbrochene Anschlusszahlung der Anträge in 100% der Fälle.
<u>Globalziele (übergeordnete Zielsetzung):</u> Sicherstellen der rechtmäßigen und wirtschaftlichen Aufgabenerfüllung

PG 5201 - Bildung, Teilhabe und Wohngeld	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandveränderungen	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	99.298	103.102	160.798	165.622	170.590	175.708
12 - Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	99.298	103.102	160.798	165.622	170.590	175.708
18 = Ordentliches Ergebnis	-99.298	-103.102	-160.798	-165.622	-170.590	-175.708
19 + Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-99.298	-103.102	-160.798	-165.622	-170.590	-175.708
23 + Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung d. int. Leist.bz.	-99.298	-103.102	-160.798	-165.622	-170.590	-175.708
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis	-99.298	-103.102	-160.798	-165.622	-170.590	-175.708
30 - globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-99.298	-103.102	-160.798	-165.622	-170.590	-175.708

Erläuterungen PG:

HHJ	Maßnahme/Leistung	E/A	Zeile	Betrag
2024	Es wird ausschließlich Personalaufwand ausgewiesen			

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

5201101 Wohngeld

PG 5202 - Leistungen zum Lebensunterh.**Produktgruppendefinition:**

<u>Kurzbeschreibung/ Aufgaben:</u> Einzelfallbearbeitung durch die Leistungssachbearbeiter/in (Antragsaufnahme, Prüfung, Bewilligung, Ablehnung). Gewährung sämtlicher Leistungen nach dem AsylbLG, insbesondere Gewährung von Grundleistungen (§ 3), Leistungen in besonderen Fällen (§ 2) -entsprechende Anwendung des SGB XII-, Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft und Geburt (§ 4), Abrechnung der Krankenhilfekosten mit dem Hochsauerlandkreis im Rahmen der Geschäftsbesorgung. Abgleich und Abrechnung der Erstattungspauschalen mit dem Land (gem. Flüchtlingsaufnahmegesetz -FlüAG-). Beratung und Beantragung der Rückkehrhilfen für Flüchtlinge (Asylbewerber/innen) bei der International Organization for Migration (IOM). Unterbringung von Menschen auf der Flucht; Anmietung, Instandhaltung und Bewirtschaftung von Unterkünften Integrationsplanung und -durchführung; Netzworlbildung 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 Kostenerstattungsansprüchen (§§ 106 bis 115). Antragsaufnahme auf Leistungen nach dem Gesetz über die Hilfen für Blinde und Gehörlose (GHBG).
<u>Aufgaben Grundlagen:</u> 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
<u>Ziele:</u> <u>Zielgruppe:</u> 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 Sondern haben.
<u>Wirkungsziele:</u> Sofortige Unterbringung von Menschen auf der Flucht nach der Zuweisung Sofortige Leistungserbringung (Bar- oder Sachleistungen) bei notwendigem Bedarf
<u>Globalziele (übergeordnete Zielsetzung):</u> Sicherstellen der rechtmäßigen und wirtschaftlichen Aufgabenerfüllung Bereitstellen von angemessenem Wohnraum zur konfliktfreien Unterbringung von Flüchtlingen Integration von Menschen auf der Flucht in Sondern

PG 5202 - Leistungen zum Lebensunterhalt	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.075	298.670	2.800	2.800	2.800	2.800
03 + Sonstige Transfererträge	70.393	15.000	50.000	50.000	50.000	50.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	330.620	190.000	800.000	800.000	800.000	800.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.361.315	755.000	1.804.760	900.000	900.000	900.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandveränderungen	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	2.767.403	1.258.670	2.657.560	1.752.800	1.752.800	1.752.800
11 - Personalaufwendungen	589.660	759.659	732.055	754.016	776.637	799.936
12 - Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.406	1.500	2.500	2.500	2.500	2.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	3.166	0	2.900	2.900	2.900	2.900
15 - Transferaufwendungen	2.484.005	2.083.000	3.911.360	2.862.900	2.864.100	2.865.400
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.538	4.500	6.300	6.300	6.300	6.300
17 = Ordentliche Aufwendungen	3.092.775	2.848.659	4.655.115	3.628.616	3.652.437	3.677.036
18 = Ordentliches Ergebnis	-325.372	-1.589.989	-1.997.555	-1.875.816	-1.899.637	-1.924.236
19 + Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-325.372	-1.589.989	-1.997.555	-1.875.816	-1.899.637	-1.924.236
23 + Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung d. int. Leist.bz.	-325.372	-1.589.989	-1.997.555	-1.875.816	-1.899.637	-1.924.236
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	146.210	0	0	0	0
29 = Teilergebnis	-325.372	-1.736.199	-1.997.555	-1.875.816	-1.899.637	-1.924.236
30 - globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-325.372	-1.736.199	-1.997.555	-1.875.816	-1.899.637	-1.924.236

Erläuterungen PG:

HHJ	Maßnahme/Leistung	E/A	Zeile	Betrag
2024	4211: Unterhaltszahlungen; Erstattungen v. vorrangigen Leistungsträgern	E	3	50.000,00 €
2024	4481: Erstattungen des Landes NRW nach Flüchtlingsaufnahmegesetz & Integrationspauschale für Aus- und Übersiedler	E	6	900.000,00 €
2024	4481: Zuweisungen im Zusammenhang mit der Aufnahme, Unterbringung und Betreuung von Flüchtlingen (Abgrenzung aus 2023 nach 2024)	E	6	904.760,00 €
2024	5339: Leistungen zum Lebensunterhalt und für die Betreuung / Integration von Menschen auf der Flucht	A	15	2.800.000,00 €
2024	5339: Instandsetzung/Ausstattung von eigenen und angemieteten Flüchtlingsunterkünften	A	15	904.760,00 €
2024	4321: Gebühren für die Unterbringung in Übergangsheimen und sonstigen Notunterkünften (Personengruppe z.B. anerkannte Flüchtlinge, Wohnungslose). Refinanzierte Kosten der Unterkunft aus dem SGB II	E	4	800.000,00 €
2024	5251: Einsatzfahrzeug Asyl (Kraftstoff)	A	13	2.500,00 €
2024	5339: Catering Brunnenstr. 36 durch bba	A	15	145.000,00 €
2024	5431: Internet Anschlüsse für die Sammelunterkünfte (Telekom, Unitymedia)	A	16	5.000,00 €
2024	5441: Einsatzfahrzeug Asyl (Versicherung)	A	16	1.000,00 €
2024	5312: Drogen- und Suchtberatung; Interkommunale Zusammenarbeit mit der Stadt Arnsberg	A	15	48.600,00 €
2024	5318001: Zuschüsse für soziale Vereine	A	15	8.000,00 €
2024	5431: Mitgliedschaft „Verein für öffentliche und private Fürsorge“	A	16	300,00 €
2024	5318001: Zuschuss für den Verein „Frauen helfen Frauen“	A	15	5.000,00 €

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

PG 5203 - Beratung u. sonst. Leistungen

Produktgruppendefinition:

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

PG 5203 - Beratung u. sonst. Leistungen	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandveränderungen	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	37.046	6.011	103.014	106.105	109.288	112.567
12 - Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	37.046	6.011	103.014	106.105	109.288	112.567
18 = Ordentliches Ergebnis	-37.046	-6.011	-103.014	-106.105	-109.288	-112.567
19 + Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-37.046	-6.011	-103.014	-106.105	-109.288	-112.567
23 + Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung d. int. Leist.bz.	-37.046	-6.011	-103.014	-106.105	-109.288	-112.567
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis	-37.046	-6.011	-103.014	-106.105	-109.288	-112.567
30 - globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-37.046	-6.011	-103.014	-106.105	-109.288	-112.567

Erläuterungen PG:

HHJ	Maßnahme/Leistung	E/A	Zeile	Betrag
2024	Rentenangelegenheiten. Es wird ausschließlich Personalaufwand ausgewiesen.			

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

5203101 Sozialversicherung u.a.

PG 5302 - Grundsicher. f. Arbeitssuchende

Produktgruppendefinition:

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

PG 5302 - Grundsicherung für Arbeitssuchende	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.340.240	1.133.020	1.000.000	1.140.000	1.140.000	1.140.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	56	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandveränderungen	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	1.340.296	1.133.020	1.000.000	1.140.000	1.140.000	1.140.000
11 - Personalaufwendungen	918.621	896.161	1.058.868	1.090.634	1.123.353	1.157.054
12 - Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	385.158	517.200	535.680	535.680	535.680	535.680
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.577	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.309.356	1.420.361	1.601.548	1.633.314	1.666.033	1.699.734
18 = Ordentliches Ergebnis	30.940	-287.341	-601.548	-493.314	-526.033	-559.734
19 + Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	30.940	-287.341	-601.548	-493.314	-526.033	-559.734
23 + Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung d. int. Leist.bz.	30.940	-287.341	-601.548	-493.314	-526.033	-559.734
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis	30.940	-287.341	-601.548	-493.314	-526.033	-559.734
30 - globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	30.940	-287.341	-601.548	-493.314	-526.033	-559.734

Erläuterungen PG:

HHJ	Maßnahme/Leistung	E/A	Zeile	Betrag
2024	4482: Erstattung der Verwaltungs- und Personalkosten durch den Hochsauerlandkreis (Personalkosten, Personalnebenkosten, Versorgungszuschlag für Beamte, Gemeinkosten, Sachkosten)	E	6	1.000.000,00 €
2024	5331: 25%iger Finanzierungsanteil der Stadt Sundern an den Kosten der Unterkunft SGB II	A	15	535.680,00 €
2024	541102: Fortbildungsaufwand Jobcenter	A	16	3.000,00 €
2024	5431: Gerichts- und Anwaltskosten	A	16	4.000,00 €

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

5302101 Grundsicherungsleistungen SGB II

PG 5401 - Sicherheit und Schutz

Produktgruppendefinition:

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

PG 5401 - Sicherheit und Schutz	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	198.249	0	197.900	197.900	197.900	197.900
03 + Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.075	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.999	0	3.000	3.000	3.000	3.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	96.464	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	20.000	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandveränderungen	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	320.786	60.000	260.900	260.900	260.900	260.900
11 - Personalaufwendungen	130.749	204.720	295.744	304.616	313.755	323.167
12 - Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	230.089	292.500	248.000	248.000	248.000	248.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	313.481	0	293.900	293.900	293.900	293.900
15 - Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	254.690	259.000	274.100	229.600	195.100	195.600
17 = Ordentliche Aufwendungen	929.009	756.220	1.111.744	1.076.116	1.050.755	1.060.667
18 = Ordentliches Ergebnis	-608.223	-696.220	-850.844	-815.216	-789.855	-799.767
19 + Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-608.223	-696.220	-850.844	-815.216	-789.855	-799.767
23 + Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung d. int. Leist.bz.	-608.223	-696.220	-850.844	-815.216	-789.855	-799.767
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	249.340	0	0	0	0
29 = Teilergebnis	-608.223	-945.560	-850.844	-815.216	-789.855	-799.767
30 - globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-608.223	-945.560	-850.844	-815.216	-789.855	-799.767

Erläuterungen PG:

HHJ	Maßnahme/Leistung	E/A	Zeile	Betrag
2024	4411: Jugendfeuerwehrfahrzeug; aufwandsneutral; Gegenbuchung bei BABZ 16 Konto 5422	E	5	3.000,00 €
2024	4480: Unterhaltung Katastrophenschutzfahrzeug	E	6	1.000,00 €
2024	4481: Erstattung von Fahrtkosten und Lohnausfall bei Teilnahme an Lehrgängen am Institut der Feuerwehr Münster - Aufwand wird gebucht bei Sachkonto 5421	E	6	25.000,00 €
2024	4487: Gebührenaufkommen für die Durchführung von Brandschauen	E	6	4.000,00 €
2024	4488: Abrechnung von ersatzpflichtigen Feuerwehrereinsätzen	E	6	30.000,00 €
2024	5201: 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).	A	13	5.000,00 €
2024	520101: 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)	A	13	80.000,00 €
2024	5221: Instandhaltung und Unterhaltung Sirenen und Feuerlöschteiche	A	13	17.500,00 €
2024	5251: Instandhaltung und Reparatur von Fahrzeugen	A	13	70.000,00 €
2024	5255: 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	A	13	60.000,00 €
2024	5291: Überprüfung der Hydranten durch die Stadtwerke Sundern	A	13	15.500,00 €
2024	5232: Beteiligung der Stadt Sundern an den Kosten des Notrufs 112	A	16	3.000,00 €
2024	5235: Erneuerung Hochbehälter; Kostenbeteiligung an den zusätzlichen Baukosten für die Löschwasservorhaltung. Brandhagen: 80.000 EUR (nachrichtlich 2025 Am Knick: 30.000)	A	16	80.000,00 €
2024	5411: Aufwendungsersatz Wehrführung und Einsatzführungsdienst	A	16	15.000,00 €
2024	5421 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	A	16	95.000,00 €
2024	5422: Parkplatz FWGH Langscheid; Raten Jugendfeuerwehrfahrzeug (aufwandsneutral: Gegenbuchung bei BABZ 5 Konto 4411)	A	16	3.600,00 €
2024	5431: Aufwand für die Softwarepflege „MP-Feuer“; Alarmsystem „ALAMOS“; Versandkosten Einsatzkleidung	A	16	25.000,00 €
2024	543102: Telefonkosten FWGH'er; Mobilfunkverträge	A	16	6.500,00 €
2024	5441: Versicherungen für Fahrzeuge und Feuerwehrgerätehäuser	A	16	46.000,00 €

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

5401101 Brandbekämpfung etc.

PG 5402 - Ordnungsdienste

Produktgruppendefinition:

Kurzbeschreibung/ Aufgaben:

Ordnungsbehördliche Angelegenheiten nach allgemeinem Ordnungsrecht und Sonderordnungsrecht: Immissionsschutz; Lärmbekämpfung privater und gewerblicher Art; Überwachung Abfallbeseitigung; Schädlingbekämpfung; Tierschutz; Tierseuchen, Fundtiere; Jugendschutz; Feuerwerksgenehmigungen; Abbrand von Traditionsfuern; Überwachung Preisangaben Straßenverkehrsbehörde: Anordnen von verkehrlichen Maßnahmen; Überwachung ruhender Verkehr; Ausstellen von Verwarungs- und Bußgeldern; Durchführen notwendiger Abschleppmaßnahmen; Unterbringung von Obdachlosen; Gewerbean-, -ab-, und -ummeldungen; Gaststätten- und Beherbergungsbetriebe; Reisegewerbe; Spielhallen, Wettvermittlungsstellen; Überwachung und Einhaltung des Landeshundegesetzes; ordnungsbehördliche Bestattungen, Durchführen des Wochenmarktes; Angelegenheiten des Schiedmannwesens

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	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.114	2.460	3.000	3.000	3.000	3.000
03 + Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	112.550	73.000	88.000	88.000	88.000	88.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.684	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	143.010	107.500	112.500	112.500	112.500	112.500
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandveränderungen	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	261.358	182.960	203.500	203.500	203.500	203.500
11 - Personalaufwendungen	352.791	364.032	383.231	394.728	406.570	418.767
12 - Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.176	26.000	41.000	31.000	31.000	31.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	4.661	3.350	4.500	4.500	4.500	4.500
15 - Transferaufwendungen	19.581	20.500	31.000	31.000	31.000	31.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.291	6.600	7.800	7.800	7.800	7.800
17 = Ordentliche Aufwendungen	410.500	420.482	467.531	469.028	480.870	493.067
18 = Ordentliches Ergebnis	-149.142	-237.522	-264.031	-265.528	-277.370	-289.567
19 + Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-149.142	-237.522	-264.031	-265.528	-277.370	-289.567
23 + Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung d. int. Leist.bz.	-149.142	-237.522	-264.031	-265.528	-277.370	-289.567
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis	-149.142	-237.522	-264.031	-265.528	-277.370	-289.567
30 - globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-149.142	-237.522	-264.031	-265.528	-277.370	-289.567

Erläuterungen PG:

HHJ	Maßnahme/Leistung	E/A	Zeile	Betrag
2024	4311: Anmeldung von großen Hunden gem. LHundG (1.000 €); Genehmigung von Plakatierungen (1.000 €); Erteilung von Sondernutzungserlaubnissen (4.000 €); Erteilung verkehrlicher Anordnungen (14.000€)	E	4	30.000,00 €
2024	4321: Benutzungsgebühren Unterbringung Räumungsschuldner/Obdachlose	E	4	30.000,00 €
2024	4561: Bußgelder für ordnungsbehördliche Verfahren	E	7	1.500,00 €
2024	5221: Ersatzbeschaffung von Verkehrszeichen	A	13	15.000,00 €
2024	5251: Unterhaltung Einsatzfahrzeug Ordnungsamt (Kraftstoff und Reparaturen)	A	13	2.000,00 €
2024	5291: Ordnungsbehördliche Bestattungen, Tierarztrechnungen, Schädlingsbekämpfung u.a. 2024: zusätzlich 10.000 € für die Überprüfung der Signalplanung LSA "Grüne Hoffnung", Kaiserhöhe, Sunderlandhotel, Flamke)	A	13	24.000,00 €
2024	5318: Unterbringungs pauschale Tierheim Iserlohn (20.000 EUR)	A	15	21.000,00 €
2024	5331: Unterhaltung Obdachlosenunterkünfte, Kostenersatz für Inanspruchnahme von Wohnraum zur Unterbringung von Räumungsschuldnern/Obdachlosen	A	15	10.000,00 €
2024	5421: Aufwendung für Schiedspersonen - Aufwandsentschädigung, Fortbildungskosten inkl. Fahrt- und Übernachtungskosten	A	16	2.000,00 €
2024	5431: Telefon und Internetkosten Hochstr. 8	A	16	1.000,00 €
2024	5441: Steuern und Versicherung Einsatzfahrzeug Ordnungsamt	A	16	600,00 €
2024	4561: Bußgelder ruhender Verkehr	E	7	110.000,00 €
2024	5431: Gebühren für Smartphones der Überwachungskräfte; Ersatzbeschaffung von Geräten	A	16	4.000,00 €
2024	4311: Erträge aus Gewerbeangelegenheiten	E	4	20.000,00 €
2024	4561: Bußgelder aus Gewerbeangelegenheiten	E	7	1.000,00 €
2024	4311: Marktgebühren	E	4	8.000,00 €
2024	5431: Traditionelles Marktfrühstück zum Jahresausklang für die Markthändler	A	16	200,00 €

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

5402101	Ordnungsbehördliche Maßnahmen
5402102	Überwachung ruhender Verkehr
5402201	Gewerbeangelegenheiten
5402301	Wochenmarkt

5. Teilfinanzpläne B

Finanzplan B 430 - Stadt Sundern	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.472.215	5.262.250	4.765.941	0	4.677.000	3.986.000	3.377.000
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	326.015	260.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	1.286	1.800	1.800	0	1.800	1.800	1.800
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	35.685	270.000	1.280.000	0	0	868.000	2.160.000
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.835.201	5.794.050	6.057.741	0	4.688.800	4.865.800	5.548.800
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	18.343	2.073.000	673.000	0	75.000	80.000	70.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.548.878	14.780.500	24.880.350	27.536.190	39.259.220	32.860.000	2.495.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.250.188	3.552.400	4.444.170	1.136.000	2.403.000	2.012.000	1.264.000
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	35.854	0	50.000	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	151.355	179.800	179.800	0	179.800	179.800	179.800
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.004.618	20.585.700	30.227.320	28.672.190	41.917.020	35.131.800	4.008.800
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	830.583	-14.791.650	-24.169.579	-28.672.190	-37.228.220	-30.266.000	1.540.000

9-1010000I - Bürgermeister- und Ratsbüro	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	3.000	3.000	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	3.000	3.000	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-3.000	-3.000	0	0	0	0

1110101I - Dienstwagen	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	26.816	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	26.816	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-26.816	0	0	0	0	0	0

1301004I - Software Anp. Gedok	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	10.799	0	31.000	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.799	0	31.000	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-10.799	0	-31.000	0	0	0	0

Erläuterungen Maßnahme:

31.000 Euro Umstellung Gedok (Fachbereich 4)

9-1410000I - Inv. IT und Logistik	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	121.823	60.000	67.500	0	40.000	40.000	40.000
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	121.823	60.000	67.500	0	40.000	40.000	40.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-121.823	-60.000	-67.500	0	-40.000	-40.000	-40.000

Erläuterungen Maßnahme:

12.500 Euro Anschaffung Büromöbel (>800 Euro)
 25.000 Euro Anschaffung / Ersatzbeschaffung IT-Netzwerkkomponenten
 20.000 Euro Ersatzbeschaffung Server Technische Dienste
 7.500 Euro Anschaffung mobile IT-Schulungsumgebung

1410001I - Erstaussstattung Neubau Technische Dienste	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	161.000	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	161.000	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-161.000	0	0	0	0

Erläuterungen Maßnahme:

161.000 Euro Erstaussstattung Neubau Technische Dienste:
 25.000 Euro Ausstattung Trockenraum
 60.000 Euro Ausstattung Büroräume
 46.000 Euro Ausstattung Personalräume
 15.000 Euro IT-Netzwerk- und Multimedia-Komponenten
 15.000 Euro TK-Anlage

1410002I - Erstaussstattung Zusätzliche Büroräume Rathaus	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	73.000	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	73.000	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-73.000	0	0	0	0

Erläuterungen Maßnahme:

73.000 Euro Erstaussstattung Erweiterung Büroräume im Rathaus (ehemals Vereinsräume):
 40.000 Euro Büromöbel
 25.000 Euro Trennwände (mobil) für die Großraumbüros
 8.000 Euro Erweiterung TK-Anlage Rathaus

1410003I - Anschaffung Druckmaschine	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	85.000	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	85.000	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-85.000	0	0	0	0

Erläuterungen Maßnahme:

85.000 Euro Ersatzbeschaffung Druckmaschine

12101011 - Investitionspauschale	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.816.650	3.058.925	3.087.000	0	3.087.000	3.087.000	3.087.000
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.816.650	3.058.925	3.087.000	0	3.087.000	3.087.000	3.087.000
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	2.816.650	3.058.925	3.087.000	0	3.087.000	3.087.000	3.087.000

12101031 - Investitionsmittel Gute Schule 2020	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	282.025	131.691	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	282.025	131.691	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	31.235	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.204	282.025	83.630	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	33.439	282.025	83.630	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-33.439	0	48.061	0	0	0	0

12102011 - Kapitaleinlagen Beteiligungsgesellschaften	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	50.000	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	50.000	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-50.000	0	0	0	0

Erläuterungen Maßnahme:

12102011 - Kapitaleinlagen Beteiligungsgesellschaften: 2024: 50.000 €; es handelt sich um die Stammeinlage in die Gesellschaft Sondern Energie GmbH

12400011 - Investive Hochwassermaßnahmen	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	70.000	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	70.000	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-70.000	0	0	0	0	0

9-1210000I - Inv. Finanzmanagement (alt)	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	10.854	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.854	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-10.854	0	0	0	0	0	0

9-3210000I - Investitionen Grünflächen und Gewässer	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.563	1.000	10.000	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.336	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.899	1.000	10.000	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-15.899	-1.000	-10.000	0	0	0	0

3210003I - Regionale Amecke Promenade	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	81	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	81	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-81	0	0	0	0	0	0

3210004I - Bachmauer - Stockumer Bach	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	10.000	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	10.000	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-10.000	0	0	0	0	0

3210008I - Parkplatzbau Amecke	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.369	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.369	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.369	0	0	0	0	0	0

32100011I - Gewässerentwicklung Sorpe Allendorf	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	25.000	10.000	0	620.000	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	25.000	10.000	0	620.000	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-25.000	-10.000	0	-620.000	0	0

3210012I - Hochwasserschutz Hoffmansches Gelände	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	73.000	450.000	20.000	0	20.000	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	73.000	450.000	20.000	0	20.000	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-73.000	-450.000	-20.000	0	-20.000	0	0

3210017I - Neugestaltung Gewässer Waldbach, Endorf	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	220.000	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	220.000	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-220.000	0	0	0	0	0

3210018I - Böschungssicherung Burgberg Hachen	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	40.000	7.500	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	40.000	7.500	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-40.000	-7.500	0	0	0	0

3210019I - Umgestaltung Parkanlage Amecke	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	245.000	110.000	0	665.000	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	245.000	110.000	0	665.000	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	395.000	0	0	975.650	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	395.000	0	0	975.650	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-150.000	110.000	0	-310.650	0	0

3210020I - Gewässerverrohrung Melmkebach (Hachen)	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	100.000	56.690	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	100.000	56.690	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-100.000	-56.690	0	0	0	0

3210021I - Hochwasserschutz Westenfeld	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	20.000	0	0	35.000	15.000	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	20.000	0	0	35.000	15.000	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-20.000	0	0	-35.000	-15.000	0

3210022I - Rückbau Wehr am Dümpel	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	25.000	0	105.000	105.000	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	25.000	0	105.000	105.000	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-25.000	0	-105.000	-105.000	0	0

3210023I - Hochwasserschutz Kernstadt	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	150.000	0	0	0	40.000	40.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	150.000	0	0	0	40.000	40.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-150.000	0	0	0	-40.000	-40.000

3210024I - Dorfpark Hachen	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	105.000	105.000	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	105.000	105.000	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	150.000	150.000	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	150.000	150.000	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-45.000	-45.000	0	0	0	0

3210025I - Gewässererrohrung Mühlenstraße	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	200.000	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	200.000	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-200.000	0	0	0	0

3210026I - Auslaufbauwerk Flasmeckebach	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	50.000	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	50.000	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-50.000	0	0	0	0

3210027I - Rückbau Wehrrückbau Recklinghausen Endorf	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	30.000	0	135.000	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	30.000	0	135.000	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-30.000	0	-135.000	0	0

3210028I - Gewässerausbaumaßnahme Stockum	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	30.000	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	30.000	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-30.000	0	0	0	0

3210029I - Gewässerausbaumaßnahme Endorf	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	30.000	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	30.000	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-30.000	0	0	0	0

9-3220000I - Investitionen Straßen unterhalb der Wertgrenze	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.769	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	29.565	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	31.334	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.129	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	85.252	75.000	120.000	0	75.000	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	87.381	75.000	120.000	0	75.000	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-56.046	-75.000	-120.000	0	-75.000	0	0

6122007I - Straßenbau Sassenhagen/ Quersp	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	600	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	600	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	600	0	0	0	0	0	0

6122020I - Straßenbau Ludwigstraße	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	787	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	787	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	787	0	0	0	0	0	0

3220002I - Straßenbau Stühlhahnsweg II	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	270.000	1.000.000	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	270.000	1.000.000	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	509.500	340.000	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	509.500	340.000	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-509.500	-70.000	1.000.000	0	0	0	0

3220004I - Straßenbau Am Roden (KAG)	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	14.093	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	14.093	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	14.093	0	0	0	0	0	0

3220005I - Straßenbau Krähenberg (KAG)	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-11.470	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-11.470	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	15.000	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	15.000	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-11.470	0	-15.000	0	0	0	0

3220007I - Straßenbau Am Rehberg (KAG)	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	720.000
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	720.000
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	15.000	15.000	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	50.000	540	1.100.000	550.000	550.000	50.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	65.000	15.540	1.100.000	550.000	550.000	50.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-65.000	-15.540	-1.100.000	-550.000	-550.000	670.000

3220008I - Straßenbau Hengstenberg (KAG)	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	198.000	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	198.000	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	5.000	5.000	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	20.000	300.000	300.000	10.000	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	5.000	25.000	300.000	300.000	10.000	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-5.000	-25.000	-300.000	-300.000	188.000	0

3220012I - Straßenbau Buchweg	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.110	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.110	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	15.000	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	60.000	260.000	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	60.000	260.000	15.000	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-57.890	-260.000	-15.000	0	0	0	0

3220014I - Straßenbau Mescheder Str./Bypass	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	5.000	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	60.000	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	60.000	0	5.000	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-60.000	0	-5.000	0	0

3220015I - Straßenbau Sassenhagen (Bau-GB)	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	540.000
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	540.000
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	996	0	5.000	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	15.500	1.000.000	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.496	1.000.000	5.000	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-16.496	-1.000.000	-5.000	0	0	0	540.000

3220016I - Straßenbau Echterfeldweg (Bau-GB/KAG)	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	50.000	650.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	50.000	650.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	-50.000	-650.000

32200231 - Straßenbau Hudeweg (KAG)	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	5.000	5.000	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	30.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	5.000	5.000	0	0	0	30.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-5.000	-5.000	0	0	0	-30.000

32200241 - Straßenbau Kreuzberg (Bau-GB)	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	900.000
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	900.000
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	5.000	5.000	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	10.000	1.000.000	500.000	500.000	50.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	5.000	15.000	1.000.000	500.000	500.000	50.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-5.000	-15.000	-1.000.000	-500.000	-500.000	850.000

32200251 - Straßenbau Verlängerung Wolfskamp (Bau-GB)	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.932	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	280.000	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.932	0	280.000	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	2.932	0	280.000	0	0	0	0

32200261 - Gehweg L519 OD Stemel	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	8.490	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.490	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	8.490	0	0	0	0	0	0

3220034I - Brücke Zur krausen Eiche, Seidfeld	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	25.000	0	0	0	0	0	150.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.000	0	0	0	0	0	150.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-25.000	0	0	0	0	0	-150.000

3220035I - Straßenbau Martinusweg (KAG)	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	330.000	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	330.000	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.853	20.000	460.000	0	40.000	10.000	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.853	20.000	460.000	0	40.000	10.000	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.853	-20.000	-460.000	0	-40.000	320.000	0

3220037I - Gehweg OD Hövel	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	200	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	200	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	15.768	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.768	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-15.568	0	0	0	0	0	0

3220038I - Straßenbau Erftlagen	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	5.000	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	13.451	240.000	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.451	245.000	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-13.451	-245.000	0	0	0	0	0

3220039I - Barrierefreier Ausbau Bushaltestellen	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	71.239	45.000	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	71.239	45.000	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	57.333	50.000	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	57.333	50.000	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	13.906	-5.000	0	0	0	0	0

3220046I - OD Enkhausen, Gehwege	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	34.300	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	34.300	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.686	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	9.510	125.000	2.910	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.196	125.000	2.910	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	19.104	-125.000	-2.910	0	0	0	0

3220047I - OD Westenfeld, Gehwege	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	240.000	60.000	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	240.000	60.000	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.219	390.000	0	0	0	500.000	50.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.219	390.000	0	0	0	500.000	50.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.219	-150.000	60.000	0	0	-500.000	-50.000

3220049I - KV Röhre/Göckeler Straße, Gehwege	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	15.121	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	15.121	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	5.000	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.882	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.882	5.000	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	4.240	-5.000	0	0	0	0	0

32200511 - Gewerbegebiet Illingheim VII	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	250.000	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	250.000	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	120.000	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	650.000	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	25.000	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.000	770.000	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-25.000	-520.000	0	0	0	0	0

32200581 - Radweg Balve-Mellen - Sorpesee	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	25.000	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	25.000	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-25.000	0	0	0	0	0

32200601 - Fußgängerbrücke Sportplatz Hachen	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	10.000	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	20.000	400.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	30.000	400.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	-30.000	-400.000

32200621 - Fußgängerbrücke Selschede	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.299	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.299	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	4.299	0	0	0	0	0	0

3220063I - Butter-Bettgen-Straße, Hellefeld Bau-GB	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	340.000	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	340.000	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	5.000	5.000	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.815	20.000	0	350.000	350.000	10.000	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.815	25.000	5.000	350.000	350.000	10.000	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.815	-25.000	-5.000	-350.000	-350.000	330.000	0

3220064I - Verbindungsstraße Röhrenspring-Faulebutter	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	435.000	0	0	435.000	435.000	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	435.000	0	0	435.000	435.000	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	20.000	5.000	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	1.300.000	0	0	0	100.000	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	1.320.000	5.000	0	0	100.000	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-885.000	-5.000	0	435.000	335.000	0

3220065I - Neubau/Sanierung Brücke Zur Hubertushalle	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	20.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	20.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	-20.000

3220071I - Straßenbau Am Franziskus Bau-GB	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	50.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	50.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	-50.000

3220072I - Straßenbau Ringstraße, Langscheid (KAG)	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	30.000	0	70.000	500.000	500.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	30.000	0	70.000	500.000	500.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-30.000	0	-70.000	-500.000	-500.000

3220073I - Querungshilfe Langscheid L 544	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	5.000	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	87.171	75.000	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	87.171	75.000	5.000	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-87.171	-75.000	-5.000	0	0	0	0

3220074I - Linksabbieger Hauptstraße	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.586	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.586	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.586	0	0	0	0	0	0

3220078I - In der Schlaa, Langscheid, BauGB	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	25.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	25.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	-25.000

32200801 - Erneuerung Stützmauer Johannesstr.	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.146	175.000	58.690	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.146	175.000	58.690	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.146	-175.000	-58.690	0	0	0	0

32200821 - Zur Vogelstange, Endorf, BauGB	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	30.000	300.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	30.000	300.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	-30.000	-300.000

32200821 - Zur Vogelstange, Endorf, BauGB	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	30.000	300.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	30.000	300.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	-30.000	-300.000

32200841 - Dorfplatz Enkhausen	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	28.000	43.000	46.800	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	28.000	43.000	46.800	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	200.000	46.720	0	10.000	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	200.000	46.720	0	10.000	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	28.000	-157.000	80	0	-10.000	0	0

3220085I - Ersatzneubau Stützmauer Taubenstück	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	30.000	0	0	184.410	20.000	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	30.000	0	0	184.410	20.000	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-30.000	0	0	-184.410	-20.000	0

3220086I - Straßenbau Unterm Knapp, KAG	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	300.000	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	300.000	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	20.903	250.000	299.360	0	20.000	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.903	250.000	299.360	0	20.000	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-20.903	-250.000	-299.360	0	-20.000	300.000	0

3220091I - Radweg Sundern-Sorpese, Anbindung an GE Dümpel	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	80.000	40.000	0	40.000	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	80.000	40.000	0	40.000	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	100.000	42.740	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	100.000	42.740	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-20.000	-2.740	0	40.000	0	0

3220092I - Innerörtliche Neugestaltung Wildewiese	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	15.000	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	15.000	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-15.000	0	0	0	0

32200931 - Gehwegeausbau In den Höfen	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	51.500	15.000	15.000	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	51.500	15.000	15.000	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-51.500	-15.000	-15.000	0	0	0	0

32200941 - Dorfplatz Kurpark, Amecke	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.990	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.990	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-10.990	0	0	0	0	0	0

32200951 - Wegeverbindung Innenstadt-Fachmarktzentrum	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	25.000	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	20.000	0	200.000	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	45.000	0	200.000	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-45.000	0	-200.000	0	0

32200961 - Ausbau Fußwegeverb. Friedhof	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	67.197	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	67.197	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-67.197	0	0	0	0	0	0

	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
32200971 - OD Stockum L 842, Gehwege, Busbucht							
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	220.000	120.000	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	220.000	120.000	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	957	180.000	144.730	0	10.000	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	957	180.000	144.730	0	10.000	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-957	40.000	-24.730	0	-10.000	0	0

	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
32200981 - Erneuerung Treppenanlage Bogenstr.-Michaelstr.							
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	125.000	0	0	125.000	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	125.000	0	0	125.000	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-125.000	0	0	-125.000	0	0

	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
32201001 - Erneuerung Wirtschaftsweg Am Kalfsnacken (Allendorf)							
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	120.000	0	0	120.000	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	120.000	0	0	120.000	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	10.000	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	160.000	0	0	2.970	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	160.000	10.000	0	2.970	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-40.000	-10.000	0	117.030	0	0

	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
32201011 - Brücke In der Esmecke							
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	250.000	0	81.190	81.190	25.000	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	250.000	0	81.190	81.190	25.000	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-250.000	0	-81.190	-81.190	-25.000	0

3220102I - Bürgerradweg Sundern-Sorpese, 2. BA	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	50.000	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	50.000	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-50.000	0	0	0	0

3220103I - Straßenbau Großer Bruch	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	100.000	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	100.000	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	80.000	170.000	170.000	20.000	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	80.000	170.000	170.000	20.000	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-80.000	-170.000	-70.000	-20.000	0

3220104I - Straßenbau Am Gelben Berg	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	150.000
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	150.000
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	30.000	250.000	250.000	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	30.000	250.000	250.000	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-30.000	-250.000	-250.000	0	150.000

3220105I - Fußgängerbrücke Unterer Stadtpfad, Allendorf	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	20.000	100.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	20.000	100.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	-20.000	-100.000

32201061 - OD Seidfeld, L 686, Gehwege	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	25.000	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	25.000	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-25.000	0	0	0	0

32201071 - Mescheder Straße, L 686, Gehwege	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	15.000	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	15.000	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-15.000	0	0	0	0

32201081 - Radweganbindung Talweg	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	35.000	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	35.000	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-35.000	0	0	0	0

32201101 - Straßenbau Bogenstraße	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	30.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	30.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	-30.000

	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
9-33030001 - Inv. ZGM							
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	50.000	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1	50.000	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	100.000	0	100.000	100.000	50.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	100.000	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	100.000	100.000	0	100.000	100.000	50.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	1	-50.000	-100.000	0	-100.000	-100.000	-50.000

Erläuterungen Maßnahme:

Photovoltaikanlagen auf städtischen Gebäuden

	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
33033011 - Neubau Baubetriebshof							
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.518	4.000.000	12.050.800	4.000.000	4.000.000	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.518	4.000.000	12.050.800	4.000.000	4.000.000	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.518	-4.000.000	-12.050.800	-4.000.000	-4.000.000	0	0

Erläuterungen Maßnahme:

Planung und Neubau des Betriebsgebäudes für die Technischen Dienste im Ewigen Weg

	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
33033021 - Ausbau Rathausplatz 7							
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	300.000	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	300.000	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	-300.000	0

Erläuterungen Maßnahme:

Ausbau des Dachgeschosses zur Vermietung oder Nutzung durch die Wi.Sta GmbH

	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
3303303I - Umbau Vereinsräume							
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	260.000	130.000	130.000	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	260.000	130.000	130.000	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-260.000	-130.000	-130.000	0	0

Erläuterungen Maßnahme:

Nutzung der ehemaligen Vereinsräume (Rathausinnenhof) für Verwaltungsbüroräume

	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
3303304I - Erwerb Rochusweg 4							
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	160.000	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	160.000	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-160.000	0	0	0	0

Erläuterungen Maßnahme:

Kauf der Immobilie und des Grundstücks wegen Sicherung des Bahnhofareals

	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
3303305I - Erwerb Kleinbahnstraße 6							
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
7821000000 Erwerb v Grundstücken/Gebäuden			160.000				
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	160.000	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	160.000	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-160.000	0	0	0	0

	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
3303402I - Sanierung Realschule							
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	800.000	2.248.840	15.000.000	15.000.000	15.000.000	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	800.000	2.248.840	15.000.000	15.000.000	15.000.000	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-800.000	-2.248.840	-15.000.000	-15.000.000	-15.000.000	0

Erläuterungen Maßnahme:

Sanierung oder Neubau der Realschule wegen Schadstoff und baulicher Mängel

3303403I - Fluchtwege Kita Linnepe (Brandschutztreppe)	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.379	40.000	80.000	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.379	40.000	80.000	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.379	-40.000	-80.000	0	0	0	0

Erläuterungen Maßnahme:

Herstellung der Fluchtwege, da sonst die Nutzung der Kita nicht zulässig ist.

3303404I - 10 KV-Anlage Bildungshügel	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	350.000	50.000	50.000	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	350.000	50.000	50.000	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-350.000	-50.000	-50.000	0	0

Erläuterungen Maßnahme:

Neubau, die Anlage ist völlig überaltet, Ersatzteilbeschaffung ist gefährdet

3303405I - Sanierung Sporthallen Schulzentrum	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	2.500.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	2.500.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-2.500.000	-5.000.000	-5.000.000	-5.000.000	0

Erläuterungen Maßnahme:

Defekte alte Technische Anlagen, Dachundichtigkeiten, Umkleiden/Sanitärbereiche/ Gebäude sanierungsbedürftig

3303406I - OGS-Umbau GS Allendorf	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	30.000	12.000	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	30.000	12.000	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	20.000	0	50.000	20.000	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	20.000	0	50.000	20.000	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-20.000	0	-20.000	-8.000	0

Erläuterungen Maßnahme:

Im Zuge des OGS-Ausbaus für 2026 wird hier voraussichtlich ein Anbau fällig

3303407I - OGS-Umbau GS Johannesschule	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	60.000	12.000	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	60.000	12.000	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	25.000	0	100.000	20.000	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	25.000	0	100.000	20.000	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-25.000	0	-40.000	-8.000	0

Erläuterungen Maßnahme:

Im Zuge des OGS-Ausbaus für 2026 wird hier voraussichtlich ein Raum aufgestockt

3303501I - FwGH Sundern	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	1.650.000	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	15.294	115.000	5.000.000	0	10.000.000	10.000.000	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.294	1.765.000	5.000.000	0	10.000.000	10.000.000	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-15.294	-1.765.000	-5.000.000	0	-10.000.000	-10.000.000	0

Erläuterungen Maßnahme:

Neu- und Umbau des vorhandenen Feuerwehrstandortes in Sundern

3303502I - FwGH Meinkenbracht	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	36.490	1.310.000	7.490	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	36.490	1.310.000	7.490	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-36.490	-1.310.000	-7.490	0	0	0	0

Erläuterungen Maßnahme:

Neubau des Feuerwehrgerätehauses wegen eines neuen Fahrzeuges

3303503I - FwGH Stockum	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	63.300	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	63.300	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	87.441	165.000	23.340	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	87.441	165.000	23.340	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-87.441	-101.700	-23.340	0	0	0	0

3303504I - Kulturzentrum	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	33.420	500.000	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	33.420	500.000	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-33.420	-500.000	0	0	0	0	0

3303505I - Erwerb und Herrichtung Flüchtlingsunterbringung	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	787.450	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	787.450	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	787.450	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	787.450	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen Maßnahme:

Beschaffung einer Wohncontaineranlage zur Unterbringung von Geflüchteten; Refinanzierung erfolgt über Landeszuweisung

9-3321000I - Inv. Stadtwald	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	4.000	6.000	0	5.000	4.000	4.000
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	4.000	6.000	0	5.000	4.000	4.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-4.000	-6.000	0	-5.000	-4.000	-4.000

9-3322000I - Inv. Grundstücksmanagement	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	316.031	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	316.031	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	30	70.000	70.000	0	70.000	70.000	70.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30	70.000	70.000	0	70.000	70.000	70.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	316.001	-60.000	-60.000	0	-60.000	-60.000	-60.000

3322021I - Rückübertragung Grundstücke Aemecke (Tennisplätze)	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	168.000	168.000	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	168.000	168.000	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-168.000	-168.000	0	0	0	0

9-3410000I - Inv. TD Werkstatt und Verwaltung	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.283	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	108.361	76.500	205.000	0	92.000	57.000	87.000
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	114.644	76.500	205.000	0	92.000	57.000	87.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-114.644	-76.500	-205.000	0	-92.000	-57.000	-87.000

Erläuterungen Maßnahme:

Ersatzbeschaffung Greifer für Radbagger 10.000€
 Ersatzbeschaffung Anhänger HSK-2360 Bj. 1992 10.000€
 Ersatzbeschaffung Anhänger HSK-K5057 Bj. 1998 10.000€
 Beschaffung Pflegegerät für Grün und Straßenanlagen 18.000€
 Geringwertige Wirtschaftsgüter 9.000€
 Ersatzbeschaffung Schneepflug Schmalspurschlepper Holder 10.000€
 BECX-Mähkopf für Ausleger Unimog 20.000€
 Ersatzbeschaffung Schneepflug Wiedenmann 10.000€
 Ersatzbeschaffung Balkenmäher Bucher 15.000€
 Ersatzbeschaffung Mähdeck für Holder 28.000€
 Ersatzbeschaffung Schneepflug Schmidt 15.000€
 Mulchmähkopf für Ausleger Unimog 15.000€
 Gießarm für Multicar 15.000€
 Ersatzbeschaffung Aufsitzrasenmäher (Nullwendekreismäher) 20.000€

3410002I - Holzhacker	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	40.000	0	0	45.000	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	40.000	0	0	45.000	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-40.000	0	0	-45.000	0	0

3410005I - LKW Kipper	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	120.000
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	120.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	-120.000

3410008I - Holder Zugmaschine	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	144.000	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	144.000	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-144.000	0	0	0	0	0

3410013I - Anschaffung Minibagger 2,5to	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	70.000	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	70.000	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-70.000	0	0	0	0	0

3410018I - Kupper Weisser STA 95	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	35.000	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	35.000	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-35.000	0	0	0	0	0

3410021I - Radlader Friedhof	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	30.000	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	30.000	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	60.000	48.290	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	60.000	48.290	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-60.000	-18.290	0	0	0	0

3410022I - Holzhäcksler	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	24.270	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	24.270	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-24.270	0	0	0	0	0	0

3410023I - Containeranhänger	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	60.000	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	60.000	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-60.000	0	0

3410025I - Mähselegler für Unimog	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	80.000	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	80.000	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-80.000	0	0	0	0	0

3410027I - Ladewagen mit Greifarm	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	100.000	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	100.000	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-100.000	0	0

3410028I - Holder Schmalspurschlepper Zugmaschine	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	150.000	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	150.000	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	-150.000	0

3410031I - Valmet Ackerschlepper	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	200.000	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	200.000	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-200.000	0	0

3410033I - Hako Citymaster	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	250.000	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	250.000	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-250.000	0	0	0	0	0

3410034I - Dienstfahrzeug Einsatzleitung Technische Dienste	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	35.000	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	35.000	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-35.000	0	0	0	0	0

3410035I - Carraro Ackerschlepper	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	70.000	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	70.000	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-70.000	0	0	0	0	0

3410036I - Fahrgestell mit Kofferaufbau für Streckenkontrolle (S)	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	53.342	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	53.342	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-53.342	0	0	0	0	0	0

3410037I - Pritsche Kipper (Kolonne Straße)	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	75.000	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	75.000	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-75.000	0	0	0	0	0

3410038I - Pritsche Kipper (Kolonne Grünanlagen)	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	75.000	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	75.000	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-75.000	0	0	0	0	0

3410041I - Pritsche mit Kipper	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	75.000	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	75.000	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-75.000	0	0

3410042I - E-Sprinter	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	61.178	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	61.178	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	61.178	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	61.178	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0

3410043I - E-Pritschenfahrzeug	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	50.000	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	50.000	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	98.175	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	98.175	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-48.175	0	0	0	0	0

3410044I - E-Pritschenfahrzeug (Friedhof)	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	64.893	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	64.893	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	63.189	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	63.189	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	1.704	0	0	0	0	0	0

3410045I - LKW Kipper 18t	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	44.625	0	0	0	0	200.000	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	44.625	0	0	0	0	200.000	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-44.625	0	0	0	0	-200.000	0

	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
3410046I - Ausstattung Werkstatt, Waschhalle und Schreinerei des Neubaus Technische Dienste							
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	150.000	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	150.000	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-150.000	0	0	0	0

Erläuterungen Maßnahme:

Werkstattausstattung, Ausstattung Waschhalle und Schreinerei für den Neubau der TD

	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
3410047I - Fahrzeug für Baumkontrolle							
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	30.000	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	30.000	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-30.000	0	0	0	0

Erläuterungen Maßnahme:

Weiteres Fahrzeug für die Durchführung der Tätigkeiten im Rahmen der Baumkontrollen im Stadtgebiet

	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
3410048I - Fahrzeug für Straßenkontrolle							
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	60.000	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	60.000	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-60.000	0	0	0	0

Erläuterungen Maßnahme:

Weiteres Fahrzeug für die Durchführung der Tätigkeiten im Rahmen der Straßen-, Wege-, Radwege- und Gehwegkontrollen im Stadtgebiet

3410049I - Tieflader	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	10.000
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	10.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	-10.000

3410050I - Kastenwagen mit Allrad	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	85.000	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	85.000	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	-85.000	0

3410051I - Schmalspurschlepper	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	150.000	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	150.000	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-150.000	0	0	0	0

Erläuterungen Maßnahme:

Ersatzbeschaffung Schmalspurschlepper, da bei dem vorhandenen Schmalspurschlepper eine weitere Instandsetzung nicht wirtschaftlich ist. Es liegen teilweise erhebliche Risse im Trägerrahmen vor aufgrund der starken Beanspruchung u.a. durch Arbeiten mit dem Mähaußleger, Mäharbeiten und Winterdienstarbeiten

9-4101000I - Inv. Kindertagesbetreuung	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	29.000	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	29.000	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	47.197	50.000	211.300	45.000	45.000	45.000	45.000
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	47.197	50.000	211.300	45.000	45.000	45.000	45.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-47.197	-50.000	-182.300	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000

Erläuterungen Maßnahme:

In 2024: Anschaffung von neuen Außenspielgeräten Kita Hövel (Einzelpreis unter 30.000 €), investive Ausstattung Kita Hövel und Ausstattungsgegenstände für alle städt. Kitas: 211.300 €. Teilweise Refinanzierung über Förderung des LWL für Spielgerät und Ausstattung Kita Hövel.

Ab 2025 laufende Ausstattung alle städt. Kitas: 45.000 €.

4101103I - Photovoltaik-Anlage KiTa Hövel	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	45.000	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	45.000	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	60.000	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	60.000	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-15.000	0	0	0	0

Erläuterungen Maßnahme:

Photovoltaikanlage Dach Neubau Kita Hövel 60.000 € Auszahlung und 45.000 € Einzahlung aus Landesförderung.

4101104I - Spielgerät KiTa Hövel	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	34.000	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	34.000	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	34.000	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	34.000	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen Maßnahme:

Außenspielgerät Kita Hövel: 34.000 €

9-4102100I - Inv. Grundschulen	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	126.451	5.000	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	126.451	5.000	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	14.000	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	58.272	108.600	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	58.272	122.600	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	68.179	-117.600	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000

Erläuterungen Maßnahme:

Inv. Anschaffungen Grundschulen 75.000 €

9-4102400I - Inv. Gymnasium	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	31.798	20.000	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	31.798	20.000	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	49.112	59.600	113.000	128.000	128.000	48.000	48.000
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	49.112	59.600	113.000	128.000	128.000	48.000	48.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-17.314	-39.600	-113.000	-128.000	-128.000	-48.000	-48.000

Erläuterungen Maßnahme:

Inv. Anschaffungen Gymnasium 113.000 € (lfd. Anschaffungen und Ausstattung Fachräume)

4102401I - Fachräume Gymnasium	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	36.000	0	36.000	36.000	36.000
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	36.000	0	36.000	36.000	36.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-36.000	0	-36.000	-36.000	-36.000

9-4102200I - Inv. Hauptschule	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	30.795	48.000	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	30.795	48.000	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	74.668	36.000	36.000	0	36.000	36.000	36.000
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	74.668	36.000	36.000	0	36.000	36.000	36.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-43.873	12.000	-36.000	0	-36.000	-36.000	-36.000

Erläuterungen Maßnahme:

Inv. Anschaffungen Hauptschule 36.000 €

9-41023001 - Inv. Realschule	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	33.713	37.000	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	33.713	37.000	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	57.520	38.000	33.000	0	33.000	33.000	250.000
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	57.520	38.000	33.000	0	33.000	33.000	250.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-23.807	-1.000	-33.000	0	-33.000	-33.000	-250.000

Erläuterungen Maßnahme:

Inv. Anschaffungen Realschule 33.000 €

9-42020001 - Inv. Jugendförderung	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	32.870	65.000	65.000	0	65.000	65.000	65.000
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	32.870	65.000	65.000	0	65.000	65.000	65.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-32.870	-65.000	-65.000	0	-65.000	-65.000	-65.000

Erläuterungen Maßnahme:

Lfd. Ersatzbeschaffung neuer Spielgeräte und Ausstattung Gammon: 65.000 €

42021011 - Skateranlage	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	100.000	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	100.000	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-100.000	0	0

42021021 - Spielplatz Settmecke	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	100.000	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	100.000	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-100.000	0	0	0	0	0

9-5102000I - Inv. Bestattungswesen	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.678	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.544	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.221	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-10.221	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000

Erläuterungen Maßnahme:

Erneuerung von Friedhofswegen: 15.000 €

9-5402000I - Inv. öffentliche Ordnung	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.265	4.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.265	4.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.265	-4.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000

9-5501000I - Inv. Feuerwehr	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	7.051	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.051	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	60.304	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	60.304	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-53.253	-55.000	-55.000	-55.000	-55.000	-55.000	-55.000

Erläuterungen Maßnahme:

Sirenenanlagen: 15.000 €

Absauganlagen: 15.000 €

Beschaffung von feuerwehrtechnischer Ausrüstung (Waldbrand-, Unwetterlagen, Starkregenereignisse): 25.000 €

5501001I - Anschaffung Digitalfunk	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	13.570	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.570	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-13.570	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000

5501008I - Digitale Alarmierung	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000

Erläuterungen Maßnahme:

Digitale Alarmierung, Umrüstung zur Warnung der Bevölkerung, Beschaffung Digitale Meldeempfänger (DME) zur Alarmierung der Feuerwehr

5501012I - Anb/Erw FwGH Meinkenbracht	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
7821000000 Erwerb v.Grundstücken/Gebäuden	9.421						
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	9.421	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	49.910	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	59.331	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-59.331	0	0	0	0	0	0

5501018I - LG Linnepe LF 10 (light)	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	208.088	7.000	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	208.088	7.000	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-208.088	-7.000	0	0	0	0	0

5501019I - LG Meinkenbracht LF 10 (light)	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	143.319	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	143.319	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	169.062	200.000	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	169.062	200.000	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-25.743	-200.000	0	0	0	0	0

5501020I - LG Hagen TLF 3000	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	140.000	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	140.000	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	150.000	390.000	250.000	140.000	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	150.000	390.000	250.000	140.000	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-150.000	-390.000	-110.000	-140.000	0

5501024I - LG Endorf TLF 3000	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	140.000	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	140.000	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	250.000	150.000	100.000	100.000	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	250.000	150.000	100.000	100.000	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-250.000	-10.000	-100.000	-100.000	0	0

55010251 - Rüsttechnik	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	9.254	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.254	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-9.254	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000

Erläuterungen Maßnahme:

Fortführung des Technikkonzepts gem. Brandschutzbedarfsplan

55010261 - Prüftechnik Atemschutzwerkstatt	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	30.000	0	40.000	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	30.000	0	40.000	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-30.000	0	-40.000	0	0

55010281 - LZ Sondern DLK 23/12 (Drehleiter)	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	115.000	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	115.000	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	860.000	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	860.000	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-745.000	0	0	0	0	0

55010291 - Atemschutzgeräte	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	59.352	60.000	70.000	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	59.352	60.000	70.000	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-59.352	-60.000	-70.000	0	0	0	0

5501030I - LZ Sundern Großtankwagen	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	140.000	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	140.000	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	200.000	200.000	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	200.000	200.000	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-200.000	-60.000	0

5501031I - Schutzausrüstung für Atemschutzgeräteträger	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	36.500	35.000	20.000	20.000	20.000	20.000
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	36.500	35.000	20.000	20.000	20.000	20.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-36.500	-35.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000

5501032I - LG Stemel LF 10 kompakt	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	285.000	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	285.000	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-285.000	0	0	0	0

5501033I - Wärmeinrichtungen	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	12.000	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	12.000	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-12.000	0	0	0	0

5501034I - Mannschaftstransportfahrzeug MTF (LZ3), LG Meinkenbracht	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	30.000	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	30.000	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-30.000	0	0

5501035I - LZ Sundern, LF20 oder HLF 20	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	700.000	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	700.000	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-700.000	0	0	0	0

5501036I - LG Amecke LF 10 kompakt	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	250.000	290.000	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	250.000	290.000	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-250.000	-290.000	0

5501037I - Mannschaftstransportfahrzeug MTF (LZ5), LG Westenfeld	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	60.000	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	60.000	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	-60.000	0

5501040I - Anschaffung von Stromerzeugern (Zivil- und Katastrophenschutz)	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	70.000	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	70.000	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-70.000	0	0	0	0

5501041I - Inneneinrichtung FwGH Meinkenbracht	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	10.000	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	10.000	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-10.000	0	0	0	0

5501042I - LZ Sundern: GW Hygiene	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	200.000	250.000	250.000	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	200.000	250.000	250.000	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-200.000	-250.000	-250.000	0	0

5501043I - LG Hachen HLF 20	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	140.000
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	140.000
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	300.000	300.000
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	300.000	300.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	-300.000	-160.000

6. Projekte - Integrierte Innenstadtentwicklung

6.1 Teilergebnisplan - Projekt Innenstadtentwicklung

P-00004 Innenstadtentwicklung	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.878	148.100	102.875	56.580	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandveränderungen	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	24.878	148.100	102.875	56.580	0	0
11 - Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.968	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	23.000	215.000	145.000	77.000	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	36.968	215.000	145.000	77.000	0	0
18 = Ordentliches Ergebnis	-12.090	-66.900	-42.125	-20.420	0	0
19 + Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-12.090	-66.900	-42.125	-20.420	0	0
23 + Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung d. int. Leist.bz.	-12.090	-66.900	-42.125	-20.420	0	0
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis	-12.090	-66.900	-42.125	-20.420	0	0
30 - globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-12.090	-66.900	-42.125	-20.420	0	0

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

P_00004 Innenstadtentwicklung

6.2 Teilfinanzplan B - Projekt Innenstadtentwicklung

P-00000011 - Innenstadtent. "Städtebau"	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.399	12.500	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.399	12.500	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.399	-12.500	0	0	0	0	0

P-00000031 - Innenstadtentw. Verkehr	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	13.000	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	13.000	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-13.000	0	0	0	0	0

P-00000041 Innenstadtentw. INSEK	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	50.000	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	50.000	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-50.000	0	0	0	0	0

7. Anlagen

7.1 Stellenpläne und -übersichten

Stellenplan 2024 - Beamtinnen/Beamte

Laufbahngruppen	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2024		Zahl der Stellen 2023	Zahl der tats. besetzten Stellen zum 30.06.2023
		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
Oberrat/Oberrätin	A 14	5,00	1,00	5,00	1,00
Rat/Rätin	A 13 LG 2.2	0,00		0,00	2,00
L 2.1					
Rat/Rätin	A 13 LG 2.1	4,00		3,00	5,00
Amtsrat/Amtsärztin	A 12	7,51	1,00	8,51	7,08
Amtmann/Amtfrau	A 11	10,85	1,00	8,74	5,75
Oberinspektor/in	A 10	6,02		9,10	6,64
L 1.2					
Amtsinspektor/in	A 9 LG 1.2	4,50		6,05	6,00
Hauptsekretär/in	A 8	1,85		1,29	0,85
Obersekretär/in	A 7	0,51		0,51	0,50
Summe		42,24	3,00	44,20	36,82

davon

Eigenbetrieb Stadtwerke		2,00		2,00
Sorpensee GmbH		1,00		1,00
Kernhaushalt		39,24		41,20
Veränderung ggü. Vorjahr		-1,96		

Stellenplan 2024 - Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe gem. TVöD	Zahl der Stellen zum 01.01.2024	Zahl der Stellen zum 01.01.2023	Zahl der tats. besetzten Stellen zum 30.06.2023
E 14	2,00	2,00	2,00
E 12	6,00	6,00	6,00
E 11	25,00	26,25	19,00
E 10	12,67	11,67	8,62
E 9c	17,62	9,72	10,73
E 9b	13,00	14,60	11,36
E 9a	19,41	15,56	16,98
E 8	20,14	24,05	23,49
E 7	12,00	11,00	12,00
E 6	55,50	53,89	44,23
E 5	13,56	16,12	20,68
E 4	6,46	4,25	6,15
E 3	3,38	4,22	2,38
S 18	1,00	0,00	0,00
S 17	1,00	0,00	0,00
S 15	3,50	0,50	1,50
S 14	7,31	10,31	7,69
S 13	8,00	8,00	6,00
S 12	4,50	4,50	1,38
S 11b	3,00	2,50	1,62
S 9	0,49	0,49	0,49
S 8b	35,39	67,77	63,49
S 8a	36,70		
S 4	6,61	7,31	5,64
S 3	1,97	3,90	3,05
Summe	316,21	304,61	274,48

davon

Eigenbetrieb Stadtwerke	36,56	36,23
Sorpesee GmbH	2,00	3,00
Wi.Sta Sondern-Sorpesee GmbH	1,00	
Kernhaushalt	276,65	265,38
Veränderung ggü. Vorjahr	11,27	

Stellenplan 2024
Dienstkräfte in der Ausbildungszeit

Bezeichnung	Art der Vergütung	Vorgesehen für 2024	Beschäftigt am 01.10.2023	Erläuterungen
Inspektoranwärter*innen LG 2.1	Anwärterbezüge	4,00	3,00	
Auszubildende - Verwaltung	Ausbildungsvergütung	6,00	6,00	VwFA Verw.-Informatik
Auszubildende - Technische Dienste / SWS	Ausbildungsvergütung	4,00	3,00	GaLa-Bau Straßenbau Wasserversorgungstechnik
Praxisintegrierte Ausbildung - Erzieher*in	Ausbildungsvergütung	6,00	6,00	
Summe		20,00	18,00	

davon

Eigenbetrieb Stadtwerke	1,00	1,00
Kernhaushalt	19,00	17,00

Stellenübersicht zum Stellenplan 2024												
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				
2024		B5	A16	A14	A13 gD	A12	A11	A10	A9 LG 1.2	A8	A7	
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				1,050			1,950
1110201	Personalmanagement			0,400	0,500		1,000					1,900
1110301	Personalvertretung und Beauftragte					0,732						0,732
1210101	Finanzwirtschaft			0,600		2,080	0,500		0,500			3,680
1210201	Beteiligungsmanagement			1,200		0,400	0,200					1,800
1210301	Controlling					0,300	0,300					0,600
1210401	Rechnungsprüfung			0,200								0,200
1310101	Auftrags- u. Vergabeservice					0,400	1,000					1,400
1310201	Buchhaltung					0,300					0,513	0,813
1310401	Forderungsmanagement					0,300			1,000			1,300
1410201	Logistik und Unterhaltung Rathaus			0,200					0,700			0,900
3110301	Vorbereitende Bauleitplanung						0,100					0,100
3110401	Verbindliche Bauleitplanung						0,300					0,300
3110501	Planungsrechtl. Stellungnahmen						0,550					0,550
3110601	Umwelt- u. Gewässerschutz						0,050					0,050
3220201	Neubau v. Verkehrswegen						0,850					0,850
3220301	Betrieb, Unterhalt. Verkehrsw.									1,000		1,000
3220501	Straßenreinigung						0,050					0,050
3230101	Winterdienst						0,100					0,100
3310101	GM Gemeinschaftseinrichtungen								0,300			0,300
3320101	GM Mietwohnungen								0,100			0,100
3320102	GM Teileigent. Mescheder Str.								0,400			0,400
3320103	Schedeweg 10								0,200			0,200
3321101	GR Stadtwald/Jagdrecht						1,000	0,050				1,050
3322101	GR Bewirts. v. Liegenschaften							0,050				0,050
3322102	GR Grundstücksmanagement							0,900				0,900
3510101	Stadtwerke - Abfall					0,250	0,050					0,300
3510201	Stadtwerke - Abwasser					0,400	0,650					1,050
3510301	Stadtwerke - Wasser					0,350	0,300					0,650
4101101	Kita Amecke			0,020		0,020						0,040
4101102	Kita Allendorf					0,020						0,020
4101103	Kita Brandhagen			0,020		0,020						0,040
4101104	Kita St. Johannes					0,020						0,020
4101105	Kita Hagen			0,020		0,020						0,040
4101106	Kita Endorf					0,020						0,020
4101107	Kita Linnepe			0,020		0,020						0,040
4101108	Kita Christkönig					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				
2024		B5	A16	A14	A13 gD	A12	A11	A10	A9 LG 1.2	A8	A7	
Produkt	Bezeichnung der Kostenstelle											Summe
4101109	Kita Westenfeld			0,020		0,020						0,040
4101110	Kita Stockum					0,020						0,020
4101111	Kita Hövel			0,020		0,020						0,040
4101112	Kita Hachen (kirchlich)					0,020						0,020
4101113	Kita Langscheid					0,020						0,020
4101114	Kita Stemel			0,020		0,020						0,040
4101115	Kita Eichendorffstraße					0,020						0,020
4101116	Kita Hachen (städtisch)			0,020		0,020						0,040
4101201	Tagespflege etc.			0,020		0,020		0,820				0,860
4101401	Mittagsbetreuung					0,020						0,020
4102101	GS Allendorf			0,020		0,020				0,137		0,177
4102102	GS Stockum			0,020		0,020				0,060		0,100
4102106	GS Hachen			0,020		0,020				0,137		0,177
4102107	GS Johannesschule			0,020		0,020				0,137		0,177
4102108	GS Marienschule Sundern			0,040		0,040				0,154		0,234
4102201	Hauptschule			0,020		0,020				0,068		0,108
4102301	Realschule			0,020		0,020				0,068		0,108
4102401	Gymnasium			0,020		0,020				0,068		0,108
4102601	Schülerbeförd. Grundschulen			0,020								0,020
4102602	Schülerbeförd. Hauptschule			0,020								0,020
4102603	Schülerbeförd. Realschule			0,020								0,020
4102604	Schülerbeförd. Gymnasium			0,020								0,020
4103101	Stadtbibliothek			0,040		0,020				0,026		0,086
4104101	Schulsporthallen			0,010								0,010
4104201	Sonstige Sportanlagen			0,040								0,040
4201101	Vollzeitpflege, Adoptionsvermittlung			0,010		0,030	0,950	0,350				1,340
4201201	Heimerziehung etc.			0,040		0,030		0,588				0,658
4201301	Hilfen f. junge Volljährige			0,010		0,030	0,050	0,118				0,208
4201401	Hilfen f. Minderjähr. a.d. Flucht			0,020		0,030		0,490				0,540
4202101	Jugendarbeit (362)			0,100		0,030						0,130
4202102	Einrichtungen der Jugendarbeit (366)			0,050		0,020						0,070
4202103	Einr. z. Förderung j. Menschen u. Fam. (367)			0,100		0,030						0,130
4203101	Vormundschaften etc.					0,030						0,030
4203201	Familiengerichtshilfe etc.					0,030						0,030
4203301	Ambul. Erziehungshilfen etc.			0,100		0,030		0,261				0,391
4203401	BuT Schulsozialarbeit					0,030						0,030
4301101	Unterhaltsvorschuss			0,040		0,120						0,160

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				
2024		B5	A16	A14	A13 gD	A12	A11	A10	A9 LG 1.2	A8	A7	
Produkt	Bezeichnung der Kostenstelle											Summe
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							0,110
5101501	Beurkundungen Geburt., Sterbefällen, etc.			0,010	0,050							0,060
5101601	Staatsangehörigkeitsang.			0,010	0,050							0,060
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	Wohnraumförd./Wohnungsaufsicht			0,010	0,050							0,060
5201101	Wohngeld			0,010								0,010
5202101	Leistungen für Asylbewerber			0,200			0,992					1,192
5202102	Asyl-Flüchtlingsunterkünfte			0,050								0,050
5202103	Grundversorgung u. soziale Leistungen SGB XII			0,100				0,394				0,494
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	Ordnungsbehördliche 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						0,590
5403102	Teilungsgenehmigungen			0,010		0,100						0,110
5403103	Beratung außerh. v. Verfahren					0,100						0,100
5403201	Denkmalschutz-/Pflege			0,010		0,300						0,310
	Summe	1,000	1,000	5,000	4,000	7,512	10,846	6,020	4,500	1,854	0,513	42,245

Stellenübersicht zum Stellenplan 2024

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	
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				1,000				0,500																	1,500
1110201	Personalmanagement				2,000			0,718	2,000																	4,718
1110301	Personalvertretung und Beauftragte			0,500																						0,500
1201301	Personalverwaltung				0,500																					0,500
1210101	Finanzwirtschaft				1,000	1,000		1,013																		3,013
1210201	Beteiligungsmanagement		1,000																							1,000
1310201	Buchhaltung						1,700	0,800			3,000															5,500
1310401	Förderungsmanagement						0,300	1,031																		1,331
1410101	IT		0,850	3,000																						3,850
1410201	Logistik und Unterhaltung Rathaus		0,150					1,000			2,000															3,150
3110201	Informelle räuml. Planung	0,150	0,400	0,250							0,314															1,114
3110301	Vorbereitende Bauleitplanung			1,300							0,269															1,569
3110401	Verbindliche Bauleitplanung		0,200	1,300							0,179															1,679
3110501	Planungsrechtl. Stellungn.		0,200	0,200																						0,400
3110601	Umwelt- u. Gewässerschutz			1,950							0,135															2,085
3111101	Wirtschaftsförderung	0,150	0,200																							0,350
3210101	Unterhalt./Pflege Grünanlagen		0,100																							0,100

Tariflich Beschäftigte																										
UR Produkt	Gliederungsplan	Entgeltgruppe																								
		14	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	S18	S17	S15	S14	S13	S12	S11b	S09	S08	S04	S03	Summe
3210201	Gewässerbewirtschaftung	0,150	0,100	0,300																						0,550
3220201	Neubau v. Verkehrswegen	0,150	0,350	2,600																						3,100
3220301	Betrieb, Unterhalt. Verkehrsw.		0,300	1,100								1,000														2,400
3220501	Straßenreinigung		0,050																							0,050
3230101	Winterdienst		0,050																							0,050
3310101	GM Gemeinschaftseintr.	0,050	0,200	0,800			0,900		0,720		0,164															2,834
3320101	GM Mietwohnungen	0,050	0,200	0,800			0,700		0,010		0,493															2,253
3320102	GM Teileigent. Mescheder Str.		0,100				0,600		0,020																	0,720
3320103	Scheedweg 10		0,100	0,400			0,800				0,164															1,464
3321101	GR Stadtwald/Jagdrecht	0,050	0,200						1,750																	2,000
3322101	GR Bewirts. v. Liegenschaften	0,050	0,100			0,900																				1,050
3322102	GR Grundstücksmanagement		0,100			1,100																				1,200
3410101	TD Verwaltung u. Werkstatt	0,050		0,800				1,000	2,000		1,000															4,850
3420101	TD Gärtnerei	0,050		0,100					2,500	2,000	14,000	1,000	3,000	1,000												23,650
3430101	TD Straßenbau	0,050		0,100							9,000	1,000		1,000												11,150
3440101	Hausmeisterpool	0,050								1,000	8,000	2,000														11,050
3510101	Stadtwerke - Abfall	0,100		0,050	1,249			0,500	0,430	0,100	2,154		2,616													7,199
3510201	Stadtwerke - Abwasser	0,350		1,000	1,249	0,675	1,450	1,550	1,185	0,900	5,458		0,077													13,894
3510301	Stadtwerke - Wasser	0,550		0,950	1,005	0,225	1,550	0,950	1,414	7,000	2,158		0,077													15,879
4101101	Kita Amecke		0,020	0,020		0,040		0,060	0,065			0,385					0,050		1,000				10,113	1,590		13,343
4101102	Kita Allendorf		0,025					0,040	0,045																	0,110
4101103	Kita Brandhagen		0,020	0,020		0,040		0,060	0,075								0,050		1,000				8,054	2,000	0,970	12,289
4101104	Kita St. Johannes		0,025					0,040	0,045																	0,110

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		
4101105	Kita Hagen		0,020	0,020		0,040		0,060	0,065				0,386				0,050		1,000				5,941	1,486		9,068	
4101106	Kita Endorf		0,015					0,040	0,045																	0,100	
4101107	Kita Linnepe		0,010	0,020		0,040		0,060	0,065				0,308				0,050		1,000				7,939	0,769		10,261	
4101108	Kita Christkönig		0,025					0,040	0,045																	0,110	
4101109	Kita Westenfeld		0,020	0,020		0,040		0,060	0,075			0,385					0,050		1,000				11,659			13,309	
4101110	Kita Stockum		0,025					0,040	0,045																	0,110	
4101111	Kita Hövel		0,030	0,020		0,040		0,060	0,065			0,385					0,050		1,000			0,487	10,105			12,242	
4101112	Kita Hachen (kirchlich)		0,025					0,040	0,045																	0,110	
4101113	Kita Langscheid		0,010					0,040	0,045																	0,095	
4101114	Kita Stemel		0,020	0,020		0,040		0,060	0,065			0,385					0,050		1,000				7,531			9,171	
4101115	Kita Eichendorffstraße		0,025					0,040	0,045																	0,110	
4101116	Kita Hachen (städtisch)		0,020	0,020		0,040		0,060	0,075			0,513					0,050		1,000				9,517	0,769	1,000	13,064	
4101117	Kita Settmecke		0,025																							0,025	
4101201	Tagespflege etc.		0,010					0,345	0,023								0,350									0,728	
4101401	Mittagsbetreuung							0,100			0,020															0,120	
4101501	Spielgruppen f. Kind. a.d. Flucht								0,020																	0,020	
4102101	GS Allendorf		0,010	0,160		0,060			0,010			0,410														0,650	
4102102	GS Stockum		0,010	0,100		0,060			0,010			0,359														0,539	
4102104	GS Altes Testament			0,080																						0,080	
4102106	GS Hachen		0,010	0,160		0,060			0,010			0,462														0,702	
4102107	GS Johannesschule		0,010	0,150		0,060			0,010			0,678														0,908	
4102108	GS Marienschule Sondern		0,020	0,150		0,120			0,020			0,538														0,848	
4102201	Hauptschule		0,025	0,200		0,080			0,030			0,795														1,130	

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																											
4102301	Realschule		0,025	0,100		0,080			0,030			0,821														1,056	
4102401	Gymnasium		0,025	0,050		0,080			0,060		0,746															0,961	
4102601	Schülerbeförd. Grundschulen		0,010			0,010			0,040		0,113	0,014														0,187	
4102602	Schülerbeförd. Hauptschule		0,010						0,020		0,122															0,152	
4102603	Schülerbeförd. Realschule		0,010						0,020		0,147															0,177	
4102604	Schülerbeförd. Gymnasium		0,010						0,020		0,240															0,270	
4103101	Stadtbibliothek		0,010	1,125		0,020		1,769																		2,924	
4104101	Schulsport hallen		0,020	0,015		0,020			0,250																	0,305	
4104201	Sonstige Sportanlagen		0,020					0,185																		0,205	
4104301	Sportförderung							0,205																		0,205	
4201101	Vollzeitpflege, Adoptionsvermittlung		0,025												0,050	0,050		0,670								0,795	
4201201	Heimerziehung etc.		0,075												0,150	0,150		0,830								1,205	
4201301	Hilfen f. junge Volljährige		0,025												0,050	0,050		0,365								0,490	
4201401	Hilfen f. Minderj. a.d. Flucht		0,050												0,100	0,100		0,350								0,600	
4202101	Jugendarbeit (362)		0,050			1,000									0,100	0,100	0,150				2,000					3,400	
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)					0,030																				0,030	
4203101	Vormundschaften etc.		0,025				1,330								0,050	0,050				2,500						3,955	
4203201	Familiengerichtshilfe etc.		0,050												0,100			2,191								2,341	
4203301	Ambul. Erziehungshilfen etc.		0,150												0,300	0,400	2,600	2,902								6,352	
4203401	BuT Schulsozialarbeit																			2,000						2,000	
4301101	Unterhaltsvorschuss						0,670																			0,670	

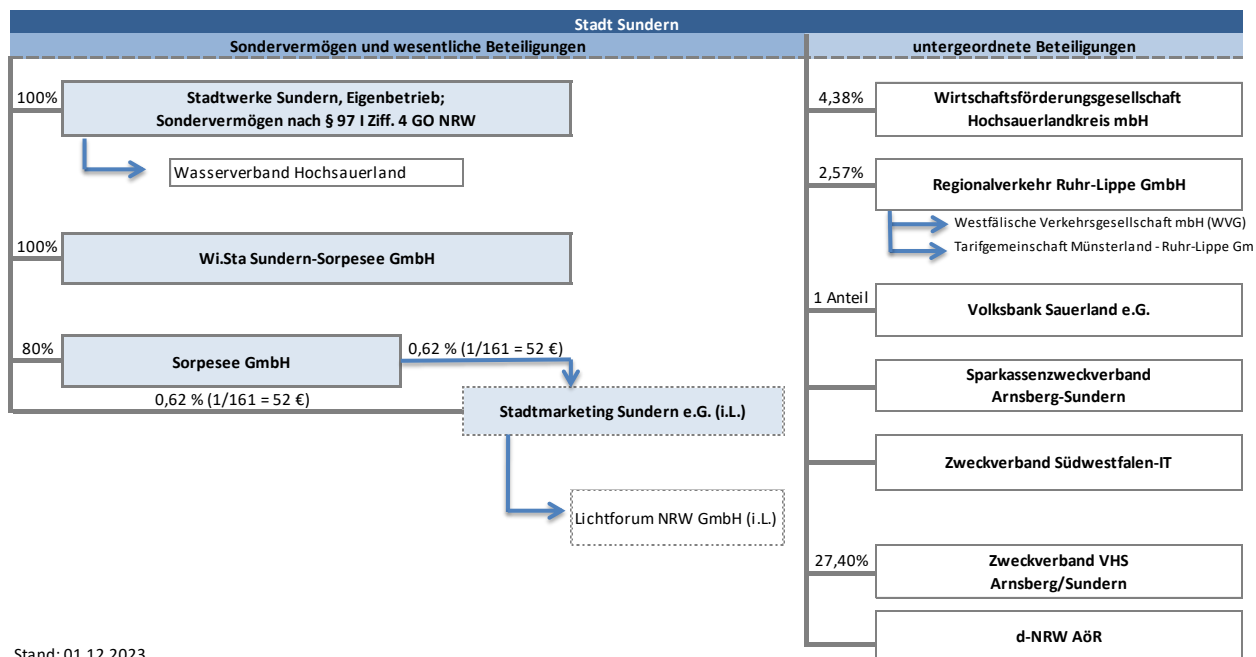
Tariflich Beschäftigte		Entgeltgruppe																									Summe
UA Produkt	Gliederungsplan	14	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	S18	S17	S15	S14	S13	S12	S11b	S09	S08	S04	S03		
5101101	Bürgerinformation										0,880			0,400												1,280	
5101201	Meldeangelegenheiten							0,300			1,680			0,300												2,280	
5101301	Personalausweise, Pässe etc.										1,440			0,300												1,740	
5101401	Eheschließungen							1,100																		1,100	
5101501	Beurkundungen v. Geburten, Sterbefällen, etc.							0,400																		0,400	
5101601	Staatsangehörigkeitsang.							0,200																		0,200	
5102101	Bestattungen							0,625																		0,625	
5102201	Friedhofsplanung/-pflege							0,625						0,380												1,005	
5102301	Friedhofskapellen							0,082																		0,082	
5102401	Einebnungen							0,339																		0,339	
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 Sondern								0,305																	0,305	
5105201	Wohnraumförderung/Wohnungsaufsicht								0,262																	0,262	
5201101	Wohngeld							0,775	1,575																	2,350	
5202101	Leistungen für Asylbewerber			0,500		2,769		1,000																		4,269	
5202102	Asyl-Flüchtlingsunterkünfte										0,500															0,500	
5202103	Grundversorgung u. soziale Leistungen SGB XII			0,500		0,100	2,000				1,000															3,600	
5203101	Sonstige soziale Leistungen			0,500				1,000																		1,500	
5302101	Grundsicherungsleistungen nach dem SGB II				3,667	5,851																				9,518	

Tariflich Beschäftigte		Entgeltgruppe																								Summe
UR	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																										
5401101	Brandbekämpfung etc.				1,000			1,000	2,000																	4,000
5402101	Ordnungsbehördliche Maßnahmen					0,900					0,128	0,260														1,288
5402102	Überwachung ruhender Verkehr					0,100						2,173														2,273
5403101	Baugenehmigungen			1,843					0,640																	2,483
5403103	Beratung außerh. v. Verfahren			0,342					0,050																	0,392
5403104	Auskünfte (Baulastenverz., Archiv)			0,050					0,300																	0,350
5403106	Überprüfungen			0,081																						0,081
5403201	Denkmalschutz-/Pflege			0,300																						0,300
Endsumme:		2,000	6,045	25,066	12,670	17,620	13,000	19,412	20,144	12,000	55,504	13,563	6,464	3,380	1,000	1,000	3,500	7,308	8,000	4,500	3,000	0,487	72,090	6,614	1,970	316,337

7.2 Übersicht über die Beteiligungen der Stadt Sundern

Zum Haushaltsplan 2024 wird die nachfolgende Übersicht zum aktuellen Stand der Beteiligungen der Stadt Sundern gegeben.

Detaillierte Angaben zu den Beteiligungen finden sich im Beteiligungsbericht der Stadt Sundern.



Stand: 01.12.2023

7.3 Darstellung der Inanspruchnahme der Allg. Rücklage und der Ausgleichsrücklage

**Darstellung der Inanspruchnahme der Allgemeinen Rücklage und der Ausgleichsrücklage
zum Haushaltsausgleich in den Jahren 2008-2027**

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	8,55
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	5,57
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⁾ 0,00					0,00	0,00	56.245.203,77	./.
2024	56.245.203,77	41.366.788,12	14.878.415,65		⁴⁾ -8.841.639,00		7.352.164,76	1.489.474,24		0,00	-8.841.639,00	47.403.564,77	./.
2025	47.403.564,77	41.366.788,12	7.526.250,89	-1.489.474,24	-9.067.078,00	1.489.474,24	6.036.776,65	3.030.301,35		0,00	-9.067.078,00	38.336.486,77	./.
2026	38.336.486,77	41.366.788,12	0,00	-3.030.301,35	-8.898.844,00	0,00	0,00	8.898.844,00	0,00	0,00	-8.898.844,00	29.437.642,77	./.
2027	29.437.642,77	41.366.788,12	0,00	-11.929.145,35	-7.265.457,00	0,00	0,00	7.265.457,00	0,00	0,00	-7.265.457,00	22.172.185,77	./.

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) Fehlbedarf laut Nachtragshaushalt 2023: - 2.242.290,00 €, in der weiteren Betrachtung mit Erwartung eines ausgeglichenen Jahresabschlusses (0,00 €)
- 4) Verbleibender Jahresfehlbetrag wird gemäß 3. NKF-Weiterentwicklungsgesetz vorgetragen

Gesetzliche Grundlage § 76 GO NRW - Aufstellungserfordernis eines Haushaltssicherungskonzeptes nach dem 3. NKF-Weiterentwicklungsgesetz

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
		2024 €	2023 €	2022 €	
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	2.259,96	2.260,00	
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
		2024	2023	2022	2021	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 (Geschäftsbetrieb)						
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
		2024	2023	2022	2021	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 Büroausstattung						
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
		2024	2023	2022	2021	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	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
		2024	2023	2022	2021	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	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
		2024	2023	2022	2021	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	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)						
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
		2024	2023	2022	2021	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 an Verbindlichkeiten

Art	Stand am Ende des Vorvorjahres	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
	31.12.2022	01.01.2024	31.12.2024
	TEUR	TEUR	TEUR
	1	2	3
Anleihen			
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	14.825	13.215	35.915
2.1 von verbundenen Unternehmen			
2.2 von Beteiligungen			
2.3 von Sondervermögen			
2.4 vom öffentlichen Bereich	9.882	8.809	31.609
2.4.1 vom Bund			
2.4.2 vom Land			
2.4.3 von Gemeinden (GV)			
2.4.4 von Zweckverbänden			
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich			
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen			
2.5 vom privaten Kreditmarkt	4.943	4.406	4.306
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	4.943	4.406	4.306
2.5.2 von übrigen Kreditgebern			
Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	19.845	14.845	10.845
3.1 vom öffentlichen Bereich			
3.2 vom privaten Kreditmarkt	19.845	14.845	10.845
Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen			
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen			
Sonstige Verbindlichkeiten			
Summe aller Verbindlichkeiten	34.670	28.060	46.760

Übersicht über die Bürgschaften der Stadt Sundern

	Verpflichtungen aus Ausfallbürgschaften für Kreditaufnahmen zum 01.01.2023	Verpflichtungen aus Ausfallbürgschaften für Kreditaufnahmen zum 01.01.2024	Verpflichtungen aus Ausfallbürgschaften für Kreditaufnahmen zum 31.12.2024
Sorpesee GmbH	2.236.337 €	1.971.003 €	1.721.003 €

*(vorbehaltlich der
tatsächlichen Entwicklung)

Thomas-Morus-Kreis (Heizungsanlage)	Ausfallbürgschaft für Fördermittel	54.099,50 €	(Maximalbetrag)
Thomas-Morus-Kreis (Brandschutzmaßnahmen)	Ausfallbürgschaft für Fördermittel	105.553,00 €	(Maximalbetrag)
Bürgerbus Sundern e.V.	Ausfallbürgschaft für Verlustausgleiche	5.000,00 €	
Bürgerbus Sorpesee e.V.	Ausfallbürgschaft für Verlustausgleiche	5.000,00 €	

7.6 Entwicklung Kreditplanung

Übersicht Entwicklung Investitionskredite für den Zeitraum 01.01.2021-31.12.2027

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Gesamtbestand zum 01.01	18.227.126	16.630.942	14.825.650	13.214.807	35.888.807	70.515.807	97.536.807
Gesamtzinsen*	439.318	378.646	322.546	815.000	1.800.000	2.749.000	3.112.000
Gesamttilgung	1.596.183	1.805.292	1.610.844	1.926.000	2.573.000	3.279.000	3.612.000
Gesamtbestand zum 31.12	16.630.942	14.825.650	13.214.807	35.888.807	70.515.807	97.536.807	93.924.807

*vorbehaltlich schwankender Zinsen durch 3M-Euribor im Swap

Kreditaufnahme in 2024 geplant: 24.600.000 € über 37 Jahre

Kreditaufnahme in 2025 geplant: 37.200.000 € über 37 Jahre

Kreditaufnahme in 2026 geplant: 30.300.000 € über 37 Jahre

Übersicht Entwicklung Liquiditätskredite für den Zeitraum 01.01.2021-31.12.2027

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Gesamtbestand zum 01.01**	19.000.000	19.000.000	19.000.000	14.000.000	10.000.000	21.200.000	33.700.000
Gesamtzinsen	171.400	-	-	-	248.000	922.000	1.508.000
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	21.200.000	33.700.000	43.900.000

*Tilgung der Kredite ist endfällig (exklusiv Gute Schule 2020)

Kreditaufnahme in 2025 geplant: 11.200.000 €

Kreditaufnahme in 2026 geplant: 22.500.000 €

Kreditaufnahme in 2027 geplant: 10.200.000 €

7.7 Übersicht der Verpflichtungsermächtigungen

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen						
Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres 1	2024 und Vorjahre TEUR	Voraussichtlich fällige Auszahlungen				
		2024 TEUR	2025 TEUR	2026 TEUR	2027 TEUR	Folgejahre TEUR
Abrechnungsobjekt		2	3	4	5	6
3210022I Wehrrückbau am Dümpel	105.000		105.000			
3220007I Straßenbau Am Rehberg	1.100.000		550.000	550.000		
3220008I Straßenbau Hengstenberg (KAG)	300.000		300.000			
3220024I Straßenbau Kreuzberg	1.000.000		500.000	500.000		
3220063I Butter-Bettgen-Straße, Hellefeld (Bau BG)	350.000		350.000			
3220101I - Brücke In der Esmecke	81.190		81.190			
3220103I Straßenbau Großer Bruch	170.000		170.000			
3220104I Straßenbau Am Gelben Berg	250.000		250.000			
3303301I Neubau Baubetriebshof	4.147.000	147.000	4.000.000			
3303303I Umbau Vereinsräume	130.000		130.000			
3303402I Sanierung Realschule	15.000.000		15.000.000			
3303404I 10 KV-Anlage Bildungshügel	50.000		50.000			
3303405I Sanierung Sporthallen Schulzentrum	5.000.000		5.000.000			
9-4101000I Inv. Kindertagesbetreuung	45.000		45.000			
9-4102100I Inv. Grundschulen unterhalb der Wertgrenze	75.000		75.000			
9-4102400I Inv. Gymnasium	128.000		128.000			
9-5102000I Inv. Bestattungswesen	15.000		15.000			
9-5402000I Inv. öffentliche Ordnung	8.000		8.000			
9-5501000I Inv. Feuerwehr	95.000	40.000	55.000			
5501001I Anschaffung Digitalfunk	10.000		10.000			
5501008I Digitale Alarmierung	10.000		10.000			
5501020I LG Hagen TLF 3000	390.000		250.000	140.000		
5501024I LG Endorf TLF 3000	500.000	150.000	100.000			
5501025I Rüsttechnik	30.000		30.000			
5501031I Schutzausrüstung für Atemschutzgeräteträger	20.000		20.000			
5501042I LZ Sundern: GW Hygiene	250.000		250.000			
Summe	29.259.190	337.000	27.482.190	1.190.000	-	-
Nachrichtlich:						
In der Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen		24.600.000	37.200.000	30.300.000	0	0

7.8 Haushaltsquerschnitte

7.8.1 Haushaltsquerschnitt Ergebnisplanung

Haushaltsquerschnitt Ergebnisplanung 2024	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanz- ergebnis	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Jahres- ergebnis
PGR.1000 : Verwaltungsführung	0	275.350	-275.350	0	-275.350	0	-275.350
PGR.1010 : Bürgermeister und Ratsbüro	33.500	877.186	-843.686	0	-843.686	0	-843.686
PGR.1110 : Organisation und Personalmanagement	513.200	3.726.513	-3.213.313	0	-3.213.313	0	-3.213.313
PGR.1410 : IT und Logistik	74.050	2.305.908	-2.231.858	0	-2.231.858	0	-2.231.858
FB.1 : Zentrale Dienste	620.750	7.184.958	-6.564.208	0	-6.564.208	0	-6.564.208
PGR.1210 : Finanzmanagement und Controlling	56.461.700	21.982.710	34.478.990	-314.600	34.164.390	0	34.164.390
PGR.1230 : NKF-CUIG - Corona und Ukraine-Isolierung (bis 2022: NKF-CIG)	0	0	0	0	0	0	0
PGR.1240 : Hochwasserschäden	580.000	580.000	0	0	0	0	0
PGR.1310 : Auftragsservice und Buchhaltung	61.500	572.240	-510.740	0	-510.740	0	-510.740
FB.2 : Finanzen	57.103.200	23.134.950	33.968.250	-314.600	33.653.650	0	33.653.650
PGR.3110 : Stadtentw., Umwelt	72.000	947.211	-875.211	0	-875.211	0	-875.211
PGR.3111 : Wirtschaftsförderung	0	100.858	-100.858	0	-100.858	0	-100.858
PGR.3210 : Grünanlagen/ Gewässer	11.000	408.866	-397.866	0	-397.866	0	-397.866
PGR.3220 : Verkehrsflächen	2.100.850	6.581.760	-4.480.910	0	-4.480.910	0	-4.480.910
PGR.3230 : Winterdienst	3.100	176.567	-173.467	0	-173.467	0	-173.467
PGR.3303 : Zentrales Gebäudemanagement	2.516.300	7.061.575	-4.545.275	0	-4.545.275	0	-4.545.275
PGR.3321 : GR Stadtwald	322.500	443.794	-121.294	0	-121.294	0	-121.294
PGR.3322 : GR Bewirtschaftung v. Liegens.	165.300	411.092	-245.792	0	-245.792	0	-245.792
PGR.3410 : TD Verwalt. u. Werkstatt	198.200	1.193.645	-995.445	0	-995.445	0	-995.445
PGR.3420 : TD Gärtnerei	0	1.531.954	-1.531.954	0	-1.531.954	0	-1.531.954
PGR.3430 : TD Straßenbau	0	715.093	-715.093	0	-715.093	0	-715.093
PGR.3440 : TD Hausmeisterpool	0	645.765	-645.765	0	-645.765	0	-645.765
PGR.5403 : Bauen in Sondern	263.050	462.837	-199.787	0	-199.787	0	-199.787
FB.3 : Stadtentw./ öffentl. Infrastru	5.652.300	20.681.018	-15.028.718	0	-15.028.718	0	-15.028.718
PGR.4101 : Bildung und Betreuung	9.767.300	18.289.582	-8.522.282	0	-8.522.282	0	-8.522.282
PGR.4102 : Schulen	1.232.800	3.841.885	-2.609.085	0	-2.609.085	0	-2.609.085
PGR.4103 : Stadtbibliothek	20.400	273.777	-253.377	0	-253.377	0	-253.377
PGR.4104 : Sport	137.700	383.434	-245.734	0	-245.734	0	-245.734
PGR.4201 : Familiensetzende Hilfen	1.086.500	4.136.238	-3.049.738	0	-3.049.738	0	-3.049.738
PGR.4202 : Kinder- und Jugendförderung	92.100	527.371	-435.271	0	-435.271	0	-435.271
PGR.4203 : Familienergänzende Hilfen	311.490	3.302.440	-2.990.950	0	-2.990.950	0	-2.990.950
PGR.4301 : Unterhaltsvorschuss	524.000	715.202	-191.202	0	-191.202	0	-191.202
FB.4 : Jugend und Familie	13.172.290	31.469.930	-18.297.640	0	-18.297.640	0	-18.297.640
PGR.5101 : Bürgerbüro/ Standesamt	217.300	624.753	-407.453	0	-407.453	0	-407.453
PGR.5102 : Bestattungswesen	649.700	466.339	183.361	0	183.361	0	183.361
PGR.5103 : Kultur	70.200	246.158	-175.958	0	-175.958	0	-175.958
PGR.5105 : Wohnungsmarkt- u. Vermittlung	2.000	28.384	-26.384	0	-26.384	0	-26.384
PGR.5201 : Bildung, Teilhabe und Wohngeld	0	160.798	-160.798	0	-160.798	0	-160.798
PGR.5202 : Leistungen zum Lebensunterh.	2.657.560	4.655.115	-1.997.555	0	-1.997.555	0	-1.997.555
PGR.5203 : Beratung u. sonst. Leistungen	0	103.014	-103.014	0	-103.014	0	-103.014
PGR.5302 : Grundsicher. f. Arbeitssuchende	1.000.000	1.601.548	-601.548	0	-601.548	0	-601.548
PGR.5401 : Sicherheit und Schutz	260.900	1.111.744	-850.844	0	-850.844	0	-850.844
PGR.5402 : Ordnungsdienste	203.500	467.531	-264.031	0	-264.031	0	-264.031
FB.5 : Bürgerdienste, Soziales und Ordnung	5.061.160	9.465.384	-4.404.224	0	-4.404.224	0	-4.404.224
PGR.P.001: Projekt Innenstadtentwicklung	102.875	145.000	-42.125	0	-42.125	0	-42.125
FB. P: Projektteams	102.875	145.000	-42.125	0	-42.125	0	-42.125

7.8.2 Haushaltsquerschnitt Finanzplanung

Haushaltsquerschnitt Finanzplanung 2024	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	275.350	-275.350	0	0	0	-275.350	0	0	0	0
PGR.1010 : Bürgermeister und Ratsbüro	32.000	875.786	-843.786	0	0	0	-843.786	0	0	0	0
PGR.1010I : Bürgermeister und Ratsbüro					3.000	-3.000	-3.000				
PGR.1110 : Organisation und Personalmanagement	512.500	3.288.897	-2.776.397	0	0	0	-2.776.397	0	0	0	0
PGR.1410 : IT und Logistik	8.850	2.207.208	-2.198.358	0	54.000	-54.000	-2.252.358	0	0	0	0
PGR.1410I : Investitionen IT und Logistik	0	0	0	0	417.500	-417.500	-417.500	0	0	0	0
FB.1 : Zentrale Dienste	553.350	6.647.241	-6.093.891	0	474.500	-474.500	-6.568.391	0	0	0	0
PGR.1210 : Finanzmanagement und Controlling	56.962.100	22.928.520	34.033.580	1.800	0	1.800	34.035.380	24.600.000	5.926.000	18.674.000	0
PGR.1210I : Investitionen Finanzmanagement und Controlling	0	0	0	3.218.691	133.630	3.085.061	3.085.061	0	0	0	0
PGR.1230 : NKF-CUIG - Corona und Ukraine-Isolierung (bis 2022: NKF-CIG)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
PGR.1240 : Hochwasserschäden	580.000	580.000	0	0	0	0					
PGR.1310 : Auftragservice und Buchhaltung	61.500	572.240	-510.740	0	0	0	-510.740	0	0	0	0
FB.2 : Finanzen	57.603.600	24.080.760	33.522.840	3.220.491	133.630	3.086.861	36.609.701	24.600.000	5.926.000	18.674.000	0
PGR.3110 : Stadtentw., Umwelt	72.000	1.006.718	-934.718	0	0	0	-934.718	0	0	0	0
PGR.3111 : Wirtschaftsförderung	0	100.858	-100.858	0	0	0	-100.858	0	0	0	0
PGR.3210 : Grünanlagen/ Gewässer	3.000	474.166	-471.166	0	0	0	-471.166	0	0	0	
PGR.3210I : Inv. Grünflächen u. Gewässer	0	0	0	215.000	594.190	-379.190	-379.190	0	0	0	105.000
PGR.3220 : Verkehrsflächen	521.750	3.652.062	-3.130.312	0	0	0	-3.130.312	0	0	0	0
PGR.3220I : Inv. Straßen	0	0	0	1.546.800	1.695.690	-148.890	-148.890	0	0	0	3.251.190
PGR.3230 : Winterdienst	3.100	176.467	-173.367	0	0	0	-173.367	0	0	0	0
PGR.3230I : Inv. Winterdienst	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
PGR.3303 : Zentrales Gebäudemanagement	1.549.400	6.209.943	-4.660.543	0	0	0	-4.660.543	0	0	0	0
PGR.3303I : Investitionen Zentrales Gebäudemanagement	0	0	0	787.450	23.812.920	-23.025.470	-23.025.470	0	0	0	24.180.000
PGR.3310 : GM Gemeinschaftseinrichtung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
PGR.3317 : GM Übergangsheime	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
PGR.3320 : GM Mietwohnungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
PGR.3320I : Inv. GM Mietwohnungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
PGR.3321 : GR Stadtwald	317.900	432.094	-114.194	0	0	0	-114.194	0	0	0	0
PGR.3321I : Inv. Stadtwald	0	0	0	0	6.000	-6.000	-6.000	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024



Haushaltsquerschnitt Finanzplanung 2024	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.3322 : GR Bewirtschaftung v. Liegens.	151.300	404.892	-253.592	0	0	0	-253.592	0	0	0	0
PGR.3322I : Inv. Grundstücksmanagement	0	0	0	10.000	238.000	-228.000	-228.000	0	0	0	0
PGR.3410 : TD Verwalt. u. Werkstatt	30.000	992.745	-962.745	0	0	0	-962.745	0	0	0	0
PGR.3410I : Inv. TD Verwalt. u. Werkstatt	0	0	0	30.000	643.290	-613.290	-613.290	0	0	0	0
PGR.3420 : TD Gärtnerei	0	1.531.954	-1.531.954	0	0	0	-1.531.954	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	715.093	-715.093	0	0	0	-715.093	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	645.765	-645.765	0	0	0	-645.765	0	0	0	0
PGR.5403 : Bauen in Sundern	263.050	462.837	-199.787	0	0	0	-199.787	0	0	0	0
FB.3 : Stadtentw./ öffentl. Infrastru	2.911.500	16.805.594	-13.894.094	2.589.250	26.990.090	-24.400.840	-38.294.933	0	0	0	27.536.190
PGR.4101 : Bildung und Betreuung	9.745.800	18.396.419	-8.650.619	0	8.000	-8.000	-8.658.619	0	0	0	0
PGR.4101I : Inv. Kindertagesbetreuung	0	0	0	108.000	305.300	-197.300	-197.300	0	0	0	45.000
PGR.4102 : Schulen	1.104.400	3.736.855	-2.632.455	0	11.800	-11.800	-2.644.255	0	0	0	0
PGR.4102I : Inv. Schulen	0	0	0	0	293.000	-293.000	-293.000	0	0	0	203.000
PGR.4103 : Stadtbibliothek	20.000	273.077	-253.077	0	17.000	-17.000	-270.077	0	0	0	0
PGR.4103I : Inv. Stadtbibliothek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
PGR.4104 : Sport	32.500	227.434	-194.934	0	0	0	-194.934	0	0	0	0
PGR.4104I : Inv. Sport	0	0	0	0	9.000	-9.000	-9.000	0	0	0	0
PGR.4201 : Familienersetzende Hilfen	1.086.500	4.136.238	-3.049.738	0	0	0	-3.049.738	0	0	0	0
PGR.4202 : Kinder- und Jugendförderung	63.100	492.371	-429.271	0	0	0	-429.271	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	311.490	3.302.440	-2.990.950	0	0	0	-2.990.950	0	0	0	0
PGR.4301 : Unterhaltsvorschuss	524.000	715.202	-191.202	0	0	0	-191.202	0	0	0	0
FB.4 : Jugend und Familie	12.887.790	31.280.037	-18.392.247	108.000	709.100	-601.100	-18.993.346	0	0	0	248.000
PGR.5101 : Bürgerbüro/ Standesamt	217.000	624.453	-407.453	0	0	0	-407.453	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	408.739	235.261	0	0	0	235.261	0	0	0	0
PGR.5102I : Invest. Bestattungswesen	0	0	0	0	15.000	-15.000	-15.000	0	0	0	15.000
PGR.5103 : Kultur	70.200	246.158	-175.958	0	0	0	-175.958	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	28.384	-26.384	0	0	0	-26.384	0	0	0	0

Haushaltsquerschnitt Finanzplanung 2024	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.5201: Bildung, Teilhabe und Wohngeld	0	160.798	-160.798	0	0	0	-160.798	0	0	0	0
PGR.5202 : Leistungen zum Lebensunterh.	2.654.760	4.771.290	-2.116.530	0	0	0	-2.116.530	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	103.014	-103.014	0	0	0	-103.014	0	0	0	0
PGR.5302 : Grundsicher.f. Arbeitssuchende	1.000.000	1.601.548	-601.548	0	0	0	-601.548	0	0	0	0
PGR.5401: Sicherheit und Schutz	63.000	817.844	-754.844	0	80.000	-80.000	-834.844	0	0	0	0
PGR.5402 : Ordnungsdienste	200.500	463.031	-262.531	0	0	0	-262.531	0	0	0	0
PGR.5402I : Invest. öffentl. Ordnung	0	0	0	0	8.000	-8.000	-8.000	0	0	0	8.000
PGR.550I : Invest. Feuerwehr	0	0	0	140.000	1.817.000	-1.677.000	-1.677.000	0	0	0	865.000
FB.5 : Bürgerdienste, Soziales und Ordnung	4.851.460	9.225.259	-4.373.799	140.000	1.920.000	-1.780.000	-6.153.799	0	0	0	888.000
PGR.P_001: Projekt Innenstadtentwicklung	102.875	145.000	-42.125	0	0	0	-42.125	0	0	0	0
PGR.P_00I : Investitionen Projekt Innenstadtentwicklung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
FB.P : Projektteams	102.875	145.000	-42.125	0	0	0	-42.125	0	0	0	0
430	78.910.575	88.183.892	-9.273.317	6.057.741	30.227.320	-24.169.579	-33.442.896	24.600.000	5.926.000	18.674.000	28.672.190

7.9 Übersicht der wesentlichen Investitionsmaßnahmen

Übersicht der wesentlichen Investitionen	IST 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
INV.3210I_3210011I : Gewässerentwicklung Sorpe-Allendorf				620.000		
INV.3220I_3220007I : Straßenbau Am Rehberg	0	50.000	15.540	550.000	550.000	50.000
INV.3220I_3220015I : Straßenbau Sassenhagen	16.496	1.000.000	5.000	0	0	
INV.3220I_3220047I : OD Westenfeld, Gehwege	8.219	390.000	0	0	500.000	50.000
INV.3220I_3220060I : Fußgängerbrücke Sportplatz Hachen	0	0	0	10.000	20.000	400.000
INV.3220I_3220064I : Verbindungsstraße Röhrenspring - Faule Butter	80.000	1.300.000	0	0	100.000	
INV.3220I_3220072I : Straßenbau Ringstraße, Langscheid (KAG)			30.000	70.000	500.000	500.000
INV.3303I_3303301I : Neubau Baubetriebshof	2.518	4.000.000	12.050.800	4.000.000	0	
INV.3303I_3303402I : Sanierung Realschule	0	800.000	2.248.840	15.000.000	15.000.000	
INV.3303I_3303501I : FwGH Sundern	15.294	1.765.000	5.000.000	10.000.000	10.000.000	
INV.3303I_3303502I : FwGH Meinkenbracht	36.490	1.310.000	7.490	0	0	
INV.3303I_3303505I : Erwerb und Herrichtung Flüchtlingsunterbringung			787.450	0		
INV.5501I_5501020I : LG Hagen TLF 3000	0	0	150.000	250.000	140.000	
INV.5501I_5501024I : LG Endorf TLF 3000	0	250.000	150.000	100.000	0	
INV.5501I_5501030I : LZ Sundern Großtankwagen				200.000	200.000	
INV.5501I_5501035I : LZ Sundern, LF20 oder HLF 20	0	0	700.000	0	0	
Gesamtsumme	159.017	10.865.000	21.145.120	30.800.000	27.010.000	1.000.000

Anmerkung: Für die rosa markierten Maßnahmen wurde eine Ermächtigungsübertragung in 2023 für 2024/2025 gebildet

7.10 Jahresabschluss 2022 der Stadt Sundern (Sauerland)

7.10.1 Bilanz Jahresabschluss 2022

AKTIVA	31.12.2021	31.12.2022
0. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	4.838.999,45	4.838.999,45
1. Anlagevermögen	198.713.913,17	195.554.203,91
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	173.296,65	149.259,00
1.2 Sachanlagen		
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		
1.2.1.1 Grünflächen	8.632.402,28	8.507.558,32
1.2.1.2 Ackerland	533.519,04	533.519,04
1.2.1.3 Wald, Forsten	11.567.197,24	11.567.132,24
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	2.725.827,10	2.458.738,75
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	2.621.074,29	2.465.682,29
1.2.2.2 Schulen	28.066.355,00	27.223.121,00
1.2.2.3 Wohnbauten	855.853,86	683.516,98
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	23.343.650,48	22.585.439,48
1.2.3 Infrastrukturvermögen		
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	16.539.404,45	16.603.902,41
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	3.365.110,00	3.292.078,00
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenrüstung und Sicherungsanlagen	0,00	0,00
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	7.994,00	7.671,00
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	58.594.917,08	56.512.888,23
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	3.423.766,42	3.418.186,24
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	1.253.815,00	1.166.455,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	27.666,33	27.666,33
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.968.496,78	4.339.053,90
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.432.905,59	2.536.557,20
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.275.993,97	2.006.780,96
1.3 Finanzanlagen		
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	1.693.000,00	1.768.000,00
1.3.2 Beteiligungen	330.970,82	330.970,82
1.3.3 Sondervermögen	26.823.892,37	26.823.892,37
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	426.264,39	516.880,55
1.3.5 Ausleihungen		
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	0,00	0,00
1.3.5.2 an Beteiligungen	0,00	0,00
1.3.5.3 an Sondervermögen	0,00	0,00
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	30.540,03	29.253,80
2. Umlaufvermögen	12.957.722,85	24.903.713,99
2.1 Vorräte		
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	527.037,10	527.037,10
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen		
2.2.1.1 Gebühren	149.421,31	79.711,21
2.2.1.2 Beiträge	4.909,01	50,10
2.2.1.3 Steuern	845.128,91	1.786.147,07
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	1.108.807,33	910.217,83
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	2.203.530,13	3.753.339,12
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen		
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	369.640,75	323.462,73
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	0,00	0,00
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	9.444,35	12.776,16
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	0,00	0,00
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	1.386,59	17.332,94
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	691.457,07	1.577.332,35
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
2.4 Liquide Mittel	7.046.960,30	15.916.307,38
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	782.639,82	632.300,95
Summe Aktiva	217.293.275,29	225.929.218,30

PASSIVA	31.12.2021	31.12.2022
1. Eigenkapital	48.644.782,29	56.245.203,77
1.1 Allgemeine Rücklage	41.292.617,53	41.366.788,12
Davon Deckungsrücklage	0,00	0,00
1.2 Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	0,00	2.503.101,23
1.4 Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag*	7.352.164,76	12.375.314,42
2. Sonderposten	73.061.165,40	71.065.687,01
2.1 für Zuwendungen	47.658.676,76	46.699.342,63
2.2 für Beiträge	23.108.542,00	22.193.935,00
2.3 für den Gebührenausschuss	173.186,79	178.125,07
2.4 Sonstige Sonderposten	2.120.759,85	1.994.284,31
3. Rückstellungen	41.872.270,94	42.235.297,12
3.1 Pensionsrückstellungen	32.009.135,00	32.611.277,00
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00	0,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	3.504.413,48	4.031.167,04
3.4 Sonstige Rückstellungen	6.358.722,46	5.592.853,08
4. Verbindlichkeiten	52.500.825,64	53.932.314,55
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	11.075.063,35	9.882.303,90
4.2.5 von Kreditinstituten	5.555.878,59	4.943.346,41
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	19.896.382,00	19.844.519,00
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.501.049,20	2.695.714,07
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	72.426,97	30.793,05
4.7 Erhaltene Anzahlungen	12.953.990,35	15.239.270,93
4.8 Sonstige Verbindlichkeiten	1.446.035,18	1.296.367,19
5. Passive Rechnungsabgrenzung	1.214.231,02	2.450.715,85
Summe Passiva	217.293.275,29	225.929.218,30

* Nachrichtlich:

Jahresüberschuss 2021	4.849.063,53
Jahresüberschuss 2022	7.526.250,89
1.4 Jahresüberschuss	12.375.314,42

7.10.2 Ergebnisrechnung Jahresabschluss 2022

Ergebnisrechnung in €	Jahresergebnis Vorjahr	Fortgeschr. Planansatz	IST-Ergebnis des HH-Jahres	Vergleich Plan/IST
	2021	2022	2022	2022
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	43.083.436,33	47.421.000,00	53.200.140,50	5.779.140,50
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.545.441,51	14.419.970,00	13.194.769,68	-1.225.200,32
3 Sonstige Transfererträge	963.293,41	952.100,00	984.994,44	32.894,44
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	3.805.386,29	3.492.240,00	3.084.204,26	-408.035,74
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	1.211.532,05	615.000,00	1.699.680,38	1.084.680,38
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.920.556,65	3.136.830,00	6.400.145,54	3.263.315,54
7 Sonstige ordentliche Erträge	4.752.619,95	1.243.070,00	2.609.477,38	1.366.407,38
8 Aktivierte Eigenleistungen	60.544,49	25.000,00	56.999,70	31.999,70
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	72.342.810,68	71.305.210,00	81.230.411,88	9.925.201,88
11 Personalaufwendungen	-16.533.640,96	-19.282.550,00	-15.815.657,89	3.466.892,11
12 Versorgungsaufwendungen	-2.652.832,88	-2.728.200,00	-3.573.490,18	-845.290,18
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-7.914.043,20	-9.450.880,00	-9.667.363,51	-216.483,51
14 Bilanzielle Abschreibungen	-5.965.565,92	-5.770.060,00	-6.219.983,38	-449.923,38
15 Transferaufwendungen	-32.114.694,46	-33.642.120,00	-32.760.279,24	881.840,76
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.460.081,03	-5.160.540,00	-5.789.918,71	-629.378,71
17 Ordentliche Aufwendungen	-72.640.858,45	-76.034.350,00	-73.826.692,91	2.207.657,09
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-298.047,77	-4.729.140,00	7.403.718,97	12.132.858,97
19 Finanzerträge	747.429,71	717.180,00	501.177,61	-216.002,39
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	-439.317,86	-662.000,00	-378.645,69	283.354,31
21 FINANZERGEBNIS	308.111,85	55.180,00	122.531,92	67.351,92
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	10.064,08	-4.673.960,00	7.526.250,89	12.200.210,89
23 Außerordentliche Erträge	4.838.999,45	4.805.400,00	0,00	-4.805.400,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	4.838.999,45	4.805.400,00	0,00	-4.805.400,00
26 JAHRESERGEBNIS	4.849.063,53	131.440,00	7.526.250,89	7.394.810,89
27 Verr. Erträge b. Vermögensgegenstände	-127.744,48	0,00	-108.363,93	-108.363,93
28 Verr. Erträge b. Finanzanlagen	-194.261,49	0,00	0,00	0,00
29 Verr. Aufw. b. Vermögensgegenständen	265.590,67	28.600,00	34.193,34	5.593,34
30 Verr. Aufw. b. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Verrechnungssaldo (=Zeile 27-30)	-56.415,30	28.600,00	-74.170,59	-102.770,59

7.10.3 Finanzrechnung Jahresabschluss 2022

Finanzrechnung in €	Jahresergebnis Vorjahr	Fortgeschr. Planansatz	IST-Ergebnis des HH-Jahres	Vergleich Plan/IST
	2021	2022	2022	2022
1 Steuern und ähnliche Abgaben	43.215.754,92	47.421.000,00	51.291.392,84	3.870.392,84
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.500.493,44	12.134.630,00	11.835.524,94	-299.105,06
3 Sonstige Transfereinzahlungen	946.699,05	952.100,00	802.488,26	-149.611,74
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	2.288.362,28	2.160.550,00	2.436.551,65	276.001,65
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.239.174,07	615.000,00	1.686.798,42	1.071.798,42
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.861.966,83	3.136.830,00	6.022.930,00	2.886.100,00
7 Sonstige Einzahlungen	1.172.292,90	1.241.270,00	1.344.011,11	102.741,11
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	739.179,76	717.180,00	556.557,72	-160.622,28
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	66.963.923,25	68.378.560,00	75.976.254,94	7.597.694,94
10 Personalauszahlungen	-15.758.465,81	-18.558.550,00	-16.747.110,02	1.811.439,98
11 Versorgungsauszahlungen	-1.573.626,44	-1.852.200,00	-1.537.917,39	314.282,61
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-7.483.785,39	-9.336.280,00	-8.901.345,51	434.934,49
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	-441.054,55	-662.000,00	-398.807,09	263.192,91
14 Transferauszahlungen	-32.821.567,67	-33.642.120,00	-33.176.263,71	465.856,29
15 Sonstige Auszahlungen	-5.287.562,99	-5.103.540,00	-5.460.759,49	-357.219,49
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-63.366.062,85	-69.154.690,00	-66.222.203,21	2.932.486,79
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	3.597.860,40	-776.130,00	9.754.051,73	10.530.181,73
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	3.706.033,48	4.319.369,00	3.472.215,39	-847.153,61
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	46.284,30	260.000,00	326.014,60	66.014,60
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	233.778,36	1.800,00	1.286,23	-513,77
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	262.129,98	320.000,00	35.685,13	-284.314,87
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	4.248.226,12	4.901.169,00	3.835.201,35	-1.065.967,65
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	-144.268,45	-1.287.000,00	-18.342,97	1.268.657,03
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-1.762.678,58	-8.712.500,00	-1.548.877,61	7.163.622,39
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-800.472,79	-2.646.169,05	-1.250.188,22	1.395.980,83
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	-35.854,16	-35.854,16
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	-112.884,60	-169.800,00	-151.355,00	18.445,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-2.820.304,42	-12.815.469,05	-3.004.617,96	9.810.851,09
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	1.427.921,70	-7.914.300,05	830.583,39	8.744.883,44
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	5.025.782,10	-8.690.430,05	10.584.635,12	19.275.065,17
33 Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	0,00	4.000.000,00	0,00	-4.000.000,00
34 Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	75.800.000,00	8.805.400,00	22.850.000,00	14.044.600,00
35 Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	-1.608.919,17	-1.900.000,00	-1.623.347,78	276.652,22
36 Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	-71.650.000,00	0,00	-22.850.000,00	-22.850.000,00
37 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	2.541.080,83	10.905.400,00	-1.623.347,78	-12.528.747,78
38 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	7.566.862,93	2.214.969,95	8.961.287,34	6.746.317,39
39 Anfangsbestand an Finanzmitteln	-615.779,06	0,00	7.046.960,30	7.046.960,30
40 Änd.d. Bestandes a.fr. Finanzmitteln	95.876,43	0,00	-91.940,26	-91.940,26
41 LIQUIDE MITTEL	7.046.960,30	2.214.969,95	15.916.307,38	13.701.337,43

7.11 Wirtschaftspläne und Jahresabschlüsse der wesentlichen Beteiligungen

7.11.1 Wirtschaftspläne der Beteiligungen Stadtwerke Sundern, Sörpesee GmbH, Wi.Sta Sundern-Sörpesee GmbH



Wirtschaftsplan 2024



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 2024

WIRTSCHAFTSPLAN

für das WIRTSCHAFTSJAHR 2024



Satzung	Seite 4
<u>Anlagen zum Wirtschaftsplan</u>	Seite 6
ABFALLENTSORGUNG	Seite 7
• Erfolgsplan	Seite 8
• Vermögensplan	Seite 12
• Übersicht Vermögensplan	Seite 14
• Investitionsprogramm 2023 – 2027	Seite 15
ABWASSERENTSORGUNG	Seite 17
• Erfolgsplan	Seite 18
• Vermögensplan	Seite 22
• Übersicht Vermögensplan	Seite 26
• Investitionsprogramm 2023 – 2027	Seite 27
• Übersicht Schulden 2023 – 2030	Seite 31
WASSERVERSORGUNG	Seite 32
• Erfolgsplan	Seite 33
• Vermögensplan	Seite 38
• Übersicht Vermögensplan	Seite 43
• Investitionsprogramm 2023 – 2027	Seite 44
• Übersicht Schulden 2023 – 2030	Seite 46
Stellenübersicht Stadtwerke Sundern	Seite 47
Entgeltgruppen Stadtwerke Sundern	Seite 49

WIRTSCHAFTSPLAN

des EIGENBETRIEBES "STADTWERKE SUNDERN"

für das WIRTSCHAFTSJAHR 2024

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 14.12.2023 folgenden Wirtschaftsplan für den Eigenbetrieb "Stadtwerke Sundern" für das Wirtschaftsjahr 2024 erlassen:

§ 1

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024 wird wie folgt festgesetzt:

Erfolgsplan

	<u>EURO</u>	<u>EURO</u>	<u>EURO</u>
1. Umsatzerlöse		13.368.029	
2. andere aktivierte Eigenleistungen		241.000	
3. sonstige betriebliche Erträge		<u>1.882.400</u>	+ 15.491.429
davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil	<u>370.000</u>		
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	714.500		
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>7.639.500</u>	8.354.000	
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	2.363.000		
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>725.000</u>	3.088.000	
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>396.429</u>	
davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil			./ 14.428.429
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		1.045.000	
davon an verbundene Unternehmen		<u>0</u>	./ 15.473.429
9. Ergebnisse der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit			+ 18.000
10. sonstige Steuern		<u>18.000</u>	./ 18.000
11. Jahresgewinn/Jahresverlust			<u><u>0</u></u>

Vermögensplan

	<u>EURO</u>	<u>EURO</u>
1. Eigenkapitalausstattung		
Stammkapital (Erhöhung)	0	
Übernahme Landeszuschüsse		
Anteile Straßenbaulastträger		
Rücklage Erfolgsszuschüsse		
2. Erlöse	<u>3.066.000</u>	+ 3.066.000
3. Übernahme der Anlagen		
4. Anlagezugänge	8.344.000	
5. sonstige Finanzaufwendungen	3.975.000	
Umschuldungen	<u>545.000</u>	./ 12.864.000
6. durch Ziffer 1 und 2 gedeckt	3.066.000	
davon Übernahme Altschulden	0	
Rücklagenentnahme	1.080.000	+ 1.080.000
Kreditaufnahme somit	8.173.000	
Kreditaufnahme für Umschuldungen	<u>545.000</u>	+ <u>8.718.000</u>
		<u><u>0</u></u>

§ 2

Der **Gesamtbetrag der Kredite**, deren Aufnahme im Wirtschaftsjahr 2024 zur Finanzierung von Ausgaben im Vermögensplan (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen) erforderlich ist, wird auf 8.718.000 € (davon Umschuldungen 545.000 €) festgesetzt.

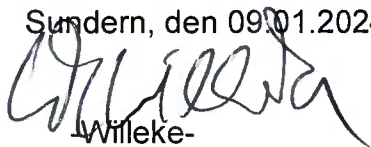
§ 3

Der **Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen**, die zur Leistung von Investitionsausgaben und Ausgaben für Investitionsförderungsmaßnahmen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf 2.150.000 € festgesetzt.

§ 4

Der **Höchstbetrag der Kassenkredite**, die im Wirtschaftsjahr 2024 zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 6.500.000 € (Abwasserentsorgung und Trinkwasserversorgung je 2.500.000 € und Abfallentsorgung mit 1.500.000 €) festgesetzt.

Sundern, den 09.01.2024


-Willeke-
Bürgermeister


-C. Osebold-Schulze-
Schriftführerin



Anlagen zum Wirtschaftsplan



Betriebszweig

Abfallentsorgung



Erfolgsplan

Abfallentsorgung

Wirtschaftsplan 2024 - Erfolgsplan Abfall - Brutto-Zahlen					
		2024	2023		2022
Konto-nummer	Kontobezeichnung	Plan-summe	Plan-summe	Istsumme (15.10.2023)	Istsumme (31.12.2022)
		€	€	€	€
Betriebsaufwand					
6499053	Lohn	156.000	126.000	82.489,70	111.588,95
6499063	ZVK Lohn	12.000	10.000	5.941,06	8.312,00
6499073	AG-Anteil Lohn	33.000	27.000	21.286,07	20.795,78
6221003	Strombezugsaufwand Betrieb	3.000	1.500	1.728,37	1.078,00
6231003	Kfz-Kosten (Kraftstoffe)	15.000	21.000	6.920,60	11.416,28
6231013	Kfz-Kosten (Versicherung)	3.000	3.000	2.738,14	2.793,98
6231023	Kfz-Kosten (Instandhaltung)	15.000	10.000	8.294,28	16.019,13
6231033	Kfz-Kosten (Maut)	1.000	1.000	314,49	158,65
6472003	Kfz-Kosten (Steuern)	1.000	1.000	0,00	556,00
6235003	Werkzeuge und Kleingeräte (inkl. Reparatur)	1.000	1.000	403,29	207,37
6236003	Ausschreibung der Abfallentsorgung	0	0	0,00	9.211,49
6236013	Behälterbewirtschaftung	70.000	70.000	9.829,16	76.184,02
6236023	Reinigung Abfallkörbe	60.000	60.000	13.166,41	34.399,05
6236033	Reinigung Uferlandschaft Sörpese	95.000	90.000	95.200,00	89.250,00
6236043	illegale Abfallentsorgung / Aktion SL	5.000	5.000	2.419,63	2.498,59
6236053	sonstiger Betriebsaufwand	8.000	8.000	761,39	949,45
6236063	anteilige Unterhaltung Betriebsgebäude	3.000	1.000	2.764,21	1.618,51
6291003	lfd. Unterhaltung Altdeponien	6.000	8.000	5.148,45	1.181,18
6291113	Sonderabfälle Haushalte	13.000	13.000	7.354,20	12.312,51
6291123	Abfuhrkosten Haushalte Restabfall	260.000	300.000	132.432,92	253.869,68
6291133	Abfuhrkosten Haushalte Bioabfall	210.000	210.000	93.275,26	207.199,81
6291143	Abfuhrkosten Sperrmüll/Schrott/E-Geräte	0	0	0,00	1.476,49
6291153	Abfuhrkosten 1,1er-Abfallbehälter	75.000	75.000	47.042,13	112.077,57
6291163	Abfuhrkosten Papier	140.000	140.000	76.311,23	151.588,47
6291173	Miete Annahme E-Geräte	15.000	15.000	0,00	14.851,20
6291183	Grundverteilung DSD (Gelbe Säcke)	0	0	0,00	0,00
6291193	Reinigung/Instandhaltung Glas-Iglu/DSD	10.000	15.000	1.824,02	0,00
6291213	Deponiegebühren Restabfall	810.000	740.000	555.779,00	679.544,00
6291223	Deponiegebühren Sperrmüll	210.000	190.000	109.977,88	142.148,00
6291243	Deponiegebühren Bioabfall	340.000	310.000	216.929,00	290.521,00
6291253	Deponiegebühren 1,1er-Abfallbehälter	120.000	110.000	62.928,00	105.006,00
6300003	Forderungsverluste lt. BM	0	0	0,00	0,00
6413003	Reisekosten und KM-Geld	500	500	0,00	0,00
6416003	Arbeits- und Schutzkleidung (inkl. Reinigung)	3.000	3.500	1.469,10	1.467,91
6419003	Arbeitssicherheit und Gesundheitsschutz	4.000	5.000	1.960,19	1.916,93
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	499,01	759,29
6435043	Telekom / Fernsteuerung Betrieb	1.000	1.000	189,23	306,40
6435053	EDV-Kosten Betrieb	3.000	3.000	1.024,28	798,08
6435063	Gebühr Nutzung Liegenschaftskataster	0	0	0,00	0,00
6442013	sonstige Mitgliedsbeitr. u. Gebühren Betrieb	1.000	1.000	0,00	497,09
6446003	Verluste aus Anlagenabgängen	0	0	0,00	0,00
6449013	Einstellungen in die EWB auf Forderungen	0	0	0,00	0,00
6449023	Einstellungen in die PWB auf Forderungen	0	0	0,00	0,00
6449043	Weiterbildung Betrieb	1.500	1.500	1.124,70	0,00
6450003	Grundbesitzabgaben	2.000	2.000	1.344,88	1.222,16
6488003	Starkregenereignis 2021	0	0	0,00	0,00
Gesamtsumme Betriebsaufwand		2.715.000	2.588.000	1.576.925,28	2.373.047,02

Wirtschaftsplan 2024 - Erfolgsplan Abfall - Brutto-Zahlen					
		2024	2023		2022
Konto-nummer	Kontobezeichnung	Plan-summe	Plan-summe	Istsumme (15.10.2023)	Istsumme (31.12.2022)
		€	€	€	€
Geschäftsaufwand					
6499003	Besoldung	21.000	24.000	12.669,21	23.421,25
6499083	VK Beitr. Besoldung (KVW+Stadt Sundern)	15.000	7.000	8.951,29	6.234,17
6499013	ZVK Gehälter	17.000	16.000	8.757,70	13.740,02
6499023	AG-Anteil Gehälter	43.000	41.000	21.304,49	35.720,30
6499043	Gehälter	226.000	199.000	104.708,88	164.998,76
6252013	Verwaltungskosten an Stadt Sundern	10.000	4.500	3.200,00	4.500,00
6252033	Prüfungs- und Beratungskosten	7.000	5.000	829,81	8.503,21
6252043	Post, Büro und Sachausgaben	4.500	4.000	1.027,16	7.219,92
6252053	sonstiger Geschäftsaufwand	2.500	2.500	0,00	0,00
6252063	Erstattung Verwaltungsgebäude	17.500	17.500	13.140,75	17.521,00
6252073	Rechts- und Beratungskosten	2.500	2.500	0,00	0,00
6252083	Anzeigenwesen / Öffentlichkeitsarbeit	1.000	1.000	547,83	274,52
6252093	Reinigung Verwaltungsgebäude	3.500	2.500	1.822,29	2.221,87
6252103	Instandhaltung Verwaltungsgebäude	2.500	3.000	77,51	1.527,29
6431013	Bücher, Zeitschriften, Ergänzung Verwaltung	2.000	1.500	848,37	937,24
6435013	Telekom / Fernsteuerung Verwaltung	1.500	1.500	737,70	1.012,65
6435023	EDV-Kosten Verwaltung	3.500	3.500	1.610,83	1.601,09
6435033	Programmkosten EDV	17.000	15.000	15.841,09	16.139,51
6440013	Versicherungen (ohne Kfz)	3.500	3.000	2.897,15	2.681,02
6442003	sonstige Mitgliedsbeitr. u. Gebühren Verw.	1.000	1.000	243,10	570,75
6449033	Weiterbildung Verwaltung	2.500	2.500	2.573,37	892,50
6450013	Gewerbesteuer BgA DSD	500	1.000	-332,00	0,00
6481013	Körperschaftssteuer BgA DSD	500	1.000	0,00	0,00
Gesamtsumme Geschäftsaufwand		405.000	359.500	201.456,53	309.717,07
Finanzaufwand					
6489023	Zuführung zur Gebührenrücklage	0	0	0,00	0,00
6499033	Zinsen, Bankgebühren u.ä. Aufwendungen	1.500	1.500	180,49	343,99
6450033	Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	0	0	0,00	0,00
6450043	Zinsen für Kassenkredite	4.000	1.500	2.529,43	529,12
6760003	Abschreibungen auf Sachanlagen	20.000	20.000	15.000,00	21.299,00
Gesamtsumme Finanzaufwand		25.500	23.000	17.709,92	22.172,11
Gesamtsumme Betriebsaufwand		2.715.000	2.588.000	1.576.925,28	2.373.047,02
Gesamtsumme Geschäftsaufwand		405.000	359.500	201.456,53	309.717,07
Gesamtsumme Finanzaufwand		25.500	23.000	17.709,92	22.172,11
Gesamtsumme Aufwand		3.145.500	2.970.500	1.796.091,73	2.704.936,20
Rücklagenentnahme					
5583003	Entnahme aus der Gebührenrücklage	80.000	100.000	0,00	90.055,12
5583013	Gebührenrücklage nach § 6 KAG NRW	0	0	0,00	0,00
Gesamtsumme Rücklagenentnahme		80.000	100.000	0,00	90.055,12
Geschäftsertrag					
5323013	Abfall-Abfuhrgebühren Abschl. Haushalte	2.940.000	2.746.000	2.131.896,75	2.435.418,76
5323203	Abfall-Abfuhrgebühren Abrechn. Haushalte	0	0	40.273,26	0,00
Gesamtsumme Geschäftsertrag		2.940.000	2.746.000	2.172.170,01	2.435.418,76

Wirtschaftsplan 2024 - Erfolgsplan Abfall - Brutto-Zahlen					
		2024	2023		2022
Konto-nummer	Kontobezeichnung	Plan-summe	Plan-summe	Istsumme (15.10.2023)	Istsumme (31.12.2022)
		€	€	€	€
Nebengeschäftsertrag					
5311003	Säumniszuschläge und Mahngebühren	7.000	7.500	4.092,82	2.504,15
5311013	Erlöse Verwaltungsgebühren	0	0	0,00	0,00
5411013	Abfall-/Kompostsäcke Kleinanlieferungen, Kostenerstattung für illegale Entsorgung	500	500	254,00	164,46
5411023	vermischte Einnahmen, Kostenerstattung zusätzliche Entleerungen	1.000	1.500	78,00	799,17
5411033	Kostenerstattung für Geräteentsorgung	1.000	1.000	154,00	609,00
5411043	Kostenerst. für Behälterbewirtschaftung	1.000	1.000	257,64	566,90
5424003	Kostenerstattung Duale Systeme	90.000	90.000	39.167,02	122.218,58
5424013	Kostenerstattung Transport PPK AHSK	5.000	5.000	0,00	8.536,17
5424023	Kostenerst. Transport RM/SPM AHSK	15.000	18.000	4.806,46	15.547,21
5424033	Kostenerstattung Starkregenereignis 2021	0	0	0,00	19.611,23
5424043	Kostenerst. für Rep., Istg. und Sonstiges	5.000	0	0,00	8.105,45
5599003	Gebühren Vollstreckung	0	0	0,00	0,00
5599013	sonstige periodenfremde Erträge	0	0	0,00	0,00
5599023	sonstige periodenfremde Erlöse	0	0	0,00	0,00
5599033	Erträge aus Herabsetzung EWB	0	0	0,00	0,00
5599043	Erträge aus Herabsetzung PWB	0	0	0,00	800,00
5911003	außerordentliche Erträge	0	0	0,00	0,00
5911013	außerordentliche Erlöse	0	0	0,00	0,00
Gesamtsumme Nebengeschäftsertrag		125.500	124.500	48.809,94	179.462,32
Gesamtsumme Rücklagenentnahme		80.000	100.000	0,00	90.055,12
Gesamtsumme Geschäftsertarg		2.940.000	2.746.000	2.172.170,01	2.435.418,76
Gesamtsumme Nebengeschäftsertrag		125.500	124.500	48.809,94	179.462,32
Gesamtsumme Ertrag		3.145.500	2.970.500	2.220.979,95	2.704.936,20
Gesamtsumme Ertrag		3.145.500	2.970.500	2.220.979,95	2.704.936,20
Gesamtsumme Aufwand		3.145.500	2.970.500	1.796.091,73	2.704.936,20
Ergebnis		0	0	424.888,22	0,00



Vermögensplan

Abfallentsorgung

Wirtschaftsplan 2024 - Vermögensplan Abfall - Brutto-Zahlen					
Investitionen		2024	2023		2022
Objekt-Nr. Auftrags-Nr.	Bezeichnung / Maßnahme	Plan- summe	Plan- summe	Ist-Summe (15.10.2023)	Ist-Summe (31.12.2022)
		€	€	€	€
IM 30002300	Abfallbeseitigungsanlage / Abfallsammelbehälter				
IM 30002300	Glasiglu Standorte allgemein	5.000	0	0,00	0,00
IM 30002310	Glasiglu Stockum, Stockumer Straße/In der Esmecke	0	0	14.932,02	0,00
	Summe Abfallbeseitigungsanlage	5.000	0	14.932,02	0,00
IM 30001300	Allgemeines				
IM 30001300	Betriebs- und Geschäftsausstattung	15.000	20.000	19.506,74	3.479,86
IM 30001310	Neuanschaffung von Fahrzeugen (Müllfahrzeug)	400.000	0	0,00	0,00
IM 30001320	Dokumentenmanagementsystem	4.000	10.000	722,21	5.833,31
IM 30005010	Software (Technisches Risikomanagement)	15.000	0	0,00	0,00
IM 30005020	Modernisierung Datensicherung (Backup)	7.000	0	0,00	0,00
IM 30005030	Serverlizenzen	5.000	0	0,00	0,00
IM 30005040	"Relaunch" Homepage SWS	2.000	0	0,00	0,00
IM 30005050	Kostenanteil SWS	2.000	0	0,00	0,00
	"Personalentwicklungskonzept Stadt Sundern"				
	Summe Allgemeines	450.000	30.000	20.228,95	9.313,17
	Gesamtsumme Investitionen "brutto" (Objektplan)	455.000	30.000	35.160,97	9.313,17
	Tilgungen	0	0	0,00	0,00
	Umschuldungen	0	0	0,00	0,00
	Gesamtsumme Vermögensplan Ausgabe	455.000	30.000	35.160,97	9.313,17
	Gesamtsumme der Verpflichtungsermächtigungen (VE)	---	0	---	---

Wirtschaftsplan 2024 - Übersicht Vermögensplan Abfall -					
		2024	2023		2022
Konto- nummer	Kontobezeichnung	Plan- summe	Plan- summe	Ist-Summe (15.10.2023)	Ist-Summe (31.12.2022)
		€	€	€	€
	Einnahmen				
6760003	Erlöse aus Abschreibungen	20.000	20.000	15.000,00	21.299,00
	Kapitalaufnahme	375.000	0	0,00	0,00
	Kapitalaufnahme für Umschuldungen	0	0	0,00	0,00
5583003	Entnahme aus der Gebührenrücklage	80.000	20.000	20.160,97	90.055,12
Summe der Einnahmen		475.000	40.000	35.160,97	111.354,12
	Ausgaben				
	Investitionsaufwand	455.000	30.000	35.160,97	9.313,17
	Tilgungen	0	0	0,00	0,00
	Umschuldungen	0	0	0,00	0,00
	Umsatzsteuer	20.000	10.000	0,00	6.859,64
Summe der Ausgaben		475.000	40.000	35.160,97	16.172,81
Zuschuss/Überschuss		0	0	0,00	95.181,31



Investitionsprogramm

2023 – 2027

Abfallentsorgung

Investitionsprogramm

des Eigenbetriebes Stadtwerke Sundern "Abfallentsorgung"

für die Jahre 2023 - 2027

Objekt-Nr.	Bezeichnung / Maßnahme	insgesamt 2023-2027	2023	2024	2025	2026	2027	spätere Jahre
		TEuro	TEuro	TEuro	TEuro	TEuro	TEuro	TEuro
433	Abfallentsorgung							
IM 30002300	Abfallbeseitigungsanlage / Abfallsammelbehälter							
IM 30002300	Glasiglu Standorte allgemein	20 €	0 €	5 €	5 €	5 €	5 €	5 €
IM 30002310	Glasiglu Stockum, Stockumer Straße/In de	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Summe Abfallbeseitigungsanlage	20 €	0 €	5 €	5 €	5 €	5 €	5 €
IM 30001300	Allgemeines							
IM 30001300	Betriebs- und Geschäftsausstattung	95 €	20 €	15 €	20 €	20 €	20 €	20 €
IM 30001310	Neuanschaffung von Fahrzeugen	400 €	0 €	400 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IM 30001320	Dokumentenmanagementsystem	14 €	10 €	4 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IM 30001330	Aufenthaltscontainer	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IM 3000xxxx	Software (Technisches RM)	15 €	0 €	15 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IM 3000xxxx	Modernisierung Datensicherung (Backup)	7 €	0 €	7 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IM 3000xxxx	Serverlizenzen	5 €	0 €	5 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IM 3000xxxx	"Relaunch" Homepage SWS	2 €	0 €	2 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IM 3000xxxx	Kostenanteil SWS							
IM 3000xxxx	"Personalentwicklungskonzept Stadt Su."	2 €	0 €	2 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Summe Allgemeines	540 €	30 €	450 €	20 €	20 €	20 €	20 €
	Summe Investitionen	560 €	30 €	455 €	25 €	25 €	25 €	25 €
	Tilgungen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Umschuldungen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Umsatzsteuer	30 €	10 €	20 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Summe Ausgaben	590 €	40 €	475 €	25 €	25 €	25 €	25 €
Objekt-Nr.	Bezeichnung der Einnahmen	insgesamt 2023-2027	2023	2024	2025	2026	2027	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	375 €	0 €	375 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Kapitalaufnahme f. Umschuldungen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
5583003	Entnahme a.d. Gebührenrücklage	115 €	20 €	80 €	5 €	5 €	5 €	5 €
	Summe Einnahmen	590 €	40 €	475 €	25 €	25 €	25 €	25 €



Betriebszweig

Abwasserentsorgung



Erfolgsplan

Abwasserentsorgung

Wirtschaftsplan 2024 - Erfolgsplan Abwasser - Brutto-Zahlen					
		2024	2023		2022
Konto- nummer	Kontobezeichnung	Plan- summe	Plan- summe	Istsumme (15.10.2023)	Istsumme (31.12.2022)
		€	€	€	€
Betriebsaufwand					
6012010	Gehälter Betrieb	632.000	580.000	402.202,48	524.010,04
6022000	ZVK Gehälter Betrieb	49.000	47.000	30.786,26	41.991,61
6032010	AG-Anteil Gehälter Betrieb	128.000	119.000	80.851,97	110.012,69
6221017	Stromkosten Kleinkläranlagen	3.000	3.000	1.981,00	951,49
6221027	Stromkosten Pumpstationen	35.000	30.000	22.583,14	16.598,08
6221037	sonstiger Strom Betrieb	0	0	0,00	-366,14
6231007	Kfz-Kosten (Kraftstoffe)	10.000	10.000	6.126,18	8.011,00
6231017	Kfz-Kosten (Instandhaltung)	12.000	12.000	7.092,22	11.735,84
6231027	Kfz-Kosten (Versicherungen)	3.000	3.000	1.873,82	1.900,24
6472007	Kfz-Kosten (Steuern)	1.000	1.000	368,00	420,00
6234017	Reparaturaufwand Kanalnetz	150.000	150.000	106.171,42	130.469,22
6234027	Reparaturaufwand Hausanschlüsse	12.000	12.000	1.525,35	6.055,77
6234037	Reparatur- und Laboraufwand KK-Anlagen	8.000	8.000	7.229,66	7.378,44
6234047	Reparaturaufwand Pumpstationen	30.000	30.000	16.312,85	11.838,75
6234057	Reparaturaufwand Schächte	130.000	120.000	67.516,97	119.778,49
6234067	sonstige Reparaturen	5.000	5.000	0,00	4.433,11
6234077	Entsorgung Dreikammergruben	20.000	12.000	21.053,71	10.698,68
6234087	Kanaluntersuchung TV (extern)	5.000	5.000	5.648,83	3.544,35
6234097	Kanalreinigung	70.000	60.000	20.228,91	30.386,86
6234107	Reparaturaufwand Regenrückhaltebecken	15.000	10.000	15.219,02	19.964,89
6234117	Dichtheitsprüfung Kanal	2.000	2.000	0,00	472,08
6234127	Hauswasserzählerwesen (anteilig)	3.000	60.000	3.620,12	71.852,39
6234137	Erstellung von Hausanschlüssen	85.000	85.000	94.008,88	98.154,07
6234147	Großwasserzählerwesen (anteilig)	15.000	60.000	13.308,47	0,00
6234157	Zählerablesung (anteilig)	500	1.500	0,00	0,00
6234167	Schädlingsbekämpfung	40.000	50.000	7.833,77	9.217,03
6235007	Werkzeuge und Kleingeräte (inkl. Reparatur)	5.000	5.000	2.303,68	2.384,44
6235017	Material und Werkzeuge Elektroinstallation	1.000	1.000	1.409,94	67,95
6235027	Material und Werkzeuge Fernleittechnik	1.000	1.000	270,96	489,84
6252007	Schmutzwasserabgabe	1.000	1.000	0,00	984,50
6253007	Beitrag Ruhrverband	2.910.000	2.792.000	2.106.951,75	2.701.729,00
6300007	Forderungsverluste lt. BM	0	0	0,00	85,55
6412017	Weiterbildung Betrieb	20.000	7.500	6.044,63	11.224,68
6412037	Ausbildung Betrieb	0	0	0,00	0,00
6413007	Reisekosten und KM-Geld	500	500	56,60	409,75
6416007	Arbeits- und Schutzkleidung (inkl. Reinigung)	5.000	5.000	3.012,94	3.506,72
6416017	Arbeitssicherheit und Gesundheitsschutz	8.500	8.500	5.692,59	7.733,15
6419007	sonstige personelle Nebenkosten	500	500	0,00	0,00
6421057	anteilige Unterhaltung Betriebsgebäude	6.000	3.500	3.180,68	4.478,19
6421117	Reinigung Betriebsgebäude	4.000	2.000	3.111,14	2.992,16
6435037	Telekom Handy Betrieb	3.500	3.500	2.151,30	3.262,16
6435047	Telekom / Fernsteuerung Betrieb	7.000	7.000	4.245,93	8.778,06
6435057	EDV-Kosten Betrieb	6.000	6.000	3.182,44	2.847,87
6435067	Bücher, Zeitschriften, Ergänzung Betrieb	2.000	2.000	715,82	784,98
6440017	Versicherungen (ohne Kfz)	7.000	7.000	6.476,01	5.992,88
6442007	sonst. Mitglieds- und Verbandsbeiträge	13.500	12.500	3.094,71	13.088,86
6442017	Gebühr Nutzung Liegenschaftskataster	2.500	3.500	0,00	0,00
6443007	sonstige Gebühren und Beiträge Betrieb	2.000	2.000	697,68	1.186,06
6446007	Verluste aus Anlagenabgängen	100.000	140.000	0,00	128.245,69

Wirtschaftsplan 2024 - Erfolgsplan Abwasser - Brutto-Zahlen					
Konto- nummer	Kontobezeichnung	2024	2023		2022
		Plan- summe	Plan- summe	Istsumme (15.10.2023)	Istsumme (31.12.2022)
		€	€	€	€
6449017	Einstellungen in die EWB auf Forderungen	0	0	0,00	0,00
6449027	Einstellungen in die PWB auf Forderungen	0	0	0,00	3.700,00
6450007	Grundbesitzabgaben	4.000	4.000	2.453,26	2.622,61
6499017	sonstiger Betriebsaufwand	3.000	3.000	1.701,92	0,00
Gesamtsumme Betriebsaufwand		4.576.500	4.493.500	3.090.297,01	4.146.104,08
Geschäftsaufwand					
6011020	Besoldung Verwaltung	64.000	38.000	25.214,50	40.492,61
6012020	Gehälter Verwaltung	185.000	170.000	140.044,29	203.169,85
6021010	VK-Beiträge Beamte (KVV)	20.000	20.000	10.200,00	12.571,10
6023000	ZVK Gehälter Verwaltung	15.000	15.000	8.447,95	14.728,13
6023010	Zugang Pensionsrückstellungen JA	50.000	20.000	0,00	49.517,89
6033020	AG-Anteil Gehälter Verwaltung	38.000	37.000	25.220,96	37.786,40
6041027	Beihilfen Verwaltung (Stadt Sundern)	30.000	30.000	27.606,63	0,00
6252027	Verwaltungskosten an Stadt (Sachkosten)	20.000	25.000	15.328,75	25.000,00
6412027	Weiterbildung Verwaltung	5.000	5.000	190,00	855,00
6421017	anteilige Miete Betriebs- und Vw-Gebäude	75.500	75.500	56.831,25	75.775,00
6421047	Pachten	500	500	250,00	250,00
6421067	Instandhaltung Verwaltungsgebäude	4.500	4.000	3.097,05	3.259,43
6421097	Reinigung Verwaltungsgebäude	4.500	3.000	3.111,12	2.992,18
6423007	sonstige Gebühren und Beiträge Verw.	1.000	1.000	0,00	0,00
6427017	Prüfungs- und Beratungskosten	15.000	12.500	257,75	6.635,68
6427027	Rechts- und Beratungskosten	6.000	7.500	1.991,00	1.833,71
6431007	Post, Büro und Sachausgaben	8.000	8.000	3.036,37	3.387,81
6431017	Benchmarking	0	0	0,00	0,00
6431027	TSM-Zertifizierung	0	0	0,00	0,00
6431037	Anzeigenwesen	1.000	1.000	1.458,27	227,46
6431047	Telekom Handy Verwaltung	1.000	1.000	713,78	942,93
6435017	Telekom/Fernsteuerung Verwaltung	1.500	2.000	423,01	577,79
6435027	EDV-Kosten Verwaltung	6.000	6.000	3.232,04	3.051,98
6435087	Programmkosten EDV	37.000	30.000	32.864,34	24.508,72
6435077	Bücher, Zeitschriften, Ergänzung Verwaltung	2.500	2.500	386,72	510,67
6499007	sonstiger Geschäftsaufwand	5.000	5.000	0,00	0,00
Gesamtsumme Geschäftsaufwand		596.000	519.500	359.905,78	508.074,34
Finanzaufwand					
6499027	Bankzinsen und Bankgebühren	1.500	1.500	436,47	961,29
6499037	Zinsen für Kassenkredite	6.000	2.500	5.284,51	940,75
6449047	Zuführung zur Gebührenrücklage	0	0	0,00	0,00
6519007	Darlehnszinsen	465.000	320.000	264.571,13	320.028,63
6760017	AfA auf Sachanlagen	1.420.000	1.420.000	1.065.000,00	1.220.309,57
6910007	Eigenkapitalverzinsung	396.429	439.725	329.793,75	479.102,52
Gesamtsumme Finanzaufwand		2.288.929	2.183.725	1.665.085,86	2.021.342,76
Gesamtsumme Betriebsaufwand		4.576.500	4.493.500	3.090.297,01	4.146.104,08
Gesamtsumme Geschäftsaufwand		596.000	519.500	359.905,78	508.074,34
Gesamtsumme Finanzaufwand		2.288.929	2.183.725	1.665.085,86	2.021.342,76
Gesamtsumme Aufwand		7.461.429	7.196.725	5.115.288,65	6.675.521,18

Wirtschaftsplan 2024 - Erfolgsplan Abwasser - Brutto-Zahlen					
		2024	2023		2022
Konto- nummer	Kontobezeichnung	Plan- summe	Plan- summe	Istsumme (15.10.2023)	Istsumme (31.12.2022)
		€	€	€	€
Rücklagenentnahme					
5583017	Gebührenrücklage nach § 6 KAG NRW	0	0	0,00	0,00
5583007	Entnahme aus der Gebührenrücklage	250.000	250.000	0,00	290.797,58
Gesamtsumme Rücklagenentnahme		250.000	250.000	0,00	290.797,58
Geschäftsertrag					
5323007	Kanalgebühren von Haushalten	0	0	0,00	0,00
5323107	Kanalgebühren Abschlag SW	4.300.429	4.083.725	3.026.385,75	3.417.343,86
5323117	Kanalgebühren Abschlag NSW	2.415.000	2.230.000	1.785.341,61	2.084.675,26
5324007	Kanalgebühren von Großverbrauchern	80.000	80.000	16.755,93	120.916,61
5324017	Kanalgeb. Großverbr. eigengef. Wasser	50.000	50.000	56.475,20	26.171,92
5325007	Erstattung für Sonderabfuhren	6.000	6.000	15.631,76	10.464,42
Gesamtsumme Geschäftsertrag		6.851.429	6.449.725	4.900.590,25	5.659.572,07
Nebengeschäftsertrag					
5311007	Verwaltungsgebühren	1.000	1.500	432,00	744,00
5381007	Auflösung von Ertragszuschüssen	220.000	220.000	165.000,00	247.372,98
5423007	Erstattung RV	5.000	10.000	6.069,17	0,00
5423017	Erstattung RV-NSW-Behandlung	15.000	15.000	17.366,10	23.361,57
5424007	Erstattung für Straßenentwässerung	0	0	0,00	0,00
5424017	Erstattung von Hausanschlüssen	40.000	40.000	58.451,39	70.925,53
5424027	Kostenerstattung Starkregenereignis 2021	0	0	0,00	11.053,13
5427017	Kostenerst. für Rep.-Leistungen u. Sonst.	40.000	40.000	14.103,87	47.364,54
5427027	Erstattung für Ausschreibungsunterlagen	0	0	0,00	0,00
5428007	Erstattung für Schadensfälle	0	0	0,00	0,00
5513007	Erträge aus Anlageverkäufen	0	0	0,00	0,00
5599007	sonstige betriebliche Erträge	1.500	1.500	517,89	16.218,22
5599017	sonstige betriebliche Erlöse	0	125.000	0,00	125.000,00
5599027	Erträge aus der Herabsetzung PWB	0	0	0,00	0,00
5599037	Erträge aus der Herabsetzung EWB	0	0	0,00	140.574,62
5611007	aktivierte Planungs-/Baultgs.-kosten SW	15.000	20.000	144,90	17.900,10
5611017	aktivierte Gemeinkosten	500	0	849,51	193,83
5611027	aktivierte Planungs-/Baultgs.-kosten NSW	15.000	20.000	531,30	14.827,17
5611037	aktivierte Löhne	1.000	1.000	1.654,28	1.219,58
5718007	Stundungszinsen	1.000	1.000	0,00	1.111,89
5718017	Säumniszuschläge und Mahngebühren	5.000	2.000	5.219,61	7.284,37
5911007	außerordentliche Erträge	0	0	0,00	0,00
Gesamtsumme Nebengeschäftsertrag		360.000	497.000	270.340,02	725.151,53
Gesamtsumme Rücklagenentnahme		250.000	250.000	0,00	290.797,58
Gesamtsumme Geschäftsertrag		6.851.429	6.449.725	4.900.590,25	5.659.572,07
Gesamtsumme Nebengeschäftsertrag		360.000	497.000	270.340,02	725.151,53
Gesamtsumme Ertrag		7.461.429	7.196.725	5.170.930,27	6.675.521,18
Gesamtsumme Ertrag		7.461.429	7.196.725	5.170.930,27	6.675.521,18
Gesamtsumme Aufwand		7.461.429	7.196.725	5.115.288,65	6.675.521,18
Ergebnis		0	0	55.641,62	0



Vermögensplan

Abwasserentsorgung

Wirtschaftsplan 2024 - Vermögensplan Abwasser - Brutto-Zahlen					
Investitionen		2024	2023		2022
Objekt-Nr. Auftrags-Nr.	Bezeichnung / Maßnahme	Plan- summe	Plan- summe	Ist-Summe (15.10.2023)	Ist-Summe (31.12.2022)
		€	€	€	€
I 000107	Kanäle allgemein				
	1. Kanäle-Baumaßnahmen allgemein				
I 30101017	Sanierung (SA), Erneuerung (EN) und Erweiterung (EW)	200.000	50.000	0,00	0,00
IA 20130101	Fremdwassersanierungen	100.000	100.000	0,00	0,00
	Summe Kanäle-Baumaßnahmen allgemein	300.000	150.000	0,00	0,00
	2. Mischwasser (MW)-Kanäle				
IAM 20130006	Hydr. 004 Sanierung Buchweg Sundern	0	60.000	58.491,32	5.946,00
IAM 20190047	EN MW-Kanal Martinusweg/Butter-Bettken-Straße (L ~ 550m) (VE 2025: 200.000)	250.000	0	0,00	32.162,20
IAM 20200050	EW Oberer Kreuzberg (L~ 340m / DN 250-DN 300 / PP) VE für 2025: 400.000 €	25.000	40.000	0,00	0,00
IAM 20200051	EN MW-Kanal Am Rehberg (L ~ 700m) VE für 2025: 450.000 €	10.000	80.000	0,00	0,00
IAM 20200052	EN MW-Kanal Meinckenbracht (L ~ 350m) VE für 2025: 500.000 €	10.000	250.000	0,00	0,00
IAM 20200058	EW MW-Kanal, Sassenhagen, Sundern	50.000	260.000	108.000,00	0,00
IAM 20210063	SA MW-Kanal Feldstraße unten (L ~ 350 m)	100.000	0	0,00	0,00
IAM 20210064	SA MW-Kanal Feldstraße oben (L ~ 270 m)	90.000	0	0,00	0,00
IAM 20210065	SA MW-Kanal Feldstraße (L ~ 215 m)	50.000	0	0,00	0,00
IAM 20210066	EW MW-Kanal Rothländer Weg (L ~ 30 m)	0	0	0,00	119.531,74
IAM 20210067	EN/EW MW-Kanal In der Flamke (Ersatz für RÜ- Spreehang)	1.000.000	1.050.000	668.825,70	53.286,09
IAM 20210068	EN MW-Kanal Michaelstraße/Kardinal von Galen Straße (Planung)	10.000	10.000	0,00	0,00
IAM 20210072	EN MW-Kanal Röhre 50 - 60	0	0	0,00	103.278,28
IAM 20210073	EW MW-Kanal Am Hölzchen 2-6	0	35.000	27.387,39	0,00
IAM 20210075	EN MW-Kanal Langscheider Str./Zum Sorpedamm	0	5.000	2.803,24	28.939,73
IAM 20220076	SA MW-Kanal Gartenstraße-Obere Kampstraße	0	250.000	185.370,42	33.965,16
IAM 20220077	EN MW-Kanal Lockweg 31	0	0	0,00	6.349,55
IAM 20220078	EN MW-Kanal Langscheider Str./Brunnenstraße	0	5.000	4.738,54	0,00
IAM 20220079	EW MW-Kanal Am Teckelsberg	0	0	0,00	28.957,53
IAM 20220080	SA MW-Kanal Ahornstraße - Unterm Eichholz	20.000	180.000	146.654,59	55.100,59
IAM 20220081	EN MW-Kanal Mescheder Straße/Hauptstraße	120.000	15.000	14.303,74	19.508,77
IAM 20230082	SA MW-Kanal In der Hachmecke	0	210.000	190.925,82	0,00
IAM 20230083	SA MW-Kanal Obere Kampstraße	0	75.000	86.285,49	0,00
IAM 20230084	Beseitigung Starkregenfolgen (Juli 22) MW-Kanal Stockum	20.000	20.000	0,00	0,00
IAM 20230085	EN MW-Kanal Johannesstraße	10.000	15.000	0,00	0,00
IAM 20230086	EN MW-Kanal Stockumer Str./Esperantostraße	300.000	100.000	16.405,83	0,00
IAM 20230087	EN MW-Kanal Hengstenberg (Planung)	10.000	10.000	0,00	0,00
IAM 20230088	EW MW-Kanal Mühlenstraße	125.000	75.000	8.337,85	0,00
IAM 20230089	SA MW-Kanal Zur Rieke und Ahornstraße	20.000	80.000	0,00	0,00
IAM 20230090	EW MW-Kanal Mescheder Straße 9	0	0	0,00	0,00
IAM 2024xxxx	EN MW-Kanal Wiethoffskamp VE für 2025: 150.000 €	10.000	0	0,00	0,00
IAM 2024xxxx	EW Oberer Kahlenberg (L ~ 65m)	50.000	0	0,00	0,00
IAM 2024xxxx	SA Oberer Kahlenberg	95.000	0	0,00	0,00
IAM 2024xxxx	SA Zur Rieke	120.000	0	0,00	0,00
IAM 2024xxxx	EN Bahnhofstraße (L ~ 65m) Planung	10.000	0	0,00	0,00
IAM 2024xxxx	EN Ringstraße (Planung)	10.000	0	0,00	0,00
IAM 2024xxxx	EN OD Seidfeld (L ~ 90 m) (VE 2025: 75.000)	10.000	0	0,00	0,00
IAM 2024xxxx	EW Ahornstraße/Am Brühl (L ~ 35m)	50.000	0	0,00	0,00
IAM 2024xxxx	SA Bäumkesweg	125.000	0	0,00	0,00
	Summe Mischwasser-Kanäle	2.700.000	2.825.000	1.518.529,93	487.025,64

Wirtschaftsplan 2024 - Vermögensplan Abwasser - Brutto-Zahlen					
Investitionen		2024	2023		2022
Objekt-Nr. Auftrags-Nr.	Bezeichnung / Maßnahme	Plan- summe	Plan- summe	Ist-Summe (15.10.2023)	Ist-Summe (31.12.2022)
		€	€	€	€
	3. Regenwasser (RW)-Kanäle				
IAR 20190020	EN/EW RW-Kanal Hudeweg	35.000	35.000	0,00	0,00
IAR 20200022	EN RW-Kanal, Enkhauser Straße 23	0	0	0,00	83,32
IAR 20200024	EN RW-Kanal, Illingheim VII (Planung)	0	5.000	0,00	0,00
IAR 20210030	EN RW-Kanal, Unterm Knapp	0	240.000	4.325,21	0,00
IAR 20220031	EN RW-Kanal, Roseneck, Endorf	0	50.000	19.742,42	0,00
IAR 20230033	SA RW-Kanal, Allendorf	0	60.000	0,00	0,00
IAR 20230034	SA RW-Kanal, Stemel	0	50.000	6.522,80	0,00
IAR 20230035	SA RW-Kanal, Brauckstraße	0	40.000	37.727,32	0,00
	Summe Regenwasser-Kanäle	35.000	480.000	68.317,75	83,32
	4. Schmutzwasser (SW)-Kanäle				
IAS 20200016	EW SW-Kanal, Hudeweg	25.000	10.000	0,00	0,00
IAS 20200017	EW SW-Kanal, Illingheim VII (Planung)	0	5.000	0,00	0,00
IAS 20210019	EW SW-Kanal, Unterm Knapp	0	150.000	2.023,75	0,00
IAS 20220020	EN SW-Kanal, Allendorfer Straße	0	100.000	0,00	0,00
IAS 20220022	EW SW-Netz, B229 Hövel	0	15.000	11.664,67	0,00
IAS 20230023	EN SW-Kanal, An der Hespe	0	10.000	2.599,86	0,00
	Summe Schmutzwasser-Kanäle	25.000	290.000	16.288,28	0,00
	Summe Kanäle allgemein	3.060.000	3.745.000	1.603.135,96	487.108,96
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	10.000	15.000	0,00	0,00
IA 20230207	Schachtneubau Mescheder Straße 9	0	15.000	0,00	0,00
	Summe Schächte	10.000	30.000	0,00	0,00
I 000307	Pumpwerke (PW / einschließlich Druckrohrleitungen)				
I 30301007	Pumpwerke (einschließlich Druckrohrleitungen), allgemein	10.000	0	0,00	0,00
IA 20220311	PW Lindhövel	0	0	8.950,89	2.661,74
	Summe Pumpstationen (einschließlich Druckrohrleitungen)	10.000	0	8.950,89	2.661,74
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	0	0	0,00	0,00
IA 20220508	RRB Illingheim (Zaunanlage und Schacht)	50.000	50.000	0,00	0,00
	Summe Regenrückhaltebecken	50.000	50.000	0,00	0,00

Wirtschaftsplan 2024 - Vermögensplan Abwasser - Brutto-Zahlen					
Investitionen		2024	2023		2022
Objekt-Nr. Auftrags-Nr.	Bezeichnung / Maßnahme	Plan- summe	Plan- summe	Ist-Summe (15.10.2023)	Ist-Summe (31.12.2022)
		€	€	€	€
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	0	0,00	0,00
I 40301027	Kanalinformationssystem Kanalinspektion (Kamerabefahrung)	60.000	50.000	29.274,20	0,00
I 40301037	Betriebs- und Geschäftsausstattung	35.000	40.000	18.465,50	18.810,00
I 40301047	geringwertige Wirtschaftsgüter	5.000	5.000	28,32	2.214,52
I 40301107	Köderboxen zur Ratenbekämpfung	40.000	0	0,00	0,00
I 80301007	Kanaluntersuchungen TV (Gewährleistung)	1.000	1.000	0,00	0,00
I 80301037	Hardwareerneuerung und Update PLS	0	0	244,19	10.321,30
I 90301007	Vermögensbewertung Kanal	10.000	10.000	0,00	0,00
I 90301027	Erstellung ABK / NBK	12.000	0	0,00	0,00
I 90301037	Erstellung Starkregen-Gefahrenkarten (Starkregen-Risikomanagement)	0	0	0,00	12.229,48
I 90301047	Erstellung ZAP EG 1, 2, 3, 4	110.000	80.000	0,00	19.544,56
I 90301057	Dokumentenmanagementsystem	5.000	20.000	1.370,15	13.039,19
I 90301067	Anschaffung GIS (inkl. Hardware) (Graphisches-Informations-System / anteilig 50%)	30.000	20.000	3.785,99	53.631,81
I 90301077	Anschaffung von Notstromaggregaten (Sicherstellung Betrieb Pumpwerke und Kleinkläranlagen)	0	10.000	2.496,48	1.898,41
I 90301087	Einrichtung von Noteinspeisepunkten (ca. 5 Stück in 2024)	5.000	20.000	9.147,81	0,00
I 90301097	Photovoltaikanlagen (Standortüberprüfungen, Planungen und Bau in 2023-25)	25.000	50.000	0,00	0,00
I 9030xxxx	Modernisierung Datensicherung (Backup)	15.000	0	0,00	0,00
I 9030xxxx	Software (Technisches Risikomanagement)	30.000	0	0,00	0,00
I 9030xxxx	Serverlizenzen	10.000	0	0,00	0,00
I 9030xxxx	"Relaunch" Homepage SWS	6.000	0	0,00	0,00
I 9030xxxx	Kostenanteil SWS	4.000	0	0,00	0,00
I 9030xxxx	"Personalentwicklungskonzept"Stadt	10.000	0	0,00	0,00
I 9030xxxx	PLS: IT Sicherheit (Kostenanteil für Abwasser)	10.000	0	0,00	0,00
	Summe Allgemeines	463.000	306.000	64.812,64	131.689,27
	Gesamtsumme Investitionen "brutto" (Objektplan)	3.593.000	4.131.000	1.676.899,49	621.459,97
	Tilgungen	1.685.000	1.500.000	1.495.783,92	1.513.791,45
	Umschuldungen	190.000	0	0,00	0,00
	Rückführung Ertragszuschüsse	220.000	220.000	165.000,00	247.372,98
	Gesamtsumme Vermögensplan Ausgabe	5.688.000	5.851.000	3.337.683,41	2.382.624,40
	Gesamtsumme der Verpflichtungsermächtigungen (VE)	1.500.000	800.000	0	1.130.000

Wirtschaftsplan 2023 - Übersicht Vermögensplan Abwasser -					
Konto- nummer	Kontobezeichnung	2024	2023		2022
		Plan- summe	Plan- summe	Ist-Summe (15.10.2023)	Ist-Summe (31.12.2022)
		€	€	€	€
	Einnahmen				
6760017	Erlöse aus Abschreibungen	1.420.000	1.420.000	1.065.000,00	1.220.309,57
2211017	Kanalanschlussbeiträge	65.000	10.000	-42.826,54	-113.375,40
2211027	Kanalanschlussbeiträge Erschließungsgebiete	0	0	0,00	-161,00
2211037	Kanalanschlussbeiträge Gewerbegebiete	0	0	-838,97	-0,20
2212017	Kst.-erst.Hs.-anschl.Stadtentw.	0	0	3.000,00	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	58.451,39	70.925,53
5427017	Kostenerst. für Rep.-Leistungen u. Sonst.	40.000	40.000	14.103,87	47.364,54
5513007	Erträge aus Anlageverkäufen	0	0	0,00	0,00
5599007/17	Sonstige betriebl. Erträge/Erlöse	0	126.500	517,89	141.218,22
	Kapitalaufnahme	3.683.000	3.964.500	2.500.000,00	2.500.000,00
	Kapitalaufnahme für Umschuldungen	190.000	0	0,00	0,00
5583007	Entnahme aus der Gebührenrücklage	250.000	250.000	0,00	290.797,58
	Summe der Einnahmen	5.688.000	5.851.000	3.597.407,64	4.159.678,84
	Ausgaben				
	Gesamtsumme Investitionen Abwasser	3.593.000	4.131.000	1.676.899,49	621.459,97
	Tilgungen	1.685.000	1.500.000	1.495.783,92	1.513.791,45
	Umschuldungen	190.000	0	0,00	0,00
5381007	Rückführung Ertragszuschüsse	220.000	220.000	165.000,00	247.372,98
	Summe der Ausgaben	5.688.000	5.851.000	3.337.683,41	2.382.624,40
	Zuschuss/Überschuss	0	0	259.724,23	1.777.054,44



Investitionsprogramm

2023 – 2027

Abwasserentsorgung

Investitionsprogramm

des Eigenbetriebes Stadtwerke Sundern "Abwasserentsorgung"
für die Jahre 2023 - 2027

Auftrags-Nr.	Bezeichnung der Investition	insgesamt 2023-2027 TEuro	2023 TEuro	2024 TEuro	2025 TEuro	2026 TEuro	2027 TEuro	spätere Jahre TEuro
I	Kanäle							
	Kanäle - Baumaßnahmen allgemein							
I 30101017	Erneuerung und Erweiterung	1.750 €	50 €	200 €	500 €	500 €	500 €	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.	2.250 €	150 €	300 €	600 €	600 €	600 €	600 €
	Mischwasser-Kanäle							
IA 20130006	Hydr. 004 Sanierung Buchweg Sundern	60 €	60 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IA 20190047	EN MW-Kanal Martinusweg/Butter-Bettken-Str.	250 €	0 €	250 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IA 20200050	EW Oberer Kreuzberg	65 €	40 €	25 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IA 20200051	EN MW-Kanal Am Rehberg	540 €	80 €	10 €	300 €	150 €	0 €	0 €
IA 20200052	EN MW-Kanal Meinkenbracht	510 €	250 €	10 €	250 €	0 €	0 €	0 €
IA 20200058	EW MW-Kanal Sassenhagen, Sundern	310 €	260 €	50 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IA 20210063	SA MW-Kanal Feldstraße unten (L ~ 350 m)	100 €	0 €	100 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IA 20210064	SA MW-Kanal Feldstraße oben (L ~ 270 m)	90 €	0 €	90 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IA 20210065	SA MW-Kanal Feldstraße (L ~ 215 m)	50 €	0 €	50 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IA 20210066	EW MW-Kanal Rothländer Weg (L ~ 30 m)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IA 20210067	EN/EW MW-Kanal In der Flamke (Ersatz für RÜ Spreckels)	2.050 €	1.050 €	1.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IA 20210068	EN MW-Kanal Michaelstraße/Kardinal von Galen Str. (L ~ 100 m)	20 €	10 €	10 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IA 20210072	EN MW-Kanal Röhre 50 - 60	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IA 20210073	EW MW-Kanal Am Hölzchen 2-6	35 €	35 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IA 20210075	EN MW-Kanal Langscheider Straße/Zum Sorpedamm	5 €	5 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IA 20220076	SA MW-Kanal Gartenstraße-Obere Kampstraße	250 €	250 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IA 20220077	EN MW-Kanal Lockweg 31	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IA 20220078	EN MW-Kanal Langscheider Straße/Brunnenstraße	5 €	5 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IA 20220079	EW MW-Kanal Am Teckelsberg	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IA 20220080	SA MW-Kanal Ahornstraße - Unterm Eichholz	200 €	180 €	20 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IA 20220081	EN MW-Kanal Mescheder Straße/Hauptstraße	120 €	0 €	120 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IA 20230082	SA MW-Kanal In der Hachmecke	210 €	210 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IA 20230083	SA MW-Kanal Obere Kampstraße	75 €	75 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IA 20230084	Beseitigung Starkregenfolgen (Juli 22) MW-Kanal Stockumer Str./Esperantostr.	40 €	20 €	20 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IA 20230085	EN MW-Kanal Johannesstr	25 €	15 €	10 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IA 20230086	EN MW-Kanal Stockumer Str./Esperantostr.	400 €	100 €	300 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IA 20230087	EN-MW Kanal Hengstenberg (Planung)	20 €	10 €	10 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IA 20230088	EW MW-Kanal Mühlenstraße	200 €	75 €	125 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IA 20230089	SA MW-Kanal Zur Rieke und Ahornstraße	100 €	80 €	20 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IA 20230090	EW MW-Kanal Mescheder Straße 9	15 €	15 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IA 2024xxxx	EN MW-Kanal Wiethoffskamp	10 €	0 €	10 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IA 2024xxxx	EW Oberer Kahlenberg (L ~ 65m)	50 €	0 €	50 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IA 2024xxxx	SA Oberer Kahlenberg	95 €	0 €	95 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IA 2024xxxx	SA Zur Rieke	120 €	0 €	120 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IA 2024xxxx	EN Bahnhofstraße (L ~ 65m) Planung	80 €	0 €	10 €	70 €	0 €	0 €	0 €
IA 2024xxxx	EN Ringstraße (Planung)	10 €	0 €	10 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IA 2024xxxx	EN OD Seidfeld (L ~ 90 m)	110 €	0 €	10 €	0 €	100 €	0 €	0 €
IA 2024xxxx	EW Ahornstraße/Am Brühl (L ~ 35m)	50 €	0 €	50 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IA 2024xxxx	SA Bäumkesweg	125 €	0 €	125 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Summe Mischwasser-Kanäle	6.395 €	2.825 €	2.700 €	620 €	250 €	0 €	0 €
	Regenwasser-Kanäle							
IA 20190020	EN/EW RW-Kanal Hudeweg	70 €	35 €	35 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IA 20200024	EN RW-Kanal, Illingheim VII (Planung)	5 €	5 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IA 20210030	EN RW-Kanal, Unterm Knapp	240 €	240 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IA 20220031	EN RW-Kanal, Roseneck, Endorf	50 €	50 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IA 20230033	SA RW-Kanal, Allendorf	60 €	60 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IA 20230034	SA RW-Kanal, Stemel	50 €	50 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IA 20230035	SA RW-Kanal, Brauckstraße	40 €	40 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Summe Regenwasser-Kanäle	515 €	480 €	35 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Schmutzwasser-Kanäle							
IAS 20200016	EW SW-Kanal Hudeweg	35 €	10 €	25 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAS 20200017	EW SW-Kanal, Illingheim VII (Planung)	5 €	5 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAS 20210019	EW SW-Kanal, Unterm Knapp	150 €	150 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAS 20220020	EN SW-Kanal Allendorfer Straße	100 €	100 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAS 20220022	EW SW-Netz B229 Hövel	15 €	15 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IAS 20230023	EW SW-Kanal, An der Hesper	10 €	10 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Summe Schmutzwasser-Kanäle	315 €	290 €	25 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Summe Ausgaben I	9.475 €	3.745 €	3.060 €	1.220 €	850 €	600 €	600 €

Investitionsprogramm des Eigenbetriebes Stadtwerke Sundern "Abwasserentsorgung" für die Jahre 2023 - 2027								
Auftrags-Nr.	Bezeichnung der Investition	insgesamt 2023-2027	2023	2024	2025	2026	2027	spätere Jahre
I.I	Kanäle in Erschließungsgebieten							
I 30102007	Erneuerung und Erweiterung Erschließungsgebühren	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Summe Ausgaben I.I	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I.II	Kanäle in Gewerbegebieten							
I 30103007	Erneuer. u. Erweiterung Gewerbegebieten	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Summe Ausgaben I.II	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
II.	Schächte							
I 20101037	Schachtsanierungen	115 €	15 €	10 €	30 €	30 €	30 €	30 €
IA 20230207	Schachtneubau Mescheder Straße 9	15 €	15 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Summe Ausgaben II	130 €	30 €	10 €	30 €	30 €	30 €	30 €
III	Pumpstationen							
	Fernübertragungen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I 30301007	Pumpwerke (einschließlich Druckrohrleitungen), allgemein	10 €	0 €	10 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IA 20220311	PW Lindhövel	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Summe Ausgaben III	10 €	0 €	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	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IA 20220508	RRB Illingheim (Zaunanlage und Schacht)	100 €	50 €	50 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Summe Ausgaben V	100 €	50 €	50 €	0 €	0 €	0 €	0 €
VI	Stauraumkanäle							
I 30601007	vor der alten Kläranlage	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Summe Ausgaben VI	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
VII	Einleitungsbauwerke							
I 30701007	Herrichtung Einleitungsstelle	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Summe Ausgaben VII	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
VIII	Kleinkläranlagen							
I 30801007	Technische Ausstattung Kleinkläranlagen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Summe Ausgaben VIII	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IX	Hausanschlüsse							
I 30901007	allgemein	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Summe Ausgaben IX	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €

Investitionsprogramm

des Eigenbetriebes Stadtwerke Sundern "Abwasserentsorgung"
für die Jahre 2023 - 2027

Auftrags-Nr.	Bezeichnung der Investition	insgesamt 2023-2027	2023	2024	2025	2026	2027	spätere Jahre
X	allgemeine Arbeiten							
I 40101187	Betriebsgebäude	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I 40301007	Neuanschaffung von Fahrzeugen	50 €	0 €	50 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I 40301027	Kanalinformationssystem	290 €	50 €	60 €	60 €	60 €	60 €	60 €
I 40301037	Betriebs- und Geschäftsausstattung	105 €	40 €	35 €	10 €	10 €	10 €	10 €
I 40301047	Geringwertige Wirtschaftsgüter	25 €	5 €	5 €	5 €	5 €	5 €	5 €
I 40301107	Köderboxen zur Ratenbekämpfung	40 €	0 €	40 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I 80301007	Kanaluntersuchungen TV (Gewährleistung)	5 €	1 €	1 €	1 €	1 €	1 €	1 €
I 80301037	Hardwareerneuerung und Update PLS	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I 90301007	Vermögensbewertung Kanal	20 €	10 €	10 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I 90301027	Erstellung ABK/NBK	12 €	0 €	12 €	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 €	80 €	110 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I 90301057	Dokumentenmanagementsystem	25 €	20 €	5 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I 90301067	Anschaffung GIS inkl. Hardware	50 €	20 €	30 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I 90301077	Anschaffung von Notstromaggregaten	10 €	10 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I 90301087	Einrichtung von Noteinspeisepunkten	25 €	20 €	5 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I 90300097	Photovoltaikanlagen	75 €	50 €	25 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I 9030xxxx	Modernisierung Datensicherung (Backup)	15 €	0 €	15 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I 9030xxxx	Software (Technisches Risikomanagement)	30 €	0 €	30 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I 9030xxxx	Serverlizenzen	10 €	0 €	10 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I 9030xxxx	"Relaunch" Homepage SWS	6 €	0 €	6 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I 9030xxxx	"Personalentwicklungskonzept" Stadt	4 €	0 €	4 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I 9030xxxx	PLS: IT Sicherheit (Kostenanteil für Abwasser)	10 €	0 €	10 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Summe Ausgaben X		997 €	306 €	463 €	76 €	76 €	76 €	76 €
Finanzwirtschaft								
	Umschuldungen	355 €	0 €	190 €	165 €	0 €	0 €	0 €
	Tilgung	7.985 €	1.500 €	1.685 €	1.600 €	1.600 €	1.600 €	1.600 €
	Rückführung Ertragszuschüsse	1.100 €	220 €	220 €	220 €	220 €	220 €	220 €
Ausgaben Finanzwirtschaft		9.440 €	1.720 €	2.095 €	1.985 €	1.820 €	1.820 €	1.820 €
Zusammenstellung								
I	Kanäle allgemein	9.475 €	3.745 €	3.060 €	1.220 €	850 €	600 €	600 €
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	130 €	30 €	10 €	30 €	30 €	30 €	30 €
III	Pumpstationen	10 €	0 €	10 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IV	Regenüberläufe	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
V	Regenrückhaltebecken	100 €	50 €	50 €	0 €	0 €	0 €	0 €
VI	Stauraumkanäle	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
VII	Einleitungsbauwerke	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
VIII	Kleinkläranlagen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IX	Hausanschlüsse	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
X	allgemeine Arbeiten	997 €	306 €	463 €	76 €	76 €	76 €	76 €
Investitionen gesamt		10.712 €	4.131 €	3.593 €	1.326 €	956 €	706 €	706 €
Finanzwirtschaft gesamt		9.440 €	1.720 €	2.095 €	1.985 €	1.820 €	1.820 €	1.820 €
Gesamtausgaben		20.152 €	5.851 €	5.688 €	3.311 €	2.776 €	2.526 €	2.526 €
Deckungsmittel:								
2212/2213	Kostenerstattungen	30 €	0 €	0 €	10 €	10 €	10 €	10 €
2211017	Kanalanschlussbeiträge	105 €	10 €	65 €	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.	170 €	40 €	40 €	30 €	30 €	30 €	30 €
5599007/17	Sonstige betriebl. Erträge/Erlöse	127 €	127 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Kredite Umschuldung	355 €	0 €	190 €	165 €	0 €	0 €	0 €
5583007	Entnahme aus der Gebührenrücklage	500 €	250 €	250 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Summe Einnahmen		8.572 €	1.887 €	2.005 €	1.670 €	1.505 €	1.505 €	1.505 €
Eigenmittel/Darlehen		11.581 €	3.965 €	3.683 €	1.641 €	1.271 €	1.021 €	1.021 €
Gesamteinnahmen		20.152 €	5.851 €	5.688 €	3.311 €	2.776 €	2.526 €	2.526 €

Auslaufende Zinsfestschreibungen Stadtwerke AW - 437 vom 01.01.2023 bis zum 31.12.2030 (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
437514714153	437	30.06.2030		2,52 %	0Y 0M 0T	0,00
437514714154	437	30.12.2030		2,43 %	0Y 0M 0T	0,00
Summe 2030						0,00



Betriebszweig

Wasserversorgung



Erfolgsplan

Wasserversorgung

Wirtschaftsplan 2024 - Erfolgsplan Wasser - Netto-Zahlen					
		2024	2023		2022
Konto- nummer	Kontobezeichnung	Plan- summe	Plan- summe	Istsumme (15.10.2023)	Istsumme (31.12.2022)
		€	€	€	€
Betriebsaufwand					
6012008	Gehälter Betrieb	741.000	730.000	458.514,33	583.123,22
6022008	ZVK Gehälter Betrieb	57.000	58.000	34.458,42	45.162,46
6032008	AG-Anteil Gehälter Betrieb	149.000	147.000	89.505,29	117.624,98
6215008	Lagermaterialentnahmen	0	0	0,00	0,00
6216008	Inventur-Preis-Bewert.Differenzen	0	0	0,00	7.755,14
6221008	Strombezugsaufwand Betrieb	350.000	350.000	297.251,90	230.494,61
6221038	Strombezugsaufwand aus PV-Anlage	1.000	0	590,87	240,00
6221028	Aufwand für Notstromaggregat	7.000	5.000	5.122,51	5.142,60
6225008	Kfz-Kosten (Kraftstoffe)	23.000	22.000	11.867,07	19.715,86
6231008	Kfz-Kosten (Instandhaltung)	15.000	12.000	12.670,69	13.357,86
6231018	Kfz-Kosten (Versicherungen)	8.000	8.000	6.656,07	6.428,12
6472008	Kfz-Kosten (Steuern)	2.500	2.000	1.918,00	1.855,85
6232028	Instandhaltung Wasserwerke / Gebäude	20.000	35.000	11.225,92	18.379,59
6232068	Abriss alter HB Allendorf	0	0	1.284,65	44.371,49
6232088	Unterhaltung Photovoltaikanlage WW LA	1.000	1.000	433,06	148,92
6232098	Inanspruchnahme Rückbauverpflichtungen	0	0	0,00	-44.371,49
6234008	Material und Werkzeug für E-Installation	6.000	6.000	4.081,16	5.255,75
6234078	Material und Werkzeug für MSR- und FL-T	4.000	4.000	1.997,83	1.608,18
6234028	Wassergewinnung	30.000	30.000	17.552,07	7.782,23
6234038	Wasseraufbereitung	100.000	110.000	61.075,17	88.790,32
6234048	Wasserspeicherung	30.000	25.000	24.391,21	13.260,86
6234058	Wasserverteilung	360.000	370.000	203.115,51	303.672,34
6234068	Zählerablesung (anteilig)	500	1.000	465,60	1.359,60
6234108	Wasseruntersuchungen	30.000	25.000	17.994,55	22.504,30
6234088	Hauswasserzählerwesen (anteilig)	2.500	5.000	6.075,97	34.809,22
6234118	Großwasserzählerwesen (anteilig)	10.000	50.000	15.702,22	45,90
6235008	Werkzeuge und Kleingeräte (inkl. Rep.)	10.000	13.000	7.117,25	11.000,79
6413008	Reisekosten und KM-Geld	500	500	0,00	0,00
6412008	Weiterbildung Betrieb	10.000	10.000	2.101,09	3.485,03
6412028	Ausbildung Betrieb	5.000	5.000	631,96	127,13
6416008	Arbeits- und Schutzkleidung (inkl. Reinigung)	4.000	3.000	3.174,66	3.080,56
6419008	Arbeitssicherheit und Gesundheitsschutz	10.000	10.000	6.520,62	8.235,56
6419018	sonstige personelle Nebenkosten	0	500	0,00	0,00
6421008	Miet- und Pacht aufwendungen	42.000	32.000	55.511,31	29.421,77
6421018	Entschädigung WSG	2.500	3.500	0,00	1.600,00
6421028	Bereitstellungskosten Fläche WSG	0	2.500	0,00	0,00
6252008	Wasserentnahmeentgelt	110.000	105.000	107.862,28	96.745,54
6253018	Beiträge Ruhrverband	90.000	85.000	65.845,50	85.108,00
6253028	sonstige Gebühren und Beiträge Betrieb	10.000	10.000	7.338,10	8.198,46
6427048	Gebühr Nutzung Liegenschaftskataster	1.500	1.500	0,00	0,00
6442008	Beiträge Berufsgenossenschaft	14.000	13.000	11.282,26	11.109,97
6471008	Grundbesitzabgaben	7.500	7.500	5.993,58	6.375,63
6431018	Bücher, Zeitschriften, Ergänzung Betrieb	6.000	6.000	4.127,80	6.561,15
6435028	EDV-Kosten Betrieb	7.500	7.500	3.851,52	2.852,92
6435058	Telekom / Fernsteuerung Betrieb	7.000	7.500	5.211,55	7.135,23
6435018	Telekom Handy Betrieb	4.000	5.000	2.401,70	2.983,03
6435078	anteilige Unterhaltung Betriebsgebäude	5.000	5.000	1.420,45	3.811,74
6435088	Reinigung Betriebsgebäude	4.500	3.000	3.167,41	2.241,81
6440018	Versicherungen (ohne Kfz)	60.000	60.000	55.702,06	53.754,68

Wirtschaftsplan 2024 - Erfolgsplan Wasser - Netto-Zahlen					
Konto- nummer	Kontobezeichnung	2024	2023		2022
		Plan- summe	Plan- summe	Istsumme (15.10.2023)	Istsumme (31.12.2022)
		€	€	€	€
6472018	sonstige Steuern	500	500	0,00	0,00
6300008	Forderungsverluste 0% lt. BM	0	0	0,00	0,50
6300018	Forderungsverluste 7% lt. BM	0	0	0,00	19,24
6300028	Forderungsverluste 19% lt. BM	0	0	0,00	0,00
6446008	Verluste aus Anlageabgängen	40.000	30.000	0,00	69.041,82
6449008	Einstellungen in die PWB auf Forderungen	0	0	0,00	0,00
6449018	Einstellungen in die EWB auf Forderungen	0	0	0,00	0,00
6481018	Körperschaftsteuer BgA TW	0	0	0,00	0,00
6488008	Starkregenereignis 2021	0	0	0,00	1.372,80
6499018	sonstiger Betriebsaufwand	4.000	6.000	1.819,31	0,00
6499038	durchl. Posten UST-Sorpese GmbH	0	0	0,00	0,00
6499078	durchl. Posten Elektroarbeiten Stadt SU	10.000	5.000	16.649,18	6.953,87
6499098	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00	0,00
Gesamtsumme Betriebsaufwand		2.413.000	2.433.500	1.651.679,66	1.949.735,14
Geschäftsaufwand					
6011008	Besoldung	42.000	33.000	20.596,08	34.419,39
6012018	Gehälter Verwaltung	245.000	220.000	184.758,85	303.233,67
6021008	VK-Beiträge Beamte (KVV)	20.000	18.500	10.200,00	12.571,10
6023008	ZVK Gehälter Verwaltung	19.000	17.500	13.559,54	23.182,05
6033008	AG-Anteil Gehälter Verwaltung	50.000	45.500	36.298,82	59.556,29
6023020	Zugang Pensionsrückstellungen JA	1.000	10.000	0,00	677,46
6041008	Beihilfen Verwaltung (Stadt Sundern)	30.000	30.000	31.457,92	0,00
6221018	Strombezugsaufwand Verwaltung	20.000	20.000	22.192,43	14.284,31
6222008	Gasbezugsaufwand	2.500	4.000	970,08	777,01
6232008	Instandhaltung Verwaltungsgebäude	10.000	10.000	1.224,84	15.004,70
6232038	Unterhaltungsaufw. Wohngebäude	0	0	0,00	793,75
6232058	Reinigung Verwaltungsgebäude	5.000	4.000	3.191,15	4.113,58
6252018	Verwaltungskosten an Stadt (Sachkosten)	25.000	28.000	20.555,00	28.000,00
6253038	sonstige Gebühren und Beiträge Verwaltung	1.500	1.500	348,84	697,68
6412018	Weiterbildung Verwaltung	6.000	6.000	490,00	1.042,52
6427008	Prüfungs- und Beratungskosten	12.000	10.000	856,93	11.072,65
6427018	Rechts- und Beratungskosten	1.500	1.500	407,38	653,56
6431008	Bücher, Zeitschriften, Ergänzung Verwaltung	1.500	1.500	861,37	975,98
6431028	Post, Büro und Sachausgaben	10.000	10.000	2.503,07	1.423,87
6431038	Anzeigenwesen	1.500	2.500	1.415,00	1.126,95
6431048	Benchmarking	0	0	0,00	0,00
6431068	freie Verfügungsmittel Betriebsleitung	1.000	1.000	10,93	0,00
6435008	Telekom/Fernsteuerung Verwaltung	2.500	2.500	1.133,75	1.801,27
6435038	EDV-Kosten Verwaltung	7.500	8.000	4.812,91	3.943,89
6435048	Programmkosten EDV	37.000	32.000	26.400,21	33.780,14
6499008	sonstiger Geschäftsaufwand	3.000	6.000	0,00	0,00
6499058	durchl. Posten UST-Stadt Sundern	0	0	0,00	0,00
Gesamtsumme Geschäftsaufwand		554.500	523.000	384.245,10	553.131,82
Finanzaufwand					
6253008	Beiträge WVH (Verbandsumlage)	200.000	200.000	121.127,57	167.900,00
6489028	Zuführung zur Gebührenrücklage	0	0	0,00	39.503,97
6499028	Zinsen, Bankgebühren u.ä. Aufwendungen	2.000	2.000	664,57	1.130,15
6499068	Zinsen für Kassenkredite	15.000	3.500	11.236,82	1.923,68

Wirtschaftsplan 2024 - Erfolgsplan Wasser - Netto-Zahlen					
Konto- nummer	Kontobezeichnung	2024	2023		2022
		Plan- summe	Plan- summe	Istsumme (15.10.2023)	Istsumme (31.12.2022)
		€	€	€	€
6519008	Darlehnszinsen	550.000	420.000	340.695,36	430.089,51
6760008	Abschreibungen auf Sachanlagen	1.150.000	1.150.000	862.500,00	1.052.584,62
Gesamtsumme Finanzaufwand		1.917.000	1.775.500	1.336.224,32	1.693.131,93
Gesamtsumme Betriebsaufwand		2.413.000	2.433.500	1.651.679,66	1.949.735,14
Gesamtsumme Geschäftsaufwand		554.500	523.000	384.245,10	553.131,82
Gesamtsumme Finanzaufwand		1.917.000	1.775.500	1.336.224,32	1.693.131,93
Gesamtsumme Aufwand		4.884.500	4.732.000	3.372.149,08	4.195.998,89
Rücklagenentnahme					
5583018	Gebührenrücklage nach § 6 KAG NRW	0	0	0,00	0,00
5583008	Entnahme aus der Gebührenrücklage	650.000	630.000	0,00	0,00
Gesamtsumme Rücklagenentnahme		650.000	630.000	0,00	0,00
Geschäftsertrag					
4338001	Wassergeld NV lfd. Jahr	3.018.100	2.917.800	2.161.601,15	2.539.510,15
5323008	Wassergeld NV Vorjahr	0	0	0,00	0,00
5323018	sonstiger Wasserverkauf	0	0	0,00	0,00
5323038	Wassergeldeinnahmen WVH	330.000	230.000	177.222,51	258.652,68
5323068	Wasserentnahmeentgelt WVH	30.000	30.000	32.137,80	32.137,80
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	80.257,90	105.192,80
5324018	Wassergeldeinnahmen GV Stadt	0	0	0,00	0,00
Gesamtsumme Geschäftsertrag		3.478.100	3.277.800	2.451.219,36	2.935.493,43
Nebengeschäftsertrag					
5311008	Erlöse Verwaltungsgebühren	0	0	0,00	0,00
5311108	Erlöse aus Mahngeb. und Säumniszuschlag	5.000	5.000	3.689,59	6.391,14
5312028	Erlöse neues Gebäude (433, 437)	78.400	78.400	58.800,00	78.400,00
5381008	Auflösung von Ertragszuschüssen	150.000	220.000	165.000,00	137.477,31
5381018	Auflösung von Rückbauverpflichtungen	0	0	0,00	65.628,51
5412008	Pachteinnahmen	7.500	7.500	8.360,00	7.760,00
5412018	Miteinnahmen Stellfläche Antenne	0	1.000	0,00	0,00
5412028	Stromeinnahme Niederschlagsmessstationen	0	500	0,00	0,00
5424008	Erst. Unterhaltung LW-Hydranten (430)	15.000	15.000	15.000,00	15.000,00
5424018	Kostenbeteiligung Stadt (Neubau HB Brandh.	80.000	60.000	52.500,00	0,00
5427008	Vorhaltekostenpauschale WVH	140.000	140.000	87.907,70	141.100,00
5427018	Erlöse Materialverkauf	10.000	10.000	3.739,46	18.660,69
5427028	Erlöse aus Reparaturen (7%)	0	20.000	5.213,79	15.807,97
5427038	Erlöse aus Reparaturen (19%)	15.000	0	6.886,25	0,00
5427068	Erlöse Standrohrvermietung (7%)	5.000	0	4.512,15	0,00
5427078	Erlöse Standrohrvermietung (19%)	0	5.000	4.176,42	16.016,95
5427088	Erlöse aus Schrottverkäufen	1.000	1.000	5.399,60	8.864,10
5427108	Erlöse Sorpesee GmbH (Cascaden)	2.000	2.000	761,59	1.472,40
5513008	Erträge aus Anlageverkäufen	0	0	161.850,04	9.140,05
5513018	Erträge aus Anlageabgängen	0	0	0,00	0,00
5514008	Zinserlöse Darlehen Sorpesee GmbH	9.000	10.800	8.275,88	12.665,03
5599008	sonstige Erlöse	2.000	2.000	1.430,96	1.420,09
5599018	sonstige betriebliche Erträge	20.000	20.000	32.629,73	142.368,23

Wirtschaftsplan 2024 - Erfolgsplan Wasser - Netto-Zahlen					
Konto- nummer	Kontobezeichnung	2024	2023		2022
		Plan- summe	Plan- summe	Istsumme (15.10.2023)	Istsumme (31.12.2022)
		€	€	€	€
5599028	Erträge aus Herabsetzung EWB	0	0	0,00	189.683,30
5599038	Erstattung Versicherung Kfz-Schäden	0	0	11.223,53	2.570,36
5599048	sonstige periodenfremde Erträge	0	0	0,00	62.473,22
5599068	Erträge aus Herabsetzung PWB	0	0	0,00	2.000,00
5599098	Erstattung aus A-Kohle-Reaktivierung	0	30.000	0,00	0,00
5599108	Sonstige betriebsfremde Erträge	0	0	0,00	0,00
5599128	Erstattung aus PV Anlage	500	0	529,78	752,85
5599138	Erstattung aus Unterh. HB (U-Aufträge)	5.000	0	0,00	0,00
5611008	aktivierte Planungs- u. Bauleitungskosten	80.000	80.000	0,00	142.437,32
5611018	aktivierte Löhne (I+N-Aufträge)	60.000	50.000	109.777,89	90.978,55
5611028	aktivierte Löhne (H-Aufträge)	40.000	35.000	27.451,55	45.641,21
5611038	aktivierte Gemeinkosten Material	20.000	20.000	19.704,47	25.274,31
5611048	aktivierte Gemeinkosten Lohn	10.000	10.000	13.715,18	20.419,66
5718008	Erlöse aus Stundungszinsen	1.000	1.000	46,50	102,21
5718028	Zinsen auf Steuern	0	0	0,00	0,00
Gesamtsumme Nebengeschäftsertrag		756.400	824.200	808.582,06	1.260.505,46
Gesamtsumme Rücklagenentnahme		650.000	630.000	0,00	0,00
Gesamtsumme Geschäftsertrag		3.478.100	3.277.800	2.451.219,36	2.935.493,43
Gesamtsumme Nebengeschäftsertrag		756.400	824.200	808.582,06	1.260.505,46
Gesamtsumme Ertrag		4.884.500	4.732.000	3.259.801,42	4.195.998,89
Gesamtsumme Ertrag		4.884.500	4.732.000	3.259.801,42	4.195.998,89
Gesamtsumme Aufwand		4.884.500	4.732.000	3.372.149,08	4.195.998,89
Ergebnis		0	0	-112.347,66	0,00



Vermögensplan

Wasserversorgung

Wirtschaftsplan 2024 - Vermögensplan Wasser - Netto-Zahlen					
Investitionen		2024	2023		2022
Objekt-Nr. Auftrags-Nr.	Bezeichnung / Maßnahme	Plan-summe	Plan-summe	Ist-Summe (15.10.23)	Ist-Summe (31.12.2022)
		€	€	€	€
I 100100	Wassergewinnung (Quellfassung, Tiefbrunnen, Talsperre)				
I 10000100	allgemein	0	10.000	0,00	0,00
I 2024xxxx	Neuausweisung Wasserschutzgebiet "Stockumer Karweg" (z.B. hydrogeologisches Gutachten, Erstellung der Antragsunterlagen)	35.000	0	0,00	0,00
I 2024xxxx	Antrag auf wasserrechtliche Erlaubnis ("Wasserrecht") der WGA "TB Stockum"	15.000	0	0,00	0,00
I 2024xxxx	TB Stockum: Sanierung Brunnenstube (inkl. Verfahrenstechnik)	75.000	0	0,00	0,00
I 2024xxxx	neue Messtechnik „Schachtbrunnen Röhre“	16.000	0	0,00	0,00
	Summe Wassergewinnung	141.000	10.000	0,00	0,00
I 100150	Wasseraufbereitung				
I 20120156	WW Langscheid: EW Trinkwasseraufbereitungsanl.	0	0	0,00	2.813,44
I 20200161	WW Langscheid / Dacherneuerung und	0	0	0,00	64.064,86
I 20210162	WW Langscheid / PV-Anlage für Dach	0	0	0,00	2.878,69
I 20220164	WW Langscheid / Neuverrohrung Reinwasserkammern	50.000	40.000	0,00	0,00
I 20220165	WW Langscheid / Erweiterung und Erneuerung "Brandmelde- und Einbruchanlage"	25.000	25.000	0,00	0,00
I 20220166	WW Sundern / Einbau neuer ("frischer") Aktivkohle	0	120.000	83.287,63	0,00
I 20220167	WW Dörnholthausen / Neubau Zuwegung (sichere Anlieferung von Chemikalien)	0	20.000	0,00	0,00
I 2024xxxx	WW Langscheid / Reaktivierung Aktivkohle	60.000	0	0,00	0,00
	Summe Wasseraufbereitung	135.000	205.000	83.287,63	69.756,99
I 100200	WW Sundern (Gebäude und Außenanlagen)				
I 10000200	Unterstand (Remise) für neuen Rohranhänger inkl. zusätzlicher Lagerräumenerweiterung	50.000	50.000	0,00	0,00
	Summe WW Sundern	50.000	50.000	0,00	0,00
I 100300	WW Langscheid (Gebäude und Außenanlagen)				
I 10000300	Blitzschutz (Band-/Ringerder)	0	0	6.511,34	7.673,14
I 20230310	Notstromaggregate (fachgerechte Abstellmöglichkeit / inkl. Dieselbevorratung) und Lagererweiterung	50.000	50.000	0,00	0,00
I 20230320	Installation einer erdgasfreien Heizungsanlage (Luft-Luft-Wärmepumpe)	30.000	30.000	0,00	0,00
	Summe WW Langscheid	80.000	80.000	6.511,34	7.673,14
I 100400	Wasserspeicherung (Hoch- / Sammelbehälter)				
I 20110422	Neubau HB Langscheid	0	0	0,00	58.473,44
I 20210425	Neubau HB Knick (in 2025-26 / VG Hachen): 2 x 120m³ / inkl. LW Stadt (= 50m³), Verfahrenstechnik, Außenanlagen und Grundstück VE für 2025: 550.000 €	20.000	500.000	0,00	0,00
I 20210426	Neubau HB Enkhausen / VG Hachen, Grundstück, Verfahrenstechnik, UV-Desinfektion, Außenanlagen	0	300.000	227.899,40	793.831,48
I 20220427	Neubau HB Brandhagen (in 2024-25) / VG Sundern): 2 x 310m³ / inkl. LW Stadt (= 150m³), Verfahrenstechnik, Außenanlagen und Grundstück VE für 2025: 100.000 €	800.000	20.000	0,00	0,00
	Summe Wasserspeicherung	820.000	820.000	227.899,40	852.304,92
I 100440	Betriebs- und Verwaltungsgebäude (inkl. Außenanlagen)				
I 20220443	Optimierungen (Umgestaltung) Hof- und Lagerfläche	0	30.000	6.590,19	0,00
	Summe Betriebs- und Verwaltungsgebäude	0	30.000	6.590,19	0,00

Wirtschaftsplan 2024 - Vermögensplan Wasser - Netto-Zahlen					
Investitionen		2024	2023		2022
Objekt-Nr. Auftrags-Nr.	Bezeichnung / Maßnahme	Plan-summe	Plan-summe	Ist-Summe (15.10.23)	Ist-Summe (31.12.2022)
		€	€	€	€
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	16.363,76
I 20220469	FL TB Enkhausen I --> HB Enkhausen, AL HB Enkhausen --> Versorgungsnetz, EL HB Enkhausen --> Gewässer	0	100.000	83.838,28	4.804,29
I 2024xxxx	ZL Versorgungsnetz --> HB Brandhagen, AL HB Brandhagen --> Versorgungsnetz, EL HB Brandhagen --> MW-Kanal, Umstellung Versorgungsnetz (Durchlaufbehälter!)	60.000	0	0,00	0,00
	Summe VL: FL / TL	60.000	100.000	83.838,28	21.168,05
I 100500	Versorgungsleitungen (VL): Erschließungsgebiete (EG) / Rohrnetzerweiterungen (RNE) / ohne HAL				
I 10000500	Erschließungsgebiete / Rohrnetz-EW allgemein	15.000	15.000	0,00	0,00
I 20100713	RNE VL Kambergweg bis Haus Nr. 3	ab 2025	50.000	0,00	0,00
I 20180561	RNE Rothländerweg	0	30.000	0,00	26.466,18
I 20200568	RNE Sassenhagen/Am Franz.	20.000	70.000	35.288,24	0,00
I 20210573	RNE Hudeweg	60.000	35.000	0,00	0,00
I 20220581	RNE Uferstraße / Enkhauser Straße	0	0	0,00	13.953,76
I 20220582	RNE Obere Kaiserhöhe bei HsNr. 4a-6	0	25.000	24.355,26	111,10
I 20230583	RNE Am Hang (Schulte-Illingheim)	115.000	75.000	0,00	0,00
I 20230584	RNE Unterm Knapp, Privaterschließung (Knoche)	0	15.000	5.541,30	0,00
I 20230585	RNE Sonnenweg von Kantstraße bis Haus-Nr.21	45.000	45.000	0,00	0,00
I 20230586	RNE Linneper Straße (WIG Mitteldorf)	95.000	95.000	361,05	0,00
I 2024xxxx	RNE Wintrop	50.000	0	0,00	0,00
I 2024xxxx	RNE Oberer Kahlenberg von Zur Rieke bis Hs.-Nr. 8	20.000	0	0,00	0,00
I 2024xxxx	RNE Sonnenhang von Am Kühlen bis HsNr 9	40.000	0	0,00	0,00
	Summe VL: EG / RNE	460.000	455.000	65.545,85	40.531,04
I 100600	Versorgungsleitungen (VL): Erneuerungen (EN) / ohne HAL				
I 10000600	allgemein	30.000	30.000	0,00	0,00
I 20180780	EN VL Rothländerweg	0	45.000	0,00	42.707,94
I 20180781	EN VL Stühlhahnsweg	0	0	0,00	1.542,86
I 20190787	EN VL In der Flamke von Hs-Nr. 6a bis Im Spree und von Hs-Nr. 3 bis Bushaltestelle	96.000	80.000	0,00	0,00
I 20190794	EN VL Martinusweg-Butter-B., Hellefeld	90.000	87.000	0,00	0,00
I 20200795	EN VL Im Spree von Holunderweg bis HsNr.27	35.000	35.000	0,00	0,00
I 20200799	EN VL Westenfelder Straße	120.000	120.000	0,00	0,00
I 20200800	EN VL Kreuzberg von Hs-Nr. 44 bis 81	ab 2025	80.000	0,00	0,00
I 20200802	EN HL Am Roden / Am Hang 26-34 (Hansknecht)	45.000	55.000	0,00	0,00
I 20200803	EN HL Am Beile	0	0	0,00	132.682,39
I 20200804	EN HL Wünnenbergstraße v. HsNr. 9 bis 12	0	0	0,00	11.864,13
I 20200806	EN HL Kreisverkehr Röhre	0	0	0,00	11.439,33
I 20210808	EN HL Enkhauser Str. OD, Enkhausen 1. BA	0	0	0,00	330,42
I 20210809	EN HL Hudeweg	55.000	55.000	0,00	0,00
I 20210811	EN HL Am Rehberg, Stockum	ab 2025	0	0,00	0,00
I 20210812	EN HL Stühlhahnsweg bis Unterm Glasholz	0	0		45.091,33
I 20210818	EN HL Am Teckelsberg von In der Schlade b.HsNr.1	0	0	0,00	52.334,91
I 20210819	EN HL Kaiserhöhe von Haus-Nr. 52-58	30.000	30.000	0,00	27,77
I 20220823	EN HL HB Langscheid bis Lindenstraße	0	0	0,00	183.740,92
I 20220824	EN HL von Hoolweg bis Nr. 2 B	0	0	1.478,99	17.391,35
I 20220825	EN HL Unterm Knapp (äußere Erschließung)	20.000	75.000	29.124,37	0,00
I 20220826	EN HL Enkhauser Str. OD, Enkhausen 2. BA	100.000	100.000	0,00	0,00
I 20220827	EN HL Zanderweg, Langscheid	0	0	0,00	9.732,88

Wirtschaftsplan 2024 - Vermögensplan Wasser - Netto-Zahlen					
Investitionen		2024	2023		2022
Objekt-Nr. Auftrags-Nr.	Bezeichnung / Maßnahme	Plan-summe	Plan-summe	Ist-Summe (15.10.23)	Ist-Summe (31.12.2022)
		€	€	€	€
I 20220828	EN HL Brinkweg, Meinkenbracht	0	0	0,00	13.502,32
I 20220829	EN HL Allendorfer Straße	0	0	0,00	417,50
I 20220830	EN HL Hellefelder Straße bei HsNr 65a	0	0	0,00	20.375,34
I 20220831	EN HL Johannesstraße	20.000	20.000	226,73	0,00
I 20220832	EN HL Niedensteinsweg von HsNr 8 -10	0	0	0,00	24.074,32
I 20220833	EN HL Steinweg von Ringstraße bis Steinweg 8	0	30.000	0,00	0,00
I 20220834	EN HL Mescheder Straße Einmündung Talweg	0	0	0,00	22.307,03
I 20220835	EN HL Langscheider Straße von HsNr. 1 - 3a	0	0	0,00	23.089,45
I 20220836	EN HL Reigern (Trafo-Station Richtung Forsthaus)	0	0	0,00	77.932,14
I 20220837	EN HL Kaiserhöhe von L 519 bis Haus-Nr. 6	0	105.000	126.068,95	1.200,00
I 20230838	EN HL Röhrdüker Reigern	0	50.000	40.068,68	0,00
I 20230839	EN HL Meinkenbrachter Straße im Zuge Radweg	ab 2025	30.000	0,00	0,00
I 20230840	EN HL Stockumer Straße von Esperantostr. - Rönkhauser Str.	60.000	60.000	472,13	0,00
I 20230841	EN VL In der Flamke Bushaltestelle - Einm. Elsternh.	ab 2025	50.000	0,00	0,00
I 20230842	EN HL Zum Dümpel / Am Spreehang	0	50.000	53.053,64	0,00
I 20230843	EN HL Wassermühle / Einmündungsbereich Alter Mühlenweg	0	8.000	6.478,59	0,00
I 20230844	EN HL Am Steinkochen von Nr. 56 b. Stockumer Str.	0	25.000	25.974,26	0,00
I 20230845	EN HL Mühlenstraße (Selscheder Weg b. Hs-Nr. 37)	40.000	10.000	848,00	0,00
I 2024xxxx	EN HL Am Spreehang von Ginsterweg bis Ende	65.000	0	0,00	0,00
Summe VL: EN		806.000	1.230.000	283.794,34	691.784,33
I 100650	Elektrotechnik (ET) / MSR-Technik (MSRT) / Fernleittechnik (FLT) / Prozessleitsystem (PLS)				
I 10000650	Fernleittechnik allgemein	5.000	5.000	0,00	2.864,49
I 20160674	Einrichtung "Notstromeinspeisung WW Langscheid" (Kostenblock: "Verlegung 10 kV-Kabel vom RV-Kraftwerk bis WW Langscheid / ca. 700 m)	0	0	0,00	6.302,30
I 20180681	Umstellung SPS und Bediengeräte	5.000	5.000	6.088,75	7.439,95
I 20180684	Neubau HB Knick (in 2025-26): (Stromanschluss, Elektro-, MSR- und FL-Technik / ggf. Leerrohr für Festnetzanschluss)	0	0	0,00	0,00
I 20180685	Notstromaggregate (Zubehör und Unterbringung)	0	0	0,00	32.561,66
I 20200688	Neubau HB Langscheid: Stromanschluss ggf. mit Zähleranschluss säule, Elektro-, MSR- und FL-Technik / Anschluss DEA LA-HZ und DEA LA-Hövel / inkl. ca. 35m Steuerkabel)	0	0	0,00	5.661,10
I 20200689	Update PLS RITOP im WW Dörnholthausen	0	0	0,00	83,32
I 20210690	Einrichtung "Notstromeinspeisung WW Langscheid" (Kostenblock: Neubau und Erweiterung (= Notstromeinspeisung über "Turbine RV") der 10 kV-Station (Türen, Trafo und Schaltanlage)	150.000	200.000	57.841,85	3.398,09
I 20210691	Einrichtung "Notstromeinspeisung WW Langscheid"	0	0	0,00	83,81
I 20210692	Hardwareerneuerung und Update PLS	0	0	15.115,10	17.918,60
I 20220694	Neubau HB Enkhausen (Stromanschluss und Verlegung Strom- und LWL-Kabel (L~500m / 50 €/m)	0	20.000	10.476,46	10.290,19
I 20220695	Neubau E-Technikgebäude Enkhausen (für TB I, TB II und Neubau HB Enkhausen)	0	25.000	22.539,79	40.824,72
I 20220696	Schaltschrank Rohrbruchüberwachung Stollen (RW-Entnahme)	0	0	1.841,61	2.393,17
I 20230697	Neubau DEA/WMRA Röhrtal: Stromanschluss, Elektro-, MSR- und FL-Technik	25.000	20.000	0,00	0,00
I 20230698	E-Plan Dokumentation für Außenbauwerke	5.000	5.000	0,00	0,00
I 2024xxxx	TB Stockum: Erneuerung Elektro-, MSR- und FL-Technik	20.000	0	0,00	0,00

Wirtschaftsplan 2024 - Vermögensplan Wasser - Netto-Zahlen					
Investitionen		2024	2023		2022
Objekt-Nr. Auftrags-Nr.	Bezeichnung / Maßnahme	Plan-summe	Plan-summe	Ist-Summe (15.10.23)	Ist-Summe (31.12.2022)
		€	€	€	€
I 2024xxxx	WW Langscheid Erneuerung Hardware UF Anlage (5 Stück FU und Peripherie)	60.000	0	0,00	0,00
I 2024xxxx	PLS: IT Sicherheit ("Grundbasis" / Empfehlungen gem. DVGW-Arbeitsblatt W 1060)	20.000	0	0,00	0,00
I 2024xxxx	Neubau HB Brandhagen (in 2024-25): Stromanschluss, Elektro-, MSR- und FL-Technik / ggf. ~100m Leerrohr für späteren Festnetzanschluss	30.000	0	0,00	0,00
	Summe ET, MSRT, FLT, PLS	320.000	280.000	113.903,56	129.821,40
I 100900	Druckerhöhungs (DEA)- / Wassermeßregelanlagen (WMRA)				
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 20200942	Erweiterung DEA Teckelsberg (zwei HD-Pumpen im Wechselbetrieb, Verfahrenstechnik)	0	0	0,00	1.068,97
I 20220945	Neubau DEA/WMRA Röhrtal (Planung, Gebäude und Verfahrenstechnik)	60.000	60.000	0,00	0,00
I 20230946	Einrichtung von Noteinspeisepunkten	0	25.000	0,00	0,00
	Summe DEA / WMRA	65.000	90.000	0,00	1.068,97
I 101000	Hausanschlüsse (HAL)				
H-Aufträge	Auswechselung von HAL (7.500 €/St und ca. 100 St)	750.000	550.000	376.479,23	636.061,04
N-Aufträge	Neubau von HAL (5.000 €/St und ca. 20 St)	100.000	150.000	158.834,43	165.953,58
	Summe HAL	850.000	700.000	535.313,66	802.014,62
	Gesamtsumme	3.787.000	4.050.000	1.406.684,25	2.616.123,46
I 101400	Allgemeines				
I 10001400	Betriebs- und Geschäftsausstattung	35.000	45.000	37.445,48	31.718,24
I 20101410	Software MSU	0	5.000	0,00	0,00
I 70001420	Anschaffung von Fahrzeugen (Ersatz für HSK SU 114 und HSK SU 103)	90.000	115.000	115.496,05	10.659,06
I 20131430	Fortschreibung/Neufassung Wasserversorgungskonzept (in 2023 und 2024)	5.000	10.000	0,00	0,00
I 20191460	Vermögensbewertung Rohrnetz	10.000	5.000	0,00	0,00
I 20211500	Dokumentenmanagementsystem	5.000	25.000	1.120,50	11.355,75
I 20221520	Anschaffung GIS (inkl. Hardware) (Graphisches-Informations-System / anteilig 50%)	25.000	30.000	2.727,00	63.247,45
I 20231600	Photovoltaikanlagen (Standortüberprüfungen, Planungen und Bau in 2023-25)	250.000	150.000	1.164,19	0,00
I 2024xxxx	Software (Technisches Risikomanagement)	30.000	0	0,00	0,00
I 2024xxxx	Modernisierung Datensicherung (Backup)	15.000	0	0,00	0,00
I 2024xxxx	Serverlizenzen	10.000	0	0,00	0,00
I 2024xxxx	Wasserverlust-Monitoringsoftware LeakFinder	25.000	0	0,00	0,00
I 2024xxxx	"Relaunch" Homepage SWS	4.000	0	0,00	0,00
I 2024xxxx	Kostenanteil SWS "Personalentwicklungskonzept Stadt Sundern"	5.000	0	0,00	0,00
	Summe Allgemeines	509.000	385.000	157.953,22	116.980,50
	Gesamtsumme Investitionen netto (Objektplan)	4.296.000	4.435.000	1.564.637,47	2.733.103,96
	Tilgungen	1.900.000	1.780.000	1.800.903,05	1.719.315,95
	Umschuldungen	355.000	0	0,00	0,00
	Rückführung Ertragszuschüsse	150.000	220.000	165.000,00	137.477,31
	Gesamtsumme Vermögensplan Ausgabe	6.701.000	6.435.000	3.530.540,52	4.589.897,22
	Gesamtsumme der Verpflichtungsermächtigungen (VE)	650.000	200.000	0	480.000

Wirtschaftsplan 2024 - Übersicht Vermögensplan Wasser -					
		2024	2023		2022
Konto-nummer	Kontobezeichnung	Plan-summe	Plan-summe	Ist-Summe (15.10.2023)	Ist-Summe (31.12.2022)
		€	€	€	€
	Einnahmen				
6760008	Erlöse aus Abschreibungen	1.150.000	1.150.000	862.500,00	1.052.584,62
4511018	Umsatzsteuer	100.000	100.000	136.832,63	364.773,46
5513008	Erlöse aus Anlageverkäufen	0	0	161.850,04	9.140,05
4251308	Erstattung von Tilgungsleistungen (523823027)	41.000	39.000	0,00	36.955,85
3518018	Wasseranschlussbeiträge	45.000	20.000	5.611,50	76.902,22
3518028	Wasseranschlusskosten Neubau 19 %	0	0	0,00	0,00
3518038	Wasseranschlusskosten Neubau 7 %	30.000	50.000	82.580,99	173.085,16
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	17.308,56	24.532,56
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.)	80.000	0	0,00	0,00
	Kapitalaufnahme	4.215.000	4.411.000	2.500.000,00	3.000.000,00
	Kapitalaufnahme für Umschuldungen	355.000	0	0,00	0,00
5583008	Entnahme aus der Gebührenrücklage	650.000	630.000	0,00	0,00
6489028	Zuführung zur Gebührenrücklage	0	0	0,00	39.503,97
Summe der Einnahmen		6.701.000	6.435.000	3.781.683,72	4.792.477,89
	Ausgaben				
	Investitionsaufwand	4.296.000	4.435.000	1.491.543,28	2.733.103,96
	Tilgungen	1.900.000	1.780.000	1.800.903,05	1.719.315,95
	Umschuldungen	355.000	0	0	0
5381008	Rückführung Ertragszuschüsse	150.000	220.000	165.000,00	137.477,31
Summe der Ausgaben		6.701.000	6.435.000	3.457.446,33	4.589.897,22
Zuschuss/Überschuss		0	0	324.237,39	202.580,67



Investitionsprogramm

2023 – 2027

Wasserversorgung

Investitionsprogramm

des Eigenbetriebes Stadtwerke Sundern "Wasserversorgung"

für die Jahre 2023 - 2027

Objekt-Nr.	Bezeichnung / Maßnahme	insgesamt 2023-2027	2023	2024	2025	2026	2027	spätere Jahre
		TEuro	TEuro	TEuro	TEuro	TEuro	TEuro	TEuro
438	Trinkwasserversorgung							
I 100100	Wassergewinnung	166 €	10 €	141 €	5 €	5 €	5 €	5 €
I 100150	Wasseraufbereitung	690 €	205 €	135 €	150 €	100 €	100 €	100 €
I 100200	WW Sundern	200 €	50 €	50 €	100 €	0 €	0 €	0 €
I 100300	WW Langscheid	160 €	80 €	80 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I 100400	Wasserspeicherung	2.240 €	820 €	820 €	300 €	250 €	50 €	50 €
I 100440	Betriebs- und Verwaltungsgebäude	60 €	30 €	0 €	10 €	10 €	10 €	10 €
I 100450	Förderleitungen/Transportleitungen	460 €	100 €	60 €	100 €	100 €	100 €	100 €
I 100500	Wasserlt. in Erschließungsgeb.	2.415 €	455 €	460 €	500 €	500 €	500 €	500 €
I 100600	Rohrnetzerw. / Auswechselung	5.036 €	1.230 €	806 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €
I 100650	Elektro-, MSR- und Prozessleittechnik	950 €	280 €	320 €	150 €	100 €	100 €	100 €
I 100700	Bestandserfassung Wasserleitung	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I 100900	Druckerhöhungsanlagen	245 €	90 €	65 €	30 €	30 €	30 €	30 €
I 101000	Hausanschlüsse	4.000 €	700 €	850 €	850 €	850 €	750 €	750 €
I 101400	Betriebs- u. Geschäftsausstattung	1.644 €	385 €	509 €	250 €	250 €	250 €	250 €
9000	Summe Investitionen	18.266 €	4.435 €	4.296 €	3.445 €	3.195 €	2.895 €	2.895 €
9770	Tilgungen	9.330 €	1.780 €	1.900 €	1.850 €	1.900 €	1.900 €	1.900 €
9780	Umschuldungen	355 €	0 €	355 €	0 €	0 €	0 €	0 €
9900	Rückf. Ertragszuschüsse	820 €	220 €	150 €	150 €	150 €	150 €	150 €
	Summe Ausgaben	28.771 €	6.435 €	6.701 €	5.445 €	5.245 €	4.945 €	4.945 €
Objekt-Nr.	Bezeichnung der Einnahmen	insgesamt 2023-2027	2023	2024	2025	2026	2027	spätere Jahre
		TEuro	TEuro	TEuro	TEuro	TEuro	TEuro	TEuro
	Deckungsmittel:							
3000	Erlöse aus Abschreibungen	5.900 €	1.150 €	1.150 €	1.200 €	1.200 €	1.200 €	1.200 €
3010	Umsatzsteuererstattungen	250 €	100 €	100 €	50 €	0 €	0 €	0 €
3200	Erlös aus Grundstücksverk.	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
3270	Erstattung von Tilgungsleistungen	215 €	39 €	41 €	43 €	45 €	47 €	47 €
3500	Wasseranschlussbeiträge	80 €	20 €	45 €	15 €	0 €	0 €	0 €
3510	Wasseranschlusskosten	220 €	70 €	50 €	50 €	25 €	25 €	25 €
3518	Zuschuss Löschwasservers.	155 €	15 €	95 €	15 €	15 €	15 €	15 €
3630	Zuschuss des Wasserverband	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Summe Einnahmen	6.820 €	1.394 €	1.481 €	1.373 €	1.285 €	1.287 €	1.287 €
3780	Kapitalaufnahme	21.596 €	4.411 €	4.215 €	4.072 €	3.960 €	3.658 €	3.658 €
3781	Kapitalaufnahme f. Umschuldungen	355 €	0 €	355 €	0 €	0 €	0 €	0 €
5583008	Entnahme a.d. Gebührenrücklage	1.280 €	630 €	650 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Summe Einnahmen	28.771 €	6.435 €	6.701 €	5.445 €	5.245 €	4.945 €	4.945 €

Auslaufende Zinsfestschreibungen Stadtwerke TW - 438 vom 01.01.2023 bis zum 31.12.2030 (in EUR)

Akte/Nr.	GKZ	Zinsfestschreibung	Kündigung	Zinssatz	Restlaufzeit	Restbetrag
438514814031	438	30.12.2023		4,55 %	0Y 0M 0T	0,00
438520820020	438	30.12.2023		3,29 %	0Y 0M 0T	0,00
Summe 2023						0,00
438522822020	438	01.02.2024		2,88 %	4Y 10M 29T	164.182,62
438521821019	438	16.02.2024		2,11 %	9Y 5M 30T	190.000,00
438523823019	438	30.12.2024		4,87 %	0Y 0M 0T	0,00
Summe 2024						354.182,62
438512812023	438	30.06.2025		5,57 %	0Y 0M 0T	0,00
Summe 2025						0,00
438503803072	438	30.12.2028		2,99 %	0Y 3M 0T	2.059,00
438512812015	438	30.12.2028		4,77 %	0Y 0M 0T	0,00
438514814058	438	30.12.2028		4,85 %	0Y 0M 0T	0,00
Summe 2028						2.059,00
438514814070	438	30.06.2030		2,52 %	0Y 0M 0T	0,00
438509809042	438	30.09.2030		2,65 %	0Y 0M 0T	0,00
Summe 2030						0,00



Stellenübersicht

2024

Abfallentsorgung

Abwasserentsorgung

Wasserversorgung

lfd. Nr.	Abteilungen / Stellenbezeichnung	Soll-Stellen 2024	Soll-Stellen 2023	IST-Stellen 30.06.23
	Betriebsleitung			
1	Betriebsleiter	1,00	1,00	1,00
2	Sachbearbeiterin Sekretariat	0,77	0,77	0,77
3	Sachbearbeiterin Kundenservice und Abfall	0,77	0,58	0,58
4	Sachbearbeiter IT und TK	1,00	1,00	1,00
	Kaufmännischer Bereich			
5	Kaufmännischer Bereichsleiter (Beamter / nachrichtlich)	(1,00)	(1,00)	(1,00)
	Finanz- und Rechnungswesen			
6	Teamleiterin	1,00	1,00	1,00
7	Sachbearbeiterin Finanz- und Rechnungswesen	0,46	0,46	0,46
8	Sachbearbeiterin Finanzbuchhaltung	1,00	1,00	1,00
9	Sachbearbeiterin Finanzbuchhaltung	1,00	1,00	1,00
	Sonderkasse			
10	Teamleiterin (in Personalunion zu 13) (Beamtin / nachrichtlich)	(0,15)	(0,15)	0,00
11	Sachbearbeiterin Kassenwesen	1,00	1,00	1,00
12	Sachbearbeiterin Kassenwesen	0,56	0,56	0,56
	Vertrieb			
13	Teamleiterin (in Personalunion zu 10) (Beamtin / nachrichtlich)	(0,85)	(0,85)	0,00
14	Sachbearbeiterin Verbrauchsabrechnung	1,00	1,00	1,00
	Abfall			
15	Teamleiter	1,00	1,00	1,00
16	Sachbearbeiter/-in Abfall	1,00	1,00	0,00
17	LKW-Fahrer	1,00	1,00	1,00
18	Müllwerker (2 Personen)	2,00	2,00	2,00
	Technischer Bereich			
19	Technischer Bereichsleiter (in Personalunion zu 1)	(s. 1)	(s. 1)	(s. 1)
	Abwasser			
20	Teamleiter	1,00	1,00	1,00
21	Sachbearbeiter Kanalsanierung	1,00	1,00	1,00
22	Sachbearbeiterin Technische Dokumentation	1,00	1,00	1,00
23	Sachbearbeiterin Technische Dokumentation	1,00	1,00	0,26
24	Sachbearbeiter Grundstücksentwässerung	1,00	1,00	1,00
25	Abwassermeister	1,00	1,00	1,00
26	Monteure Abwasser (4 Personen)	4,00	4,00	4,00
	Wasser			
27	Teamleiter	1,00	1,00	1,00
28	Sachbearbeiter Hausanschlusswesen	1,00	1,00	1,00
29	Sachbearbeiter Materialwesen und Rohrnetz Wasser	1,00	1,00	1,00
30	Wassermeister	1,00	1,00	1,00
31	Elektrotechnikermeister	1,00	1,00	1,00
32	Monteure Wasser (5 Personen)	5,00	5,00	5,00
33	Monteure Elektrotechnik (2 Personen)	2,00	2,00	2,00
	(= Änderungen „Soll“ zum Vorjahr)			
	Anzahl Stellen (VZÄ) tariflich Beschäftigte (ohne Azubis)	36,56	36,37	34,63
	Anzahl Stellen (VZÄ) Beamte (nachrichtlich)	(2,00)	(2,00)	(1,00)



Entgeltgruppen

2024

Abfallentsorgung

Abwasserentsorgung

Wasserversorgung

lfd. Nr.	Abteilungen / Stellenbezeichnung		2024	2023	30.06.23
	Betriebsleitung	neu (*)	Soll	Soll	Ist (**)
1	Betriebsleiter	13	14 - 15	14 - 15	14
2	Sachbearbeiterin Sekretariat	6	6	6	5
3	Sachbearbeiterin Kundenservice und Abfall	4	5	5	4
4	Sachbearbeiter IT und TK	10 / 11	11	11	10
	Kaufmännischer Bereich				
5	Kaufmännischer Bereichsleiter (Beamter)	A 12	A 13	A 13	A 12
	Finanz- und Rechnungswesen				
6	Teamleiterin	9c	11	11	10
7	Sachbearbeiterin Finanz- und Rechnungswesen	8	9a	9a	8
8	Sachbearbeiter Finanzbuchhaltung	9a	9a	9a	9a
9	Sachbearbeiterin Finanzbuchhaltung	9a	9a	9a	9a
	Sonderkasse				
10	Teamleiterin (in Personalunion zu 13) (Beamtin)	9c / A11	A11	11 / A11	A 11 (n.b.)
11	Sachbearbeiterin Kassenwesen	8	8	8	8
12	Sachbearbeiterin Kassenwesen	8	8	8	8
	Vertrieb				
13	Teamleiterin (in Personalunion zu 10) (Beamtin)	9c / A11	A11	11 / A11	A 11 (n.b.)
14	Sachbearbeiter Verbrauchsabrechnung	8	8	8	8
	Abfall				
15	Teamleiter	9c	11	11	10
16	Sachbearbeiter/-in Abfall	6	6	6	6 (n.b.)
17	LKW-Fahrer/-in	6	6	6	6
18	Müllwerker/-in (2 Personen)	4	4	4	4
	Technischer Bereich				
19	Technischer Bereichsleiter (in Personalunion zu 1)	(s. 1)	(s. 1)	(s. 1)	(s. 1)
	Abwasser				
20	Teamleiter	11	12	12	11
21	Sachbearbeiter Kanalsanierung	10	10	10	9c
22	Sachbearbeiterin Technische Dokumentation	6	6	6	6
23	Sachbearbeiterin Technische Dokumentation	6	5	6	5 (n.b.)
24	Sachbearbeiter Grundstücksentwässerung	9a	9a	9a	9a
25	Abwassermeister	9b	9b	9b	9b
26	Monteure Abwasser (4 Personen)	6	6	6	6 / 5
	Wasser				
27	Teamleiter	11	12	12	11
28	Sachbearbeiter Hausanschlusswesen	6	6	6	6
29	Sachbearbeiter Materialwesen und Rohrnetz Wasser	7	7	7	7
30	Wassermeister	9b	9b	9b	9b
31	Elektrotechnikermeister	9b	9b	9b	9b
32	Monteure Wasser (5 Personen)	7	7	7	7
33	Monteure Elektrotechnik (2 Personen)	7	7	7	7

(*) = Ergebnisse Stellenbewertungen 2017-18 und Neubewertungen / (**) = vergütete Entgeltgruppe / = Bewertung wird geprüft

Wirtschaftsplan der Sorpesee GmbH für das Jahr 2024

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 22.09.2023 folgenden Wirtschaftsplan der Sorpesee GmbH für das Wirtschaftsjahr 2024 beschlossen:

§ 1

Der Wirtschaftsplan 2024 wird wie folgt festgesetzt:

Erfolgsplan	Euro	2024 Budget	2024 Summe	2023 Budget
01. Umsatzerlöse		2.696.095,00		2.430.000,00
02. Erträge aus Erbpachtentschädigungen		0,00		0,00
03. sonstige betriebliche Erträge		150.000,00		150.000,00
<i>davon Verlustausgleichzahlungen Vorjahre</i>	<i>0,00</i>			
<i>davon Kostenerstattungen Stadtwerke</i>	<i>80.000,00</i>			
<i>davon Investitionszuschuss</i>	<i>40.000,00</i>			
03 a) Andere aktivierte Eigenleistungen		0,00 +	2.846.095,00	0,00
		2.846.095,00		2.580.000,00
04. Zuschüsse Betriebskosten				
für das Hallenbad Sundern	790.000,00			600.000,00
für das Lehrschwimmbecken	71.776,00			46.464,00
für den Kurbetrieb	540.000,00			400.980,00
für die Uferpromenade Amecke	79.522,00			45.536,00
		1.481.298,00 +	1.481.298,00	1.092.980,00
05. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Leistungen	756.567,00			803.000,00
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	442.911,00	1.199.478,00		<u>380.000,00</u>
				1.183.000,00
06. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	1.219.704,00			1.122.000,00
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	337.896,41	1.557.600,41		<u>317.000,00</u>
				1.439.000,00
07. Abschreibungen				
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände, das Anlagevermögens und Sachanlagen	411.600,00			0,00
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufverm. soweit diese die im Unternehmen üblichen	0,00			
Zwischensumme		411.600,00		<u>422.000,00</u>
08. Sonstige betriebliche Aufwendungen		729.005,60		717.000,00
davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklagenanteil		./.	3.897.684,01	
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		85.000,00		
davon an verbundene Unternehmen		0,00 ./.	85.000,00	108.000,00
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		+	344.709,00	-196.020,00

	Euro	2024 Budget	2024 Summe	2023 Budget
20. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		103.412,00		75.000,00
21. Sonstige Steuern (U.-Steuer, KfZ- Steuer)	0,00	0,00	./.	0,00
22. Jahresergebnis			+ 241.297,00	-271.020,00

Vermögensplan

	Euro	2024 Budget	2024 Summe	2023 Budget
01. Eigenkapitalausstattung				
Finanzzuw. Stadt S. Bäder 192', KB 195'				
Landeszuschüsse, u.a.	408.000,00			380.000,00
02. Erlöse (AfA CP 200' + B 121' + KB 90')	411.000,00			389.000,00
06. Eigenmittel Gewinn Campingsparte	241.000,00			160.000,00
07. Fördermittel Land Efre 1.136' (Aufruf 05.05.23)	1.136.250,00		+ 2.196.250,00	270.000,00
09. Anlagenzugänge , Planung(en)	1.923.000,00			963.000,00
CP 300' , B 1.428' , KB 195'				
10. Sonstige Finanzaufwendungen				
- Tilgungen Kassenkredit	0,00			
- Tilgungen Campingsparte	102.000,00			100.000,00
- Tilgungen Bäder 82' und Kurbetrieb 56'	138.000,00			136.000,00
- für die Stadt	0,00		./.	0,00
11. durch Ziffer 1 bis 5 gedeckt	0,00			
davon Übernahme Altschulden	0,00			
Free Cash Flow Camping ./.			33.250,00	0,00

§ 2

In der Schwimmhalle im Haus des Gastes sollen die Fenster getauscht werden. Die Sörpese GmbH erhält eine Kostenerstattung von der Stadt S., die im Haushalt 2024 berücksichtigt ist.

§ 3

Für das Hallenbad Sundern erfolgt die Teilnahme an dem Efre-Förderprogramm mit einer voraussichtlichen Förderhöhe von 80% der förderfähigen Kosten. Antragssteller in dem Programm ist die Sörpese GmbH. Der Eigenanteil wird durch die Stadt S. geleistet und beziffert sich schätzungsweise auf 768.000€ verteilt auf einem Zeitraum von 36 Monaten ggf. 4 Haushaltsjahren von 2024 bis 2027.

§ 4

Auf den Campingplätzen sollen PV Anlagen errichtet werden. Der Höchstbetrag der Kassenkredite, die ab dem Wirtschaftsjahr 2024 zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 600.000,- € festgesetzt (wie im Vorjahr).

Sundern, den 22.09.2023


- Willeke -

Vorsitzender


- Levermann -

Geschäftsführer


- Wortmann -

Prokurist

Wi.Sta Sundern-Sorpensee GmbH
Wirtschaftsplan 2024

	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
1. Umsatzerlöse	71.100,00 €	- €
2. Gesamtleistung	71.100,00 €	- €
3. sonstige betriebliche Erträge	400.000,00 €	- €
4. Materialaufwand	92.500,00 €	- €
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	89.500,00 €	
b) Aufwendugnen für bezogene Leistungen	3.000,00 €	- €
5. Personalaufwand	303.600,00 €	- €
a) Löhne und Gehälter	253.900,00 €	- €
b) soziale Abgaben	49.700,00 €	- €
6. Abschreibungen	- €	- €
a) auf Sachanlagen	- €	- €
b) auf Gegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten	- €	- €
7. sonstige betriebliche Aufwendungen	72.950,00 €	- €
8. Betriebsergebnis	2.050,00 €	- €
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	2.050,00 €	- €

Wi.Sta Sundern-Sorpesee GmbH
Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2024

	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
1. Umsatzerlöse	71.100,00 €	
Veranstaltungen (Standgebühren)	10.500,00 €	
Berufsinformationstag yourUpdate	8.500,00 €	
Frühlingsfest/Stadtfest	1.000,00 €	
Sorpe in Flammen	1.000,00 €	
Sponsoring	44.600,00 €	
	6.000,00 €	
	9.500,00 €	
	2.500,00 €	
	3.000,00 €	
	3.000,00 €	
	6.000,00 €	
	2.500,00 €	
Osteraktion	1.400,00 €	
Weihnachtsaktion	700,00 €	
Sorpe in Flammen		
Mitmachmedaille	10.000,00 €	
Fördermittel		
Sorpe in Flammen		
Markenprozess		
Kleinprojekt		
Sonstige	16.000,00 €	
Drittmittel Stadt Marke		
Werbelifter	10.000,00 €	
Krankengeldzuschüsse	6.000,00 €	
2. Gesamtleistung	71.100,00 €	
3. sonstige betriebliche Erträge	400.000,00 €	
a) Erträge aus dem Abgang von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und Zuschreibung zu Gegenständen des Anlagevermögens	- €	
b) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	- €	
c) Sonstige Erträge im Rahmen der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	400.000,00 €	
Zuschuss Stadt Sundern	400.000,00 €	
4. Materialaufwand	92.500,00 €	
a)		
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	89.500,00 €	
Frühlingsfest/Stadtfest	15.000,00 €	
Berufsinformationstag yourUpdate	15.000,00 €	
Osteraktion	1.500,00 €	
Dämmerschoppen	3.500,00 €	
Stadtradeln	3.000,00 €	
Interkulturelle Woche		
Sorpe in Flammen	20.000,00 €	
Herbst-Fest	10.000,00 €	
Weihnachtsaktion	1.500,00 €	
Weihnachtstreff		

	Kleinprojekt / Digitale TI	10.000,00 €		
	Mitmachmedaille	10.000,00 €		
	Rollout-Markenprozess			
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	3.000,00 €		
	Hollandmarkt	3.000,00 €		
	Sorpe in Flammen Agenturleistung			
	Markenprozess Agenturleistung			
	Kommunikationsstrategie Co-Workation			
5.	Personalaufwand	303.600,00 €	- €	- €
	a) Löhne und Gehälter	253.900,00 €	- €	- €
	Gehälter	253.900,00 €		
	b) soziale Abgaben	49.700,00 €	- €	- €
	gesetzliche Sozialaufwendungen	49.700,00 €		
	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	72.950,00 €		
	a)			
	Miet- und Pachtaufwendungen für unbewegliche Wirtschaftsgüter	- €	- €	- €
	Miete	- €	- €	- €
	b) Aufwendungen für Energie	9.156,00 €		
	Gas, Strom	3.156,00 €	- €	- €
	Nebenkosten inkl. Wasser	6.000,00 €		
	c) Miet- und Pachtaufwendungen für bewegliche Wirtschaftsgüter	- €	- €	- €
	d) Versicherungen	3.050,00 €	- €	- €
	Inventarversicherung	95,00 €		
	Cyberversicherung	344,00 €		
	Rechtsschutzversicherung	531,00 €		
	Betriebshaftpflichtversicherung	140,00 €		
	Vermögenseigenschadensversicherung	1.440,00 €		
	Unfallversicherung	500,00 €		
	e) Beiträge und Abgaben	20.313,00 €		
	IHK	140,00 €		
	Sauerland-Tourismus	7.200,00 €		
	Sauerland Seen	2.000,00 €		
	Naturpark Sauerland-Rothaargebirge inkl. Höhenflug	1.240,00 €		
	Naturpark Arnsberger Wald inkl. Waldroute	2.658,00 €		
	SGV Wegemarkierung	5.300,00 €		
	SGV Jahresbeitrag	100,00 €		
	BCSD e.V.	375,00 €		
	DVWE e.V.	600,00 €		
	VWE e.V.	300,00 €		
	Brancheninitiative Gesundheitswirtschaft Südwestfalen	250,00 €		
	Rundfunkgebühren	150,00 €		
	f) Fahrzeugaufwand	- €		
	g) Werbung	4.000,00 €		

	Werbekosten Öffentlichkeitsarbeit inkl. Onlinemarketing	4.000,00 €
h)	beschränkte abziehbare Betriebsausgaben	600,00 €
	Geschenke abzugsfähig ohne § 37 b EStG	- €
	Bewirtungskosten	600,00 €
i)	Reiseaufwand	3.000,00 €
	Reisekosten Arbeitnehmer	600,00 €
	Reisekosten Arbeitnehmer, Übernachtung	600,00 €
	Kilometergelderstattung Arbeitnehmer	1.800,00 €
j)	Reparaturen und Instandhaltung	850,00 €
	Reparaturen/Instandhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	250,00 €
	Wartungskosten für Hard- und Software	600,00 €
k)	Rechts- und Beratungsaufwand	12.130,00 €
	Rechts- und Beratungskosten	1.000,00 €
	Buchführungskosten	4.380,00 €
	Abschluss- und Prüfungskosten	5.250,00 €
	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	240,00 €
n)	Telefon, Internet, Software	4.086,00 €
	VoIP, Mobilfunk	1.260,00 €
	Internet	840,00 €
	Mail-Exchange	900,00 €
	Cloud-Dienst	204,00 €
	Canva	132,00 €
	Adobe Creative Cloud	600,00 €
	Webspace, Hosting	150,00 €
o)	übriger Verwaltungsaufwand	1.725,00 €
	Bürobedarf	960,00 €
	Nebenkosten des Geldverkehrs	360,00 €
	Zeiterfassungstool	405,00 €
p)	übliche Abschreibungen auf Forderungen	- €
	Forderungsverluste 19% Ust	- €
q)	übrige sonstige Aufwendungen	12.000,00 €
	Öko-Profit	
	Energie-Infotag	2.000,00 €
	Wirtschaftsförderung-Projekt	5.000,00 €
	Umsatzsteuer anteilig im Bereich hoheitlicher Aufgaben	5.000,00 €
8.	Betriebsergebnis	2.050,00 €
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	2.050,00 €
---------------------------	-------------------

Wi.Sta Sundern-Sorpesee GmbH
Investitionsplan für das Jahr 2024

	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
A. Mittelbedarf		
1. Grunderwerb	0,00 €	
2. Anlage- und Umlaufvermögen		
Dezentrale TI-Boxen	10.000,00 €	
3. Darlehenstilgungen	0,00 €	
B. Mittelherkunft		
1. Einnahmen Grundstücksverkäufe	0,00 €	
2. Aufnahme Darlehen	0,00 €	
3. Abschreibungen lt. Erfolgsplan	0,00 €	
4. Fördermittel		
5. Aus dem Haushalt der Wi.Sta	10.000,00 €	

Anlage zum Wirtschaftsplan 2024

		Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
1.	Umsatzerlöse	71.100,00 €	390.000,00 €	410.000,00 €	430.000,00 €	450.000,00 €
2.	Gesamtleistung	71.100,00 €	390.000,00 €	410.000,00 €	430.000,00 €	450.000,00 €
3.	sonstige betriebliche Erträge	400.000,00 €	600.000,00 €	680.000,00 €	705.000,00 €	730.000,00 €
4.	Materialaufwand	92.500,00 €	480.000,00 €	510.000,00 €	540.000,00 €	570.000,00 €
5.	Personalaufwand	303.600,00 €	425.000,00 €	490.000,00 €	500.000,00 €	510.000,00 €
6.	Abschreibungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7.	sonstige betriebl. Aufwendungen	72.950,00 €	80.000,00 €	85.000,00 €	90.000,00 €	95.000,00 €
8.	Betriebsergebnis	2.050,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
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	2.050,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €

Wi.Sta Sundern-Sorpesee GmbH
Mehrjähriger Stellenplan 2023 - 2027

Anlage zum Wirtschaftsplan 2023 und zur fünfjährigen Finanzplanung

Tätigkeit	2023	2024	2025	2026	2027	2028	TVöD Einstufung 2023	TVöD Einstufung 2024
Geschäftsführung	1	1	1	1	1	1	E 13	
stellv. Geschäftsführung								
Wirtschaftsförderung	1	1	1	1	1	1	E 12	
Assistentenz der GF	1	1	1	1	1	1	E 8	
strategisches Marketing								
Veranstaltungen	1	1	1	1	1	1	E 9 b	
Zentrumsmanagement								
Vollzeit	1	1	1	1	1	1	E 11	
Zentrumsmanagement								
Teilzeit	0,5	0,5	anteilig 0,5	0	0	0	E 6	
Reinigungskraft	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	E 2	
Tourismus, Strategie	0	0	1	1	1	1	E10	
Tourismus, Marketing	0	0	1	1	1	1	E11	
Summe	5,6	5,6	7,1	7,1	7,1	7,1		
Aushilfen etc.	2	4	4	4	4	4	Kurzfristige Beschäftigung	

7.11.2 Jahresabschlüsse der Beteiligungen Stadtwerke Sundern, Sörpese See GmbH, Wi.Sta Sundern-Sörpese See GmbH

Stadtwerke Sundern, Sundern

Bilanz zum 31. Dezember 2022

Aktiva		31.12.2022	31.12.2021	Passiva	
		€	€		€
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital	
I. Sachanlagen				I. Gezeichnetes Kapital	10.880.000,00
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken		4.003.166,88	3.846.795,38	II. Kapitalrücklage	6.401.592,81
2. technische Anlagen und Maschinen		287.961,26	302.316,64	III. Gewinnrücklage	
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		71.610.559,50	71.382.595,62	1. andere Gewinnrücklagen	9.435.139,99
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau		1.394.538,98	859.647,32	IV. Bilanzgewinn	541.561,04
		77.296.226,62	76.391.254,96		
II. Finanzanlagen					27.258.293,84
1. sonstige Ausleihungen		231.589,50	268.545,35		
		77.527.816,12	76.659.800,31	B. Sonderposten für Zuschüsse und Zulagen	6.416.736,74
B. Umlaufvermögen					
I. Vorräte				C. Rückstellungen	
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		327.130,97	278.828,83	1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	1.514.675,03
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				2. sonstige Rückstellungen	231.200,00
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		992.783,99	641.698,25		1.745.875,03
2. sonstige Vermögensgegenstände		574.841,34	579.666,29	D. Verbindlichkeiten	
		1.567.625,33	1.221.364,54	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	40.559.223,08
III. Guthaben bei Kreditinstituten				2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	818.938,57
		4.023,89	3.023,76	3. sonstige Verbindlichkeiten	2.734.218,55
		1.898.780,19	1.503.217,13	(davon aus Steuern: EUR 0,00; 2021: EUR 0,00)	44.112.380,20
		79.426.596,31	78.163.017,44	davon im Rahmen der sozialen Sicherheit: EUR 0,00; 2021: EUR 0,00)	42.654.707,18
					78.163.017,44

Stadtwerke Sundern, Sundern

Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2022

	2022	2021
	€	€
1. Umsatzerlöse	12.491.617,72	13.520.901,36
2. andere aktivierte Eigenleistungen	358.891,73	328.114,41
3. sonstige betriebliche Erträge	672.399,26	81.729,85
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-276.828,25	-346.421,92
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-3.544,35	-4.970,89
	-280.372,60	-351.392,81
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	-1.988.457,74	-1.874.778,06
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-621.294,40	-613.339,56
(davon für Altersversorgung: EUR -50.195,35; Vorjahr: EUR -10.510,46)	-2.609.752,14	-2.488.117,62
6. Abschreibungen auf Sachanlagen	-2.294.193,19	-2.234.427,08
7. sonstige betriebliche Aufwendungen	-7.113.366,26	-7.346.663,04
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	13.879,13	24.043,18
(davon Erträge aus der Abzinsung von Rückstellungen: EUR 0,00; Vorjahr: EUR 0,00)		
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-755.947,12	-796.875,10
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	-0,25
11. Ergebnis nach Steuern	483.156,53	737.312,90
12. sonstige Steuern	-4.054,01	-4.012,90
13. Jahresüberschuss	479.102,52	733.300,00
14. Gewinnvortrag	541.561,04	541.561,04
15. Ausschüttung	-479.102,52	-733.300,00
16. Bilanzgewinn	541.561,04	541.561,04

Anhang der Stadtwerke Sundern, Sundern, für das Geschäftsjahr 2022

Der Jahresabschluss ist entsprechend § 21 EigVO nach den Vorschriften des Dritten Buches des Handelsgesetzbuches aufgestellt. Dabei sind die allgemeinen Vorschriften, die Ansatzvorschriften, die Vorschriften über die Bilanz und die Gewinn- und Verlustrechnung, die Bewertungsvorschriften und die Vorschriften über den Anhang für den Jahresabschluss der großen Kapitalgesellschaften anzuwenden. Der Jahresabschluss besteht aus der Bilanz, der Gewinn- und Verlustrechnung und dem Anhang.

1. Allgemeines

Die Gliederung der Bilanz entspricht den Bestimmungen des § 22 EigVO. Die Gewinn- und Verlustrechnung ist nach dem Gesamtkostenverfahren aufgestellt.

Die Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens werden nach Maßgabe der voraussichtlichen Nutzungsdauer abgeschrieben. Anschaffungen unter € 800,00 werden in der Regel im Jahr der Anschaffung vollständig abgeschrieben.

Die von den Anschlussnehmern gezahlten Anschlussbeiträge und Hausanschlusskosten wurden bis 31.12.2002 passivisch in einem Sonderposten ausgewiesen. Von 2003 bis 2006 wurden die Herstellungskosten des Rohrnetzes und der Hausanschlüsse um die Zuschüsse gekürzt. Auf Anweisung der Gemeindeprüfungsanstalt werden die Hausanschlüsse ab dem Geschäftsjahr 2007 wieder passivisch ausgewiesen.

Die Bestände an Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffen sind zu durchschnittlichen Einstandspreisen aktiviert, unter Beachtung des Niederstwertprinzips.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind zum Nennwert angesetzt. Unverzinsliche Forderungen wurden mit dem Barwert angesetzt. Dem allgemeinen Ausfall- und Kreditrisiko bei den Forderungen aus Lieferungen und Leistungen wurde durch Pauschalwertberichtigungen ausreichend Rechnung getragen. Des Weiteren wurden Einzelwertberichtigungen vorgenommen.

Die Eigenkapitalverzinsung (Teilbereich Abwasser) an die Stadt Sundern wird in der Gewinn- und Verlustrechnung als Ausschüttung dargestellt. Die in der Vergangenheit dargestellten Bilanzgewinne/Rücklagen werden weiterhin als Eigenkapital ausgewiesen.

Aufgrund § 22 Abs. 3 der geänderten Eigenbetriebsverordnung des Landes NRW vom 05.08.2009 sind Pensionsverpflichtungen nach den beamtenrechtlichen Vorschriften für die Dauer der Beschäftigung von Beamtinnen und Beamten im Eigenbetrieb als Rückstellung zu bilanzieren, soweit die Gemeinde den Eigenbetrieb nicht gegen entsprechende Zahlungen von künftigen Versorgungsleistungen freistellt. Die Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen sind nach dem Teilwertverfahren mit einem Rechnungszinssatz gem. § 36 Abs. 1 Gemeindehaushaltsverordnung NRW von 5 % auf Basis der Richttafeln 2018 G von Klaus Heubeck bewertet. Die versicherungsmathematische Bewertung der Beihilfeverpflichtungen erfolgt auf Grundlage von Kopfschadenstatistiken unter Berücksichtigung eines altersabhängig steigenden Schadenprofils (Wahrscheinlichkeitstafeln in der privaten Krankenversicherung 2019, veröffentlicht von der BaFin am 30.12.2020).

Die Rückstellungen sind nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung mit dem notwendigen Erfüllungsbetrag ermittelt.

Die Rückstellungen für noch nicht genommenen Urlaub und für Zeitguthaben umfassen offene Urlaubsansprüche bzw. geleistete Mehrstunden der Beschäftigten am Bilanzstichtag, die mit individuellen Personalkosten zuzüglich der darauf entfallenen Arbeitgeberbeiträge zur Sozialversicherung bewertet sind.

Rückstellungen für Rückbauverpflichtungen sind zum Barwert unter Berücksichtigung künftiger Kostensteigerungen bewertet.

Seit dem Geschäftsjahr 2015 wurden erstmalig die Gebührenüberschüsse für Wasser, Abwasser und Abfall, die den Gebührenzahlern zustehen als sonstige Verbindlichkeiten ausgewiesen.

2. Angaben zur Bilanz

2.1. Anlagevermögen

Die Entwicklung der einzelnen Posten des Anlagevermögens ist unter Angabe der Abschreibungen des Geschäftsjahres im folgenden Anlagenspiegel dargestellt:

Stadtwerke Sundern, Sundern

Anlagenspiegel für das Geschäftsjahr 2022

	Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten			kumulierte Abschreibungen			Restbuchwerte	
	01.01.2022 EUR	Zugänge EUR	Abgänge EUR	01.01.2022 EUR	Zugänge EUR	Abgänge EUR	31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR
I. Sachanlagen								
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	10.183.185,68	64.064,86	267.891,98	6.343.927,64	168.048,00	0,00	4.003.166,88	3.846.795,38
2. technische Anlagen und Maschinen	589.996,75	0,00	0,00	287.680,11	14.355,38	0,00	287.961,26	302.316,64
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	116.213.519,27	2.048.870,95	480.632,91	44.823.386,32	2.111.789,81	-690.676,00	71.610.559,50	71.382.595,62
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	859.547,32	1.283.516,55	-748.524,89	0,00	0,00	0,00	1.394.538,98	859.547,32
	127.846.249,02	3.396.452,36	0,00	51.454.994,07	2.294.193,19	-690.676,00	77.296.226,62	76.391.254,96
II. Finanzanlagen								
sonstige Ausleihungen	268.545,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	231.589,50	268.545,35
Gesamt	128.114.794,37	3.396.452,36	0,00	51.454.994,07	2.294.193,19	-690.676,00	77.527.816,12	76.659.800,31

2.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände haben grundsätzlich eine Restlaufzeit von unter einem Jahr. Ausnahmen bilden zinslos gestundete Forderungen aus Wasser- und Kanalananschlussbeiträgen. Diese werden im Einzelfall geprüft und je nach Sachlage zinslos gestundet. Zum 31.12.2022 ergeben sich hieraus zinslos gestundete Forderungen aus dem Bereich Wasser in Höhe von T€ 73 und Abwasser in Höhe von T€ 130, die eine Restlaufzeit von größer 1 Jahr aufweisen.

2.3. Eigenkapital

Die Eigenkapitalverzinsung (Teilbereich Abwasser) an die Stadt Sundern wird in der Gewinn- und Verlustrechnung als Ausschüttung dargestellt. Die in der Vergangenheit dargestellten Bilanzgewinne/Rücklagen werden weiterhin als Eigenkapital ausgewiesen.

2.4. Rückstellungen

Für das Berichtsjahr ergeben sich neben den Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen folgende Rückstellungen:

	01.01.2022	Inanspruchnahme	Zuführung	Auflösung	31.12.2022
	T€	T€	T€	T€	T€
Rückbauverpflichtungen	186	44	0	66	76
Archivierung	56	5	5	0	56
Prozesskosten	40	0	0	40	0
Überstunden	39	0	6	0	45
Jahresabschlusskosten	38	38	40	0	40
Urlaubslöhne und Gehälter	6	6	11	0	11
übrige	3	3	2	0	2
Gesamt	369	96	64	106	231

2.5. Verbindlichkeiten

Für das Geschäftsjahr 2022 wurde nachfolgender Verbindlichkeitspiegel entwickelt:

	31.12.2022 bis T€	1 Jahr T€	> 1 Jahr T€	1-5 Jahre T€	> 5 Jahre T€
Verbindlichkeiten gegenüber					
Kreditinstituten	40.559	3.412	37.147	690	36.457
(Vorjahr)	39.080	4.099	34.981	2.238	32.743
Verbindlichkeiten aus Lieferungen					
und Leistungen	819	819	0	0	0
(Vorjahr)	1.200	1.200	0	0	0
sonstige Verbindlichkeiten	2.734	2.734	0	0	0
(Vorjahr)	2.374	2.374	0	0	0
Summe	44.112	6.965	37.147	690	36.457
(Summe Vorjahr)	42.654	7.673	34.981	2.238	32.743

3. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

Gemäß § 23 Abs. 2 EigVO wird die Gewinn- und Verlustrechnung für jeden Betriebszweig im Anhang wiedergegeben. Die Gewinn- und Verlustrechnungen sind nach dem Gesamtkostenverfahren aufgestellt.

In den sonstigen betrieblichen Erträge sind Erträge aus der Herabsetzung der Einzelwertberichtigung in Höhe von T€ 331 enthalten.

Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2022
Stadtwerke Sundern, Betriebszweig Wasser

	2022	2021
	€	€
1. Umsatzerlöse	3.342.940,02	3.861.377,57
2. andere aktivierte Eigenleistungen	324.751,05	283.310,77
3. sonstige betriebliche Erträge	476.036,61	78.673,21
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-258.566,82	-322.044,11
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	0,00	0,00
	-258.566,82	-322.044,11
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	-920.776,28	-919.034,11
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-269.884,31	-298.003,12
	-1.190.660,59	-1.217.037,23
6. Abschreibungen auf Sachanlagen	-1.052.584,62	-985.661,08
7. sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.219.683,70	-1.262.405,03
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	12.767,24	21.652,45
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-433.143,34	-456.172,15
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	-0,25
11. Ergebnis nach Steuern	1.855,85	1.694,15
12. sonstige Steuern	-1.855,85	-1.694,15
13. Jahresüberschuss	0,00	0,00
14. Gewinnvortrag	2.571.825,08	2.571.825,08
15. Bilanzgewinn	2.571.825,08	2.571.825,08

Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2022
Stadtwerke Sundern, Betriebszweig Abwasser

	2022	2021
	€	€
1. Umsatzerlöse	6.472.422,64	6.841.736,35
2. andere aktivierte Eigenleistungen	34.140,68	44.803,64
3. sonstige betriebliche Erträge	167.845,97	3.720,64
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-17.183,43	-23.387,23
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-3.544,35	-4.970,89
	-20.727,78	-28.358,12
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	-767.672,50	-713.639,23
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-266.607,82	-236.853,89
	-1.034.280,32	-950.493,12
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-1.220.309,57	-1.230.926,00
7. sonstige betriebliche Aufwendungen	-3.598.750,32	-3.609.774,82
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.111,89	2.390,73
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-321.930,67	-339.379,30
10. Ergebnis nach Steuern	479.522,52	733.720,00
11. sonstige Steuern	-420,00	-420,00
12. Jahresüberschuss	479.102,52	733.300,00
13. Verlustvortrag	-1.378.530,34	-1.378.530,34
14. Ausschüttung	479.102,52	733.300,00
15. Bilanzgewinn	-1.378.530,34	-1.378.530,34

Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2022
Stadtwerke Sundern, Betriebszweig Abfall

	2022	2021
	€	€
1. Umsatzerlöse	2.676.255,06	2.817.787,44
2. sonstige betriebliche Erträge	28.516,68	-664,00
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-1.078,00	-990,58
4. Personalaufwand	-1.078,00	-990,58
a) Löhne und Gehälter	-300.008,96	-242.104,72
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-84.802,27	-78.482,55
	-384.811,23	-320.587,27
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-21.299,00	-17.840,00
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	-2.294.932,24	-2.475.473,77
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-873,11	-1.323,65
8. Ergebnis nach Steuern	1.778,16	1.898,75
9. sonstige Steuern	-1.778,16	-1.898,75
10. Jahresüberschuss	0,00	0,00
11. Verlustvortrag	-651.733,70	-651.733,70
12. Bilanzgewinn	-651.733,70	-651.733,70

3.1 Personal

Beamte	1
Tariflich Beschäftigte	39

3.2. Betriebsleitung

Der Betriebsleiter der Stadtwerke Sundern ist Herr Dipl.-Ing. Jürgen Schwarberg, 59846 Sundern.

Die Vergütungen der Betriebsleitung werden gem. § 286 IV HGB sowie analog zum Beschluss des Bayerischen VGH vom 14. Mai 2012 - 7 CE 12.370 nicht offengelegt.

Der Betriebsausschuss bestand zum 31.12.2022 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
Sarıkaya, Serhat
Schauerte, Marcus
Schulte, Thomas
Schütz, Burkhard
Stechele, Michael
Vogt, Magnus

Die gewährten Gesamtbezüge betrugen T€ 4,9.

Das Honorar des Abschlussprüfers für Abschlussprüfungsleistungen für das Geschäftsjahr 2022 beläuft sich auf T€ 16.

Sundern, den 31. August 2023

Der Betriebsleiter

Stadtwerke Sundern

Am Wasserwerk 2

59846 Sundern

Dipl.-Ing. Jürgen Schwarberg

Lagebericht für das Geschäftsjahr 2022

I. Grundlagen des Eigenbetriebes

Die Stadtwerke Sundern werden als Eigenbetrieb entsprechend den Vorschriften des § 114 der Gemeindeordnung NRW und der Eigenbetriebsverordnung NRW (EigVO) vom 16.11.2004 in der Fassung vom 02.04.2021 geführt. Es handelt sich damit um ein wirtschaftliches Unternehmen der Stadt Sundern ohne eigene Rechtspersönlichkeit.

Er unterliegt in seiner Rechnungslegung den Vorschriften des HGB und der EigVO und hat einen Jahresabschluss nach handelsrechtlichen Vorschriften zu erstellen. Es werden Wirtschaftspläne mit ausgeglichenen Jahresergebnissen entsprechend der Normierung der EigVO erstellt.

Der Zusammenschluss der Betriebszweige Wasserversorgung (gewerblicher Bereich), Abwasserentsorgung und Abfallentsorgung (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 2022 vor Entnahme/Zuführungen zur Gebührenrücklage mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 341.348,73 € ab, der sich wie folgt zusammensetzt:

Wasser	+39.503,97 €
Abwasser	+188.304,94 €
abzgl.	479.102,52 €
	- 290.797,58 €
Abfall	-90.055,12 €

Insgesamt wurde ein Jahresüberschuss in Höhe von T€ 138 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 2021 wie folgt dar:

	2022	2021
	T €	T €
Grundgebühr	1.665	1.669
Verbrauchsgebühr	1.406	1.415
Andere Umsatzerlöse	272	777
Aktivierte Eigenleistungen	325	283
Sonstige betriebliche Erträge	476	83
Summe	4.144	4.227

Die wirtschaftliche Lage hatte es letztmalig im WJ 2019 ermöglicht die Verbrauchsgebühr zu senken und zwar auf 1,05 €/m³.

Geänderte Rahmenbedingungen insbesondere bei den Umsatzerlösen machten eine Festsetzung der Gebühr in 2020 auf 1,10 €/m³ unumgänglich. Dieser Preis konnte auch in 2021 sowie in 2022 gehalten werden. Die Grundgebühr in Höhe von 8,00 €/mon je Wohneinheit blieb in diesem Zeitraum unverändert. Maßgeblich ist diese Entwicklung den historisch niedrigen Zinsen zu verdanken, aber auch die verringerten Wasserverluste tragen hierzu bei, da hier der erforderliche Aufwand für die verkaufte Wassermenge eine Reduzierung erfährt.

Die Niederschlagsmengen in 2022 waren mit 650 mm deutlich niedriger als in 2021 (841 mm) und erreichten bei weitem nicht den Mittelwert für NRW von 870 mm/a.

Für die **Ausgabenseite** ist folgendes zu vermerken:

Im Wasserbereich stellt die Reduzierung der Wasserverluste und damit die Rehabilitierung des Rohrnetzes nach wie vor das Kerngeschäft dar.

Entsprechend hoch sind die Aufwendungen für die Reparaturen am Leitungsnetz / Erneuerung Versorgungsleitungen (732 T€).

Ein weiterer Schwerpunkt liegt in der Erneuerung von Anlagen und hier in den letzten 15 Jahren insbesondere der Neubau von Hochbehältern. Mit einem geplanten Kostenvolumen von rd. 750.000 € stellte der Neubau des HB Langscheid eine bedeutende Investition in 2021 dar.

Sukzessive werden die Vorgaben des Wasserversorgungskonzeptes für den Bereich „Wasserspeicherung“ und die Ergebnisse der Behälterbegutachtung aus 2009 abgearbeitet. So wurden durch den Ankauf eines Grundstückes in Langscheid bereits die Weichen für den Neubau des HB Langscheid für 2021 gestellt.

Die Inbetriebnahme des Behälters erfolgte bereits am 15. Februar 2022. Die Baukosten –ohne Grundstückserwerb– betrugen rd. 680.000 €.

Im Investitionsprogramm sind bereits Gelder eingestellt für die letzten drei Behälterneubauten: „HB Enkhausen“ (in 2022-23 als Ersatz für die HB Estinghausen und HB Krähenberg), HB Knick (in 2024) und HB Brandhagen (in 2025-26).

Mitte Juli 2022 konnte mit den Ausschachtarbeiten zum Neubau des HB Enkhausen begonnen werden. Die Inbetriebnahme ist geplant für den Oktober 2023. Der Spannbetonfertigteilebehälter (Speicherinhalt: 2 x 310 m³ inkl. 100 m³ Löschwasserreserve für die Stadt) wurde bis Ende 2022 errichtet und die Rohbauarbeiten konnten damit zum Abschluss gebracht werden.

Im Bereich der „Wasseraufbereitung“ wurde auch in 2022 nicht unerheblich ins Wasserwerk Langscheid investiert:

- Die erforderliche Dacherneuerung (Baubeginn in 2021) mit neuem äußeren Blitzschutz für das gesamte Wasserwerk wurde abgeschlossen (Baukosten ca. 356.000 €)
- Die PV-Anlage (131,6 kWp), die zusammen mit der Dacherneuerung installiert wurde, konnte im März 2022 erfolgreich in Betrieb genommen werden (Baukosten ca. 133.500 €).
- 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 und die Ausführung der Arbeiten erfolgen dann in 2023.

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 WIB Linnepe-Egge und an die Gemeindewerke Finnentrop GmbH zur Sicherstellung der Wasserversorgung aufgenommen.

b) Abwasser

Im Bereich Abwasser werden die zu verdienenden Abschreibungen aus den -jährlich steigenden- fiktiven Wiederbeschaffungskosten der Abwasseranlagen errechnet. Dieser Ansatz der Abschreibungen wurde gewählt, um die Preissteigerungen zwischen den früheren Herstellungskosten der Abwasseranlagen und den Kosten der laufenden Erneuerung aus eigenen Mitteln bezahlen zu können.

Das HGB und die EigVO lassen diese Handhabung nicht zu.

Beide schreiben zwingend Abschreibungen von den tatsächlichen Herstellungskosten vor. Hieraus ergeben sich unterschiedliche Ansätze für 2022:

	<u>T€</u>
1) kalkulatorische AfA lt. Kameralistik und für Gebührenermittlung	1.420
2) AfA nach handelsrechtlichen Gewinnermittlungsvorschriften im Jahresabschluss	1.220

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 2022 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 3,54 % führt zu einer Zuführung zum städtischen Haushalt in Höhe von 479.103 €. 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 254.197€.

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 2021 die Schmutzwassergebühren um 4 Cent und bei der Niederschlagswassergebühr um 2 Cent gesenkt worden.

c) Abfall

Im Wirtschaftsjahr 2022 ist ein Verlust in Höhe von 90.055,12 € vor Entnahme aus der Gebührenrücklage zu verzeichnen. Es wird dem Betriebsausschuss und dem Rat vorgeschlagen, diesen Verlust durch Entnahme aus der Gebührenrücklage auszugleichen.

Der Betriebsausschuss hatte nach eingehender Diskussion die Stadtwerke beauftragt, den Vertrag mit der Fa. REMONDIS für die Abfallfraktion Sperrmüll zu kündigen und die Abfuhr des Sperrmülls im Stadtgebiet Sundern ab 01.01.2021 in Eigenregie durchzuführen.

Da erstmalig im Abfallbereich Anlagevermögen geschaffen wurde, war die Aufstellung eines Nachtragswirtschaftsplanes für das WJ 2020 erforderlich.

In seiner Sitzung am 08.09.2020 hat der Betriebsausschuss diesen Nachtragswirtschaftsplan genehmigt, wodurch der Vorratsbeschluss des Rates aus der Ratssitzung am 03.09.2020 aktiviert wurde.

Das Institut für Abfall-, Abwasser- und Infrastruktur Management GmbH wurde darüber hinaus mit der Erstellung einer Kostenanalyse für die Übernahme der weiteren Abfallfraktionen beauftragt. Ausdrücklich sollte ein Augenmerk auf die Möglichkeit der kommunalen Zusammenarbeit insbesondere mit der Stadt Arnsberg gerichtet bleiben.

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.

2. Vermögens,- Finanz- und Ertragslage

Die Bilanzsumme der konsolidierten Bilanz ist im Vergleich zum Vorjahr nur geringfügig um T€ 1.264 gestiegen.

Die Höhe des Eigenkapitals ist im Vergleich zum Vorjahr unverändert und beträgt T€ 27.258, die Eigenkapitalquote beträgt 34,3 %.

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 NRW Bank Düsseldorf, in Höhe von T€ 3.000 bzw. 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€ 1.029 gesunkenen Umsatz und einer gesunkenen Materialeinsatzquote wurde ein um T€ 927 geringerer Rohertrag erzielt. Trotz gestiegenen sonstigen betrieblichen Erträgen, insbesondere durch die Auflösung von Wertberichtigungen, wurde aufgrund erhöhter Personalaufwendungen und gesunkener sonstigen betrieblichen Aufwendungen ein um T€ 285 gegenüber dem Vorjahr geringeres Betriebsergebnis erzielt. Der Jahresüberschuss beträgt vor Eigenkapitalverzinsung T€ 138.

3. Gesamtaussage

Die Entwicklung des Geschäftsverlaufes im WJ 2022 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. 2021 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.

Die Schadensbeseitigung der durch das Hochwasser am 14. und 15. Juli 2021 entstandenen Schäden an der Infrastruktur wurde auch in 2022 fortgesetzt.

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 denen im Herbst stattfindenden Strategiegesprächen insbesondere mit den technischen Diensten der Stadt Arnsberg abhängen.

a) Wasser

Das im Jahr 2002 beschlossene und in den Folgejahren aktualisierte Wasserversorgungskonzept sieht vor, die Wasserversorgung künftig auf die beiden Hauptstandbeine, Wasserwerk Langscheid (WGA Sorpesee) und Wasserwerk Sundern (WGA SBr Röhre), auf die Wasserwerke Dörnholthausen (WGA TB Dörnholthausen) und Allendorf (WGA QF Allendorf-Hüttebrüchen) sowie auf die Tiefbrunnen Enkhausen I und II und Stockum-Karweg zu fokussieren.

Die anderen Gewinnungsanlagen wurden aus Gründen der Versorgungssicherheit und aus Rentabilitätsgründen stillgelegt. Dies ging mit einer Neuordnung der Belieferung einzelner Ortsteile einher.

Nach dem Investitionsprogramm 2022 – 2025 sind unter Einbeziehung der Aufwendungen für Maßnahmen nach dem Wasserversorgungskonzept folgende Investitionen vorgesehen:

	2022	2023	2024	2025
	T€	T€	T€	T€
Wassergewinnung	12	10	5	5
Wasseraufbereitung	135	205	100	150
Wasserspeicherung	750	820	200	50
Summe	897	1.035	305	205

	2022	2023	2024	2025
	T€	T€	T€	T€
Förder- und Transportleitungen	225	100	100	100
Rohrnetz	1.170	1.230	1.000	1.000
Druckerhöhungsanlagen	15	90	30	30
Hausanschlüsse	730	700	750	750
Wasserleitungen	210	510	150	150
<u>Sonstige</u>	<u>583</u>	<u>770</u>	<u>360</u>	<u>310</u>
Summe	2.933	3.400	2.390	2.340

Diese Maßnahmen sollen wie folgt mitfinanziert werden:

	2022	2023	2024	2025
	T€	T€	T€	T€
Abschreibungen	1.150	1.150	1.150	1.200
Anschlussbeiträge, Kostenerstattungen	244	244	146	148
<u>Eigenmittel, Darlehen</u>	<u>4.316</u>	<u>5.041</u>	<u>3.633</u>	<u>3.057</u>
Summe	5.710	6.435	4.929	4.405

b) Abwasser

Das Investitionsprogramm für die Jahre 2022 - 2025 sieht nachstehende Investitionen vor:

	2022	2023	2024	2025
	T€	T€	T€	T€
Kanalnetz	2.728	3.745	1.600	650
Kanalschächte	25	30	30	30
Kanalinformationssysteme	50	50	40	40
<u>Sonstige</u>	<u>292</u>	<u>306</u>	<u>32</u>	<u>17</u>
Summe	3.095	4.131	1.702	737

Diese Maßnahmen sollen wie folgt mitfinanziert werden:

	2022	2023	2024	2025
	T€	T€	T€	T€
Abschreibungen	1.420	1.420	1.420	1.420
Anschlussbeiträge, Kostenerstattungen	207	216	85	85
<u>Eigenmittel, Darlehen</u>	<u>3.129</u>	<u>4.215</u>	<u>2.087</u>	<u>1.047</u>
Summe	4.756	5.851	3.592	2.552

c) Abfall

Im Bereich Abfallentsorgung hat der Betriebsausschuss die Verwaltung beauftragt, Veranlassungen zu treffen, um in 2021 die Abfuhr des Sperrmülls in Eigenregie durchführen zu können.

Erstmalig wurden investive Mittel vorgesehen, um z.B. ein Entsorgungsfahrzeug erwerben zu können. Da anvisiert ist, ggf. auch die anderen Müllfraktionen zukünftig durch die Stadtwerke entsorgen zu können, war es erstmalig erforderlich, ein Investitionsprogramm für den Bereich Abfall vorzulegen. Dieses Programm beginnt mit dem WJ 2020.

Beginnend mit dem Januar 2021 wurde der Sperrmüll in Sundern in Eigenregie der Stadtwerke entsorgt. Anfängliche Probleme und Schwierigkeiten wurden im Laufe 2021 überwunden, so dass sich im Nachhinein die Entscheidung zur Eigenregie als richtig herausstellte.

Was die Prognose über die Entwicklungen im laufenden Wirtschaftsjahr 2023 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.

B. Risiko- und Chancenbericht

Für den Eigenbetrieb Stadtwerke Sundern, der in den Bereichen der Abwasserentsorgung sowie der Abwasserbeseitigung die Aufgaben hoheitlich und die 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 Klima-faktoren 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 rasant steigender Inflation mit Anhebung des Leitzinses.

Die eingetretenen Verwerfungen (Energie, Inflation u.a.) vermag man noch nicht abzuschätzen.

Kaufbegehren der Abwasserverbände und großen Wasserversorger in NRW

Neue Vorstöße von der Gelsenwasser AG oder dem Ruhrverband zur Übernahme der Abwassersparte sind den Stadtwerke für das Jahr 2022 nicht bekannt.

Ferienpark Amecke / Sorpesee

Die für den Ferienpark überplante Fläche hat eine deutliche Reduzierung erfahren. Dies hat die Investoren veranlasst, die gezahlten Anschlussbeiträge zurückzufordern. Es wurde im Rahmen einer Fortschreibung des gerichtlichen Vergleichs die Summe von 600.000 € erstattet.

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.

Wie bereits ausgeführt, sind Faktoren wie die Kriegsentwicklung, die Inflation, die Energiekrise keiner realen Prognose zugänglich. Ziel für die Stadtwerke Sundern muss es sein, die Rahmenbedingungen für den Eigenbetrieb möglichst konstant zu halten.

Sundern, den 31. August 2023

Der Betriebsleiter

Stadtwerke Sundern
Am Wasserwerk 2
59846 Sundern
Dipl.-Ing. Jürgen Schwarberg

Sorpesee-Gesellschaft mit beschränkter Haftung, Gesellschaft für Erholung, Sport und Erholung, Sport und Fremdenverkehr, Sundern

Bilanz zum 31. Dezember 2022

AKTIVA				PASSIVA			
	Euro	31.12.2022 Euro	31.12.2021 Euro		Euro	31.12.2022 Euro	31.12.2021 Euro
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				I. Gezeichnetes Kapital		26.000,00	26.000,00
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten				II. Kapitalrücklage		2.569.909,00	2.569.909,00
II. Sachanlagen		16.249,17	138,17	III. Gewinnvortrag		1.607.931,48	1.158.252,34
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	5.447.357,50			IV. Jahresüberschuss		522.105,93	449.679,14
2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	802.523,00						
3. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	6.249.880,50	5.531.125,50	Summe Eigenkapital		4.725.946,41	4.203.840,48
III. Finanzanlagen				B. Rückstellungen			
1. Genossenschaftsanteile		51,12	51,12	1. Steuerrückstellungen	117.415,00		95.410,00
B. Umlaufvermögen				2. sonstige Rückstellungen	204.660,00		114.481,00
I. Vorräte						322.075,00	209.891,00
1. fertige Erzeugnisse und Waren		11.311,68	9.656,05	C. Verbindlichkeiten			
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	2.745.725,20		2.969.307,49
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	76.927,35		72.109,13	2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	221.125,85		252.522,50
2. Forderungen gegen Gesellschafter	266.281,81		22.159,50	3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	285.150,00		430.191,88
3. sonstige Vermögensgegenstände	192.689,99	535.899,15	245.647,77	4. sonstige Verbindlichkeiten	344.211,04		310.924,83
III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten		2.107.212,71	1.879.306,89			3.596.212,09	3.962.946,70
C. Rechnungsabgrenzungsposten				D. Rechnungsabgrenzungsposten		283.309,83	289.247,32
		6.939,00	0,00				
		8.927.543,33	8.665.925,50			8.927.543,33	8.665.925,50

Sorpesee-Gesellschaft mit beschränkter Haftung, Gesellschaft für Erholung, Sport und Erholung, Sport und Fremdenverkehr, Sundern

Gewinn- und Verlustrechnung vom 1. Januar 2022 bis 31. Dezember 2022

		01.01.2022 - 31.12.2022 Euro	01.01.2021 - 31.12.2021 Euro
1. Umsatzerlöse		2.864.512,07	2.289.780,91
2. Gesamtleistung		2.864.512,07	2.289.780,91
3. sonstige betriebliche Erträge			
a) Erträge aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und aus Zuschreibungen zu Gegenständen des Anlagevermögens	1.707,95		10.959,35
b) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	5.600,61		0,00
c) übrige sonstige betriebliche Erträge	<u>1.579.735,80</u>		<u>1.865.476,51</u>
		1.587.044,36	1.876.435,86
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-491.708,54		-309.390,94
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>-371.264,31</u>		<u>-322.770,42</u>
		-862.972,85	-632.161,36
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	-1.051.116,37		-922.691,03
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>-295.425,02</u>		<u>-265.220,56</u>
		-1.346.541,39	-1.187.911,59
6. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		-428.227,48	-432.075,24
7. sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) Raumkosten	-413.929,09		-480.287,14
b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	-97.210,91		-97.347,63
c) Reparaturen und Instandhaltungen	-72.200,48		-49.452,70
d) Fahrzeugkosten	-32.057,02		-28.776,40
e) Werbe- und Reisekosten	-23.753,09		-24.053,98
f) Kosten der Warenabgabe	-253,86		0,00
g) verschiedene betriebliche Kosten	-388.430,24		-590.314,23
h) Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	-481,00		-1,50
i) Verluste aus Wertminderungen von Gegenständen des Umlaufvermögens und Einstellung in die Wertberichtigung zu Forderungen	<u>-2.581,00</u>		<u>0,00</u>
		-1.030.896,69	-1.270.233,58
Übertrag		<u>782.918,02</u>	<u>643.835,00</u>

Sorpensee-Gesellschaft mit beschränkter Haftung, Gesellschaft für Erholung, Sport und Erholung, Sport und Fremdenverkehr, Sundern

Gewinn- und Verlustrechnung vom 1. Januar 2022 bis 31. Dezember 2022

	Euro	01.01.2022 - 31.12.2022 Euro	01.01.2021 - 31.12.2021 Euro
Übertrag		782.918,02	643.835,00
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		7,67	0,00
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		-92.180,31	-109.805,93
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		-166.615,65	-82.454,13
11. Ergebnis nach Steuern		524.129,73	451.574,94
12. sonstige Steuern		-2.023,80	-1.895,80
13. Jahresüberschuss		522.105,93	449.679,14

Sorpensee-Gesellschaft mit beschränkter Haftung, Gesellschaft für Erholung, Sport und Erholung, Sport und Fremdenverkehr, Sundern

Anhang vom 1. Januar 2022 bis 31. Dezember 2022

Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

Die Sorpensee-Gesellschaft mit beschränkter Haftung, Gesellschaft für Erholung, Sport und Fremdenverkehr (nachfolgend Sorpensee GmbH) hat ihren Sitz in Sundern. Sie ist im Handelsregister des Amtsgerichts Arnsberg unter HRB 484 eingetragen.

Allgemeine Angaben zu Inhalt und Gliederung des Jahresabschlusses

Die Sorpensee GmbH ist nach den in § 267 Abs. 2 und 4 HGB bezeichneten Größenmerkmalen eine mittelgroße Kapitalgesellschaft.

Der Jahresabschluss wurde auf der Grundlage der Gliederungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsvorschriften des HGB aufgestellt. Die Gliederung der Bilanz entspricht § 266 HGB. Die Gewinn- und Verlustrechnung ist nach dem Gesamtkostenverfahren gemäß § 275 Abs. 2 HGB gegliedert.

Der vorliegende Jahresabschluss ist grundsätzlich unter Beibehaltung der für den Vorjahresabschluss angewendeten Gliederungs- und Bewertungsgrundsätzen, nach den für mittelgroße Kapitalgesellschaften geltenden Vorschriften des Handelsgesetzbuches aufgestellt.

Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Erworbene immaterielle Anlagewerte werden zu Anschaffungskosten, vermindert um planmäßige Abschreibungen, angesetzt.

Das Sachanlagevermögen wird zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten angesetzt und, soweit abnutzbar, um planmäßige Abschreibungen vermindert. Die planmäßigen Abschreibungen werden nach der voraussichtlichen Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände und entsprechend steuerlicher Vorschriften linear vorgenommen.

Bewegliche Gegenstände des Anlagevermögens bis zu einem Wert von € 800 werden im Zugangsjahr voll abgeschrieben.

Bei den Vorräten wurde der Warenbestand zu durchschnittlichen Anschaffungskosten, unter Berücksichtigung der Verwertbarkeit, am Bilanzstichtag angesetzt.

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände werden mit dem Nennwert, nach Abzug erforderlicher Wertberichtigungen, bilanziert.

Die Steuerrückstellungen und die sonstigen Rückstellungen enthalten alle erkennbaren Risiken. Sie sind in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrages angesetzt.

Verbindlichkeiten sind mit dem Erfüllungsbetrag bilanziert.

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden haben sich gegenüber dem Vorjahr nicht verändert.

Sorpesee-Gesellschaft mit beschränkter Haftung, Gesellschaft für Erholung, Sport und Erholung, Sport und Fremdenverkehr, Sundern

Anhang vom 1. Januar 2022 bis 31. Dezember 2022

Erläuterungen zur Bilanz

Anlagevermögen

Die Gliederung und Entwicklung der einzelnen Posten des Anlagevermögens sind aus dem Anlagenspiegel als Anlage zu diesem Bericht ersichtlich.

Forderungen

Keine der Forderungen hat eine Restlaufzeit von über einem Jahr.

Forderungen gegen Gesellschafter aus dem Vorjahr wurden ausgeglichen.

Liquide Mittel

Diese werden zu Nominalwerten angesetzt.

Sonstige Rückstellungen

Die sonstigen Rückstellungen enthalten im Wesentlichen Beträge für ausstehende Urlaubsansprüche, Jahresabschluss- und Prüfkosten und Rückstellung für die Aufbewahrung von Geschäftsunterlagen.

Verbindlichkeiten

Die Aufgliederung und die Restlaufzeiten der Verbindlichkeiten sind aus dem Verbindlichkeitspiegel ersichtlich.

Art der Verbindlichkeit	Gesamtbetrag	davon mit einer Restlaufzeit		
	31.12.2022	unter 1 J.	1 bis 5 J.	größer 5 J.
	TEuro	TEuro	TEuro	TEuro
gegenüber Kreditinstituten	2.745,7	285,4	1.001,0	1.459,3
	(2.969,3)	(292,2)	(1.035,6)	(1.641,5)
aus Lieferungen und Leistungen	221,1	133,2	87,9	0,0
	(252,5)	(142,0)	(94,0)	(16,5)
gegenüber Gesellschaftern	285,2	79,7	104,3	101,2
	(430,2)	(187,8)	(104,3)	(138,1)
sonstige Verbindlichkeiten	344,2	344,2	0,0	0,0
	(310,9)	(310,9)	(0,0)	(0,0)
Summe	3.596,2	842,5	1.193,2	1.560,5
	(3.962,9)	(932,9)	(1.233,9)	(1.796,1)

(Vorjahreswerte in Klammern)

Sorpesee-Gesellschaft mit beschränkter Haftung, Gesellschaft für Erholung, Sport und Erholung, Sport und Fremdenverkehr, Sundern

Anhang vom 1. Januar 2022 bis 31. Dezember 2022

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 € 200.704,03 (Vorjahr: € 414.403,48) enthalten. Hiervon entfallen auf die Hubbodenmaßnahme 191.791 €, auf die Förderung eines E-Fahrzeuges 6.000 € und auf ein Leaderprojekt 2.913 €.

Haftungsverhältnisse

Haftungsverhältnisse im Sinne des § 251 HGB bestehen nicht.

Sonstige finanzielle Verpflichtungen bestehen aus laufenden Pachtverträgen und Leasingverträgen für die Betriebs- und Geschäftsausstattung und belaufen sich jährlich auf rund € 81.000 (davon gegenüber Gesellschaftern: € 65.666). Die Laufzeit der Verträge beträgt 1 bis 20 Jahren.

Sonstige Angaben

Die durchschnittliche Zahl der Arbeitnehmer betrug im Geschäftsjahr 61,5.

	2022	2021
Kaufmännische Angestellte	6	6
Gewerbliche Arbeitnehmer	25	24
Aushilfen	30,5	30

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. 2021 betrug dies 3,25 % der umlagepflichtigen Gehälter.

Da die Finanzierung der Versorgungsleistungen der Kvw im sogenannten Umlageverfahren (Abschnittsdeckungsverfahren) erfolgt, bestehen Unterdeckungen für zukünftige Versorgungslasten. Nach Auffassung des Hauptfachausschusses (HFA) des IDW liegt bei dieser Art der Zusatzversorgung eine mittelbare Pensionsverpflichtung vor, für die nach Art. 28 Abs. 1 EGHGB ein Passivierungswahlrecht besteht, das die Gesellschaft in Anspruch genommen hat.

Nach Mitteilung der Kvw beträgt die mögliche Ausgleichszahlung zum 31.12.2022 € 1.797.655.

Sorpesee-Gesellschaft mit beschränkter Haftung, Gesellschaft für Erholung, Sport und Erholung, Sport und Fremdenverkehr, Sundern

Anhang vom 1. Januar 2022 bis 31. Dezember 2022

Mitglieder der Unternehmensorgane

Geschäftsführer

Die Geschäftsführung hat der Stadtbeamte Martin Levermann übernommen. Der Geschäftsführer ist gemäß Gesellschaftervertrag und dem Handelsregistereintrag alleinvertretungsberechtigt.

Die Schutzklausel gem. § 286 IV wurde in Anspruch genommen.

Wirtschaftsbeirat

Klaus-Rainer Willeke	Bürgermeister der Stadt Sundern (Vorsitzender der Gesellschafterversammlung und des Beirates)
Tim Hoffmann	CDU Fraktion
Michael Stechele	SPD Fraktion
Ulla Schnelle	Stadtkämmerin und Beisitzerin
Frank Roesler	Ruhrverband
Niklas Wortmann	Dipl.-Kfm./ Prokurist

Sonstiges

Von den Erleichterungen gemäß §§ 286, 288 HGB wurde Gebrauch gemacht.

Ergebnis

Die Gewinn- und Verlustrechnung 202 schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von € 522.105,93 ab. Die Geschäftsführung wird der Gesellschafterversammlung vorschlagen, den Jahresüberschuss mit auf neue Rechnung vorzutragen.

Nachtragsbericht

Die Baumaßnahmen Filter und Hubbodenanlage im Hallenbad Sundern wurden im Mai 2022 und Februar 2023 abgeschlossen. Die Fördermittel stehen teilweise erst in Folgejahren zur Verfügung. In Höhe der noch nicht geflossenen Fördermittel wurden die Maßnahmen vorfinanziert.

In den Bädern der Gesellschaft bestehen seit März 2023 keine technischen Einschränkungen mehr.

Die Auswirkungen des Ukraine-Krieges und die damit einhergehenden Energiepreissteigerungen als auch die Auswirkungen der höheren Inflation auf das Reise- und Freizeitverhalten der Bürgerinnen und Bürger können weiterhin nicht verlässlich vorhergesagt werden. Die Bürger buchen zunehmend wieder andere Reiseziele, so dass sich die Buchungslage im Tourismusbereich normalisiert.

Sundern, den 27.06.2023

gez. Martin Levermann
Geschäftsführer

Anhang zum 31. Dezember 2022

Anlagenpiegel	Anschaffungs-/Herstellungskosten				Abschreibungen				Buchwerte	
	Stand	Zugänge	Abgänge	Um- buchungen	Stand	Zugänge	Abgänge	Stand	31.12.2022	31.12.2021
	Euro	Euro	Euro		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
I. Immaterielle Vermögensgegenstände										
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	17.848,17	18.591,10	9.300,00	0,00	27.139,27			17.710,00	2.479,10	10.890,10
	17.848,17	18.591,10	9.300,00	0,00	27.139,27	2.479,10	9.299,00	10.890,10	16.249,17	138,17
II. Sachanlagen										
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	9.908.594,88	61.058,78	19.284,87	28.437,00	9.978.805,79	289.410,78	19.282,37	4.261.319,88	19.282,37	4.531.448,29
2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.572.287,74	119.569,60	117.178,81	0,00	2.574.678,53	136.337,60	81.056,31	1.716.874,24	136.337,60	1.772.155,53
3. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	28.437,00	0,00	0,00	-28.437,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.437,00
	12.509.319,62	180.628,38	136.463,68	0,00	12.553.484,32	425.748,38	100.338,68	5.978.194,12	6.249.880,50	6.531.125,50
III. Finanzanlagen										
1. Genossenschaftsanteile	51,12	0,00	0,00	0,00	51,12	0,00	0,00	0,00	0,00	51,12
	51,12	0,00	0,00	0,00	51,12	0,00	0,00	0,00	51,12	51,12
Summe	12.527.218,91	199.219,48	145.763,68	0,00	12.580.674,71	428.227,48	109.637,68	5.995.904,12	6.266.180,79	6.531.314,79

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** (Haus des Gastes mit Bad & Sauna, Sorpepromenade Langscheid, Parkraumbewirtschaftung Sorpesee, Strandbad und Kuranlagen) sowie **Airlebnisweg Amecke** mit Uferpromenade

Wirtschaftliche Rahmenbedingungen

Die Nachfrage im Beherbergungsgewerbe hat sich 2022 deutschlandweit fast wieder dem Vor-Pandemie-Niveau genähert. Besonders beliebt waren Kurz-Urlaubsreisen im Inland. Nordrhein-Westfalen liegt hier mit ca. 10%igen Anteil auf Platz vier der Top 5 Destinationen, so der Deutsche Tourismusverband (DTV) in seinen Zahlen, Daten und Fakten in einer Pressemitteilung im April 2023. Der Zuwachs an Übernachtungen gegenüber dem Vorjahr liegt bei 45%.

Während der DTV einen Rückgang der Übernachtungen in Ferienwohnungen und Ferienhäusern von 27% auf 23% beziffert, stellt der Deutsche Ferienhausverband in einer Umfrage ein Wachstum von 5% fest (DFV Pressemitteilung vom 25.02.2023).

Die Campingbranche kann 2022 einen bislang einmaligen Rekord von fast 40 Millionen Übernachtungen (Vorjahr 33 Mio. ÜN) verbuchen. Der Anteil an deutschen Gästen liegt bei mehr als 90%, so der Bundesverband der Campingwirtschaft bereits am 02.01.2023.

Vom den positiven Rahmenbedingungen konnte das Tourismusgeschäft am Sorpesee überproportional profitieren. Der Umsatz wurde – auch mit Hilfe neuer Kapazitäten – um 25% gesteigert. Die Campingbranche legt insgesamt um 18 % zu.

Das Übernachtungsangebot der Sorpesee GmbH wurde in zwei Schritten vollständig digital buch- und zahlbar gemacht, so dass das Umsatzwachstum mit dem bestehenden Personal abgebildet werden konnte.

Weiteres, nachhaltiges Wachstumspotential für Übernachtungsgäste ist vorhanden. Es werden neue Standorte geprüft. Potential ist aber auch noch durch den Bebauungsplan für den Nordic Ferienpark vorhanden. Mit diesem Plan können Mobile Homes auch am Sorpesee aufgestellt und der Bereich der festen Unterkünfte (Ferienhäuser zur wechselnden Vermietung) weiter ausgebaut werden.

Der Wohnmobilstellplatz unterhalb des Sorpedamms in Langscheid erfreut sich großer Beliebtheit. Die Plätze liegen im Kurgebiet Langscheid und es ist von dort ein kurzer Weg zum See und den weiteren Angeboten wie dem Schwimmbad im Haus des Gastes, der Saunanlage oder dem neuen Bewegungsangebot „parKur“.

Geschäftsverlauf

Camping:

Die Erlöse der Saison 2022 liegen um + 18% über denen des Vorjahres. Das maßgebliche Umsatzwachstum ist auf die Aufhebung der Corona Beschränkungen und die Rückkehr der Reisefreude zurückzuführen. Dabei legten die Übernachtungen in den festen Mietunterkünften, als auch im Bereich Durchgangscamping (Zelte) in etwa gleich stark zu. Insgesamt wurden die Campingumsätze um 303 T€ (Vj: 43T€) gesteigert.

In 33 Vermietobjekten stehen insgesamt 154 Betten zur Verfügung. Ein Teil der Objekte steht jedoch nur saisonal (von April - Oktober) für die Vermietung zur Verfügung.

Am Nordic Ferienpark (HSK) wurde im Jahre 2022 mit dem Anschluss durch einen neuen Geh- und Radweg zwischen dem Stadtteil Mellen (Balve im MK) begonnen. Diese Maßnahme wird im Juni 2023 abgeschlossen. Die Parkplatzertüchtigung im Nordic Ferienpark soll im Herbst 2023 durchgeführt werden. Im Rahmen des Radwegebaus wurde die Einfahrtsituation zum Nordic Ferienpark erheblich verbessert.

Im Frühjahr 2022 wurde die Website nach 10 Jahren komplett überarbeitet. Gleichzeitig wurde ein Property Management System installiert - die Unterkünfte sind nun online buchbar. Beide Systeme laufen nahezu reibungslos, bedürfen jedoch der täglichen Pflege durch die Verwaltungsmitarbeiter.

Tariflich bedingte Kostensteigerungen sind beim Personalaufwand zu verzeichnen.

Die Sparte Camping erwirtschaftet 2022 einen Jahresüberschuss von 339 T€ (Vorjahr: 193 T€) nach Steuern.

Bäder:

Die Bewirtschaftung des Hallenbades Sundern und des Lehrschwimmbeckens Sundern-Hachen wurden 2007 auf die Sorpesee GmbH übertragen. Der Betrieb der Bäder 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 Lehrschwimmbecken Hachen dient zu 100% dem Schul- und Vereinsschwimmen. Im Hallenbad Sundern sind fast 2/3 der Nutzer Schüler oder Vereinsmitglieder.

Investitionen und größere Reparaturen waren in der Vergangenheit nicht aus dem Cashflow des laufenden Geschäftsbetriebes zu finanzieren, sondern weiterhin durch Mittelaufnahmen der Stadt Sundern.

Der Jahresverlust ist vorwiegend durch die Energiekostensteigerung entstanden. Dieser Aufwand liegt um insgesamt 157 T€ über dem Vorjahr und konnte nur teilweise durch höhere Besucherentgelte ausgeglichen werden. Der Rückgang bei den sonstigen Erträgen wurde durch eine Reduzierung der übrigen Gesamtkosten in annähernd gleicher Höhe ausgeglichen.

Kurbetrieb:

Die Verwaltung des Kurbetriebes wurde 1995 von der Stadt Sundern auf die Sorpesee GmbH übertragen. Die Sorpesee GmbH kommt damit dem Interesse der Stadt Sundern nach, die Freizeiteinrichtungen zur Verfügung zu stellen. Zum Kurbetrieb gehört auch das Haus des Gastes in Langscheid mit Sauna und Schwimmbad sowie das Strandbad Langscheid.

Sorpesee-Gesellschaft mit beschränkter Haftung, Gesellschaft für Erholung, Sport und Erholung, Sport und Fremdenverkehr, Sundern

Lagebericht 2022

Nachdem die Parkplatzerlöse im Vorjahr um T€ 118 gesunken sind, konnten diese im Geschäftsjahr wieder um T€ 67 gesteigert werden. Insgesamt sind diese Umsätze wetterbedingt sehr volatil. Durch einen nahezu uneingeschränkten Betrieb der Bäder, Sauna und des Strandbades im Kurbetrieb stiegen die Umsätze insgesamt um T€ 217.

Größere Instandhaltungen im Kurbetrieb werden in voller Höhe durch die Stadt Sundern erstattet.

Die Unterhaltung der im Jahr 2009 fertig gestellten Sorpepromenade Langscheid verläuft planmäßig gut.

Tariflich bedingte Kostensteigerungen sind beim Personalaufwand zu verzeichnen.

Anders als in der Sparte „Bäder“ ergibt sich ein Jahresüberschuss in Höhe von T€ 217. Entgegen der ursprünglichen Budgetprognose für das Jahr 2022 ist das Geschäftsjahr 2022 deutlich besser gelaufen als aufgrund der unsicheren Rahmenbedingungen zu erwarten war. Insbesondere die Höhe der Umsatzerlöse war erfreulich. Die Energiekostensteigerungen haben sich weniger stark bemerkbar gemacht, als dies in der Bäder- sparte der Fall war.

Die Sparten *Bäder und Kurbetrieb* werden für die Stadt Sundern im Auftragsgeschäft verwaltet. Nur durch Ertragszuschüsse ist hier ein kostendeckender Betrieb beider Bereiche möglich. Die Gewinnerzielungsabsicht ist hier nicht primäres Ziel.

Trotz einer erheblichen Kostensteigerung im Kurgebiet, der maßgeblich durch den Bau und Betrieb der neuen Promenaden am See in den Jahren 2009 und 2014 verursacht wurde, wird auch dieses Budget im Durchschnitt der letzten zehn Jahre nahezu unverändert mit einem Zuschuss von 418 T€ p.a. bewirtschaftet. Ein Zuschuss von 307 T€ wäre im Geschäftsjahr 2022 auskömmlich gewesen. Gezahlt wurden 524 T€, wobei der Überschuss auf neue Rechnung vorgetragen wird.

Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

Die Vermögenslage der Gesellschaft hat sich gegenüber dem Vorjahr weiter verbessert. Die Eigenkapitalquote erhöhte sich von 49 % auf nunmehr 53 %.

Der Gesamtumsatz der Sorpesee GmbH stieg im abgelaufenen Geschäftsjahr deutlich um 25 % (Vj. -2,6%) von 2.289 T€ auf 2.864 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. Die Erlöse konnten 2022 wieder gesteigert werden.

Die Ertragslage im Auftragsgeschäft ist maßgeblich von der Verlustübernahme der Sparten „Bäder“ und „Kurbetrieb“ durch die Stadt Sundern beeinflusst.

Die Ertragslage der Kernsparte Camping wird maßgeblich durch die Einnahmen im Bereich Dauercamping und durch die Übernachtungserlöse aus den festen Unterkünften geprägt.

Der Kostenanstieg im Personalbereich blieb erneut im Rahmen der Erwartungen. Wesentliche Fluktuationen im Personalbereich haben nicht stattgefunden. Die Materialeinsatzquote ist auf vergleichsweise niedrigem Niveau konstant geblieben.

Die Sorpesee GmbH erzielte unter Berücksichtigung von Zuschüssen der Stadt Sundern einen Mittelzufluss aus laufender Geschäftstätigkeit in Höhe von T€ 1.023. Investitionen in das Anlagevermögen (T€ 199) wurden aus dem Cashflow finanziert. Ein positiver Cash Flow Überschuss von T€ 288 führte zu einer Erhöhung der Finanzmittel auf nunmehr T€ 2.107 (Vorjahr T€ 1.879).

Grundlegende Annahme unserer Finanz- und Unternehmensplanung, aus der wir die Fortführung unserer Gesellschaft ableiten, ist, dass der Mehrheitsgesellschafter Stadt Sundern auch künftig Verluste der Sparten Bäder und Kurbetrieb übernimmt, Zuschüsse gewährt sowie uns mit ausreichenden finanziellen Mitteln versorgen wird – entsprechend der vertraglichen Regelungen.

Prognosebericht

Für das aktuelle Geschäftsjahr 2023 wurde im Kerngeschäft Camping bislang ein leichter Zuwachs erzielt. Aufgrund des geänderten Reiseverhaltens der Bürger ist im Vergleich zum Vorjahr (+37%) mit keinen nennenswerten Steigerungen zu rechnen. Die Höhe der Umsätze im Tourismusgeschäft bleibt abzuwarten, vor allem da die einfacheren Unterkünfte (Schwedenhäuser) mit zunehmenden Betriebsalter weniger beliebt werden. Die Zahl der kurzfristigen Buchungen ist aufgrund des relativ schlechten Wetters im Frühjahr 2023 rückläufig.

In den Sparten "Bäder" und "Kurbetrieb" ist bislang mit einem leichten 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 nach wie vor sehr gut. Viele Zeiträume in den hochwertigen Unterkünften sind 2024 bereits ausgebucht. Nahezu alle Dauerstellplätze 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 mit deutlichen Kostensteigerungen im Auftragsgeschäft zu rechnen.

Um den Anstieg abzumildern hat die Geschäftsführung den Einbau eines Block-Heizkraftwerkes im Haus des Gastes vorgeschlagen. Die finale Beschlussfassung steht noch aus.

Aufgrund höherer Tilgungsleistungen konnten die Restlaufzeiten der Darlehen gegenüber Kreditinstituten um bis zu zehn Jahre verkürzt werden. Die Zinsleistungen haben sich in den letzten Jahren auf ein Drittel der ursprünglichen Zahlungen reduziert.

Der freie Cash-Flow aus Abschreibungen sinkt, da das AfA-Volumen im „Altgeschäft“ Dauercamping aufgebraucht wird. Gleichzeitig ist der Gewinn der Campingsparte nachhaltig gestiegen. Es wurden notwendige Rücklagen zur Wahrung der Solvenz der Gesellschaft gebildet und Investitionen können aus der Gewinnverwendung und dem Cash-Flow bezahlt werden.

Nachhaltigkeitsbericht

Die Camping- und Zeltanlagen am Sorpesee bieten nach wie vor und vor allem für die Gäste aus NRW die Möglichkeit einen wohnortnahen und damit Co2 armen Urlaub vor der Haustür zu machen. Die jüngeren Ferienhäuser (Finntalos und Baumhäuser) entsprechen bereits dem aktuellen Baustandards der jeweils gültigen EnEV. Die Betriebskosten sind sehr gering.

An allen Campingplätzen wurden E-Bike-Ladesäulen errichtet. Der Bau von Ladesäulen für Elektrofahrzeuge wird geprüft. Im Hinblick auf eine mögliche Wiederanbindung von Sundern und dem Sorpesee an den Personenschienenverkehr steht das Gutachten zur Reaktivierung der Röhrtalbahn noch aus. Ein Gleisanschluss am Bahnhof Neheim-Hüsten wurde aber bereits geschaffen.

Durch den Einbau eines Blockheizkraftwerkes im Hallenbad Sundern wird eigener Strom produziert. Durch die Eigenstromproduktion werden ca. 90 Tonnen Co2 p.a. eingespart. Zudem spart die neue Filteranlage Treibhausgas-Emissionen von 10 Tonnen p.a.

Insgesamt liegen die Bewirtschaftungskosten des Hallenbades Sundern um ca. T€ 150 unter den Kosten vergleichbarer Größe. Ursächlich ist u.a. die 2007 durchgeführte Generalsanierung der technischen Anlagen. Überkapazitäten wurden zurückgebaut und lediglich eine bedarfsgerechte technische Gebäudeausstattung (z.B. "kleinere" Warmwasserspeiche) verbaut.

Für das Haus des Gastes wurde ebenfalls der Bau eines Blockheizkraftwerkes mit Spitzenlastkessel konzipiert. Die Co2 Emissionen lassen sich gegenüber einem Betrieb mit Brennwertkessel um ca. 50 Tonnen p.a. reduzieren. Die Anlage könnte in einem dekarbonisiertem Erdgasnetz (Biomethan) klimaneutral weiterbetrieben werden. Der Betrieb der Anlage mit klimaneutralem Flüssiggas ist ebenfalls denkbar, ebenso der Einsatz von Wasserstoff H2-Ready.

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 unnötige Leerfahrten im Stadtgebiet. Dies reduziert den Co2-Ausstoß ebenfalls.

Den Mitarbeitern wurde die Möglichkeit eines JobRads eingeräumt. Dies soll die Co2 Bilanz verbessern. Für den Fuhrpark wurde ein erstes Elektroauto (Opel Corsa) sowie ein E-Roller angeschafft.

An den Bädern wurden E-Ladesäulen für PKW errichtet.

Ein ressourcenschonender Umgang ist durch den Einsatz von technischer Gebäudeausstattung, die stets dem 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 die Teilnahme an Förderwettbewerben.

Chancen- und Risikobericht

Kurzfristige Chancen bestehen insbesondere in dem Bau weiterer Ferien- bzw. Baumhäuser. Mittelfristig bestehen die Chancen in der Umsetzung des Bebauungsplanes (Mobile Homes) sowie ggf. in der Errichtung zusätzlicher Stellflächen für Wohnmobile.

Das wesentliche Risiko der Sorpesee GmbH besteht in der vertraglichen Verpflichtung zum Betrieb defizitärer Geschäftsfelder (Kurbetrieb & Bäder). Die Stadt Sundern hat hierdurch Mehrfachzuständigkeiten in der Sorpesee GmbH gebündelt. Der Tilgungsdienst für die Darlehen in den Sparten Bäder und Kurbetrieb ist nur mittels der Ertragszuschüsse der Stadt Sundern gewährleistet.

Durch eine angemessene Kassenkreditlinie für das Auftragsgeschäft und Überschüsse im Kerngeschäft ist die Liquidität der Gesellschaft gesichert. Zum 27.06.2023 kann die Gesellschaft kurzfristig auf ausreichend Bar- und Kreditmittel zurückgreifen.

Ein Problem stellt zunehmend die Gewinnung neuer Mitarbeiter*innen dar - sowohl Fachkräfte, als auch Hilfskräfte sind sehr schwer zu finden. Auch wird es schwieriger, das vorhandene Personal zu halten.

Die stark steigenden Energiekosten sind ebenfalls ein Risiko für den künftigen Betrieb.

Auf den Campingplätzen bleibt für die nächsten Jahre die Notwendigkeit zur Aufwertung erhalten. Finanzierungsüberschüsse sollten zur Verbesserung der Infrastruktur und gleichzeitig zur Bildung bzw. dem Vorhalten einer 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 Sorpensee GmbH für den Betrieb der Auftragsgeschäfte auch weiterhin mit den erforderlichen finanziellen Mitteln und Bürgschaften unterstützt und die Überschüsse der Campingsparte satzungsgemäß im Campingbereich reinvestiert werden können, geht die Geschäftsführung von einem zukunftsfähigen Betrieb der Gesamtgesellschaft aus.

Für die Auftragsverwaltung entsteht durch die Auswirkungen der Krise auf den Energiemarkt, ausgelöst durch den Ukraine-Krieg ein erhöhter Finanzierungsbedarf.

Sundern, den 27. Juni 2023

gez. Martin Levermann, Geschäftsführer

Der
Jahresabschluss zum 31.12.2022
der Wi.Sta Sundern – Sörpessee GmbH
liegt noch nicht vor.

